



# ST 格林

NEEQ : 430741

## 重庆格林绿化设计建设股份有限公司

(Chongqing Green Landscape Design and Construction Co., Ltd)



## 半年度报告

— 2018 —

## 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 .....	15
第五节 股本变动及股东情况 .....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	20
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、格林绿化有限公司、格林有限	指	重庆格林绿化设计建设股份有限公司
彩苑农业	指	重庆彩苑生态农业开发有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《重庆格林绿化设计建设股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人邓思德、主管会计工作负责人邓思德及会计机构负责人（会计主管人员）何苇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、半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	重庆格林绿化设计建设股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Green Landscape Design and Construction Co., Ltd
证券简称	ST 格林
证券代码	430741
法定代表人	邓思德
办公地址	重庆市北部新区高新园人和街道金开大道 68 号（协信星光天地）4 幢 8 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邓思德
电话	023-63200288
传真	023-63202311
电子邮箱	861780171@qq.com
公司网址	http://www.cqgreen.net/
联系地址及邮政编码	重庆市北部新区高新园人和街道金开大道 68 号（协信星光天地）4 幢 8 楼；401320
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	2003 年 5 月 23 日
挂牌时间	2014 年 5 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E48 土木工程建筑业-E489 其他土木工程建筑-E4890 其他土木工程建筑
主要产品与服务项目	园林景观规划、设计与施工
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	21,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	邓思德、何利群
实际控制人及其一致行动人	邓思德、何利群

### 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	91500000750065698M	否
注册地址	重庆市北部新区高新园人和街道金开大道 68 号（协信星光天地）4 幢 8 楼	否
注册资本（元）	21,100,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 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	45,135,807.39	19,603,707.61	130.24%
毛利率	8.01%	19.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	156,175.09	1,090,229.71	-85.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	156,175.09	1,090,229.71	-85.68%
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）	0.09%	2.43%	-
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）	0.09%	2.43%	-
基本每股收益	0.0074	0.0517	-85.13%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	203,366,869.24	240,426,065.37	-15.41%
负债总计	158,417,945.19	196,051,627.59	-19.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,948,924.05	44,374,437.78	1.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	2.1	1.43%
资产负债率（母公司）	77.28%	80.86%	-
资产负债率（合并）	77.90%	81.54%	-
流动比率	0.92	0.93	-
利息保障倍数	1.13	1.04	-

### 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	32,647.80	31,666,544.29	-99.90%
应收账款周转率	0.57	0.44	-
存货周转率	0.75	0.17	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-15.41%	-19.66%	-



营业收入增长率	130.24%	-65.23%	-
净利润增长率	-85.68%	-78.20%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	21,100,000.00	21,100,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司的商业模式是以园林生态环境建设需求为导向，建设符合市场需求的园林及生态环境工程，并完成施工以获取利润。公司的商业模式整合了可靠的质量控制、成熟的施工队伍和合理的质量保障公司在市场竞争中处于有利地位。

##### 1、公司的经营模式

公司以项目工程为载体，以服务为价值和品牌，围绕工程项目的宜居为标准，坚持软硬结合、集成优势的施工团队，把握需求、创新应用以确保各类工程园林项目的质量。

##### （1）业务承接

在业务承接阶段，公司通过各种渠道（包括客户的主动邀请、各类媒体的公告、原有客户的推荐和介绍、公司有关部门的信息收集等）广泛收集景观项目的信息。在了解客户的需求，及有关背景材料后，公司通过内部分析和研究确定是否参与投标，并进一步确定投标初步方案。事实上，由于公司在地产园林行业具有一定的市场地位和良好的市场口碑，不少客户主动邀请公司参与投标。

##### （2）组织投标

在组织项目投标的过程中，公司将根据项目招标信息内容编制投标文件，并由相关部门组织洽谈和投标工作。

##### （3）组建项目团队和实施

如果项目中标，公司将在签订合同后，根据项目内容组建项目团队，签定目标责任书，实施项目施工业务，项目负责人对项目的实施进行有效管理和控制。

##### （4）竣工验收及项目结算

在工程项目施工完工后，客户需进行竣工验收，公司将客户提出的相关问题给予合理的说明或整改。待双方无异议后，完成竣工验收工作。非PPP施工项目的结算，一般根据完工进度分阶段收款，在质保期验收后收回全部价款。PPP施工项目的结算，一般根据PPP项目合同，完工后逐年分期支付。屏山马湖公园和滨江路综合景观PPP施工期为二年，运营回收期为八年。

##### 2、公司的销售模式

公司销售主要采取团队承接园林工程方式，通过近几年的市场开拓，已建立了日趋完善的营销队伍和网络，以及较成熟的客户服务和支持。经过多年积累，公司与国内多家相对知名的房地产承建商建立了良好的合作关系，有较强的市场分析能力。未来公司将在目前营销的基础上，在新市场的开拓中提高公司的市场份额。

公司积极响应“建立健全政府和社会资本合作（PPP）机制”的号召，积极拓展PPP模式的相关业务，PPP模式强调与政府实现“利益共享、风险共担、全程合作”，不仅有利于发挥共同利益的最大化，降低项目风险，而且有利于项目后期的回款。

### 3、公司的采购模式

公司采购内容主要分为软景材料、硬景材料和机械设备三大类。采购需遵循“货比三家”的原则，同样的商品比价格、同样的价格比质量、同样的质量比信誉，选择质优价廉的材料。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

## 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、经营情况回顾

报告期内，公司围绕年初制定的经营目标，积极开拓市场，减耗增效，注重风险防控，不断增强核心竞争力，保证了公司稳定而良性的发展。

### 1、财务业绩状况

报告期内，公司实现营业收入 45,135,807.39 元，同比增加 130.243%，营业收入增加的原因是报告期内结算工程形象进度款增加；净利润为 156,175.09 元，同比减少 85.68%。

截止报告期末，公司总资产为 203,366,869.24 元，同比减少 15.41%；净资产为 44,948,924.05 元，同比增长 1.29%。

### 2、主要财务数据变动情况及原因说明

资产负债表项目	本期期末	上年期末	变动幅度	变动原因说明
货币资金	5,418,947.14	7,434,969.27	-27.12%	主要是屏山项目备用金减少所致
预付账款	10,483,820.51	7,673,484.02	36.62%	主要是预付工程款增加所致
其他应收款	15,370,338.43	11,549,399.51	33.08%	主要是付工程保证金所致
存货	37,425,338.08	73,939,665.54	-49.38%	主要是工程结算所致
应付账款	35,854,534.81	40,323,818.32	-11.08%	主要是偿还了部分应付款所致
预收账款	27,250,158.15	50,588,437.45	-46.13%	主要是预收账款转收入
应交税费	4,857,217.05	3,810,300.64	27.48%	主要是本期计提应交税费所致
其他应付款	54,849,015.31	65,647,555.28	-16.45%	主要是偿还部分拆借款所致
营业收入	45,135,807.39	19,603,707.61	130.24%	主要是本期完工工程量增量所致
营业成本	41,522,631.53	15,731,031.31	163.95%	主要是本期工程量增量所致
净利润	156,175.09	1,090,229.71	-85.68%	主要是成本增加，利润减少所致

报告期内，公司主营业务未发生变化。

### 三、 风险与价值

#### 1、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人为邓思德、何利群夫妇，持有公司 81.83%的股份，邓思德为公司董事长、总经理，何利群为公司董事。若邓思德、何利群夫妇利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。

应对措施：公司严格执行《公司法》、《公司章程》和公司各项制度及议事规则的规定，不断完善公司法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规公司，忠诚履行职责，以此来降低实际控制人对公司和其他股东带来的风险。并且，公司积极引进外部投资者，进一步避免了公司被实际控制人不当控制。

#### 2、市政园林政策风险

公司的主营业务收入分为市政园林工程施工收入和房地产园林工程施工收入。报告期内，市政园林工程施工收入占主营业务收入的比重达 60%以上。公司长期注重品牌建设，不断通过质量、诚信和服务来打造自己的品牌，经过多年的积累，公司已在园林绿化行业内形成了一定的品牌优势，具备了大型高端项目的承揽和施工能力。但是若国家相关政策发生变化，将对公司业绩造成一定影响，存在业绩波动的风险。

应对措施：公司积极向各个工程建设领域拓展业务，并且进一步向上游延伸，介入设计领域，培育设计人才，使公司的业务能得到更好的扩展。

#### 3、人力成本上涨风险

公司的劳务用工成本是公司经营成本的重要组成部分，随着我国经济水平的发展，人均生活水平和劳动者保障水平的提高，未来我国适龄劳动力供给的不断减少，公司的劳动力成本在未来将呈现上升趋势。此外，随着市场竞争的不断加剧，同行业企业对相关技术、设计、管理和市场营销人才的争夺也日趋激烈，因此，未来若出现公司人力成本过快上升的情况，将对公司的成本控制产生影响，进而对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司积极制定具有吸引力的薪酬体系及绩效激励制度，对稳定公司的人才队伍具有积极影响。

#### 4、原材料价格波动风险

园林工程施工业务是公司主营业务的主要部分，而苗木、石材、水泥、钢材等是公司原材料采购的主要内容。由于公司苗木种植业务规模较小，苗木自给率较低，因此苗木价格变动对公司业绩影响较大。如果未来原材料的价格波动过于频繁、幅度过大，则将对公司的成本控制带来不利影响，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司积极扩大苗木种植业务规模，增加苗木自给率，从而进一步降低原材料成本。

#### 5、公司人才流失的风险

公司培养、集聚了一批技术、管理和营销等方面的专业人才,这是公司核心竞争力的重要组成部分。虽然公司已经制定并实施了针对公司优秀人才的多种绩效激励制度,但随着市场竞争的不断加剧,城市园林行业对专业人才和技术需求的与日俱增,仍不能排除优秀人才流失的风险。随着公司业务快速扩张,公司对于专业人才和经营骨干的需求更为强烈,如果公司不能在稳定现有专业人才和骨干团队的基础上吸引更多优秀人才,或者造成人才流失,将对公司日常经营和长远发展产生不利影响。

应对措施:公司一直十分重视员工的培训和发展工作,制定了系列的培训计划与人才培育项目,如《员工成长学院》、《后备人才培养方案》等,多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训,包括新员工入职培训、在职人员业务培训、基层员工的操作技能培训、管理者提升培训等,

公司逐渐完善员工结构,建立层次分明,结构科学合理的人员结构,同时将进一步引进人才,为公司的发展补充人才。

#### 6、自然灾害及生产经营季节性风险

公司主要从事的园林项目工程施工和基地种植均为户外作业,公司的种植基地和主要施工项目实施地位于我国亚热带季风性湿润气候区域,易受暴雨、山体滑坡等自然灾害的影响。此外,随着公司业务在全国范围内的扩大,公司未来可能面对沙尘暴、干旱、焚风、寒潮、冰雹冻雨等其他气候区域自然灾害的影响。自然灾害不仅可能干扰公司正常的工程施工业务,导致不能按时完成工程建设项目并可能增加成本费用,而且可能对公司苗木生产种植产生较大影响,致使公司资产损失。因此,公司面临自然灾害产生的不可抗力对业务经营、资产安全和经营业绩造成不利影响的风险。同时,由于夏季天气炎热不利于植物种植,冬季天气寒冷不适合植物生长,公司从事的苗木种植受植物自然生长季节性的影响较大。

应对措施:公司加强施工计划和现场管理,强化安全生产,确保工程质量、工期、成本、安全、效益可控;加强对苗圃基地的工作巡查和技术指导,定期做好水、肥管理。预防为主,采取栽植防护林预防泥石流、在基地外围重修堤坝防止暴雨洪水等措施减少自然灾害对种植苗木的影响,避免公司资产重大损失。

#### 7、应收账款余额较大的风险

由于公司业务中存在“前期垫付、分期结算、分期收款”的模式,公司业务规模的扩张能力在一定程度上依赖于资金的周转状况,如果甲方或发包方不能按时结算或及时付款,将影响公司的资金周转及使用效率,从而进一步影响公司业务的拓展能力。公司工程周期大多较长且工程完工后,决算、审计的时间较长,导致公司的下游客户回款周期较长,从而直接影响到公司的应收账款周转,使得公司应收账款金额较高。报告期内,公司应收账款为 76,963,822.58 元,占总资产的比重为 39.15%。一旦客户经营出现不利情况,将对公司回款造成重大影响。

应对措施:做好市场前景预测和判断,制定科学合理的应收账款信用政策。同时,建立客户信用档案,对客户信用实施动态管理,并且加强日常管理控制和合同的有效管理,从而最大限度地化解应收账款的风险。

#### 四、 企业社会责任

公司在重庆市潼南区柏梓镇黎咀村投资设立了全资子公司重庆彩苑生态农业开发有限公司，注册资本为人民币 500 万元，经营范围为：中药材种植、加工及销售；蔬菜种植及销售；名优经济林木、果树种植及销售；景观植物栽培、销售；园林绿化，园林技术服务，景观设计、施工（凭资质证执业）；农业观光旅游开发。公司在当地租用了大量土地进行农业综合项目建设，并解决了当地许多农民工的就业，带动农民共同致富奔小康。

#### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input 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.(一)
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	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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) 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
重庆市光华融控投资有限公司	租赁公司房屋	166,480.00	是	2018年6月29日	2018-011
邓思德、何利群	为公司贷款无偿提供担保	16,000,000.00	是	2018年6月29日	2018-011

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易已经公司 2017 年年度股东大会审议通过，为公司业务快速发展及生产经营的正常所需。公司与关联方的关联交易行为遵循市场公允原则，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

#### (二) 承诺事项的履行情况

##### 1、控股股东及实际控制人作出的避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司董事长、总经理邓思德向公司出具《避免同业竞争承诺函》，承诺内



容如下：

本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人在实际控制股份公司和系股份公司的控股股东期间，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

承诺履行情况：公司董事长、总经理邓思德履行了以上承诺，未出现相关违背承诺的行为。

## 2、董事、监事、高级管理人员作出的避免同业竞争的承诺

公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1) 本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

(3) 本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

承诺履行情况：公司董事、监事、高级管理人员履行了以上承诺，未出现相关违背承诺的行为。

## 3、控股股东及实际控制人作出的关于关联交易的承诺

为保护格林绿化的利益，规范控股股东及实际控制人控制或任职的其他企业与格林绿化及其子公司的关联交易，不通过关联交易损害格林绿化的合法权益，控股股东及实际控制人作出如下承诺：

(1) 本人及本人控制或任职的其他企业将充分尊重格林绿化的独立法人地位，保障格林绿化独立经营、自主决策，确保格林绿化的资产完整、业务独立、人员独立、财务独立、业务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人及本人控制或任职的其他企业将严格控制与格林绿化及其子公司之间发生的关联交易。

(2) 本人及本人控制或任职的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用格林绿化及其子公司的资金，也不要求格林绿化及其子公司为本人及本人控制或任职的其他企业进行违规担保。

(3) 如果格林绿化及其子公司在今后的经营活动中与本人及本人控制或任职的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行格林绿化《公司章程》和关联交易管理制度等中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制或任职的其他企业将不会要求或接受格林绿化及其子公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护格林绿化及其股东的利益不受损害。

承诺履行情况：公司控股股东及实际控制人履行了以上承诺，未出现相关违背承诺的行为。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	6,201,424.26	3.05%	公司向邮政储蓄银行两江分行取得短期贷款



投资性房地产	抵押	12,479,089.89	6.14%	公司向邮政储蓄银行两江分行和农行银行重庆渝北支行取得短期贷款
总计	-	18,680,514.15	9.19%	-

#### (四) 调查处罚事项

截至 2018 年 4 月 30 日，公司未在 2017 年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》（以下简称“《信息披露细则》”）第十一条之规定，构成信息披露违规。对于上述违规行为，公司董事长、董事会秘书/信息披露负责人未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称“《业务规则》”）第 1.5 条的相关规定。

鉴于上述违规事实和情节，股转公司于 2018 年 5 月 10 日向公司发出了《关于对未按期披露 2017 年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的决定》（股转系统发[2018]【756】号），对挂牌公司采取责令改正的自律监管措施，对公司任董事长、董事会秘书/信息披露负责人采取责令改正的自律监管措施。

公司高度重视本次自律监管措施的情况，并立即进行了整改。公司已于 2018 年 6 月 29 日披露了 2017 年年度报告及相关公告，今后，公司将按照《业务规则》等规定严格履行信息披露义务，完善公司治理，诚实守信，规范运作。公司将进一步健全内控制度，提高全员合规意识和风险意识，在信息披露和公司治理中遵守相关法律法规和市场规则，杜绝类似问题再次发生。

## 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	8,168,500.00	38.71%	93,750.00	8,074,750.00	38.27%
	其中：控股股东、实际控制人	4,285,500.00	20.31%	468,750.00	3,816,750.00	18.01%
	董事、监事、高管	4,310,500.00	20.43%	-6,250.00	4,316,750.00	20.46%
	核心员工	0	0%	0.00	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,931,500.00	61.29%	-93,750.00	13,025,250.00	61.73%
	其中：控股股东、实际控制人	12,856,500.00	60.93%	-93,750.00	12,950,250.00	61.38%
	董事、监事、高管	12,931,500.00	61.29%	-93,750.00	13,025,250.00	61.73%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
<b>总股本</b>		21,100,000.00	-	0	21,100,000.00	-
<b>普通股股东人数</b>		16				

#### (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	邓思德	15,142,000	25,000	15,267,000	72.36%	11,450,250	3,816,750
2	何利群	2,000,000	0	2,000,000	9.48%	1,500,000	500,000
3	重庆泰豪渝晟股权投资基金中心（有限合伙）	1,163,000	0	1,163,000	5.51%	0	1,163,000
4	重庆市光华融控投资有限公司	749,000	0	749,000	3.55%	0	749,000
5	申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	554,000	34,000	588,000	2.79%	0	588,000
<b>合计</b>		19,608,000	59,000	19,767,000	93.69%	12,950,250	6,816,750

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

邓思德先生与股东何利群女士为夫妻关系；邓思德先生为重庆市光华融控投资有限公司的董事，且持有其 1,500,000 股的股份，占总股本的 0.75%。其他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

公司控股股东、实际控制人为邓思德、何利群夫妇，现合并持有公司 1726.7 万股股份，占公司总股本的 81.83%。

邓思德先生，1974 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生。2002 年毕业于重庆大学人力资源专业；1994 年 8 月至 1997 年 10 月任中国社会经济调查所西南分所会计、办公室副主任；1997 年 10 月至 2003 年 5 月任重庆格林草坪研究中心总经理；2003 年 5 月至今任格林有限、格林绿化总经理；2012 年 11 月至 2015 年 11 月任格林绿化第一届董事会董事长。邓思德先生于 2015 年 11 月被选举为格林绿化第二届董事会董事长，任期三年。

何利群女士，1970 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师职称；1993 年毕业于北京林业大学。1993 年 8 月至今任职于重庆市南山植物园管理处；2012 年 11 月至 2015 年 11 月任格林绿化第一届董事会董事。何利群女士于 2015 年 11 月被选举为格林绿化第二届董事会董事，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
邓思德	董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书	男	1974年8月14日	在职研究生	2015年11月至2018年11月	是
何利群	董事	女	1970年10月7日	本科	2015年11月至2018年11月	是
谢萍	董事	女	1969年4月26日	本科	2015年11月至2018年11月	否
陈素蓉	董事	女	1974年1月20日	大专	2015年11月至2018年11月	否
李纯茜	董事	女	1985年1月26日	大专	2015年11月至2018年11月	是
陈瑜	监事会主席	女	1987年11月17日	大专	2015年11月至2018年11月	是
林兰	监事	女	1987年7月2日	本科	2015年11月至2018年11月	是
朱敏	监事	女	1993年6月18日	本科	2017年2月至2018年11月	否
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						1

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

邓思德先生与何利群女士为夫妻关系，其余人员之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
邓思德	董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书	15,142,000.00	125,000.00	15,267,000.00	72.36%	0
何利群	董事	2,000,000.00	0	2,000,000	9.48%	0

谢萍	董事	0	0	0	0%	0
陈素蓉	董事	100,000.00	-25,000.00	75,000.00	0.36%	0
李纯茜	董事	0	0	0	0%	0
陈瑜	监事会主席	0	0	0	0%	0
林兰	监事	0	0	0	0%	0
朱敏	监事	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	17,242,000.00	100,000.00	17,342,000.00	82.20%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵宇虹	财务负责人、 董事会秘书	离任	无	因个人原因辞去其所担任的公司财务负责人、董事会秘书职务。

#### 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	4	3
生产人员	30	30
销售人员	1	0
技术人员	8	9
财务人员	6	5
<b>员工总计</b>	<b>49</b>	<b>47</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	10	9
专科	15	18
专科以下	23	19

员工总计	49	47
------	----	----

**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，公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，如《员工成长学院》、《后备人才培养方案》等，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、基层员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

公司通过社会招聘、内部员工推荐等多方面措施录用了一批符合公司岗位要求的人才，补充了公司成长需要的新鲜血液，从而为公司持久发展提供了坚实的人力资源。

公司根据自身情况制定了完善的薪酬体系与绩效考核制度，制度注重内部公平性和激励性，重视绩效分配导向。公司员工的薪酬福利均依据国家相关法律、法规和公司薪酬管理制度的规定按月发放，年末根据公司的整体效益情况及考核、评优结果发放绩效工资与年终奖金，并为员工提供带薪假期、缴纳五险一金等福利。

需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无。

**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	五（一）1	5,418,947.14	7,434,969.27
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五（一）2	76,963,822.58	81,675,469.17
预付款项	五（一）3	10,483,820.51	7,673,484.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）4	15,370,338.43	11,549,399.51
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	37,425,338.08	73,939,665.54
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
<b>流动资产合计</b>	-	<b>145,662,266.74</b>	<b>182,272,987.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（一）6-	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	五（一）7	28,200,000.00	28,200,000.00
投资性房地产	五（一）8	12,479,089.89	12,845,412.57
固定资产	五（一）9	6,320,892.01	6,511,729.31
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五（一）10	4,814.92	7,222.30
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	-	111,092.00	-
递延所得税资产	五（一）11	588,713.68	588,713.68
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		57,704,602.50	58,153,077.86
<b>资产总计</b>		203,366,869.24	240,426,065.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）12	35,000,000.00	35,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五（一）13	35,854,534.81	40,323,818.32
预收款项	五（一）14	27,250,158.15	50,588,437.45
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）15	607,019.87	681,515.90
应交税费	五（一）16	4,857,217.05	3,810,300.64
其他应付款	五（一）17	54,849,015.31	65,647,555.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		158,417,945.19	196,051,627.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		0.00	0.00
<b>负债合计</b>		158,417,945.19	196,051,627.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			



股本	五（一）18	21,100,000.00	21,100,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五（一）19	6,781,794.45	6,781,794.45
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五（一）20	1,825,001.81	1,825,001.81
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五（一）21	15,242,127.79	14,667,641.52
归属于母公司所有者权益合计		44,948,924.05	44,374,437.78
少数股东权益		0.00	0.00
<b>所有者权益合计</b>		44,948,924.05	44,374,437.78
<b>负债和所有者权益总计</b>		203,366,869.24	240,426,065.37

法定代表人：邓思德

主管会计工作负责人：邓思德

会计机构负责人：何苇

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,417,320.63	7,362,555.97
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十二（一）1	76,963,822.58	81,675,469.17
预付款项	-	12,901,200.51	9,267,184.02
其他应收款	十二（一）2	15,360,338.43	10,259,427.20
存货	-	32,951,093.46	70,294,715.03
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
<b>流动资产合计</b>		143,593,775.61	178,859,351.39
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十二（一）3	32,200,000.00	32,200,000.00
投资性房地产	-	12,479,089.89	12,845,412.57
固定资产	-	6,318,644.68	6,509,481.98

在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		4,814.92	7,222.30
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		588,713.68	588,713.68
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>61,591,263.17</b>	<b>62,150,830.53</b>
<b>资产总计</b>		<b>205,185,038.78</b>	<b>241,010,181.92</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		35,000,000.00	35,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		35,650,211.58	40,086,495.09
预收款项		26,379,682.05	49,717,961.35
应付职工薪酬		607,019.87	617,428.92
应交税费		4,858,224.63	3,809,928.74
其他应付款		56,075,606.86	65,646,555.28
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>158,570,744.99</b>	<b>194,878,369.38</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>158,570,744.99</b>	<b>194,878,369.38</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		21,100,000.00	21,100,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积		6,781,794.45	6,781,794.45
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		1,825,001.81	1,825,001.81
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		16,907,497.53	16,425,016.28
<b>所有者权益合计</b>		<b>46,614,293.79</b>	<b>46,131,812.54</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>205,185,038.78</b>	<b>241,010,181.92</b>

法定代表人：邓思德

主管会计工作负责人：邓思德

会计机构负责人：何菁

**(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>	-	45,135,807.39	19,603,707.61
其中：营业收入	五（二）1	45,135,807.39	19,603,707.61
利息收入		0.00	0.00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	-	45,027,099.10	18,201,885.06
其中：营业成本	五（二）1	41,522,631.53	15,731,031.31
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	609,190.00	182,801.59
销售费用	五（二）3	-18,456.44	50,255.00
管理费用	五（二）4	1,311,088.56	1,925,700.05
研发费用			
财务费用	五（二）5	1,602,645.35	1,139,620.91
资产减值损失	五（二）6	-	-827,523.80
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	108,708.29	1,401,822.55
加：营业外收入	-	49,933.54	-
减：营业外支出	五（二）8	2,466.74	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		156,175.09	1,401,822.55
减：所得税费用	五（二）9	-	311,592.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		156,175.09	1,090,229.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		156,175.09	1,090,229.71
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		156,175.09	1,090,229.71
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		156,175.09	1,090,229.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		156,175.09	1,090,229.71
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.0074	0.0517
（二）稀释每股收益		0.0074	0.0517

法定代表人：邓思德

主管会计工作负责人：邓思德

会计机构负责人：何苇

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二 (二) 1	45,135,807.39	19,603,707.61
减：营业成本	-	41,212,485.39	15,731,031.31
税金及附加	-	609,190.00	182,801.59
销售费用	-	-18,456.44	50,255.00
管理费用	十二 (二) 2	1,255,493.36	1,782,331.17
研发费用			
财务费用		1,602,659.26	1,139,642.11
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
资产减值损失		-	-827,523.80
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		474,435.82	1,545,170.23
加：营业外收入		49,931.28	-
减：营业外支出		2,466.74	26,781.59
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		521,900.36	1,518,388.64
减：所得税费用		-	311,592.84
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		521,900.36	1,206,795.80
（一）持续经营净利润		521,900.36	1,206,795.80
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	1,233,577.38
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	1,233,577.38
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融			

资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		521,900.36	1,206,795.80
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.02	0.06
（二）稀释每股收益		0.02	0.06

法定代表人：邓思德

主管会计工作负责人：邓思德

会计机构负责人：何苇

**(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		61,843,201.47	48,139,260.58
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		16,404,157.83	5,166,480.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>78,247,359.30</b>	<b>53,305,740.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		44,390,758.75	14,599,841.51
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,194,983.05	1,217,666.17
支付的各项税费		1,636,108.56	1,877,506.86
支付其他与经营活动有关的现金		30,992,861.14	3,944,181.75
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>78,214,711.50</b>	<b>21,639,196.29</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>32,647.80</b>	<b>31,666,544.29</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,092.00	195,320.39
投资支付的现金		-	10,000,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		111,092.00	10,195,320.39
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-111,092.00	-10,195,320.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	21,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	21,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	40,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,238,673.49	1,125,172.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		698,888.88	900,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,937,562.37	42,375,172.05
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,937,562.37	-21,375,172.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,016,006.57	96,051.85
加：期初现金及现金等价物余额		7,434,953.71	80,950.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,418,947.14	177,002.39

法定代表人：邓思德

主管会计工作负责人：邓思德

会计机构负责人：何菁

**(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		61,843,201.47	48,139,260.58
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		16,404,141.66	5,166,480.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		78,247,343.13	53,305,740.58

购买商品、接受劳务支付的现金		44,976,958.75	14,562,893.72
支付给职工以及为职工支付的现金		1,103,717.53	1,125,307.60
支付的各项税费		1,634,729.08	1,877,506.86
支付其他与经营活动有关的现金		30,539,610.74	4,081,078.88
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>78,255,016.10</b>	<b>21,646,787.06</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,672.97</b>	<b>31,658,953.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	0.00
投资支付的现金		0.00	195,320.39
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>0.00</b>	<b>10,195,320.39</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0.00</b>	<b>-10,195,320.39</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	21,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>21,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		0.00	40,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,238,673.49	1,125,172.05
支付其他与筹资活动有关的现金		698,888.88	900,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,937,562.37</b>	<b>42,375,172.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,937,562.37</b>	<b>-21,375,172.05</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,945,235.34</b>	<b>88,461.08</b>
加：期初现金及现金等价物余额		7,362,555.97	66,660.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,417,320.63</b>	<b>155,121.41</b>

法定代表人：邓思德

主管会计工作负责人：邓思德

会计机构负责人：何苇



## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 重庆格林绿化设计建设股份有限公司

### 财务报表附注

2018年6月30日

金额单位：人民币元

#### 一、 公司基本情况

重庆格林绿化设计建设股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原重庆市格林草坪景观设计建设有限公司（2009年8月27日名称变更为格林绿化设计建设有限公司，以下简称格林绿化有限公司），由邓思德、何利群二人共同出资组建，于2003年5月23日在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为91500000750065698M的营业执照，注册资本2,110.00万元，股份总数2,110万股（每股面值1元）。公司股票已于2014年5月5日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属工程建设行业。主要经营活动为园林景观规划、设计与施工；运动场地设计、施工；石材开发与利用；园艺资材与建筑材料的生产、销售；绿化管理与维护；水电安装工程。主要产品或提供的劳务系园林工程建设。

本财务报表业经公司2018年8月30日第二届董事会第十三次会议批准对外报出。

本公司将重庆彩苑生态农业开发有限公司和重庆格林盛景生态环境治理研究院有限公司 2 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （八）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (九) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于或等于 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	0	0
1-2 年	5	5

2-3 年	10	10
3-4 年	20	20
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合及合并报表范围内的关联单位组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货单项成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

## (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

## 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## (十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## (十三) 固定资产

## 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3	0	33.33
专用设备	年限平均法	5	0	20.00



运输工具	年限平均法	8	5	11.88
其他设备	年限平均法	10	5	9.50

#### (十四) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十五) 生物资产

生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。本公司的生物资产是消耗性生物资产苗木。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产系办公软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
办公软件	3

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十七）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支

付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十一) 收入

##### 1. 收入确认原则

##### (1) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

##### (2) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入； 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (3) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 2. 收入确认的具体方法

本公司的建造合同收入主要是园林工程施工业务收入，具体确认收入原则如下：本公司根据已完成的工作量占合同预计总工作量的比例确认完工百分比。对于当期未完成的施工合同，在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前年度已确认的收入，作为当期合同收入；同时按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前年度已确认的成本，作为当期合同成本；对于当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前年度已确认的收入，作为当期合同收入；同时按照累计实际发生总成本扣除以前年度已确认的成本，作为当期合同成本。

### (二十二) 政府补助

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十四) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应纳税营业额	3%、11%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减 30 % 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、0%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆彩苑生态农业开发有限公司	免税
重庆格林盛景生态环境治理研究院有限公司	25%

### (二) 税收优惠

1. 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。公司所处行业属于《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类第二十二条城镇园林绿化及生态小区建设。2017年本公司的经营业务未发生改变，2016年度本公司所得税汇算清缴税率为15%，2017年暂按15%税率申报缴纳企业所得税。

2. 《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定“企业的下列所得，可以免征、减征企业所得税：（一）从事农、林、牧、渔业项目的所得”；《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规

定“企业所得税法第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税，是指企业从事下列项目的所得，免征企业所得税：4. 林木的培育和种植。”根据以上企业所得税税收政策，子公司重庆彩苑生态农业开发有限公司属于林木培育种植公司，已向主管税务机关申请所得税免税备案登记并获批准，2017年免征企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	2,660,472.93	723,841.40
银行存款	2,758,474.21	6,711,127.87
其他货币资金		
合 计	5,418,947.14	7,434,969.27

#### 2. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	80,720,627.95	100	3,756,805.37	4.65	76,963,822.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	80,720,627.95	100	3,756,805.37	4.65	76,963,822.58

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	85,432,274.54	100.00	3,756,805.37	4.40	81,675,469.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	85,432,274.54	100.00	3,756,805.37	4.40	81,675,469.17
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	46,976,477.51			51,688,124.10		
1-2 年	17,060,960.53	853,048.03	5.00	17,060,960.53	853,048.03	5.00
2-3 年	13,335,041.69	1,333,504.17	10.00	13,335,041.69	1,333,504.17	10.00
3-4 年	2,216,050.39	443,210.08	20.00	2,216,050.39	443,210.08	20.00
4-5 年	10,109.48	5,054.74	50.00	10,109.48	5,054.74	50.00
5 年以上	1,121,988.35	1,121,988.35	100.00	1,121,988.35	1,121,988.35	100.00
小 计	80,720,627.95	3,756,805.37	4.40	85,432,274.54	3,756,805.37	4.40

## (2) 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 0 元

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
山县马湖公园和滨江路生态环境治理有限公司	31,261,702.87	40.62%	
重庆市江津区几江防洪堤工程建设有限公司	15,138,677.12	19.67%	
重庆海外集团有限公司	13,017,534.7	16.91%	
重庆新华立地产（集团）有限公司	2,859,627.24	3.72%	
重庆远大置业有限公司	2,718,996.87	3.53%	
小 计	64,996,538.80	84.45%	

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	7,556,687.30	72.08	4,746,350.81	61.85
1-2 年	2,492,343.604	23.77	2,492,343.604	32.48

2-3 年	434,789.61	4.15	434,789.61	5.67
合 计	10,483,820.51	100	7,673,484.02	100

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
重庆优达劳务有限公司 (袁小华)	3,114,224.07	29.71
重庆金点园林有限公司	1,861,176.65	17.75
重庆文开投资有限责任公司	748,888.88	7.14
黄凯	536,583.71	5.12
济宁市彩枫国林种植基地 (张震)	305,100.00	2.91
小 计	6,565,973.31	62.63

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,538,790.93	100	168,452.50	1.08	15,370,338.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	15,538,790.93	100	168,452.50	1.08	15,370,338.43

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,717,852.01	100	168,452.50	1.44	11,549,399.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	11,717,852.01	100	168,452.50	1.44	11,549,399.51

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例



			(%)			(%)
1 年以内	14,433,365.93			10,612,427.01		
1-2 年	383,600.00	19,180.00	5	383,600.00	19,180.00	5
2-3 年	82,925.00	8,292.50	10	82,925.00	8,292.50	10
3-4 年	622,400.00	124,480.00	20	622,400.00	124,480.00	20
4-5 年			50			50
5 年以上	16,500.00	16,500.00	100	16,500.00	16,500.00	100
小 计	15,538,790.93	168,452.50	1.08	11,717,852.01	168,452.50	1.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 0 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金		
拆借款		
应收暂付款		
其他		189,238.08
合 计		189,238.08

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
屏山县住房城乡规划和城镇管理局	保证金	5,000,000.00	1 年以内	32.53		否
重庆三色园林建设有限公司	周转金	1,795,856.70	1 年以内	11.68		否
邓思德	周转金	1,538,754.90	1 年以内	10.01		否
重庆瀚华资产管理有 限公司	周转金	1,532,903.00	1 年以内	9.97		否
重庆文开投资有限责 任公司	周转金	900,000.00	1 年以内	5.86		否
小 计		10,767,514.60		70.05		

## 5. 存货

明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	4,482,044.62		4,482,044.62	4,010,892.36		4,010,892.36
建造合同形成的已完工未结算资产	32,943,293.46		32,943,293.46	69,928,773.18		69,928,773.18
合 计	37,425,338.08		37,425,338.08	73,939,665.54		73,939,665.54

## 6、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
重庆瀚华伴成长壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）		10,000,000.00		10,000,000.00					18	
合计		10,000,000.00		10,000,000.00					18	

## 7. 长期股权投资

项目	期末数	期初数
账面原值	28,200,000.00	28,200,000.00

## 8. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	14,791,754.31	14,791,754.31
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	14,791,754.31	14,791,754.31
累计折旧		
期初数	1,946,341.74	1,946,341.74
本期增加金额	366,322.68	366,322.68
1) 计提或摊销	366,322.68	366,322.68
本期减少金额		
期末数	2,312,664.42	2,312,664.42
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	12,479,089.89	12,479,089.89
期初账面价值	12,845,412.57	12,845,412.57

## 9. 固定资产

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值						
期初数	8,375,329.53	23,250.00	104,950.00	4,300.00	215,425.19	8,723,254.72
本期增加金额						
1) 购置						
本期减少金额						
1) 处置或报废						

期末数	8,375,329.53	23,250.00	104,950.00	4,300.00	215,425.19	8,723,254.72
累计折旧						
期初数	1,989,140.96	21,985.65	66,936.68	3,787.00	129,675.12	2,211,525.41
本期增加金额	184,764.31	1,264.35	3,604.98	255.30	948.36	190,837.30
1) 计提	184,764.31	1,264.35	3,604.98	255.30	948.36	190,837.30
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数	2,173,905.27	23,250.00	70,541.66	4,042.30	130,623.48	2,402,362.71
减值准备						
期初数						
本期增加金额						
本期减少金额						
期末数						
账面价值						
期末账面价值	6,201,424.26	-	34,408.34	257.70	84,801.71	6,320,892.01
期初账面价值	6,386,188.57	1,264.35	38,013.32	513.00	85,750.07	6,511,729.31

## 10. 无形资产

项目	软件	合计
账面原值		
期初数	58,544.44	58,544.44
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
累计摊销		
期初数	51,322.14	51,322.14
本期增加金额	2,407.38	2,407.38
1) 计提	2,407.38	2,407.38
本期减少金额		
期末数	53,729.52	53,729.52

减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	4,814.92	4,814.92
期初账面价值	7,222.30	7,222.30

## 11. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,924,757.87	588,713.68	3,924,757.87	588,713.68
合 计	3,924,757.87	588,713.68	3,924,757.87	588,713.68

## 12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
抵押借款	28,000,000.00	28,000,000.00
保证借款		
合 计	35,000,000.00	35,000,000.00

## 13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料费	33,313,458.44	35,664,518.12
人工费	1,313,518.00	1,738,938.29
机械使用费	1,230,558.37	2,920,361.91
合 计	35,857,534.81	40,323,818.32

## 14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收苗木款	870,476.10	870,476.10
预收工程款	26,379,682.05	49,717,961.35
合计	27,250,158.15	50,588,437.45

## 15. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期薪酬	607,019.87	412,014.05
离职后福利—设定提存计划		269,501.85
小 计	607,019.87	681,515.90

## 16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,446,066.32	38,097.56
营业税	423,836.97	
企业所得税	82,114.03	217,690.13
代扣代缴个人所得税	-1,370.21	17,192.60
城市维护建设税	510,461.15	2,666.83
教育费附加	209,913.54	1,142.93
地方教育附加	142,403.79	761.95
合 计	43,791.46	277,552.00

## 17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,707,981.00	597,917.00
拆借款	52,582,117.65	37,046,919.28
其他	-441,083.34	28,002,719.00
合计	54,849,015.31	65,647,555.28

## 18. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）	期末数
----	-----	------------------	-----

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	21,100,000.00						21,100,000.00

## 19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	6,781,794.45			6,781,794.45
合 计	6,781,794.45			6,781,794.45

## 20. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,759,477.59			1,759,477.59
合 计	1,759,477.59			1,759,477.59

## 21. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润		14,683,417.42
	14,667,641.52	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	418,311.18	
调整后期初未分配利润		14,683,417.42
	15,085,952.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润		49,748.32
	156,175.09	
减：提取法定盈余公积		65,524.22
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		14,667,641.52
	15,242,127.79	

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	44,996,672.81	41,154,646.61	19,437,227.61	15,564,122.95

其他业务收入	139,134.58	367,984.92	166,480.00	166,908.36
合 计	45,135,807.39	41,522,631.53	19,603,707.61	15,731,031.31

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		
城市维护建设税	318,196.89	106,634.26
教育费附加	136,370.10	45,700.40
地方教育附加	90,913.40	30,466.93
资源税	1,060.8	0.00
房产税	62,648.81	0.00
合计	609,190.00	182,801.59

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	0.00	2,530.00
投标资料费	0.00	1500.00
办公费	0.00	265.00
招待费	0.00	1,265.00
其他	0.00	44,695.00
合计	0.00	50,255.00

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资福利等	519,481.00	900,152.25
办公费	26,490.96	48,497.44
招待费	5,613.49	54,596.65
差旅费	35,021.97	90,202.60
折旧	190,837.30	454,335.68
咨询、审计费	2,320.00	130,000.00



汽车费用	19,787.50	31,329.66
会务费	0.00	8,550.20
其他	511,536.44	208,035.57
合计	1,311,088.66	1,925,700.05

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,238,673.49	1,125,172.05
减：利息收入	7,886.54	4,507.29
加：其他	371,858.40	9,941.57
合计	1,602,645.35	1,139,620.91

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	0.00	-827,523.80
合计	0.00	-827,523.80

## 7. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	49,933.54	0.00	
合计	49,933.54	0.00	

## 8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	0.00		
税收滞纳金	483.41		
罚款支出	0.00		
其他	1,983.33		
合计	2,466.74		

## 9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	0.00	217,690.13
递延所得税费用	0.00	93,902.71
合计	0.00	311,592.84

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	156,175.09	1,090,229.71
加：资产减值准备		-626,018.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,837.30	454,335.68
无形资产摊销	4,092.62	2,407.92
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)	1,610,531.89	1,125,172.05
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)	36,514,327.46	23,600,924.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,916,628.82	25,502,591.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-37,633,682.40	-19,483,099.40
其他	1,106,994.66	
经营活动产生的现金流量净额	32,647.80	31,666,544.29
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,418,947.14	177,002.39
减：现金的期初余额	7,434,953.71	80,950.54
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	-2,016,006.57	96,051.85
其中：三个月内到期的债券投资		

## 六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例

本期合并报表范围无变化。

## 七、在其他主体中的权益

重要子公司的基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆彩苑生态农业开发有限公司	重庆市潼南县	重庆市潼南县	园林行业	100.00		非同一控制下企业合并
重庆格林盛景生态环境治理研究院有限公司	重庆市北部新区	重庆市北部新区	园林行业	100.00		设立

## 八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

名称	与本公司关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
邓思德	实际控制人	72.36%	72.36%
何利群	实际控制人	9.48%	9.48%

[注]：邓思德和何利群是夫妻关系。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 3. 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆市光华融控投资有限公司	股东
重庆泰豪渝晟股权投资基金中心（有限合伙）	股东
陈素蓉	股东
刘建国	股东
邓思见	实际控制人邓思德之弟弟
九龙坡区格匀景观花卉园艺场	实际控制人邓思德之弟弟邓思见控股的公司
重庆优达劳务有限公司	实际控制人邓思德之弟弟邓思见控股的公司

## (二) 关联交易情况

## 1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
-	-	-	-
小 计			

## 2. 关联租赁情况

## 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
重庆市光华融控投资有限公司	房屋	166,480.00	170,642.00

## 3. 关联担保情况

## 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
邓思德、何利群	18,000,000.00	2016/10/18	2017/10/18	否
邓思德、何利群	3,000,000.00	2016/10/21	2017/10/21	否
邓思德、何利群	7,000,000.00	2016/9/06	2017/9/06	否
邓思德	6,000,000.00	2017/4/24	2018/4/24	否
邓思德、何利群	10,000,000.00	2017/5/3	2018/5/3	否

## 4. 关联方资金拆借

## (1) 拆入

本期无拆入情况。

## (2) 拆出

本期无拆出情况。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
小 计					

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	邓思见		
	九龙坡区格匀景观花卉园艺场	63,945.00	76,545.00
	重庆优达劳务有限公司	955,793.79	206,364.57
小 计		1,019,738.79	282,909.57
其他应付款	邓思德	4,892,117.65	6,547,469.28
	何利群	74,000.00	150,000.00
小 计		4,966,117.65	6,697,469.28

## 九、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1. 已签订的正在履行的租赁合同及财务影响。

承诺事项的性质	承诺的对象	承诺的主要内容	承诺的期间期限	承诺的金额
农村土地经营权承包	重庆市潼南县柏梓镇黎咀村四组	子公司重庆彩苑生态农业开发有限公司承包经营重庆市潼南县柏梓镇黎咀村四组土地 24.47 亩	2014/11/1—2041/10/30	按土地流转面积为依据,每年以 500 斤/亩的当地中等稻谷收购价为标准支付土地流转金
农村土地经营权承包	重庆市潼南县柏梓镇黎咀村五组	子公司重庆彩苑生态农业开发有限公司承包经营重庆市潼南县柏梓镇黎咀村五组土地 107.58 亩	2014/11/1—2041/10/30	按土地流转面积为依据,每年以 500 斤/亩的当地中等稻谷收购价为标准支付土地流转金
农村土地经营权承包	重庆市潼南县柏梓镇黎咀村六组	子公司重庆彩苑生态农业开发有限公司承包经营重庆市潼南县柏梓镇黎咀村六组土地 262.78 亩(其中林地面积 44.79 亩)	2014/12/1—2014/10/30	按土地流转面积(44.79 亩林地面积除外)为依据,每年以 500 斤/亩的当地中等稻谷收购价为标准支付土地流转金

## (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

**十、资产负债表日后事项**

截至本财务报告批准报出日止，公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

**十一、其他重要事项**

截至本财务报告批准报出日止，公司不存在需要披露的其他重要事项。

**十二、母公司财务报表主要项目注释**

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	80,720,627.95	100	3,756,805.37	4.65	76,963,822.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	80,720,627.95	100	3,756,805.37	4.65	76,963,822.58

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	85,432,274.54	100	3,756,805.37	4.40	81,675,469.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	85,432,274.54	100	3,756,805.37	4.40	81,675,469.17

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	46,976,477.51			51,688,124.10		
1-2 年	17,060,960.53	853,048.03	5.00	17,060,960.53	853,048.03	5.00
2-3 年	13,335,041.69	1,333,504.17	10.00	13,335,041.69	1,333,504.17	10.00
3-4 年	2,216,050.39	443,210.08	20.00	2,216,050.39	443,210.08	20.00
4-5 年	10,109.48	5,054.74	50.00	10,109.48	5,054.74	50.00
5 年以上	1,121,988.35	1,121,988.35	100.00	1,121,988.35	1,121,988.35	100.00
小 计	80,720,627.95	3,756,805.37	4.40	85,432,274.54	3,756,805.37	4.40

## (2) 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 542,737.55 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
山县马湖公园和滨江路生态环境治理有限公司	31,261,702.87	40.62%	
重庆市江津区几江防洪堤工程建设有限公司	15,138,677.12	19.67%	
重庆海外集团有限公司	13,017,534.7	16.91%	
重庆新华立地产(集团)有限公司	2,859,627.24	3.72%	
重庆远大置业有限公司	2,718,996.87	3.53%	
小 计	64,996,538.80	84.45%	

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,537,790.93	100	168,452.50	1.08	15,369,338.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	15,537,790.93	100	168,452.50	1.08	15,369,338.43

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,717,852.01	100	168,452.50	1.44	11,549,399.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	11,717,852.01	100	168,452.50	1.44	11,549,399.51

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,432,365.93			10,612,427.01		
1-2 年	383,600.00	19,180.00	5	383,600.00	19,180.00	5
2-3 年	82,925.00	8,292.50	10	82,925.00	8,292.50	10
3-4 年	622,400.00	124,480.00	20	622,400.00	124,480.00	20
4-5 年			50			50
5 年以上	16,500.00	16,500.00	100	16,500.00	16,500.00	100
小 计	15,537,790.93	168,452.50	1.08	11,717,852.01	168,452.50	1.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 0 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金		
往来款		
其他		189,238.08
合 计		189,238.08

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
屏山县住房城乡规划和城镇管理	保证金	5,000,000.00	1 年以内	32.55		否



局						
重庆三色园林建设有限公司	保证金	1,795,856.70	1年以内	11.69		否
邓思德	周转金	1,538,754.90	1年以内	10.02		否
重庆瀚华资产管理有限公司	周转金	1,532,903.00	1年以内	9.98		否
重庆文开投资有限责任公司	周转金	900,000.00	1年以内	5.86		否
小计		10,767,514.6		70.10		

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
山县马湖公园和滨江路生态环境治理有限公司	28,200,000.00		28,200,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计	32,200,000.00		32,200,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
重庆彩苑生态农业开发有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
小 计	4,000,000.00			4,000,000.00		

#### (2) 其他说明

公司 2015 年 2 月投资设立重庆格林盛景生态环境治理研究院有限公司，注册资本 500 万元。截至本财务报表批准报出日公司暂未出资。

### (二) 母公司利润表项目注释

#### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	44,996,672.81	41,154,646.61	19,437,227.61	15,564,122.95

其他业务收入	139,134.58	367,984.92	166,480.00	166,908.36
合计	45,135,807.39	41,522,631.53	19,603,707.61	15,731,031.31

## 2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资福利等	479,629.00	843,050.34
办公费	25,606.96	48,027.91
招待费	5,613.49	54,596.65
差旅费	35,021.97	89,625.20
折旧	190,837.30	447,153.94
咨询、审计费	316,420.94	130,000.00
汽车费用	10,850.00	31,329.66
税金	0.00	
无形资产摊销	2,407.38	2,407.38
其他	109,106.32	136,140.09
合计	1,255,493.36	1,782,331.17

## 十三、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 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，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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（与公司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		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计		
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额		

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	0.09	0.0074	0.0074
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.09	0.0074	0.0074

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	156,175.09
非经常性损益	B	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	156,175.09
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	44,374,437.78

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	44,661,680.92
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	0.09%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	0.09%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	156,175.09
非经常性损益	B	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	156,175.09
期初股份总数	D	21,100,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	(删除)
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	21,100,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.0074
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.0074

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

#### (二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

##### 1. 2018年1-6月比2017年1-6月

资产负债表项目	2018.6.30	2017.12.31	变动幅度	变动原因说明
---------	-----------	------------	------	--------

货币资金	5,418,947.14	7,434,969.27	-27.12%	主要是屏山项目备用金减少所致
应收账款	76,963,822.58	81,675,469.17	-5.77%	主要是收回部分应收款所致
预付账款	10,483,820.51	7,673,484.02	36.62%	主要是预付工程款增加所致
其他应收款	15,370,338.43	11,549,399.51	33.08%	主要是付工程保证金所致
存货	37,425,338.08	73,939,665.54	-49.38%	主要是工程结算所致
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00%	
长期股权投资	28,200,000.00	28,200,000.00	0.00%	
投资性房地产	12,479,089.89	12,845,412.57	-2.85%	
固定资产	6,320,892.01	6,511,729.31	-2.93%	
无形资产	4,814.92	7,222.30	-33.33%	分期摊销所致
长期待摊费用	111,092.00	0.00		主要是预付彩苑公司土地出让金
短期借款	35,000,000.00	35,000,000.00	0.00%	
应付账款	35,854,534.81	40,323,818.32	-11.08%	主要是偿还了部分应付款所致
预收账款	27,250,158.15	50,588,437.45	-46.13%	主要是预收账款转收入收入
应交税费	4,857,217.05	3,810,300.64	27.48%	主要是本期计提应交税费所致
其他应付款	54,849,015.31	65,647,555.28	-16.45%	主要是偿还部分拆借款所致
股本	21,100,000.00	21,100,000.00	0.00%	
资本公积	6,781,794.45	6,781,794.45	0.00%	
盈余公积	1,825,001.81	1,825,001.81	0.00%	
未分配利润	15,242,127.79	14,667,641.52	3.92%	
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业总收入	45,135,807.39	19,603,707.61	130.24%	主要是本期完工工程量增量所致
营业收入	45,135,807.39	19,603,707.61	130.24%	主要是本期完工工程量增量所致
营业总成本	45,027,099.10	18,201,885.06	147.38%	主要是本期工程量增量所致
营业成本	41,522,631.53	15,731,031.31	163.95%	主要是本期工程量增量所致
营业利润	108,708.29	1,401,822.55	-92.25%	主要是本期工程量增量所致
营业外收入	49,933.54			

营业外支出	2,466.74			
利润总额	156,175.09	1,401,822.55	-88.86%	主要是成本增加，利润减少所致
净利润	156,175.09	1,090,229.71	-85.68%	主要是成本增加，利润减少所致
综合收益总额	156,175.09	1,090,229.71	-85.68%	主要是成本增加，利润减少所致
基本每股收益	0.01	0.05	-85.13%	主要是成本增加，利润减少所致
稀释每股收益	0.01	0.05	-85.13%	主要是成本增加，利润减少所致
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	61,843,201.47	48,139,260.58	28.47%	
收到其他与经营活动有关的现金	16,404,157.83	5,166,480.00	217.51%	主要是本期收到其他应付款所致
购买商品、支付劳务支付的现金	44,390,758.75	14,599,841.51	204.05%	主要是本期工程量增加所致
经营活动现金流出小计	78,214,711.50	21,639,196.29	261.45%	主要是本期工程量增加所致
经营活动产生的现金流量净额	32,647.80	31,666,544.29	-99.90%	主要是本期工程量增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,092.00	195,320.39	-43.12%	主要是预付彩苑公司土地出让金
投资支付的现金		10,000,000.00	-100.00%	主要是本期未对外投资所致
投资活动现金流出小计	111,092.00	10,195,320.39	-98.91%	主要是本期未对外投资所致
投资活动产生的现金流量净额	-111,092.00	10,195,320.39	-98.91%	主要是本期未对外投资所致
偿还债务支付的现金		40,350,000.00	-100.00%	主要是本期未偿还债务所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,937,562.37	21,375,172.05	-90.94%	主要是本期未偿还债务所致
现金及现金等价物净增加额	-2,016,006.57	96,051.85	2198.87%	主要是本期工程量增加，投入增加所致
期初现金及现金等价物余额	7,434,953.71	80,950.54	9084.56%	主要是屏山项目预付工程款所致
期末现金及现金等价物余额	5,418,947.14	177,002.39	2961.51%	主要是屏山项目预付工程款所致

### (三) 母公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

#### 1. 2018年1-6月比2017年1-6月

资产负债表项目	2018.6.30	2017.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	5,417,320.63	7,362,555.97	-26.42%	主要是屏山项目备用金减少所致
应收账款	76,963,822.58	81,675,469.17	-5.77%	主要是收回部分应收款所致
预付账款	12,901,200.51	9,267,184.02	39.21%	主要是预付工程款增加所致

其他应收款	15,360,338.43	10,259,427.20	49.72%	主要是付工程保证金所致
存货	32,951,093.46	70,294,715.03	-53.12%	主要是工程结算所致
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00		
长期股权投资	32,200,000.00	32,200,000.00	0.00%	
投资性房地产	12,479,089.89	12,845,412.57	-2.85%	
固定资产	6,318,644.68	6,509,481.98	-2.93%	
无形资产	4,814.92	7,222.30	-33.33%	分期摊销所致
短期借款	35,000,000.00	35,000,000.00	0	
应付账款	35,650,211.58	40,086,495.09	-11.07%	主要是偿还了部分应付款所致
预收账款	26,379,682.05	49,717,961.35	-46.94%	主要是预收账款转收入
应交税费	4,858,224.63	3,809,927.74	27.51%	主要是本期计提应交税费所致
其他应付款	56,075,606.86	65,646,555.28	-14.58%	主要是偿还部分拆借款所致
股本	21,100,000.00	21,100,000.00	0.00%	
资本公积	6,781,794.45	6,781,794.45	0.00%	
盈余公积	1,825,001.81	1,759,477.59	3.72%	
未分配利润	16,907,497.53	16,425,016.28	2.94%	
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业总收入	45,135,807.39	19,603,707.61	1.30241178	主要是本期完工工程量增量所致
营业收入	45,135,807.39	19,603,707.61	130.24%	主要是本期完工工程量增量所致
营业总成本	44,661,371.57	18,058,537.38	147.31%	主要是本期工程量增量所致
营业成本	41,212,485.39	15,731,031.31	161.98%	主要是本期工程量增量所致
营业利润	474,435.82	1,545,170.23	-69.30%	主要是本期工程量增量所致
利润总额	521,900.36	1,518,388.64	-65.63%	主要是成本增加，利润减少所致
净利润	521,900.36	1,206,795.80	-56.75%	主要是成本增加，利润减少所致
综合收益总额	521,900.36	1,206,795.80	-56.75%	主要是成本增加，利润减少所致
基本每股收益	0.02	0.06	-56.75%	主要是成本增加，利润减少所致
稀释每股收益	0.02	0.06	-56.75%	主要是成本增加，利润减少所致

现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	61,843,201.47	48,139,260.58	28.47%	
收到其他与经营活动有关的现金	16,404,141.66	5,166,480.00	217.51%	主要是本期收到其他应付款所致
购买商品、支付劳务支付的现金	44,976,958.75	14,562,893.72	208.85%	主要是本期工程量增加所致
经营活动现金流出小计	78,255,016.10	21,646,787.06	261.51%	主要是本期工程量增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-7,672.97	31,658,953.52	-100.02%	主要是本期工程量增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		195,320.39	-100.00%	主要是本期未投入
投资支付的现金		10,000,000.00	-100.00%	主要是本期未对外投资所致
投资活动现金流出小计		10,195,320.39	-100.00%	主要是本期未对外投资所致
投资活动产生的现金流量净额		-10,195,320.39	-100.00%	主要是本期未对外投资所致
偿还债务支付的现金		40,350,000.00	-100.00%	主要是本期未偿还债务所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,937,562.37	-21,375,172.05	-90.94%	主要是本期未偿还债务所致
现金及现金等价物净增加额	-1,945,235.34	96,051.85	-2125.19%	主要是本期工程量增加，投入增加所致
期初现金及现金等价物余额	7,362,555.97	80,950.54	8995.13%	主要是屏山项目预付工程款所致
期末现金及现金等价物余额	5,417,320.63	177,002.39	2960.59%	主要是屏山项目预付工程款所致

重庆格林绿化设计建设股份有限公司

2018年8月30日