



中天园林

NEEQ : 836585

河南中天园林股份有限公司
(HENAN ZHONGTIAN LANDSCAPE
ARCHITECTURE CO.,LTD)

年度报告

—2018—

公司年度大事记

2018 年 3 月，公司成立 ERP 项目组，集中梳理各项业务流程，完善公司信息化建设，ERP 体系初步搭建完成。

2018 年 3 月，公司组建风控团队，风控管理制度逐渐建立，风控管理体系初现雏形。

2018 年 3 月，公司根据战略发展需要将组织架构调整为二维矩阵式，团队工作目标与任务更加明确，增强了公司机动性，实现了人力资源的弹性共享。

2018 年 6 月，公司与福建红珊瑚建设有限公司签订郑州市白沙组团贾鲁河综合整治配套工程（景观绿化）施工一标段景观绿化工程施工合同，标志着公司在市政业务上迈出了更加坚实的一步。

2018 年 8 月，公司以联合体形式中标“新乡化学与物理电源产业园园区综合开发及基础设施配套建设 PPP 项目”，这是公司首个落地的 PPP 项目，对公司进入生态环保领域具有重要意义。目前 SPV 公司已设立完成，项目正在顺利进行中。

2018 年 8 月，公司顺利中标天语兰园项目景观绿化及雨污水工程项目。

2018 年 11 月，公司获得城市及道路照明工程专业承包叁级、环保工程专业承包叁级资质类别。

2018 年，公司以应收账款保理、银行借款形式获得融资，实现了融资工作的重大突破。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、中天园林	指	河南中天园林股份有限公司
有限公司、中天有限	指	河南中天园林绿化工程有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系, 以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
申请挂牌	指	公司股票申请在全国中小企业股份转让系统挂牌
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《河南中天园林股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
河南融世	指	河南融世企业管理咨询有限公司
上海豫辉	指	上海豫辉投资管理中心(有限合伙)
中瑞投资、中瑞实业	指	河南中瑞投资有限公司, 现更名为郑州中瑞实业集团有限公司
子公司	指	新乡中天电源产业园开发有限公司
郑州瑞茂通	指	郑州瑞茂通供应链有限公司
郑州兴瑞	指	郑州兴瑞大宗商品供应链产业园有限公司
郑州盛世宏图	指	郑州航空港区盛世宏图置业有限公司
苏州隆湖	指	苏州隆湖置业有限公司
瑞兴保理	指	瑞兴(北京)商业保理有限公司
上年度	指	2017 年度
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。

公司负责人楚杰、主管会计工作负责人高创业及会计机构负责人（会计主管人员）高创业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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
1、宏观政策风险	报告期内，公司主要在园林绿化行业从事工程施工及养护业务，包含市政园林业务和地产园林业务。客户主要为各级政府部门、房地产企业和基础设施投资建设主体。公司经营情况将受行业调控政策、货币政策、地方财政状况及房地产行业的总体景气度的影响。若宏观政策出现不利变化，可能对公司经营成果产生不利影响。
2、应收账款发生坏账的风险	公司所处园林绿化行业，行业内公司普遍具有应收账款余额较大且占期末总资产及当期营业收入比例偏高的特点。截止 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 3,565.92 万元，占期末总资产的比重为 14.79 %。随着公司经营规模的扩大，应收账款余额可能会持续保持较高的水平，一旦出现客户无法按期付款或者没有能力支付款项的情况，则公司将面临坏账损失，对公司的盈利水平产生一定的负面影响。
3、经营活动现金流短缺风险	由于园林绿化工程业务具有“前期垫付、分期结算、分期收款”的特点，加之，其适用的质保金制度，导致工程结算回款往往滞后于工程成本的付款时间。然而，公司业务规模的扩张能力在一定程度上依赖于资金的周转状况，如果没有良好的资金支持，没有较强的融资能力，公司在市场营销和拓展上就会受到限制，公司正常的生产经营活动就会受到影响。
4、行业竞争加剧风险	受宏观经济及行业本身的限制和发展趋势影响，行业竞争尤

	为激烈，存在工程毛利率下滑，盈利减少的风险。面对激烈的市场竞争，公司不断加强内部管理控制，优化组织结构，提高核心竞争力，将不利因素降到最低。
5、控股股东、实际控制人不当控制风险	公司控股股东河南融世持有公司股份4666.50万股，占股本总额93.33%，公司股东上海豫辉持有公司股份333.50万股，占股本总额6.67%。河南融世与上海豫辉均受同一实际控制人万永兴控制。若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
6、关联方销售占比较高的风险	本年 27.86%的主营业务收入来源于关联方，关联方对公司营业收入存在一定的影响。如果公司不能有效获取新项目、开发非关联客户，可能对公司经营业绩以及业务发展带来不利影响。近年来公司积极开拓有实力的新客户，将逐步弱化该风险。
7、公司治理风险	公司建立了由股东大会、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、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。
8、存货比重较高所导致的风险	报告期末，公司存货为14,245.66万元，占总资产比重为59.09%，存货所占比重较高。主要是由公司所属行业特点决定的，工程施工项目施工周期与工程结算时间不完全一致，工程结算滞后工程投入。随着公司承接的工程业务规模不断扩大，在建未结算项目增加。如果存货管理水平下降，则会降低公司资金运用效率，从而对公司的经营业绩、财务状况产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：删除原补缴税金的风险（经郑东新区国家税务局批准，中天有限及其报告期内的子公司河南博远智能化工程有限公司在 2013 年度及 2014 年度按照核定征收方式缴纳企业所得税，应税所得率分别为 2%、2.5%，即按照收入与核定利润率 8%、10%的乘积计算应纳税所得额，并据此按 25%的税率计算缴纳企业所得税。主管税务机关对公司实行核定征收企业所得税的征管实践做法，与《中华人民共和国税收管理法》规定的有关情形未完全一致，如果有关税务征管机关撤销以前年度对公司实行核定征收企业所得税的意见，则公司存在补缴企业所得税的可能。）

根据《中华人民共和国税收征收管理法》（主席令第四十九号）文件第五十二条第（三）款规定，因税务机关的责任，致使纳税人、扣缴义务人未缴或者少缴税款的，税务机关在三年内可以要求纳税人、扣缴义务人补缴税款，但是不得加收滞纳金。公司在 2013 年度及 2014 年度按照核定征收方式缴纳企业所得税，若税务机关撤销以前年度对公司实行核定征收企业所得税的意见，已超过三年追征税款的期限，所以不再构成重大风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南中天园林股份有限公司
英文名称及缩写	HENAN ZHONGTIAN LANDSCAPE ARCHITECTURE CO., LTD
证券简称	中天园林
证券代码	836585
法定代表人	楚杰
办公地址	河南自贸试验区郑州片区(郑东)普惠路80号绿地之窗云峰B座3215

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	丁利红
职务	董事会秘书
电话	0371-55350260
传真	0371-55350261
电子邮箱	Ztyl5568@126.com
公司网址	http://www.hnztyl.cn/
联系地址及邮政编码	河南自贸试验区郑州片区(郑东)普惠路80号绿地之窗云峰B座3215 邮编:450000
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	2008年8月15日
挂牌时间	2016年4月14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-48 土木工程建筑业-489 其他土木工程建筑-4890 其他土木工程建筑
主要产品与服务项目	园林工程施工
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	河南融世企业管理咨询有限公司
实际控制人及其一致行动人	万永兴、河南融世企业管理咨询有限公司、上海豫辉投资管理中心（有限合伙）

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	9141010067945100X4	否
注册地址	河南自贸试验区郑州片区（郑东）普惠路 80 号绿地之窗云峰 B 座 3215	是
注册资本（元）	50,000,000	否
—		

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
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	范金池、赵海珍
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 1504 室

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

- 1、2019 年 1 月 18 日，公司股东大会通过变更办公地址、注册地址的议案，公司办公地址及注册地址变更为“河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路 29 号 19 层 1909 号”。
- 2、2019 年 2 月 16 日，公司股东大会通过变更公司经营范围的议案，公司经营范围变更为“道路的设计与施工、园林绿化综合工程与假山水景的设计与施工；绿化养护管理及技术咨询；市政工程、建筑装饰装修工程、钢结构工程；花卉、苗木的销售与租赁；环保工程施工、古建筑工程施工、城市及道路照明工程施工、路桥工程施工、土石方工程施工；建筑劳务分包；林业工程施工、造林工程施工；林木育苗；育林；生态环境治理；土壤修复；水处理工程施工、河道治理工程施工；风景园林工程设计”。

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	159,076,568.10	164,357,291.18	-3.21%
毛利率%	21.66%	23.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,247,130.63	17,247,337.23	-23.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,291,069.71	17,246,410.08	-22.93%
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）	12.23%	18.52%	-
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）	12.27%	18.52%	-
基本每股收益	0.26	0.34	-23.53%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	241,094,300.39	180,167,817.30	33.82%
负债总计	126,116,597.87	78,437,245.41	60.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	114,977,702.52	101,730,571.89	13.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.30	2.03	13.30%
资产负债率%（母公司）	52.31%	43.54%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.86	2.21	-
利息保障倍数	7.91	5,531.46	-

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	-48,068,803.84	7,193,676.72	-768.21%
应收账款周转率	322.35%	311.51%	-
存货周转率	109.90%	162.96%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	33.82%	22.01%	-
营业收入增长率%	-3.21%	26.52%	-
净利润增长率%	-23.19%	35.77%	-

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	50,000,000	50,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	-58,585.44
非经常性损益合计	-58,585.44
所得税影响数	-14,646.36
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-43,939.08

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
应收票据和应收账款	0.00	54,082,760.17		
应收票据	1,073,146.00	0.00		

河南中天园林股份有限公司

公告编号：2019-017

应收账款	53,009,614.17	0.00		
其他应收款	4,812,750.54	4,812,750.54		
应收利息	0	0		
应收股利	0	0		
应付票据及应付 账款	0	65,902,082.01		
应付票据	0	0		
应付账款	65,902,082.01	0		
其他应付款	1,302,429.52	1,302,429.52		
应付利息	0	0		
应付股利	0	0		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于“E 建筑业-48 土木工程建筑业-489 其他土木工程建筑-4890 其他土木工程建筑”，主要从事地产园林和市政园林绿化工程施工及养护，拥有中国城市园林绿化贰级资质、市政公用工程施工总承包叁级资质、建筑装修装饰工程专业承包贰级资质、城市及道路照明工程专业承包叁级、环保工程专业承包叁级资质。

公司客户类型以房地产开发商和基础设施投资建设主体为主，能充分结合客户的需求提供各类园林绿化、市政工程及环保施工服务。公司通过投标、议标等形式拓展业务，园林绿化和市政工程施工收入是目前主营业务及利润的主要来源。

公司经营的主营业务流程基本可以分为招标信息跟进及投标方案制定、投标商务谈判、组建项目团队和施工、项目竣工验收及项目结算四个阶段。

1、招标信息跟进及投标方案制定

公司通过各地官方网站发布的招投标信息广泛获取项目信息，认真研究园林设计、施工项目的具体情况及客户的需求，对预算数据、付款方式、资金来源、工程决算等因素进行分析确定是否参与投标，并制定投标方案。

因公司在当地园林绿化行业中已具有一定的知名度和良好的口碑，也经常会收到业主或者发包方发出竞标邀请，公司在获得项目的信息之后，综合评价业主的实力、知名度及信誉度等，经过内部的评价分析，做出是否参与竞标的决策并制定应标方案。

2、投标商务谈判

在组织投标过程中，公司根据项目招标的信息内容，组织相关部门编制投标报价文件、工程施工方案等，并参与开标及后续事宜处理。在投标商务谈判过程中，充分了解业主需求，配合业主单位进行方案优化或提供增值服务，双方共赢的情况下达成共识。中标后在合同签订过程中，组织相关部门共同审查合同条款，事前规避已知悉风险。

3、组建项目团队和施工

项目中标并签订合同后，公司将根据项目内容组建项目团队，由项目部负责制定项目整体施工流程及计划，并在开工前针对项目整体情况组织后台部门召开交底会议。项目部主导各种材料的进场安排，组织施工及工序、工艺、质量、进度、安全、资料的监督、整理和控制，配合发包方验收并报验各种过程资料和结算资料。

在施工过程中，招标采购部负责公司所有工程项目材料及劳务单位的采购，通过招标、议标、比价、直接委托等多种方式，在保证品质的前提下控制成本，确定最优合作单位。签订合同后，及时跟进供货及合作情况，缩短双方合作磨合期，建立互利共赢友好的合作关系。

财务管理部为项目投资决策提供基础数据支持，负责项目测算和资金筹措。施工过程中对业主方进度款节点提醒和款项接收，合作单位付款的监督与控制；项目结算后结算款以及项目维护期尾款的接收、监督与控制。

成本控制部负责对项目施工过程中整体成本的控制，项目结算和已完工程的成本信息归集与总结，配合项目针对过程签证及变更与业主方进行核对确认。

4、项目竣工验收及项目结算

依照合同约定，业主根据工程进度对项目进行分阶段或整体确认。在工程设计或施工项目完工后，业主方需进行竣工验收，公司对业主方提出的相关问题给予反馈或进行整改施工。双方无异议后，完成竣工验收，启动工程项目的结算，结算完成后支付除质保金外

的进度款，质保期结束后收回全部价款。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司根据年度经营计划，在保持原有市场的前提下，积极开拓新市场，各项管理工作有序推进。回顾过去的一年，公司各项经营计划的实现、完成情况如下：

1、实现营业收入 15,907.66 万元，较上年同期减少 528.07 万元，同比降低 3.21%。报告期内，公司地产园林实现收入 9,629.13 万元，占营业收入的比例为 60.53%，市政园林实现收入 6,278.53 万元，占营业收入的比例为 39.47%。公司实现净利润 1,324.71 万元，较上年同期降低 400.02 万元，同比降低 23.19%。截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额 24,109.43 万元，较上年同期增加 6,092.65 万元，同比增长 33.82%。

2、文化体系方面：以公司发展战略的文化体系为指导，2018 年公司倡导以“专业+工程师精神”为核心的企业文化，通过团队建设加强员工之间的沟通交流，增强团队精神，提高公司凝聚力和团队协作能力。2018 年的公司文化主题是：健康、阳光。

3、人才体系方面：以公司发展战略的人才体系为指导，搭建人才梯队建设体系，建立公司各岗位人才素质模型，2018 年公司启动“副手”计划，制定不同层次和不同专业的培训课程，健全人才梯队建设机制，保证随着公司规模扩大，公司人员的数量和质量能够快速匹配业务发展，为公司长远发展奠定人才基础。

4、财务体系方面：财务在公司日常经营中承担的角色正从基础核算、纳税申报向运营管理、内部控制、投资决策、税务筹划等方面转变；财务全员秉承“监督、服务”理念，逐步从后台走向一线，更多的熟悉业务、了解业务、服务业务，以自己的专业助力公司向财务管理型公司过渡。

5、成本体系方面：成本管控方面以 ERP 建设为切入点，变成本事后控制为事前预警、事中纠偏、事后总结与反馈，逐步实现工程进度、变更签证、材料进场状况、成本统计等项目信息多部门信息共享，数据交圈，提高了数据归集的效率与数据准确性。

6、信息化建设：公司经过对各业务流程进行梳理，逐步建立和推行以 ERP 系统平台为基础的采购管理系统和项目管理系统，利用信息化手段，对项目全流程进行规范管理。公司对过程成本进行实时评估，及时发现异常项目并进行处理，做到成本全过程管控，进一步提升了公司的项目质量管理优势。

7、行政管理方面：公司顺利取得城市及道路照明工程专业承包叁级资质、环保工程专业承包叁级资质、安全生产许可证；根据战略发展需要将组织架构调整为二维矩阵式，团队工作目标与任务更加明确，增强了公司机动性，实现了人力资源的弹性共享。

（二） 行业情况

1、行业发展状况

园林绿化行业发展潜力及市场走势明朗，市场前景广阔。随着国家“十三五”规划及“园林城市”、“生态园林城市”、“森林城市”等标准的陆续出台，地方政府逐步重视对园林绿化行业的规划布局；同时，在城市化进程不断推进的背景下，居民消费需求的升级刺激了园林绿化行业的发展。党的十九大以来，党中央确立了中国特色社会主义包括生态文明建设“五位一体”的战略。习近平总书记多次强调绿水青山就是金山银山以及“美丽中国”、“人民对美好生活的向往”等发展理念，使得构建生态文明成为中国人的绿色愿景。园林绿化行业开始进入加速发展时期，并将实现持续发展。

2、行业政策

2018年，我国围绕防范化解重大风险、精准脱贫、污染防治，坚定不移深化供给侧结构性改革，推动经济社会持续健康发展，出台了一系列新的政策。

园林绿化施工方面：国务院办公厅正式颁布《关于开展工程建设项目审批制度改革试点的通知》，将工程审批时间压减一半以上，进一步简化工程招投标程序，降低工程交易成本；住建部发布《关于加快推进实施工程担保制度的指导意见（征求意见稿）》，明确提出要全面推行工程保函替代保证金等制度，此举进一步减少了涉企收费。此外，我国在推进工程总承包、建筑劳务用工制度改革，推行电子招投标和网上异地评标，简化资质，减少专业类别等一系列新政，都为公司的发展带来积极的影响。

PPP项目方面：2017年，财办金【2017】92号文、国资发财管【2017】192号文要求严厉肃清PPP市场乱象；2018年，财金【2018】54号文中，对PPP项目库的清理工作做出阶段性的总结；2018年3月14日，《基础设施和公共服务领域政府和社会资本合作条例》被正式列入提请全国人大常委会审议的草案，PPP项目相关条例的及时出台，有助于明确PPP项目政府支出责任及基金使用等问题，对推动PPP项目的可持续发展有着重要的意义。

3、更广阔的发展空间

生态文明建设导向下，园林企业业务范围不断扩展，逐步延伸至生态治理、乡村振兴、特色小镇等新兴领域。城镇化建设、生态化建设的发展，使未来园林绿化市场需求总量仍将保持较快的增长趋势，而PPP模式的推广，使园林企业开始由传统的施工企业向优质管理、技术和品牌输出转型，为园林行业 and 企业的加速发展带来了机遇和挑战。

（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	9,788,295.52	4.06%	7,797,028.73	4.33%	25.54%
应收票据与应收账款	35,759,182.88	14.83%	54,082,760.17	30.02%	-33.88%

存货	142,456,631.78	59.09%	84,327,331.31	46.80%	68.93%
投资性房地产	4,163,314.17	1.73%	4,420,326.93	2.45%	-5.81%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	611,362.04	0.25%	764,305.76	0.42%	-20.01%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	55,270,000.00	22.92%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据与应收账款较上年度减少33.88%，主要原因为：2018年公司以应收账款为标的，通过向联创融久（深圳）商业保理有限公司办理保理的形式收回应收账款32,396,608.67元。
- 2、存货本期余额较上年度增加68.93%，主要原因为：郑州白沙组团贾鲁河综合整治配套工程（景观绿化）施工一标段工程、新郑市第一人民医院建设项目园建、道路、管网及绿化工程等项目未竣工验收，在建项目工程成本增加所致。
- 3、短期借款较上年度增加55,270,000.00元，主要因为公司2018年获得银行授信，向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行借款50,000,000.00元；公司以应收账款为标的，向兴港（天津）商业保理有限公司办理保理融资5,270,000.00元。

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	159,076,568.10	-	164,357,291.18	-	-3.21%
营业成本	124,621,153.79	78.34%	125,893,479.86	76.60%	-1.01%
毛利率%	21.66%	-	23.40%	-	-
管理费用	11,158,772.35	7.01%	10,123,307.94	6.16%	10.23%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	2,718,271.32	1.71%	2,400,361.70	1.46%	13.24%
财务费用	2,634,541.82	1.66%	4,221.71	0.00%	62,304.61%
资产减值损失	-837,072.05	-0.53%	2,083,990.20	1.27%	-140.17%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-672.48	0.00%	100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-

营业利润	18,266,319.68	11.48%	23,346,075.76	14.20%	-21.76%
营业外收入	3,843.50	0.00%	201,833.90	0.12%	-98.10%
营业外支出	62,428.94	0.04%	199,925.22	0.12%	-68.77%
净利润	13,247,130.63	8.33%	17,247,337.23	10.49%	-23.19%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，财务费用较上年增加2,630,320.11元，主要因为2018年公司增加融资，以应收账款做标的，向保理公司办理保理融资，发生财务费用2,515,501.74元；公司向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行借款，发生财务费用117,812.50元。
- 2、报告期内，资产减值损失较上年减少140.17%，主要因为2018年公司以应收账款为标的，通过向联创融久（深圳）商业保理有限公司办理保理的形式收回应收账款32,396,608.67元，该部分应收账款收回，相应冲减了资产减值损失。
- 3、报告期内，营业外收入较上年减少98.10%，主要因为2017年公司收到郑州市财政局和郑州市金融工作办公室的新三板挂牌政府补助资金20万元。

(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	159,076,568.10	164,357,291.18	-3.21%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	124,621,153.79	125,893,479.86	-1.01%
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%
地产园林	96,291,312.14	60.53%	139,289,783.36	84.75%
市政园林	62,785,255.96	39.47%	25,067,507.82	15.25%
合计	159,076,568.10	100.00%	164,357,291.18	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司2018年营业收入中市政园林所形成的收入较上年明显增加，主要因为公司紧跟国家政策方向，扩充业务类型，平衡公司的抗风险能力，在房地产行业逐步减少投入，积极向政策鼓励的生态、环保领域迈进，先后承接并开工贾鲁河生态综合整治工程、中牟贾鲁河综合治理生态绿化工程、新乡牧野区化学与物理产业园基础设施建设PPP工程等，优化收入构成，提升市场适应能力。

(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	福建红珊瑚景观建设有限公司	55,515,351.71	34.90%	否
2	新乡市大桥御龙置业有限公司	24,059,636.36	15.12%	否
3	苏州运昌置业发展有限公司	10,386,114.79	6.53%	是
4	郑州兴瑞大宗商品供应链产业 区有限公司	8,948,499.82	5.63%	是
5	河南兴昌置业有限公司	8,496,368.54	5.34%	是
合计		107,405,971.22	67.52%	-

(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	郑州泰丰生态产业园	17,299,235.17	13.88%	否
2	河南豫祥园林绿化工程有限公司	10,854,587.82	8.71%	否
3	河南蜀坤建筑劳务有限公司	9,856,856.60	7.91%	否
4	杭州博聚建筑劳务有限公司	8,725,970.87	7.00%	否
5	益昌物资批发中心	8,070,583.67	6.48%	否
合计		54,807,234.13	43.98%	-

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	-48,068,803.84	7,193,676.72	-768.21%
投资活动产生的现金流量净额	-4,165,346.38	-847,686.16	-391.38%
筹资活动产生的现金流量净额	52,871,917.01	-	-

现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年减少 768.21%，主要因为①公司属于工程施工行业，适用严格的保证金制度，报告期内公司大力加强业务拓展，公司向新乡化学与物理电源产业园区管理委员会、中煤第三建设（集团）有限责任公司、新乡市大桥御龙置业有限公司等客户支付投标保证金、履约保证金导致经营活动现金流出增加 19,981,501.33 元；②公司承接的郑州白沙组团贾鲁河综合整治配套工程（景观绿化）施工一标段工程、新郑市第一人民医院建设项目园建、道路、管网及绿化工程等项目规模大、周期相对较长，项目正在施工，客户验收结算时间较长，但公司为履行社会责任，保护供应商合法权益，严格按照合同节点支付材料、劳务等采购款，收付款周期不匹配所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年减少 391.38%，主要因为 2018 年 12 月 29 日，公司以闲置资金购买浦发银行短期理财-天添利 1 号理财产品 4,000,000.00 元。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 52,871,917.01 元，较上年大幅增加，主要是因为 2018 年 12 月，公司向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行借款 50,000,000.00 元；公司以应收账款为标的，向兴港（天津）商业保理有限公司办理保理融资 5,270,000.00 元。

元；2018 年全年支付保理及银行贷款利息 2,398,082.99 元。

(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，公司新增一控股子公司，该公司情况如下：

新乡中天电源产业园开发有限公司，公司成立日期 2018 年 12 月 21 日，注册资本 1 亿元，公司持股比例 85%。公司经营范围：电源产业园区开发；工程管理服务；道路、市政公用基础设施建设及后期运营维护；物业管理服务；房屋建筑工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截止 2018 年 12 月 31 日，子公司资产总额为 0，营业收入为 0 元，净利润为 0 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

1、报告期内，公司共一次购买浦发银行短期理财-天添利 1 号理财产品，明细如下：

项目	投资金额（元）	投资期限	取得收益（元）
浦发银行短期理财-天添利 1 号	4,000,000.00	2018.12.29 - 2019.1.2	1,315.07
总计	4,000,000.00	-	1,315.07

公司购买的理财产品，已履行了内部审批程序，并按照相关制度和规则的要求进行了审议和披露，详见《编号：2018-018 第一届董事会第十八次会议决议公告》、《编号：2018-024 关于使用闲置资金购买理财产品的公告》、《编号：2018-027 2017 年年度股东大会决议公告》。

上述理财产品取得收益在财务费用——利息收入科目中列示。

(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

1、主要会计政策变更说明

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	35,759,182.88 元	54,082,760.17 元	应收票据：1,073,146.00 元 应收账款：53,009,614.17 元
2. 应收利息、应收股利及其他应收款项目列示	其他应收款	23,738,357.86 元	4,812,750.54 元	应收利息：0.00 元 应收股利：0.00 元 其他应收款：4,812,750.54 元
3. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	52,645,249.42 元	65,902,082.01 元	应付票据：0.00 元 应付账款：65,902,082.01 元
6. 应付利息、应付股利	其他应付款	1,495,664.34 元	1,302,429.52 元	应付利息：0.00 元

计入其他应付款项目 列示			元	应付股利：0.00 元 其他应付款：1,302,429.52 元
-----------------	--	--	---	-------------------------------------

2、主要会计估计变更说明

本公司在报告期无会计估计变更事项。

(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，公司积极响应国家号召，为建设美丽中国贡献自己的一份心力。公司依法纳税，切实履行了作为社会人、纳税人的社会责任，在致力于生产经营、不断为股东创造价值的同时，充分尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通与交流，实现股东、员工、上下游合作者、社会等各方力量的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

三、持续经营评价

公司经过 10 余年的潜心经营，在园林行业积累了丰富的经验和技能，形成了一定的行业竞争优势，并积极向环保领域探索。公司通过积极响应国家政策紧随行业发展趋势，准确把握市场机遇，不断提升内部管理水平，积极引进各类人才，并通过不断提高自身工程品质，赢得客户信赖。目前，公司已与东方建设集团、上海伦明建设集团、华南建设集团、福建六建集团、国基建设集团、孟电集团、大桥石化集团、银基集团、中南集团、天语集团等多家集团公司建立了合作关系，进一步稳定了竞争地位。

报告期内，公司总体经营状况较稳定。公司 2018 年度实现营业收入 159,076,568.10 元，2018 年 12 月 31 日，公司总资产 241,094,300.39 元，净资产 114,977,702.52 元，资产负债率 52.31%。

综上所述，公司具备持续经营能力，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

1、宏观政策、行业竞争风险

报告期内，公司主要在园林绿化行业从事工程施工及养护业务。园林绿化行业的发展状况与国家基础建设投资、环保等宏观政策密切相关，受国家宏观调控的影响比较大。国家宏观调控可能影响公司在园林景观项目的承接和施工，进而对公司的经营业绩产生影响。

对上述风险，公司采取的措施是：

公司密切关注行业发展及市场需求，合理调整市场布局，坚持房地产园林与市政园林的业务重心，积极进行PPP项目的开拓，降低因行业政策变化给公司经营带来的不利影响。同时，公司将对标业内优秀园林企业，做好产品和服务，提高工程管理水平；不断完善管理控制，优化组织结构，提高核心竞争力，将不利影响因素降到最低。

2、关联方销售占比较高的风险

公司本年 27.86%的主营业务收入来源于关联方，关联方对公司营业收入存在一定的影响。如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司园林绿化业务的需求，从而对公司的营业收入带来不利影响。

对上述风险，公司采取的措施是：

公司为降低客户集中的风险，积极开拓有实力的新客户：一方面，公司将不断加大市场开拓力度，直接参与各项市政及 PPP 项目；另一方面，公司将继续坚持严把工程质量关，完善服务流程，提高客户满意度，通过梳理典型工程项目、口碑传播的方式让更多的潜在客户了解并选择公司，从而降低公司的关联方销售占比。

目前公司已与东方建设集团、上海伦明建设集团、华南建设集团、合肥葛洲坝集团、福建六建集团、国基建设集团、派普建设、孟电集团、大桥石化集团、银基集团、中南集团、天语集团等多家集团公司建立了合作关系。

3、应收账款发生坏账的风险

公司所处园林绿化行业，行业内公司普遍具有应收账款余额较大且占期末总资产及当期营业收入比例偏高的特点。截止 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 3,565.92 万元，占期末总资产的比重为 14.79%。虽然部分客户为关联方，违约风险较小，但仍存在应收账款无法及时回收的潜在风险。同时随着公司经营规模的扩大，应收账款余额可能会持续保持较高的水平，一旦出现客户无法按期付款或者没有能力支付款项的情况，则公司将面临坏账损失，对公司的盈利水平产生一定的负面影响。

对上述风险，公司采取的措施是：

公司将谨慎选择合作客户，从源头上避免应收账款的风险。加强公司内部控制，明确应收账款的管理部门、岗位职责，建立岗位责任制，加强应收账款的日常管理。明确信用最低标准、付款条件、信用风险评估标准、指定合理的信用政策，筛选优质客户。

4、经营活动现金流短缺风险

由于园林绿化工程业务具有“前期垫付、分期结算、分期收款”的特点，加之，其适用的质保金制度，导致工程结算回款往往滞后于工程成本的付款时间。然而，公司业务规模的扩张能力在一定程度上依赖于资金的周转状况，如果没有良好的资金支持，没有较强的融资能力，公司在市场营销和拓展上就会受到限制，公司正常的生产经营活动就会受到影响。

对上述风险，公司采取的措施是：

公司将密切关注项目的执行情况，紧抓业务结算管理，加强应收账款催收及回款考核力度，严格配比成本及采购款支出，避免经营活动现金流量短缺对公司经营造成不利影响。

5、控股股东、实际控制人不当控制风险

公司控股股东河南融世持有公司股份 4666.5 万股，占股本总额 93.33%，公司股东上海豫辉持有公司股份 333.5 万股，占股本总额 6.67%。河南融世与上海豫辉均受同一实际控制人万永兴控制。若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

对上述风险，公司采取的措施是：

公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款，制定了三会议事规则及相应内部控制制度；未来考虑通过引入独立董事等方式，从决策、监督层面加强对实际控制人

的制衡，以防范控股股东、实际控制人侵害公司及其他股东利益。

6、公司治理风险

股份公司成立后,公司建立了较为合理的法人治理结构及相对完整严格的内部管理制度。但在公司实际经营管理过程中,仍需管理层不断深化公司治理理念,提高规范运作意识,切实履行相关规章制度,以保证公司治理机制有效执行;同时,根据公司发展需要,公司需不断健全和完善公司治理机制、补充和优化内部控制制度,以保证公司健康持续发展、更好地维护全体股东利益。

对上述风险,公司采取的措施是:

公司通过《公司章程》、三会议事规则、与公司治理有关的内部管理制度以及信息披露制度,不断完善法人治理结构,提升公司治理水平;强化董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解和执行能力,督促其勤勉尽责;充分发挥监事会作用,通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督、行使相关监督职权。

(二) 报告期内新增的风险因素

存货比重较高所导致的风险:

报告期末,公司存货为 14,245.66 万元,占总资产比重为 59.09%,存货所占比重较高。主要是由公司所属行业特点决定的,工程施工项目施工周期与工程结算时间不完全一致,工程结算滞后工程投入。随着公司承接的工程业务规模不断扩大,在建未结算项目增加。如果存货管理水平下降,则会降低公司资金运用效率,从而对公司的经营业绩、财务状况产生不利影响。

对上述风险,公司采取的措施是:

公司将完善工程管理制度,加强工程项目各个节点的成本控制,加强对客户财务状况的关注,督促客户按合同约定进行工程结算,保持合理的存货持有量,在满足生产经营的前提下,提高公司资金使用效率。

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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	128,230,000.00	44,312,997.19
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	26,000,000.00	0.00

注：1、报告期内公司发生日常性关联交易共计 44,312,997.19 元，公司已按照相关规定履行审批、披露程序，详见：2018 年 2 月 7 日披露的《关于预计 2018 年度日常性关联交易的公告》（公告编号 2018-006）及 2018 年 4 月 18 日披露的《关于补充预计 2018 年度日常性关联交易的公告》（公告编号 2018-020）。

（三） 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
河南融世（注 1）	临时借款	530,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 20 日	2018-015
中瑞实业、郑州瑞茂通、万永兴（注 2）	提供担保	32,396,608.67	已事前及时履行	2018 年 5 月 10 日	2018-030
郑州盛世宏图（注 3）	提供担保	5,586,524.40	已事前及时履行	2018 年 6 月 27 日	2018-035
苏州隆湖（注 4）	销售商品	1,471,725.63	已事后补充履行	2018 年 8 月 22 日	2018-039
瑞兴保理（注 5）	保理融资	2,664,600.70	已事前及时履行	2018 年 8 月 28 日	2018-049
中瑞实业、和昌地产、万永兴（注 6）	提供担保	50,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 11 月 19 日	2018-068

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：

注 1：2018 年 3 月 26 日，公司与控股股东河南融世签订借款合同，借款金额 530,000,000.00 元，借款期限自 2018 年 3 月 26 日起至 2018 年 4 月 25 日止。本次关联交易经公司 2018 年 3 月 20 日第一届董事会第十七次会议表决通过，并经 2018 年 3 月 23 日 2018 年第二次临时股东大会审议通过，于 2018 年 3 月 20 日在全国中小企业股份转让系统发布《关于向控股股东借款暨偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-015）。

注 2：2018 年 5 月 18 日，公司与联创融久（深圳）商业保理有限公司签订《国内商业保理合同》（适用于有追索权保理业务），向保理商核定的应收账款融资额度为 46,000,000.00 元。该笔融资由关联公司中瑞实业、郑州瑞茂通提供法人信用连带责任保证，实际控制人万永兴提供个人信用连带责任保证。公司实际发生应收账款保理融资 32,396,608.67 元。本次关联交易经公司 2018 年 5 月 10 日第一届董事会第十九次会议表决通过，并经 2018 年 5 月 25 日 2018 年第三次临时股东大会审议通过，于 2018 年 5 月 10 日在全国中小企业股份转让系统发布《关于办理应收账款保理业务暨偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-030）。

注 3：2018 年 8 月 17 日，公司与兴港（天津）商业保理有限公司签订《国内有追索权保理业务合同》，申请办理的应收账款融资额度为 8,000,000.00 元。该笔融资由关联公司郑州兴瑞、郑州盛世宏图提供法人信用连带责任保证。公司实际发生应收账款保理融资 5,586,524.40 元。本次关联交易经公司 2018 年 6 月 26 日第一届董事会第二十次会议表决

通过，并经 2018 年 7 月 12 日 2018 年第四次临时股东大会审议通过，于 2018 年 6 月 27 日在全国中小企业股份转让系统发布《关于应收账款保理业务暨偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-035）。

注 4：2017 年 11 月 18 日，公司与苏州隆湖置业有限公司签订苏地 2009-B-119 号地块项目一期景观工程合同，合同交易金额 690 万元。2018 年 1 月 5 日，苏州隆湖的原股东苏州工业园区信文资本管理有限公司与苏州运昌置业发展有限公司（公司实际控制人万永兴先生控制的企业）签订股权转让协议，苏州工业园区信文资本管理有限公司将持有苏州隆湖 98.14% 的股权转让给苏州运昌置业发展有限公司，并于 2018 年 1 月 22 日完成工商变更，导致苏州隆湖变为公司的关联方。为确保信息披露的准确性及合同履行的公允性，公司将该合同在 2018 年的交易额确认为关联交易。本次关联交易经公司 2018 年 8 月 21 日第一届董事会第二十一次会议表决通过，并经 2018 年 9 月 7 日 2018 年第五次临时股东大会审议通过，于 2018 年 8 月 22 日在全国中小企业股份转让系统发布《关联交易公告》（公告编号：2018-039）。2018 年，公司与苏州隆湖共发生关联交易 1,471,725.63 元，未超出审批金额。

注 5：2018 年 9 月 8 日，公司与关联公司瑞兴（北京）商业保理有限公司签订《公开型无追索权国内保理合同》，申请办理的应收账款融资额度为 5,000,000.00 元。2018 年公司实际发生应收账款保理融资 2,664,600.70 元。本次关联交易经公司 2018 年 9 月 7 日 2018 年第五次临时股东大会审议通过，于 2018 年 8 月 28 日在全国中小企业股份转让系统发布《关于办理应收账款保理业务暨偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-049）。

注 6：2018 年 12 月 6 日，公司向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行申请银行借款 50,000,000.00 元。该笔融资由关联公司中瑞实业、和昌地产集团有限公司提供法人信用连带责任保证，实际控制人万永兴提供个人信用连带责任保证。本次关联担保经公司 2018 年 11 月 19 日第二届董事会第三次会议表决通过，并经 2018 年 12 月 5 日 2018 年第七次临时股东大会审议通过，于 2018 年 11 月 19 日在全国中小企业股份转让系统发布《关于申请银行授信暨关联担保的公告》（公告编号：2018-068）。

另，公司事前审议并披露了《关于申请银行借款暨关联担保的公告》（公告编号：2018-057）、《关于向关联方借款暨偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-059）、《关于公司向供应商提供融资代偿担保暨偶发性关联交易的公告》（公告编号：2018-061），报告期内，前述已审议的关联交易均未实际发生或履行。

报告期内，上述偶发性关联交易主要是关联方为公司提供借款，为公司融资提供担保，公司为此取得的融资补充了公司的流动资金，对公司经营发展有积极的影响。报告期内，关联方为公司提供借款、为融资提供关联担保均不向公司收取任何费用，符合公司和全体股东的利益，有助于公司业务拓展及经营。

（四） 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

1、报告期内，公司新增一控股子公司，该公司情况如下：

新乡中天电源产业园开发有限公司，公司成立日期 2018 年 12 月 21 日，注册资本 1 亿元，公司持股比例 85%。公司经营范围：电源产业园区开发；工程管理服务；道路、市政公用基础设施建设及后期运营维护；物业管理服务；房屋建筑工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截止 2018 年 12 月 31 日，子公司资产总额为 0，营业收入为 0 元，净利润为 0 元。

该投资事项已履行了内部审批程序，并按照相关制度和规则的要求进行了审议和披露，

详见《编号：2018-056 第二届董事会第二次会议决议公告》、《编号：2018-060 对外投资公告》、《编号：2018-065 2018 年第六次临时股东大会决议公告》。

2、报告期内，公司共一次购买浦发银行短期理财-天添利 1 号理财产品，具体如下：

项目	投资金额（元）	投资期限	取得收益（元）
浦发银行短期理财-天添利 1 号	4,000,000.00	2018.12.29 - 2019.1.2	1,315.07
总计	4,000,000.00	-	1,315.07

公司购买的理财产品，已履行了内部审批程序，并按照相关制度和规则的要求进行了审议和披露，详见《编号：2018-018 第一届董事会第十八次会议决议公告》、《编号：2018-024 关于使用闲置资金购买理财产品的公告》、《编号：2018-027 2017 年年度股东大会决议公告》。

上述理财产品取得收益在财务费用——利息收入科目中列示。

（五） 承诺事项的履行情况

1、挂牌前，为避免未来发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

履行情况：报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

2、挂牌前，公司实际控制人出具书面承诺，公司将严格依照法律规定开展经营活动，避免违规行为的发生；保证在资质延续期间保持公司持续符合资质标准要求；对于公司因申请园林绿化二级资质不规范（借用技术人员情形）可能产生的风险，由其本人承担，确保公司不遭受经济损失。

履行情况：报告期内承诺人均未发生违反承诺的事项。

2017 年 3 月 21 日，国务院发布《国务院关于修改和废止部分行政法规的决定》（中华人民共和国国务院令 第 676 号），2017 年 4 月 13 日，住房和城乡建设部办公厅发布《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），取消园林绿化施工资质，因此该事项将不构成风险。

3、执行《外包劳务公司管理办法》等的承诺

挂牌前，公司就劳务外包情况出具书面承诺，对于今后发生的劳务外包，将严格依照法律法规及《外包劳务公司管理办法》执行。公司实际控制人万永兴亦承诺，若公司因上述劳务外包瑕疵事项受到相关部门的经济处罚或被相关方追究任何形式的法律责任，愿意承担相应责任。

履行情况：承诺人均未发生违反承诺的事项。

2016 年 5 月 19 日，安徽省住建厅发布《安徽省建筑劳务用工制度改革试点方案》，自 2016 年 6 月 1 日起取消建筑劳务企业资质和安全生产行政许可管理，各级住房城乡建设主管部门不再将建筑劳务资质列入建筑市场监督管理执法检查违法分包打击范围。因此，公司对安徽区域项目劳务分包单位建筑劳务资质证件不再做强制要求。

2017 年 11 月 7 日，住房和城乡建设部办公厅发布《关于征求〈关于培育新时期建筑业工人队伍的指导意见（征求意见稿）〉意见的函》（建办市函〔2017〕763 号），提出了十五个方面的改革措施，其中第 2 条提出要取消建筑施工劳务资质审批，设立专业作业企业资质，实行告知备案制。

2017 年 12 月 19 日，山东省住房和城乡建设厅以鲁建建管字〔2017〕15 号发布了《山东省建筑业劳务用工制度改革试行方案》，提出取消对劳务企业的资质及其安全生产许可证要求，各级住房城乡建设主管部门不再将建筑劳务企业的资质及其安全生产许可证列入

建筑市场监管事项。

2018年3月30日，青海省住房和城乡建设厅以青建工〔2018〕116号发布了《关于取消建筑劳务企业资质推进建筑劳务用工制度改革有关事项的通知》，提出从2018年4月1日起，在全省范围内房屋建筑和市政工程中，一律取消对劳务企业的资质及其安全生产许可证要求。各级住房城乡建设主管部门不再将建筑劳务企业的资质及其安全生产许可证列入建筑市场监管事项。

2018年6月4日，江苏省住房和城乡建设厅发布了《省住房和城乡建设厅关于取消施工劳务企业资质要求的公告》（〔2018〕第7号），提出在本省行政区域内从事建筑劳务作业的企业不需要提供施工劳务资质；持有营业执照的劳务作业企业即可承接施工总承包、专业承包企业的劳务分包作业；各地建设主管部门在开展建筑市场执法检查活动中不再将劳务作业企业是否具有施工劳务资质列为检查内容。

综上所述，随着各地政府部门陆续出台政策取消劳务分包资质，公司在挂牌前因劳务外包瑕疵事项受到相关部门处罚的风险将逐渐降低。

4、规范关联交易的承诺函

公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员已做出承诺：承诺①将尽可能减少和规范与股份公司及其全资或控股子公司之间的关联交易；②对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及公司章程的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；③不利用关联方地位促使公司股东大会或者董事会做出侵害公司和其他股东合法权益的决议；④在经营决策中严格按照公司法及公司章程的有关规定，执行关联方回避制度，以维护全体股东的合法权益。

履行情况：承诺人均未发生违反承诺的事项。

5、对存在补缴企业所得税的可能作出了承担风险的承诺

控股股东及实际控制人对公司可能存在的追缴税款和滞纳金的风险作出了承担风险的承诺，承诺内容为：如2013年度、2014年度河南中天园林股份有限公司及其报告期内的子公司河南博远智能化工程有限公司如出现补交所得税税款以及由此造成的税务处罚等情况，由河南融世企业管理咨询有限公司承担，并由实际控制人万永兴承担连带责任。

履行情况：根据《中华人民共和国税收征收管理法》（主席令第四十九号）文件第五十二条第（三）款规定，因税务机关的责任，致使纳税人、扣缴义务人未缴或者少缴税款的，税务机关在三年内可以要求纳税人、扣缴义务人补缴税款，但是不得加收滞纳金。公司在2013年度及2014年度按照核定征收方式缴纳企业所得税，若税务机关撤销以前年度对公司实行核定征收企业所得税的意见，已超过三年追征税款的期限，所以未来发生公司被追缴企业所得税，控股股东、实际控制人承担税款的可能性较小。

在承诺期间内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	1,743,500.00	0.72%	履约保函保证金
应收账款	质押	5,307,198.18	2.20%	以应收账款为标的进行保理融资
总计	-	7,050,698.18	2.92%	-

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	34,445,000	68.89%	15,555,000	50,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	34,445,000	68.89%	15,555,000	50,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,555,000	31.11%	-15,555,000	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	15,555,000	31.11%	-15,555,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		2				

(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	河南融世	46,665,000	0	46,665,000	93.33%	0	46,665,000
2	上海豫辉	3,335,000	0	3,335,000	6.67%	0	3,335,000
合计		50,000,000	0	50,000,000	100.00%	0	50,000,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 河南融世与上海豫辉受同一实际控制人万永兴控制，为一致行动人。							

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

(一) 控股股东情况

公司名称：河南融世企业管理咨询有限公司

法定代表人：齐翌博

成立时间：2015 年 2 月 6 日

统一社会信用代码为：914101003301274185

注册资本：4000 万元

报告期内控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

万永兴，男，1971 年 6 月出生，汉族，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年 7 月至 2004 年 8 月，任徐州市怡丰贸易有限公司总裁；2004 年 8 月至今，任河南中瑞集团有限公司董事兼总经理；2005 年 12 月至今，任郑州中瑞实业集团有限公司董事长；2007 年 10 月至今，任和昌地产集团有限公司监事；2010 年 12 月至今任郑州瑞茂通供应链有限公司董事长；2012 年 8 月至 2016 年 11 月，任瑞茂通供应链管理股份有限公司董事长；2014 年 8 月至今，任陕西煤业股份有限公司独立董事。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	河南中天园林股份有限公司	50,000,000.00	5.665%	2018/12/06-2019/12/05	否
合计	-	50,000,000.00	-	-	-

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
胡博	董事长	男	1981年2月	本科	2018.9.7-2021.9.6	否
楚杰	董事、总经理	男	1985年4月	本科	2018.9.7-2021.9.6	是
王麒	董事	男	1983年3月	本科	2018.9.7-2021.9.6	是
宋文静	董事	女	1977年5月	硕士	2018.9.7-2021.9.6	否
郭学玲	董事	女	1982年11月	本科	2018.9.7-2021.9.6	是
李金霞	监事会主席	女	1977年8月	本科	2018.9.7-2021.9.6	否
赵攀	监事	男	1985年11月	本科	2018.9.7-2021.9.6	是
吴静	职工监事	女	1987年12月	本科	2018.9.7-2021.9.6	是
高创业	财务负责人	男	1984年10月	本科	2018.9.7-2021.9.6	是
丁利红	董事会秘书	女	1986年3月	本科	2018.9.7-2021.9.6	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：

公司董事长胡博在实际控制人拥有权益的北京怡昌投资有限公司担任董事；在实际控制人拥有权益的和昌地产集团有限公司担任总裁。

公司监事会主席李金霞在实际控制人拥有权益的河南创和置业有限公司、苏州运昌置业发展有限公司、南京运昌置业发展有限公司、安徽兴和昌置业发展有限公、河南怡丰置业发展有限公司、苏州欣润房地产有限责任公司、河南兴昌置业有限公司、扬州华昌置业发展有限公司、江苏和昌置业发展有限公司、安徽华昌置业发展有限公司、安徽瑞昌置业发展有限公司、广州市乐衡房地产有限公司、东莞市骏成实业投资有限公司、东莞市鸿一实业投资有限公司、河南瑞昌置业有限公司、安徽运昌置业发展有限公司、苏州兴和昌企业管理咨询有限公司担任监事；在实际控制人拥有权益的河南省天蓝幕墙装饰工程有限公司担任董事；在实际控制人拥有权益的中瑞控股担任财务管理中心总经理。

其他董监高人员相互间不存在关联关系；其他董监高人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

（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
胡博	董事长	0	0	0	0.00%	0
楚杰	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
王麒	董事	0	0	0	0.00%	0
宋文静	董事	0	0	0	0.00%	0
郭学玲	董事	0	0	0	0.00%	0
李金霞	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
赵攀	监事	0	0	0	0.00%	0
吴静	职工监事	0	0	0	0.00%	0
高创业	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
丁利红	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李金霞	董事	换届	监事会主席	换届
吴晓非	监事会主席	换届	无	换届
张光辉	职工监事	换届	无	换届
吴静	无	新任	职工监事	换届改选
郭学玲	无	新任	董事	换届改选

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

李金霞，女，1977年8月生，中国国籍，无境外永久居留，毕业于河南农业大学农产品储运与加工专业，大学本科学历；高级会计师、注册会计师。2003年7月至2006年9月任职于河南世诚生物科技有限公司；2006年9月至2009年4月任职于亚太会计师事务所

所有限公司；2009年5月至2018年12月任和昌地产集团有限公司总会计师；2018年12月至今在实际控制人拥有权益的中瑞控股担任财务管理中心总经理，现任河南中天园林股份有限公司监事会主席、河南省天蓝幕墙装饰工程有限公司董事、河南创和置业有限公司监事、苏州运昌置业发展有限公司监事、南京运昌置业发展有限公司监事、安徽兴和昌置业发展有限公司监事、河南怡丰置业发展有限公司监事、苏州欣润房地产有限责任公司监事、河南兴昌置业有限公司监事、扬州华昌置业发展有限公司监事、江苏和昌置业发展有限公司监事、安徽华昌置业发展有限公司监事、安徽瑞昌置业发展有限公司监事、广州市乐衡房地产有限公司监事、东莞市骏成实业投资有限公司监事、东莞市鸿一实业投资有限公司监事、河南瑞昌置业有限公司监事、安徽运昌置业发展有限公司监事、苏州兴和昌企业管理咨询有限公司监事。

吴静，女，汉族，1987年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，二级建造师，2010年7月至2015年9月，任棕榈生态城镇发展股份有限公司（曾用名：棕榈园林股份有限公司）采购负责人；2015年10月至2016年2月，在家待业；2016年3月至今，任中天园林招采副经理；2018年9月至今，任中天园林职工监事。

郭学玲，女，汉族，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师、中国经济师、国际注册管理会计师。2004年7月至2010年3月，任河南黎明重工有限公司审计、会计；2010年3月至2012年6月，任河南怡丰物业服务有限公司主管会计、财务经理；2012年7月至2013年12月，任河南怡丰置业发展有限公司主管会计；2014年1月至2015年9月，历任河南中天园林绿化工程有限公司财务负责人、执行董事、总经理、监事等职务；2015年2月至今，任河南融世企业管理咨询有限公司监事；2015年9月至2017年3月，任中天园林董事、财务负责人；2017年2月至今，任郑州洁普智能环保技术有限公司执行董事兼总经理；2017年3月至2018年9月，任中天园林高级财务分析师；2018年9月至今，任中天园林董事。

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	25	25
财务人员	8	11
生产人员	48	40
销售人员	2	6
员工总计	83	82

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	1
本科	54	53
专科	23	28
专科以下	2	0
员工总计	83	82

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，依据国家相关政策与员工签订《劳动合同书》；公司依法为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育保险及住房公积金，为全体员工购置团体意外险，按月发放薪酬；根据项目盈利情况，进行激励奖金发放；定期对表现优秀的员工进行晋升和调薪。此外，公司还为员工提供定期健康体检、生日礼金、生子礼金、结婚礼金等形式多样的公司福利。

2、培训计划：公司十分重视员工的培训和发展工作，实行导师制，对每一位加入公司的新员工指定导师，以协助新员工更快的适应公司环境，快速融入团队；同时，公司通过内部培训需求调查，制定不同层次和不同专业的培训课程，健全了人才梯队建设机制，保证随着公司规模扩大，公司人员的数量和质量能够快速匹配业务发展，为公司长远发展奠定人才基础。

3、报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休人员。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

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	☒ 是 ☐ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立、完善公司内控管理体系，确保公司规范运作。

公司于2018年8月21日召开第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》、《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》、《关于制定〈承诺管理制度〉的议案》、《关于制定〈利润分配管理制度〉的议案》、《关于制定〈投资者关系管理制度〉的议案》，并于2018年9月7日召开的2018年第五次临时股东大会审议通过。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

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

公司董事会对公司治理机制执行情况进行了评估，公司董事会认为，股份公司自成立起就严格按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》。

《公司章程》第九条规定了章程的法律效力及公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷的解决方式；第三十五条第（五）款规定了股东的知情权、第五十三条规定了股东的召集权和主持权、第五十八条规定了股东的临时提案权等参与权、第三十五条第（三）款以及第七十五条规定了股东的质询权、第三十五条第（二）款和第六十四条以及《公司章程》第四章第六节“股东大会的表决和决议”规定了股东的表决权，明确载明保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权的具体安排；第十四条载明了公司股份采取股票形式；第十七条明确了登记存管机构；第三十三条明确了股东名册的管理；

第四十二条、第四十三条明确了股东的诚信义务、不得占用或转移公司资金、资产及其他资源，明确规定了股东违反该义务应当承担的责任；第一百一十七条规定了董事会对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论、评估；第一百一十四条第（十三）款、第一百四十二条、第一百七十四条中规定了信息披露的机关、负责人、披露平台以及定期报告和临时报告的具体披露方式；第十一章“投资者关系管理”载明公司关于投资者关系管理工作的内容和方式；第八章“财务会计制度和利润分配”规定了公司股利分配的政策、形式、条件、程序和机制以及利润分配的信息披露和调整原则；此外，第四十六条、第八十二条以及《公司章程》中对关联交易、对外担保的规定，载明了应当提交股东大会审议的重大事项的范围、特别决议事项的范围以及关联交易、对外担保事项的范围和回避制度。

公司的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的重要融资事项、人事变动、对外投资、关联交易等事项均严格按照相关治理制度的要求进行决策。经公司董事会评估后认为，公司重大决策严格履行了规定程序。

4、公司章程的修改情况

（1）2018年2月7日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，并于2018年2月23日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过，同意对章程中第四条公司住所进行变更。详见公司于2018年2月7日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com 或 www.neeq.cc）上披露的《关于变更办公地址、注册地址及修改公司章程的公告》（公告编号：2018-005）。

（2）2018年8月21日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，并于2018年9月7日召开的2018年第五次临时股东大会审议通过，同意对章程中第十三条、第一百一十八条、第一百二十四条进行变更。详见公司于2018年8月22日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com 或 www.neeq.cc）上披露的《关于修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2018-041）。

（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	10	2018年2月7日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于拟变更办公地址、注册地址的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理变更公司注册地址、公司章程等工商事宜的议案》、《关于预计河南中天园林股份有限公司2018年日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》共5项议案。 2018年3月20日召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《公司向控股股东借款并签订借

		款协议的议案》、《关于豁免股东大会通知期限并提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》共 2 项议案。 2018 年 4 月 16 日召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度总经理工作报告》、《关于〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于补充预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》共 10 项议案。 2018 年 5 月 10 日召开第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于办理应收账款保理业务暨偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》共 2 项议案。 2018 年 6 月 26 日召开第一届董事会第二十次会议，审议通过了《关于与福建红珊瑚景观建设有限公司签署〈郑州市白沙组团贾鲁河综合整治配套工程（景观绿化）施工一标段景观绿化工程施工合同〉的议案》《关于办理应收账款保理业务暨偶发性关联交易的议案》《关于提请召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》共 3 项议案。 2018 年 8 月 21 日召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于补充确认关联交易的议案》、《关于公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》、《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》、《关于制定〈承诺管理制度〉的议案》、《关于制定〈利润分配管理制度〉的议案》、《关于制定〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于提请召开 2018 年第五次临时股东大会的议案》共 15 项议案。 2018 年 9 月 7 日召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举胡博先生为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任楚杰先生为公司总经理的议案》、《关于聘任高创业先生为公司
--	--	--

		财务负责人的议案》、《关于聘任丁利红女士为公司董事会秘书的议案》共 4 项议案。 2018 年 10 月 16 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于签署 PPP 项目相关合同并设立项目公司的议案》、《关于向广发银行股份有限公司郑州淮河路支行申请贷款暨关联方提供担保的议案》、《向中国农业银行股份有限公司郑州东风路支行申请抵押贷款的议案》、《关于向关联方借款暨偶发性关联交易的议案》、《关于公司为供应商提供融资代偿担保暨偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开 2018 年第六次临时股东大会的议案》共 6 项议案。 2018 年 11 月 19 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于向上海浦东发展银行申请授信暨关联方提供担保的议案》、《关于提请召开 2018 年第七次临时股东大会的议案》共 2 项议案。 2018 年 12 月 3 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于办理应收账款保理业务的议案》。
监事会	3	2018 年 4 月 16 日召开第一届监事会第九次会议，审议通过了《2017 年度监事会工作报告》、《关于〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》共 6 项议案。 2018 年 8 月 21 日召开第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于监事会换届选举的议案》共 2 项议案。 2018 年 9 月 7 日召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举李金霞女士为公司第二届监事会主席的议案》。
股东大会	8	2018 年 2 月 23 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更办公地址、注册地址的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理变更公司注册地址、公司章程等工商事宜的议案》、《关于预计河南中天园林股份有限公司 2018 年日常性关联交易的议案》共 4 项议案。 2018 年 3 月 23 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《公司向控股股东借款并签订借款协议的议案》、《关于豁免股东大会通知期限并提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》共 2

		项议案。 2018年5月9日召开2017年年度股东大会，审议通过了《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《关于〈2017年年度报告及其摘要〉的议案》、《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于补充预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》共9项议案。 2018年5月25日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于办理应收账款保理业务暨偶发性关联交易的议案》。 2018年7月12日召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于与福建红珊瑚景观建设有限公司签署〈郑州市白沙组团贾鲁河综合整治配套工程（景观绿化）施工一标段景观绿化工程施工合同〉的议案》、《关于办理应收账款保理业务暨偶发性关联交易的议案》共2项议案。 2018年9月7日召开2018年第五次临时股东大会，审议通过了《关于补充确认关联交易的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于制定〈承诺管理制度〉的议案》、《关于制定〈利润分配管理制度〉的议案》、《关于制定〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于办理应收账款保理业务暨偶发性关联交易的议案》共13项议案。 2018年11月2日召开2018年第六次临时股东大会，审议通过了《关于签署PPP项目相关合同并设立项目公司的议案》、《关于向广发银行股份有限公司郑州淮河路支行申请贷款暨关联方提供担保的议案》、《关于向关联方借款暨偶发性关联交易的议案》共3项议案。 2018年12月5日召开2018年第七次临时股东大会，审议通过了《关于向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行申请授信暨关联方提供担保的议案》。
--	--	---

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

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》和其他法律法规的要求，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理人员均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等有关法律、法规的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司自挂牌以来，严格按照信息披露的规定与要求，自觉履行信息披露义务，按时编制并披露定期报告与临时报告，确保投资者能及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。

公司通过股东大会、电话、电子邮件、接待来访、公司网站等方式，加强与投资者之间的沟通交流，促进与投资者间的良性互动，切实提高了公司信息披露的透明度，增进投资者对公司的了解和认同，有效提升公司治理水平。

（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

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司资产完整，在人员、财务、机构、业务方面目前与股东相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务体系，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

1、资产完整及独立

公司合法拥有其生产经营及办公场所的房屋使用权以及与生产经营相关的资质证书等

资产的所有权。

公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依赖股东或实际控制人的生产经营场所进行生产经营的情况。报告期内，公司对其所有的资产具有完整的控制支配权，没有以公司资产、权益等为股东或实际控制人提供担保，也不存在资产被股东或实际控制人占用而损害公司利益的情况。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

2、人员独立情况

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东、实际控制人，总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行，并未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中任职。

3、财务独立情况

公司设立独立的财务管理部，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人、股东单位及其下属企业共用银行账户的情况。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、机构独立情况

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门构成一个有机整体，有效运作。报告期内，公司不存在与股东单位之间混合经营、合署办公的情况，也不存在各职能部门与股东单位及其职能部门之间的上下级关系或股东单位干预公司正常经营活动的现象。

5、业务独立情况

公司拥有独立采购、工程施工业务系统，具有直接面向市场独立运营的能力。目前，公司在业务经营上与股东及其关联方不存在同业竞争，公司依法独立进行经营范围内的业务，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

综上所述，公司保持了独立性，具备独立自主经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司依据所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善公司的内部控制。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度、操作流程，在国家政策及制度的指引下做到有序工作、严格管理，强化实施、不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于 2015 年建立《河南中天园林股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，根据相关规定，信息披露义务人及相关责任人因工作失职或违反制度规定，致使公司年度报告出现失误或给公司带来损失的，公司在查明原因后依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司按信息披露制度及时通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台进行披露，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 16-00033 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 号院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2019 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	范金池、赵海珍
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 16-00033 号 河南中天园林股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了河南中天园林股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、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 日的财务状况以及 2018 年度的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：范金池

中 国 · 北 京

中国注册会计师：赵海珍

二〇一九年四月十六日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	9,788,295.52	7,797,028.73
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据及应收账款	五、（二）	35,759,182.88	54,082,760.17
预付款项	五、（三）	15,288,109.92	21,375,950.00
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）	23,738,357.86	4,812,750.54
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	142,456,631.78	84,327,331.31
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）	7,799,759.52	859,572.15
流动资产合计		234,830,337.48	173,255,392.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产	五、（七）	4,163,314.17	4,420,326.93
固定资产	五、（八）	611,362.04	764,305.76
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（九）	82,243.17	111,480.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十）	1,407,043.53	1,616,311.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,263,962.91	6,912,424.40
资产总计		241,094,300.39	180,167,817.30
流动负债：			
短期借款	五、（十一）	55,270,000.00	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十二）	52,645,249.42	65,902,082.01
预收款项	五、（十三）	408,222.97	951,370.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

河南中天园林股份有限公司

公告编号：2019-017

应付职工薪酬	五、（十四）	2,682,848.10	2,312,524.51
应交税费	五、（十五）	3,442,672.53	3,822,890.37
其他应付款	五、（十六）	1,495,664.34	1,302,429.52
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、（十七）	10,171,940.51	4,145,948.01
流动负债合计		126,116,597.87	78,437,245.41
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		126,116,597.87	78,437,245.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	20,178,969.38	20,178,969.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	4,479,873.31	3,155,160.25
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	40,318,859.83	28,396,442.26
归属于母公司所有者权益合计		114,977,702.52	101,730,571.89
少数股东权益			
所有者权益合计		114,977,702.52	101,730,571.89
负债和所有者权益总计		241,094,300.39	180,167,817.30

法定代表人：楚杰

主管会计工作负责人：高创业

会计机构负责人：高创业

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二十二)	159,076,568.10	164,357,291.18
其中：营业收入	五、(二十二)	159,076,568.10	164,357,291.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		140,810,248.42	141,010,542.94
其中：营业成本	五、(二十二)	124,621,153.79	125,893,479.86
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、(二十三)	514,581.19	505,181.53
销售费用	五、(二十四)	2,718,271.32	2,400,361.70
管理费用	五、(二十五)	11,158,772.35	10,123,307.94
研发费用			
财务费用	五、(二十六)	2,634,541.82	4,221.71
其中：利息费用		2,633,314.24	
利息收入		15,690.21	9,025.01
资产减值损失	五、(二十七)	-837,072.05	2,083,990.20
加：其他收益			
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			
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）	五、(二十八)		-672.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,266,319.68	23,346,075.76
加：营业外收入	五、(二十九)	3,843.50	201,833.90
减：营业外支出	五、(三十)	62,428.94	199,925.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,207,734.24	23,347,984.44
减：所得税费用	五、(三十一)	4,960,603.61	6,100,647.21

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,247,130.63	17,247,337.23
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）		13,247,130.63	17,247,337.23
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		13,247,130.63	17,247,337.23
六、其他综合收益的税后净额			
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			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,247,130.63	17,247,337.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,247,130.63	17,247,337.23
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	十一、（二）	0.26	0.34
(二)稀释每股收益			

法定代表人：楚杰

主管会计工作负责人：高创业

会计机构负责人：高创业

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		134,383,420.14	155,037,540.03
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、（三十二）	5,354,938.39	2,203,158.91
经营活动现金流入小计		139,738,358.53	157,240,698.94
购买商品、接受劳务支付的现金		135,007,980.63	120,571,080.07
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		13,644,829.23	11,619,431.35
支付的各项税费		8,694,213.43	9,502,918.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	30,460,139.08	8,353,592.60
经营活动现金流出小计		187,807,162.37	150,047,022.22
经营活动产生的现金流量净额		-48,068,803.84	7,193,676.72
二、投资活动产生的现金流量：			
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		500.00	2,000.00
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			
投资活动现金流入小计		500.00	2,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,846.38	849,686.16
投资支付的现金		4,000,000.00	

河南中天园林股份有限公司

公告编号：2019-017

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			
投资活动现金流出小计		4,165,846.38	849,686.16
投资活动产生的现金流量净额		-4,165,346.38	-847,686.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		55,270,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		55,270,000.00	
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		2,398,082.99	
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			
筹资活动现金流出小计		2,398,082.99	
筹资活动产生的现金流量净额		52,871,917.01	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		637,766.79	6,345,990.56
加：期初现金及现金等价物余额	五、（三十三）	7,407,028.73	1,061,038.17
六、期末现金及现金等价物余额	五、（三十三）	8,044,795.52	7,407,028.73

法定代表人：楚杰
高创业

主管会计工作负责人：高创业

会计机构负责人：

(四) 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	50,000,000.00				20,178,969.38				3,155,160.25		28,396,442.26		101,730,571.89
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	50,000,000.00				20,178,969.38				3,155,160.25		28,396,442.26		101,730,571.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,324,713.06		11,922,417.57		13,247,130.63
（一）综合收益总额											13,247,130.63		13,247,130.63
（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													

河南中天园林股份有限公司
公告编号：2019-017

的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								1,324,713.06		-1,324,713.06			
1. 提取盈余公积								1,324,713.06		-1,324,713.06			
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	50,000,000.00				20,178,969.38			4,479,873.31		40,318,859.83		114,977,702.52	

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	50,000,000.00				20,178,969.38				1,430,426.53		12,873,838.75		84,483,234.66
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	50,000,000.00				20,178,969.38				1,430,426.53		12,873,838.75		84,483,234.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,724,733.72		15,522,603.51		17,247,337.23
（一）综合收益总额											17,247,337.23		17,247,337.23
（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									1,724,733.72		-1,724,733.72		

河南中天园林股份有限公司
公告编号：2019-017

1. 提取盈余公积									1,724,733.72		-1,724,733.72		
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	50,000,000.00				20,178,969.38				3,155,160.25		28,396,442.26		101,730,571.89

法定代表人：楚杰

主管会计工作负责人：高创业

会计机构负责人：高创业

河南中天园林股份有限公司 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）公司简介

河南中天园林股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由河南中天园林绿化工程有限公司整体变更设立的股份有限公司，2015年9月30日经郑州市工商行政管理局核准注册登记，统一社会信用代码为“9141010067945100X4”。2016年4月14日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“中天园林”，证券代码“836585”。

截止2018年12月31日，公司基本情况如下：

企业类型：股份有限公司（非上市）

住所：河南自贸试验区郑州片区（郑东）普惠路80号绿地之窗云峰B座3215

法定代表人：楚杰

注册资本（股本）：人民币伍仟万元整

经营范围：道路的设计与施工、城市园林绿化综合工程与假山水景的设计与施工、绿化养护管理及技术咨询服务；市政工程；建筑装饰装修工程；钢结构工程；花卉、苗木的销售与租赁；环保工程施工；古建筑工程施工；城市及道路照明工程施工；路桥工程施工；土石方工程施工；建筑劳务分包。

公司所处行业为土木工程建筑业。公司主要从事园林工程施工业务。

（二）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经本公司董事会于2019年4月16日批准报出。

（三）公司子公司情况

2018年12月，本公司和中煤第三建设（集团）有限责任公司、新乡市牧野发展管理有限公司共同出资设立新乡中天电源产业园开发有限公司，其中：本公司持股比例85%，中煤第三建设（集团）有限责任公司、新乡市牧野发展管理有限公司两方持股比例共15%。截止2018年12月31日，新乡中天电源产业园开

发有限公司各股东均未出资到位、公司尚未开始经营，因此，本年度公司未编制合并财务报表。

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：公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响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）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。

（六）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，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，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
-------------	---

（七） 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	单项金额重大的应收款项为账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，按账龄划分
纳入合并范围的关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分
其他关联方拆借性质款项组合	按纳入合并范围外的其他关联方之间发生的拆借性质款项划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
纳入合并范围的关联方组合	对纳入合并范围内的母子公司之间的应收款项不计提坏账准备
其他关联方拆借性质款项组合	对与纳入合并范围外的其他关联方之间发生的拆借性质应收款项，除非有证据表明无法收回全部或部分款项，通常不计提坏账准备

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）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（八） 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。主要包括原材料、工程施工、低值易耗品等。

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。

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。

（九）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，

对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（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：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
办公设备及其他	3-5	5	31.67-19

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）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，以工程项目达到预计可使用状态前所发生的全部投入结转固定资产。

（十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四）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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
管理软件	5	直线法

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。

（十五）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。

（十六）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。

(十七) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（十八）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。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确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在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。

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。

（十九）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。

（二十）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

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	35,759,182.88 元	54,082,760.17 元	应收票据： 1,073,146.00 元 应收账款： 53,009,614.17 元
2.应收利息、应收股利及其他应收款项列示	其他应收款	23,738,357.86 元	4,812,750.54 元	应收利息： 0.00 元 应收股利： 0.00 元 其他应收款： 4,812,750.54 元
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	52,645,249.42 元	65,902,082.01 元	应付票据： 0.00 元 应付账款： 65,902,082.01 元
4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	1,495,664.34 元	1,302,429.52 元	应付利息： 0.00 元 应付股利： 0.00 元 其他应付款： 1,302,429.52 元

2、主要会计估计变更说明

本公司在报告期无会计估计变更事项。

四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	11%、10%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

河南中天园林股份有限公司
公告编号：2019-017

税 种	计税依据	税率
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：根据财政部与税务总局联合发布的《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，本公司园林建设收入按照一般计税方法缴纳的增值税税率由11%调整为10%。

五、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	6,523.69	9,149.10
银行存款	8,038,271.83	7,397,879.63
其他货币资金	1,743,500.00	390,000.00
合 计	9,788,295.52	7,797,028.73

注：其他货币资金主要内容为履约保函保证金。

（二）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	100,000.00	1,073,146.00
应收账款	39,664,565.16	59,033,199.77
减：坏账准备	4,005,382.28	6,023,585.60
合 计	35,759,182.88	54,082,760.17

1. 应收票据

（1）应收票据分类列示

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	1,073,146.00
减：坏账准备		
合 计	100,000.00	1,073,146.00

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类 别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,700,000.00	
合 计	2,700,000.00	

2. 应收账款

类 别	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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	39,664,565.16	100.00	4,005,382.28	10.10
其中：账龄组合	39,664,565.16	100.00	4,005,382.28	10.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	39,664,565.16	100.00	4,005,382.28	10.10

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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	59,033,199.77	100.00	6,023,585.60	10.20
其中：账龄组合	59,033,199.77	100.00	6,023,585.60	10.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	59,033,199.77	100.00	6,023,585.60	10.20

(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	31,547,460.32	5	1,577,373.01	42,659,398.88	5	2,132,969.94
1至2年	4,378,501.47	10	437,850.15	4,893,934.68	10	489,393.47
2至3年	230,848.62	20	46,169.72	8,153,547.23	20	1,630,709.45
3至4年	2,997,862.57	50	1,498,931.29	2,968,474.81	50	1,484,237.40
4至5年	324,170.36	80	259,336.29	357,844.17	80	286,275.34
5年以上	185,721.82	100	185,721.82			
合 计	39,664,565.16		4,005,382.28	59,033,199.77		6,023,585.60

(2) 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	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
郑州航空港区盛世宏图置业有限公司	关联方	7,062,412.00	17.81	353,364.60
河南兴昌置业有限公司	关联方	2,858,433.08	7.21	159,636.69
河南博丰置业有限公司	非关联方	2,805,485.00	7.07	1,402,742.50
上海伦明建设(集团)有限公司	非关联方	2,386,603.65	6.02	119,330.26
烟台瑞茂通供应链管理有限公司	关联方	2,295,533.91	5.79	114,776.70
合 计		17,408,467.64	43.90	2,149,850.75

(3) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项 目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
苏州运昌置业发展有限公司	应收账款保理	3,881,250.70	-370,375.49
合 计		3,881,250.70	-370,375.49

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,288,109.92	100.00	611,580.67	2.86
2 至 3 年			20,764,369.33	97.14
合 计	15,288,109.92	100.00	21,375,950.00	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
郑州泰丰生态农业园	14,851,339.52	97.14
王红霞	300,000.00	1.96
杭州酷文信息技术有限公司	90,000.00	0.59
广东云飞生物科技有限公司河南分公司	20,000.00	0.13
中国电信集团公司河南省郑州市电信分公司	16,271.00	0.11
合 计	15,277,610.52	99.93

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	25,361,149.68	5,254,411.09
减：坏账准备	1,622,791.82	441,660.55
合 计	23,738,357.86	4,812,750.54

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	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	25,361,149.68	100.00	1,622,791.82	6.40
其中：账龄组合	25,361,149.68	100.00	1,622,791.82	6.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	25,361,149.68	100.00	1,622,791.82	6.40

类 别	期初数
-----	-----

河南中天园林股份有限公司
公告编号：2019-017

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,254,411.09	100.00	441,660.55	8.41
其中：账龄组合	5,254,411.09	100.00	441,660.55	8.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,254,411.09	100.00	441,660.55	8.41

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

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	22,056,462.99	5	1,102,823.15	2,865,611.09	5	143,280.55
1 至 2 年	2,234,686.69	10	223,468.67	2,108,800.00	10	210,880.00
2 至 3 年	845,000.00	20	169,000.00	175,000.00	20	35,000.00
3 至 4 年	175,000.00	50	87,500.00	105,000.00	50	52,500.00
4 至 5 年	50,000.00	80	40,000.00			
合 计	25,361,149.68		1,622,791.82	5,254,411.09		441,660.55

(2) 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
保证金	25,121,988.02	5,140,486.69
其他	239,161.66	113,924.40
合 计	25,361,149.68	5,254,411.09

(3) 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	与本公司关系	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
河南新地标建筑工程有限公司	非关联方	保证金	10,600,000.00	41.80	530,000.00
新乡化学与物理电源产业园区管理委员会	非关联方	保证金	6,000,000.00	23.66	300,000.00
新乡市大桥御龙置业有限公司	非关联方	保证金	1,300,000.00	5.13	65,000.00
广州普邦园林股份有限公司	非关联方	保证金	1,237,635.32	4.88	61,881.77
中煤第三建设（集团）有限责任公司	非关联方	保证金	720,000.00	2.84	36,000.00
合计			19,857,635.32	78.31	992,881.77

(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
建造合同形成的已完工未结算资产	142,456,631.78		142,456,631.78	84,327,331.31		84,327,331.31
合 计	142,456,631.78		142,456,631.78	84,327,331.31		84,327,331.31

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	245,644,487.49
累计已确认毛利	78,420,012.90
减：已办理结算的金额	181,607,868.61
建造合同形成的已完工未结算资产	142,456,631.78

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	4,000,000.00	
预交增值税	30,932.88	94,280.01
待抵扣增值税进项税	290,399.72	194,728.53
待认证增值税进项税	3,478,426.92	570,563.61
合 计	7,799,759.52	859,572.15

(七) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,410,797.60	5,410,797.60
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,410,797.60	5,410,797.60
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	990,470.67	990,470.67
2.本期增加金额	257,012.76	257,012.76
(1) 计提	257,012.76	257,012.76
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,247,483.43	1,247,483.43
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		

河南中天园林股份有限公司

公告编号：2019-017

项目	房屋及建筑物	合计
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,163,314.17	4,163,314.17
2.期初账面价值	4,420,326.93	4,420,326.93

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	611,362.04	764,305.76
减：减值准备		
合 计	611,362.04	764,305.76

固定资产

项目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	453,229.41	361,907.10	350,167.46	1,165,303.97
2.本期增加金额		116,616.36	27,717.09	144,333.45
(1) 购置		116,616.36	27,717.09	144,333.45
3.本期减少金额		6,330.00		6,330.00
(1) 处置或报废		6,330.00		6,330.00
4.期末余额	453,229.41	472,193.46	377,884.55	1,303,307.42
二、累计折旧				
1.期初余额	163,069.37	168,631.31	69,297.53	400,998.21
2.本期增加金额	108,318.60	86,876.67	101,765.40	296,960.67
(1) 计提	108,318.60	86,876.67	101,765.40	296,960.67
3.本期减少金额		6,013.50		6,013.50
(1) 处置或报废		6,013.50		6,013.50
4.期末余额	271,387.97	249,494.48	171,062.93	691,945.38
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	181,841.44	222,698.98	206,821.62	611,362.04
2.期初账面价值	290,160.04	193,275.79	280,869.93	764,305.76

注：截止 2018 年 12 月 31 日，公司已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 187,769.00 元。

(九) 无形资产

项目	办公软件	合计
----	------	----

河南中天园林股份有限公司
公告编号：2019-017

项目	办公软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	163,267.55	163,267.55
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	163,267.55	163,267.55
二、累计摊销		
1.期初余额	51,787.38	51,787.38
2.本期增加金额	29,237.00	29,237.00
(1) 计提	29,237.00	29,237.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	81,024.38	81,024.38
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	82,243.17	82,243.17
2.期初账面价值	111,480.17	111,480.17

(十) 递延所得税资产

递延所得税资产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	1,407,043.53	5,628,174.10	1,616,311.54	6,465,246.15
小 计	1,407,043.53	5,628,174.10	1,616,311.54	6,465,246.15

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	5,270,000.00	
保证借款	50,000,000.00	
合 计	55,270,000.00	

注 1：2018 年 12 月 6 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订合同编号为 76012018281708，金额为 50,000,000.00 元的《流动资金借款合同》，借款期限为 2018 年 12 月 6 日至 2019 年 12 月 5 日，该笔借款由万永兴、和昌地产集团有限公司、郑州中瑞实业集团有限公司提供保证担保。

河南中天园林股份有限公司
公告编号：2019-017

注2：2018年8月17日，公司与兴港（天津）商业保理有限公司签订《国内有追索权保理业务合同》，融资金额5,270,000.00元，用于保理的应收账款账面价值为5,307,198.18元，融资期限为2018年8月17日至2019年2月16日。该笔融资由关联公司郑州航空港区盛世宏图置业有限公司提供法人信用连带责任保证。

2. 截止2018年12月31日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

(十二) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	1,060,000.00	
应付账款	51,585,249.42	65,902,082.01
合 计	52,645,249.42	65,902,082.01

1. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,060,000.00	
合 计	1,060,000.00	

2. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	42,797,610.19	56,371,816.23
1年以上	8,787,639.23	9,530,265.78
合 计	51,585,249.42	65,902,082.01

(十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	408,222.97	951,370.99
合 计	408,222.97	951,370.99

建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	金额
累计已发生成本	3,918,657.84
累计已确认毛利	678,500.38
减：已办理结算的金额	5,005,381.19
建造合同形成的已完工未结算项目	408,222.97

(十四) 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
一、短期薪酬	2,312,524.51	12,643,350.86	12,273,027.27	2,682,848.10
二、离职后福利-设定提存计划		1,371,801.96	1,371,801.96	
合 计	2,312,524.51	14,015,152.82	13,644,829.23	2,682,848.10

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
1.工资、奖金、津贴和补贴	2,312,524.51	10,589,508.64	10,219,185.05	2,682,848.10
2.职工福利费		434,586.41	434,586.41	
3.社会保险费		674,297.26	674,297.26	
其中： 医疗保险费		548,022.06	548,022.06	
工伤保险费		61,088.93	61,088.93	
生育保险费		65,186.27	65,186.27	
4.住房公积金		690,230.00	690,230.00	
5.工会经费和职工教育经费		254,728.55	254,728.55	
合 计	2,312,524.51	12,643,350.86	12,273,027.27	2,682,848.10

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
1.基本养老保险		1,326,632.80	1,326,632.80	
2.失业保险费		45,169.16	45,169.16	
合 计		1,371,801.96	1,371,801.96	

(十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	3,092,761.56	3,606,990.51
增值税	220,961.78	9,921.94
个人所得税	91,075.75	193,424.60
城市维护建设税	15,464.61	694.54
房产税	11,362.68	11,362.68
教育费附加	6,627.69	297.66
地方教育附加费	4,418.46	198.44
合 计	3,442,672.53	3,822,890.37

(十六) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	235,231.25	
其他应付款项	1,260,433.09	1,302,429.52
合 计	1,495,664.34	1,302,429.52

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	235,231.25	

2. 其他应付款项

河南中天园林股份有限公司

公告编号：2019-017

款项性质	期末余额	期初余额
投标、履约等保证金	1,081,650.00	1,113,650.00
其他	178,783.09	188,779.52
合 计	1,260,433.09	1,302,429.52

(十七) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	10,171,940.51	4,145,948.01
合 计	10,171,940.51	4,145,948.01

(十八) 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	50,000,000.00						50,000,000.00

(十九) 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	20,178,969.38			20,178,969.38
合 计	20,178,969.38			20,178,969.38

(二十) 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	3,155,160.25	1,324,713.06		4,479,873.31
合 计	3,155,160.25	1,324,713.06		4,479,873.31

注：本年度盈余公积增加为根据公司章程规定，按本年度实现净利润的 10%计提的法定盈余公积。

(二十一) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	28,396,442.26	
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	28,396,442.26	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,247,130.63	—
减：提取法定盈余公积	1,324,713.06	10%
期末未分配利润	40,318,859.83	

(二十二) 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	159,076,568.10	124,621,153.79	164,357,291.18	125,893,479.86

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其中：园林建设	159,076,568.10	124,621,153.79	164,357,291.18	125,893,479.86
合 计	159,076,568.10	124,621,153.79	164,357,291.18	125,893,479.86

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	221,090.88	214,672.24
教育费附加	96,738.87	92,706.39
地方教育费附加	64,492.55	61,608.46
房产税	45,450.72	45,450.72
印花税	82,374.40	81,993.53
其他税费	4,433.77	8,750.19
合 计	514,581.19	505,181.53

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,678,654.80	1,273,609.40
办公费、差旅费、交通费	317,144.21	85,715.61
业务招待费	296,067.06	134,902.50
售后服务费	246,674.60	701,998.16
投标服务费	100,824.49	152,666.67
业务宣传费	76,053.40	48,616.60
折旧费	2,852.76	2,852.76
合 计	2,718,271.32	2,400,361.70

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,336,349.49	6,301,725.24
业务招待费	1,508,178.90	1,049,802.08
办公、修理、会务及宣传费	774,128.25	543,920.84
物业费、租赁费	760,191.21	607,188.19
中介机构费用	717,414.06	611,084.62
资产类折摊	415,813.42	392,248.27
汽车费用	238,057.27	155,466.00
差旅费	233,532.45	273,847.10
残疾人就业保证金	152,710.08	126,559.44
其他	22,397.22	61,466.16
合 计	11,158,772.35	10,123,307.94

(二十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,633,314.24	
减：利息收入	15,690.21	9,025.01
手续费支出	16,917.79	13,246.72
合 计	2,634,541.82	4,221.71

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-837,072.05	2,083,990.20
合 计	-837,072.05	2,083,990.20

(二十八) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得		-672.48
合 计		-672.48

(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		200,000.00	
其他	3,843.50	1,833.90	3,843.50
合 计	3,843.50	201,833.90	3,843.50

(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
罚款、滞纳金	20,000.00	6,206.24	20,000.00
其他	42,428.94	193,718.98	42,428.94
合 计	62,428.94	199,925.22	62,428.94

(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	4,751,335.60	6,621,644.76
递延所得税费用	209,268.01	-520,997.55
合 计	4,960,603.61	6,100,647.21

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
-----	----

河南中天园林股份有限公司
公告编号：2019-017

项 目	金 额
利润总额	18,207,734.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,551,933.56
非应税收入的影响	-2,722.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	412,804.27
所得税费用	4,960,603.61

(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	5,354,938.39	2,203,158.91
其中：往来及其他	5,339,248.18	1,994,133.90
利息收入	15,690.21	9,025.01
政府补助		200,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	30,460,139.08	8,353,592.60
其中：往来及其他	24,999,594.95	3,787,111.91
管理费用	4,406,862.58	3,429,334.43
销售费用	1,036,763.76	1,123,899.54
银行手续费等	16,917.79	13,246.72

(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	13,247,130.63	17,247,337.23
加：资产减值准备	-837,072.05	2,083,990.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	553,973.43	406,292.18
无形资产摊销	29,237.00	27,619.86
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）		672.48
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）	2,633,314.24	
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）	209,268.01	-520,997.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-58,129,300.47	-14,147,915.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填	3,382,694.73	-12,880,432.02

河南中天园林股份有限公司
公告编号：2019-017

项 目	本期发生额	上期发生额
列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-9,158,049.36	14,977,110.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,068,803.84	7,193,676.72
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	8,044,795.52	7,407,028.73
减：现金的期初余额	7,407,028.73	1,061,038.17
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	637,766.79	6,345,990.56

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	8,044,795.52	7,407,028.73
其中：库存现金	6,523.69	9,149.10
可随时用于支付的银行存款	8,038,271.83	7,397,879.63
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,044,795.52	7,407,028.73

(三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,743,500.00	履约保函保证金
应收账款	5,307,198.18	应收账款保理
合 计	7,050,698.18	

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新乡中天电源产业园开发有限公司	新乡	新乡	PPP 项目设计、投资、融资、建设、运营维护及移交	85.00		设立

河南中天园林股份有限公司
公告编号：2019-017

注：新乡中天电源产业园开发有限公司具体情况详见本附注“一、（三）公司子公司情况”。

七、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	控股股东对本公司的持股比例（%）	控股股东对本公司的表决权比例（%）	本企业最终控制方
河南融世企业管理咨询有限公司	河南郑州市	企业投资管理 及投资咨询	4,000.00	93.33	93.33	万永兴

注：本公司控股股东河南融世企业管理咨询有限公司（以下简称“河南融世”）系郑州中瑞实业集团有限公司（以下简称“郑州中瑞”）全资子公司。万永兴先生持有郑州中瑞实业集团有限公司 70.00% 股权，万永兴为本公司实际控制人。

（二）本公司子公司的情况

详见本附注“一、（三）公司子公司情况”和“六、在其他主体中的权益”。

（三）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
和昌地产集团有限公司	实际控制人控制的企业
河南创和置业有限公司	实际控制人控制的企业
河南瑞昌置业有限公司	实际控制人控制的企业
河南兴昌置业有限公司	实际控制人控制的企业
河南怡昌置业有限公司	实际控制人控制的企业
河南怡丰置业发展有限公司	实际控制人控制的企业
河南运昌置业有限公司	实际控制人控制的企业
安徽华昌置业发展有限公司	实际控制人控制的企业
安徽瑞昌置业发展有限公司	实际控制人控制的企业
安徽兴和昌置业发展有限公司	实际控制人控制的企业
江苏和昌置业发展有限公司	实际控制人控制的企业
武汉兴和昌置业发展有限公司	实际控制人控制的企业
扬州华昌置业发展有限公司	实际控制人控制的企业
杭州和昌置业发展有限公司	实际控制人控制的企业
烟台瑞茂通供应链管理有限公司	实际控制人控制的企业
烟台旭瑞置业有限公司	实际控制人控制的企业
南京运昌置业有限公司	实际控制人控制的企业
苏州国展商业广场开发有限公司	实际控制人控制的企业
苏州运昌置业发展有限公司	实际控制人控制的企业
苏州隆湖置业有限公司	实际控制人控制的企业
郑州瑞茂通供应链有限公司	实际控制人控制的企业
郑州航空港区盛世宏图置业有限公司	和昌地产集团有限公司参股的公司

河南中天园林股份有限公司

公告编号：2019-017

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑州兴瑞大宗商品供应链产业园有限公司	实际控制人间接持股的企业
瑞兴（北京）商业保理有限公司	实际控制人间接持股的企业
胡博	董事长
楚杰	董事、总经理
宋文静	董事
郭学玲	董事
王麒	董事
李金霞	监事会主席
赵攀	监事
吴静	职工代表监事
高创业	财务负责人
丁利红	董事会秘书

注：本附注中“和昌地产”指“和昌地产集团有限公司”、“河南创和”指“河南创和置业有限公司”、“河南瑞昌”指“河南瑞昌置业有限公司”、“河南兴昌”指“河南兴昌置业有限公司”、“河南怡昌”指“河南怡昌置业有限公司”、“河南怡丰”指“河南怡丰置业发展有限公司”、“河南运昌”指“河南运昌置业有限公司”、“安徽华昌”指“安徽华昌置业发展有限公司”、“安徽瑞昌”指“安徽瑞昌置业有限公司”、“安徽兴和昌”指“安徽兴和昌置业发展有限公司”、“江苏和昌”指“江苏和昌置业发展有限公司”、“武汉兴和昌”指“武汉兴和昌置业发展有限公司”、“扬州华昌”指“扬州华昌置业发展有限公司”、“杭州和昌”指“杭州和昌置业发展有限公司”、“烟台瑞茂通”指“烟台瑞茂通供应链管理有限公司”、“烟台旭瑞”指“烟台旭瑞置业有限公司”、“南京运昌”指“南京运昌置业发展有限公司”、“苏州国展”指“苏州国展商业广场开发有限公司”、“苏州运昌”指“苏州运昌置业发展有限公司”、“苏州隆湖”指“苏州隆湖置业有限公司”、“郑州瑞茂通”指“郑州瑞茂通供应链有限公司”、“郑州盛世宏图”指“郑州航空港区盛世宏图置业有限公司”、“郑州兴瑞”指“郑州兴瑞大宗商品供应链产业园有限公司”、“瑞兴保理”指“瑞兴（北京）商业保理有限公司”。

（四）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：							
苏州运昌	销售商品	园林建设工程	参考市场价	10,386,114.79	6.53	10,708,200.74	6.52
郑州兴瑞	销售商品	园林建设工程	参考市场价	8,948,499.82	5.63	275,116.96	0.17
河南兴昌	销售商品	园林建设工程	参考市场价	8,496,368.54	5.34	24,038,636.41	14.63
郑州盛世宏图	销售商品	园林建设工程	参考市场价	4,144,562.41	2.61	3,636,221.61	2.21
河南瑞昌	销售商品	园林建设工程	参考市场价	2,199,099.07	1.38	1,545,174.60	0.94
苏州国展	销售商品	园林建设工程	参考市场价	1,542,086.21	0.97	1,838,199.22	1.12
安徽瑞昌	销售商品	园林建设工程	参考市场价	1,511,114.88	0.95	6,083,295.45	3.7

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（%）
苏州隆湖	销售商品	园林建设工程	参考市场价	1,471,725.63	0.93		
扬州华昌	销售商品	园林建设工程	参考市场价	1,310,462.02	0.82	8,306,465.56	5.06
河南怡丰	销售商品	园林建设工程	参考市场价	1,266,997.21	0.80	1,728,081.33	1.05
江苏和昌	销售商品	园林建设工程	参考市场价	1,211,162.93	0.76	765,577.35	0.47
烟台瑞茂通	销售商品	园林建设工程	参考市场价	1,033,438.03	0.65	6,445,713.80	3.92
杭州和昌	销售商品	园林建设工程	参考市场价	588,054.05	0.37	7,030,029.22	4.28
河南运昌	销售商品	园林建设工程	参考市场价	214,601.62	0.13	8,538,765.73	5.2
河南创和	销售商品	园林建设工程	参考市场价	0.05	0.00	887,734.50	0.54
安徽兴和昌	销售商品	园林建设工程	参考市场价	-11,290.07	-0.01	3,245,223.40	1.97
河南怡昌	销售商品	园林建设工程	参考市场价			1,278,607.46	0.78
安徽华昌	销售商品	园林建设工程	参考市场价			923,926.62	0.56
武汉兴和昌	销售商品	园林建设工程	参考市场价			211,231.96	0.13

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
万永兴、和昌地产、郑州中瑞	本公司	50,000,000.00	2018年12月6日	2019年12月5日	否
万永兴、郑州中瑞、郑州瑞茂通	本公司	32,396,608.67	2018年5月18日	2018年12月6日	是
郑州盛世宏图	本公司	5,586,524.40	2018年8月17日	2019年2月16日	否

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
河南融世	拆入	530,000,000.00	2018年3月26日	2018年3月26日	

4. 关联方资产转让

2018年9月8日，公司与关联方瑞兴保理签订《公开型无追索权国内保理合同》，将应收账款2,664,600.70元转让给瑞兴保理，转让价款2,379,107.77元。

5. 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
合 计	2,568,345.08	1,761,842.79

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

河南中天园林股份有限公司

公告编号：2019-017

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	郑州盛世宏图	7,062,412.00	353,364.60	4,881.00	244.10
应收账款	河南兴昌	2,858,433.08	159,636.69	6,833,782.56	461,774.25
应收账款	烟台瑞茂通	2,295,533.91	114,776.70	231,980.00	11,599.00
应收账款	郑州兴瑞	2,031,925.38	101,596.27		
应收账款	安徽瑞昌	1,682,478.25	175,159.66	4,272,084.15	244,273.48
应收账款	河南运昌	1,665,771.67	88,513.92	1,900,120.80	95,006.04
应收账款	苏州运昌	1,472,760.76	76,618.46	453,898.01	44,986.90
应收账款	杭州和昌	747,358.00	37,367.90		
应收账款	江苏和昌	535,670.72	55,796.54	5,986,503.04	917,865.79
应收账款	河南瑞昌	511,389.03	72,044.48	572,897.25	44,136.54
应收账款	河南怡丰	424,968.13	225,923.85	6,031,555.95	1,369,468.89
应收账款	武汉兴和昌	399,688.91	41,469.95	1,873,275.77	155,483.54
应收账款	安徽华昌	284,214.45	55,031.95	5,314,477.45	560,382.42
应收账款	和昌地产	275,935.00	220,748.00	275,935.00	137,967.50
应收账款	安徽兴和昌	204,945.45	10,247.27	3,000.00	150.00
应收账款	扬州华昌	69,839.69	16,415.96	2,696,294.02	186,478.08
应收账款	烟台旭瑞	34,169.75	3,416.98	34,169.75	1,708.49
应收账款	河南怡昌	4,000.00	400.00	1,306,118.55	305,159.01
应收账款	河南创和			5,390,650.05	273,500.01
应收账款	南京运昌			154,053.72	7,702.69
其他应收款	安徽华昌	120,000.00	60,000.00	120,000.00	24,000.00
其他应收款	安徽瑞昌	770,000.00	109,500.00	883,000.00	66,050.00
其他应收款	河南创和	-	-	365,000.00	58,500.00
其他应收款	河南瑞昌	150,000.00	30,000.00	150,000.00	15,000.00
其他应收款	河南兴昌	580,000.00	42,000.00	260,000.00	13,000.00
其他应收款	河南运昌	200,000.00	20,000.00	200,000.00	10,000.00
其他应收款	江苏和昌	54,000.00	5,400.00	525,000.00	49,790.00
其他应收款	扬州华昌	250,000.00	24,000.00	250,000.00	13,500.00
其他应收款	南京运昌	70,000.00	14,000.00	70,000.00	7,000.00
其他应收款	郑州盛世宏图	300,000.00	60,000.00	680,800.00	66,540.00
其他应收款	郑州兴瑞	264,010.00	26,401.00	264,010.00	13,200.50
合计		25,319,504.18	2,199,830.18	47,103,487.07	5,154,467.21

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	郑州盛世宏图		951,370.99
合计			951,370.99

八、承诺及或有事项

（一）承诺事项

无。

（二）或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项

无。

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 其他营业外收入和支出	-58,585.44	
2. 所得税影响额	14,646.36	
合 计	-43,939.08	

（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	
	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	12.23	18.52	0.26	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.27	18.52	0.27	0.34

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。