



ST 华煜

NEEQ : 836856

山东华煜盛园农业发展股份有限公司

Shandong Huayushengyuan Agricultural Development Corporation



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

无

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	14
第五节 股本变动及股东情况	22
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节 财务报告	27
第八节 财务报表附注	39

释义

释义项目		释义
ST 华煜、公司、本公司	指	山东华煜盛园农业发展股份有限公司
万丰民间资本、子公司	指	淄博市文昌湖区万丰民间资本管理股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	山东华煜盛园农业发展股份有限公司股东大会
董事会	指	山东华煜盛园农业发展股份有限公司董事会
监事会	指	山东华煜盛园农业发展股份有限公司监事会
主办券商、民族证券	指	中国民族证券有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
报告期、本年度、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统

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。

公司负责人鲁华、主管会计工作负责人崔红及会计机构负责人（会计主管人员）崔红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	山东华煜盛园农业发展股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 公司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告的原稿。 2. 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）签名并盖章的半年度报告文本。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东华煜盛园农业发展股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Huayushengyuan Agricultural Development Corporation Limited
证券简称	ST 华煜
证券代码	836856
法定代表人	鲁华
办公地址	山东省淄博市张店区南定镇亿达路 1 号，山东省淄博市张店区山泉路中国石油加气站西玫瑰园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	银丽辉
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	15269301917
传真	0533-2878999
电子邮箱	huayushengyuan@163.com
公司网址	--
联系地址及邮政编码	山东省淄博市张店区山泉路中国石油加气站西玫瑰园 255000
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009-09-18
挂牌时间	2016-04-25
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	A 农、林、牧、渔业-A02 林业-A021 林木育种和育苗-A0212 林木育苗
主要产品与服务项目	玫瑰苗木与园林树木种植和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	38,915,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	鲁华
实际控制人及其一致行动人	鲁华

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	913703006944487061	否
金融许可证机构编码	---	否
注册地址	山东省淄博市张店区南定镇亿达路 1 号	否
注册资本（元）	38,915,000	否

五、 中介机构

主办券商	方正承销保荐
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

2019 年 6 月 11 日,公司主办券商变更为中国民族证券有限责任公司;中国民族证券有限责任公司于 2019 年 11 月 19 日更名为方正证券承销保荐有限责任公司。

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	69,702.00	458,288.00	-84.79%
毛利率%	24.78%	64.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-739,783.40	-2,200,525.09	66.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,678,396.33	-2,200,525.09	-21.72%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.45%	-4.05%	-
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）	-5.27%	-4.05%	-
基本每股收益	-0.02	-0.06	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	141,326,871.95	138,043,833.37	2.38%
负债总计	69,692,571.05	66,855,220.24	4.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	50,500,109.58	51,239,892.98	-1.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.32	-1.52%
资产负债率%（母公司）	58.64%	56.43%	-
资产负债率%（合并）	49.31%	48.43%	-
流动比率	134.71%	135.33%	-
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	707,699.60	5,598,262.10	-87.36%
应收账款周转率	0.10	0.38	-
存货周转率	0.0013	0.004	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.38%	0.28%	—
营业收入增长率%	-84.79%	298.96%	—
净利润增长率%	-119.35%	-10.56%	—

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	38,915,000	38,915,000	0
计入权益的优先股数量	0	0	—
计入负债的优先股数量	0	0	—

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	-259.07
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,231,453.33
非经常性损益合计	3,231,194.26
所得税影响数	—
少数股东权益影响额（税后）	1,292,581.33
非经常性损益净额	1,938,612.93

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

公司是一家专业从事玫瑰苗木与园林树木种植和销售业务的农业企业，多年来在苗木种植领域精耕细作，通过引进优秀人才、现代管理体系等手段努力打造集育苗、种植、销售为一体的综合性企业。公司苗木种植基地，自种种植面积达 1,040 亩（另有 3,500 亩荒山可用于苗木种植），并将自主研发的全日照逆雾式嫩枝扦插技术、灌溉施肥技术运用到苗木培育过程，使公司生产的玫瑰苗木具有产量高、效益好、四季皆赏等优良性状。公司凭借多年的苗木种植经验及持续的技术储备，获得了下游客户的广泛认可，行业内的口碑不断提高，并与下游园林工程公司、农业公司等客户保持了良好的客户关系。公司采用直销的模式对产品进行销售，并配备了相关销售人员，利用网站、微信、手机 APP 等多种网络渠道对产品进行推广。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2018 上半年度、2019 上半年度的营业收入分别为 458,288.00 元和 69,702.00 元，归属于母公司的净利润分别为-2,200,525.09 元、-739,783.40 元，与 2018 上半年度的营业收入、净利润相比，2019 年度公司营业收入有所减少，主要是由于公司 2019 年度未能开发新增采购客户，公司原有苗木销售客户销售量也大幅减少。

2019 年度公司未能开发出新客户，使得公司的销售较 2018 年继续减少，公司存在不能持续经营的风险。公司将逐步增加投入更多的人力、物力等资源，不在单纯促进苗木的销售，而是借此积极进行经营方向的调整，积极改变公司经营发展的思路，希望通过业务调整和资源储备，做好传统玫瑰苗木种植和销售的同时，形成新的盈利增长点。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制风险

自然人鲁华是公司的控股股东及实际控制人，持有公司 20,387,005 股股份，占股本总额的 52.39%，同时，鲁华担任公司董事长，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响。若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

采取措施：公司进一步完善了《公司章程》及其他公司配套管理制度，对重大事项的决策权限、审议程序、关联股东回避表决等作出了更加明确的规定。公司将严格执行上述制度，对公司实际控制人的控制权进行适当限制，确保公司治理机制运行合法合规，维护公司的利益。

2、内部控制风险

为进一步规范公司内部控制，公司在主办券商和其他中介机构的辅导下，进一步完善了公司治理制度，完善或新建了财务管理、销售、采购、生产、资金管理、票据管理等一套适应公司发展的运营制

度。但由于全套制度执行时间尚短，公司及管理层对于新制度仍在学习和理解之中，规范运作意识的提高、相关制度切实执行均需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

采取措施：公司完善了治理制度、完善或新建了财务管理、销售、采购、生产、资金管理、票据管理等一套适应公司发展的运营制度，并严格遵照上述制度执行。此外，公司已定期组织公司管理层及员工学习上述制度，以尽快适应上述新的公司治理及运营制度。

3、自然灾害风险

公司主要产品为玫瑰苗木与园林树木，生产基地主要分布于山东省淄博市张店区南定镇马庄村与章丘市官庄镇西南峪村，繁育与生产基地比较集中。由于苗木种植易受冰雹、霜冻、低温、森林火灾、病虫害、地震等自然灾害的影响较大，若公司生产基地区域内发生严重自然灾害，将对公司正常生产经营活动产生较大影响。

采取措施：加强与气象部门的对接，及时掌握气象变动信息，为预防生产经营危机，开启保障预案。约定。

4、临时用工风险

公司在育苗工序中的扦插、移栽、锄草等多个技术含量较低的环节，通过采用临时用工的方式增加劳力，符合农业企业的用工特点。因该部分临时工均为附近村庄的村民，流动性大，往往不能保证全月甚至全天工作，报告期内，公司仅与之签订口头用工合同，就工作时间和期限、工作内容、劳动报酬、劳动保护和劳动条件进行了约定。公司目前的临时用工按天计薪，劳动者每日工作时间及每周累计工作时间、小时最低工资标准均不符合《劳动合同法》的规定，存在受到主管部门处罚的风险及用工合同产生纠纷的可能。

采取措施：为规范公司劳动用工制度，公司已出具承诺，将对临时工根据工种、工序等进行梳理：对劳动时间较长的临时工进行培新，符合公司用工要求且对方能够保证全日工作的，将与之签订正式书面合同作为全日制用工管理；对劳动时间较短者仍采取非全日制用工的形式，与劳动者签订书面非全日制用工合同，对于工作时间、劳动报酬及支付周期等严格按照《劳动合同法》的规定进行约定。

5、公司土地施工建设尚未完成审批风险

公司在承包的淄博市张店区南定镇马庄村的土地上建设人工湖及附属设施，截至 2019 年 6 月 30 日，公司通过了基本建设项目登记备案，淄博市张店区人民政府已向淄博市规划局申请办理调整土地规划等审批手续，土地规划、工程规划及施工许可等相关审批手续正在办理之中。对于公司未完成建设审批手续即开始施工建设，可能存在因审批手续未能通过致使相关设施被拆除的风险，从而对公司造成一定的损失或不利影响。

采取措施：公司已于 2015 年 11 月 10 日出具《关于规范使用土地的承诺》，承诺公司将加快办理使用土地建设等审批手续，并严格按照《中华人民共和国土地管理法》等法律法规的要求及土地规划用途合理使用土地，按相关程序进行项目建设。2015 年 11 月 9 日，公司控股股东及实际控制人出具《承诺函》，承诺若公司因设施农用地、附属设施农用地等土地使用不规范等情况导致公司遭受经济损失或被有权政府部门处罚的，本人对公司遭受的一切损失承担赔偿责任。

6、短期偿债压力大的风险

2017 年末和 2018 年末、2019 年 6 月末公司流动比率分别为 1.44、1.35 和 1.35；速动比率分别为 0.84、0.76 和 0.77，短期偿债压力较大。如果未来在经营活动和外部融资中无法产生足够的现金流入，公司可能面临短期偿债能力不足的风险。

采取措施：公司资产负债率为 49.31%，偿债能力有保证，还款风险不大，且公司大股东可提供借款，满足公司发展的资金需求，稳定公司日常经营及资金周转。

7、税收优惠政策发生变化的风险

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条和《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条的规定，公司从事苗木的种植和销售收入免征增值税。根据《中华人民共和国企业所得税法》

第二十七条和《中华人民共和国企业所得税实施条例》第八十六条的规定，公司的苗木培育和销售所得免征企业所得税。如果上述增值税和企业所得税的税收优惠政策发生变化，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

采取措施：公司实时关注国家税收政策的变化，并根据国家的财税政策和公司业务，进行深入细致的税务筹划，控制各项成本支出，减少因税收政策对公司盈利的负影响。

8、违规持有其他金融类子公司的股份未完成整改

公司设立控股子公司淄博市文昌湖区万丰民间资本管理股份有限公司，持股 60%，该子公司属于其他具有金融属性的公司。

全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）

——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》规定，非其他具有金融属性的挂牌公司可以以募集资金之外的自有资金购买或者投资其他具有金融属性的企业相关资产，但在购买标的或者投资对象中的持股比例不得超过 20%，且不得成为投资对象的第一大股东。华煜盛园持有其他具有金融属性公司 60%股份的情形不符合上述规定。截至本报告发布之日，华煜盛园尚未完成该违规事项的整改。

应对措施：后续尽快按照全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）

——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的规定完成对子公司的整改。

9、子公司集中对外借款的本息存在无法收回的风险

2016 年 12 月 15 日、16 日，子公司集中对外支付给 12 位自然人累计人民币 5000 万元，约定还款日期为 2017 年 12 月 14 日。公司尚不能提供充足资料证明上述交易属于该子公司经营范围载明的短期财务性投资的经营性质，故将上述交易归属为对外往来借款。截止 2019 年 6 月 30 日，应收子公司本息累计 64,344,256.34 元尚未收回，上述应收本金和利息存在无法收回的风险，且子公司存在被相关监管机构采取相关监管措施的风险。

应对措施：公司督促子公司收回该资金。

10、可持续经营能力存在较大不确定性的风险

截止 2019 年 6 月末，公司营业收入和净利润持续减少，2019 年 1-6 月营业收入 69,702.00 元、归属于母公司股东的净利润-739,783.40 元。根据目前公司经营情况，公司的持续经营能力存在不确定性。

应对措施：公司下半年将加大开发新客户力度，签订苗木采购合同，将在 2019 年下半年分批销售玫瑰苗木和绿化树木，预计 2019 年下半年的苗木销售额将有所提高。

11、土地使用权权属存在的可获得性风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司支付给淄博市张店区南定镇马庄村 45 亩土地价款 1,490.15 万元，尚未办妥土地使用权权属相关手续能否取得土地使用权证尚存在不确定性，相关款项亦未退回。

应对措施：正在和相关机构沟通，相关土地款可能会被退回。

12、子公司尚未获得民间融资机构业务许可证

按照（山东省地方金融监督管理局关于印发《山东省民间融资机构监督管理办法》的通知（鲁金监字[2016]6 号））第三章第九条之规定民间融资机构开展民间资本管理或民间融资登记服务业务，应当具备业务许可条件，经省监管机构批准颁发业务许可证后方可开展业务，截止本报告报出日，本公司的子公司尚未获得民间融资机构业务许可，如果从事相关经营业务，可能存在被相关监管机构采取相关监管措施的风险。

应对措施：正在按股转要求进行整改，整改完成后，尽快取得业务许可证。

13、新开新客户力度不够的风险

2019 年公司营业收入 69,702.00 元，本年度未能开发新增大客户，小散户销售收入有限，导致公司营业收入减少，持续经营能力存在不确定性。

采取措施：拓宽销售渠道，扩大客户群体，改善公司的现金流状况以及盈利能力，促使公司能够持续的发展。

14、存货可能面临进一步跌价的风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司存货余额 4,053.87 万元，主要是消耗性生物资产，其中以玫瑰苗木为主。公司存货资产占比较大，且苗木从种植到出售的生产周期较长，目前市场环境较差，公司实现的营业收入有限，已经对存货计提了跌价准备；如果未来市场环境继续发生不利变化，导致部分品种的玫瑰苗木或树种的市场价格继续下降，存在需要进一步计提存货跌价准备的风险。

采取措施：公司计划培育绿化苗木新品种，增加苗木种类，提高公司的市场竞争力。

15、公司存在拖欠员工薪酬的情况，存在公司与员工之间的薪酬纠纷的风险

2018 年至 2019 年 6 月 30 日，因公司资金紧张，存在没有及时发工资的情况，可能存在公司与员工之间的薪酬纠纷。

采取措施：尽快支付工资。

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

报告期内，公司按照国家相关法律、法规规定，坚持从严治企，自觉遵纪守法，诚信经营，没有出现违反国家法律及社会公益、道德的情况。公司内部完善教育培训，注重培养和开发员工潜能，促进员工健康成长，着力培育积极履行社会责任的企业文化，激发员工公益心、慈爱心和责任心。

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	√是 □否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 □否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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.(四)
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) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
齐商银行股份有限公司共青团支行	山东华煜盛园农业发展股份有限公司、淄博天纵经贸有限公司、詹天	金融借款合同纠纷，ST 华煜在齐商银行股份有限公司共青团支行贷款 500 万元逾	5,150,000.00	根据山东省淄博市张店区人民法院民事裁定书（（2019）鲁 0303 民初 2411 号之	2019-6-28

	纵、鲁华、孙增煜	期未还,齐商银行股份有限公司共青团支行向山东省淄博市张店区人民法院提出诉讼。		二),齐商银行股份有限公司共青团支行于2019年5月15日以原、被告双方达成和解为由向山东省淄博市张店区人民法院提出撤诉申请。山东省淄博市张店区人民法院裁定“准许原告齐商银行股份有限公司共青团支行撤诉。”	
总计	-	-	5,150,000.00	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

本诉讼已结案,申请人齐商银行股份有限公司共青团支行已撤诉。本诉讼因申请人已撤诉,对公司未产生不利影响。

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是□否 单位:元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押	债务人与公司的关联关系
辛丽媛	2016.12.16-2018.9.30	4,400,000.00	0		4,400,000.00	0.8%	已事后补充履行	否	非关联方
纪立军	2016.12.15-2018.9.30	2,000,000.00	0		2,000,000.00	0.8%	已事后	否	非关联方

							补充履行		
周建行	2016. 12. 15-2017. 9. 30	4, 800, 000. 00	0		4, 800, 000. 00	0. 8%	已事后补充履行	否	非关联方
孙安鹏	2016. 12. 15-2018. 9. 30	3, 800, 000. 00	0		3, 800, 000. 00	0. 8%	已事后补充履行	否	非关联方
纪辉	2016. 12. 15-2018. 9. 30	4, 000, 000. 00	0		4, 000, 000. 00	0. 8%	已事后补充履行	否	非关联方
任亚楠	2016. 12. 15-2018. 9. 30	4, 000, 000. 00	0		4, 000, 000. 00	0. 8%	已事后补充履行	否	非关联方
纪明	2016. 12. 15-2018. 9. 30	4, 800, 000. 00	0		4, 800, 000. 00	0. 8%	已事后补充履行	否	非关联方
李秀美	2016. 12. 15-2018. 9. 30	4, 500, 000. 00	0		4, 500, 000. 00	0. 8%	已事后补充	否	非关联方

							履行		
张磊	2016. 12. 15-2018. 9. 30	4, 400, 000. 00	0		4, 400, 000. 00	0. 8%	已事后补充履行	否	非关联方
王强	2016. 12. 15-2018. 9. 30	4, 500, 000. 00	0		4, 500, 000. 00	0. 8%	已事后补充履行	否	非关联方
崔雪	2016. 12. 15-2018. 9. 30	4, 200, 000. 00	0		4, 200, 000. 00	0. 8%	已事后补充履行	否	非关联方
王丹丹	2016. 12. 15-2018. 09. 30	4, 600, 000. 00	0		4, 600, 000. 00	0. 8%	已事后补充履行	否	非关联方
总计	-	50, 000, 000. 00	0		50, 000, 000. 00	-	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

借款原因：公司成立子公司之时存在资金盈余，因此对外提供借款以取得收益。

归还情况：截至 2019 年 6 月 30 日，子公司对外借款本金 50,000,000.00 元，按约定的借款利率计算的应收利息累计 14,344,256.34 元，本息合计 64,344,256.34 元，尚未收回。

对公司的影响：截止 2019 年 6 月 30 日，子公司对外借款已经逾期，本息能否收回存在重大不确定性。在公司经营状况不理想的情况下，提供大额对外借款，不符合公司发展要求，如果该笔借款本息无法收回，将带来重大不利影响。公司将采取措施加强收款，确保公司资金安全。

(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	临时公告披露时间	临时公告编号
鲁华	2019年5月10日,公司与齐商银行共青团支行签订《借款合同》(2019年齐银借20字312号),合同期限为2019年5月13日-2020年5月6日,借款金额500万元。公司控股股东、实际控制人鲁华提供保证担保,并签订《保证合同》(2019年齐银保20字312号),并以自有房产提供抵押担保,并签订《抵押合同》(2019年齐银抵20字312号)	5,000,000.00	已事后补充履行	2019.6.28	2019-023
鲁华	公司于2018年5月31日从交通银行淄博分行所借款项795万元已逾期,目前公司正在与交通银行淄博分行办理贷款手续,本次借款拟由公司控股股东、实际控制人兼董事长鲁华和淄博圣隆实业公司提供保证担保。	7,950,000.00	已事后补充履行	2019.6.28	2019-023
鲁华	公司于2018年5月16日从齐商银行共青团支行所借款项1700万元已逾期,2019年8月21日公司获得新的齐商银行贷款1700万元,该贷款由公司控股股东、实际控制人兼董事长鲁华和山东西地置业有限公司提供连带责任保证担保,同时,鲁华将其持有的320万股公司股份质押给山东西地置业有限公司,提供反担保。	17,000,000.00	已事后补充履行	2019.6.28	2019-023
鲁华	公司2019年1-6月向控股股东、实际控制人鲁华借款	1,019,151.38	已事后补充履行	2019.8.30	2019-039

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:

以上关联方借款是为解决公司短期周转资金问题,具有必要性。
公司关联方为公司借款提供担保有助于为公司的经营发展取得流动资金,是必要的。
未来还将持续存在公司关联方借款和关联方为公司贷款提供担保的关联交易。

(四) 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	2015/11/10		挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015/11/10		挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
公司	2015/11/10		挂牌	杜绝开具和转让无真实交易背景的票据进行融资承诺	见承诺事项详细情况	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015/11/10		挂牌	杜绝开具和转让无真实交易背景的票据进行融资承诺	见承诺事项详细情况	已履行完毕
公司	2015/11/10		挂牌	规范临时用工的承诺	见承诺事项详细情况	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015/11/10		挂牌	规范临时用工的承诺	见承诺事项详细情况	已履行完毕
公司	2015/11/10		挂牌	规范使用土地的承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/10		挂牌	规范使用土地的承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
公司	2015/11/10		挂牌	规范股份转让的承诺	见承诺事项详细情况	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015/11/10		挂牌	规范股份转让的承诺	见承诺事项详细情况	已履行完毕
实际控制人	2015/11/10		挂牌	资金占用	见承诺事项详细情况	已履行完毕

或控股股东				承诺	情况	
-------	--	--	--	----	----	--

承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争的承诺

为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，公司实际控制人、控股股东、董事、监事或高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1) 本人控制的或具有重要影响的除华煜盛园以外的企业目前在中华人民共和国境内或境外未以任何形式直接或间接从事和经营与华煜盛园主营业务构成或可能构成竞争的业务；

(2) 于直接或间接持有华煜盛园股份期间或本人在华煜盛园担任董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人实际控制的或具有重要影响的除华煜盛园以外的任何公司(或企业)将不在中华人民共和国境内或境外，以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有其他任何公司或企业的股份或其他权益)直接或间接参与任何与华煜盛园构成竞争的任何业务或活动；

(3) 如因国家政策调整等不可抗力或因意外事件发生致使本人控制的或具有重要影响的企业与华煜盛园的同业竞争不可避免时，华煜盛园有权要求以任何适当方式消除该等竞争；

(4) 自本承诺函出具之日起，本人及本人关系密切家庭成员将严格履行上述承诺，如有违反，将承担赔偿责任。

(5) 本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺被视为无效或者终止将不影响其他各项承诺的有效性。

(6) 本承诺自签署之日起生效，为不可撤销的承诺。

(7) 本人愿意依法承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司控股股东及董事、监事、高级管理人员均履行了上述承诺，未违背承诺事项。

2、关于开具无真实交易背景票据的相关承诺

公司自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 8 月 31 日，先后 6 次开具以齐商银行共青团支行为承兑人的银行承兑汇票累计金额 103,000,000.00 元，在开具银行承兑汇票后即通过第三方非银行机构贴现，属于通过开具和转让无真实交易背景的票据进行融资的行为。

公司承诺保证将按期全额偿还未到期的银行承兑汇票，并保证将严格遵守《票据法》等法律法规规定，坚决杜绝通过开具和转让无真实交易背景的银行承兑汇票等违反法律规定的票据进行融资的行为。

公司实际控制人、控股股东鲁华承诺：若公司发生票据逾期及欠息情况和其他违约情况、因不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，致使公司遭受任何处罚的，由本人承担一切连带责任。

报告期内，公司及实际控制人、控股股东均履行了上述承诺，未违背承诺事项。

3、关于规范临时用工的承诺

为规范公司劳动用工制度，公司已出具承诺，将对临时工根据工种、工序等进行梳理：对劳动时间较长的临时工进行培新，符合公司用工要求且对方能够保证全日工作的，将与之签订正式书面合同作为全日制用工管理；对劳动时间较短者仍采取非全日制用工的形式，与劳动者签订书面非全日制用工合同，对于工作时间、劳动报酬及支付周期等严格按照《劳动合同法》的规定进行约定。

公司实际控制人已作出确保公司不会因此遭受任何损失的承诺。

报告期内，公司及实际控制人、控股股东均履行了上述承诺，未违背承诺事项。

4、关于规范使用土地的承诺

公司于 2015 年 11 月 10 日出具《关于规范使用土地的承诺》，承诺公司将加快办理使用土地建设等审批手续，并严格按照《中华人民共和国土地管理法》等法律法规的要求及土地规划用途合理使用土地，按相关程序进行项目建设。

2015 年 11 月 9 日，公司控股股东及实际控制人出具《承诺函》，承诺若公司因设施农用地、附属设施农用地等土地使用不规范等情况导致公司遭受经济损失或被有权政府部门处罚的，本人对公司遭

受的一切损失承担赔偿责任。

报告期内，公司及实际控制人、控股股东均履行了上述承诺，未违背承诺事项。

5、关于规范股份转让的承诺

公司在齐鲁股交中心挂牌期间，曾存在投资者买入后卖出或卖出后买入同一交易品种的时间间隔少于 5 个交易日的情形，不符合《国务院关于清理整顿各类交易场所切实防范金融风险的决定》（国发[2011]38 号）的有关规定。

公司控股股东、实际控制人鲁华已出具《承诺函》，承诺如因公司在齐鲁股交中心挂牌期间历次股份交易导致公司遭受任何处罚或致使公司遭受任何损失的，将由其承担一切赔偿责任。

报告期内，公司实际控制人、控股股东均履行了上述承诺，未违背承诺事项。

6、关于公司资产未被股东占用或为其担保的承诺

报告期内，公司存在资金被占用的情况，自 2015 年下半年以来公司逐步清理关联方占款，截至 2015 年 8 月 31 日公司全部收回关联方占款，公司控股股东、实际控制人鲁华出具承诺，承诺“作为公司的股东，承诺以后将不会占用公司资产及利用公司资产为本人/本企业担保。

报告期内，不存在公司为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保的情况。

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	16,301,750	41.89%	0	16,301,750	41.89%
	其中：控股股东、实际控制人	180,000	0.46%	0	180,000	0.46%
	董事、监事、高管	198,750	0.51%	0	198,750	0.51%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	22,613,250	58.11%	0	22,613,250	58.11%
	其中：控股股东、实际控制人	20,207,005	51.93%	0	20,207,005	51.93%
	董事、监事、高管	22,563,250	57.98%	0	22,563,250	57.98%
	核心员工	-		0	-	-
总股本		38,915,000	-	0	38,915,000	-
普通股股东人数		49				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	鲁华	20,387,005	0	20,387,005	52.39%	20,207,005	180,000
2	济南聚森中小企业服务合伙企业（有限合伙）	10,521,000	0	10,521,000	27.04%	-	10,521,000
3	崔利	2,299,995	0	2,299,995	5.91%	2,299,995	0
4	高海燕	905,000	0	905,000	2.33%	-	905,000
5	上海铝鑫互联网金融信息服务有限公司	752,000	0	752,000	1.93%	-	752,000
合计		34,865,000	0	34,865,000	89.60%	22,507,000	12,358,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 前 5 名股东之间无关联关系。							

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

鲁华持有公司 20,387,005 股股份，持股比例 52.39%，超过公司股份总额的百分之五十，为公司的控股股东、实际控制人。

鲁华，女，1968年4月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992年2月至1997年9月，任齐鲁装饰中心总经理；1997年10月至2002年10月，自由职业；2002年11月至2016年1月，任淄博鼎隆贸易有限公司执行董事兼经理；2007年8月至2009年8月，同时为个体户；2009年9月至2011年5月，同时任淄博华煜农业发展有限公司执行董事兼经理；2011年5月至2015年8月，同时任山东华煜盛园农业发展股份有限公司董事长兼总经理；；2015年9月至今，同时任山东华煜盛园农业发展股份有限公司董事长；2015年10月至今，同时任山东玫瑰喜文化产业有限公司执行董事兼经理；2016年11月任山东康硕农业科技发展有限公司董事长。

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
鲁华	董事长	女	1968年4月	本科	2017.06.09-2020.06.07	是
崔红	董事	女	1968年9月	本科	2017.06.08-2020.06.07	是
银丽辉	董事	女	1971年4月	大专	2017.06.08-2020.06.07	是
劳延伟	董事	女	1969年2月	大专	2017.06.08-2020.06.07	是
王岱波	董事	男	1971年10月	大专	2017.06.08-2020.06.07	是
崔利	监事会主席	男	1965年7月	本科	2017.06.09-2020.06.07	是
赵勇	职工代表监事	男	1970年4月	大专	2017.06.08-2020.06.07	是
光标峰	监事	男	1982年11月	高中	2017.06.08-2020.06.07	是
王岱波	总经理	男	1971年10月	大专	2017.06.09-2020.06.07	是
崔红	财务负责人	女	1968年9月	本科	2017.06.09-2020.06.07	是
银丽辉	董事会秘书	女	1971年4月	大专	2017.06.09-2020.06.07	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司监事会主席崔利与公司董事兼财务负责人崔红系兄妹关系,除此之外,公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

鲁华	董事长	20,387,005	0	20,387,005	52.39%	0
崔利	监事会主席	2,299,995	0	2,299,995	5.91%	0
银丽辉	董事、董事会秘书	75,000	0	75,000	0.19%	0
合计	-	22,762,000	0	22,762,000	58.49%	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	2	2
生产人员	12	8
财务人员	4	4
技术人员	1	1
销售人员	3	3
员工总计	22	18

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	3	3
专科	5	5
专科以下	14	10
员工总计	22	18

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：

报告期内，公司人员有变动。

公司由于业务量减少，人员也有所减少。

公司制订了有关人才招聘、培训、劳动管理、薪酬管理等方面的制度。根据公司业务需求，有针对

性地参加人才交流会及进行网上招聘，吸收优秀、适用人才加盟公司。公司一直很重视员工的培训 and 自身发展工作，制定了系统的培训计划与人才培育制度及流程，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工专业的课程培训、不断提升员工的自身素质和专业技能。公司实行劳动合同制，与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理五险一金。

截止目前，公司不存在需要承担费用的离退休员工

(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	第八节二 (一) 1	6,043.14	5,186.12
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 (一) 2	654,400.00	736,200.00
其中：应收票据			
应收账款		654,400.00	736,200.00
应收款项融资			
预付款项		200,000.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节二 (一) 3	53,337,508.93	50,267,628.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节二 (一) 4	39,875,275.33	39,453,401.78
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 (一) 5	9,663.50	9,663.50
流动资产合计		94,082,890.90	90,472,079.66
非流动资产：			

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 (一)、6	8,255,607.63	8,583,380.29
在建工程	第八节二 (一)、7	23,669,695.42	23,669,695.42
生产性生物资产	第八节二 (一)、8		
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			
其他非流动资产	第八节二 (一)、9	15,318,678.00	15,318,678.00
非流动资产合计		47,243,981.05	47,571,753.71
资产总计		141,326,871.95	138,043,833.37
流动负债：			
短期借款	第八节二 (一)、10	29,897,441.38	29,950,000.00
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	第八节二 (一)、11	2,196,592.50	1,546,161.00
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		5,738.00	
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 (一)、12	944,714.55	746,476.00
应交税费	第八节二 (一)、13	507,756.95	401,871.95
其他应付款	第八节二 (一)、14	36,140,327.67	34,210,711.29
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		69,692,571.05	66,855,220.24
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		69,692,571.05	66,855,220.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节二 (一)、15	38,915,000.00	38,915,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节二 (一)、16	19,048,969.96	19,048,969.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	第八节二 (一)、17	961,787.70	961,787.70
一般风险准备			
未分配利润	第八节二 (一)、18	-8,425,648.08	-7,685,864.68
归属于母公司所有者权益合计		50,500,109.58	51,239,892.98
少数股东权益		21,134,191.32	19,948,720.15
所有者权益合计		71,634,300.90	71,188,613.13
负债和所有者权益总计		141,326,871.95	138,043,833.37

法定代表人：鲁华

主管会计工作负责人：崔红

会计机构负责人：崔红

(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		3,212.63	2,037.87
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（十一）1	654,400.00	736,200.00
应收款项融资			
预付款项		200,000.00	
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		39,875,275.33	39,453,401.78
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		9,663.50	9,663.50
流动资产合计		40,742,551.46	40,201,303.15
非流动资产：			
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（十一）2	30,000,000.00	30,000,000.00
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		8,255,607.63	8,583,380.29
在建工程		23,669,695.42	23,669,695.42
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			
其他非流动资产		15,318,678.00	15,318,678.00
非流动资产合计		77,243,981.05	77,571,753.71
资产总计		117,986,532.51	117,773,056.86
流动负债：			
短期借款		29,897,441.38	29,950,000.00
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		2,196,592.50	1,546,161.00
预收款项		5,738.00	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		944,714.55	746,476.00
应交税费		9,895.82	9,895.82
其他应付款		36,133,327.67	34,203,711.29
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		69,187,709.92	66,456,244.11
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		69,187,709.92	66,456,244.11
所有者权益：			
股本		38,915,000.00	38,915,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		19,048,969.96	19,048,969.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		961,787.70	961,787.70
一般风险准备			
未分配利润		-10,126,935.07	-7,608,944.91
所有者权益合计		48,798,822.59	51,316,812.75
负债和所有者权益合计		117,986,532.51	117,773,056.86

法定代表人：鲁华

主管会计工作负责人：崔红

会计机构负责人：崔红

(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		69,702.00	458,288.00
其中：营业收入	第八节二 (一)、19	69,702.00	458,288.00
利息收入		-	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		-376,244.84	2,761,018.90
其中：营业成本	第八节二 (一)、19	52,427.86	163,476.94
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 (一)、20	31,132.74	19,647.44
销售费用	第八节二 (一)、21	38,000.00	48,000.00
管理费用	第八节二 (一)、22	760,436.10	1,233,204.41
研发费用			
财务费用	第八节二 (一)、23	-1,501,614.20	1,037,494.96
其中：利息费用		1,634,364.22	
利息收入		3,137,337.42	
信用减值损失		-	
资产减值损失	第八节二 (一)、24	243,372.66	259,195.15
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）		-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		445,946.84	-2,302,730.90
加：营业外收入			
减：营业外支出	第八节二 (一)、25	259.07	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		445,687.77	-2,302,730.90
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		445,687.77	-2,302,730.90
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）		445,687.77	-2,302,730.90
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		1,185,471.17	-102,205.81
2.归属于母公司所有者的净利润		-739,783.40	-2,200,525.09
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		445,687.77	-2,302,730.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		-739,783.40	-2,200,525.09
归属于少数股东的综合收益总额		1,185,471.17	-102,205.81
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.06

法定代表人：鲁华

主管会计工作负责人：崔红

会计机构负责人：崔红

(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	第八节二 (十一) 3	69,702.00	458,288.00
减：营业成本	第八节二 (十一) 3	52,427.86	163,476.94
税金及附加		19,367.74	19,647.44
销售费用		38,000.00	48,000.00
管理费用		760,436.10	1,233,204.41
研发费用		0	-
财务费用		1,635,401.39	1,037,177.93
其中：利息费用		1,634,364.22	-

利息收入		1.83	-
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-81,800.00	-3,997.65
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）		-2,517,731.09	-2,047,216.37
加：营业外收入			-
减：营业外支出		259.07	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,517,990.16	-2,047,216.37
减：所得税费用			-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,517,990.16	-2,047,216.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,517,990.16	-2,047,216.37
（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		-2,517,990.16	-2,047,216.37
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.06	-0.06
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.06	-0.06

法定代表人：鲁华

主管会计工作负责人：崔红

会计机构负责人：崔红

(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		75,440.00	445,335.00
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 (一) 26	1,156,516.60	5,885,285.64
经营活动现金流入小计		1,231,956.60	6,330,620.64
购买商品、接受劳务支付的现金			50,000.00
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		28,800.00	166,918.45
支付的各项税费		19,367.74	19,647.44
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二 (一) 26	476,089.26	495,792.65
经营活动现金流出小计		524,257.00	732,358.54
经营活动产生的现金流量净额		707,699.60	5,598,262.10
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		5,000,000.00	24,950,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	24,950,000.00
偿还债务支付的现金		5,050,000.00	29,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		656,842.58	1,035,834.39
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		5,706,842.58	30,535,834.39
筹资活动产生的现金流量净额		-706,842.58	-5,585,834.39
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		857.02	12,427.71
加：期初现金及现金等价物余额		5,186.12	21,661.86
六、期末现金及现金等价物余额		6,043.14	34,089.57

法定代表人：鲁华

主管会计工作负责人：崔红

会计机构负责人：崔红

(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		75,440.00	445,335.00
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		1,156,514.34	5,885,282.67
经营活动现金流入小计		1,231,954.34	6,330,617.67
购买商品、接受劳务支付的现金			50,000.00

支付给职工以及为职工支付的现金		28,800.00	166,918.45
支付的各项税费		19,367.74	19,647.44
支付其他与经营活动有关的现金		475,769.26	495,472.65
经营活动现金流出小计		523,937.00	732,038.54
经营活动产生的现金流量净额		708,017.34	5,598,579.13
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		5,000,000.00	24,950,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	24,950,000.00
偿还债务支付的现金		5,050,000.00	29,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		656,842.58	1,035,834.39
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		5,706,842.58	30,535,834.39
筹资活动产生的现金流量净额		-706,842.58	-5,585,834.39
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		1,174.76	12,744.74
加：期初现金及现金等价物余额		2,037.87	18,079.28
六、期末现金及现金等价物余额		3,212.63	30,824.02

法定代表人：鲁华

主管会计工作负责人：崔红

会计机构负责人：崔红

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

①新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会【2017】9 号)，2017 年 5 月颁布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会【2017】14 号)，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。财政部于 2019 年 5 月发布了《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8 号)，公司自 2019 年 6 月 10 日起执行该准则。财政部于 2019 年 5 月发布了《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会[2019]9 号)，公司自 2019 年 6 月 17 日起执行该准则。

执行以上新准则后，不对比较财务报表追溯调整。

②财务报表格式变更

财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布了《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 日发布了《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)。公司根据以上要求编制财务报表。

二、 报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2018 年 12 月 31 日，期末指 2019 年 6 月 30 日。本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月。以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。

(一) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金分类列示

项 目	2019.6.30	2018.12.31
现金	3,918.94	2,403.94
银行存款	2,124.20	2,782.18
合计	6,043.14	5,186.12

2、应收票据及应收账款

种 类	2019.6.30	2018.12.31
应收票据		
应收账款	654,400.00	736,200.00
合计	654,400.00	736,200.00

(1) 应收账款情况

①应收账款按风险分类

类别	2019.6.30				账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	818,000.00	70.18	163,600.00	20.00	654,400.00
其中：账龄组合	818,000.00	70.18	163,600.00	20.00	654,400.00
应收款项风险极小的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	347,524.00	29.82	347,524.00	100.00	0.00
合计	1,165,524.00	100.00	511,124.00	43.85	654,400.00

(续)

类别	2018.12.31				账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	818,000.00	70.18	81,800.00	10.00	736,200.00

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
其中：账龄组合	818,000.00	70.18	81,800.00	10.00	736,200.00
应收款项风险极小的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	347,524.00	29.82	347,524.00	100.00	0.00
合计	1,165,524.00	100.00	429,324.00	36.84	736,200.00

A、年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019.6.30			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
1-2 年 (含 2 年)				
2-3 年 (含 3 年)	818,000.00	70.18	163,600.00	20.00
合计	818,000.00	70.18	163,600.00	20.00

(续)

账 龄	2018.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
1-2 年 (含 2 年)	818,000.00	70.18	81,800.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)				
合计	818,000.00	70.18	81,800.00	10.00

②坏账准备变动情况

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
坏账准备	429,324.00	81,800.00			511,124.00

A、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

无。

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	金 额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
山东拙政园林工程有限公司	818,000.00	2-3 年	70.18	81,800.00

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总额 的比例 (%)	坏账准备余额
滨州九华绿云农业科技有限公司	347,524.00	3-4 年	29.82	347,524.00
合 计	1,165,524.00		100.00	429,324.00

3、其他应收款

项 目	2019.6.30	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,337,508.93	50,267,628.26
合 计	53,337,508.93	50,267,628.26

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	2019.6.30				
	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	64,344,256.34	100.00	11,006,747.41	17.11	53,337,508.93
其中：账龄组合	64,344,256.34	100.00	11,006,747.41	17.11	53,337,508.93
应收款项风险极小的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	64,344,256.34	100.00	11,006,747.41	17.11	53,337,508.93

(续)

类 别	2018.12.31				
	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	61,112,803.01	100.00	10,845,174.75	17.75	50,267,628.26
其中：账龄组合	61,112,803.01	100.00	10,845,174.75	17.75	50,267,628.26
应收款项风险极小的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	61,112,803.01	100.00	10,845,174.75	17.75	50,267,628.26

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2019.6.30			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,011,392.48	14.00	450,569.62	5.00
1-2 年 (含 2 年)	5,103,949.88	7.93	510,394.99	10.00
2-3 年 (含 3 年)	50,228,913.98	78.06	10,045,782.80	20.00
合 计	64,344,256.34	100.00	11,006,747.41	17.11

(续)

账龄	2018.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,779,939.15	9.46	288,996.96	5.00
1-2 年 (含 2 年)	5,103,949.88	8.35	510,394.99	10.00
2-3 年 (含 3 年)	50,228,913.98	82.19	10,045,782.80	20.00
合计	61,112,803.01	100.00	10,845,174.75	17.75

②坏账准备变动情况

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
坏账准备	10,845,174.75	161,572.66			11,006,747.41

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.6.30	2018.12.31
对外借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应收利息	13,926,462.47	10,789,129.14
应收增值税	417,793.87	323,673.87
合计	64,344,256.34	61,112,803.01

注：公司控股子公司淄博市文昌湖区万丰民间资本管理股份有限公司于2016年12月13日获取营业执照，注册资本5,000.00万元，实缴5,000.00万元。子公司与2016年12月15日、16日集中对外支付给12位自然人累计人民币5,000.00万元，约定还款日为2017年12月14日，12位借款人未能按期还款，于2018年3月7日，签订了借款展期协议，协议约定还款日为2018年9月30日，且不再重新展期。截止2019年6月30日，子公司未能收回全部借款及利息，且借款本息是否能够收回存在较大不确定性。

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	金 额	账 龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 年末余额
辛丽媛	借款	6,391,258.70	2-3 年	9.93	1,097,490.06
纪明	借款	6,137,088.41	2-3 年	9.54	1,053,859.69
王丹丹	借款	5,881,376.38	2-3 年	9.14	1,009,948.87
李秀美	借款	5,753,520.38	2-3 年	8.94	987,993.46
王强	借款	5,753,520.38	2-3 年	8.94	987,993.46
合计		29,916,764.25		46.49	5,137,285.55

4、存货

(1) 按存货种类分项列示如下：

项目	2019.6.30			2018.12.31		
	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	40,538,697.25	663,421.92	39,875,275.33	40,116,823.70	663,421.92	39,453,401.78
合计	40,538,697.25	663,421.92	39,875,275.33	40,116,823.70	663,421.92	39,453,401.78

注：公司年末无用于债务担保的存货。

(2) 消耗性生物资产明细如下：

类别	2019.01.01		本年增加	本年减少	2019.6.30	
	数量	金额			数量	金额
2008 玫瑰	8,947.00	481,140.65			8,947.00	481,140.65
2009 玫瑰	255,608.00	7,697,863.66			255,608.00	7,697,863.66
2010 玫瑰	861,260.00	7,374,800.73		1,915.86	861,040.00	7,372,884.87
2011 玫瑰	34,527.00	272,332.01			34,527.00	272,332.01
2012 玫瑰	934,437.00	2,886,321.23			934,437.00	2,886,321.23
2013 玫瑰	992,692.00	2,715,829.80			992,692.00	2,715,829.80
2014 玫瑰	1,424,988.00	5,081,036.17			1,424,988.00	5,081,036.17
2015 玫瑰	9,680.00	33,948.16	186,979.89		9,680.00	220,928.05
2018 玫瑰	3,010,000.00	1,169,277.80			3,010,000.00	1,169,277.80
树木	83,394.00	11,756,950.96	179,781.06	50,512.00	83,394.00	11,886,220.02
果木	51,166.00	647,322.53	107,540.46		51,166.00	754,862.99
合计	7,666,699.00	40,116,823.70	474,301.41	52,427.86	7,666,699.00	40,538,697.25

(2) 存货跌价准备

项 目	2019.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2019.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	

消耗性生物资产	663,421.92	663,421.92
合 计	663,421.92	663,421.92

5、其他流动资产

项 目	2019.6.30	2018.12.31
预缴的营业税	8,551.78	8,551.78
预缴的城建税	598.62	598.62
预缴的教育费附加	256.55	256.55
预缴的地方教育费附加	171.04	171.04
预缴的地方水利建设基金	85.51	85.51
合 计	9,663.50	9,663.50

6、固定资产原值及累计折旧

项 目	2019.6.30	2018.12.31
固定资产	8,255,607.63	8,583,380.29
固定资产清理		
合 计	8,255,607.63	8,583,380.29

(1) 固定资产及累计折旧明细项目增减变动如下

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额余额	12,206,681.04	1,022,883.03	857,832.00	275,834.50	14,363,230.57
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额余额	12,206,681.04	1,022,883.03	857,832.00	275,834.50	14,363,230.57
二、累计折旧					
1、年初余额余额	3,855,324.41	842,124.77	854,458.34	227,942.76	5,779,850.28
2、本年增加金额	267,557.45	46,686.14	320.63	13,208.44	327,772.66
(1) 计提	267,557.45	46,686.14	320.63	13,208.44	327,772.66
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额余额	4,122,881.86	888,810.91	854,778.97	241,151.20	6,107,622.94

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
三、账面价值					
1、年末余额账面价值	8,083,799.18	134,072.12	3,053.03	34,683.30	8,255,607.63
2、年初余额账面价值	8,351,356.63	180,758.26	3,373.66	47,891.74	8,583,380.29

注：（1）截止 2019.6.30，公司固定资产无明显迹象表明已发生减值，因而未计提固定资产减值准备；
（2）期末无用于抵押、担保的固定资产。

②未办妥房权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥房权证书原因
办公楼	3,656,248.76	公司办公楼系农业设施中附属设施，根据 2010 年 9 月 30 日发布的《关于完善设施农用地管理有关问题的通知》（国土资发【2010】155 号）相关规定无需办理房权证书。

7、在建工程

项 目	2019.6.30	2018.12.31
在建工程	23,669,695.42	23,669,695.42
工程物资		
合 计	23,669,695.42	23,669,695.42

（1）在建工程情况

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
人工湖等附属设施	23,669,695.42		23,669,695.42	23,669,695.42		23,669,695.42
合计	23,669,695.42		23,669,695.42	23,669,695.42		23,669,695.42

注：公司在租赁淄博市张店区南定镇马庄村的土地上建设了人工湖及附属设施，并于 2014 年 11 月 4 日获得淄博市张店区发展和改革局下发的《关于山东华煜盛园农业发展股份有限公司华煜玫瑰文化产业园项目节能审查的意见》（张发改能审【2014】63 号），同意该项目按节能评估报告表申请的内容、规模和节能评估要求进行建设。同日，公司获得淄博市张店区发展和改革局下发的《基本建设项目登记备案证明》（登记备案号：张发改项备【2014】113 号）文件，准予该项目登记备案。淄博市张店区人民政府已完成备案，并于 2015 年 4 月 17 日向淄博市规划局申请调整用地规划。2015 年 6 月 10 日，淄博市张店区人民政府向淄博市政府提交了《张店区人民政府关于在中心城区南部城区规划建设玫瑰文化产业园的请示》文件。目前该土地变更手续正在办理中。

(2) 2018 年在建工程变动情况

无。

8、生产性生物资产

(1) 采用成本法核算的生产性生物资产：

项目	藏 獒		合计
	数量	金额	
一、账面原值			
1、年初余额	19	3,771,197.40	3,771,197.40
2、本年增加金额			
(1) 外购			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	19	3,771,197.40	3,771,197.40
二、累计折旧			
1、年初余额		3,771,197.40	3,771,197.40
2、本年增加金额		0.00	0.00
(1) 计提		0.00	0.00
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额		3,771,197.40	3,771,197.40
三、账面价值			
1、期末余额账面价值	19	0.00	0.00
2、年初余额账面价值	19	0.00	0.00

注：报告期内生产性生物资产未发现减值迹象，未计提减值准备。

9、其他非流动资产

项目	2019.6.30	2018.12.31
淄博市马店区南定镇马庄村土地款	14,901,503.00	14,901,503.00
园林工程设计费	417,175.00	417,175.00
合计	15,318,678.00	15,318,678.00

注：其他非流动资产为支付的淄博市张店区南定镇马庄村 45 亩土地的购买价款，截至 2019 年 6 月 30 日已陆续支付相关款项 14,901,503.00，正在办理土地使用权权属相关手续。

10、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	2019.6.30	2018.12.31
------	-----------	------------

借款条件	2019.6.30	2018.12.31
抵押+保证	16,997,441.38	17,000,000.00
抵押+保证、质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	7,900,000.00	7,950,000.00
合计	29,897,441.38	29,950,000.00

(2) 截至年末余额，短期借款余额具体情况如下：

借款银行	借款合同编号	金额	保证人
齐商银行共青团支行	2018 年齐银借 20 字 294 号	16,997,441.38	山东西地置业有限公司、鲁华提供保证担保，王雷、郝红霞提供房产抵押。
齐商银行共青团支行	2019 年齐银借 20 字 312 号	5,000,000.00	鲁华、鲁华提供不动产及土地使用权担保。
交通银行股份有限公司淄博分行	Z1805LN156039111	7,900,000.00	淄博圣隆实业公司、鲁华保证担保
合计	--	29,897,441.38	--

注：截止期末总借款 29,897,441.38 元，其中：

①抵押加保证、质押借款 21,997,441.38 元为公司向齐商银行股份有限公司共青团路支行借款，共 2 笔：

I，借款 17,000,000.00 元，借款期限为 2018 年 5 月 16 日至 2019 年 5 月 15 日，以王雷、郝红霞房产（权利凭证号码：淄博市房权证张店区字第 01—1040874 号、张店区道庄小区 71 号楼 1 单元 3 层东户）作抵押（抵押合同编号：2018 年齐银高抵 20 字 294 号）；由山东西地置业有限公司、鲁华提供 17,000,000.00 元的担保，（担保期限 2018 年 5 月 16 日至 2021 年 5 月 15 日），（保证合同编号：2018 年齐银保 20 字 294 号），截止 2019 年 6 月 30 日，公司仅归还本金及利息 230,000.00 元，其中包含借款本金 2,558.62 元，借款余额为 16,997,441.38 元。

II，借款 5,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 5 月 13 日至 2020 年 5 月 6 日。以鲁华不动产及土地使用权（权利凭证号码：鲁（2017）淄博市不动产第 0039718 号、淄博市产权证张店区字第 01—1247157 号、淄国用（2007）第 A03008 号、淄博市产权证张店区字第 01—1182625 号、淄国用（2012）第 A01503 号）作抵押（抵押合同编号：2019 年齐银抵 20 字 312 号）；由鲁华提供 5,000,000.00 元的担保，（担保期限 2020 年 5 月 7 日至 2022 年 5 月 6 日），（保证合同编号：2019 年齐银保 20 字 312 号）。

②保证借款 7,900,000.00 元为公司向交通银行股份有限公司淄博分行借款，共 1 笔，借款期限为 2018 年 5 月 31 日至 2019 年 5 月 25 日，由淄博圣隆实业公司、鲁华提供保证担保（保证合同编号：C180531GR378414、C180531GR3738416，担保期限为 2018 年 5 月 31 日至 2021 年 5 月 25 日）。

(3) 已逾期未偿还的短期借款情况

本年末已逾期未偿还的短期借款总额为 17,000,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

借款单位	借款期末 金额	借款 利率	逾期时间	逾期利率
齐商银行共青团支行	16,997,441.38	7.395%	2019 年 5 月 15 日	9.6135%
交通银行股份有限公司淄博分行	7,900,000.00	6.09%	2019 年 5 月 25 日	9.135%
合 计	24,897,441.38	--	--	--

11、应付票据及应付账款

种 类	2019.6.30	2018.12.31
		--
应付账款	2,046,592.50	1,546,161.00
合 计	2,046,592.50	1,546,161.00

(1) 应付账款情况

项目	2019.6.30	2018.12.31
土地租赁费	1,058,406.50	834,975.00
服务费	1,030,000.00	603,000.00
测绘费	56,300.00	56,300.00
景观园林工程款	15,000.00	15,000.00
福利费	34,342.00	34,342.00
质保金	2,544.00	2,544.00
合计	2,196,592.50	1,546,161.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	款项性质	期末余额	未偿还或结转的原因
章丘市官庄镇西南峪村	租赁费	399,850.00	未结算
中兴财光华会计师事务所	服务费	250,000.00	未结算
方正证券股份有限	服务费	150,000.00	未结算
北京市中银济南律师事务所	服务费	200,000.00	未结算
北京富地勘察测绘有限公司淄博分公司	往来款	56,300.00	未结算
合计		1,056,150.00	

12、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	年末余额
一、短期薪酬	746,476.00	277,747.04	81,994.53	942,228.51

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
二、离职后福利-设定提存计划		14,916.24	12,430.20	2,486.04
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	746,476.00	292,663.28	94,424.73	944,714.55

(2) 短期薪酬列示如下

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	746,476.00	204,710.00	15,484.93	935,701.07
二、职工福利费		2,869.00	2,869.00	
三、社会保险费		55,537.60	46,612.80	8,924.80
其中：医疗保险费		37,787.20	31,820.80	5,966.40
工伤保险费		1,342.56	1,118.80	223.76
生育保险费		1,491.60	1,243.00	248.60
四、住房公积金		28,800.00	28,800.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、一次性养老补助				
八、其他薪酬		746.68	658.00	88.68
合计	746,476.00	292,663.28	94,424.73	944,714.55

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、基本养老保险		13,424.40	11,187.00	2,237.40
2、失业保险费		1,491.84	1,243.20	248.64
合计		14,916.24	12,430.20	2,486.04

13、应交税费

税费项目	2019.6.30	2018.12.31
增值税	417,793.87	323,673.87
房产税	7,243.32	7,243.32
土地使用税	2,652.50	2,652.50
城建税	29,245.57	22,657.17
教育费附加	12,533.81	9,710.21
地方教育费附加	8,355.87	6,473.47
地方水利建设基金	2,432.01	1,961.41

税费项目	2019.6.30	2018.12.31
印花税	27,500.00	27,500.00
合计	507,756.95	401,871.95

14、其他应付款应付利息

项目	2019.6.30	2018.12.31
应付利息	1,966,053.39	985,998.39
应付股利		
其他应付款	34,174,274.28	33,224,712.90
合 计	36,140,327.67	34,210,711.29

(1) 应付利息情况

项目	2019.6.30	2018.12.31
短期借款应付利息	1,966,053.39	985,998.39
合计	1,966,053.39	985,998.39

重要的已逾期未支付的利息情况

借款单位	逾期金额	逾期原因
齐商银行共青团支行	1,877,946.31	受经营现金流影响，不能按期还款。
合 计	1,877,946.31	

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2019.6.30	2018.12.31
关联方借款	30,569,051.63	29,469,490.25
应付资金占用费	2,955,222.65	2,955,222.65
外单位借款	800,000.00	800,000.00
合计	34,174,274.28	33,224,712.90

注：关联方借款情况详见附注“六、3”。

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或结转原因
唐云先	687,664.22	未结算
淄博柏拉图工贸有限公司	216,123.61	未结算
合计	903,787.83	

15、股本

类别	2019.01.01	本年变动增减 (+/-)				2019.6.30
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件的股份	22,613,250.00					22,613,250.00
其他内资持股						
有限售条件股份合计	22,613,250.00					22,613,250.00
无限售条件股份	16,301,750.00					16,301,750.00
人民币普通股						
其他						
无限售条件股份合计	16,301,750.00					16,301,750.00
股份总数	38,915,000.00					38,915,000.00

16、资本公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.6.30
股本溢价	19,048,969.96			19,048,969.96
合计	19,048,969.96			19,048,969.96

17、盈余公积

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.6.30
法定盈余公积	961,787.70			961,787.70
合计	961,787.70			961,787.70

注：公司按实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

18、未分配利润

项目	本年发生额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-7,685,864.68	
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	-7,685,864.68	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-739,783.40	
减：提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付优先股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-8,425,648.08	

19、营业收入及营业成本

(1) 主营业务按明细列示

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,702.00	52,427.86	458,288.00	163,476.94
其他业务				
合计	69,702.00	52,427.86	458,288.00	163,476.94

(2) 主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	本期		上期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
玫瑰苗木	8,102.00	1,915.86	228,303.00	79,433.94
树木	61,600.00	50,512.00	229,985.00	84,043.00
合计	69,702.00	52,427.86	458,288.00	163,476.94

20、税金及附加

项 目	本期	上期
城市维护建设税	6,588.40	-
教育费附加	2,823.60	
地方教育费附加	1,882.40	-
地方水利建设基金	470.60	-
土地使用税	4,427.80	4290.00
房产税	14,921.44	15,356.24
印花税	18.50	1.20
合 计	31,132.74	19,647.44

21、销售费用

项 目	本期	上期
工资	38,000.00	48,000.00
人工费		
差旅费		
合 计	38,000.00	48,000.00

22、管理费用

项 目	本期	上期
办公费	438,224.00	557,528.75
职工薪酬	81,767.00	102,067.00

项 目	本期	上期
折旧	158,976.75	174,296.70
生物性资产折旧	--	200,941.40
社会保险费	47,999.35	68,351.92
住房公积金	21,600.00	34,872.00
招待费	--	28,041.36
差旅费	--	15,490.60
其他	11,869.00	51,614.68
合 计	760,436.10	1,233,204.41

23、财务费用

项 目	本期	上期
利息支出	1,634,364.22	1,035,834.39
其中：贷款利息支出	1,634,364.22	1,035,834.39
票据贴现利息支出		
减：利息收入	3,137,337.42	41.93
其中：银行存款利息收入	4.09	41.93
其他利息收入	3,137,333.33	
减：汇兑收益		
金融业务手续费	1,359.00	1,702.50
其他财务费用	--	-
合 计	-1,501,614.20	1,037,494.96

24、资产减值损失

项 目	本期	上期
坏账损失	243,372.66	259,195.15
合 计	243,372.66	259,195.15

25、营业外支出

项 目	本期	上期	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失			-
赔偿金，违约金及罚款支出	259.07		-
对外捐赠支出			
合 计	259.07		-

26、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	上期
往来款	1,156,512.51	5,885,243.71
利息收入	4.09	41.93
其他收益		-
合 计	1,156,516.60	5,885,285.64

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期	上期
销售、管理费用中相关项	5,115.00	138,477.15
往来款	469,356.19	355,613.00
手续费	1,359.00	1, 702.50
营业外支出中相关项	259.07	-
合 计	476,089.26	495,792.65

27、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	上期
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	445,687.77	-2,302,730.90
加：资产减值准备	243,372.66	259,195.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	327,772.66	550,108.94
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）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,634,364.22	1,035,834.39
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）	-421,873.55	-332,315.90

补充资料	本期	上期
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-4,411,533.59	-79,953.00
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,889,909.43	6,468,123.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	707,699.60	5,598,262.10
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	6,043.14	34,089.57
减：现金的期初余额	5,186.12	21,661.86
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	857.02	12,427.71

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	本期	上期
一、现金		
其中：库存现金	3,918.94	1,571.44
可随时用于支付的银行存款	2,124.20	32,518.13
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	6,043.14	34,089.57
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		

（二）关联方及其交易

1、公司的控股股东和实际控制人情况

关联方名称	与公司关系	持股比例（%）
鲁华	控股股东及实际控制人、董事长	52.39

2、其他关联方情况

其他关联方名称	公司关系	持股比例（%）
---------	------	---------

崔利	参股股东、监事会主席	5.91
山东鲁农现代农业发展有限公司	受关联方控制	注 1
山东凯盛置业有限公司	受同一实际控制人控制	注 2
淄博天纵经贸有限公司	关联方崔利参股 40%，并担任监事	注 3
山东华煜投资有限公司	受关联方控制	注 4
山东玫瑰喜文化产业有限公司	受同一实际控制人控制	注 5
山东康硕农业科技发展有限公司	受同一实际控制人控制	注 6
济南聚森中小企业服务合伙企业(有限合伙)	持有公司 27.04%股份,张帅为合伙企业执行事务合伙人	
淄博市文昌湖区万丰民间资本管理股份有限公司	控股子公司	
银丽辉	持有公司 0.19%股份、董事、董事会秘书	
崔红	公司董事、财务负责人	
赵勇	公司监事	
劳延伟	公司董事	
光标峰	公司监事	
王岱波	公司董事、总经理	
孙增煜	与鲁华为母子关系	

注 1：鲁宏持有鲁农农业 70%的股份，任董事长、总经理，鲁宏与鲁华为兄妹关系；

注 2：鲁华持有山东凯盛置业有限公司 70%的股份，任公司执行董事；

注 3：崔利持有淄博天纵经贸有限公司 40%的股份，任公司监事；

注 4：鲁忠持有山东华煜投资有限公司 90%的股份，并担任执行董事兼经理，鲁忠与鲁华为兄妹关系；

注 5：鲁华持有山东玫瑰喜文化产业有限公司 100%的股份，任公司执行董事兼经理；

注 6：鲁华持有山东康硕农业科技发展有限公司 99.76%的股份，任公司执行董事；

3、关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务

无

(2) 出售商品和提供劳务

无

(3) 关联方为公司提供担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保事项	担保形式	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
淄博天纵经贸有限公司	公司	5,000,000.00	短期借款	保证担保	2017.12.22	2019.12.22	是
鲁华	公司	7,900,000.00	短期借款	保证担保	2018.5.31	2021.5.25	否

担保方	被担保方	担保金额	担保事项	担保形式	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鲁华	公司	5,000,000.00	短期借款	保证+抵押+质押	2017.12.22	2019.12.22	是
孙增煜	公司	5,000,000.00	短期借款	抵押+保证担保	2017.12.22	2019.12.22	是
鲁华	公司	17,000,000.00	短期借款	保证、抵押	2018.5.16	2021.5.15	否
鲁华	公司	5,000,000.00	短期借款	保证、抵押	2019.5.13	2020.5.6	否

4、关联往来余额

关联方名称	关联交易内容	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
鲁华	其他应付款	32,313,925.07	1,019,151.38	69,590.00	33,263,486.45

5、关键管理人员报酬

项 目	本年度发生额	上年度发生额
关键管理人员报酬	63,440.00	174,520.00

（三）合并范围的变更

本公司本年度合并范围比上年度相比未发生变化。

（四）在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
			直接	间接		
淄博市文昌湖区万丰民间资本管理股份有限公司	淄博市	在淄博市范围内开展股权投资、债权投资、短期财务性投资、投资咨询业务	60.00		60.00	投资设立

（五）承诺事项

截至年末余额，公司无需要披露的承诺事项。

（六）重大事项

1、截至 2019 年 6 月 30 日，公司支付给淄博市张店区南定镇马庄村 45 亩土地价款 1490.15 万元尚未办妥土地使用权权属相关手续。因当地政府土地规划方案尚在调整中，能否取得土地使用权证存在不确定性。上述因素对公司的重要资产的确认存在一定不确定性。

2、山东华煜盛园农业发展股份有限公司作为淄博市文昌湖区万丰民间资本管理股份有限公司主发起人，持股比例为 60.00%高于山东省人民政府办公厅关于进一步规范发展民间

融资机构意见(鲁政办发[2013]33号)要求的主发起人持股占公司注册资本比例不低于20%、不高于51%的规定；按照《山东省地方金融监督管理局关于印发《山东省民间融资机构监督管理办法》的通知》(鲁金监字[2016]6号)第三章第九条之规定民间融资机构开展民间资本管理或民间融资登记服务业务，应当具备业务许可条件，经省监管机构批准颁发业务许可证后方可开展业务。公司于2016年12月15日在未办理业务许可证的情况下对外出借5,000.00万元，约定还款时间为2017年12月14日，在约定时间内12位借款人未能按期还款，并于2018年3月7日，签订了借款展期协议，协议约定还款日为2018年9月30日，且不再重新展期。截止本报告报出日，子公司未能收回全部借款本金，且借款本息是否能够收回存在较大不确定性。

(七) 或有事项

截至年末余额，公司无对外担保情况。

(八) 资产负债表日后事项

1、齐商银行共青团支行 1,700.00 万元贷款逾期

借款 17,000,000.00 元，借款期限为 2018 年 5 月 16 日至 2019 年 5 月 15 日，以王雷、郝红霞房产（权利凭证号码：淄博市房权证张店区字第 01—1040874 号、张店区道庄小区 71 号楼 1 单元 3 层东户）作抵押（抵押合同编号：2018 年齐银高抵 20 字 294 号）；由山东西地置业有限公司、鲁华提供 17,000,000.00 元的担保，（担保期限 2018 年 5 月 16 日至 2021 年 5 月 15 日），（保证合同编号：2018 年齐银保 20 字 294 号）。截止 2019 年 6 月 30 日，公司仅归还本金及利息 230,000.00 元，其中包含借款本金 2,558.62 元，借款余额为 16,997,441.38 元。截止本报告报出日，公司仍未能偿剩余借款 16,997,441.38 元。

2、交通银行股份有限公司淄博分行 795.00 万元贷款逾期

保证借款 7,950,000.00 元，借款期限为 2018 年 5 月 31 日至 2019 年 5 月 25 日，由淄博圣隆实业公司、鲁华提供保证担保（保证合同编号：C180531GR378414、C180531GR3738416，担保期限为 2018 年 5 月 31 日至 2021 年 5 月 25 日），截止 2019 年 6 月 30 日，公司偿还本金 50,000.00 元。截止本报告报出日，公司仍未能偿还剩余 7,900,000.00 元。

(九) 其他重要事项说明

1、租赁土地明细：

类别	出租方	租赁面积	年租赁价格	租赁期限
土地	淄博市张店区南定镇马庄村	639 亩	500,000.00	2019.2.1-2021.2.1

类别	出租方	租赁面积	年租赁价格	租赁期限
林地	章丘市官庄镇西南峪村	3500 亩	23,000.00	2012.1.1-2081.12.31
耕地	章丘市官庄镇西南峪村	377 亩	112,125.00	2012.1.1-2027-12-31
合计	--	4540 亩	635,125.00	

注：公司租赁章丘市官庄镇西南峪村耕地 377 亩，合同约定租赁费按当年小麦价格支付，2018 年山东省全年小麦平均价格为 1.24-1.25 元/斤，公司按 1.25 元折款计算租赁费。

（十）补充资料

1、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	-1.45	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.27	-0.07	-0.07

注：报告期内，稀释每股收益的计算结果与基本每股收益计算一致。

2、报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本年度发生额	上年度发生额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 其他营业外收入和支出	-259.07	-
(3) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,231,453.33	
(4) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	3,231,194.26	-
减：所得税影响金额	-	
扣除所得税影响后的非经常性损益	3,231,194.26	-
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,938,612.93	-
归属于少数股东的非经常性损益	1,292,581.33	-

（十一）母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

种 类	2019.6.30	2018.12.31
应收票据		
应收账款	654,400.00	736,200.00
合计	654,400.00	736,200.00

（1）应收账款情况

①应收账款按风险分类

类别	2019.6.30
----	-----------

	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	818,000.00	70.18	163,600.00	20.00	654,400.00
其中：账龄组合	818,000.00	70.18	163,600.00	20.00	654,400.00
应收款项风险极小的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	347,524.00	29.82	347,524.00	100.00	
合计	1,165,524.00	100.00	511,124.00	43.85	654,400.00

(续)

类别	账面余额		2018.12.31 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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	818,000.00	70.18	81,800.00	10.00	736,200.00
其中：账龄组合	818,000.00	70.18	81,800.00	10.00	736,200.00
应收款项风险极小的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	347,524.00	29.82	347,524.00	100.00	0.00
合计	1,165,524.00	100.00	429,324.00	36.84	736,200.00

A、年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项
无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019.6.30			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				
1-2 年 (含 2 年)	818,000.00	70.18	163,600.00	20.00
2-3 年 (含 3 年)	818,000.00	70.18	163,600.00	20.00
合计	818,000.00	70.18	163,600.00	20.00

(续)

账 龄	2018.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)				

账 龄	2018.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	818,000.00	70.18	81,800.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)				
合计	818,000.00	70.18	81,800.00	10.00

②坏账准备变动情况

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.6.30
			转回	转销	
坏账准备	429,324.00	81,800.00			511,124.00

A、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项
无。

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	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
山东拙政园林工程有限公司	818,000.00	2-3 年	70.18	163,600.00
滨州九华绿云农业科技有限公司	347,524.00	3-4 年	29.82	347,524.00
合计	1,165,524.00		100.00	511,124.00

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

项 目	2019.6.30			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成本法核算长期股权投资	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.6.30
淄博市文昌湖区万丰民间资本管理股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
合计	30,000,000.00			30,000,000.00

3、营业收入及营业成本

(1) 主营业务按明细列示

项目	本期		本期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期		本期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,702.00	52,427.86	458,288.00	163,476.94
其他业务				
合计	69,702.00	52,427.86	458,288.00	163,476.94

(2) 主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	本期		本期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
玫瑰苗木	8,102.00	1,915.86	228,303.00	79,433.94
树木	61,600.00	50,512.00	229,985.00	84,043.00
合计	69,702.00	52,427.86	458,288.00	163,476.94

山东华煜盛园农业发展股份有限公司

2019 年 8 月 30 日