



馨艺园林

NEEQ:838707

大连馨艺园林生态科技股份有限公司

DalianXinyi Garden Ecological Polytron Technologies CO., LTD.



半年度报告

——2019——

公司半年度大事记

2019 年 7 月中标甘井子区体育新城东侧、岚岭路北侧部分宗地改造项目 C 区南侧商业街、南北侧市政绿化带景观绿化工程，合同金额 469 万元。

图 片 （如有）

事 件 描 述

事 件 描 述

（或）致投资者的信

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司/馨艺园林/股份公司	指	大连馨艺园林生态科技股份有限公司/馨艺园林及其控股子公司
大久建设	指	大久建设集团有限公司
长兴岛馨艺园林	指	大连长兴岛经济区馨艺园林绿化工程有限公司
普湾新区馨艺园林	指	大连普湾新区馨艺园林绿化工程有限公司
嘉盈投资	指	嘉盈投资担保集团有限公司
股东大会	指	大连馨艺园林生态科技股份有限公司股东大会
董事会	指	大连馨艺园林生态科技股份有限公司董事会
监事会	指	大连馨艺园林生态科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《大连馨艺园林生态科技股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
主办券商、华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
中兴华、会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人徐新、主管会计工作负责人黄玉敏及会计机构负责人（会计主管人员）黄玉敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	（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）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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大连馨艺园林生态科技股份有限公司
英文名称及缩写	DalianXinyi Garden Ecological Polytron Technologies CO., LTD.
证券简称	馨艺园林
证券代码	838707
法定代表人	徐新
办公地址	辽宁省大连市甘井子区革镇堡鞍子山金家沟

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王清云
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	15141193403
传真	0411-86536999-806
电子邮箱	yun3871@163.com
公司网址	www.xinyishengtai.com
联系地址及邮政编码	辽宁省大连市甘井子区革镇堡鞍子山金家沟 116000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司档案室

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	2004-7-15
挂牌时间	2016-8-10
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E48 土木工程建筑业
主要产品与服务项目	园林绿化工程施工
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	21,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	大久建设集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	徐新

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	91210283764402333H	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	辽宁省大连市甘井子区革镇堡鞍子山金家沟	否
注册资本（元）	21,200,000	否

五、 中介机构

主办券商	华鑫证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 28 层 A01、B01（b）单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 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	9,342,432.14	6,291,735.07	48.49%
毛利率%	11.70%	22.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,610,036.61	58,605.60	6,059.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,525,962.26	-272,673.4	-1,393.11%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.63%	0.19%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	12.34%	-0.89%	-
基本每股收益	0.1703	0.0028	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	75,621,991.85	90,336,299.62	-16.29%
负债总计	45,242,186.23	63,566,530.61	-28.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,379,805.62	26,769,769.01	13.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.26	13.49%
资产负债率%（母公司）	59.83%	70.37%	-
资产负债率%（合并）	59.83%	70.37%	-
流动比率	1.65	1.39	-
利息保障倍数	14.17	0.99	-

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	-16,686,061.06	4,647,667.94	-459.02%
应收账款周转率	0.50	0.33	-
存货周转率	0.18	0.14	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-16.29%	-4.58%	-
营业收入增长率%	48.49%	-40.65%	-
净利润增长率%	6,059.88%	-40.10%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	21,200,000.00	21,200,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	98,911.00
非经常性损益合计	98,911.00
所得税影响数	14,836.65
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	84,074.35

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 ☐其他原因 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家主要以市政园林绿化施工服务为核心的，集园林绿化施工、园林绿化养护为一体的综合性园林绿化企业。公司所属行业为 E48 土木工程建筑业。公司的主要业务：园林绿化工程施工及养护。公司通过招投标方式开拓业务，可承揽各种规模以及类型的园林绿化工程，可承揽各种规模以及类型的园林绿化养护管理工程，园林绿化苗木、花卉、盆景、草坪的培育、生产和经营等，公司主要客户为市政建设单位、各大院校等，主要为各类大型主题公园、市政园林绿化工程、院校等园区绿化工程项目提供园林绿化工程施工及养护服务。公司拥有一支知识结构合理、管理水平较高、业务能力精干的核心管理团队。

公司商业模式介绍如下：

（一）销售模式 公司采用投标方式获取工程业务。公司通过客户邀约、公共媒体信息以及合作客户的推荐来获取业务信息，公司安排项目对应的招投标人员、合同管理人员、公司安全、质量管理人员、财务人员、预算员、施工现场负责人，拟定的项目管理班子人员一起根据每个具体项目制定相应的投标书，参与客户组织的公开招标。客户则根据各家园林企业递交的投标书，经各方综合评比，选出最佳方案，选定中标企业。

（二）采购模式 公司采购原材料主要为绿化类苗木，是根据每个工程项目所需苗木清单进行采购。模式为：采购人员根据工程部竞标所得项目情况制定采购清单，项目负责经理对采购清单进行复核，并提出供应时限、质量等要求，采购人员将汇总材料信息报送给各家供应商，采取招标模式，各家供应商在收到清单后将自身苗木价格报价回复给采购人员，采购人员根据各家供应商回复的价格填写报价审批表，发送至项目负责经理，由项目经理进行选择，再由部门分管领导审核，最后总经理批准，确定供应商并发出订单。供应商收到订单后按时交货，由公司相关负责人员现场或入库后进行验收，若存在不合格的苗木，则按公司相关规定进行退换货处理。

（三）运营模式 公司对施工项目管理采取本部施工管理和现场管理两部分，本部管理即公司负责施工组织工作、施工计划、施工招标、采购等协调配合工作，施工现场人员负责施工；现场管理即施工管理组织进入现场，全面负责现场的施工组织和管理，公司最终接受施工现场情况报告，协助现场进行监督、检查和指导。本部项目管理工作由公司统一任命项目经理及各岗位的主要负责人，公司本部项目部只负责安排和协调，以及施工中设计的材料的准备和提供，进度款申请等，但不负责与甲方或监理接洽。同时，在项目结束后，由本部项目管理部门负责回收与施工合同有关的所有签署的协议性文件和补充性文件。现场管理项目部则按照公司的指令施工，在现场进行项目管理，由项目经理负责组织施工现场管理人员，从劳动合同、劳动培训、行政管理及施工现场安全管理控各方面进行管理；现场技术组根据施工图纸编制施工方案，拟定质量管理标准，与设计及甲方联系，进行变更处理等。现场材料管理组负责现场材料采购计划、材料接收、现场采购管理、施工机械管理；质量监督组，施工监督、质量监督、检验、质量问题记录、质量确认；现场工程管理组负责联络、协调、接洽工程各方关系，变更处理、分包合同管理、付款审核、向公司申请工程款。

（四）盈利模式 公司园林绿化工程施工业务结算模式为：工程施工过程中，根据工程施工进度或定期公司就已完成工程量按合同约定向客户申请进度款；工程竣工验收后，客户向公司支付合同总价的部分约定工程款；根据质量维护保证期，按照每年验收标准，每年验收合格后，客户支付约定的部分工程款，在质保期结束时工程款全部支付完毕，质保期一般为 1 至 3 年。

（五）公司经营业务未来规划 园林行业拥有广阔的市场空间和契机，随着人民和政府对于环境保护的重视逐步加强，园林行业已成为我国未来发展形式最为良好的行业之一。因此公司希望抓住契机，明确战略方向，树立馨艺品牌，拓宽市场面以及领域，在明确了自身的实力和劣势后，对未来经营业务有了较为明确的规划。

目前，公司所施工的范围仅限于大连区域，仅限于财政资金的政府招投标领域，存在一定的局限性，公司计划拓展业务至全国领域，并借助一带一路的契机，立足大连，充分发挥地方政府的资源优势，逐渐成为大连市行业内领军人物，并以大连和沈阳为中心，辐射周边二线城市，争取获得省内更多的施工份额，争取各国企及上市公司房地产的份额。公司计划组建的全产业链架构，公司计划参股或成立园林绿化设计类公司，形成设计施工一体化，从源头控制项目来源，提高设计能力，创立设计施工品牌。市场的竞争是人才的竞争，公司根据未来公司的发展需要制定企业未来培养人才的实施计划，改变用人观念，大力加强人才的引进和培养，在用好公司现有人才的基础上，对公司的目前急缺的人才靠引荐和聘用来解决，同时加强新来大学生的培养力度，最好人才储备，建立一整套事业、感情、政策留人的奖惩机制。鼓励学习，不断提高，随着建筑市场各种法规，不断完善，企业挂牌后，我们对人才的要求越来越高，公司要建立机制，鼓励员工积极学习，考取适合公司发展的各种执业资格，为赢得市场做好人才储备。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、报告期末，公司资产总额 75,621,991.85 元，较期初减少 14,714,307.77 元，主要是货币资金支付供应商货款导致应付账款大幅下降，资产负债率总体下降；净资产 30,379,805.62 元，较期初增加 3,610,036.61 元，系报告期内，本企业加强催款力度，应收帐款大幅减少，降低了资产减值损失。

2、报告期内，公司实现营业收入 9,342,432.14 元，比去年同期增加 48.49%，其主要原因是公司加大营销力度，拓展新客户，承揽了新项目所致。

3、报告期内，公司发生营业成本 8,249,755.160 元，其毛利率 11.7%，比去年同期减少 10.34%，其主要原因有两个，一是在市场萧条的情况下，中标项目毛利率低；二是本报告期内项目主要所在地大连没有出现有效降雨，增加了苗木的死亡率与养护成本。

4、报告期内，管理费用 1,045,250.69 元，较上年同期 1,155,775.69 减少 110,525 元，主要系报告期内办公费、差旅费、工资、劳动保险减少所致；报告期内财务费用 290,650.17 元较上年同期增加了 45,870.14 元，主要系银行贷款利息增加导致。

5、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上期减少了 459.02%，其主要原因是本期收到的其他与经营活动有关的现金较上期减少 24,796,250.75 所致。

报告期内，公司专注自身业务发展，经营管理能力提升，参照现代企业管理要求，结合公司自身实际发展情况，通过对人力资源管理体系、财务内控体系、业务流程管理体系等公司管理体系模块的完善，经营管理能力进一步提升，公司人力资源管理、品牌建设、风险控制管理等综合管理水平得到进一步加强。

下半年将继续从三个方面提高公司的盈利能力、改善公司经营活动产生的现金净流量，其分别是：利用各种渠道，积极开拓市场，承接更多工程项目，增加营业收入；做好成本、费用预算工作，控制成本、费用支出，提高工程施工毛利，降低费用开支；加大应收款项回收力度，减少坏账损失；公司经营方面，管理层在董事会的带领下加强公司治理，优化公司组织结构，规范各项管理制度和业务流程，全面提升公司的管理水平；发展需求方面，公司将进一步加大投入，在保证施工水平的基础上，加强技术支持，强化与优质客户之间的凝聚力。努力扩大各地区市场份额；人才培养方面，公司将进一步扩充和培养专业化人员，完善人力资源管理制度，积极营造一个良好的用人环境。

三、 风险与价值

（一）市场竞争风险

根据国家住建部的初步统计，目前全国从事园林绿化行业的企业数量已经超过 16,000 家。由于行业内企业数量众多，绝大部分企业单一区域性经营特征明显，规模普遍较小，行业竞争较为激烈。尽管公司在品牌形象、业务水平、人才培养等方面存在一定优势，并已在辽宁地区园林绿化领域建立起一定的优势地位，但随着园林绿化企业不断发展壮大和各地方的市场化程度逐步加深，一些具有综合实力的龙头企业正逐步向包括东北地区在内的全国市场扩张，同时公司也在积极探索和尝试在其他地区的业务拓展，这必然会使公司与其他优势企业发生正面竞争，需要公司在竞争策略、管理水平、组织架构、人才团队、资金安排等诸多方面良好匹配。如果公司不能有效地实施全国性业务拓展的竞争战略，公司未来的业务发展可能会受到不利影响。

针对上述风险，公司采取的措施为：一是以市场为导向，制定积极的发展战略，提高劳动生产率，通过多种途径和方式更积极深入地拓展其他地区的业务。二是加强园林绿化设计能力和园林工程施工质量，创建优质工程，努力提高公司的市场品牌形象。三是适当时机通过兼并、收购等方式，提高公司的综合竞争实力。

（二）宏观政策调控风险

目前，园林工程施工及养护业务收入是本公司的主要收入来源。公司园林工程施工主要包括市政园林工程和地产景观工程的工程施工业务。市政园林工程的市场空间与我国各地方的经济发展状况具有较强的联动性。一般来说，在满足基本发展需要的基础之上，政府和企事业单位等各类投资主体才更注重环境保护和园林绿化。因此，若宏观经济出现放缓甚至衰退的迹象，地方财政状况不佳，且融资渠道受限，势必影响各地方政府对本地区园林绿化的投资热情，进而对园林绿化企业的经营构成较大影响。由于房地产行业是国家宏观调控的重点行业，公司所从事的地产景观工程业务可能会因宏观政策的调控而出现波动的趋势，从而影响公司园林景观设计业务和园林工程施工业务的顺利开展，可能导致公司相关业务不能按时回款或者回款进度低于预期的风险。

针对上述风险，公司采取的措施为：公司将及时跟踪行业政策变化，避免经营陷入被动局面。

（三）公司治理风险

股份公司成立前，公司的法人治理结构不够完善。股份公司设立之后，虽然建立了健全的法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一个完善经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，业务范围不断拓宽，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。

针对上述风险，公司采取的措施为：公司未来经营中将吸取各方管理经验，健全公司治理结构，保证公司持续、稳定、健康发展。

（四）自然灾害风险

园林工程施工项目具有户外作业的特点，不可预期的自然灾害（如地震、泥石流、滑坡、极端天气等）可能影响施工的正常进行。自然灾害等不可抗力因素可能会直接毁坏项目成果，使公司工程施工成本增加，从而对公司的业务经营、财务状况和经营成果造成不利影响。公司各项目所处地域不同，所需苗木种类不同。在遭遇极端自然灾害的情况下，各区域中各类苗木可能发生损毁，导致市场上苗木价格发生波动，影响公司的原材料供给，从而影响公司业绩。

针对上述风险，公司采取的措施为：为尽可能减少因自然灾害对公司的生产经营可能造成的不利影响，公司在与客户签订合同的过程中，公司会就自然灾害等不可抗力因素对工程可能造成的影响以及损失的承担在合同中进行明确约定，避免恶劣天气和自然灾害对公司的经营成果造成影响。

（五）工程结算滞后引起的经营风险

报告期内公司承建工程施工项目的不断增加和工程施工业务规模的不断扩大，存货中工程施工的余额不断增加，若由于工程施工项目变更、工程验收时间拖延及甲方审价、审图程序复杂，或各种原因导致的甲方现场人员变更，结算资料跟踪不到位等原因不能按照合同约定条款定期进行结算，可能导致存

货中的工程施工余额未得到甲方确认不能向甲方请款，从而使得存货库龄较长；或者由于工程工期缩短原因甲方在工程期间不予确认而集中在项目验收时才集中请款，期末工程施工余额将持续增加，且在结算后公司才能确认应收账款、甲方才能履行相应的付款程序，从而对公司的工程款的回收产生进一步的滞后影响。

针对上述风险，公司采取的措施为：公司将在工程完工后及时申报工程进度，着专人负责跟踪审计结算资料及相关手续的办理，加强工程款的回收工作。

（六）劳动力成本上升的风险

公司的劳务用工成本是公司经营成本的重要组成部分，随着我国经济水平的提升，人民生活水平和劳动者保障水平的提高，未来我国适龄劳动力供给的不断减少，公司的劳动力成本在未来将呈现上升趋势。此外，随着市场竞争的不断加剧，同行业企业对相关技术、设计、管理和市场营销人员的争夺也更加激烈，公司未来需要制定出具有吸引力的薪酬体系才能稳定公司的人才队伍，公司将面临人力成本上升的压力。因此，未来若出现公司人力成本上升过快的情况，将对公司的成本控制产生不利影响，进而影响公司的盈利能力。

针对上述风险，公司采取的措施为：公司加强企业文化建设，增强员工的凝聚力与归属感，为员工创造一个良好的发展平台，调动员工的积极性，借以吸引经验丰富的员工。在工程施工用工方面，公司将加强工程组织协调，减少不必要的用工安排，降低人工成本。

（七）苗木价格波动的风险

公司主要从事园林绿化施工业务，苗木是原材料采购的主要内容。近年来，大规格苗木资源相对紧缺，价格呈现上涨趋势，由于公司苗木种植业务处于起步阶段，苗木自给率较低，苗木价格变动对公司的业绩影响较大。如果未来苗木的采购价格上涨幅度过快，而公司无法通过扩大苗木种植业务规模提升苗木自给率，将对公司的成本控制带来较大的压力，从而影响公司的经营业绩。

针对上述风险，公司采取的措施为：公司将加强自身苗木基地的建设，尽可能提高苗木自给率，减轻因苗木价格上涨而产生的成本压力。

（八）人才短缺和人才流失的风险

园林绿化行业对从业人员的综合素质要求较高，既要求有艺术修养水平，也要求具备一定的工程技术和工程项目管理协调能力，而人才的培养需要一个较长的过程。目前，园林绿化企业的员工学历和职称整体偏低，高端工程管理人才、专业工程施工人才和专业设计人才都比较缺乏，制约了企业竞争力的提升。公司通过多年的业务发展，虽已建立了一支专业高效的管理团队和业务骨干队伍，拥有一批业务水平高、项目经验丰富的设计人员，但不排除相关专业人员流失的可能，若未来公司专业人才流失比例增大，有可能会对公司经营产生以及资质不利影响。

针对上述风险，公司采取的措施为：公司将加强企业文化建设，增强员工的凝聚力；建立发展平台，让每位员工充分发挥潜能；完善员工股权期权、评优评先、绩效考核等激励约束机制。

（九）实际控制人控制不当风险

实际控制人徐新持有公司控股股东大久建设 98.84%的股权，而大久建设又持有馨艺园林 80.1%的股权，徐新高度控股馨艺园林。徐新现任公司法定代表人、董事长兼总经理，在公司决策、监督、日常经营管理上均能施加重大影响。虽然股份公司设立后，公司治理日趋完善，但徐新若利用其控制权对公司的经营决策、人事、财务等方面进行不当控制，仍可能给公司经营带来重大风险。

针对上述风险，公司采取的措施为：公司已建立了包括股东大会、董事会、监事会议事规则等在内完整的公司治理制度体系，并在董、监事人员方面也做了相应安排。

报告期内，公司加大市场开发和项目运作，对主要客户依赖逐步减少。公司在竞争策略、管理水平、组织架构、人才团队、资金安排等诸多方面良好匹配。未来还将有效地实施全国性业务拓展的竞争战略

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 其他社会责任履行情况

- 1、依法缴纳残疾人就业保障金；
- 2、尊重员工权益，推进民主管理，努力为员工创造良好的工作氛围和发展环境；
- 3、保持自身的可持续发展，为股东创造最大价值，为维护国家金融稳定和安全作出努力。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	10,000	5,000

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人	2016/8/10	2018/8/10	挂牌	限售承诺	详情见下文	已履行完毕

或控股股东						
其他股东	2016/8/10	2018/8/10	挂牌	限售承诺	详情见下文	已履行完毕
其他股东	2016/8/10		挂牌	同业竞争承诺	详情见下文	正在履行中
董监高	2016/8/10		挂牌	限售承诺	详情见下文	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人以及公司管理层出具诚信状况书面声明，承诺最近两年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任等情形。

2、公司控股股东大久建设、实际控制人徐新承诺：自股份公司成立一年内，不转让或者委托他人管理其在本次挂牌前已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；其持有的股份解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一。

3、公司股东徐庆承诺：自股份公司成立一年内，不转让或者委托他人管理其在本次挂牌前已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。同时，担任公司董事、监事、高级管理人员的徐新、徐庆、徐文良、付作馨、徐龙、王清云、段敏杰、郑强承诺：除上述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其持有的公司股份。

4、股东大久建设、徐新、徐庆承诺：若公司整体变更中净资产超出注册资本的部分需要缴纳个人所得税的，徐新及徐庆将严格按照有关规定承担该个人所得税的缴纳义务。

5、为避免与公司的同业竞争，公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的《声明与承诺函》。

6、徐新承诺如公司因违反住房公积金相关法律或规范性文件而受到处罚或遭受任何损失的，本人将全额承担补缴义务、罚款或损失，并保证公司不会因此遭受任何损失。

7、公司及全体董事、监事及高级管理人员个人愿意对所提供资料的及时性、真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任，如因此给中介机构造成损失的，愿意赔偿由此产生的一切经济损失。

报告期内，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员严格管理并切实履行承诺事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	18,050,000.00	85.14%	-	18,050,000.00	85.14%
	其中：控股股东、实际控制人	17,000,000.00	80.18%	-	17,000,000.00	80.18%
	董事、监事、高管	1,050,000.00	4.95%		1,050,000.00	4.95%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	3,150,000.00	14.86%	-	3,150,000.00	14.86%
	其中：控股股东、实际控制人		0%	-		0%
	董事、监事、高管	3,150,000.00	14.86%		3,150,000.00	14.86%
	核心员工					
总股本		21,200,000.00	-	0	21,200,000.00	-
普通股股东人数		3				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐新	3,120,000.00	0	3,120,000.00	14.72%	2,340,000.00	780,000.00
2	徐庆	1,080,000.00	0	1,080,000.00	5.09%	810,000.00	270,000.00
3	大久建设集团有限公司	17,000,000.00	0	17,000,000.00	80.19%		17,000,000.00
4							
5							
合计		21,200,000.00	0	21,200,000.00	100.00%	3,150,000.00	18,050,000.00

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

大久建设集团有限公司为徐新持股 98.84%、徐庆持股 1.16%的公司，徐新和徐庆为兄弟。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

控股股东

名称：大久建设集团有限公司

注册号：91210200764401939P

法定代表人：徐新

注册资本：90,000 万元

成立日期：2004 年 7 月 15 日

公司住所：辽宁省庄河市鞍子山乡鞍子山村

经营范围：建筑工程、地基与基础工程、公路工程、水利水电工程、电子与智能化工程、消防设施工程、防水防腐保温工程、河湖整治工程、古建筑工程、城市及道路照明工程、体育场地设施工程、桥梁工程、建筑装修装饰工程、线路管道安装工程、建筑机电安装工程、钢结构工程、土石方工程、建筑幕墙工程施工；城市道路和生活垃圾经营性清扫、收集和运输服务；装饰装修工程设计，切割、植筋、焊接；建筑机械、模板、脚手架租赁（以建筑业企业资质证书核定的工程承包范围为准，并凭资质证书经营）***（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) 实际控制人情况

实际控制人

大久建设持有馨艺园林 80.19%的股份，是馨艺园林的控股股东，而徐新持有大久建设 98.84%的股权，报告期内，徐新能够通过持股关系有效控制公司股东大会，决定公司的董事、监事、高级管理人选，决定公司的实际运行。有鉴于此，徐新能够一直有效的控制公司，另外，徐新目前担任馨艺园林的董事长兼总经理，是公司的实际控制人。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
徐新	董事长兼总经理	男	1970 年 10 月	本科	三年	是
徐庆	副董事长	男	1972 年 10 月	本科	三年	否
付作馨	董事	男	1975 年 1 月	大专	三年	是
徐龙	董事	男	1968 年 11 月	大专	三年	是
徐文良	董事	男	1954 年 2 月	大专	三年	是
李晶	监事会主席	女	1972 年 1 月	中专	三年	是
刘长树	监事	男	1967 年 6 月	中专	三年	是
隋宝生	监事	男	1974 年 7 月	大专	三年	否
郑强	副总经理	男	1971 年 2 月	大专	三年	是
黄玉敏	财务总监	男	1973 年 3 月	大专	三年	是
王清云	董事会秘书	男	1987 年 2 月	大专	三年	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:

馨艺园林的控股股东股东大久建设是徐新实际控制的公司，徐新与徐庆为兄弟，郑强为徐庆的姐夫，徐龙为徐新、徐庆的堂弟。

(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
徐新	董事长兼总经理	3,120,000.00	0	3,120,000.00	14.72%	0
徐庆	副董事长	1,080,000.00	0	1,080,000.00	5.09%	0
合计	-	4,200,000.00	0	4,200,000.00	19.81%	0

(三) 变动情况

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

	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
--	------------	--

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	7
生产人员	12	12
技术人员	7	7
销售人员	3	3
财务人员	3	3
员工总计	32	32

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	2	2
专科	13	13
专科以下	16	16
员工总计	32	32

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：

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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
流动资产：			
货币资金	六、（一）	2,130,818.69	19,113,767.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	六、（二）	16,799,540.68	20,823,819.91
其中：应收票据		0	0
应收账款		16,799,540.68	20,823,819.91
应收款项融资			
预付款项	六、（三）		286,888.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	1,127,930	542,056.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	54,490,991.22	47,572,366.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		74,549,280.59	88,338,897.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	六、（六）	-	50,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	六、(六)	50,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(七)	445,420.50	617,739.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(八)	577,290.76	1,329,662.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,072,711.26	1,997,401.78
资产总计		75,621,991.85	90,336,299.62
流动负债：			
短期借款	六、(九)	9,000,000.00	9,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	六、(十)	5,313,402.98	22,942,842.69
其中：应付票据		0	0
应付账款		5,313,402.98	22,942,842.69
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十一)	439,439.35	143,617.12
应交税费	六、(十二)	45,067.69	1,994,316.02
其他应付款	六、(十三)	30,444,276.21	29,485,754.78
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		45,242,186.23	63,566,530.61
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		45,242,186.23	63,566,530.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十四）	21,200,000.00	21,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十五）	4,895,484.90	4,895,484.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（十六）	465,036.86	465,036.86
一般风险准备			
未分配利润	六、（十七）	3,819,283.86	209,247.25
归属于母公司所有者权益合计		30,379,805.62	26,769,769.01
少数股东权益			
所有者权益合计		30,379,805.62	26,769,769.01
负债和所有者权益总计		75,621,991.85	90,336,299.62

法定代表人：徐新主管会计工作负责人：黄玉敏会计机构负责人：黄玉敏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		2,027,179.45	19,009,709.59
交易性金融资产			
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			
应收账款		16,799,540.68	20,823,819.91
应收款项融资			
预付款项			286,888.11
其他应收款		1,231,569.24	646,114.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		54,490,991.22	47,572,366.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		74,549,280.59	88,338,897.84
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			50,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		50,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		445,420.50	617,739.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		577,290.76	1,329,662.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,072,711.26	1,997,401.78
资产总计		75,621,991.85	90,336,299.62
流动负债：			

短期借款		9,000,000.00	9,000,000.00
交易性金融负债			
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			
应付账款		5,313,402.98	22,942,842.69
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		439,439.35	143,617.12
应交税费		45,067.69	1,994,316.02
其他应付款		30,444,276.21	29,485,754.78
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		45,242,186.23	63,566,530.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		45,242,186.23	63,566,530.61
所有者权益：			
股本		21,200,000.00	21,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,895,484.90	4,895,484.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		465,036.86	465,036.86

一般风险准备			
未分配利润		3,819,283.86	209,247.25
所有者权益合计		30,379,805.62	26,769,769.01
负债和所有者权益合计		75,621,991.85	90,336,299.62

法定代表人：徐新

主管会计工作负责人：黄玉敏

会计机构负责人：黄玉敏

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、(十八)	9,342,432.14	6,291,735.07
其中：营业收入	六、(十八)	9,342,432.14	6,291,735.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、(十八)	5,078,421.33	6,685,467.20
其中：营业成本	六、(十八)	8,249,755.16	4,904,876.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(十九)	29,250.13	54,772.68
销售费用			
管理费用	六、(二十)	1,045,250.69	1,378,045.69
研发费用	六、(二十一)	479,324.85	
财务费用	六、(二十二)	290,650.17	244,780.03
其中：利息费用		296,887.55	248,820.02
利息收入		-7,399.48	-9,980.8
信用减值损失	六、(二十三)	-5,015,809.67	
资产减值损失			102,992.00
加：其他收益	六、(二十四)	98,911.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,362,921.81	-393,732.13
加：营业外收入			389,740.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,362,921.81	-3,992.13
减：所得税费用	六、（二十五）	752,885.20	-62,597.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,610,036.61	58,605.60
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）		3,610,036.61	58,605.60
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		3,610,036.61	58,605.60
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,610,036.61	58,605.60
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1703	0.0028
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1703	0.0028

法定代表人：徐新主管会计工作负责人：黄玉敏会计机构负责人：黄玉敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		9,342,432.14	6,291,735.07
减：营业成本		8,249,755.16	4,904,876.80
税金及附加		29,250.13	54,772.68
销售费用			
管理费用		1,045,250.69	1,378,045.69
研发费用		479,324.85	
财务费用		290,650.17	244,780.03
其中：利息费用		296,887.55	248,820.02
利息收入		-7,399.48	-9,980.8
加：其他收益		98,911.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		5,015,809.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-102,992.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,362,921.81	-393,732.13
加：营业外收入			389,740.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,362,921.81	-3,992.13
减：所得税费用		752,885.20	-62,597.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,610,036.61	58,605.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,610,036.61	58,605.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		3,610,036.61	58,605.60
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.1703	0.0028
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.1703	0.0028

法定代表人：徐新

主管会计工作负责人：黄玉敏

会计机构负责人：黄玉敏

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,999,347.20	21,029,067.88
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（二十六）	1,040,141.58	25,836,365.33
经营活动现金流入小计		20,039,488.78	46,865,433.21

购买商品、接受劳务支付的现金		32,172,924.35	38,711,325.72
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		1,294,858.57	1,473,157.03
支付的各项税费		2,212,192.21	1,402,621.25
支付其他与经营活动有关的现金		1,045,574.71	630,661.27
经营活动现金流出小计		36,725,549.84	42,217,765.27
经营活动产生的现金流量净额		-16,686,061.06	4,647,667.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		296,887.55	248,820.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		296,887.55	9,248,820.02
筹资活动产生的现金流量净额		-296,887.55	-9,248,820.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-16,982,948.61	-4,601,152.08
加：期初现金及现金等价物余额		19,113,767.30	6,344,915.79
六、期末现金及现金等价物余额		2,130,818.69	1,743,763.71

法定代表人：徐新主管会计工作负责人：黄玉敏会计机构负责人：黄玉敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,999,347.20	21,029,067.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,040,141.58	25,836,365.33
经营活动现金流入小计		20,039,488.78	46,865,433.21
购买商品、接受劳务支付的现金		32,172,924.35	38,711,325.72
支付给职工以及为职工支付的现金		1,294,858.57	1,473,157.03
支付的各项税费		2,212,192.21	1,402,621.25
支付其他与经营活动有关的现金		1,045,156.24	626,952.81
经营活动现金流出小计		36,725,131.37	42,214,056.81
经营活动产生的现金流量净额		-16,685,642.59	4,651,376.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

偿还债务支付的现金			9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		296,887.55	248,820.02
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		296,887.55	9,248,820.02
筹资活动产生的现金流量净额		-296,887.55	-9,248,820.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-16,982,530.14	-4,597,443.62
加：期初现金及现金等价物余额		19,009,709.59	6,237,201.65
六、期末现金及现金等价物余额		2,027,179.45	1,639,758.03

法定代表人：徐新

主管会计工作负责人：黄玉敏

会计机构负责人：黄玉敏

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果产生影响

二、 报表项目注释

一、 合并财务报表重要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，本期指 2019 年 1-6 月，上年同期指 2018 年 1-6 月。

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	31,354.88	86,194.01
银行存款	2,026,368.34	18,954,605.22
其他货币资金	73,095.47	72,968.07

类 别	期末余额	期初余额
合计	2,130,818.69	19,113,767.30
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,648,145.75	100.00	3,848,605.07	18.64
其中：组合 1：账龄组合	20,648,145.75	100.00	3,848,605.07	18.64
组合 2：无风险组合				
组合小计				
合计	20,648,145.75	100.00	3,848,605.07	18.64

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	29,688,234.65	100.00	8,864,414.74	29.86
其中：组合 1：账龄组合	29,688,234.65	100.00	8,864,414.74	29.86
组合 2：无风险组合				
组合小计				
合计	29,688,234.65	100.00	8,864,414.74	29.86

按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	3,050,970.40	5.00	152,548.52	10,973,519.97	5.00	548,676.00
1 至 2 年	6,814,536.69	10.00	681,453.67	5,536,469.99	10.00	553,647.00
2 至 3 年	5,536,469.99	15.00	830,470.50	2,200,000.00	15.00	330,000.00
3 至 4 年	2,200,000.00	30.00	660,000.00	5,064,435.59	30.00	1,519,330.68
4 至 5 年	3,044,072.59	50.00	1,522,036.30	2,096.08	50.00	1,048.04
5 年以上	2,096.08	100.00	2,096.08	5,911,713.02	100.00	5,911,713.02
合计	20,648,145.75	18.64%	3,848,605.07	29,688,234.65	29.86	8,864,414.73

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额为 5,015,809.68 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
营口盛隆房地产开发有限公司	6,500,000.00	31.48	1,275,000.00
普兰店市殡仪馆	2,829,072.59	13.70	1,414,536.30
大连市城市建设管理局-一标	2,734,157.00	13.24	273,415.70
大连市城市建设管理局-二标	2,148,390.00	10.40	214,839.00
大连市中山区城市建设管理局	1,261,526.00	6.11	63,076.30
合计	15,473,145.59	74.94	3,240,867.30

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			286,888.11	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计			286,888.11	100.00

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,127,930.00	542,056.52
减：坏账准备		
合计	1,127,930.00	542,056.52

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	15,930.00	11,456.52
保证金	1,112,000.00	530,600.00
减：坏账准备		
合计	1,127,930.00	542,056.52

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备余额
大连恒合项目咨 询管理有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	35.46	
大连普湾新区城 市建设管理与行 政执法局	保证金	200,000.00	1 年以内	17.73	
大连一方东港置 地有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	17.73	
大连市建设工程 交易中心	保证金	100,000.00	1 年以内	8.87	
大连市建设工程 交易中心	保证金	60,000.00	1 年以内	5.32	
合计		960,000.00		85.11	

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,852,521.26		2,852,521.26	6,794,777.48		6,794,777.48
建造合同形成的 已完工未结算资 产	51,638,469.96		51,638,469.96	40,777,588.52		40,777,588.52
合计	54,490,991.22		54,490,991.22	47,572,366.00		47,572,366.00

(六) 其他权益工具投资

期末按成本计量的其他权益工具投资：

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资 单位持股 比例(%)	本期现 金红利
	年初	本 期 增 加	本 期 减 少	期末	年初	本 期 增 加	本 期 减 少	期末	
大连馨鼎贸 易有限公司	50,000.00			50,000.00				5.00	
合计	50,000.00			50,000.00				—	

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	445,420.50	617,739.57
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	445,420.50	617,739.57

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	工具器具及家具	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,900.00	2,008,146.89	122,122.29	105,568.76	2,257,737.94
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	21,900.00	2,008,146.89	122,122.29	105,568.76	2,257,737.94
二、累计折旧					
1.期初余额	11,217.60	1,475,211.22	96,678.49	56,891.06	1,639,998.37
2.本期增加金额					
(1) 计提	1,526.40	152,850.13	7,775.73	10,166.81	172,319.07
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	12,744.00	1,628,061.35	104,454.22	67,057.87	1,812,317.44
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,156.00	380,085.54	17,668.07	38,510.89	445,420.50
2.期初账面价值	10,682.40	532,935.67	25,443.80	48,677.70	617,739.57

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	577,290.76	3,848,605.07	1,329,662.21	8,864,414.73
合 计	577,290.76	3,848,605.07	1,329,662.21	8,864,414.73

(九) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	9,000,000.00	9,000,000.00

注：截止报告日，本公司短期借款余额 9,000,000.00 元，为大连银行股份有限公司第二中心支行发放贷款（以下简称“贷款行”）。

本公司与贷款行于 2018 年 7 月 12 日签订的 900 万元借款合同，贷款期限从 2018 年 7 月 13 日至 2019 年 7 月 12 日，到期一次性偿还，利息月结，借款利率依基准利率和浮动比例确定，基准利率为借款期间对应档次的人民银行基准贷款利率，合同生效日的基准利率为（年）4.35%，浮动比例（上浮）50%，借款利率（年）6.535%，合同有效期内，基准利率随人民银行基准贷款利率调整而调整，浮动比例保持不变。

由自然人徐新、徐庆、徐文成夫妻双方 6 人，相关单位：嘉盈投资担保集团有限公司、大连大久建设工程集团有限公司分别为公司提供担保，并与贷款银行签订《保证合同》，承担连带责任保证。保证担保的范围包括主债权的本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、汇率损失（因汇率变动引起的相关损失）以及实现债权的费用（包括但不限于诉讼费、律师费等）。保证期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起两年；贷款银行根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。

为确保流动资金借款合同、委托担保合同以及保证合同的正常履行，嘉盈投资担保集团有限公司要求企业由股东徐新、徐庆以及股东的直系亲属徐文成提供抵押（反担保）合同。

其中：（1）抵押（反担保）合同明细如下：

抵押人	抵押物	抵押物位置	权证号	抵押值
徐新	房产	甘井子区泉水 A2 区 20 号 3 单元 4 层 2 号	辽（2016）大连市内四区不动产权第 00056661 号	1,800,000.00
徐庆	房产	大连经济技术开发区东居里 1 栋 8 号	辽（2017）金普新区不动产权第 01038016 号	900,000.00
徐庆	房产	大连经济技术开发区东居里 1 栋 9 号	辽（2017）金普新区不动产权第 01038028 号	900,000.00
徐文成	房产	大连经济技术开发区东居里 1 栋 6 号	辽（2017）金普新区不动产权第 01037997 号	900,000.00
徐文成	房产	大连经济技术开发区东居里 1 栋 7 号	辽（2017）金普新区不动产权第 01038012 号	900,000.00
合计				5,400,000.00

（2）股权质押（反担保）合同明细如下：

抵押人	持有质押股权单位	质押股权单位注册资本	持有比例(%)	质押评估值
徐新	大连大久建设工程集团有限公司	900,000,000.00	98.8444	889,600,000.00
徐庆	大连大久建设工程集团有限公司	900,000,000.00	1.1556	10,400,000.00
合计				900,000,000.00

(十) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,313,402.98	22,942,842.69
1 年以上		
合计	5,313,402.98	22,942,842.69

(十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	143,617.12	1,706,656.81	1,410,834.58	439,439.35
离职后福利-设定提存计划		154,784.91	154,784.91	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	143,617.12	1,861,441.72	1,565,619.49	439,439.35

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	143,617.12	1,590,680.80	1,294,858.57	439,439.35
职工福利费				
社会保险费		84,709.01	84,709.01	
其中：医疗保险费		68,451.68	68,451.68	
工伤保险费		5,989.55	5,989.55	
生育保险费		10,267.78	10,267.78	
住房公积金		31,267.00	31,267.00	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	143,617.12	1,706,656.81	1,410,834.58	439,439.35

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		150,506.68	150,506.68	

失业保险费		4,278.23	4,278.23	
合计		154,784.91	154,784.91	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 26.00%、1.00%向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

(十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	8,637.77	1,864,565.42
城市维护建设税		15,132.56
个人所得税	264.00	489.84
教育费附加		46,777.37
地方教育费附加		31,184.91
印花税	36,165.92	36,165.92
合计	45,067.69	1,994,316.02

(十三) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	30,444,276.21	29,485,754.78
合计	30,444,276.21	29,485,754.78

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
垫付税金	392,848.03	375,859.87
往来款	30,051,428.18	29,109,894.91
合计	30,444,276.21	29,485,754.78

注：本期末的其他应付款主要是工程项目部的短期工程垫款。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明
无。

(十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	21,200,000.00						21,200,000.00

(十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	4,895,484.90			4,895,484.90
合计	4,895,484.90			4,895,484.90

(十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	465,036.86			465,036.86
合计	465,036.86			465,036.86

(十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	209,247.25	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,610,036.61	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,819,283.86	

(十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	9,342,432.14	8,249,755.16	6,291,735.07	4,904,876.80
绿化工程	9,342,432.14	8,249,755.16	6,291,735.07	4,904,876.80
二、其他业务小计				
合计	9,342,432.14	8,249,755.16	6,291,735.07	4,904,876.80

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	2,545.28	7,179.19
教育费附加	6,710.19	20,673.10
地方教育费附加	4,473.46	13,824.87
房产税		70.00
印花税	15,521.20	13,025.52
合计	29,250.13	54,772.68

(二十) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
办公费	47,595.20	271,595.78

项目	本期发生额	上年同期发生额
劳动保险	239,493.92	282,182.47
车辆费	45,253.49	44,920.87
差旅费	5,888.50	20,206.50
交通费	192.80	148.00
折旧	101,246.64	102,839.34
工资	459,316.83	399,929.02
公积金	31,267.00	33,701.40
其他	114,996.31	252.31
合计	1,045,250.69	1,155,775.69

(二十一) 研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
应付工资薪酬	479,324.85	222,270.00
合计	479,324.85	222,270.00

(二十二) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	296,887.55	248,820.02
减：利息收入	7,399.48	9,980.80
手续费支出	1,162.10	5,940.81
合计	290,650.17	244,780.03

(二十三) 其他收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
扶持企业发展基金	98,911.00	389,740.00	与收益相关
合计	98,911.00	389,740.00	

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 98,911.00 元，计入经常性损益的政府补助原因见附注十四（一）。

(二十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-5,015,809.67	102,992.00
合计	-5,015,809.67	102,992.00

(二十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	513.75	-47,148.93
递延所得税费用	752,371.45	-15,448.80
合计	752,885.20	-62,597.73

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	4,362,921.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	654,438.27
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-53,924.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	752,885.20
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	151,857.21
其他	513.75
所得税费用	752,885.20

(二十六) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,040,141.58	25,836,365.33
其中：财务费用-利息收入	7,399.48	9,980.80
往来款项	933,831.10	25,436,586.19
政府补助	98,911.00	389,740.00
保证金		58.34
支付其他与经营活动有关的现金	1,045,574.71	630,661.27
其中：财务费用	1,162.10	5,940.81
管理费用	483,229.46	289,761.46
往来款项	561,183.15	334,959.00

(二十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,610,036.61	58,605.60
加：信用减值损失	-5,015,809.67	102,992.00
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	172,319.07	150,341.34
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		

项目	本期发生额	上年同期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	296,887.55	248,820.02
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	752,371.45	
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）	-6,918,625.22	-15,097,260.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,741,103.53	14,402,432.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,324,344.38	4,781,737.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,686,061.06	4,647,667.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,057,723.22	1,743,763.71
减：现金的期初余额	19,113,767.30	6,344,915.79
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	-17,056,044.08	-4,601,152.08

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,057,723.22	19,040,799.23
其中：库存现金	31,354.88	86,194.01
可随时用于支付的银行存款	2,026,368.34	18,954,605.22
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	2,057,723.22	19,040,799.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（二十八）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	73,095.47	农民工工资保证金

合计	73,095.47	--
----	-----------	----

二、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大连普湾新区馨艺园林绿化工程有限公司	辽宁省大连普湾新区石河街道石河社区	辽宁省大连市	园林绿化工程施工；苗木、花卉、草坪种植、养护、销售；盆景制作。（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）	100.00		投资设立

截止 2019 年 6 月 30 日，公司尚未对大连普湾新区馨艺园林绿化工程有限公司实际出资。

三、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部

评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。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。

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的 62.23%（2017 年 12 月 31 日：49.82%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 97.88 %（2017 年 12 月 31 日：100.00 %）。

2、流动风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

（二）、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 70.37%（2017 年 12 月 31 日：61.36%）。

四、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

无。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、可供出售资产、短期借款、应付账款、其他应付款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

五、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
大久建设集团有限公司	辽宁省庄河市鞍子山乡鞍子山村	建筑工程、地基与基础工程、公路工程、水利水电工程、电子与智能化工程、消防设施工程、防水防腐保温工程、河湖整治工程、古建筑工程、城市及道路照明工程、体育场地设施工程、桥梁工程、建筑装修装饰工程、线路管道安装工程、建筑机电安装工程、钢结构工程、土石方工程、建筑幕墙工程施工；城市道路和生活垃圾经营性清扫、收集和运输服务；装饰装修工程设计，切割、植筋、焊接；建筑机械、模板、脚手架租赁（以建筑业企业资质证书核定的工程承包范围为准，并凭资质证书经营）***（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。）	90,000 万	80.20	80.20

注：公司有徐新、徐庆二位自然人和大久建设集团有限公司一位法人股股东组成。第一大股东大久建设集团有限公司，持有公司 80.2%股份，第二大股东徐新，持有公司 14.7%股份，又因自然人徐新持有大久建设集团有限公司 79.2%股份，故本公司的最终控制方是自然人徐新。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
大久建设工程集团有限公司	本公司第一大股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
徐新	自然人股东、董事长兼总经理
徐庆	自然人股东、副总经理
付作馨	董事
徐龙	董事
徐文良	董事
李晶	监事会主席
刘长树	监事
隋宝生	监事
郑强	副总经理
段敏杰	财务总监
王清云	董事会秘书

注：大久建设工程集团有限公司持有 1700 万股占比 80.2%，徐新持有 312 万股占比 14.7%，徐庆持有 108 万股占比 5.1%。

(四) 关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
徐新	59,544.00	59,544.00
付作馨	37,512.72	37,512.72
徐龙	27,061.50	27,061.50
徐文良	28,500.00	28,500.00
李晶	31,777.72	31,777.72
刘长树	36,874.44	36,874.44
隋宝生	32,251.44	32,251.44
郑强	28,062.50	28,062.50
黄玉敏	9,312.86	9,312.86
王清云	25,999.50	25,999.50
合计	316,896.68	316,896.68

2. 关联抵押

2018 年 7 月 12 日，借款 900 万元，提供抵押情况如下：

抵押人	抵押物	抵押物位置	权证号	抵押值
徐新	房产	甘井子区泉水 A2 区 20 号 3 单元 4 层 2 号	辽（2016）大连市内四区不动产权第 00056661 号	1,800,000.00
徐庆	房产	大连经济技术开发区东居里 1 栋 8 号	辽（2017）金普新区不动产权第 01038016 号	900,000.00
徐庆	房产	大连经济技术开发区东居里 1 栋 9 号	辽（2017）金普新区不动产权第 01038028 号	900,000.00
徐文成	房产	大连经济技术开发区东	辽（2017）金普新区不动产权第	900,000.00

抵押人	抵押物	抵押物位置	权证号	抵押值
		居里 1 栋 6 号	01037997 号	
徐文成	房产	大连经济技术开发区东居里 1 栋 7 号	辽（2017）金普新区不动产权第 01038012 号	900,000.00
合计				5,400,000.00

注：短期借款抵押说明详见附注六、9

3. 其他关联交易

(五) 关联方应收应付款项

无。

(六) 关联方承诺

无。

六、承诺及或有事项

（一）承诺事项

无。

（二）或有事项

无。

七、资产负债表日后事项

无。

八、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,648,145.75	100.00	3,848,605.06	18.64
其中：组合 1：账龄组合	20,648,145.75	100.00	3,848,605.06	18.64
组合 2：无风险组合				
组合小计				
合计	20,648,145.75	100.00	3,848,605.06	18.64

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	29,688,234.65	100.00	8,864,414.74	29.86
其中：组合 1：账龄组合	29,688,234.65	100.00	8,864,414.74	29.86
组合 2：无风险组合				
组合小计				
合计	29,688,234.65	100.00	8,864,414.74	29.86

按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	3,050,970.40	5.00	152,548.52	10,973,519.97	5.00	548,676.00
1 至 2 年	6,814,536.69	10.00	681,453.67	5,536,469.99	10.00	553,647.00
2 至 3 年	5,536,469.99	15.00	830,470.50	2,200,000.00	15.00	330,000.00
3 至 4 年	2,200,000.00	30.00	660,000.00	5,064,435.59	30.00	1,519,330.68
4 至 5 年	3,044,072.59	50.00	1,522,036.30	2,096.08	50.00	1,048.04
5 年以上	2,096.08	100.00	2,096.08	5,911,713.02	100.00	5,911,713.02
合计	20,648,145.75	18.64%	3,848,605.07	29,688,234.65	29.86	8,864,414.73

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额为 5,015,809.67 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
营口盛隆房地产开发有限公司	6,500,000.00	31.48	1,275,000.00
普兰店市殡仪馆	2,829,072.59	13.70	1,414,536.30
大连市城市建设管理局-一标	2,734,157.00	13.24	273,415.70
大连市城市建设管理局-二标	2,148,390.00	10.40	214,839.00
大连市中山区城市建设管理局	1,261,526.00	6.11	63,076.30
合计	15,473,145.59	74.94	3,240,867.30

(二) 其他应收款

1. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	119,569.24	115,514.23
保证金	1,112,000.00	530,600.00
减：坏账准备		
合计	1,231,569.24	646,114.23

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
大连恒合项目咨询管理有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	35.46	
大连普湾新区城市建设管理与行政执法局	保证金	200,000.00	1 年以内	17.73	
大连一方东港置地有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	17.73	
大连市建设工程交易中心	保证金	100,000.00	1 年以内	8.87	
大连市建设工程交易中心	保证金	60,000.00	1 年以内	5.32	
合计		960,000.00		85.11	

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	9,342,432.14	8,249,755.16	6,291,735.07	4,904,876.80
绿化工程	9,342,432.14	8,249,755.16	6,291,735.07	4,904,876.80
二、其他业务小计				
合计	9,342,432.14	8,249,755.16	6,291,735.07	4,904,876.80

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 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）	98,911.00	扶持企业发展补贴
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		

项目	金额	备注
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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、交易性金融负债和其他金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-14,836.65	
23. 少数股东影响额		
合计	84,074.35	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.63	0.1703	0.1703
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.34	0.1663	0.1663

大连馨艺园林生态科技股份有限公司

二〇一九年八月二十二日

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人