

证券代码：839383

证券简称：绿苑园林

主办券商：中泰证券



绿苑园林

NEEQ : 839383

湖南绿苑园林股份有限公司



半年度报告

2019

## 目 录

声明与提示 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	错误!未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	22
第七节 财务报告 .....	25
第八节 财务报表附注.....	38

## 释义

释义项目		释义
绿苑园林、股份公司、公司、本公司	指	湖南绿苑园林股份有限公司
《公司章程》	指	《湖南绿苑园林股份有限公司章程》
合肥绿晟	指	合肥绿晟农业生态有限公司-公司子公司(已于2019年6月26日注销)
龙桥生态	指	益阳市龙桥生态农业科技有限公司-公司子公司
金盟投资	指	湖南金盟投资管理合伙企业(有限合伙)-公司股东
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元, 万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年06月30日
上期	指	2018年1月1日至2018年06月30日

## 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。

公司负责人裴小明、主管会计工作负责人杜文彬及会计机构负责人（会计主管人员）李遴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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 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。 2. 报告期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共的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	湖南绿苑园林股份有限公司
英文名称及缩写	HUNAN LVYUAN LANDSCAPE CO., LTD.
证券简称	绿苑园林
证券代码	839383
法定代表人	裴小明
办公地址	湖南省长沙市雨花区迎新路 868 号德思勤城市广场 A-2 项目第 8 幢 19011

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李飞
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0731-88747599
传真	0731-88747599
电子邮箱	lvyuangardens@163.com
公司网址	http://www.hunanlyyl.com
联系地址及邮政编码	湖南省长沙市雨花区迎新路 868 号德思勤城市广场 A-2 项目第 8 幢 19011, 410000
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	2010 年 12 月 24 日
挂牌时间	2016 年 10 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业-土木工程建筑业-其他土木工程建筑-其他土木工程建筑（E4890）
主要产品与服务项目	园林绿化工程与苗木销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	65,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	裴小明
实际控制人及其一致行动人	裴小明、金盟投资

#### 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	91430111565947760Q	否
注册地址	湖南省长沙市雨花区迎新路 868 号德思勤城市广场 A-2 项目第 8 幢 19011	否
注册资本（元）	65,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 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	5,188,580.34	1,151,221.73	350.70%
毛利率%	17.88%	22.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	76,883.68	-16,306,920.35	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	77,123.64	-16,306,769.85	
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）	0.13%	-22.17%	-
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）	0.13%	-22.17%	-
基本每股收益	0.001	-0.25	

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	83,791,019.30	84,593,542.87	-0.95%
负债总计	24,900,302.31	25,779,709.56	-3.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,890,716.99	58,813,833.31	0.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.91	0.90	1.11%
资产负债率%（母公司）	27.40%	26.57%	-
资产负债率%（合并）	29.72%	30.47%	-
流动比率	2.85	2.74	-
利息保障倍数			-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,508,700.37	-157,100.73	
应收账款周转率	0.18	0.03	-
存货周转率	0.07	0.02	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.95%	-16.06%	-

营业收入增长率%	350.70%	-90.15%	-
净利润增长率%		-1,596.77%	-

## 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	65,000,000.00	65,000,000.00	0.00%
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
营业外收入和支出	-239.96
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-239.96</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-239.96</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司隶属于土木工程建筑行业，是一家专业的园林绿化行业服务提供商，拥有城市园林绿化施工二级资质证书和市政公用工程施工总承包叁级资质证书，主要为房地产开发企业、园林绿化企业和具有园林绿化需求的客户提供苗木销售与绿化工程一体化的园林绿化综合服务。公司通过投标或者议标等方式承接园林绿化项目和市政综合工程；公司拥有干杉苗木基地与益阳苗木基地，培育红叶石楠、栾树、樱花、石楠、金桂、香樟、杜英等 50 多种珍稀及名贵苗木。报告期内，公司的盈利主要来源于苗木销售与市政园林绿化工程以及地产园林绿化工程。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期末至报告披露日，公司的商业模式无变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司的经营情况如下：

##### 1、财务状况

截止 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额为 83,791,019.30 元，较期初余额减少 802,523.57 元，减幅 0.95%；期末负债总额为 24,900,302.31 元，较期初余额减少 879,407.25 元，减幅 3.41%；净资产为 58,890,716.99 元，较期初余额增加 76,883.68 元，增幅 0.13%。资产负债结构总体较期初保持平稳。

##### 2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 5,188,580.34 元，较上年同期增加 4,037,358.61 元，增幅 350.70%，其中苗木销售收入 4,814,569.74 元，较上年同期大幅增加。原因是公司本期加大市场业务开拓，采取多渠道、多种模式开发业务，苗木收入增加。毛利率为 17.88%，较上年同期下降 4.31 个百分点，主要原因是公司上年同期没有增加新的工程项目，且前期项目基本收尾，投入成本较本期少，毛利率高于本期。

归属于挂牌公司股东的净利润为 76,883.68 元，而上年同期亏损 16,306,920.35 元，本期净利润大幅增加主要原因是上年同期公司计提 16,100,000.00 元存货跌价准备而本期无此事项，同时公司本期加大市场业务开拓，采取多渠道、多种模式开发业务，苗木收入增加。

##### 3、现金流量状况

(1) 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 1,508,700.37 元, 上年同期为-157,100.73 元, 主要原因为购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少 3,632,826.95 元, 导致经营活动现金流出较上期减少。

(2) 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-1,499.50 元, 为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金, 上年同期未发生投资活动现金流。

(3) 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为-967,697.10 元, 为临时向个人借款用于公司周转发生的借入和偿还净额, 而上年同期未发生筹资活动现金流。

报告期内, 公司主营业务未发生变化。

### 三、 风险与价值

#### 1、 存货占资产比重较高所导致的风险

2018 年末和 2019 年上半年末, 公司存货分别为 38,524,322.48 元和 37,687,291.67 元, 占总资产比重分别 45.54%和 44.98%, 存货所占比重较高。虽然公司的行业特点、发展规划决定了公司的存货金额较大, 但如果存货管理水平下降, 则会降低公司资金运用效率, 对公司的生产经营产生负面影响。

应对措施: 公司将积极与甲方进行沟通, 将已完工项目进行结算, 降低工程验收时间拖延而造成工程结算滞后的风险, 并尽快收回款项。

#### 2、 重大客户业务流失风险

2017 年度、2018 年度、2019 年 1-6 月, 公司营业收入分别为 17,409,004.58 元、1,551,221.73 元、5,188,580.34 元, 公司收入主要来源于施工工程和苗木销售, 2017 年度、2018 年度、2019 年 1-6 月公司对前五名客户的销售额合计占当期销售总额的比例分别为 97.35%、100%、100%, 公司对前五名客户存在重大依赖, 且公司对前五名客户收入金额大幅下降, 如果公司不能及时增加老客户业务, 拓展新增客户业务, 公司经营业务将面临不利影响。

应对措施: 公司将加大市场业务开拓, 采取多渠道、多种模式开发业务, 争取在更多区域与市场拓展业务。同时, 重视提高产品质量的稳定性与可靠性, 通过对客户及市场需求分析, 积极拓展新客户群

#### 3、 持续经营能力重大不确定风险

2019 年 1-6 月份, 公司营业收入为 5,188,580.34 元, 盈利 76,883.68 元。虽然较上年同期有所好转, 但公司现金余额仍较低, 结合公司经营业绩、员工规模等因素, 公司存在持续经营能力重大不确定性风险。

应对措施: 公司将加大市场业务开拓, 采取多渠道、多种模式开发业务, 争取在更多区域与市场拓

展业务。同时，重视提高产品质量的稳定性与可靠性，通过对客户及市场需求分析，积极拓展新客户群。

#### 4、应收账款回收风险

截止 2019 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 22,748,579.86 元，占公司总资产的 27.15%，公司主要从事园林绿化工程业务，行业内公司普遍存在应收账款余额较大，且占期末总资产及当期营业收入比例偏高的特点。公司项目的前期垫付资金增加，期末应收账款余额较大，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信及财务状况出现不利变化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。

应对措施：公司将加强与业主的沟通，提升自身的项目管理水平，采取有效办法督促业主按照约定付款进度进行付款，降低公司产生呆账坏账的风险。谨慎的对项目进行前期评估，确保项目资金的安全性。

#### 5、人员流失影响业务开展及资质维持风险

根据公司已披露的定期报告，公司 2017 年末、2018 年末、2019 上半年末员工人数分别为 19 人、4 人、5 人，公司员工人数大幅减少。公司员工人数大幅减少存在影响公司业务开展的风险。此外，公司持有城市园林绿化企业资质证书（二级），《城市园林绿化企业资质标准》为对持有资质单位的员工规模、技术职称等有相应要求，公司现有员工不能满足相关资质维持规定，如果公司不能及时招聘符合要求的人员，存在资质证书不能维持的风险。

应对措施：公司将积极拓展新的项目，届时公司将及时的招聘人员，以保障公司持续经营，同时提高人力资源管理水平。

## 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

公司积极响应国家号召，为建设美丽中国贡献自己的力量，为各方客户提供高质量的产品和服务。公司依法纳税，诚信经营，认真履行作为企业应该履行的社会责任。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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、资产及其他资源的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

#### (一) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
裴小明	是	资金	垫支	0	920,872.66	920,872.66	0	已事后补充履行
合计	-	-	-	0	920,872.66	920,872.66	0	-

#### 占用原因、归还及整改情况：

2019年1-6月，公司控股股东、实际控制人裴小明向公司提供资金及代付款项共计1,565,807.99元，2018年12月31日公司应付裴小明372,484.44元，本期公司向其偿还资金共计1,936,397.10元，截至2019年6月30日公司应付其余额1,895.33元。但公司于2019年5月10日及5月27日偿还其款

项超过当时应付裴小明款项余额，累计形成裴小明占用公司资金 920,872.66 元，2019 年 6 月裴小明将占用款项还清，截至 2019 年 6 月 30 日公司应付裴小明余额 1,895.33 元。上述资金拆借未约定支付利息。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
杨代花	公司租赁关联方房屋	14,473.50	已事后补充履行	2019 年 8 月 27 日	2019-027
裴培	公司租赁关联方房屋	21,710.75	已事后补充履行	2019 年 8 月 27 日	2019-027
裴涵	公司租赁关联方房屋	21,710.75	已事后补充履行	2019 年 8 月 27 日	2019-027
裴小明	关联方向公司提供资金及代付款项	1,565,807.99	已事后补充履行	2019 年 8 月 27 日	2019-028

### 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：

- 1、公司租赁关联方房屋系公司生产经营所需，符合公司和全体股东的利益，对公司有积极影响。
- 2、关联方为公司提供的无息资金支持体现了关联方对公司的支持，符合公司和全体股东的利益，对公司有积极影响。

## (三) 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
实际控制人或控股股东	2016/8/9	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	为避免公司利益受损，若公司因之前不规范用地情况可能面临的处罚，将由本人承担经济损失的赔偿责任	正在履行中
公司	2016/5/1	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	在未来经营过程中，逐步减少临时用工情形，并将劳务分包给由资质的劳务派遣公司，对于确实需要使用临时用工时，将与临时	正在履行中

					用工人员签署符合法律规定的劳务合同。	
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	公司实际控制人裴小明承诺,对于可能存在的劳务纠纷风险,将其承担与此相关的经济责任,避免给公司造成经济损失。	正在履行中
公司	2016/5/1	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	公司将自本承诺书出具之日起规范并加强项目分包管理制度,加强对分包企业资质的审查,严格按照《建筑法》、《建设部关于建立和完善劳务分包制度发展建筑劳务企业的意见》等相关法律、法规及规范性文件的有关规定将劳务作业依法分包给具有相应资质的专业承包企业或劳务分包企业。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/5/1	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	若公司因劳务分包行为不符合《建筑法》、《建设部关于建立和完善劳务分包制度发展建筑劳务企业的意见》等相关法律、法规及规范性文件的有关规定导致公司受到处罚或赔偿损失,本人愿意承担相应的经济损失,避免	正在履行中

					给公司造成经济负担。	
董监高	-	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	为了严格禁止商业贿赂行为,将在公司内控制度等相关制度文件中实施反商业贿赂措施,严格打击商业贿赂行为,开展培训教育,从源头上坚决铲除不正当交易行为。	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	对于以前年度没有为员工缴纳公积金的情形,公司实际控制人裴小明承诺将承担可能发生的经济责任,不给公司造成经济负担,避免影响公司的正常经营。	正在履行中
其他	-	-	挂牌	同业竞争承诺	绿晟农业因经营范围变更为“水稻种植、销售”,与股份公司在经营范围上未有重合及相似,不存在同业竞争。	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	实际控制人裴小明已转让其持有的绿苑合作社股权,裴小明承诺该公司与其不存在任何法律及事实关系。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/5/1	-	挂牌	同业竞争承诺	公司股东、实际控制人出具《避免同业竞争承诺函》。	正在履行中
董监高	2016/5/1	-	挂牌	同业竞争承诺	公司董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞	正在履行中

					争承诺函》	
其他	2016/5/1	-	挂牌	同业竞争承诺	公司关联法人出具《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
公司	-	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	公司在申报期存在向个人的采购业务的情况，公司承诺未来将避免或减少向个人的采购业务。	正在履行中
公司	-	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	公司在申报期存在现金结算的情况，承诺未来将以银行转账结算方式彻底替代现金结算，杜绝现金结算的现象。	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	关于减少及规范关联交易的承诺函	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	关于减少及规范关联交易的承诺函	正在履行中
其他	-	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	关于减少及规范关联交易的承诺函	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人裴小明于 2016 年 8 月 9 日出具承诺：为避免公司利益受损，若公司因之前不规范用地情况可能面临的处罚，将由本人承担经济损失的赔偿责任。

2、公司于 2016 年 5 月承诺，在未来经营过程中，逐步减少临时用工情形，并将劳务分包给由资质的劳务派遣公司，对于确实需要使用临时用工时，将与临时用工人员签署符合法律规定的劳务合同。

3、公司实际控制人裴小明承诺，对于可能存在的劳务纠纷风险，将其承担与此相关的经济责任，避免给公司造成经济损失。

4、公司于 2016 年 5 月做出承诺：“公司将自本承诺书出具之日起规范并加强项目分包管理制度，加强对分包企业资质的审查，严格按照《建筑法》、《建设部关于建立和完善劳务分包制度发展建筑劳务企业的意见》等相关法律、法规及规范性文件的有关规定将劳务作业依法分包给具有相应资质的专业承包企业或劳务分包企业”。公司实际控制人裴小明于 2016 年 5 月做出承诺：“若公司因劳务分包行为不

符合《建筑法》、《建设部关于建立和完善劳务分包制度发展建筑劳务企业的意见》等相关法律、法规及规范性文件的有关规定导致公司受到到处罚或赔偿损失，本人愿意承担相应的经济损失，避免给公司造成经济负担。”

5、公司及董事、监事、高级管理人员承诺，为了严格禁止商业贿赂行为，将在公司内控制度等相关制度文件中实施反商业贿赂措施，严格打击商业贿赂行为，开展培训教育，从源头上坚决铲除不正当交易行为。

6、对于以前年度没有为员工缴纳公积金的情形，公司实际控制人裴小明承诺将承担可能发生的经济责任，不给公司造成经济负担，避免影响公司的正常经营。

7、绿晟农业因经营范围变更为“水稻种植、销售”，与股份公司在经营范围上未有重合及相似，不存在同业竞争；实际控制人裴小明已转让其持有的绿苑合作社股权，裴小明承诺该公司与其不存在任何法律及事实关系。

8、2016年5月，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员和关联法人均已分别出具《避免同业竞争承诺函》。

9、公司在申报期存在向个人的采购业务的情况，公司承诺未来将避免或减少向个人的采购业务。

10、公司在申报期存在现金结算的情况，承诺未来将以银行转账结算方式彻底替代现金结算，杜绝现金结算的现象。

11、公司实际控制人、股东、董事、监事及高级管理人员均出具《关于减少及规范关联交易的承诺函》。

上述承诺，在本期均得到良好的执行。

#### (四) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### 1、股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2019/1/31	-	1.01	30,870,889股	不适用	-	不适用

备注：公司拟通过发行股份的方式购买贵州众联沃德企业管理有限公司（以下简称“众联沃德”）持有的三都水族自治县三水益嘉旅行社有限公司 100%股权。目前因三都水族自治县三水益嘉旅行社有限公司往来款项清收、公司债权债务梳理等事项尚未完成，公司发行股份事项尚未开始股份认购，根据《湖南

绿苑园林股份有限公司收购报告书》，收购事项涉及的股份转让待发行股份完成后实施。公司将根据相关事项进展情况及时履行信息披露义务。

## 2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 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	0.00	0.00%	23,750,000.00	23,750,000.00	36.54%	
	其中：控股股东、实际控制人	0.00	0.00%	8,250,000.00	8,250,000.00	12.69%	
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	13,750,000.00	13,750,000.00	21.15%	
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	65,000,000.00	100.00%	-23,750,000.00	41,250,000.00	63.46%	
	其中：控股股东、实际控制人	33,000,000.00	50.77%	-8,250,000.00	24,750,000.00	38.08%	
	董事、监事、高管	55,000,000.00	84.62%	-13,750,000.00	41,250,000.00	63.46%	
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
总股本		65,000,000.00	-	0	65,000,000.00	-	
普通股股东人数							4

#### (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	裴小明	33,000,000.00	0.00	33,000,000.00	50.77%	8,250,000.00	24,750,000.00
2	罗兵	16,000,000.00	0.00	16,000,000.00	24.62%	4,000,000.00	12,000,000.00
3	湖南金盟投资管理合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	15.38%	10,000,000.00	0.00
4	胡良煌	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	9.23%	1,500,000.00	4,500,000.00
合计		65,000,000.00	0.00	65,000,000.00	100.00%	23,750,000.00	41,250,000.00

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

裴小明为公司控股股东、实际控制人，担任湖南金盟投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，除上述情形外，公司其他股东之间不存在关联关系。

## 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

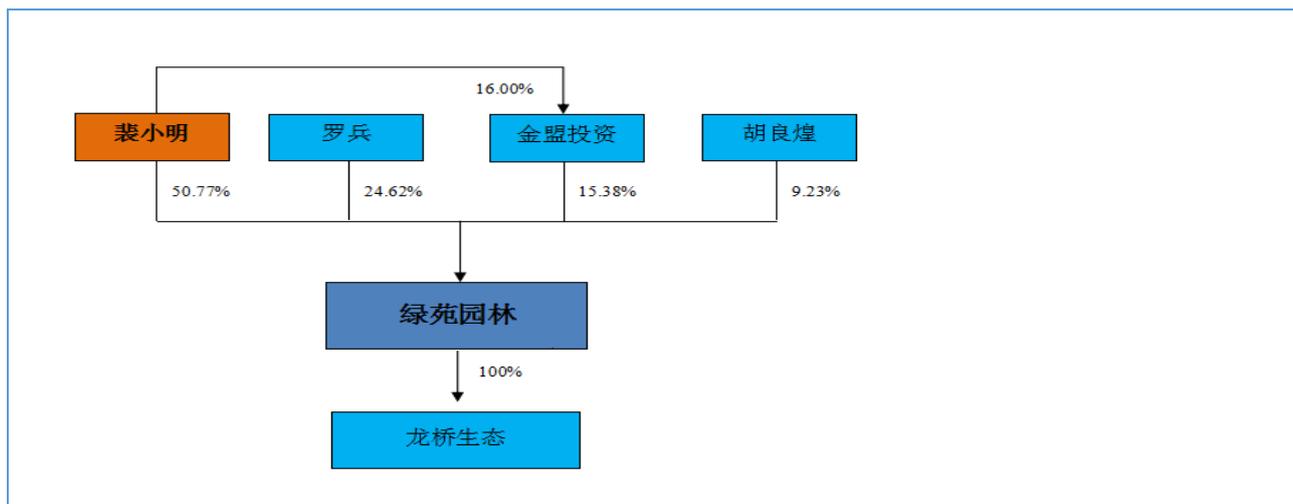
裴小明持有公司 3,300 万股股份，持股比例为 50.77%，系公司控股股东。裴小明系公司的创始人，（1）直接持有公司 50.77%的股份；（2）担任金盟投资的执行事务合伙人，通过金盟投资间接控制公司 15.38%的股份；（3）担任公司董事长，是经营管理层的领导核心。综上，裴小明通过持股、表决权及任职情况，有能力通过股东大会和董事会行使表决权从而对公司的经营决策、人事和财务等事项产生重大影响，为实际控制人。

报告期内，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈湖南绿苑园林股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案〉的议案》，基于公司战略发展的需要，为拓宽公司的业务范围，公司拟通过发行股份的方式购买贵州众联沃德企业管理有限公司持有的三都水族自治县三水益嘉旅行社有限公司 100% 股权，股权交易价格为 31,179,598.11 元，本次股票发行价格为 1.01 元/股，拟发行数量不超过 30,870,889 股（含 30,870,889 股），交易对手方为非关联方。本次发行完成后，贵州众联沃德企业管理有限公司拟受让公司股东裴小明、罗兵、胡良煌持有的公司股份合计 1,725 万股，将成为公司控股股东。但截至报告期末，股票发行认购尚未完成，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

裴小明，男，汉族，1978 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，2000 年 7 月毕业于湖南林业高等专科学校林政管理专业，大专学历。2000 年 8 月至 2000 年 10 月，就职于东莞桃源园林有限公司，任项目经理；2000 年 11 月至 2007 年 3 月，个体经商；2007 年 4 月至 2010 年 10 月，就职于益阳市赫山区潇湘园林装饰商行，任总经理；2010 年 11 月至 2015 年 11 月，创建并经营湖南绿苑园林建设有限公司，任执行董事兼总经理；2015 年 11 月至今，就职于湖南绿苑园林股份有限公司，任董事长、法定代表人。

兼职情况：2014 年 10 月至今，任湖南中苗会园林投资管理有限公司监事；2015 年 6 月至今，任湖南绿晟农业生态股份有限公司董事长、法定代表人；2015 年 7 月至今，任湖南金盟投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2015 年 8 月至今，任益阳市龙桥农业生态科技有限公司执行董事兼总经理、法定代表人。

截至报告期末，公司股权结构图如下：



## 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
裴小明	董事长	男	1978年2月	大专	2015年11月30日至2018年11月29日	是
裴小明	总经理	男	1978年2月	大专	2018年11月20日至2018年11月29日	是
罗兵	董事	男	1977年10月	大专	2015年11月30日至2018年11月29日	否
胡良煌	董事	男	1973年2月	高中	2015年11月30日至2018年11月29日	否
马侠	董事	男	1986年4月	大专	2015年11月30日至2018年11月29日	否
邹盼	董事	女	1977年5月	大专	2015年11月30日至2018年11月29日	否
杨翠丽	董事	女	1981年4月	高中	2015年11月30日至2018年11月29日	否
陈丹	董事	女	1988年8月	大专	2016年5月16日至2018年11月29日	否
李朝举	监事会主席	男	1984年1月	大专	2015年11月30日至2018年11月29日	否
张玉双	监事	女	1992年9月	大专	2015年11月30日至2018年11月29日	否
段厚荣	职工代表监事	女	1993年10月	中专	2018年11月20日至2018年11月29日	是
杜文彬	财务负责人	男	1982年8月	本科	2018年11月20日至2018年11月29日	是

李飞	董事会秘书	男	1991年7月	本科	2018年11月20日至2018年11月29日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:**

董事长裴小明为公司控股股东、实际控制人，董事杨翠丽系董事长裴小明妻子的堂妹。

**(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
裴小明	董事长、总经理	33,000,000.00	0.00	33,000,000.00	50.77%	0.00
罗兵	董事	16,000,000.00	0.00	16,000,000.00	24.62%	0.00
胡良煌	董事	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	9.23%	0.00
马侠	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
邹盼	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
杨翠丽	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
陈丹	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
李朝举	监事会主席	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
张玉双	监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
段厚荣	职工代表监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
杜文彬	财务负责人	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
李飞	董事会秘书	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	-	55,000,000.00	0.00	55,000,000.00	84.62%	0.00

**(三) 变动情况**

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:**

适用 不适用

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	2	3
财务人员	2	2
员工总计	4	5

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	2	3
专科	2	2
专科以下	0	0
员工总计	4	5

### 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、培训情况

公司重视员工培训，根据员工实际情况和岗位技能要求，不定期地举行各种具有针对性的培训或者外出学习，鼓励员工参加社会考试、职称升级，从而不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，实现公司与员工的共同发展。

#### 2、薪酬政策

报告期内，公司不断完善薪酬政策，优化薪酬结构，根据公司经营业绩状况及考核结果，对员工薪酬进行了调整，建立了个人业绩与薪酬紧密联动机制，提升了管理效能，推动公司进步。

3、公司没有需要承担费用的离退休人员。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节、二、 (二) 1	544,266.75	4,762.98
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	第八节、二、 (二) 2	22,748,579.86	24,335,650.42
其中：应收票据			
应收账款		22,748,579.86	24,335,650.42
应收款项融资			
预付款项	第八节、二、 (二) 3	9,820,538.31	7,765,832.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二、 (二) 4	29,132.91	4,919.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、 (二) 5	37,687,291.67	38,524,322.48
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	第八节、二、 (二) 6	57,239.36	50,711.89
<b>流动资产合计</b>		<b>70,887,048.86</b>	<b>70,686,200.46</b>

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第八节、二、 (二) 7	4,170,574.44	4,409,899.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节、二、 (二) 8	44,222.50	48,013.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、二、 (二) 9	8,689,173.50	9,232,246.82
递延所得税资产			
其他非流动资产			217,183.00
<b>非流动资产合计</b>		12,903,970.44	13,907,342.41
<b>资产总计</b>		83,791,019.30	84,593,542.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	第八节、二、 (二) 10	21,871,768.40	22,149,494.89
其中：应付票据			
应付账款		21,871,768.40	22,149,494.89
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	第八节、二、 (二) 11	219,970.57	91,313.34
应交税费	第八节、二、 (二) 12	136,621.41	138,314.41
其他应付款	第八节、二、 (二) 13	2,671,941.93	3,400,586.92
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>24,900,302.31</b>	<b>25,779,709.56</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>24,900,302.31</b>	<b>25,779,709.56</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、二、 (二) 14	65,000,000.00	65,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二、 (二) 15	30,497,296.02	30,497,296.02
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	第八节、二、 (二) 16	-36,606,579.03	-36,683,462.71
归属于母公司所有者权益合计		58,890,716.99	58,813,833.31
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		58,890,716.99	58,813,833.31
<b>负债和所有者权益总计</b>		83,791,019.30	84,593,542.87

法定代表人：裴小明

主管会计工作负责人：杜文彬

会计机构负责人：李遴

**(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		542,477.49	3,094.00
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	第八节、二、 (三) 1	19,464,385.02	20,789,539.20
应收款项融资			
预付款项		8,381,811.79	7,765,832.77
其他应收款	第八节、二、 (三) 2	29,132.91	4,919.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		22,118,078.83	21,252,806.53
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		54,780.20	50,431.89
<b>流动资产合计</b>		50,590,666.24	49,866,624.31
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、二、	35,000,000.00	35,000,000.00

	(三) 3		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		289,682.32	342,753.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		44,222.50	48,013.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,689,173.50	9,232,246.82
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		44,023,078.32	44,623,013.22
<b>资产总计</b>		94,613,744.56	94,489,637.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		20,776,297.13	18,069,673.41
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		29,519.00	45,466.77
应交税费		136,621.41	138,314.41
其他应付款		4,980,314.96	6,852,823.13
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			
<b>流动负债合计</b>		25,922,752.50	25,106,277.72
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		25,922,752.50	25,106,277.72
<b>所有者权益：</b>			
股本		65,000,000.00	65,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		30,497,296.02	30,497,296.02
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		-26,806,303.96	-26,113,936.21
<b>所有者权益合计</b>		68,690,992.06	69,383,359.81
<b>负债和所有者权益合计</b>		94,613,744.56	94,489,637.53

法定代表人：裴小明

主管会计工作负责人：杜文彬

会计机构负责人：李遴

### (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>		5,188,580.34	1,151,221.73
其中：营业收入	第八节、 二、(二) 17	5,188,580.34	1,151,221.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		5,102,070.70	17,457,991.58
其中：营业成本	第八节、 二、(二) 17	4,260,984.51	895,799.65
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	第八节、 二、(二) 18	13,134.09	222.60
销售费用	第八节、 二、(二) 19	69,306.46	147,769.16
管理费用	第八节、 二、(二) 20	577,326.47	480,701.20
研发费用			
财务费用	第八节、 二、(二) 21	2,047.53	931.29
其中：利息费用			
利息收入		123.89	222.95
信用减值损失	第八节、 二、(二) 22	179,271.64	
资产减值损失	第八节、 二、(二) 23		15,932,567.68
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		86,509.64	-16,306,769.85
加：营业外收入			
减：营业外支出	第八节、 二、(二) 24	239.96	150.50
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		86,269.68	-16,306,920.35
减：所得税费用	第八节、 二、(二)	9,386.00	

	25		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		76,883.68	-16,306,920.35
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）		76,883.68	-16,306,920.35
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		76,883.68	-16,306,920.35
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		76,883.68	-16,306,920.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,883.68	-16,306,920.35
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）		0.001	-0.25
(二)稀释每股收益（元/股）		0.001	-0.25

法定代表人：裴小明

主管会计工作负责人：杜文彬

会计机构负责人：李遴

**(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>	第八节、二、(三)4	374,010.60	843,881.73
减：营业成本	第八节、二、(三)4	312,401.42	666,168.40
税金及附加		10,859.23	182.00
销售费用		8,325.36	134,825.36
管理费用		515,380.24	443,099.14
研发费用			
财务费用		1,518.98	876.73
其中：利息费用			
利息收入		70.74	222.95
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-217,653.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-8,818,733.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-692,127.79	-9,220,003.75
加：营业外收入			
减：营业外支出		239.96	150.50
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-692,367.75	-9,220,154.25
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-692,367.75	-9,220,154.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-692,367.75	-9,220,154.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		-692,367.75	-9,220,154.25
<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）			

法定代表人：裴小明

主管会计工作负责人：杜文彬

会计机构负责人：李遴

**(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		6,786,650.20	6,703,407.76
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	第八节、二、（二）26（1）	882,425.89	250,315.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>7,669,076.09</b>	<b>6,953,723.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,511,992.71	6,144,819.66
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		171,890.40	163,912.53
支付的各项税费		42,269.66	210,489.78
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、 二、(二) 26(2)	3,434,222.95	591,602.35
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>6,160,375.72</b>	<b>7,110,824.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,508,700.37</b>	<b>-157,100.73</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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,499.50	
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>1,499.50</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,499.50</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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、 二、(二) 26(5)	1,008,700.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,008,700.00</b>	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节、 二、(二) 26(6)	1,976,397.10	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,976,397.10</b>	

筹资活动产生的现金流量净额		-967,697.10	
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		539,503.77	-157,100.73
加：期初现金及现金等价物余额		4,762.98	174,116.70
六、期末现金及现金等价物余额		544,266.75	17,015.97

法定代表人：裴小明

主管会计工作负责人：杜文彬

会计机构负责人：李遴

## (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		1,518,727.80	5,365,961.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,111,204.84	1,070,372.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,629,932.64</b>	<b>6,436,334.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		60,050.71	6,144,819.66
支付给职工以及为职工支付的现金		171,890.40	163,912.53
支付的各项税费		22,170.19	182,364.92
支付其他与经营活动有关的现金		1,868,740.75	91,524.35
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,122,852.05</b>	<b>6,582,621.46</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,507,080.59</b>	<b>-146,287.44</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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,008,700.00	

<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,008,700.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,976,397.10	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,976,397.10	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-967,697.10	
<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>		539,383.49	-146,287.44
加：期初现金及现金等价物余额		3,094.00	161,587.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		542,477.49	15,299.97

法定代表人：裴小明

主管会计工作负责人：杜文彬

会计机构负责人：李遴

## 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	(二).2
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

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

财政部 2019 年 1 月 18 日发布《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了公司财务报表。

##### 2、 合并报表的合并范围

报告期内，公司子公司合肥绿晟农业生态有限公司于 2019 年 6 月 26 日注销，因此资产负债表日，合并财务报表的合并范围发生变化。

### 二、 报表项目注释

**(一) 本财务报告是以持续经营为编制基础**

本财务报告经本公司于2019年8月27日召开的第一届董事会第十七次会议决议批准报出。

**(二) 合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若无特别说明，均为人民币元）**

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日；上期指 2018 年 1-6 月，本期指 2019 年 1-6 月。

**1、货币资金**

项目	期末金额	期初金额
库存现金	1,198.29	1,198.29
银行存款	543,068.46	3,564.69
其他货币资金		
合计	544,266.75	4,762.98

注：截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的货币资金。

**2、应收票据及应收账款**

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	22,748,579.86	24,335,650.42
合计	22,748,579.86	24,335,650.42

**(1)、应收账款****①应收账款分类披露**

类别	期末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2、按组合计提坏账准备的应收账款	28,600,067.06	100%	5,851,487.20	20.46	22,748,579.86
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	28,600,067.06	100%	5,851,487.20	20.46	22,748,579.86

(续)

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2、按组合计提坏账准备的应收账款	30,007,681.10	100%	5,672,030.68	18.90	24,335,650.42
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	30,007,681.10	100%	5,672,030.68	18.90	24,335,650.42

## ②按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含)	222,140.00	11,107.00	5.00
1 至 2 年 (含)	6,566,424.10	656,642.41	10.00
2 至 3 年 (含)	17,764,594.89	3,552,918.98	20.00
3 至 4 年 (含)	3,451,556.07	1,035,466.81	30.00
4 至 5 年 (含)			
5 年以上	595,352.00	595,352.00	100.00
合计	28,600,067.06	5,851,487.20	20.46

(续)

账龄	期初金额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含)	840,013.21	42,000.66	5.00
1 至 2 年 (含)	7,272,647.55	727,264.75	10.00
2 至 3 年 (含)	17,848,112.27	3,569,622.45	20.00
3 至 4 年 (含)	3,451,556.07	1,035,466.82	30.00
4 至 5 年 (含)	595,352.00	297,676.00	50.00
5 年以上			
合计	30,007,681.10	5,672,030.68	18.90

## ③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 179,456.52 元。

## ④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 27,273,047.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 95.36%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,118,484.75 元。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末金额		期初金额	
	预付账款	比例	预付账款	比例
1 年以内	2,704,797.02	27.54	5,202,444.67	66.99
1 至 2 年	6,073,050.29	61.84	2,563,388.10	33.01
2 至 3 年	1,042,691.00	10.62		
3 年以上				
合计	9,820,538.31	100.00	7,765,832.77	100.00

#### (2) 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
益阳市绿苑花卉苗木专业合作社	1,698,782.52	1-2 年	工程未结算
益阳市朝阳建筑工程有限公司	1,475,000.00	1-2 年	工程未结算
益阳市金桥园林绿化有限公司	977,605.54	1-2 年	工程未结算
长沙鼎兴园林绿化有限公司	507,096.20	1-2 年	工程未结算
长沙市芙蓉区大地石业经营部	400,000.00	1-2 年	工程未结算
合计	5,058,484.26		

#### (3) 期末预付款项前五名单位情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 6,840,176.28 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 69.65%。

### 4、其他应收款

项目	期末金额	期初金额
其他应收款	29,132.91	4,919.92
应收利息		
应收股利		
合计	29,132.91	4,919.92

#### (1) 其他应收款

##### ① 其他应收款分类披露

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	29,239.86	100	106.95	0.37	29,132.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收					

款					
合计	29,239.86	100	106.95	0.37	29,132.91

(续)

类别	期初金额				
	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	5,211.75	100	291.83	5.60	4,919.92
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,211.75	100	291.83	5.60	4,919.92

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含)			
1 至 2 年 (含)			
2 至 3 年 (含)	534.75	106.95	20.00
3 至 4 年 (含)			
4 至 5 年 (含)			
5 年以上			
合计	534.75	106.95	20.00

(续)

账龄	期初金额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含)	4,587.00	229.35	5.00
1 至 2 年 (含)	624.75	62.48	10.00
2 至 3 年 (含)			
3 至 4 年 (含)			
4 至 5 年 (含)			
5 年以上			
合计	5,211.75	291.83	5.60

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 184.88 元。

## ③其他应收款按款项性质分类列示

款项性质	期末金额	期初金额
员工社保金	534.75	624.75
暂支款项		4,587.00
备用金	27,663.92	
多缴社保	1,041.19	
合计	29,239.86	5,211.75

## 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	期末金额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备期末余额
职员：杜文彬	备用金	26,658.91		91.17	
个人社保	多缴社保	1,041.19		3.56	
职员：李飞	备用金	1,005.01		3.44	
长沙市雨花区社保局	员工社保金	534.75	2-3 年	1.83	106.95
合计		29,239.86		100	106.95

## 5、存货

## (1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	59,841,403.69	22,481,545.62	37,359,858.07	60,678,434.50	22,481,545.62	38,196,888.88
建造合同形成的资产	327,433.60		327,433.60	327,433.60		327,433.60
	60,168,837.29	22,481,545.62	37,687,291.67	61,005,868.10	22,481,545.62	38,524,322.48

## (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	转销	其他	
消耗性生物资产	22,481,545.62						22,481,545.62
建造合同形成的资产							
合计	22,481,545.62						22,481,545.62

## (3) 期末建造合同形成的已施工未结算资产情况：

项目	金额

累计已发生成本	6,298,744.03
累计已确认毛利	552,689.57
减：预计损失	
已办理结算的金额	6,524,000.00
建造合同形成的已完工未结算资产	327,433.60

## 6、其他流动资产

项目	期末金额	期初金额
待抵扣增值税进项税额	57,239.36	50,711.89
合计	57,239.36	50,711.89

## 7、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	4,170,574.44	4,409,899.59
固定资产清理		
合计	4,170,574.44	4,409,899.59

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	3,921,218.21	1,604,899.46	415,000.00	232,328.85	261,007.60	6,434,454.12
2、本年增加金额				1,292.67		1,292.67
(1) 购置				1,292.67		1,292.67
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
.....						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
.....						
4、期末余额	3,921,218.21	1,604,899.46	415,000.00	233,621.52	261,007.60	6,435,746.79
二、累计折旧						
1、年初余额	605,417.67	691,876.96	320,328.84	221,444.24	185,486.82	2,024,554.53
2、本年增加金额	93,141.18	78,225.54	49,281.36		19,969.74	240,617.82
(1) 计提	93,141.18	78,225.54	49,281.36		19,969.74	240,617.82
.....						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
.....						
4、期末余额	698,558.85	770,102.50	369,610.20	221,444.24	205,456.56	2,265,172.35
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						

(1) 计提						
.....						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
.....						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	3,222,659.36	834,796.96	45,389.80	12,177.28	55,551.04	4,170,574.44
2、年初账面价值	3,315,800.54	913,022.50	94,671.16	10,884.61	75,520.78	4,409,899.59

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日，本公司固定资产无用于担保，无资本化固定资产金额。

(3) 无通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,222,659.36	注1

注 1：截止 2019 年 06 月 30 日，本公司房屋建筑全部为子公司一益阳市龙桥农业生态科技有限公司的房屋和构筑物，房屋包括简易职工宿舍 114 m<sup>2</sup>、简易仓库 244 m<sup>2</sup>、简易电排房 42 m<sup>2</sup>，构筑物包括苗圃土地平整、道路硬化、水沟、桥梁、水井，在租赁土地上建生产设施，无法办理产权证。

## 8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术		合 计
一、账面原值					
1、年初余额			75,810.00		75,810.00
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
.....					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
.....					
4、期末余额			75,810.00		75,810.00
二、累计摊销					
1、年初余额			27,797.00		27,797.00

2、本年增加金额			3,790.50		3,790.50
(1) 计提			3,790.50		3,790.50
.....					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
.....					
4、期末余额			31,587.50		31,587.50
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
.....					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
.....					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值			44,222.50		44,222.50
2、年初账面价值			48,013.00		48,013.00

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无形资产无用于担保，无资本化开发支出金额

## 9、长期待摊费用

项目	期初金额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末金额
益阳苗圃初始建造费	1,822,570.33		107,209.98		1,715,360.35
干杉苗圃初始建造费	7,409,676.49		435,863.34		6,973,813.15
	9,232,246.82		543,073.32		8,689,173.50

本公司初始建造费的主要内容为益阳苗圃基地和干杉苗圃基地的“三通一平”费用、高速公路护栏设施费等费用

## 10、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
可抵扣暂时性差异	28,333,139.77	28,153,868.13
可抵扣亏损	1,144,844.74	1,221,728.42
合计	29,477,984.51	29,375,596.55

**11、应付票据及应付账款**

种 类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	21,871,768.40	22,149,494.89
合 计	21,871,768.40	22,149,494.89

**(1) 应付账款按账龄列示**

项目	2019.6.30	2018.12.31
应付货款	21,623,973.40	21,901,699.89
应付服务费	247,795.00	247,795.00
合 计	<b>21,871,768.40</b>	<b>22,149,494.89</b>

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
眉山市浩瀚园林绿化工程有限公司	1,895,421.00	尚未达到结算条件
句容志翔园林有限公司	1,090,128.30	尚未达到结算条件
合 计	2,985,549.30	

**12、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
一、短期薪酬	63,072.22	289,356.82	160,699.59	191,729.45
二、离职后福利-设定提存计划	28,241.12	11,190.81	11,190.81	28,241.12
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	91,313.34	300,547.63	171,890.40	219,970.57

**(2) 短期薪酬列示**

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,466.77	282,919.00	154,261.77	174,124.00
2、职工福利费				
3、社会保险费	15,805.45	6,437.82	6,437.82	15,805.45
其中：医疗保险费	7,536.16	6,248.16	6,248.16	7,536.16
工伤保险费	7,609.78	63.66	63.66	7,609.78
生育保险费	659.51	126.00	126.00	659.51

4、住房公积金	1,800.00			1,800.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	63,072.22	289,356.82	160,699.59	191,729.45

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
基本养老保险	26,226.45	10,959.60	10,959.60	26,226.45
失业保险费	2,014.67	231.21	231.21	2,014.67
企业年金缴费				
合计	28,241.12	11,190.81	11,190.81	28,241.12

## 13、应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税		
企业所得税	100,843.78	102,342.37
个人所得税	30.00	
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
地方水利建设基金	35,747.63	35,972.04
房产税		
土地使用税		
印花税		
防洪费		
工会经费		
残保金		
合计	136,621.41	138,314.41

## 14、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末金额	期初金额
其他应付款	2,671,941.93	3,400,586.92
其中：		
垫付款	403,741.93	1,581,086.92
借款	2,257,400.00	1,788,700.00
代收款		
咨询费	10,800.00	30,800.00
应付股利		
合计	2,671,941.93	3,400,586.92

**15、股本**

项目	期初金额	本年增减变动 (+/-)					期末金额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	65,000,000.00						65,000,000.00
合计	65,000,000.00						65,000,000.00

**16、资本公积**

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
股本溢价	30,497,296.02			30,497,296.02
合计	30,497,296.02			30,497,296.02

**17、未分配利润**

项目	期末金额	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	-36,683,462.71	
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	-36,683,462.71	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	76,883.68	
减: 提取法定盈余公积		
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	-36,606,579.03	

**18、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
市政景观工程收入	374,010.60	312,401.42	556,642.53	435,032.00
苗木销售收入	4,814,569.74	3,948,583.09	594,579.20	460,767.65
合计	5,188,580.34	4,260,984.51	1,151,221.73	895,799.65

注: 本期公司营业收入 5,188,580.34 元, 比上年同期上升 350.70%, 其中市政工程收入比上年同期下降 32.81%, 苗木销售收入比上年同期上升 709.74%。主要原因是公司本期加大市场业务开拓, 采取多渠道、多种模式开发业务, 苗木收入增加; 并且去年同期苗木销售业务开展较少。

**19、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	945.54	
教育费附加	477.57	
地方教育费附加	318.37	
地方水利建设基金		
房产税		

印花税	3,912.40	222.60
土地使用税		
防洪费		
工程个税	7,480.21	
契税		
合计	13,134.09	222.60

## 20、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,200.00	126,500.00
差旅费	3,660.50	
汽车费用	3,917.80	
办公费		
业务招待费	1,259.00	
运输费		
广告宣传费		
折旧	21,269.16	21,269.16
维修费		
房租物业费		
其他		
无形资产摊销		
	69,306.46	147,769.16

注：销售费用比上年同期减少 78,462.70 元，下降 53.10%。其中职工薪酬比上年同期下降 69.01%，主要原因是年后公司员工大量减少导致。差旅费、汽车费用及业务招待费去上年同期相比为本期新增，主要原因是本期公司开拓市场，开展苗木销售所产生的相关费用。

## 21、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	138,314.00	72,578.44
差旅费	10,558.26	13,182.90
汽车费用	12,991.38	7,336.00
聘请中介机构费	239,683.88	164,257.18
租金及租赁相关费用	101,360.30	102,295.00
办公费	4,945.23	2,128.00
业务招待费	5,506.50	11,343.00
网络平台服务费		
税费	16,216.75	16,216.75
折旧费	56,307.30	81,428.43
快递费	240.00	
残疾人就业保障金	1,658.94	

市内交通费	783.00	
工会经费	448.81	
无形资产摊销	3,790.50	3,790.50
通讯费	18.36	
其他	720.00	6,145.00
合计	577,326.46	480,701.20

注：管理费用比上年同期增加 96,625.26 元，上升 20.10%。其中职工薪酬比上期增长 90.57%，主要因为公司本期苗木维护，招用临时工；汽车费用比上年同期增长 77.09%，主要因为本期苗木评估及林调事宜产生的相关汽车费用；中介机构费用比上年同期上升 45.92%，主要原因是公司本期进行股票发行等事宜产生的相关费用增加；业务招待费比上年同期下降 51.45%，主要原因是公司本期苗木销售以老客户为主，业务招待维护成本较低。

## 22、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	123.89	222.95
银行手续费	2,171.42	1,154.24
合计	2,047.53	931.29

## 23、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	179,271.64	
合计	179,271.64	

## 24、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-167,432.32
存货跌价损失		16,100,000.00
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		

无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计		15,932,567.68

注：本期资产减值损失比上年同期减少，原因是 2018 年苗木价格有所下滑以及自然因素造成苗木的损伤，评估咨询机构对现有苗木基地做了重新评估，有资产减值损失。

## 25、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			
债务重组损失			
滞纳金	239.96	150.50	239.96
其他			
合计	239.96	150.50	239.96

## 26、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,386.00	
递延所得税费用		
合计	9386.00	

### (1) 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	86,269.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,567.42
子公司适用不同税率的影响	-6,276.95
调整以前期间所得税的影响	-5,904.47
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	9,386.00

## 27、合并现金流量表项目

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	123.89	222.95
政府补助		
往来款项	882,302.00	250,092.88
合计	882,425.89	250,315.83

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现支出	370,957.24	266,696.47
往来款项及其他	3,063,265.71	324,905.88
合计	3,434,222.95	591,602.35

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金  
无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金  
无。

(5) 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
借款	1,008,700.00	
合计	1,008,700.00	

(6) 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
归还借款	1,976,397.10	
合计	1,976,397.10	

## 28、合并现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	76,883.68	-16,306,920.35
加：信用减值损失	179,271.64	
资产减值准备		15,932,567.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	240,617.82	265,738.95
无形资产摊销	3,790.50	3,790.50
长期待摊费用摊销	543,073.32	543,073.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	837,030.81	-2,237,949.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	646,504.39	2,973,015.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,018,471.79	-1,330,417.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,508,700.37	-157,100.73
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	544,266.75	17,015.97
减：现金的期初余额	4,762.98	174,116.70
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	539,503.77	-157,100.73

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	544,266.75	4,762.98
其中：库存现金	1,198.29	1,198.29
可随时用于支付的银行存款	543,068.46	3,564.69
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		
三、期末现金及现金等价物余额	544,266.75	4,762.98
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

## (三)、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## ① 应收账款分类披露

类别	期末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2、按组合计提坏账准备的应收账款	24,679,770.13	100	5,215,385.11	21.13	19,464,385.02
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	24,679,770.13	100	5,215,385.11	21.13	19,464,385.02

(续)

类别	期初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2、按组合计提坏账准备的应收账款	25,787,086.27	100	4,997,547.07	19.38	20,789,539.20
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	25,787,086.27	100	4,997,547.07	19.38	20,789,539.20
	-	-	-	-	-

## ② 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含)			5.00
1 至 2 年 (含)	5,420,061.10	542,006.10	10.00
2 至 3 年 (含)	15,212,800.96	3,042,560.19	20.00
3 至 4 年 (含)	3,451,556.07	1,035,466.82	30.00
4 至 5 年 (含)			50.00
5 年以上	595,352.00	595,352.00	100.00
合计	24,679,770.13	5,215,385.11	21.13

(续)

账龄	期初金额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内 (含)	617,873.21	30,893.66	5.00
1 至 2 年 (含)	5,909,504.03	590,950.40	10.00
2 至 3 年 (含)	15,212,800.96	3,042,560.19	20.00
3 至 4 年 (含)	3,451,556.07	1,035,466.82	30.00
4 至 5 年 (含)	595,352.00	297,676.00	50.00
5 年以上			
合计	25,787,086.27	4,997,547.07	19.38

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况本期计提坏账准备金额为 217,838.04 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 23,765,250.65 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 96.29%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,528,182.66 元。

## 2、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	29,132.91	4,919.22
应收利息		
应收股利		
合 计	29,132.91	4,919.92

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类别	期末金额				
	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	29,239.86	100	106.95	0.01	29,132.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	29,239.86	100	106.95	0.01	29,132.91

(续)

类别	期初金额				
	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	5,211.75	100	291.83	5.60	4,919.92
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,211.75	100	291.83	5.60	4,919.92

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内 (含)			
1 至 2 年 (含)			
2 至 3 年 (含)	534.75	106.95	20
3 至 4 年 (含)			
4 至 5 年 (含)			
5 年以上			
合计	534.75	106.95	20

(续)

账龄	期初金额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内 (含)	4,587.00	229.35	5.00
1 至 2 年 (含)	624.75	62.48	10.00
2 至 3 年 (含)			20.00
3 至 4 年 (含)			
4 至 5 年 (含)			
5 年以上			
合计	5,211.75	291.83	5.60

③其他应收款按款项性质分类列示

款项性质	期末金额	期初金额
员工社保金	534.75	624.75
暂支款项		4,587.00
备用金	27,663.92	
多缴社保	1041.19	
合计	29,239.86	5,211.75

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	期末金额	账龄	占总额的比例 (%)	坏账准备
					期末余额
杜文彬	备用金	26,658.91		91.17	
个人社保	多缴社保	1,041.19		3.56	
李飞	备用金	1,005.01		3.44	
长沙市雨花区社保局	员工社保金	534.75	2-3 年	1.83	106.95
合计		29,239.86		100	106.95

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

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	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	35,000,000.00		35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
益阳市龙桥农业生态科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
合 计	35,000,000.00			35,000,000.00		

### 4、营业收入和营业成本

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	374,010.60	312,401.42	843,881.73	666,168.40
其他业务				
合计	374,010.60	312,401.42	843,881.73	666,168.40

## 四、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

公司实际控制人为裴小明，持有公司股份比例为 50.77%，现任公司董事长。

#### (2) 不存在控制关系的关联方

公司不存在控制关系的关联方主要包括：

##### ①持股 5%以上的股东

股 东	持股比例	与本公司关系
罗兵	24.62%	股东、董事、总经理
湖南金盟投资管理合伙企业（有限合伙）	15.38%	同一控制下企业
胡良煌	9.23%	股东、董事

## ②公司全资子公司

企业名称	与本公司关系	统一社会信用代码
益阳市龙桥农业生态科技有限公司	全资子公司	91430900351692715P
合肥绿晟农业生态有限公司	全资子公司	91340123MA2MUGX245

注：合肥绿晟农业生态有限公司已于 2019 年 6 月 26 日注销。

## ③其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
罗兵	股东、董事
湖南金盟投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
胡良煌	股东、董事
杨代花	实际控制人裴小明之配偶
裴涵	实际控制人裴小明之女
裴培	实际控制人裴小明之女
裴小军	实际控制人裴小明之弟
杨代红	杨代花之姐
罗银良	罗兵之父
李友晚	罗兵之母
罗小英	罗兵之配偶
贺丰平	胡良煌之配偶
胡良军	胡良煌之弟
邹盼	董事
杨翠丽	董事、杨代花之堂妹
马侠	董事
李朝举	监事会主席
张玉双	监事
段厚荣	职工代表监事
杜文彬	财务总监
李飞	董事会秘书
湖南绿晟农业生态股份有限公司	裴小明持股 70%、杨代花持股 30%

东莞市惠煌包装辅料有限公司	胡良煌持股 50%、贺丰平持股 50%
香港惠煌国际包装辅料有限公司	胡良煌持股 100%
益阳市云益园林生态科技有限公司	裴小军持股 70%
益阳市赫山区潇湘园林装饰商行	裴小军个体经营
益阳市赫山区潇湘园林生态科技商行	杨代花个体经营
湖南中苗会园林投资管理有限公司	裴小军持股 80%、裴小明持股 20%
长沙中苗会信息科技有限公司	裴小军持股 80%
北京中苗会科技有限公司	裴小军持股 3.05%，长沙中苗会持股 96.95%

## 2、关联方交易

### (1) 关联方购销情况

本公司 2019 年上半年无关联方购销情况。

### (2) 本公司 2019 年上半年无关联方担保情况

### (3) 关联租赁情况

#### 房屋租赁情况

出租方名称	出租房	2019 年上半年租赁费	2018 年上半年租赁费
长沙市雨花区迎新路 868 号德思勤城市广场 A-2 项目 8 栋 19010 室	杨代花	14,473.50	14,473.50
长沙市雨花区迎新路 868 号德思勤城市广场 A-2 项目 8 栋 19011 室	裴培	21,710.75	21,710.75
长沙市雨花区迎新路 868 号德思勤城市广场 A-2 项目 8 栋 19012 室	裴涵	21,710.75	21,710.75
合计		57,895.00	57,895.00

### (5) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆借	本期归还	期末余额
拆入				
裴小明	372,484.44	1,565,807.99	1,936,397.10	1,895.33

### (5) 关键管理人员报酬:

项目	本期	上期
关键管理人员报酬	15.59 万元	10.52 万元

## 3、关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	2019.06.30	2018.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	裴小明	1,895.33	372,484.44
其他应付款	罗兵		87,388.88
其他应付款	胡良煌		59,128.00
其他应付款	裴小军		87,366.20

## 五、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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	-239.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-239.96	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	-239.96	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-239.96	

## 2、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	
		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	0.13	0.001	0.001
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.13	0.001	0.001

## 六、承诺及或有事项

无

#### 七、资产负债表日后事项

无

#### 八、财务报告批准报出

本财务报表业经本公司于 2019 年 8 月 27 日召开的第一届董事会第十七次会议决议批准报出。

湖南绿苑园林股份有限公司  
董事会  
2019 年 8 月 27 日