



大众生态  
DAZOOK ECOLOGY

大众生态

NEEQ : 836043

成都大众生态园林股份有限公司

DAZOOK ECOLOGY



年度报告

2018

# 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 .....              | 19 |
| 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 ..... | 26 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 29 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 30 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 35 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                                             |
|------------------|---|----------------------------------------------------------------|
| 大众生态、股份公司、公司、本公司 | 指 | 成都大众生态园林股份有限公司                                                 |
| 大观思微             | 指 | 四川省大观思微环境艺术设计有限公司                                              |
| 巨匠园艺             | 指 | 成都巨匠园艺有限责任公司                                                   |
| 青青大地             | 指 | 仁寿青青大地园艺有限公司                                                   |
| 《公司章程》           | 指 | 《成都大众生态园林股份有限公司章程》                                             |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                   |
| 股东大会             | 指 | 成都大众生态园林股份有限公司股东大会                                             |
| 董事会              | 指 | 成都大众生态园林股份有限公司董事会                                              |
| 监事会              | 指 | 成都大众生态园林股份有限公司监事会                                              |
| 主办券商、申万宏源        | 指 | 申万宏源证券有限公司                                                     |
| 会计师、立信           | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）                                               |
| 管理层              | 指 | 成都大众生态园林股份有限公司董事、监事及高级管理人员                                     |
| 高级管理人员、高管        | 指 | 成都大众生态园林股份有限公司总经理、董事会秘书、财务总监、人事行政总监、工程总监、市场总监、经营总监、设计总监、苗木事业总监 |
| 期初               | 指 | 2018 年 1 月 1 日                                                 |
| 上期末              | 指 | 2017 年 12 月 31 日                                               |
| 上期、上年            | 指 | 2017 年度                                                        |
| 报告期              | 指 | 2018 年度                                                        |
| 本期末、期末           | 指 | 2018 年 12 月 31 日                                               |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                                     |
| PPP              | 指 | public-private-partnership                                     |

## 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。

公司负责人邓虑明、主管会计工作负责人罗秀及会计机构负责人（会计主管人员）李智保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 存货跌价损失、应收账款发生坏账的风险 | 公司所处园林行业普遍具有工程施工分期结算周期长、垫资施工、结算周期长、存货余额较高，应收账款回收周期长的特点，报告期末，公司存货和应收账款账面余额分别为 93,808,023.04 元和 47,634,424.67 元，分别占总资产比例为 52.75%、26.79%。公司的存货主要为已完工未结算工程，如果工程结算周期过长、应收账款催收不力，或公司客户资信及财力出现不利变化，或将导致存货不能按期结算、应收账款不能按合同约定及时回款，可能产生存货中的工程施工余额出现跌价损失和应收账款坏账风险，从而影响公司利润及现金流情况。对应措施：为避免存货发生跌价损失，公司将加大工程管理力度，工程完工后及时向业主交付结算资料办理结算以降低存货余额较高导致的经营风险，同时加强项目风险评估工作，重点调查客户资信及财务情况，将应收账款回款情况与绩效考核挂钩，持续完善应收账款的回款措施。 |
| 市场竞争风险             | 园林绿化行业发展前景广阔，但由于行业准入门槛相对较低，企业数量众多，截止 2017 年末，具备国家城市园林一级资质的园林绿化企业超过 1800 家，园林绿化行业市场竞争较为激烈。本公司具有城市园林绿化壹级企业资质、风景园林工程设计专项乙级、市政公用工程施工总承包贰级、园林古建筑工程专业                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | <p>承包贰级、建筑智能化工程设计与施工贰级，是资质较为齐全的园林绿化企业之一。目前，公司业务经营区域主要集中在西南地区，在业内具有一定的品牌知名度和市场地位。尽管公司已经发展成为一家具有大中型项目施工经验和技术优势的园林绿化企业，但因面临较为激烈的市场竞争，公司的市场份额和经营业绩可能受到一定程度的不良影响。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>公司营运资金周转的风险</p>     | <p>公司的主营业务为园林工程施工业务，其运营模式为“前期垫付、分期结算、分期收款”，即在工程项目实施过程中，需要分阶段先期支付投标保证金以及工程周转资金等相应款项，但在业务结算收款时，客户往往根据工程实施进度的验收确认来安排工程款项的结算和支付，因此客户各期工程款的结算交付时点较公司工程材料采购等款项的发生时点有较长时间的滞后；另外，公司园林工程施工项目通常实施质保金制度，质保金的实际支付时点距工程决算时点通常需要两年。因此，公司在开展园林工程施工业务时，存在需要以自有资金为项目阶段性垫付的情况。随着公司园林工程施工业务的快速发展，承建工程项目的持续增加，需要先期支付的资金数额也不断上升。因此，如果公司的客户不能按时结算或及时付款，将影响公司的资金周转及使用效率，从而进一步影响公司业务规模的持续发展。报告期内，公司的客户主要为政府部门、事业单位、房地产企业等，信用等级相对较高，违约风险相对较小。公司虽然通过加强应收账款管理等方式力求工程款项如期支付，但也不能排除因公司自身管理不到位、客户合约执行不力或应客户要求推迟工期等因素，导致工程结算付款较合同规定出现延迟的情况，将影响公司的资金周转及使用效率，进而影响经营业务的扩张，对公司的盈利能力和资金周转能力产生一定的负面影响。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>否</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                       |
|---------|---------------------------------------|
| 公司中文全称  | 成都大众生态园林股份有限公司                        |
| 英文名称及缩写 | DAZOOM ECOLOGY                        |
| 证券简称    | 大众生态                                  |
| 证券代码    | 836043                                |
| 法定代表人   | 邓虑明                                   |
| 办公地址    | 成都市武侯区武兴五路 355 号西部智谷 A1 区 4 栋 10-11 楼 |

### 二、 联系方式

|                 |                                       |
|-----------------|---------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 罗秀                                    |
| 职务              | 董事会秘书                                 |
| 电话              | 028-65003388                          |
| 传真              | 028-65003500                          |
| 电子邮箱            | luoxiu@dzstyl.com                     |
| 公司网址            | www.dzyl.com.cn                       |
| 联系地址及邮政编码       | 成都市武侯区武兴五路 355 号西部智谷 A1 区 4 栋 10-11 楼 |
| 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            | 1997 年 8 月 11 日                        |
| 挂牌时间            | 2016 年 3 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-9 其他土木工程建筑-0 其他土木工程建筑 |
| 主要产品与服务项目       | 园林绿化工程设计、施工、苗木、花卉的培育、种植与销售             |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价                                   |
| 普通股总股本（股）       | 54,710,000                             |
| 优先股总股本（股）       | -                                      |
| 做市商数量           | -                                      |
| 控股股东            | 邓虑明                                    |
| 实际控制人及其一致行动人    | 邓虑明                                    |

### 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 | 915101006331509813                    | 否 |
| 注册地址     | 成都市武侯区武兴五路 355 号西部智谷 A1 区 4 栋 10-11 楼 | 否 |
| 注册资本（元）  | 54,710,000                            | 否 |
|          |                                       |   |

## 五、 中介机构

|                |                                 |
|----------------|---------------------------------|
| 主办券商           | 申万宏源                            |
| 主办券商办公地址       | 上海市常熟路 239 号                    |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                               |
| 会计师事务所         | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）                |
| 签字注册会计师姓名      | 张宇、王进                           |
| 会计师事务所办公地址     | 四川省成都市府城大道西段 399 号天府新谷 8 栋 18 楼 |

## 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                                   | 76,009,485.19 | 94,558,485.75 | -19.62% |
| 毛利率%                                   | 17.57%        | 14.77%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 428,545.67    | 921,350.66    | -53.49% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 259,759.78    | -2,218,602.6  | 111.71% |
| 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）         | 0.5%          | 1.08%         | -       |
| 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） | 0.30%         | -2.61%        | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.0078        | 0.02          | -61%    |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 177,829,848.87 | 181,300,460.48 | -1.91% |
| 负债总计            | 91,833,874.06  | 95,733,031.34  | -4.07% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 85,995,974.81  | 85,567,429.14  | 0.5%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.57           | 1.56           | 0.64%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 52.14%         | 53.18%         | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 51.64%         | 52.80%         | -      |
| 流动比率            | 1.77           | 0.0177         | -      |
| 利息保障倍数          | 1.38           | 1.45           | -      |

#### 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 | 5,818,714.73 | -24,734,986.75 | 123.52% |
| 应收账款周转率       | 1.78         | 2.49           | -       |
| 存货周转率         | 0.63         | 0.75           | -       |

#### 四、 成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率%  | -1.91%  | -17.72% | —    |
| 营业收入增长率% | -19.65% | -11.19% | —    |
| 净利润增长率%  | -53.49% | -37.67% | —    |

#### 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     | 54,710,000 | 54,710,000 | 0%   |
| 计入权益的优先股数量 | -          | —          | —    |
| 计入负债的优先股数量 | —          | —          | —    |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目                 | 金额         |
|--------------------|------------|
| 非流动资产处置损益          | -49,274.23 |
| 计入当期损益的政府补助        | 250,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,450.53  |
| 非经常性损益合计           | 199,275.24 |
| 所得税影响数             | 30,489.35  |
| 少数股东权益影响额（税后）      |            |
| 非经常性损益净额           | 168,785.89 |

#### 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 | 998,400    |       |              |       |

|           |               |               |  |  |
|-----------|---------------|---------------|--|--|
| 应收账款      | 39,440,074.62 |               |  |  |
| 应收票据及应收账款 |               | 40,438,474.62 |  |  |
| 应付票据      | -             | -             |  |  |
| 应付账款      | 59,874,003.04 |               |  |  |
| 应付票据及应付账款 |               | 59,874,003.04 |  |  |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是处于土木工程建筑业集园林施工、设计、养护、苗木培育为一体化经营的运营商，拥有城市园林绿化施工、风景园林工程设计专项、市政公用工程施工总承包、园林古建筑工程专业承包、建筑智能化工程设计施工等多项资质，公司为国内各级政府、企事业单位与地产商提供优质专业的包括规划设计、园林施工、景观设计、苗木种植生产、园林养护在内的一体化市政园林和地产园林建设服务。公司主要依托在长期经营过程中与企业建立的良好合作关系以及业界口碑，通过招投标、邀标、议标等营销模式主动搜集和跟踪市场信息，提供园林工程施工、后期养护管理等服务，从而获得收入、利润和现金流，并实现了与客户双赢局面。

#### 1、销售模式：

公司通过签约信息平台处获取、关注区域公开信息，过往客户告知等方式获取客户公开招投标项目信息，另外，由于公司长期经营过程中与过往项目树立了良好的口碑并建立了一定的知名度，一些项目业主也会采取邀标、议标的方式邀请公司进行投标。公司由市场中心牵头负责项目信息收集、识别，若各项指标符合公司要求，则购买标书并组织各部门开展投标中标工作。

#### 生产模式

项目中标后，由公司工程中心、采供中心、成本控制中心、养护中心、设计中心、财务中心、项目部各部门协调开展具体业务；

工程项目实行项目经理责任制，根据工程项目进行任务分配，项目部全面负责工程项目的实施和管理；养护中心从项目开始实施园林软质景观阶段介入，全过程参与软质景观的栽植、验收、质保养护；设计中心负责景观设计项目的实施，设计图纸交付后，同时对项目施工全过程跟踪服务，根据项目需要进行设计变更，以满足项目现场的需求。

#### 采购模式

公司对工程材料中使用占比大的主材、苗木、劳务进行集中采购；考虑到地域跨度、运输风险、当地特色材料等问题，对区域内不能进行集中采购的材料进行就地采购；涉及工程辅材、设备配件等零星材料由项目部自行采购。

公司由采供中心建立了供应商信息库，由采供中心组织工程中心、成本控制中心对拟合作供应商进行准入考核，进入信息库的供应商方可成为公司合格供应商。

项目实施采购中，项目部根据公司《采购管理制度》要求发起询价、比价、审批、签订合同、采购、验收等流程完成采购工作。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

#### 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,公司实现营业收入 76,009,485.19 元,同比降低 19.62%,实现归属母公司股东的净利润 428,545.67 元,同比下降 53.49%,公司营业收入、净利润下降,主要是主要原因是:报告期公司主要业务转型向大型市政项目及 PPP 项目,但受制于国内经济形势恶化,PPP 项目融资较难,致使公司所中标项目均未能顺利施工,致使公司主营业务收入较往年下降。报告期内由于公司业务量下降,公司简政放权、压缩固定成本开支,致使公司毛利率较上年提升,但由于业务收入影响,及上期处置固定资产净损益较高,导致本期净利润较上年下降。报告期末,公司资产总额 177,829,848.87 元,同比降低 1.91%,原因为报告期内公司业务收入有所下滑,投标业务量较少,致使当期支付投标保证金较少,同时收回以前年度所支付保证金,致使其他应收款余额较上年大幅下降。

### (二) 行业情况

#### 1、行业的发展趋势

生态文明成为国家战略工作:十九大报告勾画了新时代我国生态文明建设的宏伟蓝图和实现美丽中国的战略路径,明确了实现美丽中国时间表:到 2035 年,我国生态环境要根本好转,美丽中国目标基本实现,到 2050 年生态文明得到全面提升;部署了推进绿色发展,着力解决突出环境问题,加大生态系统保护力度和改革生态环境监管体制四大任务;中央经济工作会议把生态文明首次列为八项重点工作之一。“生态环境根本好转、美丽中国基本实现”的详细目标的提出,环保行业机会巨大,工业和农村环保市场有望成为下一个风口。四部委推出《关于开展特色小镇培育工作的通知》,指出到 2020 年我国将培育 1000 个左右各具特色、富有活力的特色小镇,随着这些特色小镇建设落地,将催生超万亿的生态园林市场,PPP 将会成为特色小镇建设的主流应用模式,为 PPP 模式提供了投资风口。特色小镇 PPP 项目多与园林、环境、文旅建设运营相关,园林公司,特别是上市园林公司如果在文旅或金融方面有一定的优势,就容易获得先机。

#### 2、行业的政策

2017 年 4 月 13 日中华人民共和国住房和城乡建设部下发文件编号为城建办【2017】27 号的《住房城乡建设部办公厅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》,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,各地探索建立健全园林绿化企业信用评价、守信激励、失信惩戒等信用管理制度,加强事中事后监管,维护市场公平竞争秩序;政策实施后,城市园林绿化企业资质会逐步取消,不能借助资质在园林绿化工程施工业务的承接方面占有优势。园林项目在招投标上没有设立资质的限制,因此参与竞标的园林公司更多,竞争更激烈。

行业政策的变化,进一步明确了园林绿化项目的实施主体要求,对于施工企业的业绩及专业技术管理人员的配置更高,对于企业信誉好、实力强、运作规范、技术人才有优势、运营大中型项目能力强的公司更加有利,企业更需要注重行业诚信经营、品牌化发展、管理的提升。

### (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      | 5,944,851.23  | 3.34%   | 2,446,305.55   | 1.35%   | 143.01%         |
| 应收票据与应收账款 | 47,634,424.67 | 26.79%  | 40,438,474.62  | 22.30%  | 17.79%          |
| 存货        | 93,808,023.04 | 52.75%  | 106,171,677.70 | 58.56%  | -11.64%         |
| 投资性房地产    | 3,543,322.45  |         | -              | 0%      |                 |
| 长期股权投资    |               |         | -              | 0%      |                 |
| 固定资产      | 8,681,251.82  | 4.88%   | 9,306,724.62   | 5.13%   | -6.72%          |
| 在建工程      |               |         | -              | 0%      |                 |
| 短期借款      | 26,368,000    | 14.83%  | 23,300,000.00  | 12.85%  | 13.17%          |
| 长期借款      |               |         | -              | 0%      |                 |
|           |               |         |                |         |                 |
|           |               |         |                |         |                 |

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、公司在报告期末的货币资金为 5,944,851.23 元，比上年度末增长 3,498,545.68 元，变动比例为 143.01% 主要原因为：公司加强对前期老项目结算力度，并加强工程尾款的催收；
- 2、公司在报告期末的存货为 93,808,023.04，比上年末减少 12,363,654.66 元，变动比例为降低 11.64%，主要原因为：公司加强对前期已完工项目进行工程结算，同时对在建项目的工程施工、工程结算及时进行了确认，所以导致存货减少。
- 3、报告期内公司处置闲置车辆及机械器具的盘亏处理，导致固定资产余额较上年下降。
- 4、公司在报告期末的短期借款为 26,368,000 元，比上年度末增加 3,068,000 元，变动比例为 13.17%。主要原因为借用流动资金促进业务经营活动之需。

## 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   | 76,009,485.19 | -        | 94,558,485.75 | -        | -19.62%       |
| 营业成本   | 62,651,066.65 | 82.43%   | 80,595,872.09 | 85.23%   | -22.26%       |
| 毛利率%   | 17.57%        | -        | 14.77%        | -        | -             |
| 管理费用   | 7,177,245.62  | 9.44%    | 8,867,356.39  | 9.38%    | -19.06%       |
| 研发费用   | 0             |          | 0             |          |               |
| 销售费用   | 0             |          | 0             |          |               |
| 财务费用   | 2,269,536.10  | 2.99%    | 3,283,888.75  | 3.47%    | -2.21%        |
| 资产减值损失 | 2,633,858.14  | 3.46%    | 3,739,692.92  |          |               |
| 其他收益   | 250,000.00    |          |               |          |               |
| 投资收益   | 31,845.05     | 0.042%   | 32,564.84     |          |               |
| 公允价值变动 | 0             |          | 0             |          |               |

|        |            |         |              |       |         |
|--------|------------|---------|--------------|-------|---------|
| 收益     |            |         |              |       |         |
| 资产处置收益 | 0          |         | 3,186,402.63 |       |         |
| 汇兑收益   | 0          |         | 0            |       |         |
| 营业利润   | 658,324.90 | 0.87%   | 654,735.61   | 0.69% | 0.55%   |
| 营业外收入  | 536.58     | 0.0007% | 517,016.34   | 0.55% | -99.89% |
| 营业外支出  | 51,261.34  | 0.067%  | 8,023.25     | 0.01% | 538.91% |
| 净利润    | 428,545.67 | 0.56%   | 921,350.66   | 0.97% | -53.49% |

#### 项目重大变动原因:

1. 营业收入: 公司 2018 年度的营业收入为 76,009,485.19 元, 比上年度减少了 18,549,000.56 元, 变动比例为-19.62%, 主要原因是: 报告期公司主要业务转型向大型市政项目及 PPP 项目, 但受制于国内经济形势恶化, PPP 项目融资较难, 致使公司所中标项目均未能顺利施工, 致使公司主营业务收入较往年下降。
2. 营业成本: 公司 2018 年度的营业成本为 62,651,066.65 元, 比上年度减少了 17,944,805.44 元, 变动比例为-22.26%, 主要原因是: 报告期内公司业务量减少, 导致主营业务成本较去年同期有所下降。
3. 上年同期公司处置闲置房产净损益较高, 本期无此项收入, 导致本期净利润降低。

#### (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 | 76,009,485.19 | 94,541,510.06 | -19.65% |
| 其他业务收入 | 0             | 16,975.69     |         |
| 主营业务成本 | 62,651,066.65 | 80,578,703.09 | -22.26% |
| 其他业务成本 | 0             | 17,169        |         |

#### 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% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|
| 园林绿化建筑 | 76,009,485.19 | 100%     | 94,558,485.75 | 100%     |
|        |               |          |               |          |

#### 按区域分类分析:

☐适用 ☒不适用

#### 收入构成变动的原因:

无明显变动

#### (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  | 蒲江县鼎兴园区建设发展有限公司 | 16,709,629.48 | 21.98% | 否        |
| 2  | 成都万华投资集团有限公司    | 9,320,181.67  | 12.26% | 否        |
| 3  | 成都招商博时房地产开发有限公司 | 8,258,322.80  | 10.86% | 否        |

|    |               |               |        |   |
|----|---------------|---------------|--------|---|
| 4  | 乐山美嘉房地产开发有限公司 | 6,816,720.23  | 8.97%  | 否 |
| 5  | 马边彝族自治县财政局    | 5,431,299.39  | 7.15%  | 否 |
| 合计 |               | 46,536,153.57 | 61.22% | - |

#### (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  | 四川顺德劳务有限公司  | 10,420,586.75 | 16.63% | 否        |
| 2  | 慈溪市龙山镇新升花木场 | 3,000,000.00  | 4.79%  | 否        |
| 3  | 郫县时代园艺场     | 2,883,662.80  | 4.60%  | 否        |
| 4  | 温江马强园艺场     | 2,052,400.00  | 3.28%  | 否        |
| 5  | 温江区万春镇新生园艺场 | 2,026,600.01  | 3.23%  | 否        |
| 合计 |             | 20,383,249.56 | 32.53% | -        |

### 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 | 5,818,714.73  | -24,734,986.75 | 123.52% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,438,912.31  | 35,613,521.90  | -95.96% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,154,711.93 | -24,215,665.79 | 86.97%  |

#### 现金流量分析：

1. 公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为 5818714.73，比上年度增加 30553701.48 元，变动比例为 123.52%，主要原因为：公司在报告期内加强对工程项目款项的催收，使得项目回款较及时。
2. 公司在报告期内的投资活动产生的现金流量净额为 1438912.31 元，比上年度减少 34174609.59 元，变动比例为-95.96%，主要原因为：上期报告期内收回 BT 项目投资款 3234 万元。
3. 公司在报告期内的筹资活动产生的现金流量净额为-3,154,711.93 元，比上年度减少 21060953.86 元，变动比例为 86.97%，主要原因为：上期报告期内大幅降低负债，导致筹资活动现金净流量减少，金额较大。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的控股子公司有 4 家，具体如下：

- 1、四川省大观思微环境艺术设计有限公司（以下称为“大观思微”），具体情况如下：大观思微成立于 2013 年 3 月 15 日，注册资本 200 万元，注册地址：成都市武侯区武兴五路 355 号 4 栋 11 楼 1 号，经营范围：一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：工程勘察设计；规划管理；园林绿化工程；市政公用工程；社会经济咨询。（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）
- 2、成都巨匠园艺有限责任公司（以下称为“巨匠园艺”）：巨匠园艺成立于 2016 年 9 月 29 日，注册资本 1000 万元，注册地址：成都市武侯区武侯新城管委会武兴五路 355 号 4 栋 10 楼 1 号，经营范围：园林绿化工程设计、施工、养护及相关技术服务；苗木、花卉的培育、种植、销售及租赁；雕塑工程、喷泉水景工程设计施工；古建筑、仿古建筑的修筑及风貌改造；道路清扫保洁服务。（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）

3、仁寿青青大地园艺有限公司（以下称为“青青大地”）：青青大地成立于 2016 年 9 月 28 日，注册资本 200 万元，注册地址：仁寿县板燕乡画眉村 6 组，经营范围：苗木、花卉种植、销售，园艺作物销售。（以上项目不含前置审批及许可项目，涉及后置许可或审批的凭许可证或批准文件经营）

4、报告期内公司新增控股公司乐山航程建设有限责任公司（以下称为“乐山航程”）：乐山航程成立于 2018 年 12 月 3 日，公司注册资本：人民币伍佰万元（RMB5,000,000 元）整，注册地址：乐山市金口河区永和镇和平路 143 号 4 楼 28 号，经营范围：公路、市政、建筑及园林绿化项目的投资、建设、养护、管理、技术咨询，建材加工销售。报告期内公司持有该公司 85% 股权。

报告期内，公司不存在处置子公司的情况

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### （五） 非标准审计意见说明

√ 适用 □ 不适用

|                                                                                                                                                                               |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 审计意见类型：                                                                                                                                                                       | 保留意见 |
| <p>董事会就非标准审计意见的说明：</p> <p>公司董事会认为信会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2018 年度的财务情况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中保留意见对公司的影响。</p> |      |

### （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

|                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>执行《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》</p> <p>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），对一般企业财务报表格式进行了修订。</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### （七） 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

|                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>报告期内，新设控股公司导致合并范围变动。新设公司名称：报告期内公司新增控股公司乐山航程建设有限责任公司（以下称为“乐山航程”）：乐山航程成立于 2018 年 12 月 3 日，公司注册资本：人民币伍佰万元（RMB5,000,000 元）整，注册地址：乐山市金口河区永和镇和平路 143 号 4 楼 28 号，经营范围：公路、市政、建筑及园林绿化项目的投资、建设、养护、管理、技术咨询，建材加工销售。报告期内公司持有该公司 85% 股权。</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### （八） 企业社会责任

|                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>公司秉承“造园福大众，恩泽被千秋”的企业宗旨，为了山更绿、水更清、天更蓝、人更美的企业使命，公司二十年如一日，坚持将社会效益放在首位，忠于企业使命，铸就发展之魂，为国家、地区、社区、员工的发展尽心尽力。</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

报告期内，公司诚信经营，依法纳税切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任和义务。公司遵循合法、公平、平等自愿、协商一致、诚实信用的原则，与员工订立书面劳动合同；按照“合法、有序、公开、工作”的原则运行职工代表大会制度，职工监事制度；尊重和积极支持工会组织，工会组织能维护员工合法权益、组织员工依法开展管理活动。同切实履行了对员工关爱的社会责任。公司不定期举办“绿色家园，我们一起呵护”为主题的公益活动，对养老院、福利院等绿化景观进行提升打造，改善当地人民的居住生活环境，弘扬民族美德、回报社会，切实履行了公司的社会责任。

### 三、 持续经营评价

公司所属产业属于国家产业政策允许、扶持、鼓励的行业，无行业周期性风险；实际控制人、高级管理人员核心团队稳定；公司目前拥有城市园林绿化壹级，风景园林工程设计专项乙级、市政公用工程施工总承包贰级、园林古建筑工程专业承包贰级、建筑智能化工程设计施工叁级等资质，相关资质的获得为公司的持续发展奠定了坚实的基础，虽然目前住建部已取消城市园林绿化企业资质，但公司获取的资质能够体现人员素质、技术管理水平、资金及效益情况、承包经营能力和建设业绩，而且有利于公司的业务开拓及项目承揽，增强了未来跨区域业务拓展和大型高端项目承揽实施的能力，未来随着公司业务的稳步发展和融资渠道的增多，资金瓶颈问题将得到解决，公司的业务规模、运营能力和盈利水平还将进一步提升；公司具有完善的销售、生产、采购模式；公司及子公司产权清晰、法人治理结构完善、运作规范；公司市场来源渠道广泛，没有对上下游客户依赖情况；报告期末，公司总资产 177,829,748.87.05 元，净资产 85,955,974.81 万元，合并资产负债率 51.64%，能按时履行到期债务及借款的偿债义务，能获得正常的商业信用；具备健全的内控制度；不存在重大诉讼和仲裁情形。综述，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、 存货跌价损失、应收账款发生坏账的风险

公司所处园林行业普遍具有工程施工分期结算周期长、垫资施工、结算周期长、存货余额较高，应收账款回收周期长的特点，报告期末，公司存货和应收账款账面余额分别为 93,808,023.04 和 47,634,424.67 元，分别占总资产比例为 52.75%、26.79%。公司的存货主要为已完工未结算工程，如果工程结算周期过长、应收账款催收不力，或公司客户资信及财力出现不利变化，或将导致存货不能按期结算、应收账款不能按合同约定及时回款，可能产生存货中的工程施工余额出现跌价损失和应收账款坏账风险，从而影响公司利润及现金流情况。应对措施：为避免存货发生跌价损失，公司将加大工程管理力度，工程完工后及时向业主交付结算资料办理结算以降低存货余额较高导致的经营风险，同时加强项目风险评估工作，重点调查客户资信及财务情况，将应收账款回款情况与绩效考核挂钩，持续完善应收账款的回款措施。

##### 2、 市场竞争风险

园林绿化行业发展前景广阔，但由于行业准入门槛相对较低，企业数量众多，截止 2017 年末，具备国家城市园林一级资质的园林绿化企业超过 1800 家，园林绿化行业市场竞争较为激烈。本公司具有城市园林绿化壹级企业资质、风景园林工程设计专项乙级、市政公用工程施工总承包贰级、园林古建筑工程专业承包贰级、建筑智能化工程设计施工贰级，是资质较为齐全的园林绿化企业之一。目前，公司业

务经营区域主要集中在西南地区，在业内具有一定的品牌知名度和市场地位。尽管公司已经发展成为一家具有大中型项目施工经验和技术优势的园林绿化企业，但因面临较为激烈的市场竞争，公司的市场份额和经营业绩可能受到一定程度的不良影响。

### 3、客户集中度较高风险

报告期内，公司前五名客户的销售额占公司主营业务收入的比例为 50.06%。公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重相对较高，本公司存在客户相对集中的风险。公司将积极拓展业务渠道，创新合作模式，推进市政业务 PPP 模式探讨及落地，改善业务结构。

### 4、人才流失的风险

公司成立于 1997 年，经过十几年的经营，公司已积累了一批在项目管理、质量控制、施工管理、工程设计等方面拥有丰富行业经验及管理经验的优秀人才，这些人才是公司未来持续发展的根本保证。公司已制定了合理的激励政策应对人才流失的风险，但随着园林绿化行业竞争的加剧，公司的核心人才仍可能出现流失。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司未有新增风险因素。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 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.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(六) |
| 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 | 0             | 0            |
| 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）             | 50,000,000.00 | 4,800,000.00 |

|                           |               |              |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 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                     | 50,000,000.00 | 4,800,000.00 |

### (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   |
|-----|------|-----------|------------|-----------|----------|
| 邓虑明 | 担保   | 4,800,000 | 已事前及时履行    | 2018年6月5日 | 2018-013 |

#### 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：

公司实际控制人、控股股东邓虑明向成都农商银行簇桥支行申请贷款，拟将该款项用于向公司提供财务资助，故公司为其进行担保。公司为邓虑明提供担保，所获银行贷款用于公司补充流动资金，系公司生产经营使用，有利于促进公司现有业务的持续稳定发展，不会损害公司及股东的利益，不会给公司带来重大不利风险。

### (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

报告期内，2018年11月8日召开了公司2018年第二次临时股东大会，会议审议通过了关于公司拟出资成立控股子公司的议案，议案内容详见公司于2018年10月24日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的公司《关于召开2018年第二次临时股东大会通知公告》，公告编号为2018-024。

### (五) 承诺事项的履行情况

公司、公司股东、控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员在申请挂牌时曾做出如下相关承诺延续到报告期内：

：

1、公司控股股东、实际控制人邓虑明出具《避免同业竞争承诺函》、《关于避免关联交易的承诺函》、若因上述第1条租赁基本农田种植园林苗木造成任何纠纷、争议或行政处罚，导致公司需要另行租用其他土地以及搬迁而产生任何费用支出、经济赔偿或罚款等经济损失的，实际控制人邓虑明承诺将全额补偿。公司董事、监事、高级管理人员出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》；公司控股股东邓虑明及何玉兰于2000年12月6日增资时用于出资的实物资产没有进行评估，于2015年9月做出承诺：在公司存续期间，如果债权人或任何第三方因邓虑明、何玉兰在大众园林工程增资时出资实物资产未经评估的法律瑕疵向公司提出任何形式的权利主张、索赔或者因该出资行为受到行政处罚等情形导致公司遭受任何费用支出、经济赔偿、行政罚款或其他损失的，邓虑明、何玉兰将无条件、全额、连带地对公司予以补偿，且不论补偿责任实际发生时其是否还持有公司的股份。报告期末，上述人员严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

### (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     |
|------|--------|--------------|---------|----------|
| 固定资产 | 抵押     | 8,300,229.79 | 4.57%   | 银行贷款提供抵押 |
| 应收票据 | 质押     | 368,000.00   | 0.002%  | 借款质押     |
| 总计   | —      | 8,668,229.79 | 4.572%  | —        |

## 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       | 13,890,000 | 25.39% | 238,250  | 14,128,250 | 25.82% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,515,000  | 8.25%  | 0        | 4,515,000  | 8.25%  |
|         | 董事、监事、高管      | 13,389,000 | 24.47% | -261,750 | 13,127,250 | 23.99% |
|         | 核心员工          | 500,000    | 0.91%  | 500,000  | 1,000,000  | 1.83%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 40,820,000 | 74.61% | -238,250 | 40,581,750 | 74.11% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,545,000 | 24.76% | 0        | 13,545,000 | 24.76% |
|         | 董事、监事、高管      | 40,320,000 | 73.70% | 261,750  | 40,581,750 | 74.18% |
|         | 核心员工          | 500,000    | 0.91%  | -500,000 | -          | -      |
| 总股本     |               | 54,710,000 | -      | 0        | 54,710,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 37         |        |          |            |        |

#### (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% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|--------------------------------------------------|------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1                                                | 邓虑明  | 18,060,000 |      | 18,060,000 | 33.01%  | 13,545,000  | 4,515,000   |
| 2                                                | 廖彬   | 14,500,000 |      | 14,500,000 | 26.50%  | 10,875,000  | 3,625,000   |
| 3                                                | 龚平   | 9,500,000  |      | 9,500,000  | 17.36%  | 7,125,000   | 2,375,000   |
| 4                                                | 顾浙兵  | 5,000,000  |      | 5,000,000  | 9.14%   | 3,750,000   | 1,250,000   |
| 5                                                | 罗秀   | 2,049,000  |      | 2,049,000  | 3.75%   | 1,536,750   | 512,250     |
| 合计                                               |      | 49,109,000 | 0    | 49,109,000 | 89.76%  | 36,831,750  | 12,277,250  |
| 普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：邓虑明、廖彬、龚平、顾浙兵、罗秀无关联关系。 |      |            |      |            |         |             |             |

### 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

公司控股股东、实际控制人为邓虑明先生，自公司设立至 2015 年 5 月持有的股权比例一直在 50 以上，报告期初持公司股份 33.01%，比公司第二大股东廖彬、公司第三大股东龚平分别多持有 6.51%、15.65% 的股份，为公司第一大股东。邓虑明为公司创始人，自公司有限责任公司阶段设立至今，邓虑明历任公司执行董事、总经理，现任公司董事长职务，实际控制公司的经营管理。公司控股股东为法定代表人邓虑明，公司成立日期为 1997 年 8 月 11 日，组织机构代码 915101006331509813，注册资本为 547 万元。邓虑明先生，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，1960 年 1 月出生，西南交通大学工程造价大专学历，高级工程师。1978 年至 1982 年，在陆军十六军服役；1983 年至 1985 年，在陆军十三军服役；1986 年至 1989 年，在总参三部成都军干所服役；1990 至 1994 年，在成都市园林局任职；1995 至 2001 年，在成都市少城楼餐饮娱乐有限公司担任执行董事兼任总经理。1997 年至今，在成都大众生态园林股份有限公司担任董事长。

公司控股股东、实际控制人报告期内未发生变化。

## 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 |
|------|--------------------|---------------|---------|---------------------------|------|
| 银行贷款 | 上海银行成都分行           | 10,000,000.00 | 5.8725% | 2017-6-7 到<br>2018-6-7    | 否    |
| 银行贷款 | 中国银行温江支行           | 11,000,000.00 | 6.14%   | 2017.7.12 到<br>2018.7.11  | 否    |
| 银行贷款 | 中国建设银行股份有限公司成都第一支行 | 2,000,000.00  | 6.525%  | 2017-5-27 到<br>2018-5-26  | 否    |
| 银行贷款 | 成都农商银行簇桥支行         | 200,000.00    | 6.09%   | 2017-11-17 到<br>2018-7-26 | 否    |
| 短期借款 | 四川瀚华融资担保           | 400,000.00    | 20.00%  | 2017-11-30 到<br>2018-1-31 | 否    |
| 短期借款 | 四川瀚华融资担保           | 500,000.00    | 20.00%  | 2017-11-30 到<br>2018-2-9  | 否    |
| 短期借款 | 四川瀚华融资担保           | 200,000.00    | 20.00%  | 2017-12-12 到<br>2018-2-8  | 否    |
| 短期借款 | 中国银行温江支行           | 4,000,000.00  | 6.09%   | 2018-5-24 到<br>2019-5-24  | 否    |
| 短期借款 | 成都市青羊区兴成小额贷款有限公司   | 10,000,000.00 | 18.00%  | 2018-7-9 到<br>2018-8-8    | 否    |
| 短期借款 | 中国银行温江支行           | 11,000,000.00 | 6.09%   | 2018-7-12 到<br>2019-7-12  | 否    |

|      |                  |              |        |                           |   |
|------|------------------|--------------|--------|---------------------------|---|
| 短期借款 | 成都市青羊区兴成小额贷款有限公司 | 4,800,000.00 | 18.00% | 2018-8-13 到<br>2018-10-12 | 否 |
| 短期借款 | 成都农商行簇桥支行        | 8,000,000.00 | 6.09%  | 2018-8-24 到<br>2019-8-24  | 否 |
| 短期借款 | 成都农商行簇桥支行        | 3,000,000.00 | 6.09%  | 2018-8-24 到<br>2019-8-24  | 否 |
| 合计   | -                | 65,100,000   | -      | -                         | - |

**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 |
|-----------|------------------|----|----------|----|-----------------|-----------|
| 邓虑明       | 董事长、总经理          | 男  | 1960年1月  | 大专 | 2018年5月至2021年5月 | 是         |
| 廖彬        | 董事               | 男  | 1971年10月 | 本科 | 2018年5月至2021年5月 | 否         |
| 龚平        | 董事               | 男  | 1963年10月 | 本科 | 2018年5月至2021年5月 | 否         |
| 顾浙兵       | 董事               | 男  | 1972年2月  | 本科 | 2018年5月至2021年5月 | 否         |
| 罗秀        | 董事、董事会秘书、副总经理    | 女  | 1980年5月  | 本科 | 2018年5月至2021年5月 | 是         |
| 谭云        | 监事会主席            | 男  | 1953年8月  | -  | 2018年5月至2021年5月 | 是         |
| 何玉兰       | 监事               | 女  | 1966年8月  | 大专 | 2018年5月至2021年5月 | 否         |
| 蒋朝敏       | 职工监事             | 女  | 1989年5月  | 大专 | 2018年5月至2021年5月 | 是         |
| 沈建康       | 人事行政总监、市场总监、副总经理 | 男  | 1988年2月  | 本科 | -               | 是         |
| 李智        | 财务总监             | 男  | 1987年8月  | 本科 | -               | 是         |
| 董事会人数:    |                  |    |          |    |                 | 5         |
| 监事会人数:    |                  |    |          |    |                 | 3         |
| 高级管理人员人数: |                  |    |          |    |                 | 4         |

#### 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:

邓虑明、何玉兰为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员相互之间，及与控股股东、实际控制人之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

#### (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 |
|-----|--------|------------|------|------------|------------|------------|
| 邓虑明 | 董事长、总经 | 18,060,000 |      | 18,060,000 | 33.01%     |            |

|     |                              |            |   |            |        |   |
|-----|------------------------------|------------|---|------------|--------|---|
|     | 理                            |            |   |            |        |   |
| 廖彬  | 董事                           | 14,500,000 |   | 14,500,000 | 26.05% |   |
| 龚平  | 董事                           | 9,500,000  |   | 9,500,000  | 17.36% |   |
| 顾浙兵 | 董事                           | 5,000,000  |   | 5,000,000  | 9.14%  |   |
| 罗秀  | 董事、董事会<br>秘书、副总理             | 2,049,000  |   | 2,049,000  | 3.75%  |   |
| 谭云  | 监事会主席                        |            |   |            |        |   |
| 何玉兰 | 监事                           | 2,000,000  |   | 2,000,000  | 3.66%  |   |
| 蒋朝敏 | 职工监事                         |            |   |            |        |   |
| 沈建康 | 人 事 行 政 总<br>监、市场总监、<br>副总经理 | 400,000    |   | 400,000    | 0.73%  |   |
| 李智  | 财务总监                         | 200,000    |   | 200,000    | 0.37%  |   |
| 合计  | -                            | 51,709,000 | 0 | 51,709,000 | 94.07% | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务    | 变动原因  |
|-----|------|------|---------|-------|
| 邓虑明 | 董事长  | 新任   | 董事长、总经理 | 董事会聘任 |
| 白向东 | 总经理  | 离任   | -       | 离任    |
| 杨晓艺 | 设计总监 | 换届   | -       | 换届    |
| 廖志强 | 工程总监 | 换届   | -       | 换届    |

#### 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 |
|---------|------|------|
| 管理人员    | 26   | 19   |
| 生产人员    | 210  | 25   |
| 财务人员    | 4    | 4    |
| 员工总计    | 240  | 48   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 2    | 0    |
| 本科      | 19   | 24   |
| 专科      | 31   | 21   |
| 专科以下    | 188  | 3    |
| 员工总计    | 240  | 48   |

**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、人员变动：公司人员保持相对稳定，除生产人员正常新进或离职外，其余人员没有发生重大变化。
- 2、人才引进：公司为改善法人治理结构，强化了公司高级管理团队队伍；针对生产人员，公司有针对性的吸收大专院校毕业生，提高队伍的整体素质，优化公司人才结构，以保证公司发展的需求。
- 3、培训：人力资源部门按照培训计划，通过“走出去，请进来”等方式组织了各个层级人员的培训，包括：入职培训、技能提升培训、专业素养培养、进修等内容。
- 4、薪酬政策：公司完善了员工薪酬体系，包括薪金、津贴、奖金、绩效等，建立了以项目为单位的考核、绩效、激励政策。按照国家有关法律、法规，为员工办理养老、医疗、工商、失业、生育五项社会保险和住房公积金。
- 5、报告期内无需公司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                         | 18   | 18   |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 0    | 0    |

**核心人员的变动情况**

报告期内无变动

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》和《业务规则》等规定建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理机制，公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，《公司章程》明确约定了股东所享有的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的具体情形，为股东提供了合适的保护，还建立了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等一系列公司治理制度，还通过董事会审议通过了《董事会秘书工作制度》、《总经理工程细则》等一系列内控制度。

报告期内，股份公司共召开 3 次股东大会、7 次董事会、3 次监事会，公司三会会议召开次数符合公司法规定。从公司已经召开的三会会议来看，其召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利和义务。

##### 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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 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/和股东大会审议，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。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了如下修改：

第二章第十二条原为：经依法登记，公司的经营范围：园林绿化工程设计、施工及管理维护和相关技术服务；苗木、花卉的培育、种植与销售（不含中药材）；雕塑、喷泉水景设计施工；市政公用工程施工；建筑工程施工；水利水电工程施工；河湖整治工程施工；环保工程施工；古建筑工程施工；城市

及道路照明工程设计与施工；钢结构工程施工；地基基础工程施工；建筑装饰装修工程设计与施工；建筑智能化工程设计与施工；建筑幕墙工程施工；体育场地设施工程施工；土石方工程施工；金属门窗工程施工；道路清扫保洁服务；农业项目投资。（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）。

第二章第十二条修订为：经依法登记，公司的经营范围：园林绿化工程设计、施工及管理维护和相关技术服务；苗木、花卉的培育、种植与销售（不含中药材）；雕塑、喷泉水景设计施工；市政公用工程施工；建筑工程施工；水利水电工程施工；河湖整治工程施工；环保工程施工；古建筑工程施工；城市及道路照明工程设计与施工；钢结构工程施工；地基基础工程施工；建筑装饰装修工程设计与施工；建筑智能化工程设计与施工；建筑幕墙工程施工；体育场地设施工程施工；土石方工程施工；金属门窗工程施工；道路清扫保洁服务；农业项目投资；房屋租赁。（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）。

## （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  | 7           | （1）第一届董事会第二十一次会议审议通过“关于 2017 年度董事会工作报告的议案”、“关于 2017 年度总经理工作报告的议案”、“关于 2017 年度财务决算报告的议案”、“关于 2018 年度财务预算报告的议案”等 13 项议案；（2）第二届董事会第一次会议审议通过“关于选举公司第二届董事会董事长的议案”“关于委托成都小企业融资担保有限责任公司为 公司对外融资提供保证担保的议案”等 5 项议案；（3）第二届董事会第二次会议审议通过“关于公司及子公司为关联方邓虑明提供关联担保的议案”；（4）第二届董事会第三次会议审议通过“关于公司高级管理人员变动的议案”“关于公司向成都市青羊区兴成小额贷款有限公司申请流动资金贷款的议案”；（5）第二届董事会第四次会议审议通过“关于公司向成都农商银行机投支行申请流动资金贷款的议案”“关于委托成都市现代农业融资担保有限公司为公司对外融资提供保证担保的议案”；（6）第二届董事会第五次会议审议通过“关于成都大众生态园林股份有限公司 2018 年半年度报告的议案”；（7）第二届董事会第五次会议审议通过“关于公司拟出资成立控股子公司的议案”等 2 项议案。 |
| 监事会  | 3           | （1）第一届监事会第十次会议审议通过“关于 2017 年度监事会工作报告的议案”“关于 2017 年度报告及年度报告摘要的议案”等 9 项议案；（2）第二届监事会第一次会议审议通过“关于选举公司监事会主席的议案”；（3）第二届监事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|      |   |                                                                                                                                                                                                  |
|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | 会第一次会议审议通过“关于成都大众生态园林股份有限公司 2018 年半年度报告的议案”。                                                                                                                                                     |
| 股东大会 | 3 | (1)2017 年年度股东大会审议通过“关于 2017 年度董事会工作报告的议案”、“关于 2017 年度监事会工作报告的议案”、“关于 2017 年度财务决算报告的议案”等 13 项议案；(2) 2018 年第一次临时股东大会会议审议通过“关于公司及子公司为关联方邓虑明提供关联担保的议案”；(3) 2018 年第二次临时股东大会会议审议通过“关于公司拟出资成立控股子公司的议案”。 |

## 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、表决程序和决议等事项均符合法律、行政法规和和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》、《证券法》等有关法律法规和内部控制制度，不断完善法人治理结构和健全内部控制制度，并结合公司的实际情况，对原有的制度进行修订，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《募集资金管理制度》等公司制度，不但建立健全公司治理结构，而且逐步完善公司内部控制体系。在报告期内，公司在内控制度的完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够在实践中逐步得到贯彻执行。报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况，公司管理层未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司依据《投资者关系管理制度》，董事会秘书为公司投资者关系管理工作的主管负责人，严格按照投资者关系管理制度处理与投资者的关系，保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益，也可以通过电话、电子邮件等新媒体渠道，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

### (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（基础层公司不做强制要求）

### (六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用（基础层公司不做强制要求）

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会根据相关法律法规及《公司章程》的有关规定，对公司的依法运作、财务状况、关联交易、对外担保、内部控制等方面事项进行了认真监督检查，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项风险，对监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争及显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、以及独立的生产运营维护体系，具有独立面向市场自主经营的能力。

2、资产独立。报告期内，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

3、人员独立。公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的管理人员、销售人员、研发人员、技术人员、生产人员，公司设立行政人事部制定有关劳动、人事、工资制度，报告期内，公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员为专职，在本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

4、财务独立。公司设立独立的财务会计部门，设财务负责人并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，制定了完整的财务管理体系来规范财务工作，在人员机构、资产核算、对外投资、成本费用、利润分配、会计政策等各方面的日常管理，具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。公司在银行独立开设账户，对所发生的经营业务进行独立结算，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形。公司设立后及时办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

5、机构独立。有限公司整体变更为股份公司后，公司已根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等法律法规的规定设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织机构设置，设立人事行政中心、财务中心、市场中心、设计中心、经营预算中心，并制定了较为完备的部门职责管理制度。公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他相关管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

综上所述，公司资产完整，在人员、财务、机构、业务等方面独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

(一) 内部控制制度建设情况。根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

(二) 董事会关于内部控制的说明。董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，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。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

对重大内部管理制度的评价：

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，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系。报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，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。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司已建立《年报重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|            |                                                                                                                              |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 是否审计       | 是                                                                                                                            |
| 审计意见       | 保留意见                                                                                                                         |
| 审计报告中的特别段落 | <input type="checkbox"/> 无<br><input checked="" type="checkbox"/> 其他事项段<br><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 |
| 审计报告编号     | 信会师报字【2019】第 ZD10212 号                                                                                                       |
| 审计机构名称     | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                             |
| 审计机构地址     | 四川省成都市府城大道西段 399 号天府新谷 8 栋 18 楼                                                                                              |
| 审计报告日期     | 2019-6-26                                                                                                                    |
| 注册会计师姓名    | 张宇、王进                                                                                                                        |
| 会计师事务所是否变更 | 否                                                                                                                            |

审计报告正文：

### 审计报告

信会师报字[2019]第 ZD10212 号

成都大众生态园林股份有限公司全体股东：

#### 一、 保留意见

我们审计了成都大众生态园林股份有限公司（以下简称大众生态）财务报表，包括 2018-12-31 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相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了大众生态 2018-12-31 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、 形成保留意见的基础

如财务报表附注五所述，大众生态 2018 年期末应付账款账面余额 53,754,043.43 元，我们已对其主要供应商实施函证程序及其他审计程序。其中部分供应商货款共计 4,413,308.39 元，我们未获取回函也无法实施其他审计程序，以获取充分、适当的审计证据，故无法确定该些账户余额是否准确。

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，我们独立于大众生态，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，为发表保留意见提供了基础。

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

大众生态管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估大众生态的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大众生态的财务报告过程。

### 四、 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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对大众生态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大众生态不能持续经营。

（5）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。

（6）就大众生态中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张宇

中国注册会计师：王进

中国·上海

2019 年 6 月 26 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） | 5,944,851.23  | 2,446,305.55  |
| 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）  | 47,634,424.67 | 40,438,474.62 |
| 其中：应收票据                |       | 1,564,106.89  | 998,400       |
| 应收账款                   |       | 46,070,317.78 | 39,440,074.62 |
| 预付款项                   | 五（三）  | 211,432.32    | 162,375.82    |
| 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）  | 9,905,112.73  | 17,496,350.78 |
| 其中：应收利息                |       |               |               |

|                        |       |                       |                       |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 应收股利                   |       |                       |                       |
| 买入返售金融资产               |       |                       |                       |
| 存货                     | 五（五）  | 93,808,023.04         | 106,171,677.70        |
| 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）  | 5,416,049.10          | 2,543,131.65          |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>162,919,893.09</b> | <b>169,258,316.12</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                       |                       |
| 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）  | 3,543,322.45          | -                     |
| 固定资产                   | 五（八）  | 8,681,251.82          | 9,306,724.62          |
| 在建工程                   |       |                       | -                     |
| 生产性生物资产                |       |                       |                       |
| 油气资产                   |       |                       |                       |
| 无形资产                   | 五（九）  | 48,543.47             | 145,630.91            |
| 开发支出                   |       |                       |                       |
| 商誉                     |       |                       |                       |
| 长期待摊费用                 | 五（十）  | 324,347.57            | 563,549.21            |
| 递延所得税资产                | 五（十一） | 2,312,490.47          | 1,926,239.62          |
| 其他非流动资产                | 五（十二） |                       | 100,000               |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | <b>14,909,955.78</b>  | <b>12,042,144.36</b>  |
| <b>资产总计</b>            |       | <b>177,829,848.87</b> | <b>181,300,460.48</b> |
| <b>流动负债：</b>           |       |                       |                       |
| 短期借款                   | 五（十三） | 26,368,000            | 23,300,000.00         |
| 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（十四） | 53,754,043.43         | 59,874,003.04         |
| 其中：应付票据                |       |                       |                       |
| 应付账款                   |       | 53,754,043.43         | 59,874,003.04         |
| 预收款项                   | 五（十五） |                       | 53,601.95             |
| 卖出回购金融资产               |       |                       |                       |
| 应付手续费及佣金               |       |                       |                       |
| 应付职工薪酬                 | 五（十六） | 377,983.91            | 776,950.13            |
| 应交税费                   | 五（十七） | 1,158,409.82          | 1,254,765.45          |
| 其他应付款                  | 五（十八） | 2,722,514.47          | 5,069,458.7           |

|                      |        |                       |                       |
|----------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 其中：应付利息              |        |                       |                       |
| 应付股利                 |        |                       |                       |
| 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（十九）  | 7,452,922.43          | 5,404,252.07          |
| <b>流动负债合计</b>        |        | <b>91,833,874.06</b>  | <b>95,733,031.34</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>91,833,874.06</b>  | <b>95,733,031.34</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                       |                       |
| 股本                   | 五（二十）  | 54,710,000            | 54,710,000            |
| 其他权益工具               |        |                       |                       |
| 其中：优先股               |        |                       |                       |
| 永续债                  |        |                       |                       |
| 资本公积                 | 五（二十一） | 18,023,795.78         | 18,023,795.78         |
| 减：库存股                |        |                       |                       |
| 其他综合收益               |        |                       |                       |
| 专项储备                 |        |                       |                       |
| 盈余公积                 | 五（二十二） | 1,446,151.24          | 1,364,869.85          |
| 一般风险准备               |        |                       |                       |
| 未分配利润                | 五（二十三） | 11,816,027.79         | 11,468,763.51         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |        | 85,995,974.81         | 85,567,429.14         |
| 少数股东权益               |        |                       |                       |
| <b>所有者权益合计</b>       |        | <b>85,995,974.81</b>  | <b>85,567,429.14</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |        | <b>177,829,848.87</b> | <b>181,300,460.48</b> |

法定代表人：邓虑明

主管会计工作负责人：罗秀

会计机构负责人：李智

(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                   |       | 5,779,232.20          | 2,254,001.53          |
| 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              | 十五（一） | 47,233,379.86         | 39,407,051.69         |
| 其中：应收票据                |       |                       | 998,400.00            |
| 应收账款                   |       |                       | 38,408,651.69         |
| 预付款项                   |       | 211,432.32            | 162,375.82            |
| 其他应收款                  | 十五（二） | 9,701,636.01          | 17,350,816.27         |
| 其中：应收利息                |       |                       |                       |
| 应收股利                   |       |                       |                       |
| 存货                     |       | 93,752,394.64         | 106,116,049.30        |
| 持有待售资产                 |       |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产            |       |                       |                       |
| 其他流动资产                 |       | 5,415,229.10          | 2,543,131.65          |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>162,093,304.13</b> | <b>167,833,426.26</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                       |                       |
| 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                 | 十五（三） | 5,610,000.00          | 5,070,000.00          |
| 投资性房地产                 |       | 3,543,322.45          |                       |
| 固定资产                   |       | 8,582,235.24          | 9,196,062.14          |
| 在建工程                   |       |                       |                       |
| 生产性生物资产                |       |                       |                       |
| 油气资产                   |       |                       |                       |
| 无形资产                   |       | 48,543.47             | 145,630.91            |
| 开发支出                   |       |                       |                       |
| 商誉                     |       |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |       | 324,347.57            | 563,549.21            |
| 递延所得税资产                |       | 2,140,280.70          | 1,747,031.08          |
| 其他非流动资产                |       |                       | 100,000.00            |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | <b>20,248,729.43</b>  | <b>16,822,273.34</b>  |
| <b>资产总计</b>            |       | <b>182,342,033.56</b> | <b>184,655,699.60</b> |
| <b>流动负债：</b>           |       |                       |                       |
| 短期借款                   |       | 26,368,000.00         | 23,300,000.00         |
| 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         |  | 55,343,940.83         | 61,981,731.93         |
| 其中：应付票据           |  |                       |                       |
| 应付账款              |  |                       |                       |
| 预收款项              |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬            |  | 327,163.92            | 449,210.38            |
| 应交税费              |  | 1,091,530.62          | 1,198,241.80          |
| 其他应付款             |  | 4,492,037.63          | 5,868,639.18          |
| 其中：应付利息           |  |                       |                       |
| 应付股利              |  |                       |                       |
| 持有待售负债            |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债       |  |                       |                       |
| 其他流动负债            |  | 7,452,922.43          | 5,404,252.07          |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>95,075,595.43</b>  | <b>98,202,075.36</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>95,075,595.43</b>  | <b>98,202,075.36</b>  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 54,710,000.00         | 54,710,000.00         |
| 其他权益工具            |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 资本公积              |  | 18,094,925.78         | 18,094,925.78         |
| 减：库存股             |  |                       |                       |
| 其他综合收益            |  |                       |                       |
| 专项储备              |  |                       |                       |
| 盈余公积              |  | 1,446,151.24          | 1,364,869.85          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 13,015,361.11         | 12,283,828.61         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>87,266,438.13</b>  | <b>86,453,624.24</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>182,342,033.56</b> | <b>184,655,699.60</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>             |        | <b>76,009,485.19</b> | <b>94,558,485.75</b> |
| 其中：营业收入                    | 五（二十四） | 76,009,485.19        | 94,558,485.75        |
| 利息收入                       |        |                      |                      |
| 已赚保费                       |        |                      |                      |
| 手续费及佣金收入                   |        |                      |                      |
| <b>二、营业总成本</b>             |        | <b>75,633,005.34</b> | <b>97,122,717.61</b> |
| 其中：营业成本                    | 五（二十四） | 62,651,066.65        | 80,595,872.09        |
| 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（二十五） | 901,298.83           | 635,907.46           |
| 销售费用                       |        | 0                    | 0                    |
| 管理费用                       | 五（二十六） | 7,177,245.62         | 8,867,356.39         |
| 研发费用                       |        | 0                    | 0                    |
| 财务费用                       | 五（二十七） | 2,269,536.10         | 3,283,888.75         |
| 其中：利息费用                    |        | 1,578,711.93         | 2,660,165.79         |
| 利息收入                       |        | 9,054.71             | 71,815.75            |
| 资产减值损失                     | 五（二十八） | 2,633,858.14         | 3,739,692.92         |
| 加：其他收益                     | 五（二十九） | 250,000.00           |                      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 五（三十）  | 31,845.05            | 32,564.84            |
| 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）        |        | 0                    | 0                    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 五（三十一） | 0                    | 3,186,402.63         |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |        | 0                    | 0                    |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |        | <b>658,324.90</b>    | <b>654,735.61</b>    |
| 加：营业外收入                    | 五（三十二） | 536.58               | 517,016.34           |
| 减：营业外支出                    | 五（三十三） | 51,261.34            | 8,023.25             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |        | <b>607,600.14</b>    | <b>1,163,728.70</b>  |
| 减：所得税费用                    | 五（三十四） | 179,054.47           | 242,378.04           |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |        | <b>428,545.67</b>    | <b>921,350.66</b>    |
| 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）      |        | 428,545.67           | 921,350.66           |
| 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         |   | 428,545.67 | 921,350.66 |
| <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      |   |            |            |
| (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      |   |            |            |
| <b>七、综合收益总额</b>          |   | 428,545.67 | 921,350.66 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |   | 428,545.67 | 921,350.66 |
| 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（元/股）          |   | 0.0078     | 0.02       |
| (二) 稀释每股收益（元/股）          |   | 0.01       | 0.02       |

法定代表人：邓虑明

主管会计工作负责人：罗秀

会计机构负责人：李智

#### (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>   | 十五（四） | 73,678,130.26 | 92,617,956.68 |
| 减：营业成本          | 十五（四） | 61,026,496.33 | 79,353,982.01 |
| 税金及附加           |       | 889,028.95    | 607,021.84    |
| 销售费用            |       |               |               |
| 管理费用            |       | 6,121,676.64  | 7,240,236.56  |
| 研发费用            |       |               |               |
| 财务费用            |       | 2,264,994.33  | 3,281,572.84  |
| 其中：利息费用         |       | 1,578,711.93  | 2,660,165.79  |
| 利息收入            |       | 8,489.38      | 69,207.76     |
| 资产减值损失          |       | 2,621,664.09  | 3,732,384.37  |
| 加：其他收益          |       | 250,000.00    | 500,000.00    |
| 投资收益（损失以“—”号填列） |       | 31,845.05     | 32,564.84     |

|                            |  |              |              |
|----------------------------|--|--------------|--------------|
| 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）          |  |              | 3,186,402.63 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）            |  |              |              |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>   |  | 1,036,114.97 | 2,121,726.53 |
| 加：营业外收入                    |  | 1.71         | 5,629.49     |
| 减：营业外支出                    |  | 51,247.09    | 7,967.45     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> |  | 984,869.59   | 2,119,388.57 |
| 减：所得税费用                    |  | 172,055.70   | 362,968.40   |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   |  | 812,813.89   | 1,756,420.17 |
| （一）持续经营净利润                 |  |              |              |
| （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         |  |              |              |
| （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                       |  |              |              |
| <b>六、综合收益总额</b>            |  | 812,813.89   | 1,756,420.17 |
| <b>七、每股收益：</b>             |  |              |              |
| （一）基本每股收益（元/股）             |  |              |              |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |  |              |              |

#### （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        |    | 67,760,836.14 | 92,972,820.01 |
| 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               | 十五（三十五） | 7,989,462.84         | 743,001.24            |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | <b>75,750,298.98</b> | <b>93,715,821.25</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 54,818,365.65        | 95,565,385.69         |
| 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              |         | 6,835,536.83         | 11,281,758.45         |
| 支付的各项税费                      |         | 4,519,933.28         | 6,233,007.79          |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 十五（三十五） | 3,757,748.49         | 5,370,656.07          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | <b>69,931,584.25</b> | <b>118,450,808.00</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | <b>5,818,714.73</b>  | <b>-24,734,986.75</b> |
| <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    |         | 1,461,499.00         | 3,455,000.00          |
| 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               | 十五（三十五） |                      | 32,340,676.90         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |         | <b>1,461,499.00</b>  | <b>35,795,676.90</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |         | 22,586.69            | 182,155.00            |
| 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>            |         | <b>22,586.69</b>     | <b>182,155.00</b>     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |         | <b>1,438,912.31</b>  | <b>35,613,521.90</b>  |
| <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                    |         | 41,168,000.00        | 39,610,000.00         |
| 发行债券收到的现金                    |         |                      |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               | 十五（三十五） |                      | 4,000,000.00          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>            |         | <b>41,168,000.00</b> | <b>43,610,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                    |         | 38,100,000.00        | 64,510,000.00         |

|                           |         |                      |                       |
|---------------------------|---------|----------------------|-----------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 1,578,711.93         | 2,660,165.79          |
| 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            | 十五（三十五） | 4,644,000.00         | 655,500.00            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | <b>44,322,711.93</b> | <b>67,825,665.79</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>-3,154,711.93</b> | <b>-24,215,665.79</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>     |         | <b>4,102,915.11</b>  | <b>-13,337,130.64</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 1,841,936.12         | 15,179,066.76         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | <b>5,944,851.23</b>  | <b>1,841,936.12</b>   |

法定代表人：邓虑明

主管会计工作负责人：罗秀

会计机构负责人：李智

#### （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            |    | 63,669,143.58        | 90,671,181.66         |
| 收到的税费返还                   |    |                      |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 7,971,787.81         | 740,079.57            |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>71,640,931.39</b> | <b>91,411,261.23</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 53,407,972.33        | 94,182,145.12         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 4,874,124.65         | 7,878,807.42          |
| 支付的各项税费                   |    | 4,418,024.01         | 6,055,932.74          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 3,471,710.68         | 5,133,558.71          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>66,171,831.67</b> | <b>113,250,443.99</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>5,469,099.72</b>  | <b>-21,839,182.76</b> |
| <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 |    | 1,461,499.00         | 3,455,000.00          |
| 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            |    | 1,610,000.00         | 33,630,676.90         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>3,071,499.00</b>  | <b>37,085,676.90</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 16,286.69            | 109,180.00            |
| 投资支付的现金                   |    | 540,000.00           | 2,550,000.00          |
| 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            |    | 700,000.00           | 1,080,000.00          |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>1,256,286.69</b>  | <b>3,739,180.00</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>1,815,212.31</b>  | <b>33,346,496.90</b>  |
| <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                 |  | 41,168,000.00 | 39,610,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               | 4,000,000.00   |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 41,168,000.00 | 43,610,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 38,100,000.00 | 64,510,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 1,578,711.93  | 2,660,165.79   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 4,644,000.00  | 655,500.00     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 44,322,711.93 | 67,825,665.79  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -3,154,711.93 | -24,215,665.79 |
| <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>     |  | 4,129,600.10  | -12,708,351.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,649,632.10  | 14,357,983.75  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 5,779,232.20  | 1,649,632.10   |

## (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<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益         |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |    |  | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                        |               |
| 优先<br>股               |               | 永<br>续<br>债 | 其他 |  |               |               |                |          |              |                            |               |                        |               |
| 一、上年期末余额              | 54,710,000.00 |             |    |  | 18,023,795.78 |               |                |          | 1,364,869.85 |                            | 11,468,763.51 |                        | 85,567,429.14 |
| 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              | 54,710,000.00 |             |    |  | 18,023,795.78 |               |                |          | 1,364,869.85 |                            | 11,468,763.51 |                        | 85,567,429.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |             |    |  |               |               |                |          | 81,281.39    |                            | 347,264.28    |                        | 428,545.67    |
| （一）综合收益总额             |               |             |    |  |               |               |                |          |              |                            | 428,545.67    |                        | 428,545.67    |
| （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           |               |  |  |  |               |  |  | 81,281.39 |              | -81,281.39 |               |  |               |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |               |  |  | 81,281.39 |              | -81,281.39 |               |  |               |
| 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           | 54,710,000.00 |  |  |  | 18,023,795.78 |  |  |           | 1,446,151.24 |            | 11,816,027.79 |  | 85,995,974.81 |

|    |    |
|----|----|
| 项目 | 上期 |
|----|----|

|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |             |    |               |               |                |          |              |                            |               | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者<br>权益     |
|-----------------------|---------------|---------|-------------|----|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------------------|---------------|------------------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具  |             |    | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                        |               |
|                       |               | 优先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其他 |               |               |                |          |              |                            |               |                        |               |
| 一、上年期末余额              | 54,710,000.00 |         |             |    | 18,023,795.78 |               |                |          | 1,189,227.83 |                            | 10,723,054.87 |                        | 84,646,078.48 |
| 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              | 54,710,000.00 |         |             |    | 18,023,795.78 |               |                |          | 1,189,227.83 |                            | 10,723,054.87 |                        | 84,646,078.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |             |    |               |               |                |          | 175,642.02   |                            | 745,708.640   |                        | 921,350.66    |
| （一）综合收益总额             |               |         |             |    |               |               |                |          |              |                            | 921,350.66    |                        | 921,350.66    |
| （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               |               |         |             |    |               |               |                |          | 175,642.02   |                            | -175,642.02   |                        |               |

|                    |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|--|---------------|
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |               |  |  |  | 175,642.02   |  | -175,642.02   |  |               |
| 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           | 54,710,000.00 |  |  |  | 18,023,795.78 |  |  |  | 1,364,869.85 |  | 11,468,763.51 |  | 85,567,429.14 |

法定代表人：邓虑明

主管会计工作负责人：罗秀

会计机构负责人：李智

#### （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              | 54,710,000.00 |        |     |    | 18,094,925.78 |       |        |      | 1,364,869.85 |        | 12,283,828.61 | 86,453,624.24 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |
| 其他                    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |
| 二、本年期初余额              | 54,710,000.00 |        |     |    | 18,094,925.78 |       |        |      | 1,364,869.85 |        | 12,283,828.61 | 86,453,624.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |     |    |               |       |        |      | 81,281.39    |        | 731,532.50    | 812,813.89    |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        | 812,813.89    | 812,813.89    |
| （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               |               |        |     |    |               |       |        |      | 81,281.39    |        | -81,281.39    |               |
| 1．提取盈余公积              |               |        |     |    |               |       |        |      | 81,281.39    |        | -81,281.39    |               |
| 2．提取一般风险准备            |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |
| 3．对所有（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          | 54,710,000.000 |  |  |  | 18,094,925.78 |  |  |  | 1,446,151.24 |  | 13,015,361.11 | 87,266,438.13 |

| 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 | 54,710,000.00 |        |     |    | 18,094,925.78 |       |        |      | 1,189,227.83 |        | 10,703,050.46 | 84,697,204.07 |
| 加：会计政策变更 |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |
| 前期差错更正   |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |
| 其他       |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |

|                       |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
|-----------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 二、本年期初余额              | 54,710,000.00 |  |  |  | 18,094,925.78 |  |  |  | 1,189,227.83 |  | 10,703,050.46 | 84,697,204.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |  |  |  |               |  |  |  | 175,642.02   |  | 1,580,778.15  | 1,756,420.17  |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  | 1,756,420.17  | 1,756,420.17  |
| （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               |               |  |  |  |               |  |  |  | 175,642.02   |  | -175,642.02   |               |
| 1．提取盈余公积              |               |  |  |  |               |  |  |  | 175,642.02   |  | -175,642.02   |               |
| 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、本年年末余额 | 54,710,000.00 |  |  |  | 18,094,925.78 |  |  |  | 1,364,869.85 |  | 12,283,828.61 | 86,453,624.24 |

# 成都大众生态园林股份有限公司

## 二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

成都大众生态园林股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2015年3月由邓虑明、何玉兰、罗秀共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号:915101006331509813。公司于2016年3月14日在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。所属行业为土木工程建筑业。

截至2018年12月31日止,本公司累计发行股本总数5,471万股,注册资本为5,471.00万元,注册地:成都市武侯区武兴五路355号4栋10-11层1号,总部地址:成都市武侯区武兴五路355号4栋10-11层1号。

本公司主要经营活动为:园林绿化工程设计、施工及管理维护和相关技术服务;苗木、花卉的培育、种植与销售(不含中药材);雕塑、喷泉水景设计施工;市政公用工程施工;建筑工程施工;水利水电工程施工;河湖整治工程施工;环保工程施工;古建筑工程施工;城市及道路照明工程设计与施工;钢结构工程施工;地基基础工程施工;建筑装饰装修工程设计与施工;建筑智能化工程设计与施工;建筑幕墙工程施工;体育场地设施工程施工;土石方工程施工;金属门窗工程施工;道路清扫保洁服务;农业项目投资(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动);房屋租赁。

本公司的实际控制人为邓虑明。

本财务报表业经公司董事会于2019年6月26日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2018年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

| 子公司名称                        |
|------------------------------|
| 四川省大观思微环境艺术设计有限公司(以下简称:大观思微) |
| 成都巨匠园艺有限责任公司(以下简称:巨匠园艺)      |
| 仁寿青青大地园艺有限公司(以下简称:仁寿青青)      |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

### 二、 财务报表的编制基础

**(一) 编制基础**

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

**(二) 持续经营**

经本公司评估，自本报告期末起 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

**三、重要会计政策及会计估计**

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十）收入”。

**(一) 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### **2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### **（1）增加子公司或业务**

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主

体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股

权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转

出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价

（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、 金融资产和金融负债的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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （九） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独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：应收账款余额超过 1000 万元（含 1000 万元）的；其他应收款余额超过 200 万元（含 200 万元）的。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未

来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |                     |
|----------------------|---------------------|
| 账龄组合                 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 关联方组合                | 具有关联关系的各公司之间的应收款项   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |                     |
| 账龄组合                 | 账龄分析法               |
| 关联方组合                | 一般不计提坏账准备           |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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） | 1.00        | 1.00         |
| 1—2 年        | 5.00        | 5.00         |
| 2—3 年        | 10.00       | 10.00        |
| 3—4 年        | 20.00       | 20.00        |
| 4—5 年        | 50.00       | 50.00        |
| 5 年以上        | 100.00      | 100.00       |

## 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确定依据：对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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，计提坏账准备；如期后已收回的应收款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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，计提坏账准备。

## (十) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：消耗性生物资产、原材料、周转材料、低值易耗品、建造合同形成的已完工未结算资产等。其中消耗性生物资产为绿化苗木。

## 2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

## 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、已完工未结算工程项目的存货跌价准备计提减值：

(1) 每期期末，公司对已完工未结算的工程项目单项进行减值测试，根据取得的最新证据来估计最终工程结算金额，如果最新证据估计的结算额小于项目累计确认收入的金额，则将该估计的差额冲减当期营业收入，反之，则不做账务处理。

(2) 对以上测试未减值且超过 2 年未结算的项目，按照账龄法计提减值准备。

采用账龄分析法计提存货跌价准备的：

| 账龄              | 计提比例 (%) |
|-----------------|----------|
| 2 年以内 (含 2 年)   | 0.00     |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 5.00     |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 10.00    |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 20.00    |
| 5 年以上           | 50.00    |

## 5、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## **6、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## **(十一) 长期股权投资**

### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### **2、 初始投资成本的确定**

#### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### **(2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、

（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## （十二）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

### (十三) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年）   | 残值率（%） | 年折旧率（%）               |
|--------|-----------|--------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 30        | 3.00   | 3.23                  |
| 机械设备   | 3/5/10/30 | 3.00   | 32.33/19.40/9.70/3.23 |
| 运输设备   | 5         | 3.00   | 19.40                 |
| 其他     | 5/10      | 3.00   | 19.40/9.70            |

### (十四) 借款费用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十五) 生物资产

### 1、 生物资产的分类

本公司的生物资产为林木资产，全部为消耗性生物资产。

### 2、 生物资产的计价方法

生物资产按成本进行初始计量。

### 3、 生物资产的后续计量

消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用资本化，构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出费用化，计入当期损益。

### 4、 林木郁闭规定

园林工程建设适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。量化指标有：高度、胸径、木质化程度、冠幅根幅、重量、冠根化。依据苗木的生理特性及形态分类，本公司苗木基地主要生产乔木类植物。乔木类植物的特征为植株有明显主干，规格的计量指标主要以胸径（植株主干离地 130CM 处的直径）的计量为主。

苗木达到出圃标准时,苗木基本上可以较稳定地生长,一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点的苗木可视为已达到郁闭。

在确定苗木大田种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

株行距约 100CM\*150CM 胸径 3cm, 冠径约 100cm 时, 郁闭度:  $3.14*50*50/(100*150) = 0.523$ ;

株行距约 150CM\*150CM 胸径 4cm, 冠径约 120cm 时, 郁闭度:  $3.14*60*60/(150*150) = 0.502$ ;

株行距约 200CM\*150CM 胸径 4cm, 冠径约 150cm 时, 郁闭度:  $3.14*75*75/(200*150) = 0.589$ ;

株行距约 200CM\*250CM 胸径 5cm, 冠径约 200cm 时, 郁闭度:  $3.14*100*100/(200*250) = 0.628$ ;

株行距约 200CM\*300CM 胸径 6cm, 冠径约 200cm 时, 郁闭度:  $3.14*100*100/(200*300) = 0.523$ ;

株行距约 300CM\*350CM 胸径 8cm, 冠径约 300cm 时, 郁闭度:  $3.14*150*150/(300*350) = 0.673$ ;

株行距约 300CM\*400CM 胸径 8cm, 冠径约 300cm 时, 郁闭度:  $3.14*150*150/(300*400) = 0.589$ ;

株行距约 350CM\*400CM 胸径 8cm, 冠径约 300cm 时, 郁闭度:  $3.14*150*150/(350*400) = 0.505$ ;

株行距约 400CM\*500CM 胸径 9cm, 冠径约 400cm 时, 郁闭度:  $3.14*200*200/(400*500) = 0.628$ ;

株行距约 400CM\*600CM 胸径 10cm, 冠径约 400cm 时, 郁闭度:  $3.14*200*200/(400*600) = 0.523$ ;

株行距约 200CM\*200CM 高度 2m, 冠径约 160cm 时, 郁闭度:  $3.14*80*80/(200*200) = 0.502$ ;

株行距约 300CM\*300CM 高度 3m, 冠径约 250cm 时, 郁闭度:  $3.14*125*125/(300*300) = 0.545$ ;

株行距约 400CM\*400CM 高度 4m, 冠径约 350cm 时, 郁闭度:  $3.14*175*175/(400*400) = 0.601$ ;

株行距约 500CM\*500CM 高度 5m, 冠径约 450cm 时, 郁闭度:  $3.14*225*225/(500*500) = 0.636$ ;

株行距约 600CM\*600CM 高度 6m, 冠径约 550cm 时, 郁闭度:  $3.14*275*275/(600*600) = 0.660$ ;

考虑到存活率, 全冠树以养护年限 (2 年) 来确定是否郁闭。

## 5、 消耗性生物资产在采伐时采用加权平均法结转成本。

每年度终了, 对消耗性生物资产进行检查, 有证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的, 按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备, 计入当期损益; 消耗性生物资产跌价因素消失的, 原已计提的跌价准备转回, 转回金额计入当期损益。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产, 在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据      |
|----|--------|---------|
| 软件 | 5      | 预计可使用年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (十七) 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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

## (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括办公楼装修费、苗圃临时设施。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

办公楼装修费按 8 年期摊销；苗圃临时设施按 5 年期摊销。

## (十九) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划：本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

# (二十) 收入

本公司的营业收入主要为销售商品收入、提供劳务收入、工程施工收入等，收入确认原则如下：

## 1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司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本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、 工程施工收入

本公司工程施工收入按《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认。

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。

### 3、 设计收入

本公司所提供的设计服务达到合同条款约定时，确认收入的实现。

本公司与客户签订的合同中一般约定按工作进度分期收款。本公司在收到首期款时作为预收账款入账；本公司在按合同约定完成阶段工作，提交相关报告，经客户确认后，将预收的首期款及按合同约定的收款金额确认中期设计收入的实现；在提交报告终稿并经客户确认之后，确认末期设计收入。

### 4、 养护收入

本公司所提供的养护服务达到合同约定条款时，确认收入的实现。

本公司与客户签订的合同中一般约定按月向客户提交养护服务工程量，客户验收合格后本公司开票确认收入。

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十二) 重要会计政策和会计估计的变更

## 1、重要会计政策变更

执行《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                     | 受影响的报表项目名称和金额                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| （1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；比较数据相应调整。 | “应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 47,634,424.67 元，上期金额 40,438,474.62 元；<br>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 53,754,043.43 元，上期金额 59,874,003.04 元。 |

## 2、重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

## 四、税项

### （一）主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                                       | 税率               | 备注                                        |
|---------|----------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物、提供应税劳务、销售服务、无形资产或者不动产的销售额为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 10%、6%、3%<br>注 1 | 公司 2016 年 5 月 1 日以前老项目的销售所得，按 3% 的征收率简易计征 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴                                                                | 7%、5%            |                                           |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计缴                                                                | 3%               |                                           |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴                                                                | 2%               |                                           |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                                                  | 20%、15%          |                                           |

注 1：根据国家财政部联合税务局发布的《关于调整增值税税率通知》，从 5 月 1 日起，公司建筑服务从 11% 降至 10%，设计服务、园林绿化日常维护、简易计税税率不变。

## (二) 税收优惠

### 1、 企业所得税优惠：

本公司母公司享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，企业所得税税率为 15.00%。根据国家税务总局《关于贯彻落实扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 23 号）的规定，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收方式还是核定征收方式，其年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的，均可以享受财税〔2017〕43 号文件规定的其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税的政策（以下简称“减半征税政策”）。大观思微、巨匠园艺、仁寿青青享受小微企业所得税优惠政策。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目            | 期末余额         | 年初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金          | 41,268.33    | 21,381.17    |
| 银行存款          | 5,903,582.90 | 1,820,554.95 |
| 其他货币资金        |              | 604,369.43   |
| 合计            | 5,944,851.23 | 2,446,305.55 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |              |              |

| 项目     | 期末余额 | 年初余额       |
|--------|------|------------|
| 其他货币资金 |      | 604,369.43 |
| 合计     |      | 604,369.43 |

### (二) 应收票据及应收账款

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 1,564,106.89  | 998,400.00    |
| 应收账款 | 46,070,317.78 | 39,440,074.62 |
| 合计   | 47,634,424.67 | 40,438,474.62 |

### 1、 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------|------|
| 银行承兑汇票 |      |      |

| 项目     | 期末余额         | 年初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 商业承兑汇票 | 1,564,106.89 | 998,400.00 |
| 合计     | 1,564,106.89 | 998,400.00 |

(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

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额  |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 1,170,341.78 |            |
| 商业承兑汇票 | 3,874,381.35 | 368,000.00 |
| 合计     | 5,044,723.13 | 368,000.00 |

## 2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额          |        |              |         |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  |               |        |              |         |               |
| 账龄组合                  | 46,301,209.40 | 89.97  | 5,285,031.50 | 11.41   | 41,016,177.90 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 5,163,318.12  | 10.03  | 109,178.24   | 2.11    | 5,054,139.88  |
| 合计                    | 51,464,527.52 | 100.00 | 5,394,209.74 |         | 46,070,317.78 |

| 类别                   | 年初余额 |       |      |         |      |
|----------------------|------|-------|------|---------|------|
|                      | 账面余额 |       | 坏账准备 |         | 账面价值 |
|                      | 金额   | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |      |       |      |         |      |

| 类别                    | 年初余额          |        |              |         |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  |               |        |              |         |               |
| 账龄组合                  | 43,390,605.86 | 99.75  | 3,950,531.24 | 9.10    | 39,440,074.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 109,178.24    | 0.25   | 109,178.24   | 100.00  |               |
| 合计                    | 43,499,784.10 | 100.00 | 4,059,709.48 |         | 39,440,074.62 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内   | 24,592,502.84 | 245,925.03   | 1.00    |
| 1 至 2 年 | 6,932,891.70  | 346,644.59   | 5.00    |
| 2 至 3 年 | 4,533,160.89  | 453,316.09   | 10.00   |
| 3 至 4 年 | 7,485,635.22  | 1,497,127.04 | 20.00   |
| 4 至 5 年 | 30,000.00     | 15,000.00    | 50.00   |
| 5 年以上   | 2,727,018.75  | 2,727,018.75 | 100.00  |
| 合计      | 46,301,209.40 | 5,285,031.50 |         |

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称            | 年末余额      | 坏账准备      | 计提比例(%) |
|------------------|-----------|-----------|---------|
| 成都奥克斯财富广场投资有限公司  | 4,956.00  | 4,956.00  | 100.00  |
| 雅安太时生物科技有限公司     | 4,600.00  | 4,600.00  | 100.00  |
| 广汉中广同聚置业有限公司     | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00  |
| 成都嘉康投资发展有限公司     | 34,534.00 | 34,534.00 | 100.00  |
| 成都锦绣岷江城市建设开发有限公司 | 2,880.00  | 2,880.00  | 100.00  |
| 中交（巴中）投资发展有限公司   | 11,006.00 | 11,006.00 | 100.00  |
| 达州市环城路建设开发公司     | 68.51     | 68.51     | 100.00  |

| 债务人名称          | 年末余额         | 坏账准备       | 计提比例(%) |
|----------------|--------------|------------|---------|
| 成都华瑞房地产开发有限公司  | 33,133.73    | 33,133.73  | 100.00  |
| 和记黄埔地产(成都)有限公司 | 8,000.00     | 8,000.00   | 100.00  |
| 成都高投置业有限公司     | 5,054,139.88 |            |         |
| 合计             | 5,163,318.12 | 109,178.24 |         |

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,334,500.26 元。

(3) 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          |                    |              |
|---------------|---------------|--------------------|--------------|
|               | 应收账款          | 占应收账款合<br>计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 中交第四公路工程局有限公司 | 6,688,824.15  | 12.93              | 66,888.24    |
| 银川博冠房地产开发有限公司 | 5,081,786.49  | 9.82               | 404,114.08   |
| 成都高投置业有限公司    | 5,054,139.88  | 9.77               |              |
| 金茂(丽江)置业有限公司  | 3,527,075.00  | 6.82               | 161,402.89   |
| 四川煜华建设有限公司    | 3,254,216.00  | 6.29               | 650,843.20   |
| 合计            | 23,606,041.52 | 45.62              | 1,283,248.41 |

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额       |       | 年初余额      |       |
|---------|------------|-------|-----------|-------|
|         | 账面余额       | 比例(%) | 账面余额      | 比例(%) |
| 1 年以内   | 125,632.00 | 59.42 | 70,000.00 | 43.11 |
| 1 至 2 年 | 1,730.00   | 0.82  | 35,090.82 | 21.61 |
| 2 至 3 年 | 26,785.32  | 12.67 | 57,285.00 | 35.28 |
| 3 年以上   | 57,285.00  | 27.09 |           |       |

| 账龄 | 期末余额       |        | 年初余额       |        |
|----|------------|--------|------------|--------|
|    | 账面余额       | 比例(%)  | 账面余额       | 比例(%)  |
| 合计 | 211,432.32 | 100.00 | 162,375.82 | 100.00 |

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象           | 期末余额       | 占预付款项期末余额合<br>计数的比例% |
|----------------|------------|----------------------|
| 郫县兴宏川建材经营部     | 125,632.00 | 59.42                |
| 成都中粮锦悦置业有限公司   | 57,285.00  | 27.09                |
| 温江峥嵘建材经营部      | 26,785.32  | 12.67                |
| 峨眉山佛石商品混凝土有限公司 | 1,730.00   | 0.82                 |
| 合计             | 211,432.32 | 100.00               |

## (四) 其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 年初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 9,905,112.73 | 17,496,350.78 |
| 合计    | 9,905,112.73 | 17,496,350.78 |

## 1、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

| 类别                         | 期末余额          |           |              |             |              |
|----------------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|--------------|
|                            | 账面余额          |           | 坏账准备         |             | 账面价值         |
|                            | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提<br>坏账准备的其他应收款  |               |           |              |             |              |
| 按信用风险特征组合计提<br>坏账准备的其他应收款  |               |           |              |             |              |
| 账龄组合                       | 13,014,871.39 | 92.01     | 3,109,758.66 | 23.89       | 9,905,112.73 |
| 单项金额不重大但单独计<br>提坏账准备的其他应收款 | 1,130,066.30  | 7.99      | 1,130,066.30 | 100.00      |              |
| 合计                         | 14,144,937.69 | 100.00    | 4,239,824.96 |             | 9,905,112.73 |

| 类别                     | 年初余额          |           |              |             |               |
|------------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
|                        | 账面余额          |           | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |           |              |             |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  |               |           |              |             |               |
| 账龄组合                   | 19,593,686.22 | 94.55     | 2,097,335.44 | 10.70       | 17,496,350.78 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,130,066.30  | 5.45      | 1,130,066.30 | 100.00      |               |
| 合计                     | 20,723,752.52 | 100.00    | 3,227,401.74 |             | 17,496,350.78 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 4,383,165.69  | 43,831.66    | 1.00     |
| 1 至 2 年 | 1,472,585.76  | 73,629.29    | 5.00     |
| 2 至 3 年 | 3,148,379.97  | 314,838.00   | 10.00    |
| 3 至 4 年 | 600,392.57    | 120,078.51   | 20.00    |
| 4 至 5 年 | 1,705,932.40  | 852,966.20   | 50.00    |
| 5 年以上   | 1,704,415.00  | 1,704,415.00 | 100.00   |
| 合计      | 13,014,871.39 | 3,109,758.66 |          |

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

| 其他应收款内容            | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
|--------------------|------------|------------|----------|
| 成都同聚和润置业有限公司       | 50,000.00  | 50,000.00  | 100.00   |
| 黔东南苗族侗族自治州公共资源交易中心 | 700,000.00 | 700,000.00 | 100.00   |
| 成都市武侯区人民法院         | 303,175.00 | 303,175.00 | 100.00   |

| 其他应收款内容            | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
|--------------------|--------------|--------------|----------|
| 成都奥克斯财富广场投资有限公司    | 1,500.00     | 1,500.00     | 100.00   |
| 成都上普置地有限责任公司       | 13,000.00    | 13,000.00    | 100.00   |
| 成都市青白江区园林绿化局       | 14,946.00    | 14,946.00    | 100.00   |
| 成都新象建材有限公司<br>(明晶) | 37,445.30    | 37,445.30    | 100.00   |
| 青岛合联产业园区投资有限公司     | 10,000.00    | 10,000.00    | 100.00   |
| 合计                 | 1,130,066.30 | 1,130,066.30 |          |

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,012,423.22 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额        | 年初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 暂借款    | 153,923.28    | 2,588,788.91  |
| 保证金、押金 | 8,928,050.95  | 15,956,579.75 |
| 备用金    | 1,115,103.02  |               |
| 其他     | 3,947,860.44  | 728,383.86    |
| 房屋处置款  |               | 1,450,000.00  |
| 合计     | 14,144,937.69 | 20,723,752.52 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额  |
|------|------|--------------|-------|----------------------|-----------|
| 熊啟文  | 借款   | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 14.14                | 20,000.00 |

| 单位名称                   | 款项性质  | 期末余额         | 账龄              | 占其他应<br>收款期末<br>余额合计<br>数的比例<br>(%) | 坏账准备期<br>末余额 |
|------------------------|-------|--------------|-----------------|-------------------------------------|--------------|
| 遵义保利置业有限公司             | 质保金   | 1,167,658.61 | 2-3 年、<br>3-4 年 | 8.25                                | 138,417.44   |
| 成都小企业融资担保<br>有限责任公司    | 其他    | 1,000,000.00 | 1 年以内           | 7.07                                | 10,000.00    |
| 黔东南苗族侗族自治<br>州公共资源交易中心 | 投标保证金 | 700,000.00   | 3-4 年           | 4.95                                | 140,000.00   |
| 四川东旭投资有限公<br>司         | 履约保证金 | 699,000.00   | 5 年以上           | 4.94                                | 699,000.00   |
| 合计                     |       | 5,566,658.61 |                 | 39.35                               | 1,007,417.44 |

(5) 涉及政府补助的应收款项  
无。

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款  
无。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额  
无。

## (五) 存货

### 1、 存货分类

| 项目                      | 期末余额          |              |               | 年初余额           |              |                |
|-------------------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
|                         | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 消耗性生物资<br>产             | 1,353,693.67  |              | 1,353,693.67  | 723,378.67     |              | 723,378.67     |
| 建造合同形成<br>的已完工未结<br>算资产 | 97,125,204.82 | 4,670,875.45 | 92,454,329.37 | 109,832,239.82 | 4,383,940.79 | 105,448,299.03 |
| 合计                      | 98,478,898.49 | 4,670,875.45 | 93,808,023.04 | 110,555,618.49 | 4,383,940.79 | 106,171,677.70 |

## 2、 存货跌价准备

| 项目              | 期初余额         | 本期增加金额     |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|-----------------|--------------|------------|----|--------|----|--------------|
|                 |              | 计提         | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 消耗性生物资产         |              |            |    |        |    |              |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 4,383,940.79 | 286,934.66 |    |        |    | 4,670,875.45 |
| 合计              | 4,383,940.79 | 286,934.66 |    |        |    | 4,670,875.45 |

## 3、 建造合同形成的已完工未结算资产情况

| 项目              | 金额             |
|-----------------|----------------|
| 累计已发生成本         | 451,921,641.99 |
| 累计已确认毛利         | 35,115,351.72  |
| 减：预计损失          | 4,670,875.45   |
| 已办理结算的金额        | 389,911,788.89 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 92,454,329.37  |

## (六) 其他流动资产

| 项目     | 期末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待认证进项税 | 110,628.55   | 1,989.51     |
| 预交增值税  | 21,107.12    |              |
| 待转销项税  | 5,283,493.43 | 2,541,142.14 |
| 减免税款   | 820.00       |              |
| 合计     | 5,416,049.10 | 2,543,131.65 |

## (七) 投资性房地产

### 1、 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目      | 房屋、建筑物 | 合计 |
|---------|--------|----|
| 1. 账面原值 |        |    |
| （1）年初余额 |        |    |

| 项目           | 房屋、建筑物       | 合计           |
|--------------|--------------|--------------|
| (2) 本期增加金额   | 3,661,718.00 | 3,661,718.00 |
| —外购          | 3,661,718.00 | 3,661,718.00 |
| (3) 本期减少金额   |              |              |
| —处置          |              |              |
| (4) 期末余额     | 3,661,718.00 | 3,661,718.00 |
| 2. 累计折旧和累计摊销 |              |              |
| (1) 年初余额     |              |              |
| (2) 本期增加金额   | 118,395.55   | 118,395.55   |
| —计提或摊销       | 118,395.55   | 118,395.55   |
| (3) 本期减少金额   |              |              |
| —处置          |              |              |
| (4) 期末余额     | 118,395.55   | 118,395.55   |
| 3. 减值准备      |              |              |
| (1) 年初余额     |              |              |
| (2) 本期增加金额   |              |              |
| —计提          |              |              |
| (3) 本期减少金额   |              |              |
| —处置          |              |              |
| (4) 期末余额     |              |              |
| 4. 账面价值      |              |              |
| (1) 期末账面价值   | 3,543,322.45 | 3,543,322.45 |
| (2) 年初账面价值   |              |              |

## 2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

| 项目                       | 账面价值         | 未办妥产权证书原因                          |
|--------------------------|--------------|------------------------------------|
| 武侯区大悦路 418 号附 1095 号 1 层 | 3,543,322.45 | 办理中，期后已取得川（2019）成都市不动产权第 0117288 号 |
| 合计                       | 3,543,322.45 |                                    |

## (八) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

| 项目   | 期末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 8,681,251.82 | 9,306,724.62 |
| 合计   | 8,681,251.82 | 9,306,724.62 |

## 2、 固定资产情况

| 项目        | 房屋及建筑物        | 运输设备       | 办公设备         | 其他           | 合计            |
|-----------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值   |               |            |              |              |               |
| （1）年初余额   | 10,443,663.83 | 467,063.50 | 1,008,796.00 | 1,010,713.73 | 12,930,237.06 |
| （2）本期增加金额 |               | 13,800.00  |              | 8,786.69     | 22,586.69     |
| —购置       |               | 13,800.00  |              | 8,786.69     | 22,586.69     |
| （3）本期减少金额 |               | 88,445.00  | 61,526.00    | 83,304.00    | 233,275.00    |
| —处置或报废    |               | 88,445.00  | 61,526.00    | 83,304.00    | 233,275.00    |
| （4）期末余额   | 10,443,663.83 | 392,418.50 | 947,270.00   | 936,196.42   | 12,719,548.75 |
| 2. 累计折旧   |               |            |              |              |               |
| （1）年初余额   | 1,805,755.72  | 228,350.51 | 692,176.20   | 897,230.01   | 3,623,512.44  |
| （2）本期增加金额 | 337,678.32    | 39,030.46  | 184,130.10   | 26,447.38    | 587,286.26    |
| —计提       | 337,678.32    | 39,030.46  | 184,130.10   | 26,447.38    | 587,286.26    |
| （3）本期减少金额 |               | 39,979.65  | 56,658.64    | 75,863.48    | 172,501.77    |
| —处置或报废    |               | 39,979.65  | 56,658.64    | 75,863.48    | 172,501.77    |
| （4）期末余额   | 2,143,434.04  | 227,401.32 | 819,647.66   | 847,813.91   | 4,038,296.93  |
| 3. 减值准备   |               |            |              |              |               |
| （1）年初余额   |               |            |              |              |               |
| （2）本期增加金额 |               |            |              |              |               |
| —计提       |               |            |              |              |               |

| 项目         | 房屋及建筑物       | 运输设备       | 办公设备       | 其他         | 合计           |
|------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| (3) 本期减少金额 |              |            |            |            |              |
| —处置或报废     |              |            |            |            |              |
| (4) 期末余额   |              |            |            |            |              |
| 4. 账面价值    |              |            |            |            |              |
| (1) 期末账面价值 | 8,300,229.79 | 165,017.18 | 127,622.34 | 88,382.51  | 8,681,251.82 |
| (2) 年初账面价值 | 8,637,908.11 | 238,712.99 | 316,619.80 | 113,483.72 | 9,306,724.62 |

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目        | 软件         | 合计         |
|-----------|------------|------------|
| 1. 账面原值   |            |            |
| （1）年初余额   | 485,436.90 | 485,436.90 |
| （2）本期增加金额 |            |            |
| —购置       |            |            |
| （3）本期减少金额 |            |            |
| —处置       |            |            |
| （4）期末余额   | 485,436.90 | 485,436.90 |
| 2. 累计摊销   |            |            |
| （1）年初余额   | 339,805.99 | 339,805.99 |
| （2）本期增加金额 | 97,087.44  | 97,087.44  |
| —计提       | 97,087.44  | 97,087.44  |
| （3）本期减少金额 |            |            |
| —处置       |            |            |
| （4）期末余额   | 436,893.43 | 436,893.43 |
| 3. 减值准备   |            |            |
| （1）年初余额   |            |            |
| （2）本期增加金额 |            |            |
| —计提       |            |            |
| （3）本期减少金额 |            |            |
| —处置       |            |            |
| （4）期末余额   |            |            |
| 4. 账面价值   |            |            |
| （1）期末账面价值 | 48,543.47  | 48,543.47  |
| （2）年初账面价值 | 145,630.91 | 145,630.91 |

(十) 长期待摊费用

| 项目    | 期初余额       | 本期增加金<br>额 | 本期摊销金额     | 其他减少<br>金额 | 期末余额       |
|-------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 房屋装修费 | 427,812.58 |            | 201,321.60 |            | 226,490.98 |
| 仁寿苗圃基 | 135,736.63 |            | 37,880.04  |            | 97,856.59  |

| 项目   | 期初余额       | 本期增加金<br>额 | 本期摊销金额     | 其他减少<br>金额 | 期末余额       |
|------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 基础设施 |            |            |            |            |            |
| 合计   | 563,549.21 |            | 239,201.64 |            | 324,347.57 |

# (十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 期末余额          |              | 年初余额          |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差<br>异  | 递延所得税资<br>产  | 可抵扣暂时性差<br>异  | 递延所得税资<br>产  |
|        |               |              |               |              |
| 资产减值准备 | 14,304,910.15 | 2,149,373.75 | 11,671,052.01 | 1,753,075.63 |
| 可抵扣亏损  | 652,466.90    | 163,116.72   | 692,655.96    | 173,163.99   |
| 合计     | 14,957,377.05 | 2,312,490.47 | 12,363,707.97 | 1,926,239.62 |

## 2、 未确认递延所得税资产明细

| 项目    | 期末余额       | 年初余额       |
|-------|------------|------------|
| 可抵扣亏损 | 339,650.09 | 583,811.07 |
| 合计    | 339,650.09 | 583,811.07 |

## 3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 年份     | 期末余额       | 年初余额       | 备注 |
|--------|------------|------------|----|
| 2019 年 |            |            |    |
| 2020 年 |            |            |    |
| 2021 年 |            | 124,377.81 |    |
| 2022 年 | 220,008.33 | 459,433.26 |    |
| 2023 年 | 119,641.76 |            |    |
| 合计     | 339,650.09 | 583,811.07 |    |

# (十二) 其他非流动资产

| 项目    | 期末余额 | 年初余额       |
|-------|------|------------|
| 预付购房款 |      | 100,000.00 |
| 合计    |      | 100,000.00 |

## (十三) 短期借款

## 1、 短期借款分类

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 368,000.00    |               |
| 保证借款 | 26,000,000.00 | 21,300,000.00 |
| 信用借款 |               | 2,000,000.00  |
| 合计   | 26,368,000.00 | 23,300,000.00 |

## (十四) 应付票据及应付账款

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 53,754,043.43 | 59,874,003.04 |
| 合计   | 53,754,043.43 | 59,874,003.04 |

## 1、 应付账款

## (1) 应付账款列示:

| 项目    | 期末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 26,793,230.05 | 37,414,339.08 |
| 1-2 年 | 12,956,205.45 | 9,500,896.57  |
| 2-3 年 | 3,317,501.51  | 6,268,868.60  |
| 3 年以上 | 10,687,106.42 | 6,689,898.79  |
| 合计    | 53,754,043.43 | 59,874,003.04 |

## (2) 账龄超过一年的重要应付账款:

| 项目             | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 汉京林园林绿化工程有限公司  | 1,097,688.64 |           |
| 成都金达宏益园林工程有限公司 | 1,250,000.00 |           |
| 成都市盛林园园艺有限公司   | 1,500,000.00 |           |
| 合计             | 3,847,688.64 |           |

## (十五) 预收账款

## 1、 预收款项列示

| 项目            | 期末余额 | 期初余额      |
|---------------|------|-----------|
| 1 年以内 (含 1 年) |      | 53,601.95 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额      |
|----|------|-----------|
| 合计 |      | 53,601.95 |

## (十六) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 年初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 776,496.41 | 6,007,738.98 | 6,406,251.48 | 377,983.91 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 453.72     | 305,566.05   | 306,019.77   |            |
| 合计           | 776,950.13 | 6,313,305.03 | 6,712,271.25 | 377,983.91 |

### 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 年初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|-----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 775,717.91 | 5,692,536.36 | 6,090,270.36 | 377,983.91 |
| (2) 职工福利费       |            | 29,957.41    | 29,957.41    |            |
| (3) 社会保险费       | 318.50     | 170,021.82   | 170,340.32   |            |
| 其中：医疗保险费        | 283.50     | 148,539.70   | 148,823.20   |            |
| 工伤保险费           | -0.46      | 5,494.08     | 5,493.62     |            |
| 生育保险费           | 35.46      | 15,988.04    | 16,023.50    |            |
| (4) 住房公积金       | 460.00     | 71,977.00    | 72,437.00    |            |
| (5) 工会经费和职工教育经费 |            | 43,246.39    | 43,246.39    |            |
| (6) 短期带薪缺勤      |            |              |              |            |
| (7) 短期利润分享计划    |            |              |              |            |
| 合计              | 776,496.41 | 6,007,738.98 | 6,406,251.48 | 377,983.91 |

### 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 年初余额   | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|--------|--------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 | 433.20 | 292,697.19 | 293,130.39 |      |
| 失业保险费  | 20.52  | 12,868.86  | 12,889.38  |      |
| 合计     | 453.72 | 305,566.05 | 306,019.77 |      |

## (十七) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 421,272.44   | 271,127.16   |
| 企业所得税   | 521,892.33   | 921,970.43   |
| 个人所得税   | 5,758.40     | 44,187.69    |
| 城市维护建设税 | 117,976.10   | 7,841.19     |
| 教育费附加   | 91,510.55    | 9,638.98     |
| 合计      | 1,158,409.82 | 1,254,765.45 |

## (十八) 其他应付款

| 项目    | 期末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 2,722,514.47 | 5,069,458.70 |
| 合计    | 2,722,514.47 | 5,069,458.70 |

## 1、 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目     | 期末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 第三方往来款 | 69,000.00    | 60,000.00    |
| 押金及保证金 | 60,000.00    | 561,000.00   |
| 代垫款    | 260,305.65   | 139,600.06   |
| 暂收款    | 2,000,000.00 |              |
| 企业借款   |              | 4,000,000.00 |
| 其他     | 69,790.00    | 82,162.81    |
| 备用金    | 263,418.82   | 226,695.83   |
| 合计     | 2,722,514.47 | 5,069,458.70 |

## (十九) 其他流动负债

| 项目        | 期末余额         | 年初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 未结算工程价款税费 | 7,452,922.43 | 5,404,252.07 |
| 合计        | 7,452,922.43 | 5,404,252.07 |

(二十) 股本

| 项目   | 年初余额          | 本期变动增（+）减（-） |    |           |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新<br>股     | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总额 | 54,710,000.00 |              |    |           |    |    | 54,710,000.00 |

(二十一) 资本公积

| 项目         | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 18,023,795.78 |      |      | 18,023,795.78 |
| 合计         | 18,023,795.78 |      |      | 18,023,795.78 |

(二十二) 盈余公积

| 项目     | 年初余额         | 本期增加      | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|-----------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,364,869.85 | 81,281.39 |      | 1,446,151.24 |
| 合计     | 1,364,869.85 | 81,281.39 |      | 1,446,151.24 |

(二十三) 未分配利润

| 项目                    | 本期            | 上期            |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 11,468,763.51 | 10,723,054.87 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后年初未分配利润            | 11,468,763.51 | 10,723,054.87 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 428,545.67    | 921,350.66    |
| 减：提取法定盈余公积            | 81,281.39     | 175,642.02    |
| 提取任意盈余公积              |               |               |
| 提取一般风险准备              |               |               |
| 应付普通股股利               |               |               |
| 转作股本的普通股股利            |               |               |
| 期末未分配利润               | 11,816,027.79 | 11,468,763.51 |

(二十四) 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            |
| (1) 工程施工 | 71,823,284.41 | 59,450,115.05 | 88,528,026.83 | 76,438,315.68 |
| (2) 养护收入 | 2,243,320.74  | 2,073,002.95  | 4,168,047.26  | 2,680,897.21  |
| (3) 设计收入 | 1,824,234.58  | 1,009,553.10  | 1,845,435.97  | 1,459,490.20  |
| (4) 商铺租赁 | 118,645.46    | 118,395.55    |               |               |
| (5) 苗木销售 |               |               | 16,975.69     | 17,169.00     |
| 合计       | 76,009,485.19 | 62,651,066.65 | 94,558,485.75 | 80,595,872.09 |

| 合同项目                             | 合同总金额         | 当期确认收入        | 当期发生成本        | 累计已确认收入       | 累计已发生成本       | 累计已确认毛利（亏损以“-”号表示） | 累计已办理结算的价款金额  |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|
| 遂宁市船山区中国西部现代物流港管理委员会物流港鲜花栽植工程    | 4,281,826.88  | 2,130,943.92  | 1,448,210.63  | 3,148,544.86  | 2,163,720.35  | 984,824.51         | 2,293,695.02  |
| 新一代信息技术孵化园项目提升工程设计施工总承包（总平及绿化工程） | 2,191,128.00  | 2,191,128.00  | 1,945,672.90  | 2,191,128.00  | 1,945,672.90  | 245,455.10         | 2,191,128.00  |
| 汉中市滨江新区天汉文化公园天汉楼广场景观绿化工程         | 11,990,693.98 | 4,019,849.82  | 2,627,094.84  | 10,802,427.00 | 7,002,139.21  | 3,800,287.79       | 10,802,427.00 |
| 折多河城市上游生态湿地工程                    | 4,735,650.00  | 4,305,136.36  | 4,067,340.00  | 4,305,136.36  | 4,067,340.00  | 237,796.36         |               |
| 彭山迎宾大道一期景观建造工程                   | 7,209,188.34  | 5,235,950.63  | 4,424,378.28  | 5,235,950.63  | 4,424,378.28  | 811,572.35         | 1,709,024.73  |
| 马边彝族自治县城市慢行步道系统建设项目              | 13,075,800.00 | 5,431,299.39  | 4,151,357.21  | 18,507,362.44 | 16,198,424.73 | 2,308,937.71       | 18,504,221.70 |
| 乐山美的珺御府项目展示区园林景观工程               | 7,498,392.25  | 6,816,720.23  | 6,323,605.83  | 6,816,720.23  | 6,323,605.83  | 493,114.40         | 3,405,990.15  |
| 中央华城二期一标段总平景观工程                  | 8,289,535.58  | 8,258,322.80  | 7,554,024.58  | 8,258,322.80  | 7,554,024.58  | 704,298.22         | 5,802,399.52  |
| 麓湖项目示范区湿地公园                      | 20,781,083.00 | 9,320,181.67  | 5,191,000.00  | 18,378,409.55 | 13,707,616.33 | 4,670,793.22       | 14,260,907.51 |
| 蒲江产业新城项目景观工程                     | 25,380,449.97 | 16,709,629.48 | 13,451,251.73 | 16,709,629.48 | 13,451,251.73 | 3,258,377.75       | 3,748,706.70  |

| 合同项目 | 合同总金额          | 当期确认收入        | 当期发生成本        | 累计已确认收入       | 累计已发生成本       | 累计已确认毛利（亏损以“-”号表示） | 累计已办理结算的价款金额  |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|
| 合计   | 105,433,748.00 | 64,419,162.30 | 51,183,936.00 | 94,353,631.35 | 76,838,173.94 | 17,515,457.41      | 62,718,500.33 |

**(二十五) 税金及附加**

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 431,579.11 | 289,033.60 |
| 教育费附加   | 316,975.44 | 210,003.26 |
| 印花税     | 24,261.75  |            |
| 房产税     | 88,158.79  | 85,030.47  |
| 城镇土地使用税 | 1,630.64   |            |
| 其他      | 38,693.10  | 51,840.13  |
| 合计      | 901,298.83 | 635,907.46 |

**(二十六) 管理费用**

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬等人工费用 | 4,029,871.55 | 5,269,997.52 |
| 折旧摊销费     | 908,781.67   | 1,007,816.81 |
| 中介机构服务费   | 809,127.43   | 619,687.48   |
| 办公费等其他费用费 | 1,429,464.97 | 1,969,854.58 |
| 合计        | 7,177,245.62 | 8,867,356.39 |

**(二十七) 财务费用**

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 1,578,711.93 | 2,660,165.79 |
| 减：利息收入 | 9,054.71     | 71,815.75    |
| 汇兑损益   |              |              |
| 其他支出   | 699,878.88   | 695,538.71   |
| 合计     | 2,269,536.10 | 3,283,888.75 |

**(二十八) 资产减值损失**

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 坏账损失   | 2,346,923.48 | 1,286,037.71 |
| 存货跌价损失 | 286,934.66   | 2,453,655.21 |
| 合计     | 2,633,858.14 | 3,739,692.92 |

(二十九) 其他收益

| 补助项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|------------|------------|-------------|
| “新三板”挂牌推荐机构补助 | 250,000.00 | 500,000.00 | 与收益相关       |
| 合计            | 250,000.00 | 500,000.00 |             |

(三十) 投资收益

| 项目           | 本期发生额     | 上期发生额     |
|--------------|-----------|-----------|
| 蓬溪 BT 项目投资收益 | 31,845.05 | 32,564.84 |
| 合计           | 31,845.05 | 32,564.84 |

(三十一) 资产处置收益

| 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 |
|-----------|-------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 |       | 3,186,402.63 |               |
| 合计        |       | 3,186,402.63 |               |

(三十二) 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 |
|-----------|--------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得 |        | 2,614.81  |               |
| 其他利得      | 536.58 | 14,401.53 | 536.58        |
| 合计        | 536.58 | 17,016.34 | 536.58        |

(三十三) 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 |
|-------------|-----------|----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 49,274.23 |          | 49,274.23     |
| 其他          | 1,987.11  | 8,023.25 | 1,987.11      |
| 合计          | 51,261.34 | 8,023.25 | 51,261.34     |

(三十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额       | 上期发生额       |
|---------|-------------|-------------|
| 当期所得税费用 | 565,305.32  | 922,826.05  |
| 递延所得税费用 | -386,250.85 | -680,448.01 |
| 合计      | 179,054.47  | 242,378.04  |

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额      |
|--------------------------------|------------|
| 利润总额                           | 607,600.14 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 91,140.02  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -37,726.95 |
| 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               | 24,995.90  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 70,735.06  |
| 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 | 29,910.44  |
| 所得税费用                          | 179,054.47 |

## (三十五) 现金流量表项目

### 1、 收到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      |
|--------------|--------------|------------|
| 第三方往来        | 118,645.46   |            |
| 备用金、押金、保证金   | 7,007,391.27 |            |
| 利息收入         | 9,054.71     | 71,815.75  |
| 政府补助收入       | 250,000.00   | 500,000.00 |
| 营业外收入（除政府补助） | 1.97         |            |
| 其他           | 604,369.43   | 171,185.49 |
| 合计           | 7,989,462.84 | 743,001.24 |

### 2、 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        |
|--------------|--------------|--------------|
| 备用金、押金、保证金   | 1,477,029.13 | 2,626,631.19 |
| 经营性费用        | 2,278,746.50 | 2,710,324.90 |
| 营业外支出：捐赠、罚款等 | 1,972.86     |              |

| 项目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----|--------------|--------------|
| 其他 |              | 33,699.98    |
| 合计 | 3,757,748.49 | 5,370,656.07 |

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目      | 本期发生额 | 上期发生额         |
|---------|-------|---------------|
| BT 项目收款 |       | 32,340,676.90 |
| 合计      |       | 32,340,676.90 |

### 4、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额        |
|------|-------|--------------|
| 股东借款 |       | 4,000,000.00 |
| 合计   |       | 4,000,000.00 |

### 5、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------|--------------|------------|
| 偿还股东借款 | 4,000,000.00 |            |
| 支付担保费  | 644,000.00   | 655,500.00 |
| 合计     | 4,644,000.00 | 655,500.00 |

## (三十六) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期金额         | 上期金额          |
|--------------------------------------|--------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |              |               |
| 净利润                                  | 428,545.67   | 921,350.66    |
| 加：资产减值准备                             | 2,633,858.14 | 3,739,692.92  |
| 固定资产折旧                               | 705,681.81   | 695,847.03    |
| 无形资产摊销                               | 97,087.44    | 97,087.44     |
| 长期待摊费用摊销                             | 239,201.64   | 239,201.64    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“－”号填列) |              | -3,189,017.44 |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列)                  | 49,274.23    |               |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列)                  |              |               |

| 补充资料                  | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 财务费用（收益以“－”号填列）       | 2,222,711.93   | 3,315,665.79   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）       | -31,845.05     | -32,564.84     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）  | -386,250.85    | -680,448.02    |
| 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）      | 12,076,720.00  | -58,011.46     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -10,266,149.34 | -12,650,454.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -1,950,120.89  | -17,133,336.43 |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 5,818,714.73   | -24,734,986.75 |
| 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               | 5,944,851.23   | 1,841,936.12   |
| 减：现金的期初余额             | 1,841,936.12   | 15,179,066.76  |
| 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          | 4,102,915.11   | -13,337,130.64 |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额         | 年初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           | 5,944,851.23 | 1,841,936.12 |
| 其中：库存现金        | 41,268.33    | 21,381.17    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 5,903,582.90 | 1,820,554.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |              |              |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |              |              |
| 存放同业款项         |              |              |
| 拆放同业款项         |              |              |
| 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 | 5,944,851.23 | 1,841,936.12 |

| 项目                          | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|------|------|
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |      |      |

**(三十七) 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 |
|------|--------------|------|
| 应收票据 | 368,000.00   | 借款质押 |
| 固定资产 | 8,300,229.79 | 借款抵押 |
| 合计   | 8,668,229.79 |      |

**六、 合并范围的变更**

**(一) 非同一控制下企业合并**

无。

**(二) 同一控制下企业合并**

无。

**(三) 反向购买**

无。

**(四) 处置子公司**

无。

**(五) 其他原因的合并范围变动**

无。

**七、 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 | 主要经营地                 | 注册地 | 业务性质                             | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|-------|-----------------------|-----|----------------------------------|---------|----|------|
|       |                       |     |                                  | 直接      | 间接 |      |
| 大观思微  | 成都市武侯区武兴五路355号4栋11层   | 成都市 | 工程勘察设计；规划管理；园林绿化工程；市政公用工程；社会经济咨询 | 100.00  |    | 投资设立 |
| 巨匠园艺  | 成都市武侯区武兴五路355号4栋10楼1号 | 成都市 | 苗木、花卉的养护、租赁                      | 100.00  |    | 投资设立 |
| 仁寿青青  | 仁寿县板燕乡画眉村6组           | 成都市 | 苗木、花卉种植、销售；园艺作物销售                | 100.00  |    | 投资设立 |

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

无。

(四) 重要的共同经营

无。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能

降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

公司已设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录以及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期方式，以确保公司的整体信用风险在可控范围内。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 45.87%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司或个人的其他应收款占本公司其他应收款总额的 39.35%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表日每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括汇率风险和利率风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

### (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|       | 1 个月以内 | 1-3 个月 | 3 个月-1 年      | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计            |
|-------|--------|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 短期借款  |        |        | 26,368,000.00 |       |       | 26,368,000.00 |
| 应付账款  |        |        | 53,754,043.43 |       |       | 53,754,043.43 |
| 其他应付款 |        |        | 2,722,514.47  |       |       | 2,722,514.47  |
| 合计    |        |        | 82,844,557.90 |       |       | 82,844,557.90 |

| 项目    | 年初余额   |        |                |       |       |                |
|-------|--------|--------|----------------|-------|-------|----------------|
|       | 1 个月以内 | 1-3 个月 | 3 个月-1 年       | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计             |
| 短期借款  |        |        | 48,200,000.00  |       |       | 48,200,000.00  |
| 应付账款  |        |        | 78,626,644.21  |       |       | 78,626,644.21  |
| 其他应付款 |        |        | 178,141.08     |       |       | 178,141.08     |
| 合计    |        |        | 127,004,785.29 |       |       | 127,004,785.29 |

## 九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 十、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为邓虑明，截止 2018 年 12 月 31 日，持有本公司股权比例 33.01%。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

无。

### (四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------|--------------|
|---------|--------------|

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系     |
|---------|------------------|
| 邓虑明     | 股东、实际控制人、董事长     |
| 罗秀      | 股东、董事、董事会秘书、副总经理 |
| 廖彬      | 股东、董事            |
| 龚平      | 股东、董事            |
| 顾浙兵     | 股东、董事            |
| 谭云      | 监事会主席            |
| 何玉兰     | 股东、股东代表监事        |
| 蒋朝敏     | 职工代表监事           |
| 白向东     | 股东               |
| 沈建康     | 股东、副总经理、市场总监     |
| 廖志强     | 股东、总经理助理、工程总监    |
| 李智      | 股东、财务总监          |
| 杨晓艺     | 股东、设计总监          |

## (五) 关联交易情况

### 1、 关联担保情况

本公司作为担保方：

| 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 |
|------|--------------|----------|-----------|------------|
| 邓虑明  | 4,800,000.00 | 2018-6-5 | 2018-8-23 | 是          |

本公司作为被担保方：

| 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 |
|---------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 仁寿青青大地园艺有限公司、成都巨匠园艺有限责任公司、四川省大观思微环境艺术设计有限公司 | 3,000,000.00 | 2018-8-24 | 2021-8-23 | 否          |
| 邓虑明、何玉兰                                     | 3,000,000.00 | 2018-8-24 | 2021-8-23 | 否          |
| 邓虑明、何玉兰                                     | 8,000,000.00 | 2018-8-24 | 2021-8-23 | 否          |
| 仁寿青青大地园艺有限公司、成都巨匠园艺有限责任公司、四川省大观思微环境艺术设计有    | 8,000,000.00 | 2018-8-24 | 2021-8-23 | 否          |

| 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 |
|---------|---------------|-----------|------------|------------|
| 限公司     |               |           |            |            |
| 邓虑明、何玉兰 | 10,000,000.00 | 2018-7-9  | 2018-8-8   | 是          |
| 邓虑明、何玉兰 | 4,800,000.00  | 2018-8-13 | 2018-10-12 | 是          |
| 邓虑明、何玉兰 | 16,000,000.00 | 2017-6-7  | 2020-6-6   | 否          |
| 邓虑明、何玉兰 | 15,000,000.00 | 2018-6-21 | 2019-6-20  | 否          |

## 2、 关键管理人员薪酬

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,245,282.96 | 1,748,610.00 |

## (六) 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       |          | 年初余额      |        |
|-------|-----|------------|----------|-----------|--------|
|       |     | 账面余额       | 坏账准备     | 账面余额      | 坏账准备   |
| 其他应收款 |     |            |          |           |        |
|       | 廖志强 | 130,000.00 | 1,300.00 | 30,000.00 | 300.00 |

### 2、 应付项目

| 项目名称  | 关联方 | 期末账面余额 | 年初账面余额       |
|-------|-----|--------|--------------|
| 其他应付款 |     |        |              |
|       | 廖彬  |        | 3,000,000.00 |
|       | 顾浙兵 |        | 1,000,000.00 |
|       | 邓虑明 |        | 50,000.00    |

## (七) 关联方承诺

无。

## 十一、 政府补助

### (一) 与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用<br>损失的金额 | 计入当期损益或冲减相<br>关成本费用损失的项目 |
|----|----|--------------------------|--------------------------|
|----|----|--------------------------|--------------------------|

|                   |            | 本期发生额      | 上期发生额      |      |
|-------------------|------------|------------|------------|------|
| “新三板”挂牌<br>推荐机构补助 | 250,000.00 | 250,000.00 | 500,000.00 | 其他收益 |

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

报告期公司无需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

报告期公司无需要披露的或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

报告期公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

报告期公司无需要披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 1,564,106.89  | 998,400.00    |
| 应收账款 | 45,669,272.97 | 38,408,651.69 |
| 合计   | 47,233,379.86 | 39,407,051.69 |

#### 1、 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额         | 年初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 |              |            |
| 商业承兑汇票 | 1,564,106.89 | 998,400.00 |
| 合计     | 1,564,106.89 | 998,400.00 |

##### (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

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,170,341.78 |           |

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额  |
|--------|--------------|------------|
| 商业承兑汇票 | 3,874,381.35 | 368,000.00 |
| 合计     | 5,044,723.13 | 368,000.00 |

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额          |           |              |             |               |
|-----------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
|                       | 账面余额          |           | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |           |              |             |               |
| 按信用风险特征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    | 45,878,788.15 | 89.88     | 5,263,655.06 | 11.47       | 40,615,133.09 |
| 关联往来                  |               |           |              |             |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 5,163,318.12  | 10.12     | 109,178.24   | 2.11        | 5,054,139.88  |
| 合计                    | 51,042,106.27 | 100.00    | 5,372,833.30 |             | 45,669,272.97 |

| 类别                   | 年初余额          |           |              |             |               |
|----------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
|                      | 账面余额          |           | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |               |           |              |             |               |
| 按信用风险特征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   | 42,342,021.61 | 99.74     | 3,933,369.92 | 9.29        | 38,408,651.69 |
| 关联往来                 |               |           |              |             |               |
| 单项金额不重大但单独           | 109,178.24    | 0.26      | 109,178.24   | 100.00      |               |

| 类别          | 年初余额          |           |              |             | 账面价值          |
|-------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
|             | 账面余额          |           | 坏账准备         |             |               |
|             | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 计提坏账准备的应收账款 |               |           |              |             |               |
| 合计          | 42,451,199.85 | 100.00    | 4,042,548.16 |             | 38,408,651.69 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末余额          |              |             |
|---------|---------------|--------------|-------------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例<br>(%) |
| 1 年以内   | 24,230,828.59 | 242,308.29   | 1.00        |
| 1 至 2 年 | 6,926,431.70  | 346,321.59   | 5.00        |
| 2 至 3 年 | 4,508,953.89  | 450,895.39   | 10.00       |
| 3 至 4 年 | 7,485,555.22  | 1,497,111.04 | 20.00       |
| 4 至 5 年 |               |              |             |
| 5 年以上   | 2,727,018.75  | 2,727,018.75 | 100.00      |
| 合计      | 45,878,788.15 | 5,263,655.06 |             |

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| 债务人名称            | 年末余额      | 坏账准备      | 计提比例<br>(%) |
|------------------|-----------|-----------|-------------|
| 成都奥克斯财富广场投资有限公司  | 4,956.00  | 4,956.00  | 100.00      |
| 雅安太时生物科技有限公司     | 4,600.00  | 4,600.00  | 100.00      |
| 广汉中广同聚置业有限公司     | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00      |
| 成都嘉康投资发展有限公司     | 34,534.00 | 34,534.00 | 100.00      |
| 成都锦绣岷江城市建设开发有限公司 | 2,880.00  | 2,880.00  | 100.00      |
| 中交（巴中）投资发展有限公司   | 11,006.00 | 11,006.00 | 100.00      |
| 达州市环城路建设开发公司     | 68.51     | 68.51     | 100.00      |
| 成都华瑞房地产开发有限公司    | 33,133.73 | 33,133.73 | 100.00      |
| 和记黄埔地产（成都）有限公司   | 8,000.00  | 8,000.00  | 100.00      |

| 债务人名称      | 年末余额         | 坏账准备       | 计提比例<br>(%) |
|------------|--------------|------------|-------------|
| 成都高投置业有限公司 | 5,054,139.88 |            |             |
| 合计         | 5,163,318.12 | 109,178.24 |             |

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,330,285.14 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

| 单位名称          | 期末余额          |                    |              |
|---------------|---------------|--------------------|--------------|
|               | 应收账款          | 占应收账款合计<br>数的比例(%) | 坏账准备         |
| 中交第四公路工程局有限公司 | 6,688,824.15  | 13.03              | 66,888.24    |
| 银川博冠房地产开发有限公司 | 5,081,786.49  | 9.90               | 404,114.08   |
| 成都高投置业有限公司    | 5,054,139.88  | 9.85               |              |
| 金茂（丽江）置业有限公司  | 3,527,075.00  | 6.87               | 161,402.89   |
| 四川煜华建设有限公司    | 3,254,216.00  | 6.34               | 650,843.20   |
| 合计            | 23,606,041.52 | 45.99              | 1,283,248.41 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无。

(二) 其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 年初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 9,701,636.01 | 17,350,816.27 |
| 合计    | 9,701,636.01 | 17,350,816.27 |

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

|                            | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |              |
|----------------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|--------------|
| 单项金额重大并单独计提<br>坏账准备的其他应收款  |               |           |              |             |              |
| 按信用风险特征组合计提<br>坏账准备的其他应收款  |               |           |              |             |              |
| 采用账龄分析法计提坏账<br>准备的应收账款     | 12,796,398.90 | 91.89     | 3,094,762.89 | 24.18       | 9,701,636.01 |
| 关联往来                       |               |           |              |             |              |
| 单项金额不重大但单独计<br>提坏账准备的其他应收款 | 1,130,066.30  | 8.11      | 1,130,066.30 | 100.00      |              |
| 合计                         | 13,926,465.20 | 100.00    | 4,224,829.19 |             | 9,701,636.01 |

| 类别                             | 年初余额          |        |              |              |               |
|--------------------------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|
|                                | 账面余额          |        | 坏账准备         |              | 账面价值          |
|                                | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比<br>例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计<br>提坏账准备的其他应收<br>款  |               |        |              |              |               |
| 按信用风险特征组合计<br>提坏账准备的其他应收<br>款  |               |        |              |              |               |
| 采用账龄分析法计提坏<br>账准备的应收账款         | 19,411,301.23 | 94.36  | 2,090,318.60 | 10.77        | 17,320,982.63 |
| 关联往来                           | 29,833.64     | 0.15   |              |              | 29,833.64     |
| 单项金额不重大但单独<br>计提坏账准备的其他应<br>收款 | 1,130,066.30  | 5.49   | 1,130,066.30 | 100.00       |               |
| 合计                             | 20,571,201.17 | 100.00 | 3,220,384.90 |              | 17,350,816.27 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额  |      |          |
|----|-------|------|----------|
|    | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |

| 账龄      | 期末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 4,285,097.10  | 42,850.97    | 1.00     |
| 1 至 2 年 | 1,428,097.36  | 71,404.87    | 5.00     |
| 2 至 3 年 | 3,106,789.49  | 310,678.95   | 10.00    |
| 3 至 4 年 | 568,622.91    | 113,724.58   | 20.00    |
| 4 至 5 年 | 1,703,377.04  | 851,688.52   | 50.00    |
| 5 年以上   | 1,704,415.00  | 1,704,415.00 | 100.00   |
| 合计      | 12,796,398.90 | 3,094,762.89 |          |

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

| 其他应收款内容            | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   |
|--------------------|--------------|--------------|--------|
| 成都同聚和润置业有限公司       | 50,000.00    | 50,000.00    | 100.00 |
| 黔东南苗族侗族自治州公共资源交易中心 | 700,000.00   | 700,000.00   | 100.00 |
| 成都市武侯区人民法院         | 303,175.00   | 303,175.00   | 100.00 |
| 成都奥克斯财富广场投资有限公司    | 1,500.00     | 1,500.00     | 100.00 |
| 成都上普置地有限责任公司       | 13,000.00    | 13,000.00    | 100.00 |
| 成都市青白江区园林绿化局       | 14,946.00    | 14,946.00    | 100.00 |
| 成都新象建材有限公司 (明晶)    | 37,445.30    | 37,445.30    | 100.00 |
| 青岛合联产业园区投资有限公司     | 10,000.00    | 10,000.00    | 100.00 |
| 合计                 | 1,130,066.30 | 1,130,066.30 |        |

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,004,444.29 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额        | 年初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 关联方往来款 |               | 29,833.64     |
| 保证金、押金 | 8,868,050.95  | 15,956,579.75 |
| 备用金    | 1,111,403.81  | 2,538,165.70  |
| 其他     | 3,947,010.44  | 2,046,622.08  |
| 合计     | 13,926,465.20 | 20,571,201.17 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称               | 款项性质  | 期末余额         | 账龄          | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|--------------------|-------|--------------|-------------|-----------------|--------------|
| 熊啟文                | 借款    | 2,000,000.00 | 1 年以内       | 14.36           | 20,000.00    |
| 遵义保利置业有限公司         | 质保金   | 1,167,658.61 | 2-3 年、3-4 年 | 8.38            | 138,417.44   |
| 成都小企业融资担保有限责任公司    | 其他    | 1,000,000.00 | 1 年以内       | 7.18            | 10,000.00    |
| 黔东南苗族侗族自治州公共资源交易中心 | 投标保证金 | 700,000.00   | 3-4 年       | 5.03            | 140,000.00   |
| 四川东旭投资有限公司         | 履约保证金 | 699,000.00   | 5 年以上       | 5.02            | 699,000.00   |
| 合计                 |       | 5,566,658.61 |             | 39.97           | 1,007,417.44 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

(三) 长期股权投资

| 项目     | 期末余额         |      |              | 年初余额         |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 对子公司投资 | 5,610,000.00 |      | 5,610,000.00 | 5,070,000.00 |      | 5,070,000.00 |
| 合计     | 5,610,000.00 |      | 5,610,000.00 | 5,070,000.00 |      | 5,070,000.00 |

### 1、 对子公司投资

| 被投资单位             | 年初余额         | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额         | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|--------------|------------|------|--------------|----------|----------|
| 四川省大观思微环境艺术设计有限公司 | 2,000,000.00 |            |      | 2,000,000.00 |          |          |
| 仁寿青青大地园艺有限公司      | 680,000.00   | 490,000.00 |      | 1,170,000.00 |          |          |
| 成都巨匠园艺有限责任公司      | 2,390,000.00 | 50,000.00  |      | 2,440,000.00 |          |          |
| 合计                | 5,070,000.00 | 540,000.00 |      | 5,610,000.00 |          |          |

### (四) 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            |
| 工程施工 | 71,823,284.41 | 59,450,115.05 | 88,528,026.83 | 76,438,315.68 |
| 养护收入 | 1,383,384.17  | 1,390,087.46  | 3,893,420.20  | 2,895,925.43  |
| 设计收入 | 352,816.22    | 67,898.27     | 179,533.96    | 2,571.90      |
| 商铺租赁 | 118,645.46    | 118,395.55    |               |               |
| 苗木销售 |               |               | 16,975.69     | 17,169.00     |
| 合计   | 73,678,130.26 | 61,026,496.33 | 92,617,956.68 | 79,353,982.01 |

### (五) 投资收益

| 项目           | 本期发生额     | 上期发生额     |
|--------------|-----------|-----------|
| 蓬溪 BT 项目投资收益 | 31,845.05 | 32,564.84 |
| 合计           | 31,845.05 | 32,564.84 |

## 十六、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                   | 金额         | 说明 |
|----------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益            | -49,274.23 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 |            |    |

| 项目                                                                                      | 金额         | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|----|
| 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）                                           | 250,000.00 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |            |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |            |    |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |            |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |            |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |            |    |
| 债务重组损益                                                                                  |            |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |            |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |            |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |            |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |            |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |            |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |            |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |            |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |            |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |            |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |            |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -1,450.53  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |            |    |
| 所得税影响额                                                                                  | -29,943.35 |    |

| 项目        | 金额         | 说明 |
|-----------|------------|----|
| 少数股东权益影响额 |            |    |
| 合计        | 169,331.89 |    |

(二) 净资产收益率及每股收益:

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 (元) |        |
|-------------------------|----------------|----------|--------|
|                         |                | 基本每股收益   | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.50%          | 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 | 0.27%          | 0.00     | 0.00   |

(三) 其他

1、2018 年大众园林和四川路航建设工程有限责任公司与乐山市金口河区住房和城乡建设局签订了《乐山市金口河区绿色生态宜居城市基础设施建设 PPP 项目投资合同》(以下简称“项目合同”)。根据项目合同约定,公司与乐山市金口河区金诚城市建设投资有限责任公司、四川路航建设工程有限责任公司共同出资设立项目公司乐山航程建设工程有限责任公司全面推进项目的具体实施,大众园林持股 85%。截止 2018 年 12 月 31 日,乐山航程注册资本 500 万,实缴资本 0.00 元,资产总额为 0.00 元,净资产为 0.00 元,2019 年 3 月大众园林转让持有的乐山航程全部 85%的股权以人民币 0.00 元的价格转让给四川中金国控实业有限公司。

成都大众生态园林股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇一九年六月二十六日

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：

公司董事会办公室