

证券代码：833415

证券简称：广艺园林

主办券商：华创证券



广艺园林

NEEQ : 833415

安徽广艺园林股份有限公司

Anhui Guangyi Landscape Architecture Corp., Ltd.

年度报告

2018

## 公司年度大事记

2018 年 3 月，荣获“2017 年度全国优秀施工企业”荣誉称号。

2018 年 5 月，荣获“2017 年度安徽省优秀市政施工企业”荣誉称号。

2018 年 6 月，荣获“2017 年度合肥市市政工程行业优秀企业”荣誉称号。

2018 年 6 月，荣获“合肥市建筑业 2017 年度优秀施工总承包企业”荣誉称号。

2018 年 8 月，“中国铁建国际城品园二期道排、园林景观施工工程”荣获庐州杯奖。

2018 年 10 月，荣获“2017 年度安徽省优秀园林绿化企业”荣誉称号。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	29
第十一节	财务报告 .....	35

## 释义

释义项目	指	释义
广艺园林、公司、本公司或母公司	指	安徽广艺园林股份有限公司
广艺有限	指	安徽广艺园林工程有限责任公司
宏志建设	指	安徽宏志建设工程有限责任公司
钦成建设	指	合肥钦成建设工程有限责任公司
耕众投资	指	合肥耕众投资管理有限公司
郁庄苗木	指	合肥郁庄苗木有限公司
悟石劳务	指	安徽悟石建筑劳务有限公司
建道商贸	指	安徽建道商贸有限公司
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
控股股东、实际控制人	指	张鹏松
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
管理办法	指	非上市公众公司监督管理办法
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	安徽广艺园林股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人薛育红、主管会计工作负责人杜建川及会计机构负责人（会计主管人员）凌云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	公司建了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的规章制度，明确了“三会”的职责划分，形成了有效约束机制及内部管理制度。但是随着公司业务规模的不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行优化，这对公司治理及各部门工作的协调性、严密性和连续性将提出更高要求。如果公司的治理结构和管理层的管理水平不能适应公司扩张需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临治理风险。
行业竞争风险	2017年4月13日，住房和城乡建设部办公厅发出《关于做好取消城市园林绿化企业资质核准行政许可事项相关工作的通知》（建办城[2017]27号），取消城市园林绿化企业资质，并要求各级住房城乡建设（园林绿化）主管部门不得以任何方式，强制要求将城市园林绿化企业资质或市政公用工程施工总承包

	<p>等资质作为承包园林绿化工程施工业务的条件。城市园林绿化企业资质行政许可的取消，进一步降低了园林绿化工程行业准入门槛，行业竞争进一步加剧，使公司的城市园林绿化资质失去竞争优势，可能对公司未来发展带来行业竞争风险。</p>
原材料价格持续上涨风险	<p>苗木是本公司原材料采购的主要内容。近年来，大规格苗木资源相对紧缺，价格呈现上涨趋势。由于公司自有苗圃的苗木暂时还不能满足公司生产需要，苗木自给率较低，因此，苗木价格变动对公司的施工成本影响较大。如果未来苗木的采购价格上涨幅度过快，而公司无法通过扩大苗木种植业务规模，来提升苗木自给率，将对公司的成本控制带来较大的压力，从而影响公司的整体经营效益。</p>
控股股东不当控制风险	<p>张鹏松先生持有公司 71.00%的股权，为公司控股股东和实际控制人，现任公司董事长。倘若张鹏松先生利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事安排、投资方向、资产交易等重大事项予以不当控制，可能给公司经营带来风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安徽广艺园林股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Guangyi Landscape Architecture Corp., Ltd.
证券简称	广艺园林
证券代码	833415
法定代表人	薛育红
办公地址	安徽省合肥市庐阳区濉溪路 287 号财富广场 C 座 25 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杜建川
职务	董事会秘书
电话	0551-65667851
传真	0551-65667851
电子邮箱	228757228@qq.com
公司网址	www.ahgyyl.com
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市庐阳区濉溪路 287 号财富广场 C 座 25 楼 邮编：230041
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 12 月 6 日
挂牌时间	2015 年 9 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-E50 建筑装饰和其他建筑业-E509 其他未列明建筑业-E5090 其他未列明建筑业
主要产品与服务项目	园林景观工程设计；园林工程施工；绿化养护管理；环保工程施工；古建筑工程施工；生态修复；生态农庄；休闲旅游。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	41,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张鹏松
实际控制人及其一致行动人	张鹏松

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340100587216053Q	否
注册地址	安徽省合肥市庐阳区濉溪路 287 号财富广场 C 座 2407 室	否
注册资本（元）	41,000,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	华创证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市中华北路 216 号华创大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴育岐、鲁家顺
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	23,977,763.80	33,756,245.63	-28.97%
毛利率%	10.62%	15.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	503,006.03	373,342.48	34.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,108,304.19	352,921.46	-414.04%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.14%	0.86%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.51%	0.81%	-
基本每股收益	0.01	0.01	0.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	87,581,100.11	101,391,670.36	-13.62%
负债总计	43,430,313.94	57,306,966.23	-24.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,150,786.17	44,084,704.13	0.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.08	1.08	0.00%
资产负债率%（母公司）	49.59%	56.52%	-
资产负债率%（合并）	49.59%	56.52%	-
流动比率	1.99	1.77	-
利息保障倍数	-	-	-

注：报告期，公司无利息支出，利息保障倍数指标不适用。

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,177,024.01	-13,240,632.94	108.89%
应收账款周转率	1.93	2.39	-
存货周转率	0.51	0.55	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.62%	-19.16%	-
营业收入增长率%	-28.97%	4.79%	-
净利润增长率%	34.73%	-40.04%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	41,000,000	41,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	109,100.00
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,502,210.22
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,611,310.22</b>
所得税影响数	402,827.56
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,208,482.66</b>

#### 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	1,005,141.60	-		

应收账款	12,125,355.72	-		
应收票据及应收账款	-	13,130,497.32		
管理费用	4,679,571.06	2,978,386.10		
研发费用	-	1,701,184.96		

注：1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如上表所示

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司所处行业为土木工程建筑行业，园林工程施工业务属于“E5090 其他未列明建筑业”。公司主营园林绿化工程施工，同时具备绿化、市政、水利、房建、公路、体育场、环保工程施工资质，可为客户提供组合式的项目施工服务，如：城市道路工程施工及配套绿化、公路工程施工及配套绿化、住宅小区、机关、单位工程施工及配套绿化、水利工程施工及配套绿化、环保工程、生态修复等。公司倡导设计、施工、供苗、养护一体化经营理念，为客户提供一站式项目整体解决方案。

报告期，公司主要客户为政府机构、企事业单位、房地产开发公司等等。公司一方面通过形象工程的广告示范效应、一体化经营的理念及老客户推荐，赢得潜在客户的信赖，获得潜在业务机会；一方面通过主动搜集和跟踪市场获得业务信息，通过招投标模式参与市场竞争，获得客户的园林建设项目。公司收入来源是园林工程施工收入。

报告期内以及报告期后至年报披露日，公司的商业模式与上年度相比，未发生显著变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 2,397.78 万元，比上年减少 977.85 万元，同比下降 28.97%；实现净利润 50.30 万元，比上年增加 12.97 万元，同比增长 34.73%。

报告期末，公司总资产 8,758.11 万元，比上年末减少 1,381.06 万元，下降 13.62%；净资产 4,415.08 万元，比上年末增加 6.61 万元，增长 0.15%。

报告期内，公司投入研发经费 123.03 万元，获得了 5 项研发成果，并向国家知识产权局申报了 5

项发明专利，目前已进入实质审查阶段。建立了校企合作，实现研发和产业的相互促进，协同发展。在水生态治理修复、土壤修复、湿地生态修复、海绵城市建设、立体绿化、生态调查等多个领域展开研究，同时加大在生态综合治理及水环境治理方面的投入，积累了技术经验，加速培养公司科技人才和提升自主创新能力，为公司提供了有力的科技支撑和技术服务。

报告期内，公司不断完善人力资源制度，包括招聘、培训、晋升、考核、奖惩等具体制度，不断完善岗位职能建设和绩效考核制度，激励中高层管理人员和核心技术人员充分发挥其才能。公司根据未来发展战略和各时期的目标要求，在精简高效的原则下，主动制定公司内部人才的选拔、调配和外部人才的招聘、录用计划；逐步引进公司所需的各方面专业人才，尤其是提高专家级技术人才、营销人才、行业管理人才和资本运作人才的比重，优化了公司的人才结构，保证了公司的稳步发展。

## （二） 行业情况

目前，我国城镇化率仍远低于发达国家 80% 的平均水平，城市化进程仍将持续推进，尤其是在二、三线城市和中西部地区。2016 年 3 月发布的《十三五规划纲要》已明确提出到 2020 年，常住人口城镇化率达到 60%，未来几年我国仍将保持较快的城市化进程。为落实中央关于“加快建设资源节约型、环境友好型社会”的决策，国家及地方各级政府有关鼓励园林绿化发展的政策不断出台和更新。园林绿化标准不断提高，城市生态绿化改造扩建需求市场空间非常广阔。

2017 年 4 月 13 日，住房和城乡建设部办公厅发出《关于做好取消城市园林绿化企业资质核准行政许可事项相关工作的通知》（建办城[2017]27 号），城市园林绿化企业资质取消，明确城市园林绿化市场参与主体仍由园林绿化企业构成，城市园林绿化市场仍由各级住房城乡建设（园林绿化）主管部门进行管理，且更加重视市场化的管理方式，更加注重园林绿化企业的信用管理。为贯彻落实国务院推进简政放权、放管结合、优化服务改革要求，做好城市园林绿化企业资质核准取消后市场管理工作，加强园林绿化工程建设事中事后监管，2017 年 12 月 20 日住房城乡建设部印发《园林绿化工程建设管理规定》的通知，住房城乡建设部负责指导和监督全国园林绿化工程建设管理工作，制定园林绿化市场信用信息管理规定，建立园林绿化市场信用信息管理系统，生态园林行业从此进入无资质与市场信用信息管理时代。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	

货币资金	29,648,129.93	33.85%	29,662,960.75	29.26%	-0.05%
应收票据与应收账款	12,736,322.34	14.54%	13,130,497.32	12.95%	-3.00%
存货	36,597,256.04	41.79%	47,447,894.66	46.80%	-22.87%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,025,739.41	1.17%	13,866.16	0.01%	7,297.43%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	233,173.69	0.27%	3,445,879.70	3.40%	-93.23%
其他应收款	6,633,208.91	7.57%	7,282,456.99	7.18%	-8.92%
递延所得税资产	73,212.19	0.08%	134,173.10	0.13%	-45.43%
应付账款	28,729,545.99	32.80%	43,285,006.10	42.69%	-33.63%
应付职工薪酬	10,380,890.12	11.85%	7,372,360.47	7.27%	40.81%
应交税费	414.05	0.00%	99,037.87	0.10%	-99.58%
其他应付款	2,018,746.61	2.31%	3,428,947.94	3.38%	-41.13%
资产总计	87,581,100.11	-	101,391,670.36	-	-13.62%

#### 资产负债项目重大变动原因：

报告期末，存货余额较上期末减少 22.87%，主要系报告期内工程结算情况相对较好，故期末账面反映的已完工未结算工程成本较上年减少所致。

报告期末，固定资产余额较上期末增加 7,297.43%，主要系报告期内公司购置汽车一台，不含税价格为 103.23 万元，故期末账面反映的固定资产余额较上期末增加。

报告期末，预付账款余额较上期末减少 93.23%，主要系报告期内为降低资金成本和施工成本，减少材料保管成本和浪费，控制了采购规模所致。

报告期末，应付账款余额较上期末减少 33.63%，主要系报告期内为降低采购成本，增加现款现货的采购比例所致。

报告期末，应付职工薪酬较上期末增加 40.81%，主要系报告期末劳务费结算与付款不同步造成的暂时性差异。

报告期末，应交税费余额较上期末减少 99.58%，主要系报告期最后一个月取得的增值税进项税额较多所致。

报告期末，总资产较上期末减少 13.62%，主要系报告期内为降低采购成本，开始增加现款现货的采购比例，导致期末应付账款较上年末减少 1,455.55 万元所致。

## 2. 营业情况分析

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	23,977,763.80	-	33,756,245.63	-	-28.97%
营业成本	21,430,701.89	89.38%	28,432,902.69	84.23%	-24.63%
毛利率%	10.62%	-	15.77%	-	-
管理费用	3,007,449.88	12.54%	2,978,386.10	8.82%	0.98%
研发费用	1,230,271.85	5.13%	1,701,184.96	5.04%	-27.68%
销售费用	133,313.50	0.56%	259,406.34	0.77%	-48.61%
财务费用	-623,696.43	-2.60%	-377,575.25	-1.12%	65.18%
资产减值损失	-229,097.85	-0.96%	87,881.80	0.26%	-360.69%
其他收益	109,100.00	0.46%	24,497.00	0.07%	345.36%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-938,243.28	-3.91%	518,800.84	1.54%	-280.85%
营业外收入	1,502,215.94	6.27%	-	-	-
营业外支出	5.72	0.00%	4,075.98	0.01%	-99.86%
净利润	503,006.03	2.10%	373,342.48	1.11%	34.73%

## 项目重大变动原因：

报告期内，营业收入 2,397.78 万元，比上年同期下降 28.97%，主要系报告期内公司承建的老项目陆续完工，新项目开工较迟或报告期内未开工，造成的暂时性收入下降。报告期内，公司新签施工合同 19 份，合同总金额 6,079.65 万元。其中：报告期内开工项目 13 个，合同金额 3,886.44 万元，未开工项目 6 个，合同金额 2,193.21 万元。

报告期内，营业成本 2,143.07 万元，比上年同期下降 24.63%，主要原因与收入下降原因相同，系报告期内公司承建的老项目陆续完工，新项目开工较迟或报告期内未开工，造成的暂时性成本下降。

报告期内，研发费用 123.03 万元，比上年同期下降 27.68%，主要系报告期内有两个研发项目完成，新的研发项目立项较迟，报告期内暂未开工所致。

报告期内，销售费用 13.33 万元，比上年同期下降 48.61%，主要系报告期内公司参与竞标项目以本地项目居多，节约了部分办公和差旅费用。另外，报告期内，公司新签合同中有 12 份合同为议标项目或小额零星项目，不需要支付招标代理费，节约了部分销售费用。

报告期内，财务费用-62.37 万元，比上年同期增长了 65.18%，主要系报告期内，公司调整了银行

存款结构，增加了银行存款利息收入所致。

报告期内，资产减值损失-22.91 万元，比上年同期减少 360.69%，主要系报告期内公司收回了部分账龄较长的应收款项，相应冲回了计提的坏账准备所致。

报告期内，其他收益 10.91 万元，比上年同期增长了 345.36%，主要系报告期内公司被批准为市级高新技术企业，收到了 10.00 万元财政奖补所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	23,977,763.80	33,756,245.63	-28.97%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	21,430,701.89	28,432,902.69	-24.63%
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
园林工程施工	23,977,763.80	100.00%	33,756,245.63	100.00%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
合肥市内	16,490,832.12	68.78%	23,544,588.66	69.75%
合肥市外	7,486,931.68	31.22%	10,211,656.97	30.25%

## 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成无明显变化。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	合肥市蜀山区教育体育局	6,782,566.05	28.28%	否
2	宣城市园林绿化管理局	4,820,911.92	20.11%	否
3	合肥电力安装有限公司	1,702,845.87	7.10%	否
4	安徽安粮置地有限公司	1,686,879.29	7.04%	否
5	安徽新华学校	1,675,771.25	6.99%	否
	合计	16,668,974.38	69.52%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元



序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	舒城县南港镇玉林园艺场	9,366,630.21	26.99%	否
2	宣城市宣州区孙埠镇张桥苗木专业合作社	3,028,556.00	8.73%	否
3	合肥达务捷建筑劳务有限责任公司	2,099,772.58	6.05%	否
4	安徽琦建新型建材有限公司	1,639,723.38	4.72%	否
5	徐州随缘园林绿化工程有限公司	1,569,160.04	4.52%	否
合计		17,703,842.21	51.01%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	1,177,024.01	-13,240,632.94	108.89%
投资活动产生的现金流量净额	-1,191,854.83	-2,600.00	45,740.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

#### 现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 117.70 万元，较上期增加 1,441.77 万元，主要系报告期内经营活动现金流入 8,080.21 万元，比上年度 9,864.05 万元，减少 1,783.84 万元；经营活动现金流出 7,962.51 万元，比上年度 11,188.12 万元，减少 3,225.61 万元，综合所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司无控股子公司、参股公司。公司于 2013 年 5 月投资设立的全资子公司无为广艺建设工程有限公司，已于 2017 年 12 月依法完成注销。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	12,736,322.34 元	13,130,497.32 元	应收票据: 1,005,141.60 元 应收账款: 12,125,355.72 元
2.管理费用列报调整	管理费用	3,007,449.88 元	2,978,386.10 元	4,679,571.06 元
3.研发费用单独列示	研发费用	1,230,271.85 元	1,701,184.96 元	—

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

报告期内，公司依法纳税，员工数量、职工薪酬都较上年同期有所增加，为国家贡献税收收入、提供就业岗位、提高员工收入，尽到了一个企业应尽的责任。

公司坚持产品质量第一的原则，把提升景观效果、保护生态环境作为一贯追求，产品合格率 100%。公司承建的“中国铁建国际城品园二期道排、园林景观施工工程”，在 2018 年 8 月被评为合肥市建设工程“庐州杯”奖，为改善项目周边人居环境作出了贡献。

公司一直以来秉承“服务客户、回报社会”的宗旨，报告期内，公司继续结对帮扶留守儿童，响应街道号召向偏远小学捐赠图书，组织员工报名参加庐阳区青年志愿者活动，在力所能及的范围内为社会多做贡献。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

报告期末，公司总资产 8,758.11 万元，净资产 4,415.08 万元，资产负债率 49.59%，资产状况良好。

报告期内，公司实现营业收入 2,397.78 万元，净利润 50.30 万元，具备正常的盈利能力。

报告期内，公司经营管理层、核心人员伍稳定，未发生重大人事变动。公司及全体员工未发生违法、违约行为。

报告期内，公司不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况。

报告期内，未发生生对公司持续经营能力有重大影响的事项。

综上所述，公司具备良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 一、公司治理风险

公司建了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的规章制度，明确了“三会”的职责划分，形成了有效约束机制及内部管理制度。但是随着公司业务规模的不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行优化，这对公司治理及各部门工作的协调性、严密性和连续性将提出更高要求。如果公司的治理结构和管理层的管理水平不能适应公司扩张需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临治理风险。

对此，公司不断增强客户关系管理，深化项目调查，防备和化解运营风险；树立风险认识，增强外部管理，防备和化解外部管理风险；建立合同评审制度，完善企业合同管理，防备和化解内部管理风险。

#### 二、行业竞争风险

2017年4月13日，住房和城乡建设部办公厅发出《关于做好取消城市园林绿化企业资质核准行政许可事项相关工作的通知》（建办城[2017]27号），取消城市园林绿化企业资质，并要求各级住房城乡建设（园林绿化）主管部门不得以任何方式，强制要求将城市园林绿化企业资质或市政公用工程施工总承包等资质作为承包园林绿化工程施工业务的条件。城市园林绿化企业资质行政许可的取消，进一步降低了园林绿化工程行业准入门槛，行业竞争进一步加剧，使公司的城市园林绿化资质失去竞争优势，可能对公司未来发展带来潜在不利风险。

针对上述风险，公司采取的措施为：

一是纵向整合，进一步向上游延伸，介入城市规划和设计领域，从目前的总承包商逐步向总集成商转变；进一步向下游延伸，顺应园林行业未来的发展趋势，进入即将兴起的园林养护和家庭园艺行业；

二是横向推进，进入其他和园林相关的新兴行业或者是园林内的细分子行业，如土壤修复、现代农业、屋顶绿化、立体绿化、节能环保服务等行业，逐步增强其在公司收入规模的比重。

三是重点拓展立体绿化业务，在继续加强传统绿化景观市场拓展能力的同时，公司于报告期内积极倡导为客户提供设计、施工、供苗、养护一站式项目整体解决方案。

#### 三、原材料价格持续上涨风险

苗木是本公司原材料采购的主要内容。近年来，大规格苗木资源相对紧缺，价格呈现上涨趋势。由

于公司自有苗圃的苗木还处于培育期，苗木自给率较低，因此，苗木价格变动对公司的施工成本影响较大。如果未来苗木的采购价格上涨幅度过快，而公司无法通过扩大苗木种植业务规模，来提升苗木自给率，将对公司的成本控制带来较大的压力，从而影响公司的整体经营效益。

针对上述风险，公司采取的措施为：

公司加快了自有苗木基地的建设，尽可能提高苗木自给率，减轻因苗木价格上涨而产生的成本压力。

公司依托自有设计部门及林苗培育基地，倡导园林工程设计、施工、供苗、养护一体化经营，力求为客户提供绿化工程一站式服务。上述四项业务的一体化经营能够将设计理念与工程施工方案有机结合，能够采用自有苗木避免外购苗木对设计和施工的限制，有效降低因原材料价格波动，给企业带来的风险，能够节约园林工程施工项目的成本，能够提供选苗、育苗的市场适用性，能够通过绿化养护提高服务质量并维护好客户关系。

#### 四、控股股东不当控制风险

张鹏松先生持有公司 71.00%的股权，为公司控股股东和实际控制人，现任公司董事长。倘若张鹏松先生利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事安排、投资方向、资产交易等重大事项予以不当控制，可能给公司经营带来风险。

针对上述风险，公司采取的措施为：公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于公司控股股东、实际控制人。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
合肥钦成建设工程有限公司	景观绿化专业分包工程	4,652,307.96	已事前及时履行	2018年9月7日	2018-022

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2018年8月，合肥钦成建设工程有限公司（以下简称“钦成建设”）将其承包的蜀山汉西渠改造工程分包给本公司，合同总额4,652,307.96元，预计总成本3,490,680.62元。截至2018年12月31

日，该项目累计发生成本 260,334.00 元，确认收入 315,425.31 元，已发生成本占预计总成本的 7.46%。

本次关联交易是公司正常的生产经营活动，是合理的、必要的。交易为有偿交易，且价格公允，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，不会对公司生产经营产生重大不利影响。

### (三) 承诺事项的履行情况

公司及董事、监事、高管、股东于公司挂牌前做出了避免同业竞争的承诺。报告期内以及报告期后至年报披露日，所有承诺人均能信守承诺，不存在违背承诺的事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	11,480,000	28.00%	0	11,480,000	28.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,277,500	17.75%	0	7,277,500	17.75%	
	董事、监事、高管	9,840,000	24.00%	0	9,840,000	24.00%	
	核心员工	1,025,000	2.50%	0	1,025,000	2.50%	
有限售条件股份	有限售股份总数	29,520,000	72.00%	0	29,520,000	72.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,832,500	53.25%	0	21,832,500	53.25%	
	董事、监事、高管	29,520,000	72.00%	0	29,520,000	72.00%	
	核心员工	3,075,000	7.5%	0	3,075,000	7.5%	
总股本		41,000,000	-	0	41,000,000	-	
普通股股东人数							9

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张鹏松	29,110,000	0	29,110,000	71.00%	21,832,500	7,277,500
2	沈思成	2,050,000	0	2,050,000	5.00%	1,537,500	512,500
3	杜建川	2,050,000	0	2,050,000	5.00%	1,537,500	512,500
4	高武	1,640,000	0	1,640,000	4.00%	1,230,000	410,000
5	聂鲁军	1,640,000	0	1,640,000	4.00%	1,230,000	410,000
6	薛育红	1,640,000	0	1,640,000	4.00%	1,230,000	410,000
合计		38,130,000	0	38,130,000	93.00%	28,597,500	9,532,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

本公司普通股前五名股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

本公司控股股东、实际控制人均为张鹏松先生。

张鹏松，男，1982 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002 年 7 月至 2004 年 12 月在合肥市大房郢水库筹建委员会任职；2004 年 12 月至 2005 年 5 月在合肥市董铺、大房郢水库管理处任职；2005 年 6 月至 2006 年 10 月任江河水利水电咨询中心工程科科长；2006 年 10 月至 2007 年 3 月任合肥市张桥水库除险加固工程管理局工程科科长；2007 年 4 月至今任安徽宏志建设工程有限责任公司总经理。2015 年 4 月 30 日至 2018 年 4 月 29 日任公司第一届董事会董事长，2018 年 4 月连任公司第二届董事会董事长，任期自 2018 年 4 月 30 日至 2021 年 4 月 29 日。张鹏松先生直接持有本公司 71.00%的股份。

报告期内本公司控股股东、实际控制人无变动。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
张鹏松	董事长	男	1982年5月	硕士	2018年4月30日至 2021年4月29日	否
薛育红	董事、总经理	男	1977年4月	硕士	2018年4月30日至 2021年4月29日	是
杜建川	董事、副总经理、 董事会秘书	男	1976年1月	专科	2018年4月30日至 2021年4月29日	是
沈思成	董事	男	1963年12月	本科	2018年4月30日至 2021年4月29日	是
陈孝林	董事	男	1977年10月	专科	2018年4月30日至 2021年4月29日	否
袁其安	监事会主席	男	1985年6月	本科	2018年4月30日至 2021年4月29日	否
宁环宇	监事	女	1978年11月	硕士	2018年4月30日至 2021年4月29日	是
王守玉	监事	女	1989年11月	专科	2018年4月30日至 2021年4月29日	是
凌云	财务总监	男	1977年1月	专科	2018年4月30日至 2021年4月29日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

本公司董事、监事、高级管理人员相互之间以及与控股股东、实际控制人之间均不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张鹏松	董事长	29,110,000	0	29,110,000	71.00%	0
薛育红	董事、总经理	1,640,000	0	1,640,000	4.00%	0
杜建川	董事、副总经理、 董事会秘书	2,050,000	0	2,050,000	5.00%	0
沈思成	董事	2,050,000	0	2,050,000	5.00%	0
陈孝林	董事	820,000	0	820,000	2.00%	0

袁其安	监事会主席	1,230,000	0	1,230,000	3.00%	0
宁环宇	监事	0	0	0	0.00%	0
王守玉	监事	0	0	0	0.00%	0
凌云	财务总监	820,000	0	820,000	2.00%	0
合计	-	37,720,000	0	37,720,000	92.00%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	3
生产人员	15	15
销售人员	10	10
技术人员	4	4
财务人员	4	4
员工总计	36	36

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	3
本科	17	17
专科	13	13
专科以下	3	3
员工总计	36	36

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1、员工薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、政策，与全体员工签订《劳动合同》，根据职工薪酬制度确定职工薪资，职工薪酬包括薪金、津贴等，并按照国家和社会地方相关社会保险政策，给员工办理五险一金，代扣代缴个人所得税等。

## 2、培训计划

公司注重对人才的培训，并制定有完善的培训体系和培训计划。入职前有：员工岗前培训，包括、企业文化、规章制度、岗位技能培训等；入职后有：部门培训、管理技能培训、对外考察等。通过培训，不断地提高人才队伍的综合素质，实现人才自身价值。

## 3、需要公司承担费用的离退休职工人数

公司无需要承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用  不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	4	4
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

### 核心人员的变动情况

报告期内，公司核心员工未发生变动。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司依据《公司法》和《公司章程》的要求，建立起以股东大会、董事会、监事会、经理层分工与协作、分权与制衡为特征的法人治理结构。同时，公司注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，根据各项法律规定并结合本公司的实际情况，依据挂牌公司的治理标准，制订完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《重大经营与投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《信息披露制度》、《资金管理制度》、《内部重大信息管理制度》等内部管理制度，从制度上为公司的规范化运作奠定了良好的基础。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》，明确规定了股东的权利及履行相关权利的程序。其中，股东的权利包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠予或质押其所持有的公司股份；查阅章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份。 以上规定对股东收益权、知情权、表决权、处置权、监督权等在制度上提供了保障。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大投资、重要的人事变动、融资、日常关联交易等均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对公司章程作出修改。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>一、2018年4月13日，公司召开第一届董事会第九次会议，会议审议通过：1、《关于选举张鹏松继续担任第二届董事会董事的议案》；2、《关于选举沈思成继续担任第二届董事会董事的议案》；3、《关于选举杜建川继续担任第二届董事会董事的议案》；4、《关于选举薛育红担任第二届董事会董事的议案》；5、《关于选举陈孝林继续担任第二届董事会董事的议案》；6、《关于提议召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>二、2018年4月20日，公司召开第一届董事会第十次会议，会议审议通过：1、《2017年度总经理工作报告》；2、《2017年度董事会工作报告》；3、《2017年年度报告及摘要》；4、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》；5、《2017年年度财务决算报告》；6、《2017年度利润分配及资本公积转增股本预案》；7、《2018年度财务预算报告》；8、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》；9、《关于召开公司年度</p>

		<p>股东大会的议案》。</p> <p>三、2018年4月30日，公司召开第二届董事会第一次会议，会议审议通过：1、《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；2、《关于聘任公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的议案》。</p> <p>四、2018年8月22日，公司召开第二届董事会第二次会议，会议审议通过：1、《安徽广艺园林股份有限公司2018年半年度报告》。</p> <p>五、2018年9月7日，公司召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过：1、《偶发性关联交易》；2、《关于提议召开公司2018年第二次临时股东大会》。</p>
监事会	4	<p>一、2018年4月13日，公司召开第一届监事会第八次会议，会议审议通过：1、《关于选举袁其安继续担任第二届监事会监事的议案》；2、《关于选举王守玉继续担任第二届监事会监事的议案》。</p> <p>二、2018年4月20日，公司召开第一届监事会第九次会议，会议审议通过：1、《2017年度监事会工作报告》；2、《2017年年度报告及摘要》；3、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》；4、《2017年年度财务决算报告》；5、《2017年度利润分配及资本公积转增股本预案》；6、《2018年度财务预算报告》；7、《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案》。</p> <p>三、2018年4月30日，公司召开第二届监事会第一次会议，会议审议通过：1、《关于</p>



		<p>选举公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>四、2018年8月22日，公司召开第二届监事会第二次会议，会议审议通过：1、《安徽广艺园林股份有限公司2018年半年度报告》。</p>
股东大会	3	<p>一、2018年4月28日，公司召开2018年第一次临时股东大会，会议审议通过：1、《关于选举张鹏松继续担任第二届董事会董事的议案》；2、《关于选举沈思成继续担任第二届董事会董事的议案》；3、《关于选举杜建川继续担任第二届董事会董事的议案》；4、《关于选举薛育红担任第二届董事会董事的议案》；5、《关于选举陈孝林继续担任第二届董事会董事的议案》；6、《关于选举袁其安继续担任第二届监事会监事的议案》；7、《关于选举王守玉继续担任第二届监事会监事的议案》。</p> <p>二、2018年5月14日，公司召开2017年年度股东大会，会议审议通过：1、《2017年度董事会工作报告》；2、《2017年度监事会工作报告》；3、《2017年年度报告及摘要》4、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》；5、《2017年度财务决算报告》；6、《2017年度利润分配及资本公积转增股本预案》；7、《2018年度财务预算报告》；8、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》。</p> <p>三、2018年9月24日，公司召开2018年第二次临时股东大会，会议审议通过：1、《偶发性关联交易》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》和《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司按照要求在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于公司控股股东、实际控制人。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理制度》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字[2019]第 1-02295 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	吴育岐、鲁家顺
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字[2019]第 1-02295 号

安徽广艺园林股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了安徽广艺园林股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴育岐

中国 · 北京

中国注册会计师：鲁家顺

二〇一九年四月十五日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	29,648,129.93	29,662,960.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据及应收账款	五（二）	12,736,322.34	13,130,497.32
预付款项	五（三）	233,173.69	3,445,879.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	6,633,208.91	7,282,456.99
买入返售金融资产			
存货	五（五）	36,597,256.04	47,447,894.66
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	622,780.51	263,101.81
<b>流动资产合计</b>		<b>86,470,871.42</b>	<b>101,232,791.23</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	1,025,739.41	13,866.16
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（八）	11,277.09	10,839.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	73,212.19	134,173.10
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,110,228.69</b>	<b>158,879.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>87,581,100.11</b>	<b>101,391,670.36</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十）	28,729,545.99	43,285,006.1
预收款项			

合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十一）	10,380,890.12	7,372,360.47
应交税费	五（十二）	414.05	99,037.87
其他应付款	五（十三）	2,018,746.61	3,428,947.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（十四）	2,300,717.17	3,121,613.85
<b>流动负债合计</b>		<b>43,430,313.94</b>	<b>57,306,966.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>43,430,313.94</b>	<b>57,306,966.23</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十五）	41,000,000.00	41,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十六）	736,523.39	736,523.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（十七）	432,840.20	869,764.19
盈余公积	五（十八）	198,142.26	147,841.66
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	1,783,280.32	1,330,574.89
归属于母公司所有者权益合计		44,150,786.17	44,084,704.13
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>44,150,786.17</b>	<b>44,084,704.13</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>87,581,100.11</b>	<b>101,391,670.36</b>



法定代表人：薛育红

主管会计工作负责人：杜建川

会计机构负责人：凌云

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		29,648,129.93	29,662,960.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		12,736,322.34	13,130,497.32
预付款项		233,173.69	3,445,879.70
其他应收款		6,633,208.91	7,282,456.99
存货		36,597,256.04	47,447,894.66
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		622,780.51	263,101.81
<b>流动资产合计</b>		<b>86,470,871.42</b>	<b>101,232,791.23</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,025,739.41	13,866.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,277.09	10,839.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		73,212.19	134,173.10
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,110,228.69</b>	<b>158,879.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>87,581,100.11</b>	<b>101,391,670.36</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据及应付账款		28,729,545.99	43,285,006.10
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		10,380,890.12	7,372,360.47
应交税费		414.05	99,037.87
其他应付款		2,018,746.61	3,428,947.94
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,300,717.17	3,121,613.85
<b>流动负债合计</b>		<b>43,430,313.94</b>	<b>57,306,966.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>43,430,313.94</b>	<b>57,306,966.23</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		41,000,000.00	41,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		736,523.39	736,523.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		432,840.20	869,764.19
盈余公积		198,142.26	147,841.66
一般风险准备			
未分配利润		1,783,280.32	1,330,574.89
<b>所有者权益合计</b>		<b>44,150,786.17</b>	<b>44,084,704.13</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>87,581,100.11</b>	<b>101,391,670.36</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		23,977,763.80	33,756,245.63
其中：营业收入	五（二十）	23,977,763.80	33,756,245.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		25,025,107.08	33,261,941.79
其中：营业成本	五（二十）	21,430,701.89	28,432,902.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十一）	76,164.24	179,755.15
销售费用	五（二十二）	133,313.50	259,406.34
管理费用	五（二十三）	3,007,449.88	2,978,386.10
研发费用	五（二十四）	1,230,271.85	1,701,184.96
财务费用	五（二十五）	-623,696.43	-377,575.25
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	五（二十六）	-229,097.85	87,881.80
信用减值损失			
加：其他收益	五（二十七）	109,100.00	24,497.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-938,243.28	518,800.84
加：营业外收入	五（二十八）	1,502,215.94	-
减：营业外支出	五（二十九）	5.72	4,075.98
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		563,966.94	514,724.86
减：所得税费用	五（三十）	60,960.91	141,382.38
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		503,006.03	373,342.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		503,006.03	373,342.48

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		503,006.03	373,342.48
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		503,006.03	373,342.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		503,006.03	373,342.48
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.01	0.01
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：薛育红

主管会计工作负责人：杜建川

会计机构负责人：凌云

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		23,977,763.80	33,756,245.63
减：营业成本		21,430,701.89	28,432,902.69
税金及附加		76,164.24	179,755.15
销售费用		133,313.50	259,406.34
管理费用		3,007,449.88	2,978,386.10
研发费用		1,230,271.85	1,701,184.96
财务费用		-623,696.43	-377,576.73
其中：利息费用			

利息收入		630,173.33	384,751.14
资产减值损失		-229,097.85	87,881.80
信用减值损失			
加：其他收益		109,100.00	24,497.00
投资收益（损失以“-”号填列）			33.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-938,243.28	518,835.48
加：营业外收入		1,502,215.94	
减：营业外支出		5.72	4,075.98
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		563,966.94	514,759.50
减：所得税费用		60,960.91	141,382.42
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		503,006.03	373,377.08
（一）持续经营净利润		503,006.03	373,377.08
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		503,006.03	373,377.08
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.01	0.01
（二）稀释每股收益			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,319,765.15	46,640,929.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	42,482,344.19	51,999,599.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		80,802,109.34	98,640,529.51
购买商品、接受劳务支付的现金		31,226,070.18	49,368,464.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,405,731.14	6,524,688.17
支付的各项税费		617,031.54	1,316,716.68
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	42,376,252.47	54,671,293.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		79,625,085.33	111,881,162.45
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,177,024.01	-13,240,632.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,191,854.83	2,600.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,191,854.83	2,600.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,191,854.83	-2600.00

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,830.82	-13,243,232.94
加：期初现金及现金等价物余额		29,662,960.75	42,906,193.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,648,129.93	29,662,960.75

法定代表人：薛育红

主管会计工作负责人：杜建川

会计机构负责人：凌云

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,319,765.15	46,640,929.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		42,482,344.19	51,999,599.55
<b>经营活动现金流入小计</b>		80,802,109.34	98,640,529.39
购买商品、接受劳务支付的现金		31,226,070.18	49,368,464.34
支付给职工以及为职工支付的现金		5,405,731.14	6,524,688.17
支付的各项税费		617,031.54	1,316,716.68
支付其他与经营活动有关的现金		42,376,252.47	54,671,291.66
<b>经营活动现金流出小计</b>		79,625,085.33	111,881,160.85
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,177,024.01	-13,240,631.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			33.16
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			33.16

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,191,854.83	2,600.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,191,854.83	2,600
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,191,854.83	-2,566.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,830.82	-13,243,198.30
加：期初现金及现金等价物余额		29,662,960.75	42,906,159.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,648,129.93	29,662,960.75



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	41,000,000.00				736,523.39			869,764.19	147,841.66		1,330,574.89		44,084,704.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	41,000,000.00				736,523.39			869,764.19	147,841.66		1,330,574.89		44,084,704.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-436,923.99	50,300.60		452,705.43		66,082.04
(一)综合收益总额											503,006.03		503,006.03
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								50,300.60		-50,300.60			
1. 提取盈余公积								50,300.60		-50,300.60			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备								-436,923.99					-436,923.99
1. 本期提取								589,824.45					589,824.45
2. 本期使用								1,026,748.44					1,026,748.44
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	41,000,000.00				736,523.39			432,840.20	198,142.26		1,783,280.32		44,150,786.17

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	41,000,000.00				736,523.39			397,108.49	110,503.95		994,570.12		43,238,705.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	41,000,000.00				736,523.39			397,108.49	110,503.95		994,570.12		43,238,705.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								472,655.70	37,337.71		336,004.77		845,998.18
（一）综合收益总额											373,342.48		373,342.48
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									37,337.71		-37,337.71		

1. 提取盈余公积								37,337.71		-37,337.71		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							472,655.70					472,655.70
1. 本期提取							497,354.70					497,354.70
2. 本期使用							24,699.00					24,699.00
（六）其他												
<b>四、本年年末余额</b>	41,000,000.00				736,523.39		869,764.19	147,841.66		1,330,574.89		44,084,704.13

法定代表人：薛育红

主管会计工作负责人：杜建川

会计机构负责人：凌云

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	41,000,000.00				736,523.39			869,764.19	147,841.66		1,330,574.89	44,084,704.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,000,000.00				736,523.39			869,764.19	147,841.66		1,330,574.89	44,084,704.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-436,923.99	50,300.60		452,705.43	66,082.04
（一）综合收益总额											503,006.03	503,006.03
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									50,300.60		-50,300.60	
1. 提取盈余公积									50,300.60		-50,300.60	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								-436,923.99				-436,923.99
1. 本期提取								589,824.45				589,824.45
2. 本期使用								1,026,748.44				1,026,748.44
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	41,000,000.00				736,523.39			432,840.20	198,142.26		1,783,280.32	44,150,786.17

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	41,000,000.00				736,523.39			397,108.49	110,503.95		994,535.52	43,238,671.35

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	41,000,000.00			736,523.39		397,108.49	110,503.95		994,535.52	43,238,671.35	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>						472,655.70	37,337.71		336,039.37	846,032.78	
（一）综合收益总额									373,377.08	373,377.08	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							37,337.71		-37,337.71		
1. 提取盈余公积							37,337.71		-37,337.71		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备							472,655.70					472,655.70
1. 本期提取							497,354.70					497,354.70
2. 本期使用							24,699.00					24,699.00
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	41,000,000.00				736,523.39		869,764.19	147,841.66		1,330,574.89		44,084,704.13



# 安徽广艺园林股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

安徽广艺园林股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)成立于 2011 年 12 月 6 日, 注册号 91340100587216053Q 号, 法人代表: 薛育红, 注册资本 4100 万元, 位于安徽省合肥市庐阳区濉溪路 287 号财富广场 C 座 2407 室。公司前身为安徽广艺园林工程有限责任公司, 于 2015 年 5 月 6 日整体变更为股份有限公司。

本公司于 2015 年 8 月 6 日经全国中小企业股份转让系统(俗称“新三板”)批准(股转系统函〔2015〕5111 号), 于 2015 年 9 月 1 日在新三板挂牌, 股票简称“广艺园林”, 证券代码: 833415。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

园林景观工程设计; 园林工程施工; 绿化养护管理; 环保工程施工; 古建筑工程施工; 生态修复; 生态农庄; 休闲旅游。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表由本公司董事会于 2019 年 4 月 15 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围未发生变化。

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 本公司自 2018 年 12 月 31 日起 12 个月内, 不存在影响公司持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

##### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不

能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成

	本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

### (九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万以上的款项,其他应收款单笔金额为 50.00 万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。在对单项金额重大的应收款项按以上方法进行减值测试后，不再按账龄分析法提取坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款经单独测试未发生减值的。
其他组合	其他应收款中的项目备用金及保证金不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法、其他组合方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）		
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	10.00	10.00
3 至 4 年	20.00	20.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

#### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

### (十) 存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程

或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括原材料、工程施工等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：（1）工程施工可变现净值为合同金额减去估计将要发生的工程成本、估计的费用及相关税费后的金额确定。（2）库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### （十一）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5	5.00	19.00
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备	3	5.00	31.67

#### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## (十二) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (十三) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产

的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十四) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (十五) 收入

##### 1、建造合同收入

建造合同收入包括合同规定的初始收入、因合同变更、索赔、奖励形成的收入等。

建造合同的结果能够可靠地估计时，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和成本。完工百分比法是指根据合同完工进度确认收入和成本的方法。

本公司选用的完工百分比的计算方法为累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例，按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：



(1) 确定合同的完工进度，计算出完工百分比。

(2) 根据完工百分比计量和确认当期的收入。

在建造合同的结果不能可靠估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 2、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。利息收入金额，按照他人使用货币资金的时间和实际利率计算确定，于收到款项或应收款项的时间确认收入；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (十六) 政府补助

### 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金

额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	12,736,322.34 元	13,130,497.32 元	应收票据：1,005,141.60 元 应收账款：12,125,355.72 元
2. 管理费用列报调整	管理费用	3,007,449.88 元	2,978,386.10 元	4,679,571.06 元
3. 研发费用单独列示	研发费用	1,230,271.85 元	1,701,184.96 元	—

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	提供建筑服务的收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、10%
城建税	按应纳流转税额计征	7%
教育费附加	按应纳流转税额计征	3%
地方教育费附加	按应纳流转税额计征	2%

税 种	计税依据	税率
水利基金	按应税营业收入计征	0.06%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

注：本公司提供工程建筑服务，原先按 3% 税率计缴营业税。根据国家税务总局公告 2015 年第 18 号《国家税务总局关于调整增值税一般纳税人管理有关事项的公告》等相关规定，自 2016 年 5 月 1 日起改为征收增值税，税率为 11%；根据国家税务总局公告 2018 年第 32 号《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》，自 2018 年 5 月 1 日起增值税税率降为 10%；本公司为建筑工程老项目（开工日期在 2016 年 4 月 30 日前的建筑工程项目）提供的建筑服务，根据《营业税改征增值税试点有关事项的规定》采用适用简易计税方法，按 3% 计税计缴增值税。

## （二）重要税收优惠及批文

无

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	336.17	1,236.17
银行存款	29,647,793.76	29,661,724.58
合 计	29,648,129.93	29,662,960.75

### （二）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		1,005,141.60
应收账款	12,972,616.99	12,602,657.47
减：坏账准备	236,294.65	477,301.75
合 计	12,736,322.34	13,130,497.32

#### 1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,005,141.60
合 计		1,005,141.60

#### 2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	12,972,616.99	100.00	236,294.65	1.82

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	12,972,616.99	100.00	236,294.65	1.82

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	12,602,657.47	100.00	477,301.75	3.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	12,602,657.47	100.00	477,301.75	3.79

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	8,945,432.41			7,609,611.70		
1 至 2 年	3,508,852.34	5.00	175,442.62	440,056.53	5.00	22,002.83
2 至 3 年	428,144.14	10.00	42,814.41	4,552,989.24	10.00	455,298.92
3 年以上	90,188.10	20.00	18,037.62			
合 计	12,972,616.99	—	236,294.65	12,602,657.47	—	477,301.75

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 218,005.09 元；本期收回或转回坏账准备金额为 444,266.40 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中万景旅游控股有限公司	437,410.00	现金回款
合 计	437,410.00	

注：截至 2017 年 12 月 31 日应收中万景旅游控股有限公司款项 4,374,100.00 元，账龄 2-3 年，按 10% 计提坏账 437,410.00 元，2018 年 11 月公司已全额收回以上款项。

## (3) 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
芜湖市鸠江区重点工程建设管理局	工程收入	14,618.58	无法收回	内部审批	否
无为县开城镇人民政府	工程收入	87.18	无法收回	内部审批	否
安庆市重点工程建设局	工程收入	39.00	无法收回	内部审批	否

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
长丰县造甲乡人民政府	工程收入	0.44	无法收回	内部审批	否
合肥市瑶海区城建投资有限公司	工程收入	0.39	无法收回	内部审批	否
亳州市公用事业管理处	工程收入	0.20	无法收回	内部审批	否
合计		14,745.79			

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
安徽水安建设集团股份有限公司	3,746,483.65	28.88	157,531.51
安徽水利开发股份有限公司	3,489,242.88	26.90	16,576.45
蜀山区教育体育局	1,305,539.55	10.06	
深圳洲际建筑装饰集团有限公司	1,011,424.45	7.80	
长丰县重点工程建设管理局	979,845.00	7.55	
合计	10,532,535.53	81.19	174,107.96

## (三) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	233,173.69	100.00	3,445,879.70	100.00
合计	233,173.69	100.00	3,445,879.70	100.00

## (四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	6,689,763.00	7,341,847.62
减：坏账准备	56,554.09	59,390.63
合计	6,633,208.91	7,282,456.99

## 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,689,763.00	100.00	56,554.09	0.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	6,689,763.00	100.00	56,554.09	0.85

类别	期初数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	7,341,847.62	100.00	59,390.63	0.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	7,341,847.62	100.00	59,390.63	0.81

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,544,147.59			2,016,188.47		
1 至 2 年	407,934.02	5.00	20,396.70	1,147,712.67	5.00	57,385.63
2 至 3 年	361,473.88	10.00	36,147.39	20,050.00	10.00	2,005.00
3 以上	50.00	20.00	10.00			
合计	2,313,605.49	—	56,554.09	3,183,951.14	—	59,390.63

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合-项目备用金	1,613,348.12			1,653,941.66		
无风险组合-履约保证金	2,762,809.39			2,503,954.82		
合计	4,376,157.51			4,157,896.48		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额为 2,836.54 元。

## (3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	2,300,717.17	3,121,613.85
项目备用金	1,613,348.12	1,653,941.66
履约保证金	2,762,809.39	2,503,954.82
其他	12,888.32	62,337.29
合计	6,689,763.00	7,341,847.62

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
安徽诚信项目管理有限公司	保证金	911,000.00	1 年以内	13.62	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
宣城市园林绿化管理局	保证金/往来款	1,096,126.19	1 年内内	16.39	
安徽安粮置地有限公司	保证金/往来款	623,805.73	0-2 年	9.32	
安徽水利开发股份有限公司	往来款	320,011.84	1 年内内	4.78	
王华金	备用金	285,933.00	3-4 年	4.27	
合 计		3,236,876.76	—	48.39	

## (五) 存货

## 1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未结算	36,597,256.04		36,597,256.04	47,447,894.66		47,447,894.66
合 计	36,597,256.04		36,597,256.04	47,447,894.66		47,447,894.66

## 2. 期末建造合同形成的已完工未结算资产

项目	金额
累计已发生成本	209,632,793.29
累计已确认毛利	29,228,641.42
减：预计损失	
已办理结算的金额	202,264,178.67
建造合同形成的已完工未结算资产	36,597,256.04

## (六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	601,976.57	263,101.81
预缴企业所得税	20,803.94	
合 计	622,780.51	263,101.81

## (七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	1,025,739.41	13,866.16
减：减值准备		
合 计	1,025,739.41	13,866.16

## 固定资产

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值				

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
1.期初余额	8,130.00	66,635.00	36,264.00	111,029.00
2.本期增加金额		1,032,303.19	5,510.00	1,037,813.19
其中：购置		1,032,303.19	5,510.00	1,037,813.19
3.本期减少金额				
4.期末余额	8,130.00	1,098,938.19	41,774.00	1,148,842.19
二、累计折旧				
1.期初余额	5,406.66	63,303.25	28,452.93	97,162.84
2.本期增加金额	1,544.40	20,429.28	3,966.26	25,939.94
其中：计提	1,544.40	20,429.28	3,966.26	25,939.94
3.本期减少金额				
4.期末余额	6,951.06	83,732.53	32,419.19	123,102.78
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,178.94	1,015,205.66	9,354.81	1,025,739.41
2.期初账面价值	2,723.34	3,331.75	7,811.07	13,866.16

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 95,700.00 元。

#### (八) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	18,918.80	18,918.80
2.本期增加金额	2,564.10	2,564.10
其中：购置	2,564.10	2,564.10
3.本期减少金额		
4.期末余额	21,482.90	21,482.90
二、累计摊销		
1.期初余额	8,078.93	8,078.93
2.本期增加金额	2,126.88	2,126.88
其中：计提	2,126.88	2,126.88
3.本期减少金额		
4.期末余额	10,205.81	10,205.81
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	11,277.09	11,277.09
2.期初账面价值	10,839.87	10,839.87

#### (九) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示



项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	73,212.19	292,848.74	134,173.10	536,692.38
小 计	73,212.19	292,848.74	134,173.10	536,692.38

## (十) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	28,729,545.99	43,285,006.10
合 计	28,729,545.99	43,285,006.10

## 应付账款

## (1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,199,368.64	19,055,342.05
1 年以上	16,530,177.35	24,229,664.05
合 计	28,729,545.99	43,285,006.10

## (2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
合肥建友建材有限公司	1,602,266.83	工程未结算
安徽省德力丰钢材贸易有限公司	1,297,861.40	工程未结算
合肥宏润建材有限责任公司	954,798.00	工程未结算
张玉好	888,283.00	工程未结算
胡帮	813,795.00	工程未结算
合肥志远钢材有限公司	705,450.00	工程未结算
淮南市园景苗木种植有限公司	635,609.00	工程未结算
合肥永通管材贸易有限公司	547,680.40	工程未结算
合 计	7,445,743.63	

## (十一) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	7,372,360.47	8,135,074.19	5,126,544.54	10,380,890.12
离职后福利-设定提存计划		304,186.62	304,186.62	
合 计	7,372,360.47	8,439,260.81	5,430,731.16	10,380,890.12

## 2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	602,768.31	1,727,988.76	1,809,597.22	521,159.85
职工福利费		285,635.60	285,635.60	
社会保险费		138,458.23	138,458.23	
其中：医疗保险费		127,055.26	127,055.26	
工伤保险费		11,402.97	11,402.97	
生育保险费				
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤		27,481.02	27,481.02	
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	6,769,592.16	5,955,510.58	2,865,372.47	9,859,730.27
合 计	7,372,360.47	8,135,074.19	5,126,544.54	10,380,890.12

## 3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		297,595.55	297,595.55	
失业保险费		6,591.07	6,591.07	
合 计		304,186.62	304,186.62	

## (十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		82,090.92
企业所得税		3,087.50
城市维护建设税	207.03	5,953.40
教育费附加	88.72	2,551.45
地方教育费附加	59.15	1,700.97
水利基金	59.15	3,653.63
合 计	414.05	99,037.87

## (十三) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	2,018,746.61	3,428,947.94
合 计	2,018,746.61	3,428,947.94

## 其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
项目备用金	2,018,746.61	3,410,558.51
其他		18,389.43

款项性质	期末余额	期初余额
合 计	2,018,746.61	3,428,947.94

## (十四) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税	2,300,717.17	3,121,613.85
合 计	2,300,717.17	3,121,613.85

## (十五) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	41,000,000.00						41,000,000.00

## (十六) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	736,523.39			736,523.39
合 计	736,523.39			736,523.39

## (十七) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	869,764.19	589,824.45	1,026,748.44	432,840.20	计提与使用
合 计	869,764.19	589,824.45	1,026,748.44	432,840.20	

## (十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	147,841.66	50,300.60		198,142.26
合 计	147,841.66	50,300.60		198,142.26

## (十九) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	1,330,574.89	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,330,574.89	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	503,006.03	
减: 提取法定盈余公积	50,300.60	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,783,280.32	

## (二十) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	23,977,763.80	21,430,701.89	33,756,245.63	28,432,902.69
工程施工合同收入	23,977,763.80	21,430,701.89	33,756,245.63	28,432,902.69
二、其他业务小计				
合 计	23,977,763.80	21,430,701.89	33,756,245.63	28,432,902.69

## (二十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		33,640.78
城市维护建设税	26,480.43	63,519.43
教育费附加	12,707.51	30,140.14
地方教育费附加	8,160.55	20,093.45
水利基金	22,576.75	22,586.25
印花税	6,239.00	9,775.10
合 计	76,164.24	179,755.15

## (二十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,665.05	32,025.00
差旅费	744.00	21,022.40
招标代理费	80,400.01	206,358.94
投标报名费	50,109.44	
市内交通费	395.00	
合 计	133,313.50	259,406.34

## (二十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	383,310.14	469,804.78
差旅费	66,380.56	25,419.19
业务招待费	147,857.62	56,002.57
折旧费	25,412.10	22,225.32
市内交通费	14,770.60	13,874.90

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,814,119.76	1,746,664.44
咨询费	424,588.09	478,789.08
车辆使用费	111,480.04	87,808.76
无形资产摊销	2,126.88	1,891.92
其他	17,404.09	75,905.14
合 计	3,007,449.88	2,978,386.10

## (二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	528,146.95	555,356.58
材料费	663,266.12	1,127,208.00
折旧费	527.84	
其他费用	38,330.94	18,620.38
合 计	1,230,271.85	1,701,184.96

## (二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	630,173.33	384,751.14
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	6,476.90	7,175.89
其他支出		
合 计	-623,696.43	-377,575.25

## (二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-229,097.85	87,881.80
合 计	-229,097.85	87,881.80

## (二十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技创新奖励	100,000.00	14,000.00	与收益相关
稳岗补贴	9,100.00	10,497.00	与收益相关
合 计	109,100.00	24,497.00	

注：①本期收到科技创新奖励 100,000.00 元，是根据庐科技[2018]8 号《关于兑现 2017 年度庐阳区科技创新奖励政策的通知》收取的创新奖励；

②本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 100,000.00 元，计入经常性损益的政府补助原因见附注十二（一）。

### (二十八) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		33.16
合 计		33.16

### (二十九) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与日常活动无关的政府补助			
赔偿金、违约金及罚款收入	1,452,215.80		1,452,215.80
其他	50,000.14		50,000.14
合 计	1,502,215.94		1,502,215.94

注：①赔偿金、违约金及罚款收入 1,452,215.80 元是中万景旅游控股有限公司赔偿的工程诉讼违约金；

②其他主要是合肥市市政工程协会评审的 2017 年度合肥市市政工程“庐州杯”奖奖金 50,000.00 元。

### (三十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
滞纳金、罚款支出	5.72	75.98	5.72
其他		4,000.00	
合 计	5.72	4,075.98	5.72

### (三十一) 所得税费用

#### 1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		163,352.84
递延所得税费用	60,960.91	-21,970.46
合 计	60,960.91	141,382.38

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	563,966.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	140,991.74
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-80,030.83

项 目	金 额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	
所得税费用	60,960.91

## (三十二) 现金流量表

## 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	42,482,344.19	51,999,599.67
其中：内部员工归还借款	112,775.80	259,595.17
投标和履约保证金退回	40,143,656.20	51,331,558.00
诉讼违约金	1,452,215.80	
银行存款利息	623,696.43	383,549.50
收到其他单位往来款	150,000.0	24,897.00
支付其他与经营活动有关的现金	42,376,252.47	54,671,293.26
其中：支付内部员工借款	95,946.00	2,208,746.09
支付投标和履约保证金	40,468,700.23	47,936,695.82
支付项目备用金	415,043.80	3,292,302.64
支付银行存款手续费等	6,476.90	7,255.08
支付其他单位往来款	1,390,085.54	1,226,293.63

## (三十三) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	503,006.03	373,342.48
加：资产减值准备	-229,097.85	87,881.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,939.94	22,225.32
无形资产摊销	2,126.88	1,891.92
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	60,960.91	-21,970.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		

项 目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,850,638.62	8,774,162.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,140,294.01	5,640,551.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,176,844.53	-28,118,718.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,177,024.01	-13,240,632.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	29,648,129.93	29,662,960.75
减：现金的期初余额	29,662,960.75	42,906,193.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-14,830.82	-13,243,232.94

## 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	29,648,129.93	29,662,960.75
其中：库存现金	336.17	1,236.17
可随时用于支付的银行存款	29,647,793.76	29,661,724.58
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	29,648,129.93	29,662,960.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、合并范围的变更

本年度合并财务报表范围未发生变化。

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	关联关系	主体类型	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
张鹏松	股东	自然人	71.00	71.00

### (二) 本企业的其他关联方情况



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽宏志建设工程有限责任公司	本公司实际控制人控制公司
合肥钦成建设工程有限责任公司	本公司实际控制人控制公司
合肥耕众投资管理有限公司	本公司实际控制人控制公司

### (三) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：							
合肥钦成建设工程有限责任公司	工程施工	景观绿化专业分包工程	协商/公允	315,425.31	1.32		

注：2018年8月，合肥钦成建设工程有限责任公司（以下简称“钦成建设”）将其承包的蜀山汉西渠改造工程分包给本公司，合同总额4,652,307.96元，预计总成本3,490,680.62元。截至2018年12月31日，该项目累计发生成本260,334.00元，确认收入315,425.31元，已发生成本占预计总成本的7.46%。

#### 2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
沈思成	60,000.00	45,600.00
杜建川	60,000.00	45,800.00
薛育红	60,000.00	5,000.00
高武		40,700.00
凌云	54,000.00	42,600.00
宁环宇	50,400.00	
王守玉	47,000.00	
合计	331,400.00	179,700.00

## 八、承诺及或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		1,005,141.60
应收账款	12,972,616.99	12,602,657.47
减：坏账准备	236,294.65	477,301.75
合计	12,736,322.34	13,130,497.32

#### 1. 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,005,141.60
合计		1,005,141.60

#### 2. 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	12,972,616.99	100.00	236,294.65	1.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	12,972,616.99	100.00	236,294.65	1.82

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	12,602,657.47	100.00	477,301.75	3.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	12,602,657.47	100.00	477,301.75	3.79

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	8,945,432.41			7,609,611.70		
1 至 2 年	3,508,852.34	5.00	175,442.62	440,056.53	5.00	22,002.83

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
2至3年	428,144.14	10.00	42,814.41	4,552,989.24	10.00	455,298.92
3年以上	90,188.10	20.00	18,037.62			
合计	12,972,616.99	—	236,294.65	12,602,657.47	—	477,301.75

## (2) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 218,005.09 元；本期收回或转回坏账准备金额为 444,266.40 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中万景旅游控股有限公司	437,410.00	现金回款
合计	437,410.00	

注：截至 2017 年 12 月 31 日应收中万景旅游控股有限公司款项 4,374,100.00 元，账龄 2-3 年，按 10% 计提坏账 437,410.00 元，2018 年 11 月公司已全额收回以上款项。

## (3) 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
芜湖市鸠江区重点工程建设管理局	工程收入	14,618.58	无法收回	内部审批	否
无为县开城镇人民政府	工程收入	87.18	无法收回	内部审批	否
安庆市重点工程建设局	工程收入	39.00	无法收回	内部审批	否
长丰县造甲乡人民政府	工程收入	0.44	无法收回	内部审批	否
合肥市瑶海区城建投资有限公司	工程收入	0.39	无法收回	内部审批	否
亳州市公用事业管理处	工程收入	0.20	无法收回	内部审批	否
合计		14,745.79			

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
安徽水安建设集团股份有限公司	3,746,483.65	28.88	157,531.51
安徽水利开发股份有限公司	3,489,242.88	26.90	16,576.45
蜀山区教育体育局	1,305,539.55	10.06	
深圳洲际建筑装饰集团有限公司	1,011,424.45	7.80	
长丰县重点工程建设管理局	979,845.00	7.55	
合计	10,532,535.53	81.19	174,107.96

## (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	6,689,763.00	7,341,847.62
减：坏账准备	56,554.09	59,390.63

类 别	期末余额	期初余额
合计	6,633,208.91	7,282,456.99

## 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,689,763.00	100.00	56,554.09	0.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	6,689,763.00	100.00	56,554.09	0.85

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	7,341,847.62	100.00	59,390.63	0.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	7,341,847.62	100.00	59,390.63	0.81

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,544,147.59			2,016,188.47		
1 至 2 年	407,934.02	5.00	20,396.70	1,147,712.67	5.00	57,385.63
2 至 3 年	361,473.88	10.00	36,147.39	20,050.00	10.00	2,005.00
3 以上	50.00	20.00	10.00			
合 计	2,313,605.49	—	56,554.09	3,183,951.14	—	59,390.63

## ②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合-项目备用金	1,613,348.12			1,653,941.66		
无风险组合-履约保证金	2,762,809.39			2,503,954.82		
合 计	4,376,157.51			4,157,896.48		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额为 2,836.54 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	2,300,717.17	3,121,613.85
项目备用金	1,613,348.12	1,653,941.66
履约保证金	2,762,809.39	2,503,954.82
其他	12,888.32	62,337.29
合 计	6,689,763.00	7,341,847.62

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备余 额
安徽诚信项目管理有限公司	保证金	911,000.00	1 年内内	13.62	
宣城市园林绿化管理局	保证金/往来款	1,096,126.19	1 年内内	16.39	
安徽安粮置地有限公司	保证金/往来款	623,805.73	0-2 年	9.32	
安徽水利开发股份有限公司	往来款	320,011.84	1 年内内	4.78	
王华金	备用金	285,933.00	3-4 年	4.27	
合 计		3,236,876.76	—	48.39	

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	23,977,763.80	21,430,701.89	33,756,245.63	28,432,902.69
工程施工合同收入	23,977,763.80	21,430,701.89	33,756,245.63	28,432,902.69
二、其他业务小计				
合 计	23,977,763.80	21,430,701.89	33,756,245.63	28,432,902.69

(四) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		33.16
合 计		33.16

## 十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	109,100.00	

项 目	金 额	备注
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,502,210.22	
合 计	1,611,310.22	

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.14	0.86	0.01	0.01		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.51	0.81	-0.03	0.01		

安徽广艺园林股份有限公司

二〇一九年四月十五日

附：

### 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。