

公司代码：600610/900906

公司简称：中毅达/中毅达 B

# 上海中毅达股份有限公司

## 2017 年半年度报告（修订稿）

### 重要提示

一、除以下董事、监事、高级管理人员外，公司董事会、监事会及其他董事、监事、高级管理人员保证年度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

张伟董事无法保证本报告内容的真实、准确和完整，弃权理由是：鉴于 2016 年年报中存在的错误，本 2017 年半年报中的重要数据未经审计，无法判决报告的客观性。

李春蓉董事无法保证本报告内容的真实、准确和完整，弃权理由是：1、上河建筑业绩承诺未出专项审计报告；2、公司董事会审议通过的 1 亿流动资金借款用途未披露。

张秋霞监事无法保证本报告内容的真实、准确和完整，弃权理由是：1、鉴于实控人情况至今未披露，此为监管部门重点关注事项，同时 2017 年半年报中也未说明；2、鉴于 2016 年年报出现的多处错误，监管部门拟对相关责任人追责，故无法确认 2017 年半年报的完整性、真实性。

陈飞霖副总经理无法保证本报告内容的真实、准确和完整，弃权理由是：鉴于上河建筑 2017 年 1-4 财报净利润正在审计中，不能保证本期财报准确性。

请投资者特别关注。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人党悦栋、主管会计工作负责人李臻峻及会计机构负责人（会计主管人员）郭雯燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

## 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、重大风险提示

1、公司于2016年11月15日收到证监会的《调查通知书》（沪调查字2016-1-177号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，证监会决定对公司立案调查，目前公司正积极配合证监会的调查工作。公司若因此立案调查事项触及《上海证券交易所股票上市规则》规定的重大信息披露违法情况，公司股票将被实施退市风险警示。

2、公司控股股东大申集团有限公司所持有的限售流通股股票2.66097490亿股因信达证券股份有限公司诉大申集团有限公司一案被司法冻结，占公司总股本的24.84%，占其持有公司100%股份，冻结期限为3年，自2017年7月14日起至2020年7月13日止。本次冻结暂不会对公司控制权产生影响，不会影响公司的生产经营，但大申集团有限公司持有的上市公司股票存在被处置的风险。

3、公司原实际控制人何晓阳先生持有大申集团50.5576%股权、深圳宝利盛投资管理有限公司（以下简称“宝利盛”）持有大申集团27.6656%股权，其已通过协议方式将合计持有大申集团78.2232%的股权受让，其中乾源资产受让24.7993%、李琛受让22.1346%、天佑睿聪受让16.2893%、鑫聚投资受让15%，前述股权转让已于2017年7月27日完成工商变更登记手续。

公司实际控制人已发生变化，股权受让相关方仍未核实最终实际控制人，披露详式权益变动报告书。公司将根据相关规定继续发函敦促相关四方，配合财务顾问核实公司最实际控制人，并完成披露详式权益变动报告书工作，履行其信息披露义务。

4、公司对上海太平洋机械进出口公司3,400万元人民币借款承担连带担保责任。2004年4月20日，公司与中国银行上海分行达成了执行和解协议。公司承担50%的责任，即公司应偿还中国银行上海分行三案本金及诉讼费、执行费14,629,741元。公司已于2005年1月26日前全额支付前述款项。

但上海文盛资产管理股份有限公司（债权人，于2007年取得该笔债权），主张公司未按和解协议约定的时间履行付款义务，现向二中院申请恢复执行，要求公司承担全部担保责任，暂计至2017年2月28日，其主张(2001)沪二中执行字第156号、158号案的债权金额合计69,340,036.86元。公司于2017年6月9日已向上海市高级人民法院申请复议。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	133

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
大申集团	指	大申集团有限公司
公司、本公司	指	上海中毅达股份有限公司
厦门中毅达	指	厦门中毅达环境艺术工程有限公司
福建上河	指	福建上河建筑工程有限公司
江西立成	指	江西立成景观建设有限公司
西藏钱峰	指	西藏钱峰投资管理有限公司
西藏一乙	指	西藏一乙资产管理有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海中毅达股份有限公司
公司的中文简称	中毅达
公司的外文名称	ShangHaiZhongYiDaCo., Ltd
公司的外文名称缩写	ZYD
公司的法定代表人	党悦栋

### 二、 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	党悦栋（代理董事会秘书）
联系地址	上海市淮海中路1010号嘉华中心3704室
电话	021-33568806
传真	021-33568802
电子信箱	dangyuedong@600610.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市徐汇区淮海中路1010号嘉华中心3704室
公司注册地址的邮政编码	200030
公司办公地址	上海市徐汇区淮海中路1010号嘉华中心3704室
公司办公地址的邮政编码	200030
公司网址	www.600610.com.cn
电子信箱	zhongyida@600610.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、香港文汇报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中毅达	600610	*ST中毅
B股	上海证券交易所	中毅达B	900906	*ST中毅B

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	323,227,171.10	18,290,779.70	1,667.16
归属于上市公司股东的净利润	1,173,640.22	-15,181,747.29	107.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,664,780.63	-14,270,874.14	108.87
经营活动产生的现金流量净额	-147,441,072.02	-12,919,455.34	-1,041.23
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,164,787,878.08	1,163,614,237.86	0.10
总资产	2,149,632,973.90	1,882,890,207.87	14.17

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.001	-0.014	107.14
稀释每股收益(元/股)	0.001	-0.014	107.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.002	-0.013	115.39
加权平均净资产收益率(%)	0.001	-0.013	增加 0.014个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.001	-0.012	增加 0.013个 百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

营业收入同比 1,667.16%，主要原因：本期发生额 323,227,171.10 元，比上期发生额增加 304,936,391.4 元，增幅为 1667.16%，主要原因是合并了福建上河的收入。

归属于上市公司股东的净利润同比 107.736%，主要原因是合并了福建上河的收入。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比 108.876%，主要原因是合并了福建上河的收入。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与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	221,660.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-709,386.86	B 股损益
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		-3,413.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计		-491,140.41

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

公司主要从事园林工程施工、市政工程施工及销售苗木业务，并以市政工程施工为主，园林工程施工、销售苗木为辅的业务模式。公司拥有具有市政公用工程施工总承包壹级资质的控股子公司福建上河建筑工程有限公司和具有城市园林绿化一级资质、市政公用工程施工总承包三级资质的参股子公司江西立成景观建设有限公司。

报告期内，公司营业收入 323,227,171.10 元，归属于上市公司股东的净利润 1,173,640.22 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,664,780.63 元。

#### (二) 经营模式

##### 1、园林、市政工程施工模式

园林工程施工和市政工程施工项目主要通过市场信息收集和客户资源的积累等方式获得项目信息，根据项目基本情况编制标书参与项目投标，接到中标文件后签订施工合同。也会通过议标的方式或者通过专业分包的方式直接签订项目施工合同。

##### 2、苗木产销模式

苗木产销模式分为内部调转和对外销售两种。公司种植的苗木首先保证自身工程的需求，并根据市场价格对内部调转的苗木进行核价后，报财务部门进行内部核算。大部分的苗木可以对外销售，根据客户的要求，和客户建立销售合同，约定验收方法、结算方式、付款方式等内容，在完成合同内容后，按合同约定的方式结算。

#### (三) 行业情况

报告期内，国内经济增长放缓，地产园林业务持续增长面临新的困难；市政园林业务，在地方政府债务整治、流动性进一步收紧的背景下，竞争加剧，利润率趋降。尽管出现了上述不利因素，我们仍然对行业发展前景充满信心：国家“十三五”规划明确提出“加大环境综合治理”“加强生态保护修复”，建设“美丽中国”和“生态文明”社会，国家将继续加大环保生态投入，大



力推行采用 PPP 模式建设市政基础设施，这些国家政策的提出，又为行业，同时也为公司发展带来了新的机遇。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）市政工程与园林工程的双向驱动，开拓市场优势

公司旗下拥有市政公用工程总承包壹级资质和城市园林绿化壹级资质，能同时参与各类传统市政工程和传统园林工程的招投标，大大扩展了市场范围，另外，通过市政和园林这两个市场领域互为补充、相互渗透，将进一步拓展市场份额，既能做“大市政”业务，又能做“小园林”业务。

### （二）较大型 PPP 项目落地的成熟经验优势

报告期内，公司与贵阳观山湖区百花新城建设开发办公室（区政府授权）签订观山湖区西部现代制造产业园第一批 PPP 合作项目（投资总额 35.30 亿元）。从该 PPP 项目前期谈判至项目落地，公司积累了较丰富的经验，同时也聚集了具备 PPP 专业技术的各类人才，给公司承接其他 PPP 项目奠定了优势基础。

### （三）跨区域经营发展优势

公司以厦门中毅达和福建上河为主要经营子公司，分别主营园林和市政工程，福建漳州、广东中山、江西吉安和浙江金华为基地的跨区域经营格局，将逐步结合贵州贵阳、新疆乌鲁木齐成立的子公司平台，分享国家对地区经济加快发展的红利，同时拟在贵州地区成立区域运营团队，实现落地式发展，形成跨区域经营发展优势。

### （四）财务负债少、经营灵活优势

受目前房地产调整及政府债务控制的影响，国内其他上市园林、市政公司出现应收账款高起，经营性活动现金净流量为负的情况，而我公司目前财务负债少，具有抵抗经营风险的能力，向创新型或环保科技型等非传统园林、市政转型比较自由，经营比较灵活。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司积极参与 PPP 项目及其他建设项目的拓展，成功承接了投资额为 35.3 亿元贵阳市观山湖区西部产业园第一批 PPP 合作项目，同时公司全资子公司厦门中毅达也承接了包含 6120 万元的厦门中山公园绿化重建提升工程在内的一批金砖环境提升项目，公司控股子公司福建上河建筑工程有限公司承接了 1.856 亿元贵州六支特区农村环境整治工程项目一期一标段勘察、设计、施工（EPC）总承包工程。

报告期内，公司对以上承接项目积极落地施工，贵阳市观山湖区西部产业园第一批 PPP 合作项目成立了项目公司（贵阳中毅达观山湖产业园建设管理有限公司）并开展了其中 2 个子项目的施工，贵州六支特区农村环境整治工程项目获得了业主对上河建筑的肯定。

报告期内，公司营业收入 323,227,171.10 元，归属于上市公司股东的净利润 1,173,640.22 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,664,780.63 元。

#### （1）有关各项目收入、成本的会计核算方法及确认的收入、成本；

会计核算方法：我司按照企业会计准则 15 号“建造合同”核算方法确认工程项目收入。收入确认的时点为每个报告期期末。我司根据取得的项目成本发票和工程量结算单做为确定完工进度的核算依据。具体确认方法如下：

建造合同收入

如果建造合同的结果能够可靠估计（即合同总收入能够可靠地计量，与合同相关的经济利益很可能流入企业，实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠地计量，合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定），公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和合同费用。

如果建造合同的结果不能可靠估计，应分两种情况进行处理：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金额予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，应当将预计损失确认为当期费用。

本公司的建造合同收入主要是园林工程施工业务收入，对于合同完工进度，公司选用下列方法之一确定：

A、根据已经完成的合同工作量造价占合同预计总工作量造价的比例确定。

B、按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

公司主要采用以上第一种方法确定合同完工进度，在无法根据第一种方法确定合同完工进度时，采用第二种方法。

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

按公司列示的项目收入、成本明细如下：

公司名称	项目名称	本期确认收入	本期确认成本
福建上河	贵州息烽县龙泉大道建设项目施工二标段	2,863.86	1,844.26
福建上河	六枝特区农村环境整治工程项目一期一标段	5,613.02	5,000.27
福建上河	观山湖区奋进路——吉利路立交工程	2,264.48	1,879.52
福建上河	观山湖区汽车配套产业园一期场平工程	12,735.52	10,570.48
福建上河	其他零星项目	852.16	705.26
小计		24,329.04	19,999.79
厦门中毅达	福厦高铁项目	1,100.00	968.00
厦门中毅达	环岛路项目	585.68	527.11
厦门中毅达	植物园项目	800.00	704.00
厦门中毅达	中山公园项目	5,508.00	4,697.04
小计		7,993.68	6,896.15
合计		32,322.72	26,895.93

(2) 有关各项目的金额、工期、完工百分比、本期确认收入、累计确认收入、本期投入成本、累计投入成本等。

项目名称	合同工期(天)	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期投入成本	累计投入成本
贵州息烽县龙泉大道建设项目施工二标段	315	100.00	2,863.86	23,106.86	1,844.26	19,209.36
六枝特区农村环境整治工程项目一期一标段	360	30.56	5,613.02	5,613.02	5,000.27	5,000.27
观山湖区奋进路——吉利路立交工程	270	13.89	2,264.48	2,264.48	1,879.52	1,879.52
观山湖区汽车配套产业园一期场平工程	150	20.65	12,735.52	12,735.52	10,570.48	10,570.48
福厦高铁项目	100	100.00	1,100.00	1,100.00	968.00	968.00
环岛路项目	30	95.00	585.68	585.68	527.11	527.11
植物园项目	125	80.00	800.00	800.00	704.00	704.00
中山公园项目	110	90.00	5,508.00	5,508.00	4,697.04	4,697.04
其他零星项目			852.16	1,664.35	705.26	1,512.87
合计			32,322.72	53,377.90	26,895.93	45,068.65

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	323,227,171.10	18,290,779.70	1,667.16
营业成本	271,815,943.74	15,664,559.01	1,635.23
销售费用	1,050.00	5,927.00	-82.28
管理费用	21,966,406.32	14,617,172.25	50.28
财务费用	4,804,762.58	1,287,854.95	273.08
经营活动产生的现金流量净额	-147,441,072.02	-12,919,455.34	-1,041.23
投资活动产生的现金流量净额	-2,675,434.45	-984,465.49	-171.77
筹资活动产生的现金流量净额	145,916,146.79	-21,374,835.10	782.65

营业收入变动原因说明:本期发生额 323,227,171.10 元,比上期发生额增加 304,936,391.4 元,增幅为 1667.16%,主要原因合并福建上河主营业务收入。

营业成本变动原因说明:本期发生额 271,815,943.73 元,比上期发生额增加 256,151,384.7 元,增幅为 1635.23%,主要原因是合并福建上河主营业务成本。

销售费用变动原因说明:2016 年度因苗木资产从销售转为储备、工程自用,销售机构精简裁撤,剩余销售人员并入其他管理部门,故销售费用大幅减少。

管理费用变动原因说明:本期发生额 21,966,406.32 元,比上期发生额增加 7,349,234.1 元,增幅为 50.28%,主要原因是合并福建上河管理费用。

财务费用变动原因说明:本期发生额 4,804,762.58 元,比上期发生额增加 3,516,907.6 元,增幅为 273.08%,主要原因是银行贷款的增加导致公司财务费用增加。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

**(2) 其他**

□适用 √不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	77,290,766.02	3.60	11,010,753.17	0.91	601.96	借款增加所致
以公允价值	7,019,295.27	0.33	8,583,492.83	0.71	-18.22	B 股市

计量且其变动计入当期损益的金融资产						价格下跌所致
应收账款	59,146,779.25	2.75	10,087,237.71	0.84	486.35	业务收入增加所致
预付款项	69,899,467.68	3.25	17,650,636.39	1.47	296.02	业务增加所致
其他应收款	76,413,224.43	3.55	8,905,989.41	0.74	758.00	业务增加所致
存货	1,700,197,043.01	79.09	995,784,483.12	82.73	70.74	在建工程增加所致
其他流动资产	8,585,850.23	0.40	8,029,942.74	0.67	6.92	
固定资产	11,154,857.64	0.52	8,280,216.94	0.69	34.72	购置设备所致
无形资产	9,888.64	0.00	16,032.42	0.00	-38.32	
商誉	3,052,707.33	0.14		0.00		收购福建上河所致
长期待摊费用	2,240,352.76	0.10	787,094.14	0.07	184.64	办公装修所致
递延所得税资产	2,728,267.42	0.13	1,975,603.63	0.16	38.10	
短期借款	151,015,529.48	7.03	30,000,000.00	2.49	403.39	借款增加所致
应付账款	237,049,030.86	11.03	4,817,986.78	0.40	4,820.08	施工成本增加所致
预收款项	250,863,781.78	11.67	6,220,784.51	0.52	3,932.67	业务增加所致
应付职工薪酬	1,330,023.74	0.06	621,149.25	0.05	114.12	人员增加所致
应交税费	9,701,052.07	0.45	765,318.26	0.06	1,167.58	业务增加所致
其他应付款	196,817,672.23	9.16	12,378,578.65	1.03	1,489.99	项目

						保 金 加 致	证 增 所
一年内到期的非流动负债		0.00	245,009.50	0.02	-100.00		
递延收益	3,920,152.00	0.18	3,920,152.00	0.33	0.00		
递延所得税负债	872,725.00	0.04	872,725.00	0.07	0.00		

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

为实施 PPP 项目投资设立的合资公司情况如下：

公司名称：贵阳中毅达观山湖产业园建设管理有限公司

注册资本：70597.38 万人民币元。公司出资人民币 49,418.17 万元（持股权 70%）；贵阳观山湖投资（集团）有限公司出资人民币 21,179.21 万元（占公司股权 30%）。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	B 股	锦投 B 股	900914	2,310,006.70	590,000	5,625,192.93	80.74%	-445,627.41
2	B 股	凯马 B 股	900953	1,012,027.13	202,850	1,341,802.36	19.26%	-263,759.45

期末持有的其他证券投资						
报告期已出售证券投资损益						
合计		3,322,033.83		6,966,995.29		-709,386.86

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司全称	持股比例 (%)	期末总资产	期末净资产	本期净利润
厦门中毅达环境艺术工程有限公司	100	1,119,994,848.58	835,412,544.86	1,832,721.04
深圳前海中毅达科技有限公司	100	19,772,439.78	19,772,439.78	-2,614.74
新疆中毅达源投资发展有限公司	100	49,247,654.93	48,743,236.66	-79,718.29
福建上河建筑工程有限公司	51	787,078,639.63	268,756,800.18	25,065,706.67
江西立成景观建设有限公司	39	387,233,575.88	322,694,393.25	-79,350.33

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、公司于2016年11月15日收到证监会的《调查通知书》（沪调查字2016-1-177号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，证监会决定对公司立案调查，目前公司正积极配合证监会的调查工作。公司若因此立案调查事项触及《上海证券交易所股票上市规则》规定的重大信息披露违法情况，公司股票将被实施退市风险警示。

2、公司控股股东大申集团有限公司所持有的限售流通股股票2.66097490亿股因信达证券股份有限公司诉大申集团有限公司一案被司法冻结，占公司总股本的24.84%，占其持有公司100%股份，冻结期限为3年，自2017年7月14日起至2020年7月13日止。本次冻结暂不会对公司控制权产生影响，不会影响公司的生产经营，但大申集团有限公司持有的上市公司股票存在被处置的风险。

3、公司原实际控制人何晓阳先生持有大申集团 50.5576%股权、深圳宝利盛投资管理有限公司（以下简称“宝利盛”）持有大申集团 27.6656%股权，其已通过协议方式将合计持有大申集团 78.2232%的股权受让，其中乾源资产受让 24.7993%、李琛受让 22.1346%、天佑睿聪受让 16.2893%、鑫聚投资受让 15%，前述股权转让已于 2017 年 7 月 27 日完成工商变更登记手续。

公司实际控制人已发生变化，股权受让相关方仍未核实最终实际控制人，披露详式权益变动报告书。公司将根据相关规定继续发函敦促相关四方，配合财务顾问核实公司最实际控制人，并完成披露详式权益变动报告书工作，履行其信息披露义务。

4、公司对上海太平洋机械进出口公司 3,400 万元人民币借款承担连带担保责任。2004 年 4 月 20 日，公司与中国银行上海分行达成了执行和解协议。公司承担 50%的责任，即公司应偿还中国银行上海分行三案本金及诉讼费、执行费 14,629,741 元。公司已于 2005 年 1 月 26 日前全额支付前述款项。

但上海文盛资产管理股份有限公司（债权人，于 2007 年取得该笔债权），主张公司未按和解协议约定的时间履行付款义务，现向二中院申请恢复执行，要求公司承担全部担保责任，暂计至 2017 年 2 月 28 日，其主张(2001)沪二中执行字第 156 号、158 号案的债权金额合计 69,340,036.86 元。公司已于 2017 年 6 月 9 日向上海市高级人民法院申请复议。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2017 年 1 月 20 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 4 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2017 年 4 月 19 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2017 年 5 月 13 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 6 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2017 年 6 月 7 日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

2017 年 6 月 1 日 公司召开 2017 年第三次临时股东大会，会议现场出现股东参会资格存在争议的事项：1 名股东，为大申集团有限公司，持有公司 24.84%股份。大申集团有限公司参会人员有两名，其中一人持授权委托书（该授权委托书仅有公司盖章及受托人签名，没有法定代表人签名）、另一人为公司法定代表人，两人提交的资料均不符合上市公司关于参加股东大会的股东及股东代表应提交资料的公告要求。同时大申集团法定代表人张秋霞声明：本人作为大申集团法定代表人对上海中毅达股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会的全部提案及授权参会委托书均未授权且不知情，本人因此亲自出席大会。若大会认定我的法定代表人参会资格不够，本人要求上市公司公告，本人对以上内容不承担法律责任。

直到 2017 年 6 月 6 日才披露 2017 年第三次临时股东大会决议及法律意见书。律师鉴证结论意见如下：

(1) 本所律师认为，公司 2017 年第三次临时股东大会的召集和召开程序、召集人资格符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规章和其他规范性文件及《公司章程》的有关规定。

(2)在排除上述本所特别强调事项的因素情况下,本次股东大会的表决结果如下:上述议案1未获得出席本次股东大会的股东所持有效表决权过半数赞成,未予通过。上述议案2、议案3获得出席本次股东大会的股东所持有效表决权过半数通过。在此情况下,本所律师认为,本次会议的表决程序及表决结果符合《股东大会规则》和《公司章程》的规定。

(3)特别强调事项 本次股东大会中,大申集团有限公司法定代表人到场要求参加股东大会。但由于其提交的资料不符合上市公司关于登记手续的公告要求,最终未参与表决。其书面声明对本次会议的全部议案以及另一受托人持有的授权参会委托书均提出质疑;而另一受托人持有的授权委托书没有大申集团有限公司法定代表人的签名,且该授权书的真实性又受到授权人的法定代表人的当场质疑。故,在大申集团有限公司对代理人的授权以及提议股东大会审议第2第3个议案等事项上,本所对大申集团有限公司的真实意思表示无法判定。如果该两项议案的提出是大申集团有限公司的真实意思表示,则本次股东大会的表决结果有效;如该两项议案的提出非大申集团有限公司的真实意思表示,则该两项议案不能成为本次股东大会的有效议案,对该两项议案的表决结果将无效。本所同意将在符合本法律意见书的使用目的情况下,本法律意见书随同公司本次股东大会决议按有关规定予以公告。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

## 三、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	大申集团	自本方案实施之日起,在三十六个月内不得上市交易或者转让	2014年11月25日起36个月内	是	是		
	股份限售	西藏一乙	1.自本方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让; 2.在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。	2014年11月25日起36个月内	是	是		

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明



适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司 2016 年度财务报告被审计机构亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了非标准审计报告，该强调事项本公司董事会已作出说明，并对外予以了披露。具体内容详见公司于 2017 年 4 月 20 日对外披露的《董事会对带强调事项段无保留审计意见涉及事项的专项说明》。现就情况说明如下：

一、带强调事项段无保留审计意见的事项

如中毅达财务报表附注十三、1 所述，中国证券监督管理委员会于 2016 年 11 月 15 日对中毅达进行立案调查，截至财务报表批准日，尚无相关的结论性意见。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、公司董事会说明

对于上述事项，公司董事会认为：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2016 年度财务报告出具了带强调事项段无保留审计意见的审计报告，客观、真实地反映了公司的经营状况和财务状况、充分揭示了公司的潜在风险。

公司董事会将积极采取有效措施消除审计机构对上述事项的疑虑，配合中国证监会的立案调查，便于中国证监会尽快得出结论。同时，公司将加强公司治理，完善内控制度建设以维护公司和股东的合法权益。

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>公司对上海太平洋机械进出口公司 3,400 万元人民币借款承担连带担保责任。2004 年 4 月 20 日，公司与中国银行上海分行达成了执行和解协议。公司承担 50% 的责任，即公司应偿还中国银行上海分行三案本金及诉讼费、执行费 14,629,741 元。公司已于 2005 年 1 月 26 日前全额支付前述款项。</p> <p>但上海文盛资产管理股份有限公司（债权人，于 2007 年取得该笔债权），主张公司未按和解协议约定的时间履行付款义务，现向二中院申请恢复执行，要求公司承担全部担保责任，暂计至 2017 年 2 月 28 日，其主张(2001)沪二中执行字第 156 号、158 号案的债权金额合计 69,340,036.86 元。</p> <p>公司已向上海市高级人民法院申请复议。</p>	<p>《中毅达关于 2000 年诉讼事项的进展公告》(临 2017-03、06、061、089)上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a></p>

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

2017年2月6日上交所决定给予上海中毅达股份有限公司及有关责任人任鸿虎、刘效军、林旭楠予以公开谴责并公开认定有关责任人3年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员的纪律处分（纪律处分决定书（2017）6号）。

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

√适用 □不适用

上河建筑承诺 2017 年 1-4 月经审计的净利润将不低于人民币 1,085.48 万元。审计工作正在进行中。未经审计的 2017 年 1-4 月净利润为人民币 562.15 万元。

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司													

的担保)	
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	51,015,529.48
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	51,015,529.48
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	51,015,529.48
担保总额占公司净资产的比例 (%)	3.94
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	2017年1月23日与厦门银行签署了《最高额保证合同》，为子公司厦门中毅达向厦门银行申请授信额度提供最高债权额为人民币9,192万元的连带责任保证担保。

### 3 其他重大合同

适用  不适用

公司与贵阳观山湖区百花新城建设开发办公室 (区政府授权) 签订观山湖区西部现代制造产业园第一批 PPP 合作项目合同 (投资总额 35.30 亿元)。

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用  不适用

### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用  不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用  不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用  不适用

(三) 其他

适用  不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	107,133
------------------	---------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
大申集团有限公司		266,097,490	24.84 %	266,097,490	质 押	260,000,000	境内 非国 有法 人
西藏一乙资产管理 有限公司	-18,500,000	102,070,605	9.53%	48,503,145	质 押	102,070,600	境内 非国 有法 人
西藏钱峰投资管理 有限公司	-506,700	33,235,270	3.10%		未 知		境内 非国 有法 人
倪赣	18,500,000	18,500,100	1.73%	18,500,000	未 知		未知
上海南上海房地产 有限公司		10,296,000	0.96%		未 知		未知

上海纺织发展有限公司		5,296,000	0.49%		未知	未知
上海轻工控股(集团)有限公司		5,148,000	0.48%		未知	未知
张文军		4,998,200	0.47%		未知	未知
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND		4,643,648	0.43%		未知	未知
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND		4,102,000	0.38%		未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
西藏一乙资产管理有限公司	53,567,460	人民币普通股	53,567,460			
西藏钱峰投资管理有限公司	33,235,270	人民币普通股	33,235,270			
上海南上海房地产有限公司	10,296,000	人民币普通股	10,296,000			
上海纺织发展有限公司	5,296,000	人民币普通股	5,296,000			
上海轻工控股(集团)有限公司	5,148,000	人民币普通股	5,148,000			
张文军	4,998,200	境内上市外资股	4,998,200			
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	4,643,648	境内上市外资股	4,643,648			
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	4,102,000	境内上市外资股	4,102,000			
Bank of Singapore Limited	3,689,950	境内上市外资股	3,689,950			
谢作纲	3,404,198	境内上市外资股	3,404,198			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,控股股东与其他股东不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,其他股东之间的关联关系未知。					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	大申集团有限公司	266,097,490	2017年11月24日	266,097,490	股改承诺
2	西藏一乙资产管理有限公司	48,503,145	2017年11月24日	48,503,145	股改承诺
3	倪赣	18,500,100	2017年11月24日	18,500,100	股改承诺
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中,控股股东与其他股东不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,其他股东之间的关联关系未知。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

公司原实际控制人何晓阳先生持有大申集团 50.5576% 股权、深圳宝利盛投资管理有限公司（以下简称“宝利盛”）持有大申集团 27.6656% 股权，其已通过协议方式将合计持有大申集团 78.2232% 的股权转让，其中乾源资产受让 24.7993%、李琛受让 22.1346%、天佑睿聪受让 16.2893%、鑫聚投资受让 15%，前述股权转让已于 2017 年 7 月 27 日完成工商变更登记手续。

公司实际控制人已发生变化，股权受让相关方仍未核实最终实际控制人，披露详式权益变动报告书。公司将根据相关规定继续发函敦促相关四方，配合财务顾问核实公司最实际控制人，并完成披露详式权益变动报告书工作，履行其信息披露义务。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形
杨世锋	独立董事	选举
党悦栋	董事	选举
郭雯燕	职工监事	选举
党悦栋	总经理	聘任
李春蓉	副总经理	聘任
李臻峻	财务总监	聘任
黄琪	独立董事	离任
任鸿虎	副董事长	离任
秦思华	职工监事	离任
任鸿虎	总经理	离任
李春蓉	董事会秘书	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

### 三、其他说明

适用  不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：上海中毅达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		77,290,766.02	81,491,125.70
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		7,019,295.27	7,728,682.13
衍生金融资产			
应收票据			10,000,000.00
应收账款		59,146,779.25	79,075,071.72
预付款项		69,899,467.68	19,139,208.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		76,413,224.43	16,746,994.72
买入返售金融资产			
存货		1,700,197,043.01	1,508,238,695.67
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,585,850.23	8,602,026.30
流动资产合计		1,998,552,425.89	1,731,021,804.64
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		131,888,651.22	130,698,837.85
投资性房地产			
固定资产		11,154,857.64	11,569,421.92
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		9,888.64	2,877,740.64
开发支出			
商誉		3,052,707.33	3,052,707.33
长期待摊费用		2,240,352.76	932,796.03
递延所得税资产		2,728,267.42	2,731,076.46
其他非流动资产		5,823.00	5,823.00
非流动资产合计		151,080,548.01	151,868,403.23
资产总计		2,149,632,973.90	1,882,890,207.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		151,015,529.48	40,000,000.00
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			
应付票据			
应付账款		237,049,030.86	323,503,317.09
预收款项		250,863,781.78	81,324,991.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,330,023.74	3,498,993.81
应交税费		9,701,052.07	15,305,815.84
应付利息		1,660,000.00	
应付股利			
其他应付款		196,817,672.23	129,750,272.55
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			245,009.50
其他流动负债			
流动负债合计		848,437,090.16	593,628,400.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		3,920,152.00	3,675,142.50
递延所得税负债		872,725.00	1,589,688.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,792,877.00	5,264,830.50
负债合计		853,229,967.16	598,893,231.28

<b>所有者权益</b>			
股本		1,071,274,605.00	1,071,274,605.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		382,621,301.81	382,621,301.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-289,108,028.73	-290,281,668.95
归属于母公司所有者权益合计		1,164,787,878.08	1,163,614,237.86
少数股东权益		131,615,128.66	120,382,738.73
所有者权益合计		1,296,403,006.74	1,283,996,976.59
负债和所有者权益总计		2,149,632,973.90	1,882,890,207.87

法定代表人：党悦栋 主管会计工作负责人：李臻峻 会计机构负责人：郭雯燕

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海中毅达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		33,661,126.16	6,783,609.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,966,995.27	7,676,382.13
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		4,812,827.65	527,264.54
应收利息			
应收股利			
其他应收款		208,108,119.31	176,966,142.30
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,950,143.20	7,950,143.20
流动资产合计		261,499,211.59	199,903,541.32
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,133,391,302.22	1,084,701,488.85
投资性房地产			
固定资产		5,947,857.07	6,654,603.67

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		519,028.45	671,369.23
递延所得税资产			
其他非流动资产		5,823.00	5,823.00
非流动资产合计		1,139,864,010.74	1,092,033,284.75
资产总计		1,401,363,222.33	1,291,936,826.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	30,000,000.00
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			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		157,599.74	1,311,570.15
应交税费		-184,805.78	287,662.13
应付利息		1,660,000.00	
应付股利			
其他应付款		180,026,177.65	128,362,592.11
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		281,658,971.61	159,961,824.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
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		281,658,971.61	159,961,824.39
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,071,274,605.00	1,071,274,605.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		382,660,181.93	382,660,181.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-334,230,536.21	-321,959,785.25
所有者权益合计		1,119,704,250.72	1,131,975,001.68
负债和所有者权益总计		1,401,363,222.33	1,291,936,826.07

法定代表人：党悦栋 主管会计工作负责人：李臻峻 会计机构负责人：郭雯燕

**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		323,227,171.10	18,290,779.70
其中：营业收入		323,227,171.10	18,290,779.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		299,165,716.18	32,106,271.65
其中：营业成本		271,815,943.74	15,664,559.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		577,553.54	530,758.44
销售费用		1,050.00	5,927.00
管理费用		21,966,406.32	14,617,172.25
财务费用		4,804,762.58	1,287,854.95
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-709,386.86	-2,428,571.95
投资收益（损失以“－”号填列）		-310,186.63	-445,998.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		23,041,881.43	-16,690,062.13
加：营业外收入		221,660.27	1,523,050.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,413.82	5,351.20
其中：非流动资产处置损失			

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,260,127.88	-15,172,363.33
减：所得税费用		10,854,097.73	9,383.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,406,030.15	-15,181,747.29
归属于母公司所有者的净利润		1,173,640.22	-15,181,747.29
少数股东损益		11,232,389.93	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
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			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,406,030.15	-15,181,747.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,173,640.22	-15,181,747.29
归属于少数股东的综合收益总额		11,232,389.93	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.001	-0.014
（二）稀释每股收益(元/股)		0.001	-0.014

法定代表人：党悦栋 主管会计工作负责人：李臻峻 会计机构负责人：郭雯燕

**母公司利润表**  
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		8,662,976.48	9,372,231.13
财务费用		2,585,052.66	1,099,623.71
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-709,386.86	-2,428,571.95

投资收益（损失以“－”号填列）		-310,186.63	-445,998.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-12,267,602.63	-13,346,425.02
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-12,267,602.63	-13,346,425.02
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,267,602.63	-13,346,425.02
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
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			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-12,267,602.63	-13,346,425.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：党悦栋 主管会计工作负责人：李臻峻 会计机构负责人：郭雯燕

合并现金流量表  
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		315,329,180.39	17,565,046.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	231,105,482.77		12,611,636.50
经营活动现金流入小计	546,434,663.16		30,176,683.40
购买商品、接受劳务支付的现金	390,210,347.13		18,454,244.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	10,062,242.17		7,431,025.04
支付的各项税费	19,275,610.90		621,332.94
支付其他与经营活动有关的现金	274,327,534.98		16,589,536.41
经营活动现金流出小计	693,875,735.18		43,096,138.74
经营活动产生的现金流量净额	-147,441,072.02		-12,919,455.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
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	2,675,434.45		984,465.49
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	2,675,434.45		984,465.49
投资活动产生的现金流量净额	-2,675,434.45		-984,465.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	90,373,360.00		10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	190,373,360.00		10,000,000.00
偿还债务支付的现金	43,657,213.21		30,179,598.61
分配股利、利润或偿付利息支付的	800,000.00		



现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			1,195,236.49
筹资活动现金流出小计		44,457,213.21	31,374,835.10
筹资活动产生的现金流量净额		145,916,146.79	-21,374,835.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,200,359.68	-35,278,755.93
加：期初现金及现金等价物余额		81,491,125.70	46,289,509.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		77,290,766.02	11,010,753.17

法定代表人：党悦栋 主管会计工作负责人：李臻峻 会计机构负责人：郭雯燕

### 母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		121,215,495.10	19,677,139.17
经营活动现金流入小计		121,215,495.10	19,677,139.17
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,820,401.31	5,351,918.51
支付的各项税费		460,271.89	408,100.16
支付其他与经营活动有关的现金		111,254,156.56	15,990,255.92
经营活动现金流出小计		114,534,829.76	21,750,274.59
经营活动产生的现金流量净额		6,680,665.34	-2,073,135.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
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			984,465.49
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			20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		49,000,000.00	
投资活动现金流出小计		49,000,000.00	20,984,465.49
投资活动产生的现金流量净额		-49,000,000.00	-20,984,465.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		800,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			1,195,236.49
筹资活动现金流出小计		30,800,000.00	11,195,236.49
筹资活动产生的现金流量净额		69,200,000.00	-11,195,236.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		26,880,665.34	-34,252,837.40
加：期初现金及现金等价物余额		6,780,460.82	40,042,257.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		33,661,126.16	5,789,419.61

法定代表人：党悦栋 主管会计工作负责人：李臻峻 会计机构负责人：郭雯燕

合并所有者权益变动表  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,071,274,605.00				382,621,301.81						-290,281,668.95	120,382,738.73	1,283,996,976.59
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,071,274,605.00				382,621,301.81						-290,281,668.95	120,382,738.73	1,283,996,976.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											1,173,640.22	11,232,389.93	12,406,030.15
(一) 综合收益总额											1,173,640.22	11,232,389.93	12,406,030.15
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的													

分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	1,071,274,605.00				382,621,301.81							-289,108,028.73	131,615,128.66	1,296,403,006.74

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,071,274,605.00				382,621,301.81							-294,969,900.15		1,158,926,006.66
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,071,274,605.00				382,621,301.81							-294,969,900.15		1,158,926,006.66
三、本期增减变动金额(减)												-15,181		-15,181.7



**母公司所有者权益变动表**  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,071,274,605.00				382,660,181.93					-321,959,785.25	1,131,975,001.68
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,071,274,605.00				382,660,181.93					-321,959,785.25	1,131,975,001.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-12,270,750.96	-12,270,750.96
(一)综合收益总额										-12,270,750.96	-12,270,750.96
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,071,274,605.00				382,660,181.93					-334,230,536.21	1,119,704,250.72

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,071,274,605.00				382,660,181.93					-295,103,643.66	1,158,831,143.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,071,274,605.00				382,660,181.93					-295,103,643.66	1,158,831,143.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-13,346,425.02	-13,346,425.02
（一）综合收益总额										-13,346,425.02	-13,346,425.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,071,274,605.00				382,660,181.93					-308,450,068.68	1,145,484,718.25

法定代表人：党悦栋 主管会计工作负责人：李臻峻 会计机构负责人：郭雯燕



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

##### 1、公司注册地、组织形式

上海中毅达股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为中国纺织机械厂，英文名 CHINATEXILEMACHINERYCO., LTD.，为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年经上海市经济委员会批准由中国纺织机械厂改制成为股份有限公司，2014 年 12 月 30 日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为 310000400016206（市局）《企业法人营业执照》，并完成公司名称变更，变更为“上海中毅达股份有限公司”。

本公司注册资本为人民币 107,127.4605 万元，注册地址为上海市徐汇区淮海中路 1010 号嘉华中心 3704 室，办公地址为上海市徐汇区淮海中路 1010 号嘉华中心 3704 室。

##### 2、经营范围

本公司经营范围：承接园林绿化、园林建筑、喷泉、雕塑等工程；园林工程投资及施工，市政工程投资及施工；森林旅游；生态农业、土壤改良、生态修复、水环境治理；园林种植；自有物业、设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

##### 3、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司全体董事于 2017 年 8 月 25 日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括 4 家二级子公司，为厦门中毅达环境艺术工程有限公司、福建上河建筑工程有限公司、深圳前海中毅达科技有限公司、新疆中毅达源投资发展有限公司；三级子公司 1 家，为鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自本报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认净资产按照可辨认资产、负债及或有负债在购买日的公允价值计量。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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

在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致；本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司则调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

当某些嵌入式衍生金融工具与其主合同的经济特征及风险不存在紧密关系，并且该混合工具并非以公允价值计量且其变动计入当期损益时，则该嵌入式衍生金融工具从主合同中予以分拆，作为独立的衍生金融工具处理。这些嵌入式衍生产品以公允价值计量，公允价值的变动计入当期损益。

某些衍生金融工具交易在本公司风险管理的状况下虽对风险提供有效的经济套期，但因不符合运用套期会计的条件而作为为交易而持有的衍生金融工具处理，其公允价值变动计入损益。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

(2) 金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 金融资产分类和计量

金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司将持有的金融资产于初始确认时分为以下四类：

①公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

#### 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分为以下两类：

①公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②他金融负债

是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

(4) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

## 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

## 以成本计量的金融资产

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，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，不得转回。

## 11. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在前 5 名及人民币 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
公司以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货包括原材料、消耗性生物资产、工程施工、产成品、在产品和周转材料等。

其中“消耗性生物资产”为苗木资产。

消耗性生物资产与生产性生物资产的区别在于, 生产性生物资产具有能够在生产经营中长期、反复使用, 从而不断产出农产品或者是长期役用的特征。公司的苗圃基地种植的苗木主要用于工程项目的使用和销售, 符合为出售而持有和不能够在生产经营中长期、反复使用的特征, 故全部划分为消耗性生物资产。

### (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 发出时根据实际情况分别采用两种计价方法计价:

①为特定项目专门购入的存货, 以及能够逐一辨认各批发出和期末所属购进批别的存货, 采用个别计价法;

②不能满足①所述条件的存货, 采用加权平均法。

③工程施工成本包括为建造某项合同而发生的与执行合同有关的直接费用与间接费用, 合同的直接费用包括: 耗用的材料费用、耗用的人工费用、耗用的机械使用费及其他费用。合同的间接费用主要包括临时设施摊销费用和公司下属施工、生产单位组织和管理施工生产活动所发生的费用。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时, 原材料和产成品按类别计提。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料采用一次转销法进行摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指投资方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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(3) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

权益法核算的长期股权投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成

对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

#### 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-50 年	5.00	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	10-20 年	5.00	4.75-9.50
运输设备	年限平均法	5-20 年	5.00	4.75-19.00
办公设备	年限平均法	5-20 年	5.00	4.75-19.00

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

其中，已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：



①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可

使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 生物资产

适用  不适用

### (1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ② 该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③ 生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司生物资产为苗木资产，均属于消耗性生物资产。

(3) 生物资产按成本进行初始计量。

(4) 消耗性生物资产的后续计量

消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益；消耗性生物资产按加权平均法结转成本。

(6) 消耗性生物资产的减值测试

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

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

适用  不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	10 年	直线	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

对于本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

对职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合上述辞退福利计划确认条件时，确认为应付职工薪酬，计入当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 25. 预计负债

适用  不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### ③供劳务的收入和建造合同收入

在资产负债日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确认。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (2) 收入确认的具体方法

#### ①本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

公司各苗圃苗木销售合同经过审批并与客户签订后，业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，并填写送货单，仓库管理员依据财务部、苗圃场长、苗圃负责人的审批结果办理苗木

出库,财务部收到客户签收的送货单后,确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,开具销售发票,确认销售收入。

### ②让渡资产使用权

本公司于让渡资产使用权收入相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### ③建造合同收入

1) 如果建造合同的结果能够可靠估计(即合同总收入能够可靠地计量,与合同相关的经济利益很可能流入企业,实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠地计量,合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定),公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和合同费用。

2) 如果建造合同的结果不能可靠估计,应分两种情况进行处理: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金额予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;合同成本不可能收回的,应在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

合同预计总成本超过合同总收入的,应当将预计损失确认为当期费用。

本公司的建造合同收入主要是园林工程施工业务收入,对于合同完工进度,公司选用下列方法之一确定:

A、根据已经完成的合同工作量造价占合同预计总工作量造价的比例确定。

B、按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

公司主要采用以上第一种方法确定合同完工进度,在无法根据第一种方法确定合同完工进度时,采用第二种方法。

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

## 29. 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

适用 不适用

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用期限内平均分配,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

适用 不适用

与收益相关的政府补助,如果用于补偿已发生的相关费用或损失,则计入当期损益;如果用于补偿以后期间的相关费用或损失,则计入递延收益,于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行持续的评价，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 所得税



本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、11、13
消费税		
营业税	应税收入的 5%计缴营业税。自 2016 年 5 月 1 日起，由计缴营业税改为计缴增值税	5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额（注 1）	25

公司控股子公司福建上河建筑工程有限公司采取核定征收方式征收企业所得税，应纳税所得额按当期收入总额×8%计算，适用税率为 25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

厦门中毅达环境艺术工程有限公司苗木销售业务享受农业生产者销售的自产农产品免征增值税优惠政策【《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条所列免税项目的第一项所称的“农业生产者销售的自产农产品”】，公司已于 2015 年 2 月 2 日向厦门市思明区国家税务局进行了备案，自 2014 年 1 月 1 日起享受该优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,871.13	3,031.13
银行存款	73,711,117.29	77,844,604.33
其他货币资金	3,574,777.6	3,643,490.24
合计	77,290,766.02	81,491,125.70
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(2) 期末无存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

(3) 期末无使用受到限制的货币资金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	7,019,295.27	7,728,682.13
其中：债务工具投资		
权益工具投资	7,019,295.27	7,728,682.13
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	7,019,295.27	7,728,682.13

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0	10,000,000.00
商业承兑票据	0	
合计	0	10,000,000.00

应收票据中银行承兑票据期初余额 1,000 万元,系福建上河于 2016 年 12 月 29 日收到中铁十七局集团有限公司银行承兑汇票,总计 22 张,金额合计 1,000 万元,系福建上河收回贵州省息烽县龙泉大道建设项目施工二标段项目的应收账款。该笔银行承兑汇票已于 2017 年 1 月 3 日背书转让,用于支付福建北圣建设发展有限公司劳务款。

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,656,195.06	99.63	5,509,415.81	8.52	59,146,779.25	84,288,389.56	99.71	5,213,317.84	6.19	79,075,071.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	242,074.94	0.37	242,074.94	100.00		242,074.94	0.29	242,074.94	100.00	
合计	64,898,270.00		5,751,490.75		59,146,779.25	84,530,464.50	100.00	5,455,392.78	6.45	79,075,071.72

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	52,690,955.87	3,793,588.37	5.00%
1 至 2 年	10,714,546.07	1,313,155.13	10.00%
2 至 3 年	654,381.02	133,895.26	20.00%
3 年以上	596,312.10	268,777.05	50.00%
合计	64,656,195.06	5,509,415.81	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
招商局漳州开发区公用事业公司	121,167.50	121,167.50	100	预计无法收回
重庆皇城装饰工程有限公司	36,000.00	36,000.00	100	预计无法收回
海沧公用苗木花卉有限公司	32,650.00	32,650.00	100	预计无法收回
张家港金凤凰渡假村硬质景观工程	17,997.89	17,997.89	100	预计无法收回
北大之路生物工程有限公司	10,000.00	10,000.00	100	预计无法收回
泉州崇武半月湾渡假村开发建设有限公司	9,609.70	9,609.70	100	预计无法收回
厦门海峡国际社区雕塑公园及迎宾大道绿化改造工程	4,500.00	4,500.00	100	预计无法收回
涵碧楼三期绿化	3,500.00	3,500.00	100	预计无法收回
福建中体房地产发展有限公司	3,300.00	3,300.00	100	预计无法收回

道路绿化养护费 (一标段)市政部分	3,066.65	3,066.65	100	预计无法收回
厦门市海旅苗木 花卉有限公司	283.2	283.2	100	预计无法收回
合计	242,074.94	242,074.94	100	预计无法收回

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 5,751,490.75 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	金额	已计提坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
中铁(贵州)市政工程有限公司	32,647,997.30	1,632,399.87	55.20
清流县龙翔城市建设投资有限责任公司	6,137,774.19	306,888.71	10.38
清流机关事务管理局	2,092,518.00	104,625.90	3.54
福州交建高速公路养护有限公司	1,889,809.93	188,980.99	3.20
福建兴田城市建设投资有限责任公司	1,020,000.00	102,000.00	1.72
合计	<b>43,788,099.42</b>	<b>2,334,895.47</b>	<b>74.03</b>

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(1) 1 年内应收账款形成的业务背景、欠款方名称和预期回款时间;

欠款方名称	金额	业务背景	预期回款时间	是否关联方
厦门路桥建设集团有限公司	136	厦门市公路局园林绿化提升项目第七标段工程	已收回	否

欠款方名称	金额	业务背景	预期回款时间	是否关联方
厦门市公路养护绿化设施维护中心	196	集美区过境公路节点绿化提升工程	已收回	否
厦门市思明区园林化管理中心	184.95	思明区园林绿化重建提升暨“金砖”会晤保障项目	已收回	否
中铁（贵州）市政工程有限公司	2,743.55	毕节市梨树高铁客运枢纽中心项目工程款	2018 年以内	否
中铁（贵州）市政工程有限公司	521.25	修文县桃源大道道路工程施工一标项目工程款	2018 年以内	否
清流县龙翔城市建设投资有限责任公司	571.51	清流县武装部局部（含兵器）改建工程工程款	2018 年以内	否
清流县龙翔城市建设投资有限责任公司	38.00	清流县景鸿小市场装修工程工程款	已收回	否
清流县龙翔城市建设投资有限责任公司	2.17	清流县武装部至东门桥路面改造工程工程款	已收回	否
清流县龙翔城市建设投资有限责任公司	2.10	花卉路屏山二路土石方工程工程款	2018 年以内	否
清流县机关事务管理局	209.25	清流县政府办公大楼防漏水改造工程工程款	2018 年以内	否
福州交建高速公路养护有限公司	133.98	沈海高速雷打石隧道、马宅顶隧道景观提升工程工程款	2018 年以内	否
福州交建高速公路养护有限公司	55.00	福州机场二期及绕城高速公路新店互通桂花箱工程工程款	2018 年以内	否
福建兴田城市建设投资有限责任公司	102.00	大田县体育馆前广场景观工程工程款	2018 年以内	否
柘荣县林业局	23.18	柘荣县环城一重山森林生态景观提升工程工程款	2018 年以内	否
永安市自来水公司	19.26	永安北部工业新城（一期）供水工程工程款	2018 年以内	否
三明永宁高速公路有限责任公司	64.96	永宁高速公路明溪南、宁化养护站工程工程款	2018 年以内	否
莆田市建工投资集团有限公司	46.21	中海国际夜景工程工程款	2018 年以内	否
清流县公安局森林分局	15.04	清流县余朋乡芹口派出所业务用房工程工程款	2018 年以内	否
福建中医药大学附属人民医院	42.74	1#6F 北侧设备层搭盖两层钢结构工程工程款	2018 年以内	否
建宁县城市建设投资经营有限公司	40.50	建宁县东山公园改造提升工程（一期）苗木种植工程工程款	2018 年以内	否
三明雨田房地产开发有限公司	7.31	华景花园工程款	2018 年以内	否
清流县余朋乡人民政府	21.29	清流县余朋乡学校治理	2018 年以内	否

欠款方名称	金额	业务背景	预期回款时间	是否关联方
		(5.19)水毁修复工程工程款		
福州市台江区人民政府新港街道办事处	19.46	福州市台江区小街巷改造工程（雁塔四巷）工程款	已收回 4.0002, 剩余部分 2018 年以内收回	否
清流县龙津镇大路口村民委员会	15.64	雷公铺沿路环境综合治理工程工程款	2018 年以内	否
大田县华兴初级中学	5.52	大田县华兴初级中学临时围墙、操场平整等附属工程工程款	2018 年以内	否
清流县温郊人民政府	14.68	温郊乡政府办公楼修缮工程（内墙）工程款	2018 年以内	否
清流县林业局	3.00	清流苏区公园边坡绿化二期工程工程款	2018 年以内	否
清流县灵地镇人民政府财政所	0.72	江头水坝坝体水毁修复工程工程款	2018 年以内	否
清流县赖坊乡人民政府	0.005	福州保税物流园区综合大楼玻璃大棚及园区配电房屋面防渗漏修缮工程工程款	2018 年以内	否
零星私人应收	33.82	零星项目	2018 年以内	否

(2) 1 至 2 年应收账款形成的业务背景、欠款方名称、未收回的原因以及预期回款时间或不能收回的原因:

欠款方名称	金额	业务背景	未收回原因	预期回款时间	不能回款原因	是否关联方
北大之路生物工程有限公司	1.00	北大之路生物工程有限公司工程	尾款未结算	2017	不适用	否
福建中体房地产发展有限公司	0.33	小区绿化	尾款未结算	2017	不适用	否
海沧公用苗木花卉有限公司	3.27	绿化提升	尾款未结算	2017	不适用	否
莆田市荔园园林有限公司	3.60	绿化提升	尾款未结算	2017	不适用	否
泉州崇武半月湾渡假村开发建设有限公司	0.96	半月湾渡假村一期一标段绿化工程	尾款未结算	2017	不适用	否
上海国际汽车城置业有限公司	25.23	安亭新镇 14# 地块三角形公园项目景观工程	尾款未结算	2017	不适用	否
上海国际汽车城置业有限公司	7.98	安亭新镇红线外景观改造工程	尾款未结算	2017	不适用	否

欠款方名称	金额	业务背景	未收回原因	预期回款时间	不能回款原因	是否关联方
厦门国贸金海湾投资有限公司	7.97	厦门国贸天琴湾 G28 地块二期苗木工程	尾款未结算	2018	不适用	否
厦门华永至合房地产有限公司	124.06	天地阳光广场景观工程	尾款未结算	2018	不适用	否
厦门技师学院	15.19	技师学院学生宿舍后山道路改造工程	尾款未结算	2018	不适用	否
厦门技师学院	10.49	厦门技师学院校园景观工程	尾款未结算	2018	不适用	否
厦门明升集团有限公司	5.00	鼓浪屿龙泽花园别墅室外园林绿化工程	尾款未结算	2018	不适用	否
厦门荣誉国际酒店有限公司	44.55	厦门荣誉国际大酒店室外景观绿化工程(二期)	尾款未结算	2018	不适用	否
厦门市公路养护绿化设施维护中心	5.50	养护工程	尾款未结算	2018	不适用	否
厦门市公路养护绿化设施维护中心	17.76	高速铁路岛内栅栏内(厦门火车站-湖里大道段)南侧绿化工程	尾款未结算	2018	不适用	否
厦门市海旅苗木花卉有限公司	0.03	绿化提升	尾款未结算	2018	不适用	否
厦门市思明区园林绿化管理中心	0.28	绿化项目湖滨东路	尾款未结算	2018	不适用	否
厦门禹州海景城房地产有限公司	359.10	厦门禹洲中央海岸项目 A1 地块景观工程	尾款未结算	2018	不适用	否
沿海绿色家园发展(福建)有限公司	6.80	禹州东方威尼斯 1.2 期改造区天台花园景观工程	尾款未结算	2018	不适用	否
张家港金凤凰温泉渡假管理有限公司	1.80	张家港金凤凰渡假村硬质景观工程	尾款未结算	2018	不适用	否
中铁二十二局集团第三工程有限公司	25.98	中国铁建海曦小区景观工程	尾款未结算	2018	不适用	否
重庆皇城装饰工程	3.60	绿化装饰	尾款未结算	2018	不适用	否



欠款方名称	金额	业务背景	未收回原因	预期回款时间	不能回款原因	是否关联方
公司						
黄锐江	0.60	苗木款	尾款未结算	2017	不适用	否
苏辉荣	0.22	苗木款	尾款未结算	2017	不适用	否
柘荣县林业局	78.40	柘荣县环城一重山森林生态景观提升工程工程款	尾款未结算	2018	不适用	否
永安市自来水公司	52.40	永安北部工业新城（一期）供水工程工程款	尾款未结算	2018	不适用	否
清流县公安局森林分局	29.63	清流县余朋乡芹口派出所业务用房工程工程款	尾款未结算	2018	不适用	否
三明雨田房地产开发有限公司	3.05	华景花园工程款	尾款未结算	2018	不适用	否
大田县华兴初级中学	9.48	大田县华兴初级中学临时围墙、操场平整等附属工程工程款	尾款未结算	2018	不适用	否
福建省建宁县气象局	70.58	建宁县气象防灾减灾中心业务办公用房二次装修工程工程款	尾款未结算	2018	不适用	否
清流县长校中心小学	0.83	三明市清流县长校中心小学运动场铺设工程款	尾款未结算	2018	不适用	否
将乐县第四中学	81.00	将乐县第四中学学生宿舍楼B幢工程工程款	尾款未结算	2018	不适用	否
清流县城市管理局	27.48	清流县屏山大道污水管（春舞枝至屏山路口）改造重建工程工程款	尾款未结算	2018	不适用	否
大田县林业局	30.00	大田县均溪森林公安派出所雨雾用房工程	尾款未结算	2018	不适用	否

欠款方名称	金额	业务背景	未收回原因	预期回款时间	不能回款原因	是否关联方
		款				
清流县旅游局	5.00	泉南高速 G72 清流段单立柱广告牌工程工程款	尾款未结算	2018	不适用	否
零星应收	12.30	零星工程	尾款未结算	2017	不适用	否

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	53,317,753.58	76.28%	17,577,642.39	99.59
1 至 2 年	16,581,714.10	23.72%	72,994	0.41
合计	69,899,467.68	100	17,650,636.39	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
合同尚未履行完毕。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末金额	账龄	未结算原因
厦门市鹭弘建筑劳务有限公司	23,610,000.00	3 个月	合同尚未履行完毕
厦门市海沧区甘沐苗圃	7,600,000.00	3 个月	合同尚未履行完毕
金坛市城南花木专业合作社	6,617,707.00	1-2 年	合同尚未履行完毕
江苏清禾园林建设有限公司	4,327,776.00	1-2 年	合同尚未履行完毕
厦门市海沧区润业园艺场	2,910,000.00	3 个月	合同尚未履行完毕
合计	45,065,483.00		

其他说明

√适用 □不适用

(1) 1 年内预付款项形成的业务背景、收款方名称、合同签订时间、合同执行进展及预期合同完成或预付款项结算的时间；

收款方名称	金额	业务背景	合同签订时间	合同执行进展	预期合同完成或预付款项结算的时间	是否关联方
遵义行远陶瓷有限责任公司	240.00	六枝特区农村环境整治工程项目一期一标段材料预付款	2017年4月	合同约定先付款后发货,项目正在实施,合同正在依约履行	项目正在实施,未到最终结算时间节点	否
贵州港安水泥有限公司	49.00	六枝特区农村环境整治工程项目一期一标段材料预付款	2017年4月	合同约定先付款后发货,项目正在实施,合同正在依约履行	项目正在实施,未到最终结算时间节点	否
上海畅消涂料有限公司	40.00	六枝特区农村环境整治工程项目一期一标段材料预付款	2017年4月	合同约定先付款后发货,项目正在实施,合同正在依约履行	项目正在实施,未到最终结算时间节点	否
平潭宝汇汽车销售服务有限公司	35.34	六枝特区农村环境整治工程项目一期一标段工程购车预付款	2017年4月	车辆已经到达,供应商尚未开票	项目正在实施,未到最终结算时间节点	否
中石化森美(福建)石油有限公司福州分公司	8.50	六枝特区农村环境整治工程项目一期一标段机械燃油预付款	2017年4月	合同约定先付款后发货,项目正在实施,合同正在依约履行	项目正在实施,未到最终结算时间节点	否
贵州贵腾混凝土有限公司	30.00	观山湖区汽车配套产业园一期场平工程材料预付款	2017年5月	合同约定先付款后发货,项目正在实施,合同正在依约履行	项目正在实施,未到最终结算时间节点	否
厦门市海沧区甘沐苗圃	760.00	金砖项目采购合同	2017年3月	合同约定先付款后发货,项目正在实施,合同正在依约履行	项目正在实施,未到最终结算时间节点	否
厦门市鹭弘建筑	2,861.00	金砖项目采购	2017年1月	合同约定先	项目正在实施,未	否

收款方名称	金额	业务背景	合同签订时间	合同执行进展	预期合同完成或预付款项结算的时间	是否关联方
劳务有限公司		合同		付款后发货，项目正在实施，合同正在依约履行	到最终结算时间节点	
厦门市翔安区闰土苗圃	67.00	金砖项目采购合同	2017年3月	合同约定先付款后发货，项目正在实施，合同正在依约履行	项目正在实施，未到最终结算时间节点	否
厦门市海沧区润业园园艺场	291.00	金砖项目采购合同	2017年3月	合同约定先付款后发货，项目正在实施，合同正在依约履行	项目正在实施，未到最终结算时间节点	否
苗场预付地租	208.61	苗场租地	2017年1月	先支付再使用	每年一次付款分期摊销（1年内）	否
厦门市政工程有限公司商品混凝土供应分公司	4.00	金砖项目采购合同	2017年4月	合同约定先付款后发货，项目正在实施，合同正在依约履行	项目正在实施，未到最终结算时间节点	否
深圳前海金木商业保理有限公司	172.95	咨询费	2017年4月	合同正在依约履行	按12个月摊销	否
林晓梅	0.90	职工证书费用	2017年1月	合同正在依约履行	每年一次付款分期摊销（1年内）	否
颜鸿伟	0.45	职工证书费用	2017年1月	合同正在依约履行	每年一次付款分期摊销（1年内）	否
张翔	1.67	职工证书费用	2017年1月	合同正在依约履行	每年一次付款分期摊销（1年内）	否
谢永琳	0.50	职工证书费用	2017年1月	合同正在依约履行	每年一次付款分期摊销（1年内）	否
吴玉英	0.50	职工证书费用	2017年1月	合同正在依约履行	每年一次付款分期摊销（1年内）	否
王伙琴	0.46	职工证书费用	2017年1月	合同正在依约履行	每年一次付款分期摊销（1年内）	否
吴清	0.60	职工证书费用	2017年1月	合同正在依约履行	每年一次付款分期摊销（1年内）	否

收款方名称	金额	业务背景	合同签订时间	合同执行进展	预期合同完成或预付款项结算的时间	是否关联方
王晓艳	0.83	职工证书费用	2017年1月	合同正在依 约履行	每年一次付款分期 摊销（1年内）	否
王恩至（给排水 工程师）	0.90	职工证书费用	2017年1月	合同正在依 约履行	每年一次付款分期 摊销（1年内）	否
徐华嵘（园林工 程师）	1.08	职工证书费用	2017年1月	合同正在依 约履行	每年一次付款分期 摊销（1年内）	否
黄辉堂（园林工 程师）	1.00	职工证书费用	2017年1月	合同正在依 约履行	每年一次付款分期 摊销（1年内）	否
蒋友剑	0.45	职工证书费用	2017年1月	合同正在依 约履行	每年一次付款分期 摊销（1年内）	否
郭振煜	0.75	职工证书费用	2017年1月	合同正在依 约履行	每年一次付款分期 摊销（1年内）	否
王秀慧	0.14	职工证书费用	2017年1月	合同正在依 约履行	每年一次付款分期 摊销（1年内）	否
杨帆	0.15	职工证书费用	2017年1月	合同正在依 约履行	每年一次付款分期 摊销（1年内）	否
周东雄	0.13	职工证书费用	2017年1月	合同正在依 约履行	每年一次付款分期 摊销（1年内）	否
李小云	0.25	职工证书费用	2017年1月	合同正在依 约履行	每年一次付款分期 摊销（1年内）	否
王金盾	0.47	职工证书费用	2017年1月	合同正在依 约履行	每年一次付款分期 摊销（1年内）	否
陈小玲	1.20	职工证书费用	2017年1月	合同正在依 约履行	每年一次付款分期 摊销（1年内）	否
其他零星预付款 项	72.75	公司零星预付		2017年收回		否
上海上市公司协 会	1.00	股东大会费用		合同正在依 约履行		否
中国证券登记结 算公司	1.50	网络投票费		合同正在依 约履行		否
亚太（集团）会 计师事务所	80.00	审计费		合同正在依 约履行		否
中国石化销售有 限公司上海石油 分公司	0.91	油费		合同正在依 约履行		否
上海申威资产评 估有限公司新疆 分公司	17.50	评估费		合同正在依 约履行		否
上海商城上海波 特曼丽嘉酒店	3.77	住宿费		合同正在依 约履行		否
广东新东方律师	60.00	律师费		合同正在依		否

收款方名称	金额	业务背景	合同签订时间	合同执行进展	预期合同完成或预付款项结算的时间	是否关联方
事务所				约履行		
杨雁飞	36.00	房租		合同正在依约履行		否
上海同大建筑设计资讯有限公司	40.92	设计费		合同正在依约履行		否
上海锦朗企业管理有限公司	40.92	房租		合同正在依约履行		否
仲量联行测量师事务所（上海）有限公司	1.76	物业费		合同正在依约履行		否
上海嘉汇达房地产开发经营公司	15.40	房租		合同正在依约履行		否
上海锦能物业管理有限公司	14.43	物业费		合同正在依约履行		否
上海锦朗企业管理有限公司	165.04			合同正在依约履行		否

(2) 1 至 2 年预付款项形成的业务背景、收款方名称、合同签订时间、合同执行进展、至今合同未完成或预付款项未及时结算的原因，以及预期合同完成或预付款项结算的时间；

收款方名称	金额	业务背景	合同签订时间	合同执行进展	至今合同未完成或预付款项未及时结算的原因	预期合同完成或预付款项结算的时间	是否关联方
福州交建高速公路养护有限公司	40.00	公司并购前遗留往来款项					否
清流县龙津镇大路口村民委员会	12.82	公司并购前遗留往来款项					否
罗永红	73.71	公司并购前遗留往来款项					否
吴恩合	78.51	公司并购前遗留往来款项					否
余裕团	75.98	公司并购前遗留往来款项					否
施培根	49.94	公司并购前遗留往来款项					否

收款方名称	金额	业务背景	合同签订时间	合同执行进展	至今合同未完成或预付款项未及时结算的原因	预期合同完成或预付款项结算的时间	是否关联方
刘济平	32.26	公司并购前遗留往来款项					否
林莲娇	14.28	汽车租赁费			已结算 98776	2017 年	否
靖杰	7.10	办公室租金	2016 年 4 月	合同正在依约履行		2017 年	否
江苏古石林园林建设有限公司	179.03	外购苗木	2015 年 1 月	合同正在依约履行	苗木还在培育期	2017 年	否
金坛市城南花木专业合作社	661.77	外购苗木	2015 年 1 月	合同正在依约履行	苗木还在培育期	2017 年	否
江苏清禾园林建设有限公司	432.77	外购苗木	2015 年 1 月	合同正在依约履行	苗木还在培育期	2017 年	否

(3) 前述预付款项相关合同是否出现不能履行或预付款项不能结算的情况。如有，请具体说明原因；

回复：

公司并购前遗留往来款项，尚未收回

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	10,226,140.3	13.29			10,226,140.3	9,726,140.30	56.36			9,726,140.30



按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,829,198.02	20.58	228,330.91		15,600,867.11	1,672,333.82	9.69	228,330.91	13.65	1,444,002.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	50,869,493.02	66.13	283,276.00		50,586,217.02	5,860,127.51	33.95	283,276.00	4.83	5,576,851.51

合计	76,924,831.34	/	511,606.91	/	76,413,224.43	17,258,601.63	/	511,606.91	/	16,746,994.72
----	---------------	---	------------	---	---------------	---------------	---	------------	---	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金		13,264,488.49
履约保证金	37,327,907.00	
投标保证金	2,168,000.00	
其他保证金	1,463,451.00	
员工备用金	4,402,571.62	1,866,847.79
往来款	28,013,010.29	2,046,341.40
押金	2,431,267.03	
其他	1,118,624.40	80,923.95
合计	76,924,831.34	17,258,601.63

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
六枝特区民生发展有限责任公司	履约保证金	37,123,360.00		48.58	
上海申谊教卫绿化景观工程有限公司	往来款	20,000,000.00			
厦门华融集团有限公司	保证金	1,000,000.00		1.31	
闫勇	保证金	1,200,000.00			
蒲斌	备用金	1,192,147.89		1.57	
合计	/	60,515,507.89	/		

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(1) 前 10 名其他应收款的形成业务背景、欠款方名称、合同执行或款项结算情况;

单位: 万元 币种: 人民币

收款方名称	款项性质	金额	业务背景	合同执行或款项结算情况	是否关联方
六枝特区民生发展有限责任公司	投标保证金	3,712.34	投标保证金	正在履行合同	否
上海申谊教卫绿化景观工程有限公司	往来款	2,000.00	保证金	正在履行	否
闫勇	工程项目备用金	120.00	工程项目备用金	于 2017 年 8 月已归还	否
蒲斌	部门备用金	119.21	部门备用金	备用金循环周转使用	否
苏桂珠	用于个人往来款	108.10	用于个人往来款	正在履行	否
厦门华融集团有限公司	其他保证金	100.00	其他保证金	合同执行中	否

福州市建设工程交易管理中心	投标保证金	80.00	投标保证金	正在履行合同	否
黄波	六枝项目预缴税款	70.49	六枝项目预缴税款	于2017年7月已归还	否
中山市板芙镇四联村围三经济合作社	押金	50.82	押金	合同执行中	否
福州市建设工程交易管理中心	福州项目投标保证金	50.00	福州项目投标保证金	合同执行中	否

(2) 前述款项支付或业务发生所履行的决策程序，是否存在逾期未归还、合同未履行或未完履行的情况及原因；

回复：

前述款项支付或业务发生所履行的决策程序为资金使用部门提起资金申请，按部门负责人审批、分管副总审批、财务部门复核、总经理审批。不存在逾期未归还。

(3) 欠款方是否为关联方。

回复：

欠款方与公司不是关联方，欠款方之间不是关联方。

## 10、 存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产	995,144,622.7	831,000.00	994,313,622.7	986,736,121.26	831,000.00	985,905,121.26
建造合同形成的已完工未结算资产	705,883,420.31		705,883,420.31	522,333,574.41		522,333,574.41
合计	1,701,028,043.01	831,000.00	1,700,197,043.01	1,509,069,695.67	831,000.00	1,508,238,695.67

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产	831,000.00					831,000.00
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	831,000.00					831,000.00

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(1) 按子公司分别列示各子公司消耗性生物资产余额、变化情况及变化的具体原因；

公司名称	期末余额	期初余额	变动		
			金额	幅度	原因
厦门中毅达	99,431.64	98,687.70	743.94	0.75%	养护及搬迁费用的增加
福建上河					
合计	99,431.64	98,687.70	743.94	0.75%	

(2) 按项目分别说明各建造合同形成的存货余额、变化情况、相关项目的完工程度及已完工未结算的具体情况及其原因。

项目名称	期末余额	期初余额	变动		完工进度	已完工未结算的具体情况及其原因
			金额	幅度		
贵州息烽县龙泉大道建设项目施工二标段	22,135.98	19,197.22	2,938.77	15.31%	100.00%	总包方未要求开具发票，公司未确认工程结算
贵阳市花溪区孟溪路二标段	17,996.33	17,996.33	-	0.00%	100.00%	包方未要求开具发票，公司未确认工程结算
贵阳观山湖区制造产业园京	2,859.64	4,832.79	-1,973.15	-40.83%	100.00%	总包方未要求开

项目名称	期末余额	期初余额	变动		完工进度	已完工未结算的具体情况 及原因
			金额	幅度		
东项目路						具发票, 公司未确认工程结算
毕节市梨树高铁客运枢纽中心项目	1,051.71	1,051.71	-	0.00%	100.00%	总包方未要求开具发票, 公司未确认工程结算
修文县桃源大道道路工程施工一标	-	4,602.92	-4,602.92	-100.00%	100.00%	总包方未要求开具发票, 公司未确认工程结算
六枝特区农村环境整治工程项目一期一标段	5,422.74	-	5,422.74		30.56%	总包方未要求开具发票, 公司未确认工程结算
观山湖区汽车配套产业园一期场平工程	12,735.52	-	12,735.52		13.89%	总包方未要求开具发票, 公司未确认工程结算
观山湖区奋进路——吉利路立交工程	2,264.48	-	2,264.48		20.65%	总包方未要求开具发票, 公司未确认工程结算
其他零星项目	836.41	449.32	387.10	86.15%	100.00%	
01.01-南山路、南山西路绿化提升(第21标段)	144.44	341.85	-197.40	-57.75%	70.00%	业主单位审核工程量中
01.02-“三线四片”范围内的园林绿化提升项目(第二标段:湖滨南路绿化重建提升工程标段)	1,624.27	436.44	1,187.83	272.16%	70.00%	业主单位审核工程量中
01.03-中山公园绿化重建提升工程	970.76	-	970.76		90.00%	业主单位审核工程量中
01.04-环岛路绿化重建提升工程	3.24	-	3.24		95.00%	业主单位审核工程量中
01.05-厦门市公路局园林绿化提升项目第七标段工程	924.33	233.62	690.71	295.65%	50.00%	业主单位审核工程量中
01.06-福厦高速铁路火车站至北站栅栏内绿化重建提升工程	-161.03	-	-161.03		100.00%	业主单位审核工程量中
01.07-植物园绿化重建提升工程第二标段	125.31	-	125.31		80.00%	业主单位审核工程量中

项目名称	期末余额	期初余额	变动		完工进度	已完工未结算的具体情况 及原因
			金额	幅度		
02.01-福州市三环路绿化景观提升工程第 21 标段(施工)	199.37	704.13	-504.76	-71.69%	75.88%	业主单位审核工程量中
02.02-安亭新镇 14#地块三角形公园项目景观工程	25.50	-	25.50		100.00%	工程尾款结算中
02.03-安亭新镇红线外景观改造工程	21.14	-	21.14		100.00%	工程尾款结算中
02.04-厦门非物质文化遗产博览园绿化工程一标段补充协议	459.76	631.69	-171.93	-27.22%	95.70%	工程尾款结算中
02.05-厦门方特水上乐园围墙工程(一)	24.08	30.34	-6.26	-20.62%	78.87%	工程尾款结算中
02.06-厦门非物质文化遗产博览园绿化配套园建工程一标段补充协议	92.26	278.27	-186.01	-66.85%	87.54%	工程尾款结算中
02.07-禹洲 东方威尼斯三期体验区景观工程	215.28	215.28	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中
02.08-东方威尼斯改造区天台花园景观工程	85.00	85.00	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中
02.09-福州阳光理想城三期(花语海)项目景观工程	110.25	105.93	4.31	4.07%	100.00%	工程尾款结算中
02.10-南湾富地绿化景观工程	45.62	25.00	20.62	82.47%	100.00%	工程尾款结算中
02.11-招商花园城一期东区绿化工程	2.00	2.00	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中
02.15-角泰路、景福路绿化带地被种植工程	14.10	13.58	0.52	3.80%	100.00%	工程尾款结算中
02.16-国贸润园展示区景观苗木采购及种植工程	0.10	0.10	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中
02.17-中国铁建海曦小区景观工程	33.80	33.80	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中
02.18-鼓浪屿龙泽花园别墅室外园林绿化工程	-5.71	-5.71	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中
02.19-厦门五通滚装码头绿化工程	151.23	151.23	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中
02.20-厦门禹洲中央海岸项目 A1 地块景观工程	301.34	301.34	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中
02.21-禹洲 云顶国际项目 屋顶花园景观工程	27.42	27.42	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中
02.22-禹洲高尔夫项目室外	1.00	1.00	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中

项目名称	期末余额	期初余额	变动		完工进度	已完工未结算的具体情况
			金额	幅度		
绿化修剪及景观配电箱等工程						
02.23-禹洲鼓山一号中心湖景观提升工程	10.86	10.86	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中
02.24-招商花园城南北侧道路绿化工程	-0.16	-0.16	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中
02.25-石狮市宝盖山登山健身步道二段景观工程	62.73	62.73	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中
02.26-沈海高速厦门段同安互通、服务区、高边坡绿化提升工程	17.86	17.86	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中
02.27-厦门荣誉国际大酒店室外景观绿化工程（二期）	11.84	11.84	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中
02.28-集美区过境公路节点绿化提升工程	-180.49	15.51	-196.00	-1263.55%	27.84%	工程尾款结算中
02.31-禹州东方威尼斯 1.2 期改造区天台花园景观工程	-72.25	-72.25	-	0.00%	100.00%	工程尾款结算中

表中负数说明：表示工程已结算金额大于工程施工金额。

#### 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税金	8,585,850.23	8,602,026.30
合计	8,585,850.23	8,602,026.30

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用



## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											

小计											
二、联 营企 业											
江 西 立 成 景 观 建 设 有 限 公 司	130,6 98,83 7.85			-310, 186.6 3						130,3 88,65 1.22	
小计	130,6 98,83 7.85			-310, 186.6 3						130,3 88,65 1.22	
合 计	130,6 98,83 7.85			-310, 186.6 3						130,3 88,65 1.22	

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑 物	机器设备	运输工具	工程设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		1,183,150.00	9,149,441.50	8,027,777.40	18,360,368.90
2. 本期增加金额		864,302.90	189,795.72		1,054,098.62
(1) 购置		864,302.90	189,795.72		1,054,098.62
(2) 在建工程转 入					
(3) 企业合并增 加					
3. 本期减少金额		1,063,645.24			1,063,645.24
(1) 处置或报废		1,063,645.24			1,063,645.24
4. 期末余额		983,807.66	9,339,237.22	8,027,777.4	18,350,822.28
二、累计折旧					
1. 期初余额		517,349.50	2,198,509.69	4,075,087.79	6,790,946.98
2. 本期增加金额		113,654.34	96,644.66	390,382.12	600,681.12

(1) 计提		113,654.34	96,644.66	390,382.12	600,681.12
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额		404,186.06			404,186.06
(1)处置或报废		404,186.06			404,186.06
4. 期末余额		226,817.78	2,295,154.35	4,465,469.91	6,987,442.04
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		738,263.00	6,854,287.15	3,562,307.49	11,154,857.64
2. 期初账面价值		665,800.50	6,950,931.81	3,952,689.61	11,569,421.92

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使 用权	专利权	非专利 技术	软件	其他无形资产	合计
一、账面原值						
1. 期初余 额				61,437.79	22,060,400.00	22,121,837.79
2. 本期增 加金额						
(1) 购置						
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3. 本期减 少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				61,437.79		61,437.79
二、累计摊销						
1. 期初余 额				51,549.15	19,192,548.00	19,244,097.15
2. 本期增 加金额						
(1) 计 提					2,867,852.00	

(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				51,549.15	22,060,400.00	22,111,949.15
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值				9,888.64		9,888.64
2. 期初账面价值				9,888.64	2,867,852.00	2,877,740.64

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
福建上河建筑工程有限公司	3,052,707.33					3,052,707.33

合计	3,052,707 .33					3,052,70 7.33
----	------------------	--	--	--	--	------------------

注1：公司于2016年7月26日与吴捷春、黄德利签署了《股权转让协议》，公司收购吴捷春、黄德利持有的福建上河建筑工程有限公司51.00%股权，共需支付股权转让款100,892,202.90元，企业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3,052,707.33元，确认为商誉，截止到2017年6月30日，上述股权转让款已支付50,446,101.45元。

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	671,369.23	1,307,556.73			1,978,925.96
苗木基地租金	261,426.80				261,426.80
合计	932,796.03	1,307,556.73			2,240,352.76

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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			6,786,921.98	1,696,730.50
内部交易未实现利润				
非同一控制下企业合并评估减值			217,231.85	54,307.96
可抵扣亏损				
递延收益			3,920,152.00	980,038.00
坏账准备				
合计			10,924,305.83	2,731,076.46

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值		872,725.00	6,358,752.00	1,589,688.00
可供出售金融资产公允价值变动				
合计		872,725.00	6,358,752.00	1,589,688.00

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,728,267.42	11,077.72
可抵扣亏损		30,767,334.39
合计	2,728,267.42	30,778,412.11

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年			
2019年			
2020年		4,281,411.27	
2021年	26,485,923.12	26,485,923.12	
2022年	12,082,493.40		
合计	38,568,416.52	30,767,334.39	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产款	5,823.00	5,823.00
合计	5,823.00	5,823.00

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	151,015,529.48	40,000,000.00
信用借款		
合计	151,015,529.48	40,000,000.00

短期借款分类的说明：

上海中毅达借款 100000000 元，厦门中毅达借款 51015529.48 元。

(1) 取得 100000000 借款履行的决策程序和信息披露义务

公司于 2017 年 4 月 24 日召开第六届董事会第三十六次会议，审议通过了公司《关于以委托借款方式进行融资并签署相关协议的议案》。本次借款事项属于 2017 年度融资 30 亿元计划以内的款项，已于 2017 年 1 月 19 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

(2) 该借款的具体使用情况、该款项使用履行的决策程序和相关信息披露情况。

1、2017 年 5 月 12 日，还款中信信托有限责任公司 20,231,111.11 元（其中 20,000,000 元本金，231,111.11 元利息）。

2、支付正安县 PPP 项目 30,000,000 元履约诚意金。

3、支付公司全资子公司新疆中毅达源投资发展有限公司注册资本金 49,000,000 元。

4、支付公司日常生产经营费用 768,888.89 元。

(3) 该款项的实际用途是否与借款申请用途相符。

借款用途为增加流动资金，符合实际用途。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
1 年以内	229,703,612.61	319,252,530.31
1 至 2 年	4,358,918.25	4,195,470.59
2 至 3 年	2,986,500.00	55,316.19
合计	237,049,030.86	323,503,317.09

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门新兴东建筑劳务有限公司	3,734,628.73	工程款未支付
城关恋缘花卉草业服务部	2,986,500.00	苗木款未支付
禹洲·云顶国际项目	938,231.36	工程款未支付
福建省泉州德兴建设工程劳务有限公司	600,000.00	工程款未支付
厦门荣誉国际大酒店	521,612.50	工程款未支付
合计	8,780,972.59	/

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	250,863,781.78	75,154,207.48
1 至 2 年		6,170,784.51
合计	250,863,781.78	81,324,991.99

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州如虞物资有限公司	5,832,337.33	合同未执行完毕
上海国际汽车城置业有限公司	338,447.18	合同未执行完毕
合计	6,170,784.51	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,454,256.43	2,860,154.23	4,984,386.92	1,330,023.74
二、离职后福利-设定提存计划	44,737.38	216,412.11	261,149.49	0.00
合计	3,498,993.81	3,076,566.34	5,245,536.41	1,330,023.74

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,182,917.45	2,567,343.44	4,877,018.31	873,242.58
二、职工福利费		84,141.55		84,141.55
三、社会保险费	80,279.81	114,269.24	80,279.81	114,269.24
其中：医疗保险费	60,176.07	98,260.76	60,176.07	98,260.76
工伤保险费	10,107.65	5,336.18	10,107.65	5,336.18
生育保险费	9,996.09	10,672.3	9,996.09	10,672.3
四、住房公积金	27,088.80	94,400	27,088.80	94,400
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、辞退福利	163,970.37			163,970.37
合计	3,454,256.43	2,860,154.23	4,984,386.92	1,330,023.74

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	34,152.40		34,152.40	0
2、失业保险费	10,584.98		10,584.98	0
合计	44,737.38		44,737.38	0

其他说明:

□适用 √不适用

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	734,102.79	504,072.09
消费税		
营业税	586,825.58	586,825.58
企业所得税	8,048,639.78	13,500,544.83
个人所得税	48,557.25	380,751.96
城市维护建设税	167,401.55	192,645.85
教育费附加	69,191.11	84,337.69
地方教育费附加	46,540.11	56,637.84
印花税	-206.10	
合计	9,701,052.07	15,305,815.84

**39、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,660,000.00	0
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,660,000.00	0

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应付股利**

□适用 √不适用

**41、 其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	58,246,101.45	58,246,101.45
工程款	32,940,403.03	15,213,325.25

往来款	71,748,658.15	55,034,932.30
员工个人	3,000.00	31,492.14
保证金	33,879,509.60	502,956.00
其他		721,465.41
合计	196,817,672.23	129,750,272.55

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉安市万源泰投资有限公司	7,800,000.00	
陈碰玉	271,926.75	
合计	8,071,926.75	/

其他说明

□适用 √不适用

## 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的递延收益		245,009.50
合计		245,009.50

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	3,675,142.50	245,009.50		3,920,152.00	
合计	3,675,142.50	245,009.50		3,920,152.00	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
沈海高速绿化补贴	3,675,142.50			245,009.50	3,920,152.00	
合计	3,675,142.50			245,009.50	3,920,152.00	/

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,071,274,605.00						1,071,274,605.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

其他说明:

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积				
合计	382,621,301.81			382,621,301.81

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

□适用 √不适用

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-290,281,668.95	-294,969,900.15
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	-290,281,668.95	-294,969,900.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,173,640.22	-15,181,747.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-289,108,028.73	-310,151,647.44

**61、 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	323,227,171.10	271,815,943.74	18,290,779.70	15,664,559.01
其他业务				

合计	323,227,171.10	271,815,943.74	18,290,779.70	15,664,559.01
----	----------------	----------------	---------------	---------------

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		232,233.74
城市维护建设税	274,539.99	26,646.48
教育费附加	134,482.18	22,874.68
资源税	10,989.79	2,845.59
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	25,762.60	
地方教育费附加	89,654.79	
个人所得税	9,250.21	
其他	32,873.98	246,157.95
合计	577,553.54	530,758.44

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,050.00	5,927.00
合计	1,050.00	5,927.00

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,735,708.78	4,206,802.95
折旧及摊销	1,129,859.16	831,495.57
水电费	13,971.06	20,756.81
咨询、顾问费	5,477,145.83	1,279,625.74
汽车使用、保险费	497,255.27	263,730.32
物业租赁、管理费	2,491,161.31	3,118,054.34
福利费	253,520.16	54,644.3
董事会费用		1,800
差旅费	1,894,660.24	794,550.83
招待费	1,422,712.05	416,027.79



办公费	810,125.83	573,909.92
苗木资产郁闭后费用化生产费用		880,299.81
补偿金		2,122,184.67
劳动保险	1,302,734.13	
其他	937,552.50	53,289.20
合计	21,966,406.32	14,617,172.25

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,856,594.23	1,357,238.48
利息收入	-1,918,805.56	-46,462.45
汇兑净损失	68,712.64	-56,281.27
手续费及其他	3,798,261.27	33,360.19
合计	4,804,762.58	1,287,854.95

**66、资产减值损失**

□适用 √不适用

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-709,386.86	-2,428,571.95
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-709,386.86	-2,428,571.95

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-310,186.63	-445,998.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资		

收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-310,186.63	-445,998.23

### 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	213,900.00	1,523,050.00	
其他	7,760.27		
合计	221,660.27	1,523,050.00	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
角美镇（奥特莱斯大道项目）征地上附着物		550,000.00	与收益相关

拆迁			
沈海高速绿化补贴			与资产相关
苗木搬迁补贴	221,660.27	973,050.00	与收益相关
合计	221,660.27	1,523,050.00	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金、罚款		500.00	
其他	3,413.82	4,851.20	
合计	3,413.82	5,351.20	

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	28,435.06	64,058.21
收到的往来款、代垫款	181,481,154.48	11,024,528.29
收到的政府补助及奖励	213,900.00	1,523,050.00
收到工程保证金	49,381,993.23	
合计	231,105,482.77	12,611,636.50

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付管理费用	43,917,214.6	7,806,411.80
暂付往来款	175,850,431.37	8,746,104.65
营业外支出	3,413.82	5,351.20
支付保证金	54,556,475.19	
银行手续费		31,668.76
合计	274,327,534.98	16,589,536.41

收款方名称	金额	业务背景	相关合同执行或款项结算情况	是否为关联方
陈云兴	2,000.00	借款	执行中	否
员工备用金	104.26	备用金	执行中	否
贵阳市公共资源交易中心	1,000.00	投标保证金	执行中	否
上海嘉汇达房地产开发经营公司	92.62	房租	执行中	否
仲量联行测量师事务所(上海)有限公司	10.68	物业	执行中	否
杨雁飞	96	房租	执行中	否
上海都灵房地产经纪有限公司	1	中介费	执行中	否
殷晓光	5.28	房租	执行中	否

上海锦能物业管理有限公司	14.43	物业	执行中	否
上海锦朗企业管理有限公司	165.04	房租	执行中	否
上海同大建筑设计资讯有限公司	40.92	设计费	执行中	否
广东新东方律师事务所	60	律师费	执行中	否
上海锦朗企业管理有限公司	43.04	物业费	执行中	否
亚太(集团)会计师事务所	80	审计费	执行中	否
北京金杜律师事务所上海分所	15.9	律师费	执行中	否
证券时报	10	报刊费	执行中	否
上海商城上海波特曼丽嘉酒店	5.24	住宿费	执行中	否
深圳证券时报传媒有限公司	10	报刊费	执行中	否
上海上市公司协会	1	股东大会费用	执行中	否
中国平安财产保险股份有限公司	6.08	车辆保险费	执行中	否
中国证券登记结算公司	3.2	网络投票费	执行中	否
中国石化销售有限公司上海石油分公司	4.7	油费	执行中	否
中介费	45.81	报刊费、评估费	执行中	否
业务招待费	49.02	公司日常费用开支	执行中	否
差旅费	53.86	公司日常费用开支	执行中	否
管理费用	72.42	公司日常费用开支	执行中	否
厦门市海沧	390	金砖项目贷款	合同执行中	否

区甘沐苗圃				
厦门市鹭弘建筑劳务有限公司	2,861.00	金砖项目贷款	合同执行中	否
厦门市海沧区甘沐苗圃 /	370	金砖项目贷款	合同执行中	否
厦门市海沧区润业园园艺场/	291	金砖项目贷款	合同执行中	否
厦门市翔安区闰土苗圃 /金砖项目 (预付劳务款)	67	金砖项目贷款	合同执行中	否
漳浦县聚兴园林专业合作社/	250	南山路、南山西路绿化提升 (第 21 标段)	合同执行中	否
福建金海峡融资担保有限公司	0.2	金砖项目担保费	合同执行完毕	否
国网福建省电力有限公司漳浦供电公司	0.61	苗场电费	合同执行中	否
国网福建省电力有限公司漳州供电公司	0.03	苗场电费	合同执行中	否
中石化森美 (福建) 石油有限公司厦门分公司	3.49	公司油卡充值	合同执行中	否
办公楼-厦门中航物业管理有限公司	27.13	房租物业季度租金	合同执行中	否
新鑫绿化景观	3080.00	保证金	执行中	否
禾祥观澜-周秀琼	1.92	房租物业季度租金	合同执行中	否
金榜家园-阮成堂	0.78	房租物业季度租金	合同执行中	否

绿家园-蔡颖	3.6	房租物业季度租金	合同执行中	否
停车场-福建省厦门果品冷藏综合加工厂	1.44	停车场季度租金	合同执行中	否
陈小玲	1.2	员工证书补贴	合同执行中	否
黄辉堂	1.2	员工证书补贴	合同执行中	否
林晓梅	1.8	员工证书补贴	合同执行中	否
王恩至	1.2	员工证书补贴	合同执行中	否
吴清	0.6	员工证书补贴	合同执行中	否
吴玉英	0.5	员工证书补贴	合同执行中	否
谢永琳	0.5	员工证书补贴	合同执行中	否
徐华嵘	1.3	员工证书补贴	合同执行中	否
颜鸿伟	0.6	员工证书补贴	合同执行中	否
张翔	2.5	员工证书补贴	合同执行中	否
深圳前海金木商业保理有限公司	200	咨询费	合同执行中	否
长乐市建设工程交易中心	30	长乐市洞江湖公园一期工程投标保证金	合同执行中	否
福州市建设工程交易管理中心	60	年度投标保证金	合同执行中	否
福州市市政建设开发有限公司/	20	闽昇 2017 招 16 号投标保证金	合同执行中	否
福州市园林建设开发有限公司	57	投标保证金	合同执行中	否
永泰县建设工程交易管理中心/	16	闽正茂【2016】招字 122 号投标保证金	合同执行中	否
福建金海峡融资担保有限公司工程担保金/	5	植物园绿化重建提升工程第二标段工程担保金	合同执行中	否
厦门市快速公交场站有限公司/	1	厦门市公路局园林绿化提升项目第七标段工程业主押金	合同执行中	否
福建省厦门果品冷藏综	0.24	公司停车场押金	合同执行中	否

合加工厂				
华强方特 (厦门)文化科技有限公司	0.9	厦门非物质文化博览园绿化配套园建工程一标段补充协议现场押金	合同执行中	否
福建金海峡融资担保有限公司工程担保金/	5.5	福厦高速铁路火车站至北站栅栏内绿化重建提升工程担保金	合同执行中	否
福建金海峡融资担保有限公司工程担保金/	3.08	环岛路项目工程担保金	合同执行中	否
福建金海峡融资担保有限公司工程担保金/	11.02	厦门市公路局园林绿化提升项目第七标段工程工程担保金	合同执行中	否
福建金海峡融资担保有限公司工程担保金/	30.6	中山公园绿化重建提升工程工程担保金	合同执行中	否
福建金海峡融资担保有限公司/	6.12	中山公园绿化重建提升工程履约担保金	合同执行中	否
苗场租金	308.64	租金	合同执行中	否
中国平安财产保险股份有限公司厦门分公司	0.49	财产保险费	合同执行中	否
陈斯亮	0.02	员工备用金	合同执行中	否
黄锐江	0.13	员工备用金	合同执行中	否
林金坤	2	员工备用金	合同执行中	否
吴夏阳	3.8	员工备用金	合同执行中	否
杨荣杰	2.45	员工备用金	合同执行中	否
张婷婷	1	员工备用金	合同执行中	否
陈亚彬	400	项目履约金	合同执行中	否
王龙凤	0.22	员工备用金	合同执行中	否
吴红丽	540	项目履约金	合同执行中	否
代扣代缴员工社保个税	1.71	员工社保	合同执行中	否
陈荣宗	104.31	投标保证金	合同执行中	否
严建	313.31	工程保证金	合同执行中	否



陈亚彬	300	退投以前年度标保证金	合同执行中	否
郭晖辉	130	退长乐市洞江湖公园一期工程投标保证金	合同执行中	否
郭晖辉	180	退年度投标保证金	合同执行中	否
郭晖辉	130	退环南台岛滨江绿化工程第一标段第二标段投标保证金	合同执行中	否
郭晖辉	127	退进出城第 4 标段投标（福州）投标保证金	合同执行中	否
郭晖辉	116	退闽正茂【2016】招字 122 号投标保证金	合同执行中	否
林述义/	700	退“三线四片”范围内的园林绿化提升项目（第二段：湖滨南路绿化重建提升工程标段）投标保证金	合同执行中	否
苏宇斌	824	退工程保证金	合同执行中	否
唐望	2330	退工程保证金	合同执行中	否
许杨平	697.31	退工程保证金	合同执行中	否
杨帆	238.04	退工程保证金	合同执行中	否
管理费用支出	137	管理费用支出	合同执行中	否
六枝特区民生发展有限责任公司	3,712.34	六枝项目履约保证金	正在履行合同	否
零星个人	1,063.59	公司日常费用开支		否
林春玲	2,000.00	个人往来结算		否
租房保证金（押金）	0.82	福州食堂房租押金	正在履行合同	否
租房保证金（押金）	0.28	三明办公室押金	正在履行合同	否
租房保证金（押金）	0.64	姜勋林贵阳美的林城时代 E-03, F-01 栋 17 层 11 号写字楼房屋租赁保证金	正在履行合同	否
租房保证金（押金）	0.65	张丽贵阳美的林城时代 E-03, F-01 栋 17 层 12 号写字楼房屋租赁保证金	正在履行合同	否
租房保证金	0.59	靖杰贵阳美的林城时	正在履行合同	否

(押金)		代 E-03, F-01 栋 17 层 13 号写字楼房屋租赁 保证金		
租房保证金 (押金)	0.5	游江龙贵阳员工宿舍 生态风景二期 2 栋 2 单 元 33-4 室房屋租赁保 证金	正在履行合同	否
租房保证金 (押金)	0.22	陈黎燕贵阳美的林城 时代 E2 栋 14 层 6 号宿 舍房屋租赁保证金	正在履行合同	否
清流县公共 资源交易中 心	4.5	支付的投标保证金	正在履行合同	否
清流县龙翔 城市建设投 资有限责任 公司	5.5	支付的投标保证金	正在履行合同	否
贵州省公共 资源交易中 心	152.94	支付的投标保证金	正在履行合同	否
将乐县府前 中路拆迁安 置楼及人防 工程-商场、 店面	176.3	项目履约金	正在履行合同	否
建宁县气象 防灾减灾中 心业务办公 用房二次装 修工程	46.64	项目履约金	正在履行合同	否
建宁县东山 公园改造提 升工程(一 期)苗木种 植工程	141.03	项目履约金	正在履行合同	否
清流县武装 部宿舍楼拆 除(改建) (含兵器 库)	175	项目履约金	正在履行合同	否
清流县人民 法院嵩溪人 民法庭建设 项目	35.15	项目履约金	正在履行合同	否

泉南高速 G72 清流段 单立柱广告 牌工程	37.11	项目履约金	正在履行合同	否
清流县赖坊 乡赖安村内 道路硬化工 程	10	项目履约金	正在履行合同	否
清流县城关 中学后山防 洪工程	1.08	项目履约金	正在履行合同	否
周宁县礼门 信用社营业 用房项目	56.8	项目履约金	正在履行合同	否
大田县华兴 初级中学临 时围墙、操 场平整等附 属工程	4.99	项目履约金	正在履行合同	否
清流县河滨 路沿街立面 改造一期工 程第一标段 (建行改 造)工程	23.63	项目履约金	正在履行合同	否
清流县龙津 镇大路口村 民委员会	17.5	项目履约金	正在履行合同	否
清流县武装 部至东门桥 路面改造工 程	8.59	项目履约金	正在履行合同	否
空港服务园 (一期)泳 池及其附属 设施工程	74.91	项目履约金	正在履行合同	否
代扣代缴养 老保险金	4.84	代扣代缴养老保险金	滚动过渡	否
代扣代缴医 疗保险金	1.3	代扣代缴医疗保险金	滚动过渡	否
代扣代缴住 房公积金	8.16	代扣代缴住房公积金	滚动过渡	否
代扣代缴个 人所得税	21.16	代扣代缴个人所得税	滚动过渡	否

代扣代缴失业保险金	0.3	代扣代缴失业保险金	滚动过渡	否
平潭鑫运发投资股份有限公司	12.34	往来款	正在履行合同	是
苏桂珠	11	个人往来款	执行结束	否
苏桂婷	80	个人往来款	执行结束	否
陈兰滨	31.04	个人往来款	执行结束	否
林孔平	20	个人往来款	执行结束	否
零星个人	106.77	个人往来款	执行结束	否

支付给个人的说明：因为项目采用专业分包，分包责任人（个人）给付保证金。

(2) 支付该等款项履行的决策程序和相关信息披露义务；

回复：前述款项支付或业务发生所履行的决策程序为资金使用部门提起资金申请，按部门负责人审批、分管副总审批、财务部门复核、总经理审批。

(3) 收款方是否为关联方

平潭鑫运发投资股份有限公司持有上河建筑 49% 股权，为公司关联方。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
华夏银行贷款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,195,236.49
合计		1,195,236.49

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	12,406,030.15	-15,181,747.29
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,987,442.04	669,653.99
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,240,352.76	2,855,791.82
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）	469,358.22	2,951,464.59
财务费用（收益以“-”号填列）	4,804,762.58	1,378,970.06
投资损失（收益以“-”号填列）	310,186.63	445,998.23
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）		1,423,961.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,718,981.18	-8,676,963.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,386,886.55	-5,545,330.31
其他	-223,765,072.13	6,758,745.46
经营活动产生的现金流量净额	-147,441,072.02	-12,919,455.34
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	77,290,766.02	11,010,753.17
减：现金的期初余额	81,491,125.70	46,289,509.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-4,200,359.68	-35,278,755.93
--------------	---------------	----------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	77,290,766.02	81,491,125.70
其中：库存现金	4,871.13	3,031.13
可随时用于支付的银行存款	77,285,894.89	77,844,604.33
可随时用于支付的其他货币资金		3,643,490.24
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	77,290,766.02	81,491,125.70
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		

其他说明：

适用 不适用

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

## 77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 80、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
二级子公司						
厦门中毅达环境艺术工程有限公司	福建省	厦门市	园林绿化	100.00		捐赠
福建上河建筑工程有限公司	贵州省贵阳市	三明市	工程施工	51.00		收购
深圳前海中毅达科技有限公司	深圳市	深圳市	电子产品开发	100.00		出资设立
新疆中毅达源投资发展有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	工程施工	100.00		出资设立
贵阳中毅达观山湖产业园建设管理有限公司	贵阳市	贵阳市	项目管理	70.00		出资设立
三级子公司						
鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司	江西省鹰潭市	鹰潭市	园林绿化	100.00		出资设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建上河建筑工程有限公司	49.00%	131,615,128.66		11,232,389.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

贵阳中毅达观山湖产业园建设管理有限公司由于注册资本金还未到位，尚未产生财务信息。

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵阳中毅达观山湖产业园建设管理有限公司	0	0	0	0	0	0

(续上表)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵阳中毅达观山湖产业园建设管理有限公司	0		0	0

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建上河建筑工程有限公司	779,774,915.98	7,303,723.65	787,078,639.63	518,321,839.45		518,321,839.45	65,222.88	546.82	65,769.70	41,400.59		41,400.59

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建	243,290,421.10	25,065,706.67	25,065,706.67	-85,128,275.59	52,548.51	6,953.28	6,953.28	-229.74

上 河 建 筑 工 程 有 限 公 司								
--	--	--	--	--	--	--	--	--

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
江西立成 景观建设 有限公司	江西省	吉安市	园林绿化	39		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江西立成景观建 设有限公司	江西立成景 观建设有限	江西立成景观建 设有限公司	江西立成景 观建设有限

		公司		公司
流动资产	380,117,897.05		383,062,441.94	
非流动资产	7,115,678.83		7,318,348.93	
资产合计	387,233,575.88		390,380,790.87	
流动负债	64,539,182.63		66,891,047.3	
非流动负债				
负债合计	64,539,182.63		66,891,047.3	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	322,694,393.25		323,489,743.58	
按持股比例计算的净资产份额	125,850,813.37		126,160,999.99	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	130,698,837.85		130,698,837.85	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	166,440.97		221,760.82	
净利润	-79,350.33		-5,364,573.97	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-79,350.33		-5,364,573.97	
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	7,019,295.27			7,019,295.27
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
大申集团有限公司	深圳市	房地产、投资	13,845.60	24.84	24.84

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
陈碰玉	通过大申集团间接持有上市公司股份

其他说明

适用 不适用

陈碰玉为子公司厦门中毅达原实际控制人，现为公司控股股东大申集团有限公司持股 3.3330% 股东。

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	116.86	63.37

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江西立成景观建设有限公司			530,000.00	

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	陈碰玉	271,926.75	271,926.75

**7、关联方承诺**适用 不适用



8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	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	208,108,119.31	100			208,108,119.31	99.1086	11,077.72	0.01	175,373,083.14

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					1,593,059.16	0.90			1,593,059.16
合计	208,108,119.31	/	/	208,108,119.31	176,977,220.02	100.00	11,077.72	0.01	176,966,142.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	31,130,899.29		
1 至 2 年	176,977,220.02		
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	208,108,119.31		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,351,543.65	1,063,059.16
子公司借款	206,558,865.16	175,200,290.90
联营企业借款		530,000.00
其他	197,710.50	183,869.96
合计	208,108,119.31	176,977,220.02

**2.06 亿元子公司借款明细表**

单位：万元

日期	金额		款项来源	归还情况
	付出资金	子公司借款		
2014-11-30	900	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	2015.6.30 归还 629、 2015.7.31 归还 20、 2015.8.31 归还 251
2014-12-31	10	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	2015.8.31 归还 10
2014-12-31	171	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	2015.8.31 归还 171
2014-12-31	210	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	2015.8.31 归还 210
2014-12-31	1000	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	2015.8.31 归还 1000
2014-12-31	1500	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	2015.8.31 归还 1500
2014-12-31	200	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	2015.8.31 归还 200
2014-12-31	4000	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	2015.8.31 归还 2158、 2015.12.31 归还 19.97、 2016.9.30 归还 1190、 2017.3.31 归还 632.03
2014-12	100	厦门中毅达环	股权分置改革遗留资金	2017.3.31 归还 100

-31		境艺术工程有限公司		
2015-1-31	1950	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	2017. 3. 31 归还 173. 11
2015-1-31	1500	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	未归还
2015-1-31	810	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	未归还
2015-1-31	1000	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	未归还
2015-1-31	200	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	未归还
2015-2-28	500	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	未归还
2015-4-30	400	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	未归还
2015-7-31	100	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	未归还
2015-7-31	50	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	股权分置改革遗留资金	未归还
2015-8-31	7000	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	厦门还款和补偿款	未归还
2015-8-31	1950	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	补偿款	未归还
2016-3-31	1000	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	补偿款	未归还
2016-9-30	65	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	自有资金	未归还
2016-9-30	5	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	自有资金	未归还
2016-12-31	80	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	自有资金	未归还
2016-12-31	50	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	自有资金	未归还
2016-12-31	68	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	自有资金	未归还
2016-12-31	10	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	自有资金	未归还
2017-1-31	400	厦门中毅达环境艺术工程有	借款	未归还

		限公司		
2017-1-31	180	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	借款	未归还
2017-3-31	2000	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	借款	未归还
2017-4-30	150	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	厦门还款	未归还
2017-5-31	50	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	厦门还款	未归还
2017-5-31	230	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	自有资金	未归还
2017-5-31	571	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	自有资金	未归还
2017-5-31	120	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	自有资金	未归还
2017-5-31	100	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	自有资金	未归还
2017-6-30	240	鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司	借款	未归还
2016-9-30	50	新疆中毅达源投资发展有限公司	自有资金	未归还

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

□适用 √不适用

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

单位: 万元

欠款方名称	款项性质	金额	合同执行或款项结算情况
厦门中毅达环境艺术工程有限公司	借款	20,365.89	合同正在执行中
鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司	借款	240.00	合同正在执行中



新疆中毅达源投资发展有限公司	借款	50.00	合同正在执行中
上海嘉汇达房地产开发经营公司	押金	49.96	合同正在执行中
深圳兴辽实业有限公司	押金	56.54	合同正在执行中
深圳市金运物业管理服务有限公司	押金	3.77	合同正在执行中
殷晓光	押金	0.88	合同正在执行中
杨雁飞	押金	24.00	合同正在执行中
个人往来	备用金	19.77	2017 年收回

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
对子公司投资	1,133,391,302.22		1,133,391,302.22	853,110,448.10		853,110,448.10
对联营、合营企业投资				231,591,040.75		231,591,040.75
合计	1,133,391,302.22		1,133,391,302.22	1,084,701,488.85		1,084,701,488.85

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门中毅达环境艺术工程有限公司	833,110,448.10			833,110,448.10		
深圳前海中毅达科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
新疆中毅达源投资管理有限公司		49,000,000.00		49,000,000.00		
合计	853,110,448.10	49,000,000.00		902,110,448.10		

#### (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

				的投 资损 益	调整		股利 或利 润				
一、合 营企 业											
福建 上河 建筑 工程 有限 公司	100,8 92,20 2.90									100,8 92,20 2.90	
小计	100,8 92,20 2.90									100,8 92,20 2.90	
二、联 营企 业											
江 西 立 成 景 观 建 设 有 限 公 司	130,6 98,83 7.85			-310, 186.6 3						130,3 88,65 1.22	
小计	130,6 98,83 7.85			-310, 186.6 3						130,3 88,65 1.22	
合计	231,5 91,04 0.75			-310, 186.6 3						231,2 80,85 4.12	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-310,186.63	-445,998.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-310,186.63	-445,998.23

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	221,660.27	苗场动拆迁补偿款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-709,386.86	
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	-3,413.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-491,140.41	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：沈新民

董事会批准报送日期：2017.8.25

### 修订信息

适用 不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
2017年半年度报告（修订稿）	2017年9月19日	详见2017 年半年度报告的事后审核问询函的回复公告