

浙江荣林环境股份有限公司  
公开转让说明书  
(申报稿)

主办券商



安信证券股份有限公司  
Essence Securities Co., Ltd.

二〇一六年十一月

## 声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

本公司提醒投资者特别关注以下重大风险：

### （一）实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为许明荣与俞妹林夫妻，其直接持有本公司 84.44% 的股份，处于实际控制地位。许明荣担任本公司董事长，俞妹林担任本公司总经理，拥有对公司日常经营的主导权。因而不排除其通过行使投票权对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行控制，有可能损害公司及中小股东的利益，公司的经营可能会因为控股股东及实际控制人的控制而受影响，存在大股东控制风险。

为了使公司的经营决策体现大多数股东的意志，随着股份公司的成立，公司建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及中小股东的利益，若实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利的影响。

### （二）宏观经济政策风险

园林工程施工项目主要分为市政园林工程和庭院景观园林工程等。因项目的特殊性，未来宏观经济政策及走势、地方政府财政状况以及房地产行业的整体景气度将会对本公司的经营状况造成一定影响。在目前的宏观周期下行周期中，可能对园林绿化政策作出相应的调整或者因下游行业的不景气而减少对园林绿化的投资规模，因此可能会对园林绿化行业的发展产生一定的制约。

### （三）市场竞争风险

园林绿化行业具有一定的区域限制，目前公司主要经营活动区域分布在嘉兴及周边区域。而园林绿化行业整体集中度较低，任何一家园林绿化施工企业占整个行业的市场份额均不高，行业内尚未出现能够主导国内市场格局的大型企业。加之进入园林绿化行业的门槛不高，市场上的园林企业较多，存在一定区域内的同行业企业竞争激烈的情况。

#### （四）园林绿化行业标准体系不完善制约行业健康发展

目前我国园林绿化行业标准体系的建设尚不完善，仍然存在标准化程度较低、标准体系结构不合理、系统性不完善等一系列问题。这也是制约园林绿化行业健康发展的重要因素。

#### （五）核心技术人员流失风险

公司的成长速度很大程度上取决于能否正确判断技术发展趋势及迅速应对市场变化，这对高水平的技术开发人才、管理人才等有较大的需求。随着市场竞争的加剧，国内相关行业对上述人才的需求也日趋增加，如果公司的核心人才流失严重、无法吸引优秀人才，将导致公司逐步丧失目前的竞争优势。

#### （六）经营活动现金流量净额无法改善导致的现金流风险

报告期内，本公司2016年1-5月、2015年度及2014年度经营活动产生的现金流净额分别为853,865.39元、-3,768,003.75元及263,360.09元，报告期内2015年度的经营性现金净流量为负数，主要是因公司业务扩张项目回款速度减缓，材料采购增加等原因。若经营活动现金流量净额持续无法改善，可能将会对公司持续经营产生不利的影响。

#### （七）自然灾害风险

公司的园林工程施工项目主要为户外作业，公司种植的苗木大部分为户外种植，故无法预期的自然灾害（极端天气等）可能影响施工的正常进行，导致苗木可能发生损毁，以及影响苗木种植的成活率，对公司的实际经营、财务状况造成不利影响。

#### （八）工程延期风险

公司主营业务为园林绿化、市政工程、绿化养护，其施工工程项目通常相对较长，在项目施工过程中，若公司出现项目现场管理不善、技术保障不到位、施工设备到位不及时以及其他事先无法预见的不利因素，将导致工程进度无法按合同约定进行，存在工程不能按期建成交付的风险，从而影响公司的经营业绩和客户信任度。

#### （九）存货余额较高的风险

报告期内，公司的存货随着公司业务规模的扩大而增加，2016年5月31日、2015年12月31日及2014年12月31日余额分别为38,385,488.89、35,352,142.82 和 15,178,900.21 元，余额较高。报告期内，公司的存货主要由库存商品、消耗性生物资产和工程施工等构成。其中工程施工成本会受项目施工周期及工程进度的影响而出现变动。公司存货余额较大且随着业务规模的扩大增长较快，主要是由公司行业特性、经营规模及收入确认原则决定的，公司的工程施工成本会随着公司项目数量及规模的增加而增加，这就会直接导致公司存货的大幅增加。公司在工程施工成本未完全与业主方结算前，其经营风险尚未完全转移，如果工程施工、养护等环节管理不当，可能会对公司造成一定损失，由此可能会导致存货减值的风险。随着公司业务规模逐步扩大，存货占用公司营运资金可能会进一步增加，从而对公司生产经营效率的提高产生不利影响。

## 目录

声明.....	1
重大事项提示.....	2
释 义.....	7
<b>第一节 基本情况.....</b>	<b>9</b>
一、公司基本情况.....	9
二、挂牌股份的基本情况.....	10
三、公司股权基本情况.....	12
四、公司股本的形成及其变化.....	16
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	26
六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	28
七、本次挂牌的有关机构.....	30
<b>第二节 公司业务.....</b>	<b>33</b>
一、公司主营业务、主要产品及其用途.....	33
二、公司业务流程及方式.....	40
三、公司业务相关的关键资源要素.....	46
四、公司业务相关情况.....	63
五、公司商业模式.....	74
六、行业基本情况.....	80
<b>第三节 公司治理.....</b>	<b>92</b>
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况.....	92
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果.....	94
三、公司近两年及一期存在违法违规及受处罚情况.....	95
四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况.....	96
五、同业竞争情况.....	97
六、近两年及一期关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	99
七、董事、监事、高级管理人员有关情况.....	100
八、近两年及一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	102

<b>第四节 公司财务</b> .....	103
一、最近两年及一期财务报表和审计意见.....	103
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	111
三、公司近两年及一期主要的财务指标.....	133
四、报告期利润形成的有关情况.....	139
五、主要资产情况.....	147
六、主要债务情况.....	167
七、股东权益情况.....	173
九、期后事项、或有事项及其他重要事项.....	176
十、资产评估情况.....	176
十一、股利分配情况.....	177
十二、可能影响公司持续经营的风险因素.....	178
<b>第五节 有关声明</b> .....	182
<b>第六节 附件</b> .....	188

## 释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、荣林股份	指	浙江荣林环境股份有限公司
荣林有限、有限公司	指	浙江荣林环境工程有限公司（公司前身）
江南花木中心	指	嘉兴市江南园林花木中心(荣林有限前身)
荣林有限合伙	指	嘉兴荣林企业管理合伙企业(有限合伙)
云翔有限合伙	指	嘉兴市云翔企业管理合伙企业(有限合伙)
城市化率	指	市镇人口占总人口（包括农业与非农业）的比例
给排水	指	城市用水供给系统、排水系统（市政给排水和建筑给排水）
冷季型草	指	冷季型草适宜的生长温度在 15℃至 25℃之间，当气温高于 30℃时，生长缓慢
根结线虫	指	是一种高度专化型的杂食性植物病原线虫
发起人	指	共同发起设立浙江荣林环境股份有限公司的 4 位股东
股东大会	指	浙江荣林环境股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江荣林环境股份有限公司董事会
监事会	指	浙江荣林环境股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
ISO9001	指	国际标准化组织质量管理和技术委员会制定的质量管理体系核心标准之一
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013 修订）
《公司章程》	指	《浙江荣林环境股份有限公司章程》
《总经理工作制度》	指	《浙江荣林环境股份有限公司总经理工作制度》
《关联交易决策制度》	指	《浙江荣林环境股份有限公司关联交易决策制度》
《对外投资管理制度》	指	《浙江荣林环境股份有限公司对外投资管理制度》
《对外担保管理制度》	指	《对外担保管理制度》

《信息披露管理制度》	指	《浙江荣林环境股份有限公司信息披露管理制度》
《投资者关系管理办法》	指	《浙江荣林环境股份有限公司投资者关系管理办法》
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
挂牌公司律师、国傲	指	浙江国傲律师事务所
挂牌公司会计师、中审众环	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2014 年度、2015 年度、2016 年 1-5 月
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：除特别说明外，本公开转让说明书所有数值保留 2 位小数；若出现各分项数值之和与合计数尾数不符的情况，均为四舍五入造成。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：浙江荣林环境股份有限公司

注册资本：2,000万元

法定代表人：许明荣

有限公司设立日期：2009年10月26日

股份公司设立日期：2016年8月26日

住所：嘉兴市华新花园11幢商办楼601室

邮编：314031

电话：0573-8275 0870

传真：0573-8261 1238

电子邮箱：zjrl1996@163.com

网址：[www.rlhuanjing.com](http://www.rlhuanjing.com)

董事会秘书：陈玲

统一社会信用代码：91330411146488707Y

所属行业：根据国家统计局 2011 年颁布的《国民经济行业分类》，公司所从事行业归属于“土木工程建筑业”（E48）中的“其他土木工程建筑业”（E4890）；根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于“土木工程建筑业”（E48）；根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业属于“土木工程建筑业”（E48）。

经营范围：环境治理工程设计、施工；园林绿化工程、园林仿古建筑工程、公路工程、市政公用工程、交通安全设施工程、城市及道路照明工程、水利工程、土

石方工程、室内外装饰工程、消防工程、钢结构工程的施工；园林景观设计；家庭服务；道路保洁；园艺作物的收购、种植、销售、租赁；企业管理。

主营业务：园林绿化、市政工程施工及绿化养护。

## 二、挂牌股份的基本情况

### （一）挂牌股份的基本情况

股票代码	【】
股票简称	【】
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币1.00 元
股票总量	2,000万股
挂牌时股票转让方式	协议转让
挂牌日期	【】

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、股东所持股份的限售安排

《公司法》第一百四十一条规定，“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（2013年2月8日发布，2013年12月30日修改）第二章2.8条规定，“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌

前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

股份公司成立于2016年8月26日，根据上述限售规定，截至本公开转让说明书签署之日，公司股东持股情况及本次挂牌之日可公开转让的股份数量如下表：

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	是否存在质押或冻结	挂牌之日可公开转让股份数量(股)
1	许明荣	9,282,000.00	46.41	否	0
2	俞妹林	7,606,000.00	38.03	否	0
3	荣林有限合伙	1,842,000.00	9.21	否	0
4	云翔有限合伙	1,270,000.00	6.35	否	0
合计		<b>20,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	-	<b>0</b>

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东对上述所持股份未作出除上述限售规定之外的其他自愿锁定承诺。

## 3、股票转让方式

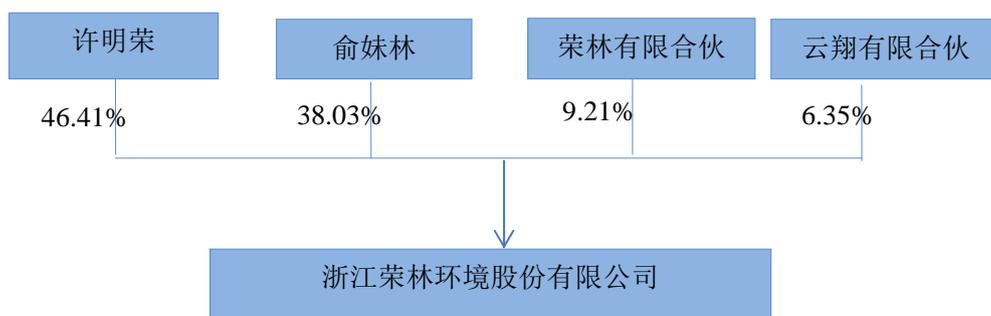
《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引（试行）》第二条规定“股票可以采取做市转让方式、协议转让方式或竞价转让方式之一进行转让。挂牌公司提出申请并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，可以变更股票转让方式。”

公司于2016年9月18日召开第一次临时股东大会，会议通过了《关于浙江荣林环境股份有限公司挂牌后采取协议转让方式的议案》，决定公司股票挂牌时采取协议转让方式。

### 三、公司股权基本情况

#### (一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构图如下所示：



#### (二) 实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况

##### 1、控股股东、实际控制人的认定

截至本公开转让说明书签署之日，自然人股东许明荣直接持有公司46.41%的股份，同时担任公司董事长，系公司控股股东；俞妹林直接持有公司38.03%的股份，同时担任公司总经理，对公司经营管理和实际经营具有重大影响，许明荣与俞妹林系夫妻关系，许明荣与俞妹林夫妻所享有的表决权足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，两人于2016年7月8日签订了《一致行动人协议》，许明荣与俞妹林夫妻系公司实际控制人。

##### 2、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况：

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	股份质押情况
1	许明荣	9,282,000.00	46.41	自然人	无
2	俞妹林	7,606,000.00	38.03	自然人	无
3	荣林有限合伙	1,842,000.00	9.21	有限合伙企业	无
4	云翔有限合伙	1,270,000.00	6.35	有限合伙企业	无
	合计	20,000,000.00	100.00	-	-

### （三）股东之间关联关系

公司股东许明荣与俞妹林为夫妻关系，许明荣为荣林有限合伙的有限合伙人并占其16.53%的出资比例，俞妹林为荣林有限合伙的普通合伙人并占其16.53%的出资比例，公司其他股东之间不存在关联关系。

### （四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年及一期内发生变化情况

#### 1、控股股东、实际控制人基本情况

许明荣，董事长，男，1953年12月出生，中国国籍（无境外永久居住权），汉族，北京农学院园林花卉专业，大专学历。1971年5月至1985年12月，就职于嘉兴钢铁股份有限公司，任驾驶员；1986年1月至1996年7月，就职于姹紫花木场（自办苗圃），从事花卉苗木生产经营；1996年8月至2009年10月，就职于江南花木中心，任总经理；2009年11月至2016年7月，就职于荣林有限，任执行董事兼总经理；2016年8月至今，就职于荣林股份，任董事长，任期三年。

俞妹林，董事兼总经理，女，1972年12月出生，中国国籍（无境外永久居住权），汉族，中国农业大学园林专业，本科学历。1993年2月至1996年7月，就职于嘉益织袜有限公司，任统计员；1996年8月至2009年10月，就职于江南花木中心，任会计；2009年11月至2016年7月，就职于荣林有限，任监事；2016年8月至今，就职于荣林股份，任董事兼总经理，董事任期三年。

#### 2、其他股东基本情况

##### （1）荣林有限合伙基本情况:

企业名称	嘉兴荣林企业管理合伙企业(有限合伙)
统一社会信用代码	91330411MA28A8GKXA
类型	有限合伙企业
主要经营场所	嘉兴市华新花园11幢商办楼601-2
执行事务合伙人	俞妹林
合伙期限	2016年3月10日至2026年3月9日
经营范围	企业管理。（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）

股权结构如下:

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(100%)	出资方式
1	许明荣	35.00	16.53	货币
2	俞妹林	35.00	16.53	货币
3	陈玲	17.50	8.26	货币
4	俞敏敏	17.50	8.26	货币
5	陈琳杰	17.50	8.26	货币
6	许金明	17.50	8.26	货币
7	潘宇利	10.50	4.97	货币
8	王顾连	8.75	4.13	货币
9	许润杰	5.25	2.48	货币
10	郑惠国	5.25	2.48	货币
11	吴进	5.25	2.48	货币
12	王佳	5.25	2.48	货币
13	周利斌	5.25	2.48	货币
14	朱海斌	5.25	2.48	货币
15	陈丽芬	5.25	2.48	货币
16	孟根土	5.25	2.48	货币
17	沈群一	5.25	2.48	货币
19	沈俞峰	3.50	1.65	货币
20	张春桃	1.75	0.83	货币
合计		211.75	100.00	-

注：荣林有限合伙为荣林股份的员工持股平台，全体员工的出资为自有资金，不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》等相关法律、法规及规范性文件规定的私募投资基金，不存在向他人募集资金的情形，不涉及委托基金管理人进行管理情形，其资产也未委托基金管理人进行管理，荣林有限合伙不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》第二条和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》第二条所定义的私募投资基金，不存在需要根据《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法律、法规、规范性文件的规定进行登记备案的情形。

(2) 云翔有限合伙基本情况:

企业名称	嘉兴市云翔企业管理合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91330411MA28ADEE17

类型	有限合伙企业
主要经营场所	嘉兴市华新花园11幢商办楼603-5
执行事务合伙人	许金明
合伙期限	2016年5月20日-2026年5月19日
经营范围	企业管理（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）

股权结构：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(100%)	出资方式
1	许金明	40.075	13.73	货币
2	邬维娅	40.075	13.73	货币
3	许瑞芳	29.75	10.18	货币
4	杨雪梅	28.00	9.59	货币
5	董娟芳	21.00	7.19	货币
6	施良根	21.00	7.19	货币
7	冯晓琴	17.50	5.99	货币
8	蔡芳	15.75	5.40	货币
9	马涛	14.00	4.80	货币
10	蒋柳立	12.25	4.20	货币
11	仇玮	10.50	3.60	货币
12	孙美萍	10.50	3.60	货币
13	袁海忠	10.50	3.60	货币
14	吴慰宗	7.00	2.40	货币
15	李娟	7.00	2.40	货币
16	俞敏敏	7.00	2.40	货币
合计		291.90	100.00	-

注：云翔有限合伙不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》等相关法律、法规及规范性文件规定的私募投资基金，不存在向他人募集资金的情形，不涉及委托基金管理人进行管理情形，其资产也未委托基金管理人进行管理，云翔有限合伙不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》第二条和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》第二条所定义的私募投资基金，不存在需要根据《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法律、法规、规范性文件的规定进行登记备案的情形。

3、实际控制人最近两年及一期内发生变化情况

公司报告期内的实际控制人一直为许明荣与俞妹林夫妻，实际控制人未发生变化。

#### 四、公司股本的形成及其变化

##### （一）江南花木中心设立

1996年8月1日，许明荣、许锡荣和江乃熙共同申请设立江南花木中心，设立时的企业名称：嘉兴市江南园林花木中心；企业性质：股份合作制；住所：嘉兴市紫阳街43号；法定代表人：许明荣；注册资本：51.60万元。其中许锡荣占注册资本94.18%，许明荣占注册资本2.91%，江乃熙占注册资本2.91%。

1996年8月15日，嘉兴市就业管理服务局作出嘉就（1996）92号文件批复同意了江南花木中心的设立申请。

1996年8月28日，嘉兴会计师事务所出具了《验资报告》（嘉会师验内字【1996】192号），截至1996年8月25日，江南花木中心已收到许锡荣、许明荣、江乃熙缴纳的注册资本合计人民币51.60万元，实收资本占注册资本的100%，其中许明荣货币出资1.50万元、江乃熙货币出资1.50万元、许锡荣以实物（花木）作价出资48.60万元（实物出资经嘉国资评字【96】073号评估确认），至此，江南花木中心的注册资本已足额缴纳。

1996年9月5日，嘉兴市工商行政管理局向江南花木中心核发了注册号为嘉兴市14648870-7企业法人营业执照。

江南花木中心设立时具体股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	许明荣	1.50	2.91	货币
2	江乃熙	1.50	2.91	货币
3	许锡荣	48.60	94.18	实物
合计		51.60	100.00	-

##### （二）1998年7月变更隶属关系

1998年7月20日，嘉兴市江南园林花木中心召开股东会，会议审议通过“要求变更隶属关系，原主管单位嘉兴市就业管理服务局，现变更为隶属嘉兴市东门街道

经管办”的议题。

1998年7月23日，嘉兴市就业管理服务局和东门街道经管办同意上述变更。

1998年7月29日，嘉兴市城镇经济发展局做出嘉城发商（98）099号嘉兴市城镇经济发展局文件：关于同意嘉兴市江南园林花木中心变更隶属关系的批复，同意嘉兴市江南园林花木中心隶属关系变更到东门街道经管办。

### （三）1999年12月划转隶属关系

1999年10月27日，嘉兴市秀城区人民政府做出秀政发【1999】69号关于撤销东门街道办事处并建立新城街道办事处的通知。

1999年12月7日，嘉兴市秀城区新城街道办事处做出新城办【1999】9号嘉兴市秀城区人民政府新城街道办事处文件：关于划转企业行政隶属关系的通知。嘉兴市江南园林花木中心行政关系隶属秀城区新城街道办事处。

### （四）江南花木中心第一次股权转让

2001年8月30日，江南花木中心召开股东会并通过决议：1、同意江乃熙将其持有公司2.91%的股权以每股1元的价格转让给俞妹林，许锡荣将其持有公司94.18%的股权以每股1元的价格转让给许月芬；2、同意就本次股权转让事项修改公司章程相关条款。

2001年8月30日，上述股权转让各方均签订了《股权转让协议》。

2001年9月29日，嘉兴市秀洲区新城街道企业服务中心同意本次股权变更事项。

2001年10月22日，江南花木中心完成了上述股权转让的工商变更登记。

本次股权转让后，江南花木中心股权结构如下：

序号	股东名称	转让前		转让后	
		出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
1	许明荣	1.50	2.91	1.50	2.91
2	江乃熙	1.50	2.91	-	-
3	许锡荣	48.60	94.18	-	-
4	俞妹林	-	-	1.50	2.91
5	许月芬	-	-	48.60	94.18

序号	股东名称	转让前		转让后	
		出资额(万元)	出资比例(%)	出资额(万元)	出资比例(%)
	合计	51.60	100.00	51.60	100.00

本次受让股权的资金来源为个人收入和家庭积蓄；且上述股权转让款均已支付完毕，不存在股权代持的情况，股权转让不存在潜在纠纷。

### (五) 江南花木中心第一次增资

2004年6月1日，江南花木中心召开股东会并通过决议：1、同意增加注册资本50万元，即江南花木中心的注册资本由51.60万元增加到101.60万元，其中股东许明荣认缴增资48.50万元，股东俞妹林认缴增资1.50万元，新增注册资本均以货币方式出资；2、通过章程修正案。

2004年6月10日，嘉兴新联会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（嘉新验【2004】526号），截至2004年6月8日止，江南花木中心已经收到股东许明荣、俞妹林缴纳的新增注册资本（实收资本）合计50万元，其中许明荣缴纳48.50万元，俞妹林缴纳1.50万元，股东均以货币出资，变更完成后，江南花木中心累计实收资本为101.60万元。

2004年6月22日，嘉兴市秀洲区新城街道企业服务中心和嘉兴经济开发区经济发展局同意了上述增资事项。

2004年6月23日，江南花木中心完成了本次增资的工商变更登记，取得了嘉兴市工商行政管理局核发的新的营业执照。

本次增资后，江南花木中心的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	许明荣	50.00	49.21	货币
2	俞妹林	3.00	2.95	货币
3	许月芬	48.60	47.84	实物
	合计	101.60	100.00	--

本次增资的资金来源为个人收入和家庭积蓄，不存在股权代持情况，也不存在潜在纠纷。

## （六）江南花木中心变更注册地址

2006年4月24日，江南花木中心申请注册地址变更并通过了章程修正案，注册地址“嘉兴市秀城区南湖梁林桥村横埭1号”变更为“南湖区城南街道梁林桥村横埭1号”。

2006年6月25日，江南花木中心完成了本次工商变更登记，取得了嘉兴市工商行政管理局核发的新的营业执照。

## （七）江南花木中心第二次股权转让及第二次增资

2007年11月6日，江南花木中心召开股东会并通过决议：1、同意增加注册资本100万元，即江南花木中心注册资本由101.60万元增加到201.60万元，其中股东许明荣认缴增资60万元，股东俞妹林认缴增资40万元，新增注册资本以货币方式出资；2、同意原股东许月芬将其持有的47.84%的股权以每股1元的价格转让给俞妹林；3、同意将地址由“南湖区城南街道梁林桥村横埭1号”变更为“嘉兴市南湖区同乐商务大厦商办楼503室”；4、通过章程修正案。

2007年11月8日，嘉兴新联会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（嘉新验【2007】1014号），截至2007年11月7日止，江南花木中心已经收到股东许明荣、俞妹林缴纳的新增注册资本（实收资本）合计100万元，其中许明荣缴纳60万元，俞妹林缴纳40万元，股东均以货币出资，变更完成后，江南花木中心累计实收资本金额为201.6万元。

江南花木中心地址变更后，主管部门由嘉兴经济开发区经济发展局变更为嘉兴市南湖区经贸局。

2007年11月12日，嘉兴市南湖区新嘉街道经济发展服务中心和嘉兴市南湖区经贸局同意了上述变更事项。

2007年11月6日，上述股权转让各方均签订了《股权转让协议》，江南花木中心于2007年11月15日完成了工商变更登记。

本次股权转让及增资后，江南花木中心股权结构如下：

序号	股东名称	转让前	转让后
----	------	-----	-----

		出资额（万元）	出资比例（%）	出资额（万元）	出资比例（%）
1	许明荣	50.00	49.21	110.00	54.56
2	俞妹林	3.00	2.95	91.60	45.44
3	许月芬	48.60	47.84	-	-
合计		<b>101.60</b>	<b>100.00</b>	<b>201.60</b>	<b>100.00</b>

俞妹林受让本次股权以及许明荣和俞妹林本次增资的资金来源为个人收入和家庭积蓄，上述股权转让款及增资款已支付完毕，不存在股权代持的情况，股权转让不存在潜在纠纷。

### （八）江南花木中心改制及变更名称

2009年8月31日，江南花木中心召开股东会并形成决议：同意江南花木中心改制为有限公司，确定2009年8月31日为改制评估基准日。

2009年9月17日，嘉兴市工商行政管理局出具（嘉工商）名称变核内【2009】第117649号企业（企业集团）名称变更核准通知书，核准嘉兴市江南园林花木中心名称变更为嘉兴市荣林环境工程有限公司。

2009年10月15日，平湖新成资产评估事务所出具平新资评字（2009）第205号江南花木中心整体资产评估项目资产评估报告书。经评估，江南花木中心评估价值：资产2,415,913.96元，负债244,294.03元，所有者权益2,171,619.93元。

2009年10月15日，江南花木中心召开股东会并形成决议：1、同意平湖新成资产评估事务所出具的平新资评字（2009）第205号资产评估报告结果。2、同意改制后公司注册资本为201.60万元，其中，许明荣出资110万元，以净资产出资，占公司注册资本的54.56%；俞妹林出资91.60万元，以净资产出资，占公司注册资本的45.44%。原嘉兴市江南园林花木中心经评估的净资产为2,171,619.93元，其中2,016,000元作为注册资本，155,619.93元转入公司资本公积。3、同意解散原股份合作制企业组织机构，选举许明荣为公司执行董事并聘任其为公司经理，任期三年；选举俞妹林为公司监事，任期三年。4、制定并审议通过嘉兴市荣林环境工程有限公司章程。企业改制前的债权债务由改制后的嘉兴市荣林环境工程有限公司承继。

2009年10月15日，嘉兴市南湖区经济贸易局做出南经贸【2009】123号嘉兴市南湖区经济贸易局文件批复同意了江南花木中心的改制申请。

批复内容如下：一、同意将原“嘉兴市江南园林花木中心”企业名称变更为“嘉兴市荣林环境工程有限公司”。经济性质由原股份合作制变更为有限责任公司。二、经平湖新成资产评估事务所对该企业资产评估，评估后确认净资产为2,171,619.93元，分别界定给许明荣1,184,835.83元，俞妹林986,784.1元。三、改制后，企业原注册资金201.6万元不变，分别由许明荣以净资产出资110万元，其余84,835.83元转入改制后公司资本公积；俞妹林以净资产出资91.6万元，其余70,784.1元转入改制后公司资本公积；出资比例分别为54.56%，45.44%。四、原“嘉兴市江南园林花木中心”的债权债务，分别由改建后“嘉兴市荣林环境工程有限公司”承担。

2009年10月15日，嘉兴天越会计师事务所出具天越验字【2009】106号验资报告，嘉兴市荣林环境工程有限公司已收到全体股东以其拥有的截至2009年8月31日止经评估确认的江南花木中心的净资产折合的实收资本人民币2,016,000.00元（人民币贰佰零壹万陆仟元整）。

2009年10月26日，嘉兴市工商行政管理局南湖分局核准了上述变更登记并重新颁发了企业法人营业执照，企业经营范围为：园林绿化养护管理、园林绿化工程施工（凭资质证书经营）、园林花木及园艺用品收购、租赁、销售；下设分支经营：园林花木及园艺用品的生产；园林观光服务。营业期限至2029年10月25日。

改制后股东及持股情况如下：

股东	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
许明荣	110.00	净资产	54.56
俞妹林	91.60	净资产	45.44
合计	201.60	-	100.00

### （九）有限公司第一次增资及公司名称变更

#### 1、第一次增资的首期出资

2009年11月1日，荣林有限召开股东会并通过决议：1、同意增加注册资本908.20万元，即荣林有限注册资本由201.60万元增加到1,109.80万元。本次出资为首期出资，股东认缴出资400万元，其中股东许明荣以货币出资250万元，股东俞妹林以货币出资150万元；2、同意公司名称由“嘉兴市荣林环境工程有限公司”变更为“浙江荣林环境工程有限公司”；3、通过章程修正案。

2009年11月17日，嘉兴天越会计师事务所出具验资报告（天越验字【2009】128号）。截至2009年11月17日止，荣林有限已收到新增注册资本（实收资本）第1期合计人民币肆佰万元整（¥4,000,000），各股东均以货币资金出资。变更后的累计注册资本人民币1,109.80万元，实收资本601.60万元。

2009年11月20日，荣林有限完成了上述增资及公司名称变更的工商变更登记，公司名称变更为：浙江荣林环境工程有限公司，取得了嘉兴市工商行政管理局南湖分局核发了新的企业法人营业执照。

第一次增资首期出资后股东及持股情况如下：

序号	股东名称	注册资本		累计出资	
		金额（万元）	认缴比例（%）	金额（万元）	出资比例（%）
1	许明荣	610.00	54.96	329.84	54.96
2	俞妹林	499.80	45.04	271.76	45.04
合计		<b>1,109.80</b>	<b>100.00</b>	<b>601.60</b>	<b>100.00</b>

许明荣和俞妹林本次增资的资金来源为个人收入和家庭积蓄，不存在股权代持情况，也不存在潜在纠纷。

## 2、有限公司第一次增资的第二期出资

2010年4月9日，荣林有限召开股东会并通过决议：1、同意公司实收资本变更，原公司实收资本601.60万元变更为1,109.80万元，其中股东许明荣以货币出资280.16万元，股东俞妹林以货币出资228.04万元，各股东均以货币出资；2、通过章程修正案。

2010年4月9日，嘉兴天越会计师事务所出具验资报告（天越验字【2010】022号）。截至2010年4月9日止，公司已收到新增注册资本合计人民币伍佰零捌万贰仟元整（¥5,082,000），各股东均以货币出资。变更后的累计注册资本人民币1,109.80万元，实收资本1,109.80万元。

2010年4月25日，荣林有限完成了上述增资的工商变更登记，取得了嘉兴市工商行政管理局南湖分局核发了新的企业法人营业执照。

第一次增资第二期出资后股东及持股情况如下：

序号	股东名称	注册资本		累计出资	
		金额（万元）	认缴比例（%）	金额（万元）	出资比例（%）
1	许明荣	610.00	54.96	610.00	54.96
2	俞妹林	499.80	45.04	499.80	45.04
合计		<b>1,109.80</b>	<b>100.00</b>	<b>1109.80</b>	<b>100.00</b>

许明荣和俞妹林本次增资的资金来源为个人收入和家庭积蓄，不存在股权代持情况，也不存在潜在纠纷。

### （十）有限公司第二次增资

2016年3月16日，荣林有限召开股东会并决议：1、同意新增加注册资本121万元，新增注册资本由荣林有限合伙以每股1.75元的价格认缴，荣林有限注册资本由1109.80万元增加到1230.80万元，新增注册资本以货币方式出资；2、通过章程修正案。

荣林有限合伙投入资本总额 211.75 万元，新增实收资本 121 万元，溢价 90.75 万元计入资本公积。同时该事项确认为对员工以权益结算的股份支付，以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为 211.75 万元，计入管理费用 211.75 万元，增加资本公积 211.75 万元。（本次员工持股平台按每股 1.75 元的价格认缴，以 2016 年 5 月 31 日第三次增资时投资人按每股 3.5 元的价格作为公允价，据此确认股份支付）。

2016 年 3 月 28 日，各方签订了《增资协议》。截至 2016 年 3 月 30 日，荣林有限已收到荣林有限合伙的增资款，共计 211.75 万元。

2016 年 5 月 16 日，公司完成了上述增资的工商变更登记，取得了嘉兴市市场监督管理局秀洲分局核发的新的营业执照。

本次增资后，荣林有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	许明荣	610.00	49.56	货币及净资产
2	俞妹林	499.80	40.61	货币及净资产
3	荣林有限合伙	121.00	9.83	货币
合计		<b>1230.80</b>	<b>100.00</b>	--

上述增资款已于2016年3月30日前出资到位，投资款为嘉兴荣林企业管理合伙企业(有限合伙)的自有资金，新增股东嘉兴荣林企业管理合伙企业(有限合伙)为员工持股平台，各出资人的出资均为自有资金，不存在股权代持的情形，也不存在潜在纠纷。

### (十一) 有限公司第三次增资

为了满足公司经营快速扩张对流动资金的需求以及改善公司的财务结构，降低偿债风险，2016年5月，公司与16名投资人达成协议，投资人通过组建嘉兴市云翔企业管理合伙企业(有限合伙)，按每股3.5元的协议价投资荣林有限。该16名投资人均为自然人，定价依据主要以荣林有限未来的发展前景展望为基础，各方协商一致定价。

2016年5月25日，荣林有限召开股东会并决议：1、同意新增加注册资本83.40万元，新增注册资本由云翔有限合伙以每股3.50元的价格认缴，溢价208.50万元计入资本公积，荣林有限注册资本由1,230.80万元增加到1,314.20万元，新增注册资本以货币方式出资；2、通过章程修正案。

2016年5月28日，各方签订了《增资协议》。截至2016年5月31日，荣林有限已收到云翔有限合伙的增资款，共计291.90万元。

2016年7月21日，公司完成了上述增资的工商变更登记，取得了嘉兴市市场监督管理局秀洲分局核发的新的营业执照。

本次增资后，荣林有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	许明荣	610.00	46.41	货币及净资产
2	俞妹林	499.80	38.03	货币及净资产
3	荣林有限合伙	121.00	9.21	货币
4	云翔有限合伙	83.40	6.35	货币
合计		1314.20	100.00	--

上述增资款已于2016年5月31日出资到位。投资款为嘉兴市云翔企业管理合伙企业(有限合伙)的自有资金，新增股东嘉兴市云翔企业管理合伙企业(有限合伙)各出资人的出资均为自有资金，不存在股权代持的情形，也不存在潜在

纠纷。

## （十二）有限公司整体变更为股份有限公司

2016年5月31日，荣林有限召开股东会，会议决议同意将荣林有限整体变更为股份有限公司，并以2016年5月31日为改制审计基准日。

2016年7月10日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（众环审字【2016】030015号），截至2016年5月31日，荣林有限经审计的账面净资产值为24,343,892.54元。

2016年7月15日，湖北众联资产评估有限公司出具众联评报字[2016]第1135号《资产评估报告书》，根据该报告，截至评估基准日2016年5月31日，荣林有限的账面净资产评估值为2,534.88万元。

2016年7月16日，荣林有限股东许明荣、俞妹林、荣林有限合伙和云翔有限合伙共同签订了《关于浙江荣林环境工程有限公司整体变更设立为浙江荣林环境股份有限公司的发起人协议》，约定共同发起设立荣林股份。

2016年8月3日，荣林股份召开了创立大会暨第一次股东大会，会议审议通过了以整体变更的方式设立浙江荣林环境股份有限公司的决议，以截至2016年5月31日经审计的账面净资产值24,343,892.54元按1.2172:1的比例折合股份总额，共计2,000万股，净资产大于股本部分的4,343,892.54元计入资本公积，股份公司的注册资本为2,000万元，各股东持股比例保持不变；同意设立公司董事会，选举许明荣、俞妹林、俞敏敏、陈玲、陈琳杰为公司第一届董事会董事，组成公司第一届董事会；同意设立公司监事会，选举郑惠国、陈丽芬为公司第一届监事会监事，与职工代表大会选举产生的职工监事王顾连组成公司第一届监事会；审议通过了《浙江荣林环境股份有限公司章程》、《浙江荣林环境股份有限公司股东大会议事规则》、《浙江荣林环境股份有限公司董事会议事规则》和《浙江荣林环境股份有限公司监事会议事规则》等议案。

2016年8月3日，荣林股份召开职工代表大会，会议选举王顾连为职工代表监事。2016年8月3日，荣林股份召开了第一届董事会第一次会议，会议选举许明荣为董事长，聘任俞妹林为总经理，聘任陈琳杰为副总经理，聘任陈玲为董事会秘书兼副总经理，聘任俞敏敏为财务总监。

2016年8月3日，荣林股份召开了第一届监事会会议，会议选举郑惠国为监事会主席。

2016年8月6日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具众环验字【2016】第030008号《验资报告》，根据该报告，截至2016年8月5日，荣林股份已收到全体股东以其拥有的荣林有限净资产缴纳的实收资本2,000万元。

2016年8月26日，嘉兴市市场监督管理局向荣林股份核发统一社会信用代码为91330411146488707Y的《营业执照》，荣林有限正式变更为浙江荣林环境股份有限公司。根据该营业执照，荣林股份设立时的名称为：浙江荣林环境股份有限公司，荣林股份的经营范围为：环境治理工程设计、施工；园林绿化工程、园林仿古建筑工程、公路工程、市政公用工程、交通安全设施工程、城市及道路照明工程、水利工程、土石方工程、室内外装饰工程、消防工程、钢结构工程的施工；园林景观设计；家庭服务；道路保洁；园艺作物的收购、种植、销售、租赁；企业管理。

股份公司设立时的股本结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	许明荣	928.20	46.41	净资产
2	俞妹林	760.60	38.03	净资产
3	荣林有限合伙	184.20	9.21	净资产
4	云翔有限合伙	127.00	6.35	净资产
合计		2,000.00	100.00	--

## 五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

许明荣，男，董事长，具体情况详见本节“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年及一期内发生变化情况”之“1、控股股东及实际控制人基本情况”。

俞妹林，女，董事兼总经理，具体情况详见本节“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年及一期内发生变化情况”之“1、控股股东及实际控制人基本情况”。

俞敏敏，女，董事兼财务总监，1962年9月出生，中国国籍（无境外永久居住

权），汉族，浙江省物资学校经营管理专业，中专学历。1980年10月至1991年12月，就职于嘉兴地区金属材料公司（1985年改为嘉兴市金属材料公司），任会计；1992年1月至2001年2月，就职于嘉兴物资产业（集团）有限公司，任财务部经理兼办公室主任；2001年3月至2004年8月，就职于嘉兴市诺亚塑钢门窗有限公司，任财务部经理；2004年9月至2014年8月，就职于嘉兴市汇创贸易有限公司，任财务经理兼办公室主任；2014年9月至2016年7月，就职于浙江荣林环境工程有限公司，任财务经理；2016年8月至今，就职于荣林股份，任董事兼财务总监，董事任期三年。

陈玲，女，董事、董事会秘书兼副总经理，1969年7月出生，中国国籍（无境外永久居住权），汉族，中共嘉兴市委党校行政管理专业，大专学历。1987年11月至2002年10月，就职于嘉欣金三塔丝针织有限公司，任生产调度员；2002年11月至2003年10月，就职于嘉兴戴梦得购物中心，任黄金商场柜组长；2003年11月至2004年3月，就职于嘉兴鹏程城市环境设计工程有限公司，任拓展部经理；2004年4月至2004年8月，就职于嘉兴房产超市网，任嘉兴房产经纪；2004年9月至2005年8月，就职于嘉兴吉杨物业管理有限公司，任物业主管；2005年9月至2006年12月，就职于宁波永达物业管理有限公司，任办公室主任；2007年1月至2010年8月，就职于嘉兴甬嘉房地产开发有限公司，任董事长助理；2010年9月至2016年1月，就职于浙江海纳置业有限公司，任行政部经理；2016年2月至2016年7月，就职于浙江荣林环境工程有限公司，任董事长助理；2016年8月至今，就职于荣林股份，任董事、董事会秘书兼副总经理，董事任期三年。

陈琳杰，男，董事兼副总经理，1982年3月出生，中国国籍（无境外永久居留权），汉族，浙江建设职业技术学院工程造价专业，大专学历。2004年6月至2007年5月，就职于浙江泓恩市政景观工程有限公司，任经营科预算员；2007年6月至2013年3月，就职于浙江中明工程咨询有限公司，任工程审价部造价项目经理助理；2013年4月至2016年7月，就职于浙江荣林环境工程有限公司，任市场部经理；2016年8月至今，就职于荣林股份，任董事兼副总经理，董事任期三年。

## （二）监事基本情况

郑惠国，男，监事会主席兼工程部经理，1979年9月出生，中国国籍（无境外永久居住权），汉族，武汉理工大学土木工程专业，大专学历。2000年7月至2003

年9月，就职于浙江省交通工程建设集团有限公司第五分公司任技术员、质检员；2003年10月至2005年5月，就职于嘉兴市中路交通设计监理有限公司，任总监代表；2005年7月至2009年8月，就职于嘉兴市富通管道技术工程有限公司，任项目经理；2009年9月至2015年3月，就职于嘉兴市中路建设工程有限公司，任工程部经理；2015年4月至2016年7月，就职于浙江荣林环境工程有限公司，任工程部经理；2016年8月至今，就职于荣林股份，任监事兼工程部经理，监事任期三年。

王顾连，女，监事，1988年10月出生，中国国籍（无境外永久居住权），汉族，浙江农林大学园林专业，本科学历。2011年6月至2014年6月，就职于海盐大地园艺有限公司，任职员；2014年7月至2016年7月，就职于浙江荣林环境工程有限公司，任市场部职员；2016年8月至今，就职于荣林股份，任职工代表监事，监事任期三年。

陈丽芬，女，监事，1991年8月出生，中国国籍（无境外永久居住权），汉族，丽水职业技术学院，园林技术规划设计专业，大专学历。2013年2月至2014年2月，就职于浙江省裕丰园林建设有限公司，任办公室负责人员；2014年3月至2016年7月，就职于荣林有限，任技术部工作人员；2016年8月至今，就职于荣林股份，任监事兼技术部工作人员，监事任期三年。

### （三）高级管理人员基本情况

俞妹林，女，董事兼总经理，具体情况详见本节“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年及一期内发生变化情况”之“1、控股股东及实际控制人基本情况”。

陈玲，女，董事、董事会秘书兼副总经理，具体情况详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

陈琳杰，男，董事兼副总经理，具体情况详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

俞敏敏，女，董事兼财务总监，具体情况详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

## 六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	5,902.55	6,404.72	3,400.06
股东权益合计（万元）	2,434.39	1,824.73	1,473.32
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,434.39	1,824.73	1,473.32
每股净资产（元）	1.85	1.64	1.33
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.85	1.64	1.33
资产负债率（母公司）（%）	58.76	71.51	56.67
流动比率（倍）	1.47	1.39	1.74
速动比率（倍）	0.36	0.57	0.92
项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	1,990.00	5,393.79	3,724.09
净利润（万元）	-105.74	351.41	195.31
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-105.74	351.41	195.31
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-105.64	350.17	194.69
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-105.64	350.17	194.69
毛利率（%）	18.67	17.88	15.78
净资产收益率（%）	-4.97	21.31	14.31
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-4.96	21.24	14.26
基本每股收益（元/股）	-0.09	0.32	0.18
稀释每股收益（元/股）	-0.09	0.32	0.18
应收账款周转率（次）	5.49	15.11	16.34
存货周转率（次）	0.44	1.75	2.61
经营活动产生的现金流量净额（万元）	85.39	-376.80	26.34
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	-0.34	0.02

注：计算上述指标时，有限公司期间以实收资本模拟股本进行计算。

(1)毛利率按照“(当期营业收入-当期营业成本)/当期营业收入”计算；

(2)净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；

(3)扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产”计算。

(4)应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算；

- (5)存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。
- (6)基本每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算；报告期内，公司未发行可转换债券、认股权等潜在普通股，稀释每股收益同基本每股收益。
- (7)每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末实收资本”计算；
- (8)每股净资产按照“期末净资产/期末实收资本”计算；
- (9)归属于母公司的每股净资产按照“归属于母公司的期末净资产/期末实收资本”计算；
- (10)资产负债率按照“（母公司）当期负债/当期总资产”计算；
- (11)流动比率按照“当期流动资产/当期流动负债”计算；
- (12)速动比率按照“（当期流动资产-当期存货-当期预付账款-当期其他流动资产）/当期流动负债”计算。

## 七、本次挂牌的有关机构

### （一）挂牌公司

挂牌公司：浙江荣林环境股份有限公司

法定代表人：许明荣

董事会秘书：陈玲

住所：嘉兴市华新花园11幢商办楼601室

邮编：314031

电话：0573-8275 0870

传真：0573-8261 1238

### （二）主办券商

名称：安信证券股份有限公司

法定代表人：王连志

项目负责人：李冉

项目小组成员：陈颖蕾、徐晓锴

住所：深圳市福田区金田路4018号安联大厦35楼

邮 编：518026

电话：0755-8255 8269

传真：0755-8282 5424

### （三）律师事务所

律师事务所：浙江国傲律师事务所

负责人：马正良

经办律师：唐松华、钟立成

住 所：浙江省嘉兴市中山东路1601号世纪广场五楼

邮政编码：314000

电 话：0573-8209 9188

传 真：0573-8208 1917

### （四）会计师事务所

名 称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：石文先

经办注册会计师：刘钧、徐振华

住 所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

邮 编：430077

电话：027-8679 0712

传 真：027-8542 4329

### （五）资产评估机构

名 称：湖北众联资产评估有限公司

法定代表人：胡家望

经办资产评估师：尚赤、余文婷

住 所：武汉市武昌区东湖路169号1栋4层

邮 编： 430077

电 话： 027- 8582 6445

传 真： 027-8583 4816

**（六）证券登记结算机构**

名 称： 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住 所： 北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电 话： 010-59378888

传 真： 010-5859 8977

**（七）股票交易机构**

名 称： 全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人： 杨晓嘉

住 所： 北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电 话： 010-6388 9513

传 真： 010-6388 9514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品及其用途

#### （一）公司主营业务

荣林股份是一家以园林绿化、市政施工及绿化养护为主的园林企业。公司的经营范围：环境治理工程设计、施工；园林绿化工程、园林仿古建筑工程、公路工程、市政公用工程、交通安全设施工程、城市及道路照明工程、水利工程、土石方工程、室内外装饰工程、消防工程、钢结构工程的施工；园林景观设计；家庭服务；道路保洁；园艺作物的收购、种植、销售、租赁；企业管理。

公司所属行业为园林绿化业，根据国家统计局 2011 年颁布的《国民经济行业分类》，公司所从事行业归属于“土木建筑业”（E48）中的“其他土木工程建筑业”（E4890）；根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于“土木工程建筑业”（E48）；根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业属于“土木建筑业”（E48）。

目前公司的主营业务为：园林绿化、市政工程施工及绿化养护。

公司是 1996 年成立的园林企业，公司拥有“城市园林绿化企业贰级资质”及“市政公用工程施工总承包叁级资质”。目前公司工程项目主要是以园林、市政工程施工业务为主，以绿化养护工程为辅，已拥有设计—施工—养护—苗木培育的园林行业全产业链，并向生态复绿及休闲旅游景观园林等领域拓展，为早日形成苗木培育、景观设计、园林施工的全方位园林建设体系做积极的准备。

公司主要提供园林绿化、市政工程施工、园林绿化养护的综合性城市园林绿化服务。公司主要收入来自于园林绿化、市政工程施工与绿化养护服务。2014 年、2015 年、2016 年 1-5 月的公司主营业务收入占营业收入的比例分别为 100%、100%、100%，公司主营业务明确。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

## （二）主要产品及其用途

公司主要致力于园林绿化、市政工程施工及绿化养护，主要产品及服务如下：

### 1、工程施工类

#### （1）园林绿化

园林绿化为人们提供了一个良好的休息、文化娱乐、亲近大自然、满足人们回归自然愿望的场所，是保护生态环境、改善城市生活环境的重要措施。园林绿化泛指园林城市绿地和风景名胜区中涵盖园林建筑工程在内的环境建设工程，包括园林建筑工程、土方工程、园林筑山工程、园林理水工程、园林铺地工程、绿化工程等，它是应用工程技术来表现园林艺术，使地面上的工程构筑物 and 园林景观融为一体。

公司的园林景观工程的代表性案例如下表所示：

项目名称	项目介绍	项目图片展示
万科秀湖花苑景观工程	主要包括居住区内及庭院的施工。主要有：水景、游泳池、木亭子、特色喷泉、景观小品、夜景灯光、大面积草坪等	
人才公寓绿化及周边绿化工程	工程主要内容有：苗木的种植、草坪的铺设，景观亭、水池、景观铺装等的施工	

#### （2）市政工程

市政工程是指城市道路、桥梁、给排水、污水处理、照明、环境卫生等城市公用事业工程。市政公用工程包括园林、道路绿化等工程，对提高人民生活水平和提升城市形象有重要作用。

近年来，公司市政绿化工程的代表性案例如下表所示：

项目名称	项目介绍	项目图片展示
葛家塘（如意路-胜前路）绿道提升工程	工程主要包括：景墙、驿站、人行桥、道路以及绿化的种植等内容	
乐高、飞利浦项目南侧环境提升工程	工程主要为提升改造类，有园路的改造、新建人行道路、沿河绿化有及临河塑木栏杆的运用。	

## 2、绿化养护类

绿化养护是指绿地、植被等植物的管理与养护，主要包括绿化施工后的浇水、施肥、绿地清洁卫生、病虫害防治，防涝防旱等。

公司具体养护工程案例如下：

项目名称	项目介绍	项目图片展示
湖盐线（屠甸段）绿化养护工程	对整条道路一侧的绿化进行养护	

<p>海宁市临杭新区龙渡湖景观绿化一期二标</p>	<p>对整个工程的乔、灌木及地被进行全面的养护管理</p>	
---------------------------	-------------------------------	--

公司主要提供园林绿化、市政工程施工、园林绿化养护的综合性城市园林绿服务。公司的客户为园林景观产品及服务的采购者，包括各级政府、企事业单位，房地产商等。目前公司的主要产品及服务如下：

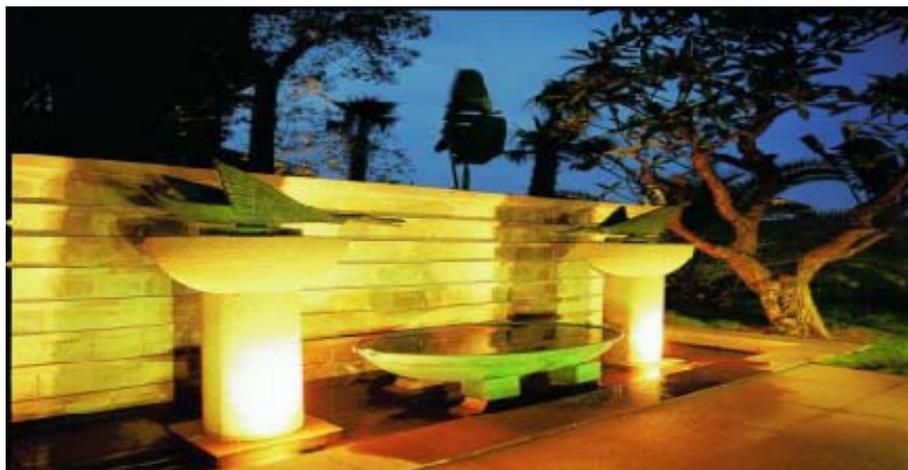
### 1、工程施工类

#### (1) 园林绿化工程

园林绿化工程主要是通过园林绿化为人们提供一个良好的休闲、娱乐、亲近大自然、满足人们回归自然愿望的场所，主要用于保护生态环境、改善城市生活环境。园林绿化泛指园林城市绿地和风景名胜区中涵盖园林建筑工程在内的环境建设工程，包括园林建筑工程、土方工程、园林筑山工程、园林理水工程、园林铺地工程、绿化工程等，它是应用工程技术来表现园林艺术，使地面上的工程构筑物和园林景观融为一体。公司主要客户有浙江中房置业股份有限公司、嘉兴城市建设投资有限公司、嘉兴市辅成教育集团、嘉兴万科房地产开发有限公司、中国石化集团、浙江省烟草公司等等。

公司的园林景观工程的代表性案例有：

#### 1) 万科秀湖花苑景观工程



<p>项目介绍</p>	<p>主要包括居住区内及庭院的施工。主要有：水景、游泳池、木亭子、特色喷泉、景观小品、夜景灯光、大面积草坪等。</p>
<p>项目特色</p>	<p>以“现代都市水文化”为主题，设计采用时尚的设计理念，结合现代园林传统的空间布局和建筑风格，通过夜景灯光效果展示丰富的景观背景。利用“水景”、特色喷泉作为整个主题的点睛，构造简易大方之特点，探索新的景观形式与内涵。</p>

## 2) 人才公寓绿化及周边绿化工程



<p>项目介绍</p>	<p>工程主要内容有：苗木的种植、草坪的铺设，景观亭、树池、景观铺装等的施工</p>
<p>项目特色</p>	<p>项目以“简明、干净”为特点，利用简单的地被植物，分明的构筑物来提升景观特色。铺装材料的耐用性与形式上的统一性，成就了“以人为本”的又一特点。景观亭及木质单臂廊架给予人们驻足、休闲的空间，让人重温回家的感觉。</p>

## (2) 市政工程

市政工程是指城市道路、桥梁、给排水、污水处理、照明、环境卫生等城市公用事业工程。市政公用工程包括园林、道路绿化等工程，对提高人民生活水平和提升城市形象有重要作用。公司主要客户有嘉兴银行股份有限公司、嘉兴经济技术开发区投资发展集团有限责任公司、嘉兴世合教育投资有限责任公司、中国石化销售有限公司。

近年来，公司市政工程的代表性案例有：

### 1) 葛家塘（如意路-胜前路）绿道提升工程

	
工程介绍	工程主要包括：景墙、驿站、人行桥、道路以及绿化的种植等内容
工程特色	以“健康绿色为设计意图”，运用合理的植物空间，增加人行道路及人行桥的建设，拉近人与绿道的距离。驿站给人们一个温馨的“休憩区”，观赏轴线景观的同时又能更进一步的体味人生。

### 2) 乐高、飞利浦项目南侧环境提升工程



<p>工程介绍</p>	<p>工程主要为提升改造类，有园路的改造、新建人行道路、沿河绿化有及临河塑木栏杆的运用。</p>
<p>工程特色</p>	<p>大量采用了色彩，融合于大自然中。设计上的大胆成就了大片区的“靓点”。点、线、面的一收一放，充分体现了现代生活的自由与开放。临河塑木栏杆融合了沿线植物与水的柔与刚。蜿蜒顺畅的道路让人“一步一景”的遐想与留恋。</p>

## 2、绿化养护类

绿化养护是指绿地、植被等植物的管理与养护，主要包括绿化施工后的浇水、施肥、绿地清洁卫生、病虫害防治，防涝防旱等。公司主要客户有嘉兴经济技术开发区投资发展集团有限责任公司、浙江杭浦高速公路有限公司、中交第三公路工程局有限公司、海宁市交通投资集团有限公司、嘉兴合颐置业发展有限责任公司等。

公司具体养护工程案例有：

### 1) 湖盐线（屠甸段）绿化养护工程

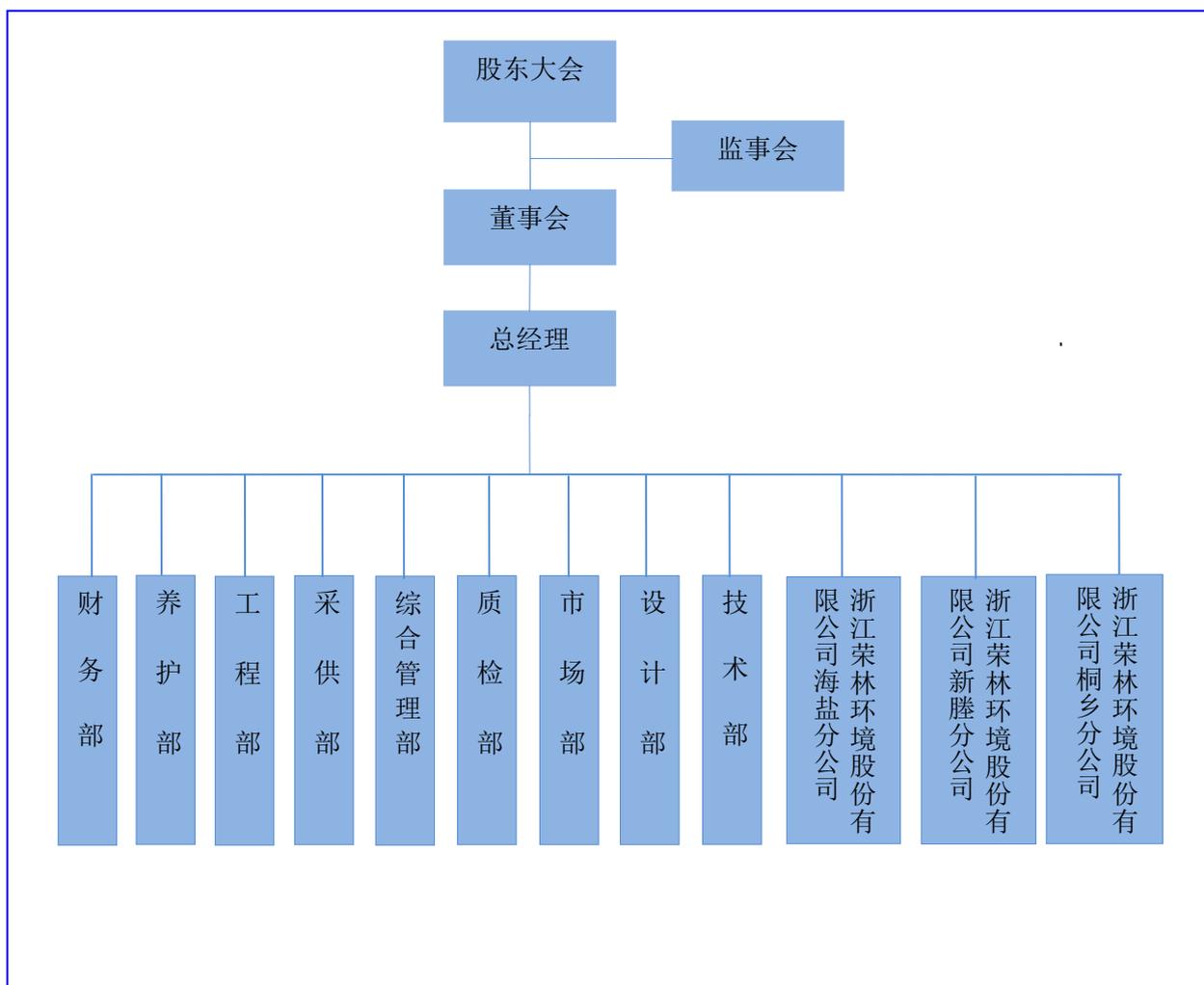
	
项目介绍	对整条道路一侧的绿化进行养护
项目特色	项目地址为高速公路出口处，道路长而分散。涉及4-5个主要交通出入口，每个口子的设计都要结合实际，复杂而具有特色，又因车流量大，结合较为合理科学的工艺，运用娴熟的技艺，很好地掌握了每一个养护环节。整个养护期做到了植物成活率高，四季常青，花期繁茂。

## 二、公司业务流程及方式

### （一）公司组织结构

按照《公司法》、《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，公司建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构。

公司现行组织结构图如下：



公司依照《公司法》、《公司章程》规定建立了规范的法人治理结构和管理制度。股东大会、董事会、监事会和管理层按照《公司章程》的规定，严格履行了各自的职权。公司内部主要机构及职能具体如下：

**财务部：**负责分管财务部的日常工作；组织领导公司的财务管理，成本管理、预算管理、会计核算、会计监督、审计、存货控制等方面工作，加强公司经济管理，提高企业效益。

**养护部：**编制年度养护工程计划和实施计划，科学合理控制养护成本；编制养护专项工程技术方案、组织招投标和合同；负责养护机械设备的管理工作；组织养护工程项目的质量检查、评定、竣工验收和计量支付工作；建立并完善养护管理及相关技术档案，收集并整理各种技术资料和数据，做好各项统计及归档工作。

**工程部：**负责审查项目施工方案的合理性与可行性，并建议修改完善，监督各项目部认真落实施工方案；落实施工安全责任合同，定期巡查现场安全生产情况，

确保现场用电和施工设备的安全性；检查各项目部对施工工程质量控制目标的落实情况，确保工程质量保证措施及相关资料的完备齐全；妥善保管相关工程技术资料，保证资料完备齐全，与工程进度同步；配合市场部进行项目前期运作，负责工程竣工验收时的资料移交工作。

采供部：负责工程所需的苗木采购及其它生产资料的采购；根据项目部提供的项目材料计划表，制定采购方案；控制采购成本，保证采购品质，确保各项采购任务的顺利完成；配合预算部做好投标报送报价工作，提供招投标材料的相关参数。

综合管理部：全面负责办公室的日常工作，具体包括：组织制定办公室年度、月度工作目标及工作计划，并组织实施、负责组织并记录重大业务会议、负责督办检查会议决议的执行情况、组织起草公司重要文件，制作并提交公司工作简报、协助起草公司各项管理规章制度并监督实施；参与公司重大决策的研讨和制定；负责项目申报、年检及各类证照申领等事宜；负责组织各部门的信息传递工作，保证各部门信息沟通顺畅；负责公司对外形象宣传、公众关系和公司企业文化建设；协助副总经理进行部长及管理人員的招聘、任免等，并负责管理层以下人员的招聘工作。

质检部：根据施工组织设计编制项目质量计划和试验工作计划，全面负责项目质量监督检查；负责检查、鉴定和试验工程项目使用的材料是否符合规范和设计规定的要求；负责例外放行物的标识和记录；负责对不合格产品的标识，并对设置情况跟踪验证、记录；参加分项、分部工程验标评定，按规定时间报送工程质量等统计报表。

市场部：主要负责制定公司经营计划和生产模式；负责市场信息收集、分析和研究，为公司经营发展规划和业务承接提供依据；负责公司市场开拓、业务承接及园林工程的管理工作；收集苗木供货信息，了解苗木供货渠道。

设计部：主要负责公司园林施工项目景观设计，结合实用性、艺术性等性能合理设计，并对每一项目进行总结归档。

技术部：负责对新项目的设计和开发的控制及编制各类技术文件；参与合同评审和对供方的评价。负责对质量管理体系的日常管理工作，包括内部审核工作；负责对监视和测量装置的管理工作；负责产品的监视和测量控制工作；负责对质量管理体系过程的监视和测量。

## （二）分支机构情况

### 1、浙江荣林环境股份有限公司海盐分公司

公司名称	浙江荣林环境股份有限公司海盐分公司
统一社会信用代码/注册号	330424000093997
住所	嘉兴市海盐县武原街道百尺北路 169 号
负责人	俞妹林
公司类型	有限责任公司分公司（自然人投资或控股）
经营范围	一般经营项目：环境治理工程设计、施工；园林绿化工程、园林仿古建筑工程、出路工程、市政公用工程、交通安全设施工程，城市及道路照明工程、水利工程、土石方工程、室内外装饰工程、消防工程、钢结构工程的施工、家庭服务；道路保洁。
成立日期	2014 年 12 月 23 日
股权结构	公司的分公司

### 2、浙江荣林环境股份有限公司桐乡分公司

公司名称	浙江荣林环境股份有限公司桐乡分公司
统一社会信用代码/注册号	330483000152141
住所	桐乡市梧桐街道桐南村周家木桥堍 1 幢 2-1 室
负责人	许明荣
公司类型	有限责任公司分公司（自然人投资或控股）
经营范围	一般经营项目：为母公司从事的“环境治理工程设计、施工；园林仿古建筑工程、公路工程、市政公用工程、交通安全设施工程、城市及道路照明工程、水利工程、土石方工程、室内外装饰工程、消防工程、钢结构工程的施工”联系接洽业务；家庭服务；道路保洁。
成立日期	2014 年 10 月 14 日
股权结构	公司的分公司

### 3、浙江荣林环境股份有限公司新塍分公司

公司名称	浙江荣林环境股份有限公司新塍分公司
统一社会信用代码/注册号	91330411MA28ABGA6F
住所	嘉兴市秀洲区新塍镇兴新路 511 号富园商务楼 4452 室
负责人	俞妹林
公司类型	有限责任公司分公司
经营范围	环境治理工程设计、施工；园林绿化工程、园林仿古建筑工程、公路工程、市政公用工程、交通安全设施工程、城市及道路照明工程、水利工程、土方石工程、室内外装饰工程、消防工程、钢结构工程的施工；家庭服务；道路保洁；园艺作物的收购、种植、销售、租赁。
成立日期	2016 年 4 月 25 日
股权结构	公司的分公司

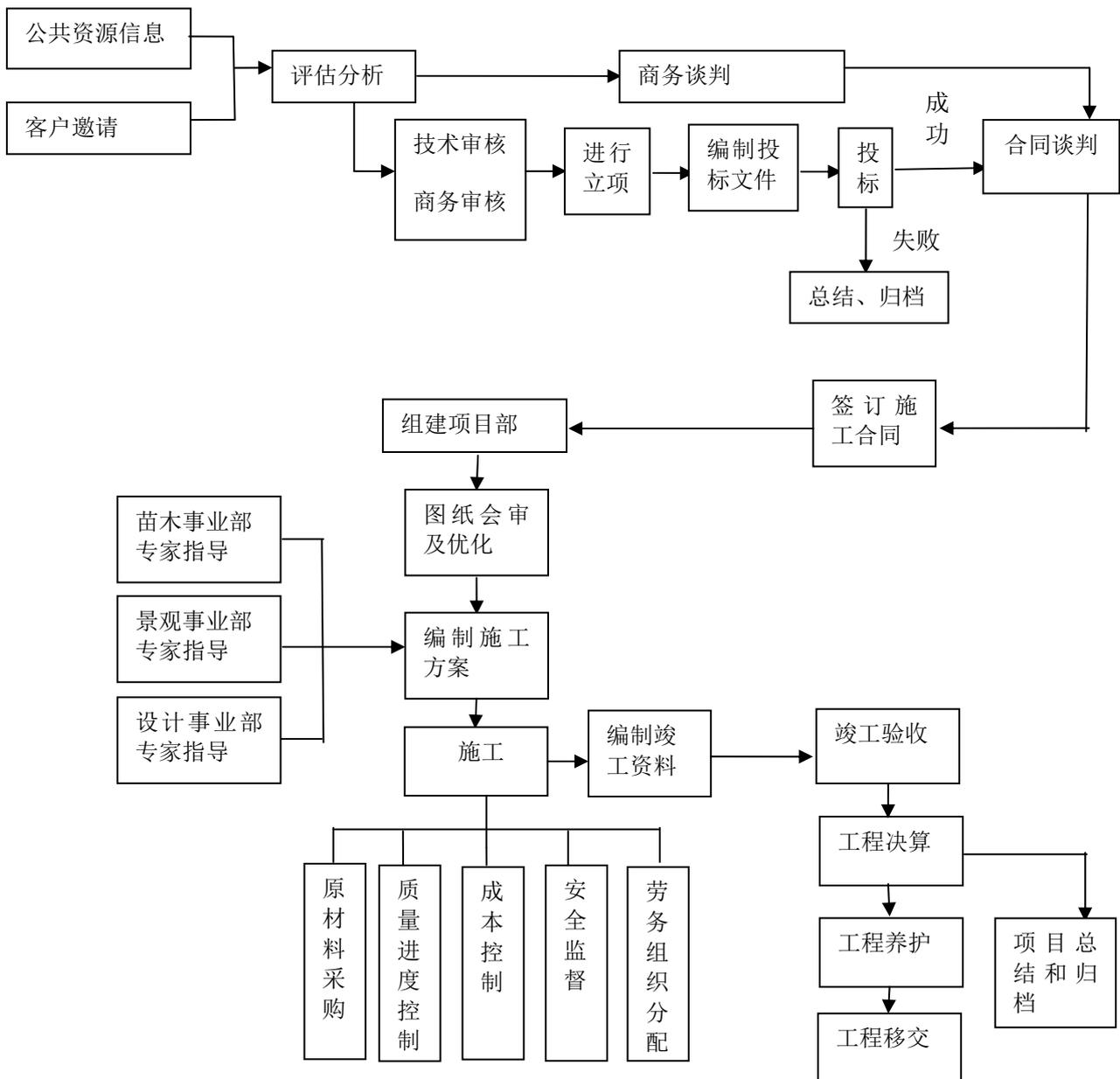
### （三）公司主要业务流程

公司目前的主要业务流程是：市场部通过针对项目进行信息采集，报公司立项评审通过后，参与招投标。中标后公司组建项目组或养护组，并针对不同项目及客户需求制定方案，进行施工及养护，在确保工程质量达标后移交客户，最后进行项目总结归档。

#### 1、施工业务流程

公司市场部通过专业公共信息网站或者业主方邀请获取项目招投标信息，报公司立项后组织相关人员进行项目评估分析，进行立项编制投标文件，项目中标与业主方签订合同后，立即组建项目组，同时进行图纸优化制定施工方案，确定相关项目技术、施工人员、原材料采购及机械配备，组织施工，把控工程质量、进度，全程注重成本控制、安全监督、劳务分配和资料收集，待工程竣工验收决算后，进入工程养护阶段，直至工程移交业主方，将工程相关资料总结归档后，视为工程结束。

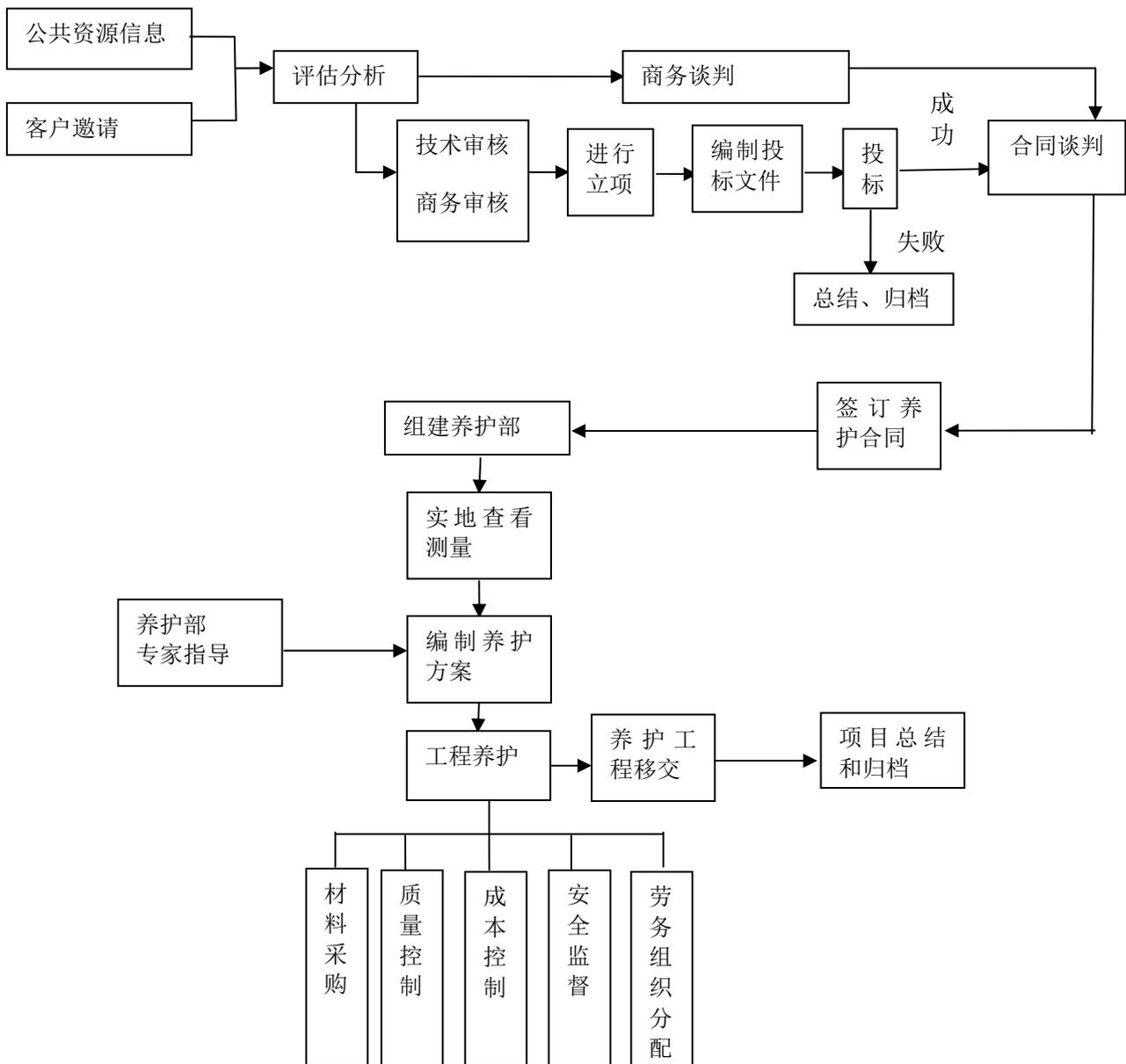
具体施工业务流程如下图所示：



## 2、养护业务流程

公司市场部通过专业公共信息网站或者业主方邀请获取养护项目招投标信息，报公司立项后组织相关人员进行项目评估分析，进行立项编制投标文件。项目中标与业主方签订合同后，立即组建养护组，同时对实地进行查看测量制定养护方案，确定相关项目技术、养护人员及物料，组织日常养护，全程注重质量监督、成本控制、劳务分配和资料收集等。待养护期结束，移交业主方后，将项目相关资料总结归档后，视为结束。

具体施工业务流程如下图所示：



### 三、公司业务相关的关键资源要素

#### （一）产品的主要技术

##### 1、冷季型草坪高温高湿季节养护技术

冷季型草坪建植草坪品种主要有草地早熟禾、多年生黑麦草、高羊茅等冷季型草坪草。冷季型草适宜生长温度在15℃至25℃，气温高于30℃生长缓慢。七八月份的炎热夏季，冷季型草坪草进入生长不适阶段。此时若管理不善极易出现各种问题，如斑秃等，严重时甚至造成大面积死亡。冷季型草坪夏季养护管理技术如下：

## （1）修剪

冷季型草坪有春、秋季两个生长高峰，而夏季为休眠期，生长缓慢，修剪次数要相对较少。

1) 对于修剪，特别是夏季修剪不要一次修剪过多，要严格按照“三分之一”规则修剪。如果一次修剪过多，剪掉一半或一半以上，就会使光合作用减弱，甚至把生长点或茎秆剪掉，使植株受到严重破坏，此时如遇病菌侵染可造成大面积草坪病害，严重时可能造成草坪全部死亡。

2) 草坪的高度因品种不同而异，夏季要适当提高修剪高度，提高草坪草地上部的高度，地下部根系也随之向下加深，能够提高草坪草对病害及其他环境胁迫的抗性。推荐修剪高度高羊茅在7至8厘米，早熟禾5至6厘米，多年生黑麦草4至6厘米，混播草坪可控制在5至7厘米。修剪应在露水干后，早晚进行，避免露水对伤口的侵蚀。

3) 剪草机刀片要锋利最好用甩刀式剪草机，如果用固定刀片式剪草机一定要及时磨刀，提高剪草质量，减少病害侵入的几率。在草坪不平或剪草机刀片较钝的情况下，避免在同一高度、同一方向多次重复修剪。

4) 剪下的草屑要及时清理，夏季是多雨季节，草屑落到草坪内虽然增加营养和土壤有机质，但会影响草坪内的通风，增加草坪草感染病菌的几率。因此，修剪后要及时移走草屑，可以减少病菌传染。

## （2）浇水

夏季虽然是多雨季节，但降雨并不均衡，降雨间隔时间有时会持续很长，此时必须进行浇水。

1) 浇足透水：江南雨季在六七月，雨水较多，蒸发量较大，而且空气湿度大，高温高湿，在此期间除注意草坪排涝外，每10天要浇一遍透水，特别是小雨过后要及时补水，防止返盐碱而烧伤叶面。浇水时要一次浇透30厘米深，等草坪出现轻微萎蔫时再进行灌溉。少量多次浇水是引起草坪发病的主要原因之一。

2) 浇水时间日出为最佳时间，原则上晚上要保持叶片干燥，防止发病。也可在傍晚日落时浇水，但此时容易感染病害，要配合喷施杀菌剂。尽量不要在傍晚和

晚上浇水。值得注意的是，一定不能在高温的中午浇水，否则，容易造成灼烧和感病，一旦发生很难补救。

3) 浇水要均匀一致防止局部过干过湿，过湿易引起根部病害。某些病原可随水的流动传染给健康草坪。因此良好的灌溉方式和灌溉系统非常必要。

### (3) 施肥

原则上炎热夏季不能多施肥，冷季型草坪草夏季生长缓慢，氮肥用量减少，施肥量也应减少。但对某些施肥少、颜色发黄的草坪，在浇水次数过多、降雨量较多的情况下也应及时施少量氮肥，但量不宜过大，否则会刺激茎叶生长，减少根系养分供应，造成草坪抗性减弱。夏季氮肥不能施用过量，但磷、钾肥可提高草坪草的抗性，夏季至少施一次钾肥和磷肥，以提高草的抗病性和耐热能力。在草坪缺肥的情况下，可配合打药追施0.5%的尿素和0.5%的磷酸二氢钾溶液，施肥和打药可同时进行。

### (4) 防治病虫害

夏季是草坪病虫害发生的高峰期。由于夏季高温高湿，冷季型草坪生理代谢十分缓慢，抵抗力较差，草坪病虫害严重。

主要害虫有淡剑夜蛾、棉铃虫、黏虫、小地老虎、蜗牛等。防治方法是结合修剪，及时清除剪掉的草屑，并适当控制水肥。安装杀虫灯，诱杀成虫。可根施50%辛硫磷乳油500至800倍液，喷洒2.5%溴氰菊酯2,000至3,000倍液，连续喷3次，每次间隔10至15天。灭杀蜗牛使用蜗克星颗粒剂，每亩撒施250克至550克。

病害主要有褐斑病、枯萎病、草坪锈病等。防治方法是用70%甲基托布津可湿性粉剂1,000至1,500倍液，20%粉锈宁乳油1,000至1,500倍液，50%多菌灵可湿性粉剂1,000倍液，50%退菌特可湿性粉剂1,000倍液等，连续喷施3至5次，每次间隔7至10天。除甲基托布津和多菌灵不能交替使用外，其他药剂可交替使用。为了增强草坪的抗性，结合每次修剪对草坪喷洒百菌清、多菌灵等杀菌剂，将病害消灭在萌芽状态，使草坪正常生长。

## 2、非正常季节苗木种植技术

第一，在高温的梅雨季节里苗木种植施工，要经常听天气预报。充分利用梅雨

季节的潮湿气候等有利条件，避开一天中的相对高温时段等不利因素来种植苗木，可以保证苗木种植后1~3天内的空气湿度，有利于苗木自身养分和水分的代谢平衡，减缓苗木移植后的恢复期，会大大提高成活率。

第二，乔木和大灌木种植时要把树叶摘掉，仅仅留下最顶端枝条的叶子，也可以留半片。千万不能把叶子全部摘光，留下顶端枝条的一片或半片叶子，是为了更容易更直接观察树木是否成活。当叶子有萎蔫现象出现，就暴露出树木的成活有问题。此时就要及时补足养分或水分，或采取降低温度减少养分和水分散失等管理措施。

第三，在树木的修剪过程中，要严格按照规范刷防腐烂、防病虫害的涂抹液。有些树木在高温季节千万不能进行修剪，比如红枫等，一旦修剪就会造成树木快速死亡。要根据树种的不同习性，采取不同的种植和管理措施。有的重修剪，有的轻度修剪，还有的只通过摘叶片等降低养分和水分的蒸发散失。

第四，有些落叶树木，特别是杉科的一些耐水湿树种，在高温季节里种植成活率很低。这类植物到了施工现场后，要及时进行水泡，一直到根部发芽，再进行种植。每天早晚要观察，保证苗木的湿度。

有时苗木栽植一段时间后，看上去长势很好，已经成活，随后，苗木开始大批萎蔫死亡，而且发芽越好死亡越多。经过现场观察与总结，原因是保留的叶片过多，蒸发能量的面积太大，使得高温期内苗木损失能量远远超过了储存的能量，造成严重的支出不平衡，导致苗木加速死亡。因而在高温季节的施工过程中，要随时保证苗木能量均衡，以此提高其成活率。

### 3、山茶花根结线虫病的防治技术

在培育山茶花时,有时会遇到这样的现象：地上既没有发现害虫为害，又没有什么病害症状，但植株生长衰弱，继而叶、茎全株枯黄而死亡。如果把植株拔起，用放大镜细看，根部有大小不等的瘤状物(虫瘿)，小的如菜籽，大的似黄豆，有的根瘤腐烂破裂，病根颜色变深褐色，主根膨大无须根，有的主侧根呈畸形，末端比前端粗，这就是根结线虫病。

山茶根结线虫病为线虫病害，由一种根结线虫（*Meloidogyne* sp.）引起，国外报道为南方根结线虫[*M.incognita* (Kofoid et White) Chitwood]。线虫在病苗根部

及土壤中越冬；由水流、工具及主动爬行传播，病苗作远距离传播。该病降低山茶成苗率。山茶侧根及须根上形成瘤状虫瘿、褐色，质地硬，根系发育不良。植株地上部生长弱：叶色发黄、植株瘦矮；幼苗发病为害重，叶色发黄易脱落，引起苗木死亡；侧根及须根上形成瘤状虫瘿、叶色发黄、植株瘦矮等现象。

线虫的防治方法主要是通过以下几种方法：加强检疫，严禁病苗出售扩大疫区；栽培技术防病换盆时剪去病根及弱根，栽种健康苗木；旧盆钵及病土必须经消毒处理后才能再使用；土壤或基质要进行消毒，常用药剂有3%米乐尔颗粒剂，用量为1.5~2千克/667平方米；益舒宝克粒剂，用量为20克/平方米等；生长期防护植株发病可埋施上述药剂。

#### 4、八角金盘、洒金桃叶珊瑚、杜鹃焦叶病的防治技术

八角金盘与洒金桃叶珊瑚为阴性植物，不耐强日照，盛夏毒日常使其嫩叶灼伤严重，造成嫩叶卷曲枯黄或叶片枯焦，严重影响植株生长，某些病原菌则乘虚而入，进一步引起侵染性病害，现部分病斑可见到病菌子实体。杜鹃为半阴性植物，其焦叶病病因与上述类似，嫩叶发生较重，此病造成植株大量非正常落叶。

防治方法主要有：因盛夏多突发性较强风雨，必须及时清除现有病叶与地上落叶并就地销毁，以避免现有病菌借风雨扩大侵染为害范围；加强管理，增强树木生长势，提高植株抗病能力；喷药抑制病害发展与蔓延，百菌清800倍液，美克3,000-4,000倍液，每7—10天喷洒一次。

#### 5、雨季园林绿化苗木农药使用技术

夏季是多雨季节，每年5、6、7月份在中国东部地区都会出现持续天阴有雨的天气。多雨季节往往也是农作物病虫草害的多发季节，也是农药使用频率最高的季节，同样雨季也会给防病治虫工作带来不便。因此科学、安全、合理施用园林绿化苗木农药更为重要。为提高雨季园林绿化苗木农药的施用效果，应掌握一些雨季园林绿化苗木农药的使用技巧，主要是以下几点：

选用内吸性园林绿化苗木农药；选用速效性园林绿化苗木农药；选用耐雨性农药；在园林绿化苗木药液中掺加粘着剂；改进施药法；选时巧施药。

园林绿化苗木种植中农药的应用是必不可少的，雨季使用农药往往会受到雨水

的冲刷而影响药效。雨季园林绿化苗木农药的使用，要遵循一定的技巧，科学、合理的使用园林绿化苗木农药，可以提高雨季园林绿化苗木农药的作用效力，增强其效果。

### 1、冷季型草坪高温高湿季节养护技术

冷季型草坪建植草坪品种主要有草地早熟禾、多年生黑麦草、高羊茅等冷季型草坪草。冷季型草适宜生长温度在 15℃至 25℃，气温高于 30℃生长缓慢。七八月份的炎热夏季，冷季型草坪草进入生长不适阶段。此时若管理不善极易出现各种问题，如斑秃等，严重时甚至造成大面积死亡。冷季型草坪夏季养护管理技术可以减少病菌传染、防治病虫害，让冷季型草在炎热夏季依然可以正常生长。

### 2、非正常季节苗木种植技术

公司通过运用各项非正常季节苗木种植技术，使得苗木选择、运输前的修剪、运输、栽植等过程都得到科学、专业的管理。保证苗木种植的成活率及园林工程质量。如在高温的梅雨季节里苗木种植施工，充分利用梅雨季节的潮湿气候等有利条件，来种植苗木，可以保证苗木种植后 1~3 天内的空气湿度，有利于苗木自身养分和水分的代谢平衡，减缓苗木移植后的恢复期，大大提高成活率。

### 3、山茶花根结线虫病的防治技术

在培育山茶花时，经常会碰到山茶根结线虫病，有时会遇到这样的现象：地上既没有发现害虫为害，又没有什么病害症状，但植株生长衰弱，继而叶、茎全株枯黄而死亡。公司通过使用山茶花根结线虫病防治技术包括防病换盆时剪去病根及弱根，栽种健康苗木；旧盆钵及病土必须经消毒处理后才能再使用；土壤或基质要进行消毒等方式加强检疫，严禁病苗出售扩大疫区。

### 4、八角金盘、洒金桃叶珊瑚、杜鹃焦叶病的防治技术

八角金盘与洒金桃叶珊瑚为阴性植物，不耐强日照，盛夏毒日常使其嫩叶灼伤严重，造成嫩叶卷曲枯黄或叶片枯焦，严重影响植株生长，某些病原菌则乘虚而入，进一步引起侵染性病害，现部分病斑可见到病菌子实体。杜鹃为半阴性植物，其焦叶病病因与上述类似，嫩叶发生较重，此病造成植株大量非正常落叶。防治方法主要有：因盛夏多突发性较强风雨，必须及时清除现有病叶与地上落叶并就

地销毁，以避免现有病菌借风雨扩大侵染为害范围；加强管理，增强树木生长势，提高植株抗病能力；喷药抑制病害发展与蔓延，百菌清 800 倍液，美克 3,000-4,000 倍液，每 7—10 天喷洒一次。

#### 5、雨季园林绿化苗木农药使用技术

夏季是多雨季节，每年 5、6、7 月份在中国东部地区都会出现持续天阴有雨的天气。多雨季节往往也是农作物病虫害的多发季节，也是农药使用频率最高的季节，同样雨季也会给防病治虫工作带来不便。因此科学、安全、合理施用园林绿化苗木农药更为重要。为提高雨季园林绿化苗木农药的施用效果，应掌握一些雨季园林绿化苗木农药的使用技巧，主要是以下几点：

选用内吸性园林绿化苗木农药；选用速效性园林绿化苗木农药；选用耐雨性农药；在园林绿化苗木药液中掺加粘着剂；改进施药法；选时巧施药。

园林绿化苗木种植中农药的应用是必不可少的，雨季使用农药往往会受到雨水的冲刷而影响药效。雨季园林绿化苗木农药的使用，要遵循一定的技巧，科学、合理的使用园林绿化苗木农药，可以提高雨季园林绿化苗木农药的作用效力，增强其效果。

#### 6、生态水池

生态水池包括水池与驳岸，与现有技术相比其优势在于：池底设计呈梯田式不等水位的区带，由此创造水流或高差效应，依不同水深，栽植原生之湿生、挺水、沉水、及浮叶等植物，周边保留或栽植亲水之原生地被，灌木及乔木，并植入枯枝落叶和水体有更多的接触面，以平衡消遣动、植物的群体繁衍对有机肥料的需求，并拥有有效除去氮磷、控制异味等增强水体自净功能，使水体保持洁净活力。

#### 7、生态护岸

由于小区内天然河道，所以护岸是必要的。生态护岸除了边坡上铺设阶梯外，关键是在生态垫层和边坡土壤间设有混凝土基层，在连接处设置种植腔，并在种植腔内种上树木；在混凝土基层和生态垫层间铺设碎石或卵石层。通过从下往上铺设混凝土基层、碎石或卵石层、透水性混凝土层以及生态垫层，通过混

凝土基层和透水性混凝土层将碎石和卵石层固定，大雨时雨水渗透过透水性混凝土层后大部分会被混凝土基层阻隔在碎石或卵石层内，再通过碎石或卵石层导入河床中，大大降低河岸坍塌的风险，提高护岸的防塌方能力。

## 8、地库顶板排水系统

地下车库是现今小区必备的配套。传统的斜坡面设计虽然能一定量的解决排水问题，但许多小区地库顶面面积较大，采用这种方法排水效果差，容易导致植被长期浸泡于消遣，影响地面植物的存活与生长。针对现有技术的不足，公司在征得设计方和业主方的同意后采用了新的地库顶板排水系统即：集资设置绿色植被层、种植土层、过滤层、蓄排洪水屠城、阻根层、顶板基层，阻根层和顶板基层之间设一找坡层和一找平层，找平层围绕于找坡层外圈且处于顶板基层的边缘，顶板基层的表面设有若干集水沟，顶板基层的侧边设有与找平层连通的外排水口，外排水口与集水沟连通。当雨水渗透流淌至集水沟内时，通过顶板基层表面上的若干个集水沟导流至外排水口，外排水口方便了大面积的地库顶面雨水排出，即环保耐用又清洁环境，该系统特别适合天地库顶面、屋顶、城市广场、高尔夫球场、道路中央隔离带等。”

公司承做项目中的中房·西郊庄园总占地面积约 280 亩，由一条天然生态水系将小区划分为南北两个区块，其景观设计以自然、生态、健康、休闲、现代的小区为基本构思原则，并突出了一组景观水景序列运用。公司接到项目后积极与设计方和业主方沟通，对景观设计方案提出了一系列建议并结合公司自有技术在实际施工中加以运用，其中使用的技术如下：

### 1) 生态水池

生态水池包括水池与驳岸，与现有技术相比其优势在于：池底设计呈梯田式不等水位的区带，由此创造水流或高差效应，依不同水深，栽植原生之湿生、挺水、沉水、及浮叶等植物，周边保留或栽植亲水之原生地被，灌木及乔木，并植入枯枝落叶和水体有更多的接触面，以平衡消遣动、植物的群体繁衍对有机肥料的需求，并拥有有效除去氮磷、控制异味等增强水体自净功能，使水体保持洁净活力。

### 2) 生态护岸

由于小区内天然河道，所以护岸是必要的。生态护岸除了边坡上铺设有阶梯外，关键是在生态垫层和边坡土壤间设有混凝土基层，在连接处设置种植腔，并在种植腔内种上树木；在混凝土基层和生态垫层间铺设碎石或卵石层。通过从下往上铺设混凝土基层、碎石或卵石层、透水性混凝土层以及生态垫层，通过混凝土基层和透水性混凝土层将碎石和卵石层固定，大雨时雨水渗透过透水性混凝土层后大部分会被混凝土基层阻隔在碎石或卵石层内，再通过碎石或卵石层导流入河床中，大大降低河岸坍塌的风险，提高护岸的防塌方能力。

### 3) 地库顶板排水系统

地下车库是现今小区必备的配套。传统的斜坡面设计虽然能一定量的解决排水问题，但许多小区地库顶面面积较大，采用这种方法排水效果差，容易导致植被长期浸泡于消遣，影响地面植物的存活与生长。针对现有技术的不足，公司在征得设计方和业主方的同意后采用了新的地库顶板排水系统即：集资设置绿色植被层、种植土层、过滤层、蓄排洪水屠城、阻根层、顶板基层，阻根层和顶板基层之间设一找坡层和一找平层，找平层围绕于找坡层外圈且处于顶板基层的边缘，顶板基层的表面设有若干集水沟，顶板基层的侧边设有与找平层连通的外排水口，外排水口与集水沟连通。当雨水渗透流淌至集水沟内时，通过顶板基层表面上的若干个集水沟导流至外排水口，外排水口方便了大面积的地库顶面雨水排出，即环保耐用又清洁环境，该系统特别适合天地库顶面、屋顶、城市广场、高尔夫球场、道路中央隔离带等。

## (二) 无形资产

### 1、商标

无

### 2、专利

公司一直坚持自主创新，已获得实用新型专利 15 项。

#### (1) 已取得的专利

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利号	申请日期	取得方式	有效期
1	城市道	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2	2015 年 11 月	原始取得	申请日

	路雨水收集利用系统			0951243.3	25日		起10年
2	城市园林排水系统	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2 0951032.X	2015年11月25日	原始取得	申请日起10年
3	地库顶板排水系统	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2 0950563.7	2015年11月25日	原始取得	申请日起10年
4	生态水池	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2 0950588.7	2015年11月25日	原始取得	申请日起10年
5	一种高位树枝修剪装置	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2 0950970.8	2015年11月25日	原始取得	申请日起10年
6	一种可防御自然灾害的生态墙	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2 0950591.9	2015年11月25日	原始取得	申请日起10年
7	一种可调节的树木支撑装置	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2 0950369.9	2015年11月25日	原始取得	申请日起10年
8	一种苗木树冠补水装置	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2 0955909.2	2015年11月25日	原始取得	申请日起10年
9	一种生态浮岛	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2 0953321.3	2015年11月25日	原始取得	申请日起10年
10	一种生态护岸	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2 0951051.2	2015年11月25日	原始取得	申请日起10年
11	一种树木防冻装置	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2 0950949.8	2015年11月25日	原始取得	申请日起10年
12	一种园林苗木固定装置	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2 0950537.4	2015年11月25日	原始取得	申请日起10年
13	一种自清洁透水砖	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2 0950556.7	2015年11月25日	原始取得	申请日起10年
14	用于城市园林人造山丘的灌溉排水系统	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2 0953256.4	2015年11月25日	原始取得	申请日起10年
15	雨水花园	荣林有限	实用新型	ZL 2015 2 0951231.0	2015年11月25日	原始取得	申请日起10年

上述荣林有限所持专利之所有权人变更为股份公司之手续尚在办理过程中,上述专利权均不存在侵犯他人知识产权而被提起权利异议的情形,亦不存在其他权属争议或纠纷。

## (2) 申请中的专利

无

## 3、土地使用权

序号	证书号码	坐落	面积 (m <sup>2</sup> )	使用权类型	规划用途	权属
1	嘉土国用(2016)第638075号	晶晖广场1幢1401室	128.1	出让	办公	荣林有限
2	嘉土国用(2016)第638070号	晶晖广场1幢1402室	99.4	出让	办公	荣林有限

## (三) 业务许可资格或资质情况

序号	权利主体	业务许可资格或资质名	证书编号	取得时间	许可项目	发证机关	有效期限
1	荣林有限	城市园林绿化贰级企业资质	CYLZ浙0657贰	2015年10月10日	可承揽工程造价在1,200万以下的园林绿化工程	浙江省住房和城乡建设厅	至2020年10月
2	荣林有限	市政公用工程施工总承包叁级资质	D333030353	2016年3月21日	-	嘉兴市城乡规划建设管理委员会	至2021年3月20日
3	荣林有限	ISO9001质量管理体系认证证书	04616Q12748R2M	2016年08月06日	资质范围内市政公用工程施工总承包、园林绿化工程施工	北京海德国际认证有限公司	至2018年09月15日
4	荣林有限	ISO14001环境管理体系认证证书	04614E10146R0M	2014年3月26日	资质范围内市政公用工程施工总承包、园林绿化工程施工及相关管理活动	北京海德国际认证有限公司	至2017年3月25日

5	荣林有限	OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证证书	04614S10083R0M	2014年3月26日	资质范围内市政公用工程施工总承包、园林绿化工程施工及相关管理活动	北京海德国际认证有限公司	至2017年3月25日
6	荣林有限	安全生产许可证	浙JZ安许证字(2015)060576	2015年04月08日	建筑施工	浙江省住房和城乡建设厅	至2018年04月07日

注：目前公司正在办理权属变更事项，即由“荣林有限”变更为“荣林环境”。

公司部分已过期资质情况如下表：

序号	权利主体	业务许可资格或资质名	证书编号	取得时间	许可项目	发证机关	有效期限
1	荣林有限	城市园林绿化贰级企业资质	CYLZ浙0191贰	2010年8月10日	可承揽工程造价在1,200万以下的园林绿化工程	浙江省住房和城乡建设厅	5年
2	荣林有限	市政公用工程施工总承包叁级资质	A3104033041162	2014年6月30日	-	嘉兴市城乡规划管理委员会	5年
3	荣林环境	IS09001质量管理体系认证证书	04613Q12188R1M	2013年10月18日	资质范围内市政公用工程施工总承包、园林绿化工程施工	北京海德国际认证有限公司	2016年10月17日

## (四) 荣誉

序号	获奖主体	荣誉名	取得时间	颁发机关
1	荣林有限	“南湖杯”优质工程奖--万科秀湖花苑工程	2014年06月	嘉兴市园林绿化学会
2	荣林有限	省“优秀园林工程”奖金奖--万科秀湖花苑工程	2014年08月	浙江省风景园林学会
3	荣林有限	“南湖杯”优质工程奖--中山西路改造工程	2015年06月	嘉兴市园林绿化学会
4	荣林有限	浙江省工商企业信用AAA级“守合同重信用”单位	2015年09月	浙江省工商行政管理局
5	荣林有限	“马家浜杯”--乐高飞利浦项目	2016年04月	嘉兴经济技术开发区（国际商务区）建设业协会
6	荣林有限	“南湖杯”优质工程奖--葛家塘绿色通道工程	2016年06月	嘉兴市园林绿化学会
7	荣林有限	“南湖杯”优质工程奖--乐高飞利浦项目	2016年06月	嘉兴市园林绿化学会

8	荣林有限	省“优秀园林工程”奖银奖--乐高飞利浦项目	2016年08月	浙江省风景园林学会
---	------	-----------------------	----------	-----------

### (五) 主要固定资产使用情况

截至2016年5月31日，公司主要固定资产使用情况如下：

项目	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	成新率(%)
房屋及建筑物	7,308,325.47	28,928.79	7,279,396.68	99.60
办公设备及其他	219,173.00	123,053.96	96,119.04	43.86
生产设备	235,312.00	108,564.27	126,747.73	53.86
运输设备	893,942.00	653,687.19	240,254.81	26.88
合计	8,656,752.47	914,234.21	7,742,518.26	89.44

#### 1、房屋建筑物

房屋建筑物的明细如下：

序号	证书号码	坐落	面积(m <sup>2</sup> )	共有情况	规划用途	权属
1	嘉房权证禾字第00861914号	嘉兴市晶晖广场1-1401室	696.04	单独所有	办公	荣林有限
2	嘉房权证禾字第00861913号	嘉兴市晶晖广场1-1402室	540.06	单独所有	办公	荣林有限

注：目前公司正在办理权属变更事项，即由“荣林有限”变更为“荣林环境”。

#### 2、主要设备

序号	设备名称	规格型号	数量	备注
1	园林器具设备	168F/HCR90	1台	自有
2	全站仪	FTS632N	2台	自有
3	割草机	160	1台	自有

4	水泵	Y3-160M2-2	1 台	自有
5	割草机	190CC	2 台	自有
6	旋耕机	工农 12 型	1 台	自有
7	割草机	IP68F	1 台	自有
8	割灌机	JC43	2 套	自有
9	发电机	SD3800	1 台	自有
10	水泵	Y2-180	1 台	自有
11	草坪机	XT-7	1 台	自有
12	绿篱机	hsb3t	2 台	自有
13	经纬仪	J6	1 台	自有
14	水泵	10M/H	1 台	自有
15	水泵	YY8032	1 台	自有

## （六）员工情况

### 1、员工情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有员工 62 名，年龄、学历及任职分布如下所示：

#### （1）年龄结构

年龄段	人数	比例（%）
30 岁以下	11	17.74
31-40 岁	23	37.10
41-50 岁	6	9.68
51 岁及以上	22	35.48
<b>合计</b>	<b>62</b>	<b>100.00</b>

#### （2）学历结构

受教育程度	人数	比例 (%)
本科及以上	9	14.52
专科	27	43.55
高中（含职业高中）及以下	26	41.93
<b>合计</b>	<b>62</b>	<b>100.00</b>

### (3) 任职结构

项目	人数	比例 (%)
工程管理及施工人员	20	32.26
种植养护人员	17	27.42
技术人员	9	14.51
管理人员	7	11.29
行政其他人员	6	9.68
财务人员	3	4.84
<b>合计</b>	<b>62</b>	<b>100.00</b>

### (4) 社保缴纳情况

截至本公开转让说明书，公司共有62名员工，其中：42名为正式员工，均与公司签订劳动合同；20名员工为退休返聘人员。截至本公开转让说明书，公司已为39名员工办理了社会保险，有3名员工向公司出具了《自愿放弃缴纳社会保险承诺书》，公司实际控制人承诺，如因法律规定的有权部门要求公司需要为员工补缴社会保险，以及公司因未足额为员工缴纳社会保险而需承担任何罚款和经济损失，全额补偿公司因此遭受的损失。另外，有1名员工在其他单位（嘉兴振华乳业食品有限责任公司）离岗内退后该单位出具证明为其缴纳社会保险。

## 2、核心技术人员情况

### (1) 公司核心技术人员

公司拥有5名核心技术人员，具体情况如下：

许明荣，董事长，男，1953年12月出生，中国国籍（无境外永久居住权），汉族，北京农学院园林花卉专业，大专学历。1971年5月至1985年12月，就职于嘉兴钢铁股份有限公司，任驾驶员；1986年1月至1996年7月，就职于姹紫花木场（自办苗圃），从事花卉苗木生产经营；1996年8月至2009年10月，就职于江南花木中心，任总经理；2009年11月至2016年7月，就职于荣林有限，任执行董事兼总经理；2016

年8月至今，就职于荣林股份，任董事长，任期三年。

俞妹林，董事兼总经理，女，1972年12月出生，中国国籍（无境外永久居住权），汉族，中国农业大学园林专业，本科学历。1993年2月至1996年7月，就职于嘉益织袜有限公司，任统计员；1996年8月至2009年10月，就职于江南花木中心，任会计；2009年11月至2016年7月，就职于荣林有限，任监事；2016年8月至今，就职于荣林股份，任董事兼总经理，董事任期三年。

郑惠国，男，监事会主席兼工程部经理，1979年9月出生，中国国籍（无境外永久居住权），汉族，武汉理工大学（函授）土木工程专业，大专学历。2000年7月至2003年9月，就职于浙江省交通工程建设集团有限公司第五分公司，任技术员、质检员；2003年10月至2005年5月，就职于嘉兴市中路交通设计监理有限公司，任总监代表；2005年7月至2009年8月，就职于嘉兴市富通管道技术工程有限公司，任项目经理；2009年9月至2015年3月，就职于嘉兴市中路建设工程有限公司，任工程部经理；2015年4月至2016年7月，就职于荣林有限，任工程部经理；2016年8月至今，就职于荣林股份，任监事会主席兼工程部经理，董事任期三年。

陈琳杰，男，董事兼副总经理，1982年3月出生，中国国籍（无境外永久居留权），汉族，浙江建设职业技术学院工程造价专业，大专学历。2004年6月至2007年5月，就职于浙江泓恩市政景观工程有限公司，任经营科预算员；2007年6月至2013年3月，就职于浙江中明工程咨询有限公司，任工程审价部造价项目经理助理；2013年4月至2016年7月，就职于浙江荣林环境工程有限公司，任市场部经理；2016年8月至今，就职于荣林股份，任董事兼副总经理，董事任期三年。

沈王飞，女，技术部经理，1983年5月出生，中国国籍（无境外永久居住权），汉族，重庆大学土木工程（道路与桥梁方向）专业，本科学历。2003年07月至2005年05月，就职于嘉兴市禾城工程建设咨询有限公司，任工程部内勤；2005年6月至2006年12月，待产；2007年1月至2012年7月，就职于无锡中锐房地产有限公司，任预算员；2012年12月至2016年7月，就职于荣林有限，任技术部工作人员；2016年8月至今，就职于荣林股份，任技术部经理。

## （2）核心技术人员持股情况

### 1) 直接持股情况

姓名	职务	持股数量(股)	持股比例(%)
许明荣	董事长	9,282,000.00	46.41
俞妹林	董事兼总经理	7,606,000.00	38.03
郑惠国	监事会主席兼工程部经理	-	-
陈琳杰	董事兼副总经理	-	-
沈王飞	技术部经理	-	-
合计	-	<b>16,888,000.00</b>	<b>84.44</b>

## 2) 间接持股情况

公司核心技术人员通过荣林有限合伙间接持有公司股份的情况如下:

姓名	职务	直接持有荣林有限合伙出资额(万)	直接持有荣林有限合伙出资比例(%)
许明荣	董事长	35.00	16.53
俞妹林	总经理	35.00	16.53
郑惠国	工程部经理	5.25	2.48
陈琳杰	董事兼副总经理	17.50	8.26
沈王飞	技术部经理	-	-
合计		<b>92.75</b>	<b>43.80</b>

## 四、公司业务相关情况

### (一) 公司业务收入构成

#### 1、公司业务收入构成

报告期内, 公司主要收入来源于园林绿化施工及养护服务。

#### 2、报告期产品销售规模、收入情况

项目	2016年1-5月		2015年度		2014年度		
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	
主营业务收入	工程施工	19,658,555.85	98.79	53,503,333.28	99.19	37,019,107.47	99.40
	绿化养护	241,493.28	1.21	434,603.00	0.81	221,836.00	0.60
	小计	<b>19,900,049.13</b>	<b>100.00</b>	<b>53,937,936.28</b>	<b>100.00</b>	<b>37,240,943.47</b>	<b>100.00</b>
其他业务收入	-	-	-	-	-	-	

项目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
营业收入合计	19,900,049.13	100.00	53,937,936.28	100.00	37,240,943.47	100.00

公司2014年、2015年、2016年1-5月主营业务收入占营业收入比重均为100%，公司业务明确。

公司主要产品销售收入区域情况如下：

项目	2016年1-5月		2015年年度		2014年度	
	销售金额(元)	占总销售额比例(%)	销售金额(元)	占总销售额比例(%)	销售金额(元)	占总销售额比例(%)
嘉兴市	11,428,710.60	57.43	30,319,548.56	56.21	16,004,281.73	42.97
嘉兴下属县市	8,471,338.53	42.57	23,618,387.72	43.79	21,236,661.74	57.03
总计	19,900,049.13	100.00	53,937,936.28	100.00	37,240,943.47	100.00

## (二) 主要客户情况

### 1、主要客户

公司的下游为园林景观、市政工程及绿化养护业务的需求者，包括各级政府、企事业单位。上述下游行业对园林绿化项目的推动将增加对本行业业务的需求，从而带动本行业的发展。

2014年度、2015年度和2016年1-5月公司对前五名客户的销售额合计占当期销售总额的比例分别为62.78%、42.89%和55.55%。公司对单一客户的销售比例均低于20%，公司未形成对某一个客户或前五大客户的严重依赖。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和持有公司5%以上股份的股东未在前五名客户中占有权益，并且前五名客户之间也不存在关联关系。

### 2、前五名客户情况

2016年1-5月前五名客户销售金额及占比如下：

序号	客户名称	销售标的	销售金额(元)	占主营业务收入的比例(%)
1	嘉兴市开元建设工程有限公司	中房西郊庄园一二期工程	2,872,384.43	14.43

2	嘉兴世合教育投资有限责任公司	世合小镇学校及幼儿园景观绿化工程	2,517,908.45	12.65
3	嘉兴市经济技术开发区投资发展集团有限公司	优质生活创新园室外景观工程	2,274,187.74	11.43
4	平湖经济开发区市政园林建设有限公司	平湖经济技术开发区白马堰文化公园景观工程	1,859,394.99	9.34
5	嘉兴市南湖新区开发建设有限公司	东方大厦绿化景观工程	1,530,185.14	7.69
	<b>合计</b>	-	<b>11,054,060.75</b>	<b>55.55</b>

2015 年度前五名客户销售金额及占比如下：

序号	客户名称	销售标的	销售金额（元）	占主营业务收入的比例（%）
1	海宁市临杭新区建设投资有限责任公司	临杭新区龙渡湖景观绿化一期二标	6,624,504.24	12.28
2	嘉兴市开元建设工程有限公司	中房西郊庄园一二期工程	4,707,677.03	8.73
3	嘉兴市南湖新区开发建设有限公司	东方大厦绿化景观工程	4,676,641.77	8.67
4	嘉兴经济技术开发区投资发展集团有限责任公司	乐高飞利浦项目南侧环境提升工程	4,511,303.85	8.36
5	平湖市园林管理处	葛家塘（如意路-胜前路）绿道提升工程	2,615,936.00	4.85
	<b>合计</b>	-	<b>23,136,062.89</b>	<b>42.89</b>

2014 年度前五名客户销售金额和占比如下：

序号	客户名称	销售标的	销售金额（元）	占主营业务收入的比例(%)
1	嘉兴市秀洲新区开发建设有限公司	中山西路景观提升改造工程	6,865,978.39	18.44
		九里村拆迁安置房一、二、三期景观绿化工程		
		乍嘉苏高速匝道口公路南侧绿道工程		
2	海盐县海诚园艺综合开发有限公司	海盐县杭浦高速公路两侧绿化工程二标段	5,160,919.06	13.86
3	嘉兴智慧产业创新投	人才公寓绿化及周边绿	4,145,137.30	11.13

	资建设有限公司	化工程		
4	平湖市园林管理处	平湖大道西侧（城南路-胜利路）绿道工程绿化景观工程	3,792,892.94	10.18
5	桐乡市屠甸镇人民政府	湖盐线（屠甸段）绿化改造提升工程（二标段）	3,416,219.00	9.17
	<b>合计</b>	-	<b>23,381,146.69</b>	<b>62.78</b>

### （三）主要供应商情况

#### 1、材料及供应情况

公司所需材料主要为苗木、建材（主要为砂石料、石材、水泥等）及劳务，其中苗木占原材料采购总额的 60% 以上。业务所需原材料市场供应充足，供应渠道通畅。公司根据供应商的价格是否合理、质量是否可靠、服务是否优良，选择最适当的供应商。

报告期内，公司存在向个人采购苗木的情况，主要是因为报告期内，公司规模较小，不具备建立大规模苗圃基地的能力；另外因业主方对苗木种类的特殊需求，公司综合考虑以上因素，在保证质优价廉的前提下，决定对部分苗木向当地个人按需采购，这有利于公司就地取材，降低运输成本，满足工程需要。

报告期内，公司存在劳务用工的情况，主要表现为公司将部分劳务外包给劳务公司的情形。在项目中标后，公司采供部与符合项目施工要求资质的劳务公司签订《建设工程施工劳务分包合同》，报告期内，公司劳务用工方式均合法合规，截至本公开转让说明书出具之日，不存在向自然人采购等不规范的临时用工方式。

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月公司对前五大供应商的合计采购金额占比分别为 42.89%、42.23% 和 24.84%，对单一供应商的依赖程度未超过 20%。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和持有公司 5% 以上股份的股东未在前五名供应商中占有权益，并且前五名供应商之间也不存在关联关系。

#### 2、前五名供应商情况

##### 2016年1-5月前五名供应商情况

序号	供应商名称	采购标的	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
1	桐庐滕氏石材工艺厂	石材	1,385,369.00	6.67
2	桐乡市濮院星旗种养植专业合作社	苗木	1,007,400.00	4.85
3	上海墩吾建材有限公司	石子、黄砂	995,375.00	4.79
4	浙江天艺生态休闲有限公司	苗木	913,946.00	4.40
5	桐乡市乡土苗木专业合作社	苗木	856,828.00	4.13
	<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>5,158,918.00</b>	<b>24.84</b>

## 2015年度前五名供应商情况

序号	供应商名称	采购标的	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
1	桐乡市农由花卉苗木专业合作社	苗木	3,274,460.00	14.41
2	苏州恒华园艺场	苗木	2,000,000.00	8.80
3	杭州仁和苗木专业合作社	苗木	1,615,000.00	7.10
4	浙江天艺生态休闲有限公司	苗木	1,488,040.00	6.55
5	桐乡市乡土苗木专业合作社	苗木	1,219,936.00	5.37
	<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>9,597,436.00</b>	<b>42.23</b>

## 2014年度前五名供应商情况

序号	供应商名称	采购标的	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
1	桐乡市农由花卉苗木专业合作社	苗木	3,312,200.00	15.97
2	杭州盛荣园林绿化有限公司	苗木	1,851,960.00	8.93
3	海盐大地园艺有限公司	苗木	1,510,269.00	7.28
4	桐乡市乡土苗木专业合作社	苗木	1,143,800.00	5.51
5	嘉兴市秀洲区春晓苗木专业合作社	苗木	1,079,266.00	5.20
	<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>8,897,495.00</b>	<b>42.89</b>

**（四）重大合同及履行情况**

## 1、销售合同

2016年1-5月前五名销售合同履行情况如下所示：

序号	客户	权利主体	合同标的/ 项目内容	签订时间	合同金额 (元)	合同履行期限 (截至 本公开 转让说 明书签 署之日)
1	平湖经济开发区市政园林建设有限公司	荣林有限	平湖经济技术开发区白马堰文化公园景观工程	2016年02月20日	5,260,113.00	正在履行
2	嘉兴市兴镇建设有限公司	荣林有限	新塍镇虹桥路、兴园路延伸段景观整治工程	2016年05月18日	4,433,316.00	正在履行
3	嘉兴市兴镇建设有限公司	荣林有限	中国新塍美丽乡村半程马拉松赛景观提升工程(天福村、潘家浜桥村沿线赛道改造)	2016年03月07日	1,505,300.00	正在履行
4	桐乡市城市污水处理有限责任公司	荣林有限	桐乡市城市污水处理厂提标改造绿化景观工程	2016年04月12日	1,301,042.00	正在履行
5	嘉兴市体育产业发展投资有限公司	荣林有限	嘉兴市中心公园提升改造工程	2016年04月12日	765,353.00	正在履行

2015年度前五名销售合同履行情况如下所示:

序号	客户	权利主体	合同标的/ 项目内容	签订时间	合同金额 (元)	合同履行期限
1	嘉兴市开元建筑工程有限公司	荣林有限	中房西郊庄园一、二期工程	2015年05月15日	9,525,938.00	正在履行
2	海宁市临杭新区建设投资有限公司	荣林有限	海宁市临杭新区龙渡湖景观绿化一期二标	2015年03月23日	7,283,898.00	正在履行

序号	客户	权利主体	合同标的/ 项目内容	签订时间	合同金额 (元)	合同履行期限
3	嘉兴市南湖新区开发建设有限公司	荣林有限	东方大厦绿化景观工程	2015年07月16日	7,187,183.00	正在履行
4	嘉兴世合教育投资有限责任公司	荣林有限	嘉兴世合学校幼儿园景观绿化工程	2015年08月30日	6,626,225.00	正在履行
5	嘉兴经济技术开发区投资发展集团有限责任公司	荣林有限	乐高、飞利浦项目南侧环境提升工程	2015年06月05日	4,773,333.00	正在履行

2014年度前五名销售合同履行情况如下所示：

序号	客户	权利主体	合同标的/ 项目内容	签订时间	合同金额 (元)	合同履行期限
1	海宁市交通投资集团有限公司	荣林有限	观潮大道（01省道至翁金线）景观改造项目	2014年04月15日	6,410,262.00	履行完毕
2	嘉兴智慧产业创新园投资建设有限公司	荣林有限	人才公寓绿化及周边绿化工程	2014年04月08日	4,280,512.00	履行完毕
3	平湖市园林管理处	荣林有限	平湖大道西侧（城南路--胜利路）绿道工程绿化景观工程	2014年02月21日	3,899,851.00	履行完毕
4	海盐杭州湾大桥新区开发有限公司	荣林有限	S01省道（西塘桥段）绿化提升工程二标段施工	2014年07月16日	2,925,000.00	履行完毕
5	平湖市园林管理处	荣林有限	葛家塘（如意路-胜前路）绿道提升工程	2014年10月11日	2,559,530.00	履行完毕

## 2、采购合同

2016年1-5月前五名采购合同履行情况如下所示：

序号	供应商	权利主体	合同标的/ 项目内容	签订时间	合同金额 (元)	合同履行情况
----	-----	------	---------------	------	-------------	--------

序号	供应商	权利主体	合同标的/ 项目内容	签订时间	合同金额 (元)	合同履行情况
1	桐乡市华森苗木专业合作社	荣林有限	苗木	2016年01月01日	678,000.00	履行完毕
2	桐乡市乡土苗木专业合作社	荣林有限	苗木	2016年04月25日	650,000.00	履行完毕
3	嘉兴市南洋生态农业有限公司	荣林有限	苗木	2016年04月18日	500,000.00	正在履行
4	桐乡市乡土苗木专业合作社	荣林有限	苗木	2016年04月20日	354,000.00	履行完毕
5	嘉兴鑫秀新洛生态发展有限公司	荣林有限	苗木	2016年03月02日	300,000.00	正在履行

2015年度前五名采购合同履行情况如下所示：

序号	供应商	权利主体	合同标的/ 项目内容	签订时间	合同金额 (元)	合同履行情况 (截至本公开 转让说明书 签署之日)
1	桐乡市农由花卉苗木专业合作社	荣林有限	苗木	2015年01月01日	6,000,000.00	履行完毕
2	桐乡市乡土苗木专业合作社	荣林有限	苗木	2015年01月01日	4,000,000.00	履行完毕
3	杭州盛荣园林绿化有限公司	荣林有限	苗木	2015年01月13日	2,000,000.00	履行完毕
4	浙江天艺生态休闲有限公司	荣林有限	苗木	2015年03月01日	1,500,000.00	履行完毕

序号	供应商	权利主体	合同标的/ 项目内容	签订时间	合同金额 (元)	合同履行情况 (截至 本公开 转让说 明书签 署之日)
5	德清园绿苗木 专业合作社	荣林有限	苗木	2015年08月27日	887,600.00	履行完 毕

2014年度前五名采购合同履行情况如下所示：

序号	供应商	权利主体	合同标的/ 项目内容	签订时间	合同金额 (元)	合同履行情况 (截至 本公开 转让说 明书签 署之日)
1	桐乡市乡土苗 木专业合作社	荣林有限	苗木	2014年01月01日	6,000,000.00	履行完 毕
2	海盐大地园艺 有限公司	荣林有限	苗木	2014年01月01日	5,000,000.00	履行完 毕
3	嘉兴市凌越农 业科技发展有 限公司	荣林有限	苗木	2014年12月30日	5,000,000.00	履行完 毕
4	杭州仁和苗木 专业合作社	荣林有限	苗木	2014年12月28日	5,000,000.00	履行完 毕
5	嘉兴市凌越农 业科技发展有 限公司	荣林有限	苗木	2014年01月01日	5,000,000.00	履行完 毕

### 3、租赁合同

#### (1) 房屋租赁合同

公司房屋租赁情况如下：

序号	所有权 人	产权证编号	用途	座落	租金	使用权 面积 (m <sup>2</sup> )	租期
----	----------	-------	----	----	----	--------------------------------	----

序号	所有权人	产权证编号	用途	座落	租金	使用权面积 (m <sup>2</sup> )	租期
1	许明荣、俞妹林	嘉土国用(2009)第376860号	办公用地	华新花园11幢商办楼601室	免租金	255.54	2015年01月01日至2016年12月31日

## (2) 土地租赁合同

截至本公开转让说明书出具日，公司土地租赁情况如下：

序号	所有权人	签订日期	用途	座落	使用权面积 (亩)	期限	他项权
1	嘉兴市港航建设开发有限责任公司	2016年04月13日	绿化种植与培养	南郊河航道西侧、乍嘉苏高速公路以东、原开兴公路以北自小河浜，往南250米为止	25.00	2006年04月25日至2021年05月14日	无
2	嘉兴市港航建设开发有限责任公司	2016年04月13日	绿化种植与培养	南郊河航道西侧、嘉杭大桥北侧、乍嘉苏高速公路以东、自然河流以南	83.00	2009年05月21日至2024年05月29日	无
3	嘉兴市港航建设开发有限责任公司	2013年09月16日	绿化种植与培养	南郊河航道西侧、乍嘉苏高速	28.00	2013年09月16日至2018年09月15日	无

## 4、借款合同

截至2016年5月31日，正在履行的借款合同如下：

序	贷款人	借款人	借款金额	借款利率	借款期限
---	-----	-----	------	------	------

号			(万元)		
1	浙江禾城农村商业银行股份有限公司秀洲支行	浙江荣林环境工程有限公司	50.00	3.9875%	2015年12月23日至 2016年12月22日
2	浙江禾城农村商业银行股份有限公司秀洲支行	浙江荣林环境工程有限公司	250.00	3.9875%	2016年04月13日至 2017年04月12日
3	浙江禾城农村商业银行股份有限公司秀洲支行	浙江荣林环境工程有限公司	200.00	3.9875%	2016年05月04日至 2017年05月03日
4	浙江禾城农村商业银行股份有限公司秀洲支行	浙江荣林环境工程有限公司	250.00	3.9875%	2015年12月23日至 2016年12月22日

#### 5、抵押合同

截至2016年5月31日，签订的抵押合同如下：

序号	合同编号	签订日期	抵押权人	抵押物	抵押人	担保额度 (万元)	抵押期限
1	871132016 0000366	2016年04 月08日	浙江禾城农村商业银行股份有限公司秀洲支行	以浙江荣林环境工程有限公司所有的 696.04 m <sup>2</sup> 和 540.06 m <sup>2</sup> 的房产及相应的土地抵押	荣林有限	450.00	2016年04 月08日至 2019年04 月07日

#### 6、担保合同

截至2016年5月31日，签订的担保合同如下：

序号	保证人	债权人	债务人	担保额度(万元)	担保期限
1	许明荣、俞妹林、俞妹珍、沈育良	浙江禾城农村商业银行	荣林有限	250.00	2015年12 月11日至

		股份有限公 司秀洲支行			2018年12 月10日
2	许明荣	浙江禾城农 村商业银行 股份有限公 司秀洲支行	荣林有限	50.00	2015年12 月11日至 2018年12 月10日

## 五、公司商业模式

企业通过已经建立的各种业务渠道、信息网络、公开信息和客户关系等，广泛收集景观设计、园林及市政工程施工、绿化养护项目的信息，并由市场部业务专员进行跟踪工作，尽可能收集项目背景材料以及来自业主方的相关信息和要求。同时，由于企业在地方上已具有一定的知名度和良好的口碑，业主方在一些工程施工和绿化项目招标时，也会主动向企业发出竞标邀请，企业在全面了解业主方的要求后，对工程的具体施工进度、技术质量要求和资金成本进行分析后，作出参与市场竞标的决策。

### 1、采购模式：

公司园林、市政工程施工业务的主要原材料包括苗木、建材（主要为砂石料、石材、水泥等）及劳务等。

#### （1）材料采购

公司材料采购总体管理工作由采供部负责管理与协调，工程部负责总实施计划、成本核算，采供部负责安排材料进场计划、进场验收与结算统计，财务部负责记账与付款。公司采供部负责建立健全市场供应信息库及采购管理方案，洽谈合作伙伴，建立一批稳定、合格的业务合作供应商。供应商选择采用竞争机制，遵循“货比三家”的基本原则，以最合理的价格，采购最适合的材料为基本目标，选择时采用的主要指标包括价格优势、质量保证、供应能力、按时交付能力及售后服务质量；选择的苗木供应商应拥有自有苗圃基地，且经营良好，具有独立法人资格等条件。

经选定的合格供应商，可订立长期供应合作协议，作为项目采购定点供应方。

## (2) 工程劳务采购

项目经理根据施工方案制定采购计划，由公司采供部向符合项目施工要求资质的劳务公司签订《建设工程施工劳务分包合同》，项目中标后，由项目组找劳务分包公司到项目所在地进行场地勘察，结合工程建设方下发的施工图纸，对每一项施工内容进行报价，报价后由项目经理及施工员进行初步审核，报公司审计，并与市场价进行比对，确认价格的合理性，审核完毕后，报公司核准。

报告期内，公司劳务用工方式均合法合规，截至本公开转让说明书出具之日，不存在向自然人采购等不规范的临时用工方式。

在报告期内，公司委托具有相应资质的分包公司进行劳务分包，并签订了《建设工程施工劳务分包合同》，具体合同签订情况如下：

劳务公司	项目名称	具体工作	人数	合同期限	合同金额	履行状况
杭州欣和建筑劳务有限公司	中山西路景观提升改造工程	木工、泥工、小工等	包工	2012年5月-2014年4月	696,000.00	已履行完毕
杭州开宇建筑劳务有限公司	人才公寓绿化及周边绿化工程	木工、泥工、小工等	包工	2014年4月-2014年8月	450,000.00	已履行完毕
	平黎公路改造提升工程	木工、泥工、小工等	包工	2013年11月-2014年6月	62,000.00	已履行完毕
	平湖大道西侧绿化景观工程	木工、泥工、小工等	包工	2014年3月-2014年7月	450,000.00	已履行完毕
	海盐城投集团苗木储备基地二期工程	木工、泥工、小工等	包工	2013年12月-2014年1月	200,000.00	已履行完毕
	亭桥南路高压走廊绿化带工程二标段	木工、泥工、小工等	包工	2011年5月-2015年6月	854,600.00	已履行完毕
	东方大厦绿化景观工程	木工、泥工、小工等	包工	2015年7月-2016年6月	516,000.00	已履行完毕
	十八里互通景观绿化提升工程	木工、泥工、小工等	包工	2015年8月-2016年2月	287,300.00	已履行完毕
	余步公路东	木工、泥工、小	包工	2014年12月		已履行

侧绿化景观工程	工等		-2015年5月	109,000.00	完毕
中德产业园零星绿化工程	木工、泥工、小工等	包工	2015年9月 -2015年12月	214,300.00	已履行完毕
中房西郊庄园一二期工程	木工、泥工、小工等	包工	2015年5月 -2016年10月	1,233,650.00	正在履行
王江泾镇虹景佳苑室外工程	木工、泥工、小工等	包工	2015年12月 -2016年2月	650,000.00	已履行完毕
嘉兴市中心粮库迁建场地平整及土石方工程	木工、泥工、小工等	包工	2015年12月1日 -2015年12月20月	442,876.00	已履行完毕
S01省道(西塘桥段)绿化提升工程	木工、泥工、小工等	包工	2014年9月 -2015年5月	340,000.00	已履行完毕
金桥名苑景观绿化工程	木工、泥工、小工等	包工	2013年8月 -2014年12月	286,700.00	已履行完毕
世合小镇学校及幼儿园景观绿化工程	木工、泥工、小工等	包工	2015年8月 -2016年9月	700,000.00	正在履行
旅游服务中心东侧绿化景观工程	木工、泥工、小工等	包工	2015年8月 -2015年9月	273,000.00	已履行完毕
葛家塘(如意路-胜前路)绿道提升工程	木工、泥工、小工等	包工	2014年12月 -2015年3月	369,000.00	已履行完毕
中国新塍美丽乡村半程马拉松景观提升工程	木工、泥工、小工等	包工	2016年3月 -2016年5月	150,000.00	已履行完毕
海宁市临杭新区人民大道两侧绿化工程	木工、泥工、小工等	包工	2016年4月 -2016年5月	70,000.00	已履行完毕
桐乡市城市污水处理厂提升改造工程绿化景观工程	木工、泥工、小工等	包工	2016年4月 -2016年10月	160,000.00	正在履行
平湖经济技术开发区白马堰文化公园景观工程	木工、泥工、小工等	包工	2016年3月 -2016年11月	225,000.00	正在履行
嘉兴银行大楼景观绿化	木工、泥工、小工等	包工	2015年3月 -2016年10月	200,000.00	已履行完毕

	商务大道西侧（文贤路-长水路）绿化景观工程	木工、泥工、小工等	包工	2015年1月-2015年5月	380,000.00	已履行完毕
	优质生活创新园室外景观工程	木工、泥工、小工等	包工	2015年8月-2016年1月	463,300.00	已履行完毕
宁波华基建筑劳务有限公司	优质生活创新园室外景观工程	木工、泥工、小工等	包工	2015年8月-2016年1月	600,000.00	已履行完毕

劳务公司与公司验收确认工程施工进度后，劳务公司定期按完工百分比法的工作量法确认劳务费用，向公司确认无误后开具发票，公司根据确认的劳务费用确认成本并向劳务公司支付价款，劳务费用明细到具体项目并统一在会计科目：工程施工—（项目名称）—人工费用下归集，并根据工程项目的性质，在每月末、每季末等周期内结转成本。

报告期内，公司共存在两家合作的劳务分包商。公司与劳务分包商的定价主要采用协商议价的方式，定价方式是以项目所在地主管部门公布的定额标准，按照合同预算中所含工日数量进行劳务承包价格评定。公司在选择劳务公司时通常会采用对多家供应商询价对比，并参考目标成本及市场行情予以协商确定劳务服务采购价格。

公司在施工业务中，对施工项目委派项目代表，项目代表有项目经理、技术负责人、施工员、安全员、质检员等多个工作职责岗位，通过项目代表各司其职的协同工作指导劳务分包公司人员进行施工。公司制定了《公司安全生产制度》、《施工管理制度》等一系列制度及措施有效针对人员进行管理。

报告期内公司不存在重大施工质量问题或相关纠纷；不存在拖欠农民工工资的情形；不存在劳动用工重大安全事故的情形。且公司实际控制人已经出具承诺，加强劳务用工及分包管理。承担可能存在的经济风险，避免给公司造成经营损失。报告期内，虽然存在劳务分包给自然人等法律瑕疵行为但公司已积极规范管理。

## 2、销售模式

公司主要通过招投标和邀请招标两种形式获取项目，报公司立项后组织相关人

员进行项目评估分析，进行立项编制投标文件，项目中标与业主方签订合同后，立即组建项目组，并选派有经验的项目经理去主持筹划项目的整体方案；确定有关的施工人员，并与设计师进行详细的细节沟通，制定详细的施工方案，直至达到客户要求后正式进入施工。公司长期以来已建立起稳定的业务渠道、信息来源和客户关系，由市场部负责全面及时地获取各类公开招标的项目信息，并进行新项目开发及需求沟通。同时，公司借助多年积累的业务口碑，与现有客户建立起良好的合作关系，在日常关系维护和跟踪服务过程中积极寻求持续合作的业务机会。

公司在报告期内大额合同均通过公开招标的方式取得，少量小额合同通过商务协商的方式取得，历次招投标时，均已按照招标方及招标文件的要求提供了相关资质证明等资料。《中华人民共和国招标投标法》规定，招标分为公开招标和邀请招标。公开招标，是指招标人以招标公告的方式邀请不特定的法人或者其他组织投标。招标人采用公开招标方式的，应当发布招标公告。依法必须进行招标的项目的招标公告，应当通过国家指定的报刊、信息网络或者其他媒介发布。投标人应当按照招标文件的要求编制投标文件。投标文件应当对招标文件提出的实质性要求和条件作出响应。《工程建设项目招标范围和规模标准规定》对必须进行招标的工程建设项目也作出了明确规定。即施工单项合同估算价在 200.00 万元人民币以上的；重要设备、材料等货物的采购，单项合同估算价在 100.00 万元人民币以上的；勘察、设计、监理等服务的采购，单项合同估算价在 50.00 万元人民币以上的；单项合同估算价低于第（一）、（二）、（三）项规定的标准，但项目总投资额在 3,000.00 万元人民币以上的，以及其他达到《中华人民共和国招标投标法》、《工程建设项目招标范围和规模标准规定》所列范围和规模的项目，需履行招标投标程序。

公司的主营业务为园林绿化及市政工程施工。公司参与各级政府相关部门、基础设施建设投资商等客户的项目主要是通过公开招标方式获取，对于房地产开发公司等客户的项目主要通过邀请招标方式获取。公开招标情况下，招标方通过网络或纸质媒体发布招标公告；公司根据招标公告，组织标书制作，公平参与市场竞争；经综合评审后中标并与招标方签订合同；邀请招标情况下，招标方根据承包商的资信和业绩，选择若干供应商或承包商，向其发出投标邀请，由被邀请的承包商投标竞争，从中选定中标者的招标方式。

根据上述法律规定、报告期内公司签署的重大业务合同及中标通知书，项目组认为：公司依法参与了招投标程序，中标后与招标方签订合同，合法有效。

公司参与各级政府相关部门、基础设施建设投资商等客户的项目主要是通过公开招标方式获取。对于房地产开发公司等客户的项目主要通过邀请招标方式获取，公司结合自身具备的条件和对项目的初步评估确定是否参与招标。公司的其他业务合同，占公司业务收入比例较小，金额不大，依照法律、法规规定不需要经过招投标程序，由双方协商签订合同。公司报告期内主要大额销售合同均通过招投标方式取得。部分未经招投标的销售合同为商务谈判合同，是由合同双方协商一致，达成的协议，依照法律、法规也不必须履行招投标程序。

公司具备承担招标项目的能力，其销售渠道及获得销售订单的途径及程序合法合规，不会对公司的持续经营产生不利影响。

### 3、园林工程施工模式

工程部主要负责承包合同、施工班组选定和项目经理考核方案。在工程预算管理上，各项目组负责编制，采供部配合提供苗木询价价格；预算编制完成及合同开始执行后，项目负责人及工程部各分管负责人需对土方质量、土方造型、主要苗木定位、主要景点设计、关键施工步骤及节点进行技术把控，重要工序及施工节点必须通报工程部相关技术质量负责人，获得确认后方可准予进行施工。采购人员积极配合落实苗木资源及购销合同谈判，项目组负责落实苗木材料进场时间计划。

竣工验收：工程部接到项目竣工初验通知后，在一周内组织相关部门进行工程初验，验收对象为竣工图、施工资料（含报监资料），对有关施工现场质量进行检查；工程部组织技术、采购、养护、绿化、土建、经营等小组竣工验收合格后，项目组应在一周内将整个项目中现场资料及竣工图移交给工程部，作为结算依据，工程部应审查资料的齐全完备性及准确性，防止遗漏或出现差错。工程施工完成后，项目组必须根据合同约定及时进入养护期并办妥移交至养护部或物业公司的相关手续。工程尾款催收的相关资料移交至工程部，以便于结算收尾。

### 4、结算模式

公司园林工程业务的结算方式主要按合同约定条款执行，项目一般均有工程预付款，通常签订合同一周后，客户向业主方缴纳履约保证金，一般为合同总金额的

5%-10%；同时业主方向公司支付合同总金额的 10%-15%作为预付款；大部分项目按期支付进度款，待核实工程量业主方向公司支付对应的工程造价款的 50%-70%；竣工验收后支付到总价款的 70%，完成结算审价后支付到 70%-90%，养护保修期结束后付清余款。

## 5、盈利模式

公司目前的收入主要来源于园林绿化、市政工程、园林绿化养护。通过承接园林绿化、市政工程、提供绿化养护服务获得收入、利润和现金流。公司通过提升服务品质，主攻行业内实力较强的客户群，培育迎合市场需求的苗木，从而促进产品销售，提高资产周转率。通过提升园林、市政施工及养护服务，与一批有实力的企业建立了良好的合作关系。随着公司治理日趋完善，企业经营稳健快速发展，公司的盈利能力也将迅速提升。

## 6、运营模式

公司是一家以园林绿化、市政施工及养护为主的园林企业，公司经过多年的发展和积累，目前已取得与生产经营相关的一系列资质、专利和技术，同时培养了一支与本行业相关的技术研发队伍，公司董事长许明荣长期深耕园林工程施工、种植与养护。公司凭借着自身的资质和技术，利用自身的研发力量，依靠产品的质量及服务，赢得客户的认可和依赖，逐步扩大市场占有率及份额。公司采取市场需求为导向的经营模式，其特点是以客户需求为核心，提供园林绿化、市政施工、绿化养护的一站式服务，提升项目价值和公司品牌，从而获取收入及利润。

## 六、行业基本情况

公司所属行业为园林绿化业，该行业属于土木工程建筑业的细分行业。根据《上市公司行业分类指引》（2012修订），公司所处行业属于E48土木工程建筑业；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于E4890其他土木工程建筑业。

根据我国《产业结构调整指导目录》（2011年本），“城镇园林绿化及生态小区建设”和“生态系统恢复与重建工程”属于我国鼓励类产业。

就世界范围而言，园林景观行业已被公认为永远的朝阳产业，其独特的绿色环

保和生态概念已经获得越来越多的认同，展现出越来越广阔的市场前景。近年来，随着我国经济的快速发展，我国园林行业也得到了快速的发展。

园林业是以建设、维护和调整园林并提供服务为主要技术构成的从业人员及相关物资的集合。而就园林业的起源看，园林业起源于逐渐从农业分工而独立开来的花卉和苗圃业，经过绿地和庭院建设业，目前已发展成为包括养护管理及其它服务在内的综合的技术经济体系。

## （一）监管部门和行业政策

### 1、监管部门及自律组织

我国园林行业的主管部门为中央和各级地方政府的建设行政主管部门及城市园林绿化行政主管部门。行业自律组织主要是中国园林绿化协会和中国风景园林协会。

中华人民共和国住房和城乡建设部（住建部）作为园林绿化行业的中央监管机构，负责拟定和制定园林行业及市场的相关法规、规章制度、相关行业标准及园林企业资质资格标准，并且监督执行，管理园林企业资质，指导地方行政部门的工作。

住建部城市建设司负责管理园林绿化施工相关事务，其具体职能包括：拟定城市建设和市政公用事业的发展战略、规划及改革措施；指导城市园林工作及城市规划区的绿化工作等。

住建部建筑市场监管司负责管理景观规划设计事务，其具体职能包括：拟定规范建筑市场各方主体行为、房屋和市政工程项目招标投标、施工许可、建设监理、合同管理、工程风险管理的规章制度并监督执行；拟定建筑施工、装饰装修、建筑制品、监理、勘察设计咨询等单位资质标准并监督执行；认定从事各类工程建设项目招标代理业务的招标代理机构的资格。

中国园林绿化协会是由全国各地区、各部门从事城市绿化工程相关的设计、施工、养护、咨询服务的企事业单位和相关专家、学者自愿组成的行业组织，经国家批准注册登记的全国性非赢利社会团体。其业务主管单位为国资委和城乡与住房城乡建设部。主要职责为：协助研究制定行业相关法律法规、宏观调控和产业政策；参与制订修订技术标准和行业发展规划；加强行业自律，参与诚信评价；企业资质和职业资格监督管理；参与行业统计，收集、分析、发布行业信息；施工行业新技术转

化与推广；组织国内外大型技术交流、研讨会等。

中国风景园林学会是由中国风景园林工作者自愿组成，经国家民政部正式登记注册的学术性、科普性、非盈利性的全国性法人社会团体。学科领域有园林、城市绿化、风景名胜和大地景观。其主要职责为：促进学科发展开展学术交流活动，进行理论探索，传播先进技术，普及科学技术知识，编辑出版学术书刊和科普读物，参与重要项目和发展战略的论证与研究，向社会提供科学技术咨询服务，开展国际学术交流活动，促进科技合作，举办行业的展览、传播信息等。

## 2、行业政策

园林行业具体的法律法规、政策如下：

序号	发布时间	法律法规及政策	发布部门	主要内容
1	2006年	《建设部园林绿化企业资质申报和审批工作规程》	建设部	规范园林绿化企业资质申报和审批工作规程
2	2009年	《城市园林绿化企业一级资质申报管理工作规程》	住建部	进一步规范城市绿化园林企业一级资质管理工作
3	2011年	《中华人民共和国建筑法》	住建部	关于修改《中华人民共和国建筑法》的决定修正
4	2012年	《住房城乡建设部关于促进城市园林绿化事业健康发展的指导意见》	住建部	推进生态文明建设，加强城市园林绿化规划设计、建设和管理，促进城市园林绿化事业健康、可持续发展
5	2013年	《建筑工程施工发包与承包计价管理办法》	住建部	规范建筑工程施工发包与承包计价行为

## 3、行业资质管理

根据住建部出台的《城市园林绿化企业资质等级标准》，园林施工企业按资质区分的经营范围如下表所示：

资质等级	经营范围
一级资质	1、可承揽各种规模以及类型的园林绿化工程，包括：综合公园、社

	<p>区公园、专类公园、带状公园等各类公园，生产绿地、防护绿地、附属绿地等各类绿地；</p> <p>2、可承揽园林绿化工程中的整地、栽植及园林绿化项目配套的 500 平方米以下的单层建筑（工具间、茶室、卫生设施等）、小品、花坛、园路、水系、喷泉、假山、雕塑、广场铺装、驳岸、单跨 15 米以下的园林景观人行桥梁、码头以及园林设施、设备安装项目等；</p> <p>3、可承揽各种规模以及类型的园林绿化养护管理工程；</p> <p>4、可从事园林绿化苗木、花卉、盆景、草坪的培育、生产和经营；</p> <p>5、可从事园林绿化技术咨询、培训和信息服务</p>
二级资质	<p>1、可承揽工程造价在 1,200 万元以下的园林绿化工程，包括：综合公园、社区公园、专类公园、带状公园等各类公园，生产绿地、防护绿地、附属绿地等各类绿地；</p> <p>2、可承揽园林绿化工程中的整地、栽植及园林绿化项目配套的 200 平方米以下的单层建筑（工具间、茶室、卫生设施等）、小品、花坛、园路、水系、喷泉、假山、雕塑、广场铺装、驳岸、单跨 10 米以下的园林景观人行桥梁、码头以及园林设施、设备安装项目等；</p> <p>3、可承揽各种规模以及类型的园林绿化养护管理工程；</p> <p>4、可从事园林绿化苗木、花卉、盆景、草坪的培育、生产和经营，园林绿化技术咨询和信息服务。</p>
三级资质	<p>1、可承揽工程造价在 500 万元以下园林绿化工程，包括：综合公园、社区公园、专类公园、带状公园等各类公园，生产绿地、防护绿地、附属绿地等各类绿地；</p> <p>2、可承揽园林绿化工程中的整地、栽植及小品、花坛、园路、水系、喷泉、假山、雕塑、广场铺装、驳岸、单跨 10 米以下的园林景观人行桥梁、码头以及园林设施、设备安装项目等；</p> <p>3、可承揽各种规模以及类型的园林绿化养护管理工程；</p> <p>4、可从事园林绿化苗木、花卉、草坪的培育、生产和经营。</p>

市政公用工程施工总承包企业资质按资质等级区分的经营围如下表所示：

资质等级	经营范围
特级资质	可承担各种类市政公用工程的施工。
一级资质	可承担单项合同额不超过企业注册资本金 5 倍的各种市政公用工程的施工。
二级资质	可承担单项合同额不超过企业注册资本金 5 倍的下列市政公用工程

	<p>的施工。</p> <p>1.城市道路工程；单跨跨度 40 米以内桥梁工程；断面 20 平方米及以下隧道工程；公共广场工程；</p> <p>2.10 万吨/日及以下给水厂；5 万吨/日及以下污水处理工程；3 立方米/秒及以下给水、污水泵站；15 立方米/秒及以下雨水泵站；各类给排水管道工程；</p> <p>3.总贮存容积 1,000 立方米及以下液化气贮罐场(站)；供气规模 15 万立方米/日燃气工程；中压及以下燃气管道、调压站；供热面积 150 万平方米热力工程；</p> <p>4.各类城市生活垃圾处理工程。</p>
三级资质	<p>可承担单项合同额不超过企业注册资本金 5 倍的下列市政公用工程的施工。</p> <p>1.城市道路工程(不含快速路)；单跨跨度 20 米以内桥梁工程;公共广场工程；</p> <p>2.2 万吨/日及以下给水厂；1 万吨/日及以下污水处理工程；1 立方米/秒及以下给水、污水泵站；5 立方米/秒及以下雨水泵站；直径 1 米以内供水管道；直径 1.5 米以内污水管道；</p> <p>3.总贮存容积 500 立方米及以下液化气贮罐场(站)；供气规模 5 万立方米/日燃气工程；2 公斤/平方厘米及以下中压、低压燃气管道、调压站；供热面积 50 万平方米及以下热力工程;直径 0.2 米以内热力管道；</p> <p>4.生活垃圾转运站。</p>

## （二）行业概况

### 1、行业发展状况

随着我国市场化程度越来越高，园林行业结构正在逐渐变化，行业内容也在不断丰富扩大。近几年由于市场的扩大，园林业和工艺美术等也打破了行业界限，分别以生态和景观的名义进入风景园林的设计领域。风景园林规划设计也和城市规划、建筑、旅游策划等专业有了更多的交叉和融合。大型的跨国公司的进驻，带来了新的思想理念和丰富的实践经验，与国内企业共同分享行业市场的同时，也潜移默化的影响着我国园林行业的发展。

随着人民生活水平的不断提高，对生活质量、生存环境的关注日益增强。创建“园林城市、宜居城市”的理念正被越来越多的城市所接纳，加之，近年来，环保意识不断深入人心，人们对于园林绿化在城市中所占地位的认识有了进一步的升华。随着科技的发展、社会的进步和人民生活水平的提高，我国已将城市园林绿化的发展和水平提到保护生态平衡的高度来认识。城市基础设施建设及园林绿化工程的发展变得越来越重要，如建设城市绿道、森林公园、湿地公园等。

除此之外，随着我国城市基础设施建设的快速增长，各级政府对园林环境的建设投资也保持持续增长。目前，政府对公共绿化的投入主要是政府直接投资为主，一些地区的一些项目则开始采取政府与非政府机构合作建设城市基础设施项目的运作方式。我国未来的公共园林市场，在政府引导前提下，将会更多的采用多渠道、多元化的发展方式。

在市场经济运行中，行业协会和中介机构作为政府、市场、企业之间联系的纽带，具有政府行政管理不可替代的作用。协会可以利用其组织优势和组织效率为政府提供准确的行业信息，协助政府实施园林国内扶持政策。行业协会还可以通过与国内企业的沟通、协调园林产品国内国际市场价格，加强与国际联系，帮助行业开拓国际市场，拓展生存空间。但我国园林行业，目前基本没有或尚缺乏能统合各方面的实力，代表各方面利益与要求的中介机构和行业协会。园林企业的发展要依赖整个行业的进步。我国有待大力培养和发展专业化的园林中介机构和行业协会，协助政府帮助园林企业解决发展中的难题，促进行业健康有序发展。截至2012年末，我国的城市化率为52.57%左右，与发达国家平均75%的城市化率相比，还有很大的发展空间。在城市化进程中，不断增加的城镇人口对城市的生态环境要求越来越高，对城市管理者来说，不断发展提升城市园林的绿化水平，是维持城市化进程可持续发展的必要条件之一。

## 2、行业的主要壁垒

### （1）行业准入壁垒

目前，我国对从事园林工程施工和园林景观设计业务的企业实行市场准入制度。行业主管部门根据企业的规模、经营业绩、技术、人员构成、设备条件等综合因素核定企业的资质等级并颁发相应的资质证书，并对业务资质实行按年受审、动态考核。不同资质等级企业的项目承接范围不同，例如，城市园林绿化贰级企业可

以承接合同金额在1,200万元以下的园林工程项目，而1,200万元以上的园林工程项目，只有具备城市园林绿化壹级资质的企业才能参与项目投标工作。

同时，根据园林工程项目的具体情况，项目的发包方往往还要求承包商拥有相应级别的市政公用工程施工企业资质、城市及道路照明工程专业承包企业资质、园林古建筑工程专业承包企业资质、机电设备安装工程专业承包企业资质、环保工程专业承包企业资质、风景园林设计专项资质及绿化造林施工等一项或多项其他与园林绿化相关的资质。因此，行业经营资质是进入本行业的主要障碍之一。

### （2）技术及人员壁垒

园林行业的知识综合性特点较强，对从业人员综合素质的要求较高，不但要有工程技术能力，还要有一定的艺术修养水平。此外，项目管理人员还需要具备管理协调能力。目前，园林行业内的高端工程管理人员和专业设计人员比较稀缺，特别是复合型人才较为匮乏。专业人才的缺乏已经成为进入园林行业的主要障碍之一。

### （3）资金和规模壁垒

园林行业属于资金密集型行业。园林绿化企业的资金实力直接影响其可承接项目的数量和规模，特别是一些政府投资的大型园林工程项目。园林工程项目投标、工程施工、质保期等业务环节都需要占用大量资金。但是，大多数园林企业为轻资产公司，固定资产规模较小，银行融资难度较大，融资渠道有限，因此资金实力是进入本行业的主要障碍之一。

## 3、行业发展的有利和不利因素

### （1）影响行业发展的有利因素

#### 1) 国民经济的快速发展

持续、快速发展的我国经济是园林绿化行业高速发展的根本动力。近 20 年来，我国是世界上经济发展速度最快的国家之一。今后 20 年，我国经济仍将保持快速、健康地发展，这将为园林行业创造了巨大的市场需求，保证园林行业持续、快速地发展。

#### 2) 政策法规的支持

未来“十三五”期间，加大能源资源节约和生态环境保护的力度，增强可持续发展的能力，加快建设资源节约型、环境友好型社会提高生态文明水平，将是各级政府制定政策的方向。此外，各个省市都出台了相应的管理法规和实施措施，这些政策法规的出台和实施，将会有力推动我国景观园林行业的进一步发展。

### 3) 环境保护意识的提高推动行业发展

环境保护意识不断提高为园林产业发展奠定了思想基础。根据中国零点研究咨询集团调查结果，有49.2%的城市居民将环境问题列为其关心的焦点问题。例如我国每年都有城市园林建设项目被列入“为民办实事工程”或“重点建设工程”，城市园林景观建设得到前所未有的重视。随着市民环保意识的提高，以及政府对环保投入力度的不断加大，将大大促进环境建设和园林建设的发展，从而推动园林产业的快速发展。

## (2) 影响行业发展的不利因素

### 1) 行业标准体系不完善

自建设部开展创建“园林城市”和国务院召开城市绿化工作会议以来，我国园林行业标准化虽然得到了很大提升，但仍存在标准化程度很低、标准体系结构不合理、系统不完善、标准体系总体发展不平衡、标龄过长、技术含量低等一系列问题。我国园林绿化标准体系未能涵盖园林绿化行业当前和未来一段时间的主要专业领域，难以真正反映行业的结构和特点，尤其在资源和生态区域等方面的关注不够。有的领域发展快，标准比较全面，有的领域标准少，例如在花卉领域标准多且全面，而园林绿化工程的质量、安全、养护标准却很少。有些标准随着行业的发展，许多内容已经满足不了需要，比如市场管理、项目管理、招投标管理、施工设计及风景园林师制度的确定等都需要进一步的改进和完善。随着我国城市园林绿化建设快速发展，建立健全园林绿化行业标准还有许多工作要做。

### 2) 人才缺口

园林绿化景观具有一定的文化性和艺术性，对园林从业人员的文化内涵、艺术修养和植物学知识水平和实践经验提出了很高的要求。目前行业内既懂景观设计又具有项目管理经验的复合型人才比较稀缺。而且，过去很长一段时间，我国对园林

专业人才培养的重视程度不够。这就造成我国风景园林从业人员中受过高等教育的比例较小，从业人员的专业水平参差不齐，无法适应我国园林绿化行业快速发展的要求。

### （三）行业市场现状

随着我国整体经济的发展，人们生活水平也在逐步提升，对生态环境也提出了更高的要求，城市园林绿化行业也逐渐兴起。除此之外，城市化进程的加快也成为推动城市园林绿化行业发展的主要力量，过去几十年，中国城市化进程很快，城市人口迅猛增加，但由于以往在城市化建设过程中往往忽略了环境绿化建设。致使城市生态环境在这一进程过程中受到极大的破坏。面对不断恶化的生态环境，人们渴望自然，要求建设“生态城市”的呼声越来越高。城市园林绿化是城市生态系统的子系统，它在保持整个城市的生态平衡方面起了积极作用，是实现城市可持续发展战略的重要生态措施，在城市建设中的重要性日益显著。

除此之外，在满足基本发展需求后，政府和企事业单位等各类投资主体会更注重环境保护和园林绿化，因此我国园林行业的发展与国民经济的持续发展、城镇化进程的加速、公众生态环保意识的树立和深化密切相关。

### （四）行业基本风险特征

#### 1、园林绿化行业标准体系不完善制约行业健康发展

目前我国园林绿化行业标准体系的建设尚不完善，仍然存在标准化程度较低、标准体系结构不合理、系统性不完善等一系列问题。这也是制约园林绿化行业健康发展的重要因素。

#### 2、核心技术人员流失风险

公司的成长速度很大程度上取决于能否正确判断技术发展趋势及迅速应对市场变化，这对高水平的技术开发人才、管理人才等有较大的需求。随着市场竞争的加剧，国内相关行业对上述人才的需求也日趋增加，如果公司的核心技术人才流失严重、无法吸引优秀人才，将导致公司逐步丧失目前的竞争优势。

#### 3、市场竞争风险

园林绿化行业具有一定的区域限制，企业大多在本省或一定区域内开展经营活

动。园林绿化行业整体集中度较低，任何一家园林绿化施工企业占整个行业的市场份额均不高，行业内尚未出现能够主导国内市场格局的大型企业。加之进入园林绿化行业的门槛不高市场上的园林企业较多，存在一定区域内的同行业企业竞争激烈的情况。

#### 4、宏观经济政策风险

园林工程施工项目主要分为市政园林工程和庭院景观园林工程等。因项目的特殊性，未来宏观经济政策及走势、地方政府财政状况以及房地产行业的整体景气度将会对本公司的经营状况造成一定影响。在目前的宏观周期下行周期中，可能对园林绿化政策作出相应的调整或者因下游行业的不景气而减少对园林绿化的投资规模，因此可能会对园林绿化行业的发展产生一定的制约。

### （五）公司在行业中的竞争地位

#### 1、主要竞争对手

目前公司业务主要集中在浙江省内，主要竞争对手主要有：**浙江腾圣环境工程有限公司**、杭州富阳园林绿化有限公司、嘉兴市兴禾景观建设有限公司。公司约占嘉兴 18% 的市场份额。

**浙江腾圣环境工程有限公司**成立于 2002 年，是一家主营园林绿化施工及市政工程施工的公司，注册资本 5,000 万元，具有城市园林绿化贰级资质以及市政公用总承包三级资质。公司经营范围：环境工程施工；市政工程管理、城市园林绿化及技术服务；市政公用工程施工总承包；花卉林木种植。公司近两年承建了嘉兴市蓬莱路、长虹路、洪殷西路、秀洲大道、环河绿化公园、穆湖花园等园林绿化工程。

杭州富阳园林绿化有限公司成立于 2003 年，注册资本 2,009 万元，是一家专业从事园林绿化施工、市政工程施工的公司。公司具有城市园林绿化一级资质以及市政公用总承包三级资质，专业从事园林绿化设计，施工，养护等。

嘉兴市兴禾景观建设有限公司成立于 2002 年，是一家主营园林绿化施工的公司，注册资本 1,000 万元。公司具有城市园林绿化贰级资质。经营范围：园林景观绿化工程、市政土方工程、水利工程物业管理；河湖整治（以上范围涉及资质的，凭有效资质证书经营）；绿化服务、苗木（不含种苗）种植、培育、销售；建筑材

料、金属材料（不含贵金属）的销售。

上述企业的业务范围主要是园林绿化工程，与荣林环境相同或类似，对公司业务构成竞争。荣林环境利用本土化产品定位优势、自有苗圃、丰富的项目经验形成自身优势，逐步占领市场。

## 2、公司竞争优势

### （1）技术优势

公司拥有城市园林绿化贰级资质，形成了集园林绿化工程施工、绿化养护等业务于一体的业务结构。公司拥有大树迁移技术，对大树移栽的整套施工流程有企业自有的操作规范和标准，使得在绿化工程营造景观上，大树使用率及成活率大大高于行业平均水平。

除此之外，公司的反季节种植技术应用已非常娴熟。随着现代城市建设高速发展，对城市建设中重要内容之一的园林绿化也提出新的要求。尤其是在目前很多重大市政建设工程的配套绿化工程中，出于特殊时限的要求，绿化要打破季节限制，克服不利条件，进行非正常季节施工。公司经过多年施工，总结出一套企业标准的反季节施工种植技术，从而有效提高了非正常季节绿化施工的成活率，确保经济效益和社会效益。

随着人民生活条件的不断提升，别墅住宅以及农村自建房对环境要求提升，公司早在前几年就开始成立了专门针对小庭院设计的部门，注重江南典型的“小桥、流水、人家”风格的小庭院设计和施工。

### （2）品牌和工程质量优势

公司自成立以来，长期注重品牌建设，凭借着良好的诚信度、专业的服务、优质的工程质量和较强的运营管理能力。经过多年的积累，公司品牌建设已经取得了显著成绩，在园林绿化市场建立了一定的品牌优势。公司的品牌优势已成为公司业务开拓和维持客户资源稳定的重要保障。

### （3）成本优势

公司在保证项目质量的前提下想办法控制生产成本，在各方面进行成本控制，坚持成本领先策略。公司拥有丰富的苗木绿化资源，采购渠道广泛，而且公司拥有

自有苗圃，总占地面积130余亩，苗木品种众多，大大降低了施工中原材料的采购成本。

### 3、公司竞争劣势

#### (1) 融资渠道单一

园林工程施工在承揽大型的工程施工项目往往需要大量的资金作为保障，资金实力已成为园林绿化企业在市场竞争中取得优势地位的重要影响因素之一。公司目前融资渠道单一，主要依靠银行贷款和商业信用融资，而且以流动资产为主的资产结构也限制了融资规模，这在一定程度上限制了公司业务的快速扩张。

#### (2) 品牌知名度较小

目前公司品牌知名度较小，通过企业挂牌加大企业知名度，从而扩大企业业务规模，扩大市场占有率。

#### (3) 区域限制

公司业务具有明显的地域特征，业务范围局限在本市五县两区，未拓展开国内其他区域市场，使得公司市场容量有限，在一定程度上制约了公司规模化发展。

除此之外，公司在企业管理、业务覆盖率等方面仍有不足之处。公司有必要进一步增加资本金投入或通过其他融资渠道进行融资，增加对人才的引进与激励，拓展业务发展领域，提升品牌形象。

## 第三节 公司治理

### 一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

#### (一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司设立执行董事和监事，不设股东大会，有限公司阶段执行董事由许明荣担任，监事由俞妹林担任。有限公司期间，公司的治理规范性存在一定瑕疵，如股东会会议记录不完整、不规范，监事未能按期出具监事报告，监督职能未能得到充分发挥等。

2016年8月3日，公司全体发起人召开创立大会发起设立股份公司。依据《公司法》相关规定，创立大会审议并通过了《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会及第一届监事会股东代表监事成员，董事会由5名董事组成、监事会由3名监事组成，其中股东代表监事2名，职工代表监事1名；董事会选举许明荣出任公司董事长；职工代表大会选举王顾连为职工代表监事。公司明确了股东大会、董事会、监事会和经理之间职责分工，并依法建立了规范运作的法人治理结构。

2016年8月3日，荣林股份召开了创立大会暨第一次股东大会，会议审议通过了以整体变更的方式设立浙江荣林环境股份有限公司的决议，以截至2016年5月31日经审计的账面净资产值24,343,892.54元按1.2172:1的比例折合股份总额，共计2,000万股，净资产大于股本部分的4,343,892.54元计入资本公积，股份公司的注册资本为2,000万元，各股东持股比例保持不变；同意设立公司董事会，选举许明荣、俞妹林、俞敏敏、陈玲、陈琳杰为公司第一届董事会董事，组成公司第一届董事会；同意设立公司监事会，选举郑惠国、陈丽芬为公司第一届监事会监事，与职工代表大会选举产生的职工代表监事王顾连组成公司第一届监事会；审议通过了《浙江荣林环境股份有限公司章程》、《浙江荣林环境股份有限公司股东大会议事规则》、《浙江荣林环境股份有限公司董事会议事规则》和《浙江荣林环境股份有限公司监事会议事规则》等议案。

2016年8月3日，荣林股份召开了第一届董事会第一次会议，会议选举许明荣为董事长，聘任俞妹林为总经理，聘任陈琳杰为副总经理，聘任陈玲为董事会

秘书兼副总经理，聘任俞敏敏为财务总监。

2016年8月3日，荣林股份召开了第一届监事会会议，会议选举郑惠国为监事会主席。

为健全、完善股份公司规范运作及适应公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的要求，公司根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，规范了治理结构、完善了内部控制制度、明确了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的职责分工。

整体变更设立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。公司治理层、管理层对重要的规章制度进行了系统性的学习，进一步提升了规范治理意识。截至目前，公司能按《公司章程》、“三会”议事规则及相关法律法规的规定召开“三会”，“三会”决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及其他第三方合法利益的情况，会议程序规范，会议记录正常签署、记录完整、及时存档。

为更好地保护股东合法权益，公司已制定了信息披露和投资者关系管理等相关制度，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## （二）股东大会、董事会、监事会及相关人员履行职责情况

有限公司期间，股东能够按照当时有效的《公司法》、《公司章程》中的相关规定，在股权转让、注册资本增加及有限公司整体变更为股份公司等重大事项上，认真召开股东会，并形成有效的股东会决议。

有限公司期间，执行董事基本能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职；监事基本能够对公司规范运作进行有效的监督。

整体变更设立后，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》等重要规章制度，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会、董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司

监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。但考虑到股份公司成立时间短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。

### （三）公司治理实际运作过程中缺陷的改进措施

有限公司期间，公司的治理规范性存在一定瑕疵，如股东会记录不完整、不规范，监事未能按期出具监事报告，监督职能未能得到充分发挥等。自整体变更设立后，公司对有限公司期间治理不规范的情况进行了梳理、整改。

首先，公司重新制定了《公司章程》，并在《公司章程》的基础上，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，完善了专项治理制度建设。其次，公司健全了法人治理结构，增加了董事会成员、监事会成员等。最后，公司治理层、管理层对重要的规章制度进行了系统性学习，进一步提升了规范治理意识。

在未来的公司治理实践中，公司将严格执行相关法律法规、《公司章程》及各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

## 二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

股份公司成立后，公司管理层提高了规范运作公司的意识，积极针对不规范的情况进行整改，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会，并制订了规范的规章制度。目前，公司能够根据《公司法》、《公司章程》等规定召开股东大会、董事会、监事会；“三会”决议文件基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件基本齐备，会议决议基本能够正常签署，“三会”决议基本能够得到执行。总体来说，公司“三会”相关人员均符合《公司法》的任职资格，能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司已通过《公司章程》等文件，明确规定了股东具有查询会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，同时公司挂牌后将按照相关规定严格履行信息披露的义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权按照相关法

律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、或寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

自整体变更设立以来，公司治理层和管理层注重“三会”的规范运作，加强公司内部管理制度的建设、健全和有效执行。公司制定并审议通过了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》及《投资者关系管理办法》等一系列规则，据此进一步对公司的担保、信息披露、关联交易及投资者关系管理等行为进行规范和监督。同时在《公司章程》中对投资管理、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。

公司董事会认为，公司现行的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求；公司现行的一整套公司治理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。随着内外部环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

报告期间，公司未给股东、债权人及其他第三方的合法权益造成损害。

### 三、公司近两年及一期存在违法违规及受处罚情况

#### （一）最近两年及一期存在的违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年及一期没有发生因违反国家法律、行政法规、部门规章而受到工商、税务、建设等部门重大处罚的情况。公司及法定代表人对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

#### （二）最近两年及一期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

最近两年及一期未发生控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况。

## 四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司按照相关法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### （一）业务分开情况

公司主营业务是园林绿化工程施工与养护。自设立以来公司的主营业务未发生重大变化。

公司拥有独立完整的采购流程、园林工程经营流程等，拥有独立的经营决策权和实施权，具有直接面向市场独立经营的能力。公司与关联方不存在同业竞争关系。公司与控股股东、实际控制人及其他关联方在报告期内也不存在显失公允的关联交易。

### （二）资产分开情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，相关资产权属的变更和转移手续正在办理中。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。

公司目前业务和生产经营必需的机器设备、运输工具、电子设备及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在法律纠纷或潜在纠纷以及其他争议，不存在与股东共用的情况。

报告期内，存在公司资金被关联方占用的情形。截至本公开转让说明书签署之日，关联方资金占用已全部收回。公司资金与董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、占股 5% 以上的股东相互独立，不存在共用的情况。股份公司未来将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

### （三）人员分开情况

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事由股东大

会选举产生，股东监事由公司股东大会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、副总经理等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。

根据公司书面说明，总经理、副总经理均出具了《双重任职的书面声明》。截至本公开转让说明书签署之日，公司已与全体员工签订了《劳动合同》，独立发放员工工资；公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，合法、有效；截至本公开转让说明书签署之日，公司总经理、副总经理未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### **（四）财务分开情况**

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

#### **（五）机构分开情况**

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

### **五、同业竞争情况**

#### **（一）控股股东、实际控制人及其投资的其他企业情况**

##### **1、控股股东和实际控制人基本情况**

自然人许明荣为公司控股股东，许明荣与俞妹林夫妻为公司的实际控制人，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）

控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年及一期内发生变化情况”之“1、控股股东及实际控制人基本情况”。

## 2、控股股东、实际控制人投资的其他企业基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东许明荣，实际控制人许明荣与俞妹林夫妻除投资荣林股份外，对外投资的其他企业有：荣林有限合伙，具体情况详见“第一节 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（三）股东之间关联关系”之“2、其他股东基本情况”。除上述企业外，不存在对外投资的其他企业。

## （二）实际控制人投资的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司实际控制人许明荣与俞妹林夫妻除持有公司股份外，不存在其他拥有控制权的企业，与公司不存在同业竞争关系。

## （三）避免同业竞争的措施及承诺

为避免潜在的同业竞争情况，2016年8月26日，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均实名出具《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人承诺将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份能构成竞争的业务或活动；或拥有与股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的股份的全部经济损失。”

上述避免同业竞争的声明、承诺函依法具有法律约束力。

## 六、近两年及一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

### （一）关联方资金占用情况

报告期内，公司存在关联方占用公司资金的情形。具体情况如下：

关联方名称	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
俞妹林	1,000,000.00	13,888,407.15	10,253,553.14

截至本公开转让说明书签署之日，公司已全部收回关联方的款项。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

### （二）对外担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为关联方提供对外担保的情形。

### （三）防止关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的具体安排

1、公司实际控制人许明荣、俞妹林于2016年8月26日出具《承诺函》，承诺：“本股东承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。”2、根据《公司章程》规定，明确了公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和全体股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。公司应防止股东及关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源，不得通过各种方式将资金直接或间接地提供给股东及关联方使用，公司董事、监事和高级管理人员对维护公司资金和财产安全有法定义务，以防止控股股东及关联方资金占用的再次发生。

3、根据《关联交易决策制度》规定，明确规定了关联交易决策权限、决策程序，进而保护公司、股东和债权人的合法权益，保证公司关联交易的公允性。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员持股情况

#### 1、直接持股情况

序号	姓名	公司职位	持股数量(股)	持有公司股份比例(%)
1	许明荣	董事长	9,282,000.00	46.41
2	俞妹林	董事兼总经理	7,606,000.00	38.03
3	陈琳杰	董事兼副总经理	-	-
4	陈玲	董事、董事会秘书兼副总经理	-	-
5	俞敏敏	董事兼财务总监	-	-
6	郑惠国	监事会主席	-	-
7	王顾连	监事	-	-
8	陈丽芬	监事	-	-
合计			<b>16,888,000.00</b>	<b>84.44</b>

#### 2、间接持股情况

荣林有限合伙持有公司 9.21% 的股份，云翔有限合伙持有公司 6.35% 的股份，公司董事、监事、高级管理人员持有荣林股份份额的情况如下：

序号	姓名	职务	直接持有荣林有限合伙出资额(万)	直接持有荣林有限合伙出资比例(%)	直接持有云翔有限合伙出资额(万)	直接持有云翔有限合伙出资比例(%)
1	许明荣	董事长	35.00	16.53	-	-
2	俞妹林	董事兼总经理	35.00	16.53	-	-
3	陈玲	董事、董事会秘书兼副总经理	17.50	8.26	-	-
4	俞敏敏	董事兼财务总监	17.50	8.26	7.00	2.40
5	陈琳杰	董事兼副总经理	17.50	8.26	-	-
6	郑惠国	监事会主席	5.25	2.48	-	-
7	王顾连	监事	8.75	4.13	-	-
8	陈丽芬	监事	5.25	2.48	-	-
合计			141.75	66.93	7.00	2.40

### (二) 相互之间存在亲属关系情况

公司股东许明荣与俞妹林为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### （三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

除本公开转让说明书披露的重要协议或重要承诺之外，董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属未与公司签订重要协议或作出重要承诺。

### （四）在其他单位兼职

序号	姓名	公司职务	兼职单位	担任职务
1	许明荣	董事长	-	-
2	俞妹林	董事兼总经理	-	-
3	陈琳杰	董事兼副总经理	-	-
4	陈玲	董事兼董事会秘书	-	-
5	俞敏敏	董事兼财务总监	-	-
6	郑惠国	监事会主席	-	-
7	王顾连	监事	-	-
8	陈丽芬	监事	-	-

公司董事、监事及高级管理人员均不存在在其他单位兼职情况。

### （五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

### （六）最近两年及一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

### （七）公司董事、监事和高级管理人员的诚信状况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年及一期没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况；没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

## 八、近两年及一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员变动情况如下：

### （一）董事变动情况

有限公司阶段公司设立执行董事，股东会选举许明荣担任执行董事。

2016年8月3日，荣林股份召开创立大会暨第一次股东大会，同意免去许明荣执行董事职务；选举许明荣、俞妹林、俞敏敏、陈玲、陈琳杰5人为公司第一届董事会董事；2016年8月3日，荣林股份召开第一届董事会第一次会议，选举许明荣为公司第一届董事会董事长。

### （二）监事变动情况

有限公司阶段，设立监事一名，股东会选举俞妹林担任监事一职。

2016年8月3日，荣林股份召开创立大会暨第一次股东大会，同意免去俞妹林监事职务；选举郑惠国、陈丽芬为监事，与职工代表大会选举的职工代表监事王顾连，组成第一届监事会；2016年8月3日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举郑惠国为监事会主席。

### （三）高级管理人员

有限公司阶段总经理为许明荣，2016年8月3日，荣林股份第一届董事会第一次会议聘任俞妹林为公司总经理，聘任陈琳杰为公司副总经理，聘任陈玲为董事会秘书兼副总经理，聘任俞敏敏为财务总监。

报告期内公司董事、监事有调整，有限公司设立执行董事，许明荣担任执行董事。股份公司成立后，公司完善了法人治理结构，建立健全了三会制度，形成了以许明荣为董事长、俞妹林为总经理的日常经营管理班子，对公司持续经营不会产生重大影响。公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年及一期财务报表和审计意见

#### (一) 资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

##### 1、会计报表

##### (1) 资产负债表

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	3,162,922.54	358,206.78	1,176,654.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	2,815,326.46	4,430,158.93	2,707,825.99
预付款项	285,100.20	2,087,852.00	468,275.00
应收股利	-	-	-
其他应收款	6,469,770.82	21,291,529.02	13,906,904.14
买入返售金融资产	-	-	-
存货	38,385,488.89	35,352,142.82	15,178,900.21
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>51,118,608.91</b>	<b>63,519,889.55</b>	<b>33,438,559.87</b>
非流动资产：			
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	7,742,518.26	339,870.13	460,454.03

在建工程	-	-	--
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	164,339.14	187,489.91	101,599.39
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>7,906,857.40</b>	<b>527,360.04</b>	<b>562,053.42</b>
<b>资产总计</b>	<b>59,025,466.31</b>	<b>64,047,249.59</b>	<b>34,000,613.29</b>

## 资产负债表(续)

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:			
短期借款	7,500,000.00	3,000,000.00	-
应付票据	-	-	-
应付账款	23,172,168.36	38,222,100.06	17,730,077.00
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	251,428.33	326,733.26	139,540.22
应交税费	2,896,620.30	2,746,703.98	1,197,839.21
应付利息	4,326.16	3,539.59	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	857,030.62	1,500,887.10	200,000.00
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>34,681,573.77</b>	<b>45,799,963.99</b>	<b>19,267,456.43</b>
非流动负债:			
长期借款	-	-	-
长期应付款	-	-	-
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	34,681,573.77	45,799,963.99	19,267,456.43
所有者权益：			
实收资本	13,142,000.00	11,098,000.00	11,098,000.00
其他权益工具	-	-	-
资本公积	5,110,000.00	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
盈余公积	660,494.82	660,494.82	309,081.95
未分配利润	5,431,397.72	6,488,790.78	3,326,074.91
<b>所有者权益合计</b>	24,343,892.54	18,247,285.60	14,733,156.86
<b>负债和所有者权益总计</b>	59,025,466.31	64,047,249.59	34,000,613.29

## (2) 利润表

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
<b>一、营业总收入</b>			
其中：营业收入	19,900,049.13	53,937,936.28	37,240,943.47
<b>二、营业总成本</b>			
其中：营业成本	16,185,633.70	44,296,306.32	31,365,704.29
营业税金及附加	1,093,004.28	1,508,653.05	1,171,225.28
销售费用	274,430.44	325,591.71	189,357.63
管理费用	3,394,281.98	2,779,600.14	1,380,806.66
财务费用	78,567.22	3,586.71	-3,508.03
资产减值损失	-92,603.06	343,562.06	406,397.57
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-” 号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	-	-	-

三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-1,033,265.43	4,680,636.29	2,730,960.07
加：营业外收入	-	16,600.00	8,457.83
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	976.86	47.00	173.40
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-1,034,242.29	4,697,189.29	2,739,244.50
减：所得税费用	23,150.77	1,183,060.55	786,172.46
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,057,393.06	3,514,128.74	1,953,072.04
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-1,057,393.06	3,514,128.74	1,953,072.04
八、每股收益			
（一）基本每股收益	-0.09	0.32	0.18
（二）稀释每股收益	-0.09	0.32	0.18

## (3) 现金流量表

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
<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	21,613,972.48	52,127,794.79	36,207,255.47
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	36,130,453.42	33,344,051.20	23,122,322.42
经营活动现金流入小计	57,744,425.90	85,471,845.99	59,329,577.89
购买商品、接受劳务支付的现金	31,768,162.52	44,321,351.53	24,403,146.71
支付给职工以及为职工支付的现金	1,459,533.17	2,380,552.40	1,794,922.96
支付的各项税费	945,655.86	1,341,965.46	1,168,444.06
支付其他与经营活动有关的现金	22,717,208.96	41,195,980.35	31,699,704.07
经营活动现金流出小计	56,890,560.51	89,239,849.74	59,066,217.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>853,865.39</b>	<b>-3,768,003.75</b>	<b>263,360.09</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-

取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
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	7,508,886.47	50,444.00	198,115.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	7,508,886.47	50,444.00	198,115.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-7,508,886.47</b>	<b>-50,444.00</b>	<b>-198,115.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	5,036,500.00	-	-
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	4,500,000.00	3,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	9,536,500.00	3,000,000.00	
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,763.16	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	76,763.16	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,459,736.84</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>2,804,715.76</b>	<b>-818,447.75</b>	<b>65,245.09</b>
加：期初现金及现金等价物余额	358,206.78	1,176,654.53	1,111,409.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,162,922.54</b>	<b>358,206.78</b>	<b>1,176,654.53</b>

## (4) 所有者权益变动表

项目	2016年1-5月					所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年期末余额	11,098,000.00	-	-	660,494.82	6,488,790.78	18,247,285.60
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	11,098,000.00	-	-	660,494.82	6,488,790.78	18,247,285.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,044,000.00	5,110,000.00	-	-	-1,057,393.06	6,096,606.94
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-1,057,393.06	-1,057,393.06
(二) 所有者投入和减少资本	2,044,000.00	5,110,000.00	-	-	-	7,154,000.00
1. 所有者投入的普通股	2,044,000.00	2,992,500.00	-	-	-	5,036,500.00
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	-	2,117,500.00	-	-	-	2,117,500.00
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) 其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	13,142,000.00	5,110,000.00	-	660,494.82	5,431,397.72	24,343,892.54

## 所有者权益变动表（续）

项目	2015 年度					所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年期末余额	11,098,000.00	-	-	309,081.95	3,326,074.91	14,733,156.86
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	11,098,000.00	-	-	309,081.95	3,326,074.91	14,733,156.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	351,412.87	3,162,715.87	3,514,128.74
（一）综合收益总额	-	-	-	-	3,514,128.74	3,514,128.74
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	351,412.87	-351,412.87	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	351,412.87	-351,412.87	-
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）其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	11,098,000.00	-	-	660,494.82	6,488,790.78	18,247,285.60

## 所有者权益变动表（续）

项目	2014 年度					所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年期末余额	11,098,000.00	-	-	113,774.75	1,568,310.07	12,780,084.82
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	11,098,000.00	-	-	113,774.75	1,568,310.07	12,780,084.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	195,307.20	1,757,764.84	1,953,072.04
（一）综合收益总额	-	-	-	-	1,953,072.04	1,953,072.04
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	195,307.20	-195,307.20	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	195,307.20	-195,307.20	-
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）其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	11,098,000.00	-	-	309,081.95	3,326,074.91	14,733,156.86

## （二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## （三）审计意见

公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-5 月财务会计报告经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中审众环审字〔2016〕第 030015 号标准无保留意见审计报告。

## 二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

### （一）主要会计政策、会计估计

#### 1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

#### 5、金融工具的确认和计量

##### （1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

## (2) 金融资产的分类和计量

1) 本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

### A. 以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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

### B. 持有至到期投资

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。

### C.贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

### D.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。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### 3) 金融资产的后续计量

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，计入当期损益。

B.持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C.贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D.可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

### 5) 金融资产的减值准备

A.本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值

损失，计提减值准备。

B.本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a.发行方或债务人发生严重财务困难；
- b.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c.债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d.债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- g.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C.金融资产减值损失的计量

a.持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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资产减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复,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。

#### b.可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日,判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌:如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 50% 以上,则认定该可供出售金融资产已发生减值,按成本与公允价值的差额计提减值准备,确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时,即使该金融资产没有终止确认,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,亦予以转出,计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资,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,本公司将该权益工具投资或衍生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。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复,且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。同时,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的减值损失,不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

1) 本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 3) 金融负债的后续计量

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，计入当期损益。

B.其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的

差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### （5）金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 6、应收款项坏账准备的确认和计提

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	非内部关联方单项金额前5名的应收款项或其他不属于上述前5名，但期末应收账款单项金额占应收账款（或其他应收款）总额5%（含5%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，并单独确认减值损失，计提坏账准备。单独测试后未单独确认减值损失的应收款项，包括在账龄组合中计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款：

确定组合的依据	
组合1-账龄组合	按应收款项账龄划分组合
组合2-关联方组合	按关联方划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1-账龄组合	账龄分析法
组合2-关联方组合	个别认定法

### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%
1—2年（含2年）	10%	10%
2—3年（含3年）	20%	20%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3—4年（含4年）	30%	50%
4—5年（含5年）	50%	80%
5年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 7、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为消耗性生物资产、周转材料、库存商品、工程施工等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- 1) 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按个别计价法确定发出存货的实际成本。

### (4) 建造合同形成的存货

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资

产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

（6）期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

1) 可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

2) 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

3) 对于建造合同形成的存货，期末对其进行减值测试，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

（7）存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 8、固定资产的确认和计量

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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.375
生产设备	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	4	5	23.75
电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

本公司在每个会计年度终了，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；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 9、借款费用的核算方法

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 10、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### (1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时,予以确认无形资产:

- 1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 无形资产的计量

- 1) 本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- 2) 无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法,摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值,按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行

商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 11、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 12、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (1) 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 1) 设定提存计划

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

#### 2) 设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

#### (3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 13、预计负债的确认标准和计量方法

#### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- 1) 该义务是企业承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 14、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

##### (1) 销售商品收入

本公司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，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

##### (2) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：1) 合同总收入能够可靠地计量；2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；3) 实际发生的合同成本能够清楚地区

分和可靠地计量；4) 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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

### (4) 收入的具体方法

报告期内，公司工程施工合同按照建造合同规定计算完工进度，确认收入结转成本。同时要求各工程项目提供必要的外部证据，如工程量确认单（由公司项目部编制，交工程监理根据现场工作完成实际情况签字确认后，报经甲方认可）、工程竣工验收资料、工程竣工决算审计报告，作为实际成本占预计总成本完工百分比法的外部证据。

## 15、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- 1) 能够满足政府补助所附条件；
- 2) 能够收到政府补助。

## (2) 政府补助的计量:

1) 政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

2) 与资产相关的政府补助, 取得时确认为递延收益, 自相关资产达到预定可使用状态时, 在该资产使用寿命内平均分配, 分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期损益。

3) 已确认的政府补助需要返还的, 分别下列情况处理:

A、存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

## 16、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的, 以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率, 计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2) 资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 17、经营租赁和融资租赁会计处理

### （1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两

者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 18、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生

经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

## 19、主要会计政策和会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期无会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

消耗性生物资产的初始入账价值包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；培育苗木过程中发生的费用主要包括人工费、材料费（主要包括肥料等）等，待达到成苗规格后方可出售或领用到公司项目上进行绿化工程种植。苗木在郁闭前，经过培植，其价值能够继续增加且培育费能够合理分摊的，发生的费用应资本化计入生物资产成本；苗木在郁闭后，发生的管护费用直接计入当期损益。无需培育即可达到出圃条件的消耗性生物资产支出一律计入当期损益。在全部苗木品种之间进行培育成本的分摊时，将能够合理分摊的培育成本在未达到出圃条件的苗木品种中按苗木成本进行分摊，按照达到出圃条件的苗木品种分摊的费用直接计入当期损益。

## (二) 重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

### 1、会计政策变更及对公司利润的影响

报告期内，主要会计政策未发生变更，对公司利润无影响。

### 2、会计估计变更及对公司利润的影响

报告期内，主要会计估计未发生变更，对公司利润无影响。

### 三、公司近两年及一期主要的财务指标

#### (一) 公司近两年及一期主要的财务指标

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计(万元)	5,902.55	6,404.72	3,400.06
股东权益合计(万元)	2,434.39	1,824.73	1,473.32
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	2,434.39	1,824.73	1,473.32
每股净资产(元)	1.85	1.64	1.33
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.85	1.64	1.33
资产负债率(母公司)(%)	58.76	71.51	56.67
流动比率(倍)	1.47	1.39	1.74
速动比率(倍)	0.36	0.57	0.92
项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
营业收入(万元)	1,990.00	5,393.79	3,724.09
净利润(万元)	-105.74	351.41	195.31
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	-105.74	351.41	195.31
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	-105.64	350.17	194.69
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	-105.64	350.17	194.69
毛利率(%)	18.67	17.88	15.78
净资产收益率(%)	-4.97	21.31	14.31
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	-4.96	21.24	14.26
基本每股收益(元/股)	-0.09	0.32	0.18
稀释每股收益(元/股)	-0.09	0.32	0.18
应收账款周转率(次)	5.49	15.11	16.34
存货周转率(次)	0.44	1.75	2.61
经营活动产生的现金流量净额(万元)	85.39	-376.80	26.34
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.06	-0.34	0.02

注：计算上述指标时，有限公司期间以实收资本模拟股本进行计算。

1)、毛利率按照“(当期营业收入-当期营业成本)/当期营业收入”计算；

2)、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；

- 3)、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产”计算。
- 4)、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算；
- 5)、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。
- 6)、资产负债率按照“当期负债/当期总资产”计算；
- 7)、流动比率按照“当期流动资产/当期流动负债”计算；
- 8)、速动比率按照“(当期流动资产-当期存货-当期预付账款-当期其他流动资产)/当期流动负债”计算。

## (二) 财务指标分析

### 1、盈利能力分析

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
营业收入(元)	19,900,049.13	53,937,936.28	37,240,943.47
营业成本(元)	16,185,633.70	44,296,306.32	31,365,704.29
营业利润(元)	-1,033,265.43	4,680,636.29	2,730,960.07
利润总额(元)	-1,034,242.29	4,697,189.29	2,739,244.50
净利润(元)	-1,057,393.06	3,514,128.74	1,953,072.04
扣除非经常性损益净利润(元)	-1,056,416.20	3,501,713.99	1,946,858.71
毛利率(%)	18.67	17.88	15.78
净利率(%)	-5.31	6.52	5.24
净资产收益率(%)	-4.97	21.31	14.31
基本每股收益(元)	-0.08	0.32	0.18
稀释每股收益(元)	-0.08	0.32	0.18

#### (1) 毛利率分析

报告期内，2014年度、2015年度、2016年1-5月公司主营业务园林绿化施工及养护的综合毛利率分别为15.78%、17.88%、18.67%。毛利率总体维持稳定，呈小幅持续上升趋势。公司总体营业收入2015年较2014年增长了44.84%，主要系：

1) 2015年相比2014年公司在原有业务的基础上，进一步扩展业务规模。由于公司较为成熟的管理体系及行业经验使得在竞争中具有一定的优势，公司在发展过程中竞争优势逐渐加大，以及嘉兴市被列为海绵城市的试点地区及政府规划美丽乡村、园林城市建设的需求等政策原因使得园林绿化需求率大大增加，业务规模迅速

扩张。故营业收入大幅增加，2015 年度较 2014 年度同比增加了 44.84%；2) 2015 年营业成本增幅较大，但公司在扩大业务规模的同时，在保证项目质量的前提下在各方面进行了成本控制，使其营业成本的增加比例小于营业收入的增加比例，因此提升了公司毛利率。

2014 年度、2015 年度、2016 年 1-5 月，公司主营业务园林工程施工毛利率分别为 15.74%、17.84%、18.66%，毛利率呈小幅上涨趋势；小幅上涨主要因为公司业务规模开展，工程施工项目增多，工程施工收入增长了 44.53%，成本增加了 40.92%，收入增速大于成本，因此毛利率小幅上涨。

2014 年度、2015 年度、由于 2016 年 1-5 月，公司绿化养护类业务毛利率分别为 22.13%、22.30%、19.46%。绿化养护收入逐年上涨，但总体规模还较小，毛利率总体稳定，2016 年 1-5 月毛利率有所下降，主要系公司工程项目大多工期较长且跨期，季节性特征明显，由于春节前后工人工资有小幅上涨以及气温较低而导致苗木死亡率提高等原因，致使绿化养护毛利率小幅下降。

此外，公司近年来为了巩固并提升盈利能力，在有效控制成本的同时对投标加大投入，加大对广告宣传的投入，稳固并提高了市场占有率，因此毛利率能够持续地小幅增长。另外，公司正在为早日打通设计—施工—养护—苗木培育的园林行业全产业链、为早日形成苗木培育、景观设计、园林施工的全方位园林建设体系做积极地准备。未来公司为了不断巩固并提升盈利能力，公司将会以园林工程施工业务为主，以绿化养护工程为辅，积极地准备向生态复绿及休闲旅游景观园林等领域拓展，不断扩大业务规模，让公司进一步提升盈利能力。

## (2) 净利率分析

报告期内 2016 年 1-5 月、2015 年度及 2014 年度的销售净利率分别为-5.31%、6.52%及 5.24%，2015 年较 2014 年有所上升，主要系：公司处于业务拓展阶段，所在行业的优势及公司稳健经营的特色将有助力公司表现出较强的盈利能力和发展潜力。主要系公司毛利率小幅上涨，具体如下：1) 2015 年相比 2014 年公司在原有业务的基础上，进一步扩展业务规模。由于公司较为成熟的管理体系及行业经验使得在竞争中具有一定的优势，公司在发展过程中竞争优势逐渐加大，以及嘉兴市被列为海绵城市的试点地区及政府规划美丽乡村、园林城市建设的需求等政策原因使得园林绿化需求率大大增加，业务规模迅速扩张。故营业收入大幅增加，2015

年度较 2014 年度同比增加了 44.84%；公司在扩大业务规模的同时，在保证项目质量的前提下在各方面进行了成本控制，使其营业成本的增加比例小于营业收入的增加比例，因此提升了公司毛利率；2) 2015 年度资产减值损失较 2014 年度略有下降，下降了 15.46%，主要系公司账龄较长的应收账款金额减少；3) 2015 年期间费用较 2014 年增长了 98.43%，其中管理费用增长了 101.30%，主要系公司拟新三板挂牌增加中介机构费用以及职工薪酬上涨等原因所致，但因期间费用增加的金额较小。综合以上原因，公司 2015 年净利润比 2014 年增长了 79.93%，而营业收入增长 44.84%，故净利率从 5.24% 提升到 6.52%。

2016 年 1-5 月公司净利率为负，主要系公司所处行业为园林绿化，园林绿化行业季节性比较强，上半年尤其是 1-2 月天气寒冷且值春节等假期，工程项目开工时间比较晚，上半年收入确认较少，春节前后工人工资有小幅上涨以及气温较低而导致苗木死亡率提高等原因，致使绿化养护毛利率小幅下降；另外，因员工持股平台增资事项，按权益结算的股份支付确认了管理费用 211.75 万元。

### (3) 净资产收益率及每股收益分析

报告期内 2016 年 1-5 月、2015 年度及 2014 年度的净资产收益率分别为 -4.97%、21.31% 及 14.31%，每股收益分别为 -0.09 元、0.32 元及 0.18 元。报告期内，2015 年度较 2014 年度相比，净资产收益率上升 7 个百分点，原因如下：从总资产周转率来看，由于 2015 年公司业务拓展，在收入增长的同时，存货和各类应收款项也大幅度增加，导致总资产增加了 88.37%，总资产周转率从 1.45 下降至 1.10；从销售净利率来看，2014 年度为 5.24%，2015 年度增长至 6.52%；从权益乘数来看，2015 年末及 2014 年末分别为 3.51 及 2.31，2015 相比 2014 有所上升，主要系公司新增银行借款 300 万元以及因公司业务拓展需要新增较多经营性负债，导致短期流动负债大幅增加，从而提高了权益乘数。综合来看，公司总体净资产收益率有所上升，股东资金使用效率较高。

## 2、偿债能力分析

项 目	2016 年 5 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率 (%)	58.76	71.51	56.67
流动比率 (次)	1.47	1.39	1.74
速动比率 (次)	0.36	0.57	0.92

2016 年 5 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，公司资产负债

率分别为 58.76%、71.51% 及 56.67%，公司无长期负债，报告期内公司的流动负债主要为经营性负债。整体金融负债财务杠杆较低。

2016 年 5 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日公司流动比率分别为 1.47、1.39 及 1.74，速动比率分别为 0.36、0.57 及 0.92。流动比率 2015 年较 2014 年下降呈趋势，速动比率逐年下降，主要因流动负债上升速度较快，如 2014 年流动负债为 19,267,456.43 元，2015 年升至 45,799,963.99 元，流动负债中应付账款和短期借款的占比较高，分别为 87.79%、90.00% 及 92.02%，其中公司应付账款报告期各期末分别为 23,172,168.36 元、38,222,100.06 元、17,730,077.00 元，主要系公司延缓支付供应商货款所致；短期借款 2016 年 5 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日期末分别为 7,500,000.00 元、3,000,000.00 元，呈上升趋势，主要系公司为取得流动资金向银行借款所致。报告期内，公司无短期偿债压力，流动性风险较低。

### 3、营运能力分析

项目	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	5.49	15.11	16.34
存货周转率（次）	0.44	1.75	2.61

2016 年 1-5 月、2015 年度及 2014 年度，公司应收账款周转率分别为 5.49、15.11 及 16.34，报告期内呈下降趋势，近年来，公司应收账款回款速度有所下降，主要系公司以工程施工收入为主，2015 年相比 2014 年工程施工收入增加了 44.53%，且大部分工程结算周期在 1 年以上，导致应收账款余额较大，故应收账款周转率降低，但公司与主要的应收账款客户均保持良好的合作关系，应收账款质量较高。未来，公司将进一步拓宽业务范围，协调与客户的关系，减少应收账款占用营运资金，提升营运效率，降低应收账款坏账风险。

2016 年 1-5 月、2015 年度及 2014 年度，公司存货周转率分别为 0.44、1.75 及 2.61，存货周转率逐年下降，主要原因为：2016 年 5 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 5 月 31 日的存货金额分别为 3,838.55 万元、3,535.21 万元及 1,517.89 万元，呈现逐年上升的趋势，主要系随着公司业务规模的不断扩大，存货中的工程施工和消耗性生物资产增长明显所致。公司未来拟进一步优化采购、项目管理，提高工程施工效率，尽量降低公司消耗性生物资产储备，进一步提升公司营运能力。

### 3、现金流量分析

单位：元

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
经营活动现金流入	57,744,425.90	85,471,845.99	59,329,577.89
经营活动现金流出	56,890,560.51	89,239,849.74	59,066,217.80
经营活动产生的现金流量净额	853,865.39	-3,768,003.75	263,360.09
投资活动产生的现金流量净额	-7,508,886.47	-50,444.00	-198,115.00
筹资活动产生的现金流量净额	9,459,736.84	3,000,000.00	-
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,804,715.76	-818,447.75	65,245.09
期初现金及现金等价物余额	358,206.78	1,176,654.53	1,111,409.44
期末现金及现金等价物余额	3,162,922.54	358,206.78	1,176,654.53

### (1) 经营活动产生的现金流分析

公司 2016 年 1-5 月、2015 年度及 2014 年度的经营活动产生的现金流量净额分别为 853,865.39 元、-3,768,003.75 元及 263,360.09 元，报告期内 2015 年度的经营性现金净流量为负数，主要是因公司业务扩张，项目数量增多，项目回款速度减缓，材料采购增加等原因 1) 增加苗木、水泥、砂石料、化肥、农药等原材料的购进支出，在购买商品、接受劳务支付的现金增加，同比增加了 81.62%；2) 增加相应的人工费，支付给职工以及为职工支付的现金增加，同比增加了 32.66%。

由于公司在招投标时，需要支付一笔较大金额的投标保证金，公司近年来拓展业务，投标项目增多，导致短期流动资金较为紧缺，如公司未来无法缓解现金流短缺的风险，可能对经营造成不利影响。

### (2) 投资活动产生的现金流分析

公司 2016 年 1-5 月、2015 年度及 2014 年度的投资活动产生的现金流量净额分别为-7,508,886.47 元、-50,444.00 元和-198,115.00 元。公司在报告期内现金流量净额均为负数，主要系公司近几年业务扩展，新购入了设备、房产，其中，2016 年现金流为-750.89 万元，主要系公司购买新的办公房产（嘉兴市晶辉广场 1-1401 室、1-1402 室，面积合计为 1,236.1 m<sup>2</sup>）所致。

### (3) 筹资活动产生的现金流分析

公司 2016 年 1-5 月、2015 年度的筹资活动产生的现金流量净额分别为 9,459,736.84 元、3,000,000.00 元。2014 年度未发生因筹资活动产生的现金流。其中 2016 年 1-5 月公司吸收投资收到 503.65 万元，向银行借款 450 万元，分派股利、利润或偿付利息 7.68 万元；2015 年公司向银行借款 300 万元。

#### 四、报告期利润形成的有关情况

##### （一）营业收入、利润、毛利率的重大变动及说明

###### 1、收入的具体确认方法

报告期内，公司工程施工合同按照建造合同规定计算完工进度，确认收入结转成本。同时要求各工程项目提供必要的外部证据，如工程量确认单（由公司项目部编制，交工程监理根据现场工作完成的实际情况签字确认后，报经甲方认可）、工程竣工验收资料、工程竣工决算审计报告，作为实际成本占预计总成本完工百分比法的外部证据。具体来讲，对于工期较长且跨期的工程项目，按累计实际发生的合同成本与合同预计总成本计算的合同累计完工进度与甲方确认的工程量进行核对，当账面确认的完工百分比与甲方确认的工作量存在较大差异时，以双方最终确认的工作量进行确认。

###### 2、营业收入构成、变动及原因

单位：元

项目	2016 年 1-5 月		2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主 营 业 务 收 入	19,900,049.13	100.00	53,937,936.28	100.00	37,240,943.47	100.00
工程施工、绿化养护等						
小计	19,900,049.13	100.00	53,937,936.28	100.00	37,240,943.47	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
营业收入合计	<b>19,900,049.13</b>	<b>100.00</b>	<b>53,937,936.28</b>	<b>100.00</b>	<b>37,240,943.47</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司的营业收入全部来源于主营业务，商业模式清晰，主营业务突出。自成立以来，公司一直从事工程施工、绿化养护等业务。公司在报告期内的营业收入均来自于工程施工、绿化养护等业务。

公司自成立以来，长期注重品牌建设，凭借着良好的诚信度、专业的服务、优

质的工程质量和较强的运营管理能力。经过多年的积累，公司品牌建设已经取得了显著成绩，在园林绿化市场建立了一定的品牌优势。公司的品牌优势已成为公司业务开拓和维持客户资源稳定的重要保障。此外，公司具有城市园林绿化贰级资质以及市政工程总承包叁级资质，拥有集园林绿化工程施工、绿化养护等业务于一体的业务结构，以及高于行业平均水平的大树迁移技术、娴熟的反季节种植技术，为公司业务进一步的拓展提供了保障。

在全体员工的努力下，随着公司长期的品牌建设，公司在嘉兴园林绿化市场建立了一定的品牌优势。公司不断扩大业务规模，2014 年主营业务收入实现了 3,724.09 万元，2015 年主营业务收入实现了 5,393.79 万元，2016 年 1-5 月公司主营业务收入实现了 1,990.00 万元。

2015 年度公司主营业务收入比 2014 年增加 1,669.70 万元，增长了 44.84%，主要原因为公司近几年业务扩展，承接的项目较多，比如承接的乐高飞利浦项目南侧环境提升工程、临杭新区龙渡湖景观绿化一期二标、中方西郊庄园一二期项目等项目合同金额较大，而项目主体工程主要在 2015 年度实施故 2015 年度确认的营业收入金额较大。2016 年 1-5 月营业收入金额为 1,990.00 万元，受行业季节性特征影响，本期收入确认较少。

公司所处行业季节性特征表现为：

公司所处行业为园林绿化，园林绿化行业季节性比较强，上半年尤其是 1-2 月天气寒冷且值春节等假期，工程项目开工时间比较晚，上半年收入确认较少。

报告期内，公司主营业务突出，无其他业务收入。

#### (1) 按产品类别列示

单位：元

产品名称	2016 年 1-5 月		2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
工程施工	19,658,555.85	98.79	53,503,333.28	99.19	37,019,107.47	99.40
绿化养护	241,493.28	1.21	434,603.00	0.81	221,836.00	0.60
主营业务收入合计	19,900,049.13	100.00	53,937,936.28	100.00	37,240,943.47	100.00

2014 年度、2015 年度以及 2016 年 1-5 月，公司主营业务为工程施工和绿化养护。其中工程施工包括庭院景观园林工程、园林绿化工程施工、市政工程施工，

绿化养护包括绿地、植被等植物的管理与养护。报告期内工程施工项目收入占当期总收入的比例均在 98% 以上；公司的绿化养护收入占总收入的比重稳步增加。

随着国民经济的快速发展，国家政策法规的支持，公司及个人对环境保护意识的不断增强，园林行业存在广阔的市场空间，为公司报告期内业绩增长提供了市场基础。

## (2) 按地区分部列示

单位：元

地区	2016 年 1-5 月		2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
嘉兴市	11,428,710.60	57.43	30,319,548.56	56.21	16,004,281.73	42.97
嘉兴下属县市	8,471,338.53	42.57	23,618,387.72	43.79	21,236,661.74	57.03
主营业务收入合计	19,900,049.13	100.00	53,937,936.28	100.00	37,240,943.47	100.00

报告期内，主营业务收入均来自于嘉兴市及下属县市，主要客户有嘉兴市南湖新区开发建设有限公司、嘉兴市开元建筑工程有限公司、嘉兴世合教育投资有限责任公司、嘉兴市经济技术开发区投资发展集团有限公司、平湖经济开发区市政园林建设有限公司等因嘉兴市城市规划升级、海绵城市试点等原因带动了嘉兴市本级工程收入有增长趋势。公司计划将主营业务拓展至江浙沪其他地区，目前湖州分公司正在筹建中。

## 3、营业毛利率分析

单位：元

产品名称	项目	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
工程施工、绿化养护	营业收入	19,900,049.13	53,937,936.28	37,240,943.47
	营业成本	16,185,633.70	44,296,306.32	31,365,704.29
	毛利率	18.67%	17.88%	15.78%

报告期内，2014 年度、2015 年度、2016 年 1-5 月公司主营业务园林绿化、市政施工及养护的综合毛利率分别为 15.78%、17.88%、18.67%。

其中主要收入来源工程施工业务毛利率分别为 15.74%、17.84%、18.66%，毛利率总体维持稳定，呈小幅持续上升趋势。主要系：1) 2015 年相比 2014 年进一步扩

展业务规模。由于公司目前主营业务所在城市——嘉兴市被列为海绵城市的试点地区及政府规划美丽乡村、园林城市建设的需求等政策原因使得园林绿化需求率大大增加，业务规模迅速扩张。故营业收入大幅增加，2015年度较2014年度同比增加了44.84%；2) 2015年营业成本增幅较大，但公司在扩大业务规模的同时，在保证项目质量的前提下在各方面进行了成本控制，使其营业成本的增加比例小于营业收入的增加比例，因此提升了毛利率。

另外，2014年度、2015年度、2016年1-5月，公司绿化养护类业务毛利率分别为22.13%、22.30%、19.46%。绿化养护收入逐年上涨，但总体规模还较小，毛利率总体稳定，2016年1-5月毛利率有所下降，主要系公司工程项目大多工期较长且跨期，季节性特征明显，由于上半年工程施工收入较少春节前后工人工资有小幅上涨以及气温较低而导致苗木死亡率提高等原因，致使绿化养护毛利率小幅下降。

#### 4、利润变动及原因

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度	2015年度/2014年度变动
营业收入	19,900,049.13	53,937,936.28	37,240,943.47	44.84%
营业成本	16,185,633.70	44,296,306.32	31,365,704.29	41.23%
营业利润	-1,033,265.43	4,680,636.29	2,730,960.07	71.39%
利润总额	-1,034,242.29	4,697,189.29	2,739,244.50	71.48%
净利润	-1,057,393.06	3,514,128.74	1,953,072.04	79.93%

报告期内，公司2014年营业利润为2,730.96万元，2015年营业利润为4,680.64万元，2016年1-5月营业利润为-103.33万元，其中2015年度营业利润较2014年度同比增加了71.39%，增幅较大；公司2014年净利润为195.31万元，2015年净利润为351.41万元，2016年1-5月净利润为-105.74万元，其中2015年度较2014年度同比增加了41.23%，利润波动较大，原因主要为：（1）2015年公司进一步扩展业务规模，营业收入大幅增加，2015年度较2014年度同比增加了44.84%同时公司的毛利率也小幅上涨，进而提升了业务毛利额；；（2）因2015业务规模扩大，导致职工薪酬等费用增加，2015年度期间费用较2014年度增长了98.43%，但公司期间费用增长额明显小于收入的增长额。

(3) 2016年1-5月公司净利率为负，主要系公司所处行业为园林绿化，园林绿化行业季节性比较强，上半年尤其是1-2月天气寒冷且值春节等假期，工程项目开工时间比较晚，上半年收入确认较少，春节前后工人工资有小幅上涨以及气温较低而导致苗木死亡率提高等原因，致使绿化养护毛利率小幅下降；另外，因员工持股平台增资事项，按权益结算的股份支付确认了管理费用211.75万元。

## (二) 主要费用占营业收入的比重变动及说明

单位：元

序号	财务指标	2016年1-5月	2015年度	2014年度
1	营业收入(元)	19,900,049.13	53,937,936.28	37,240,943.47
2	销售费用(元)	274,430.44	325,591.71	189,357.63
3	管理费用(元)	3,394,281.98	2,779,600.14	1,380,806.66
4	财务费用(元)	78,567.22	3,586.71	-3,508.03
5	销售费用率	1.38%	0.60%	0.51%
6	管理费用率	17.06%	5.15%	3.71%
7	财务费用率	0.39%	0.01%	-0.01%

注：上表“销售费用率”=销售费用\营业收入、“管理费用率”=管理费用\营业收入、“财务费用率”=财务费用\营业收入。

根据上表，公司2015年度期间费用较2014年度增加了154.21万元，其中2015年销售费用较2014年度增加了13.62万元，2015年管理费用较2014年度增加了139.88万元，2015年度财务费用较2014年度增加了7,094.74元。期间费用具体分析如下：

### 1、销售费用变动及说明

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
汽车费用	199,220.30	232,563.28	131,444.02
保险费	14,293.24	15,722.23	15,552.11
交通费	1,520.90	4,011.40	2,277.00
差旅费	16,076.00	48,965.00	5,698.50
物料	1,915.00	9,410.00	-
其他	41,405.00	14,919.80	34,386.00
合计	274,430.44	325,591.71	189,357.63

根据上表，报告期内，公司销售费用主要是汽车费用、差旅费、保险费等。2015年度公司销售费用较2014年度增加了71.95%，主要原因是：主要系2015年公司

对外拓展业务，用车增加导致汽车费用、交通费、差旅费的增加。

## 2、管理费用变动及说明

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
职工薪酬	609,280.73	1,277,933.08	720,560.74
业务招待费	91,995.00	87,632.30	42,967.60
劳动保护费	8,296.08	107,836.00	173,810.00
折旧费	74,116.30	106,246.56	95,802.56
办公费	61,918.80	93,757.13	51,250.27
快递费	1,113.00	1,969.00	264.00
投标费用	72,921.00	142,389.00	83,917.00
咨询费	-	97,309.00	14,751.00
低值易耗品摊销	580.00	7,893.00	-
职工福利费	65,828.40	42,781.36	35,667.70
修理费	-	10,000.00	1,225.00
通讯费	29,451.55	5,610.99	4,636.28
水电费	600.42	5,355.62	4,024.86
其他	70,327.78	210,406.41	98,346.00
职工教育经费	39,275.00	36,061.00	27,098.00
审计费	30,000.00	33,574.00	5,300.00
公积金	3,969.00	-	-
广告费	89,237.00	69,458.00	-
税金	27,871.92	43,387.69	21,185.65
股份支付	2,117,500.00	-	-
中介咨询费	-	400,000.00	-
合计	3,394,281.98	2,779,600.14	1,380,806.66

股份支付总体情况如下：

项目	金额或内容
本期授予的各项权益工具总额	2,117,500.00
本期行权的各项权益工具总额	2,117,500.00

以权益结算的股份支付情况如下：

项目	金额或内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	按照外部投资者的每股价值确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	由于股份支付协议并未约定服务年限，视同当年度全部行权。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,117,500.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,117,500.00

报告期内，公司管理费用主要由股份支付、职工薪酬、劳动保险费、业务招待

费和新三板挂牌费用等组成。2015 年度公司管理费用较 2014 年度增长了 101.30%，分析如下：

(1) 2015 年因公司近年来加快开拓市场的速度，投标费用、业务招待费大幅度增加，其中投标费用较 2014 年增长了 69.68%，业务招待费增长了 103.95%；公司扩展业务规模，使得公司工程项目增多，导致修理费、快递费增幅较大，分别为 716.33%、645.83%；(2) 2015 年，因公司新三板挂牌新增挂牌费用 40 万元；新增审计费 2.83 万元，增长了 533.47%；(3) 2015 年职工薪酬出现大幅度上涨，缘于公司扩张管理层结构，导致职工薪酬大幅度增加，增长了 82.96%；(4) 为了提升公司形象，2015 年新增了广告费；(5) 2016 年因公司搭建员工持股平台，新增股份支付 211.75 万元；(6) 其他项目主要为公司为开展业务所发生的租赁费、印花税等。

### 3、财务费用变动及说明

单位：元

项目	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	77,549.73	3,539.59	
减：利息收入	3,145.19	5,053.23	5,548.94
手续费	4,162.68	5,100.35	2,040.91
合计	78,567.22	3,586.71	-3,508.03

报告期内，财务费用主要是利息支出和手续费，2015 年度公司财务费用较 2014 年度增加 202.24%，主要受利息支出、手续费影响，其中利息支出为公司在银行取得短期借款产生的支出。

### (三) 重大投资收益、非经常性损益及税收政策情况

#### 1、重大投资收益情况

无

#### 2、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号《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[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

#### 当期非经常性损益明细表

单位：元

项 目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
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	-	16,600.00	457.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-976.86	-47.00	7,826.60
小 计	-976.86	16,553.00	8,284.43
减:非经常性损益的所得税影响数	-	4,138.25	2,071.10
合 计	-976.86	12,414.75	6,213.33

计入当期损益的政府补助:

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度	备注
<b>与收益相关的政府补助:</b>				
职业能力竞赛费	-	15,000.00	-	注(1)
比武大赛材料补贴费	-	1,600.00	-	注(2)
营业税、水利建设基金减免	-	-	457.83	注(3)
合计	-	16,600.00	457.83	

注(1) 根据嘉职赛委办[2015]9号文件《关于举办2015年嘉兴市职业技能竞赛暨第八届职工技能运动会-“荣林杯”花卉工技能比赛的通知》,公司于2015年收到嘉兴市财政支付中心(其他专项)发放的职业能力竞赛费15,000.00元。

注(2) 根据嘉职赛委办[2015]9号文件《关于举办2015年嘉兴市职业技能竞赛暨第八届职工技能运动会-“荣林杯”花卉工技能比赛的通知》,公司于2015年收到嘉兴市财政支付中心(其他专项)发放的比武大赛材料补贴费1,600.00元。

注(3) 根据国家税务总局[2014]57号文件《关于小微企业免征增值税和营业税有关问题的》公告,浙财综[2014]61号文件《关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》,公司于2014年减免营业税、水利建设基金合计457.83元。

### 3、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	11%
营业税	营业收入	3%或5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 五、主要资产情况

### （一）货币资金

#### 1、明细情况

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	3,448.82	534.48	4,810.60
银行存款	3,159,473.72	357,672.30	1,171,843.93
合计	3,162,922.54	358,206.78	1,176,654.53

报告期内，货币资金主要由库存现金及银行存款组成，2015年货币资金期末余额较2014年减少了81.84万元，下降了69.56%，主要因2015年期间公司因经营活动产生的现金流量净流出376.80万元，因投资活动产生的现金流量净流出5.04万元；筹资活动产生现金净流入300万元。2016年货币资金期末余额较2015年增加了280.47万元，上升了782.99%，主要因2016年期间公司因经营活动产生的现金流量净流入85.39万元，因投资活动产生的现金流量净流出750.99万元；筹资活动产生现金净流入945.97万元。

### （二）应收账款

#### 1、明细情况

类别	2016年5月31日				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账					

准备的应收款项					
组合 1: 账龄组合	2,979,702.17	100.00	164,375.71	5.52	2,815,326.46
组合小计	2,979,702.17	100.00	164,375.71	5.52	2,815,326.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,979,702.17	100.00	164,375.71	5.52	2,815,326.46

续表:

类别	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1: 账龄组合	4,693,625.52	100.00	263,466.59	5.61	4,430,158.93
组合小计	4,693,625.52	100.00	263,466.59	5.61	4,430,158.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	4,693,625.52	100.00	263,466.59	5.61	4,430,158.93

续表:

类别	2014 年 12 月 31 日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1: 账龄组合	2,883,484.03	100.00	175,658.04	6.09	2,707,825.99
组合小计	2,883,484.03	100.00	175,658.04	6.09	2,707,825.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,883,484.03	100.00	175,658.04	6.09	2,707,825.99

## 2、各类应收账款的坏账准备:

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1.2016 年期初余额	-	263,466.59	-
2.本期增加金额	-	-99,090.88	-

(1)计提金额	-	-99,090.88	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)转回或回收金额	-	-	-
(2)核销金额	-	-	-
4.2016 年期末余额	-	164,375.71	-
5.计提比例	-	5.52%	-

续表：

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1.2015 年期初余额	-	175,658.04	-
2.本期增加金额	-	87,808.55	-
(1)计提金额	-	87,808.55	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)转回或回收金额	-	-	-
(2)核销金额	-	-	-
4.2015 年期末余额	-	263,466.59	-
5.计提比例	-	5.61	-

续表：

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1.2014 年期初余额	-	87,849.49	-
2.本期增加金额	-	87,808.55	-
(1)计提金额	-	87,808.55	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)转回或回收金额	-	-	-
(2)核销金额	-	-	-
4.2014 年期末余额	-	175,658.04	-
5.计提比例	-	6.09%	-

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016年5月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	2,717,754.17	135,887.71	5.00
1至2年(含2年)	250,482.00	25,048.20	10.00
3至4年(含4年)	11,466.00	3,439.80	30.00
合计	2,979,702.17	164,375.71	5.52

续表：

账龄	2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	4,185,008.22	209,250.41	5.00
1至2年(含2年)	475,072.80	47,507.28	10.00
3至4年(含4年)	33,544.50	6,708.90	20.00
合计	4,693,625.52	263,466.59	5.61

续表：

账龄	2014年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	2,568,316.30	128,415.82	5.00
1至2年(含2年)	157,913.23	15,791.32	10.00
3至4年(含4年)	157,254.50	31,450.90	20.00
合计	2,883,484.03	175,658.04	6.09

确定该组合依据的说明：

详见“二、重要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”之“(一)重要会计政策、会计变更”之“6、应收款项坏账准备的确认和计提”。

3、期末余额前五名的应收账款情况：

2016年5月31日				
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例%
嘉兴市闻川城市建设有限公司	非关联方	827,618.00	1年以内	27.78

嘉兴银行股份有限公司	非关联方	584,278.60	1年以内	19.61
嘉兴市兴镇建设有限公司	非关联方	451,590.00	1年以内	15.16
嘉兴市开元建筑工程有限公司	非关联方	364,040.77	1年以内	12.22
浙江省烟草公司嘉兴市公司	非关联方	258,000.00	1年以内	8.66
合计	-	2,485,527.37	-	83.43

注：公司与嘉兴银行股份有限公司签订的合同为工程合同，其主要内容为：嘉兴银行大楼景观绿化工程。

2015年12月31日				
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例%
嘉兴市南湖新区开发建设有 限公司	非关联方	1,437,436.60	1年以内	30.63
嘉兴工业园区建设发展有 限公司	非关联方	605,667.00	1年以内	12.90
嘉兴市秀洲新区开发建设有 限公司	非关联方	469,293.00	1年以内	10.00
桐乡市屠甸两新建设开发有 限公司	非关联方	460,000.00	1至2年	9.80
平湖市园林管理处	非关联方	301,077.80	1年以内	6.41
合计	-	3,273,474.40	-	69.74

续表

2014年12月31日				
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例%
嘉兴市秀洲新区开发建设有 限公司	非关联方	1,828,456.00	1年以内	63.41
桐乡市屠甸两新建设开发有 限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	17.34
嘉兴市嘉源给排水有限公司	非关联方	140,033.00	2至3年	4.86
中国石油化工股份有限公司 浙江嘉兴石油分公司	非关联方	133,185.83	2年以内	4.62

嘉兴湘城新农村建设有限公司	非关联方	63,671.20	1至2年	2.21
合计	-	2,665,346.03	-	92.44

截至2016年5月31日，应收账款期末余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

截至2014年12月31日、2015年12月31日、2016年5月31日公司应收账款净额分别为2,707,825.99元、4,430,158.93元、2,815,326.46元，期末应收账款占当期营业收入的比重分别为7.27%、8.21%、14.15%，报告期内，应收账款的客户主要为公司长期合作伙伴等，如嘉兴市秀洲新区开发建设有限公司、桐乡市屠甸两新建设开发有限公司等，诚信记录较好，应收账款质量较高。

公司2014年及2016年1-5月未发生向个人采购的情况，2015年因综合考虑部分工程项目的业主方对苗木的特殊需求以及采购价格的因素，发生如下个人采购的情况：

序号	个人名称	商品名称	金额	占总采购额的比例
1	彭沈军	鸡爪槭 D14	150,000.00	2.00%
		桂花 D16	197,600.00	
		垂柳 d5	60,000.00	
	小计		407,600.00	
2	沈鑫明	银杏 D28	100,000.00	0.49%
3	李金中	芝麻灰火烧面花岗岩	130,000.00	0.64%
4	周庭江	桐庐雪花青侧石	471,658.00	2.32%
5	王柏全	桐庐雪花青侧石	500,000.00	2.46%
6	杨魁奎	30厚黄锈石小荔枝面	264,000.00	1.30%
7	叶宗仁	柳桉木	170,000.00	0.83%
8	王文世	地板	604,847.00	2.97%
		合计	2,648,105.00	13.01%

公司向个人采购的内容主要为：苗木采购及其他材料采购。向个人采购苗木及其他材料主要是因为报告期内，公司规模较小，不具备建立大规模苗圃基地的能力，另外，因业主方可能对苗木种类有特殊需求，公司综合考虑以上因素，在保证质优价廉的前提下，决定对部分苗木向当地个人按需采购，这有利于公司就地取材，降低运输成本，满足工程需要。

报告期内公司在苗木采购中存在部分现金付款的现象,主要发生在2014年度。自2014年末开始,公司加强了对现金采购工作的管理,逐步减少了现金采购比例。至2015年6月份起至2016年5月末,公司未发生现金付款的情况。

公司2014年度现金采购的情况如下:

序号	单位名称	商品名称	金额	占比
1	海宁市海昌森嘉苗木场	香樟 10.1cm,	267,520.00	1.32%
	海宁市海昌森嘉苗木场	银桂 4.1cm, cm	131,480.00	0.65%
	海宁市海昌森嘉苗木场	合欢 8cm	379,250.00	1.86%
	小计		778,250.00	3.83%
2	桐乡市新桥花木专业合作社	紫薇, 地径: 4.1cm	197,100.00	0.97%
3	桐乡市新桥花木专业合作社	榉树胸径: 6.1cm	580,900.00	2.86%
4	桐乡市农由花卉苗木专业合作社	弗吉尼亚栎胸 6.1cm,	413,580.00	2.03%
5	杭州萧山坎山阿兴园艺场	银杏 D18	837,000.00	4.12%
6	杭州盛荣园林绿化有限公司	实生银杏	123,975.00	0.61%
	杭州盛荣园林绿化有限公司	实生银杏	84,000.00	0.41%
	杭州盛荣园林绿化有限公司	榉树	78,000.00	0.38%
	杭州盛荣园林绿化有限公司	垂柳	21,420.00	0.11%
	杭州盛荣园林绿化有限公司	朴树	51,200.00	0.25%
	杭州盛荣园林绿化有限公司	朴树	84,000.00	0.41%
	杭州盛荣园林绿化有限公司	无患子	29,440.00	0.14%
	小计		432,925.00	2.13%
	小计		1,741,960.00	8.57%
	合计		3,711,790.00	18.25%

公司2015年度现金采购的情况如下:

序	单位名称	商品名称	金额	占比
---	------	------	----	----

号				
1	苏州金森绿化有限公司	香樟 8cm	55,799.09	0.27%
2	上海区坊实业有限公司	水泥砖	99,280.00	0.49%
3	嘉兴市秀洲区春晓花木专业合作社	石楠球 150	16,000.00	0.08%
4	开化华世杰塑钢护栏厂	护栏	29,997.00	0.15%
5	杭州仁杭苗木专业合作社	榉树 20	15,000.00	0.07%
	合计		216,076.09	1.06%

公司 2016 年 1-5 月未发生现金采购的情况。

为了对现金付款进行规范，公司制定了明确的采购管理制度，细化了支付及审核流程，能够保证向供应商采购的真实性及完整性，自 2015 年 6 月起，公司未发生现金付款的情况。”

### （三）预付账款

#### 1、账龄分析

单位：元

账龄	2016 年 5 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	282,100.20	98.95	2,087,852.00	100.00	468,275.00	100.00
1 至 2 年 (含 2 年)	3,000.00	1.05	-	-	-	-
合计	285,100.20	100.00	2,087,852.00	100.00	468,275.00	100.00

#### 2、重要的账龄超过 1 年的预付账款

无

预付款项期末余额前五名单位情况：

2016 年 5 月 31 日				
单位名称	与本公司关系	期末金额	期限	款项性质
嘉兴鑫秀新洛生态农业有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	预付苗木款
沈幼龙	非关联方	80,000.00	1 年以内	预付材料款
飞洲集团有限公司	非关联方	37,537.00	1 年以内	预付材料款

2016年5月31日				
单位名称	与本公司关系	期末金额	期限	款项性质
嘉兴新丰南方混凝土有限公司	非关联方	24,523.20	1年以内	预付材料款
嘉兴市祝氏建材有限公司	非关联方	20,920.00	1年以内	预付材料款
合计	-	262,980.20	-	-

2015年12月31日				
单位名称	与本公司关系	期末金额	期限	款项性质
周庭江	非关联方	770,000.00	1年以内	预付材料款
沈鹏军	非关联方	407,600.00	1年以内	其他
杨魁奎	非关联方	218,877.00	1年以内	预付材料款
王柏全	非关联方	200,000.00	1年以内	预付材料款
沈鑫明	非关联方	100,000.00	1年以内	预付材料款
合计	-	1,696,477.00	-	-

2014年12月31日				
单位名称	与本公司关系	期末金额	期限	款项性质
沈俞峰	非关联方	450,000.00	1年以内	预付材料款
其他	非关联方	18,275.00	1年以内	其他
合计	-	468,275.00	-	-

公司存在向个人采购苗木的情况，主要是因为报告期内，公司规模较小，不具备建立大规模苗圃基地的能力；另外因业主方对苗木种类的特殊需求，公司综合考虑以上因素，在保证质优价廉的前提下，决定对部分苗木向当地个人按需采购，这有利于公司就地取材，降低运输成本，满足工程需要。

报告期内，公司向个人的采购均为苗木、石材等材料的采购，部分未签订正式合同，但公司建立了采购台账，具体记录了采购个人的姓名、采购内容、采购价款及结算情况等主要内容，且均取得了采购发票。在结算方面，2014年度，公司对于小额材料款的结算，存在少量现金支付的情况，但金额及比重较小，自2015年起，公司加强了对现金采购的内控控制，公司目前个人采购基本均采取银行结算方式；在税收计提与缴纳方面，公司均按照税法的要求执行；在款项支付方面，公司材料支付均明确了审批流程，能够保证款项支付的严谨性。不存在资金体外循环及资金坐支的情况。

3、其他说明：2016年5月31日余额较2015年12月31日余额下降86.34%，主要系2016年预付个人的材料款结算所致；2015年12月31日余额较2014年12月31日余额增加345.86%，主要系2015年预付个人的材料款尚未结算所致。

#### （四）其他应收款

##### 1、其他应收款分类披露：

单位：元

类别	2016年5月31日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
组合1：账龄组合	5,962,751.68	85.64	492,980.86	8.27	5,469,770.82
组合2：关联方组合	1,000,000.00	14.36	-	-	1,000,000.00
组合小计	6,962,751.68	100.00	492,980.86	7.08	6,469,770.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	6,962,751.68	100.00	492,980.86	7.08	6,469,770.82

续表：

类别	2015年12月31日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
组合1：账龄组合	7,889,614.91	36.23	486,493.04	6.17	7,403,121.87
组合2：关联方组合	13,888,407.15	63.77	-	-	13,888,407.15
组合小计	21,778,022.06	100.00	486,493.04	2.23	21,291,529.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	21,778,022.06	100.00	486,493.04	2.23	21,291,529.02

续表：

类别	2014年12月31日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
组合1：账龄组合	3,884,090.53	27.47	230,739.53	5.94	3,653,351.00
组合2：关联方组合	10,253,553.14	72.53	-		10,253,553.14
组合小计	14,137,643.67	100.00	230,739.53	1.63	13,906,904.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	14,137,643.67	100.00	230,739.53	1.63	13,906,904.14

2、各类其他应收款的坏账准备：

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1.2016年年初余额	-	486,493.04	-
2.本期增加金额	-	6,487.82	-
(1)计提金额	-	6,487.82	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)转回或回收金额	-	-	-
(2)核销金额	-	-	-
4.2016年5月31日余额	-	492,980.86	-
5.计提比例	-	7.08%	-

续表：

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1.2015年年初余额	-	230,739.53	-
2.本期增加金额	-	255,753.51	-
(1)计提金额	-	255,753.51	-
3.本期减少金额	-	-	-

(1)转回或回收金额	-	-	-
(2)核销金额	-	-	-
4.2015 年年末余额	-	486,493.04	-
5.计提比例	-	2.23%	-

续表：

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1.2014 年年初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	230,739.53	-
(1)计提金额	-	230,739.53	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)转回或回收金额	-	-	-
(2)核销金额	-	-	-
4.2014 年年末余额	-	230,739.53	-
5.计提比例	-	1.63%	-

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016 年 5 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,986,377.77	199,318.89	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,446,128.11	144,612.81	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	100,245.80	20,049.16	20.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	430,000.00	129,000.00	30.00
合计	5,962,751.68	492,980.86	8.27

续表

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	7,209,369.11	360,468.46	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	100,245.80	10,024.58	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	580,000.00	116,000.00	20.00

合计	7,889,614.91	486,493.04	6.17
----	--------------	------------	------

续表

账龄	2014年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	3,153,390.53	157,669.53	5.00
1至2年(含2年)	730,700.00	73,070.00	10.00
合计	3,884,090.53	230,739.53	5.94

确定该组合依据的说明:

详见“二、重要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”之“(一)重要会计政策、会计变更”之“6、应收款项坏账准备的确认和计提”。

公司其他应收款金额前五名单位情况

2016年5月31日						
单位名称	与本公司关系	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
嘉兴市南湖区苗木花卉专业合作社	非关联方	往来款	1,350,000.00	1年以内	19.39	67,500.00
俞妹林	关联方	往来款	1,000,000.00	1年以内	14.36	
嘉兴市南湖区开发建设有限公司	非关联方	履约保证金	718,700.00	1至2年	10.32	71,870.00
平湖经济开发区市政园林建设有限公司	非关联方	保证金	526,011.00	1年以内	7.55	26,300.55
嘉兴市兴镇建设有限公司	非关联方	保证金	443,331.60	1年以内	6.37	22,166.58
合计		-	4,038,042.60		57.99	187,837.13

续表:

2015年12月31日						
单位名称	与本公司关系	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
俞妹林	关联方	往来款	13,888,407.15	1年以内及1-2年	63.77	

嘉兴市南湖区苗木花卉专业合作社	非关联方	往来款	1,570,000.00	1年以内	7.21	78,500.00
项兴红	非关联方	往来款	1,230,000.00	1年以内	5.65	61,500.00
嘉兴市南湖区开发建设有限公司	非关联方	保证金	718,700.00	1年以内	3.30	35,935.00
嘉兴市公共资源交易中心	非关联方	保证金	550,000.00	1年以内	2.53	27,500.00
合计		-	17,957,107.15		82.46	203,435.00

续表：

2014年12月31日						
单位名称	与本公司关系	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
俞妹林	关联方	往来款	10,253,553.14	1年以内	72.53	
海盐杭州湾大桥新区开发有限公司	非关联方	保证金	1,107,332.73	1年以内	7.83	55,366.64
项兴红	非关联方	往来款	600,000.00	1年以内	4.24	30,000.00
海盐县公共资源交易中心	非关联方	保证金	390,000.00	1年以内	2.76	19,500.00
嘉善县新城开发投资有限公司	非关联方	保证金	430,000.00	1至2年	3.04	43,000.00
合计		-	12,780,885.87		90.40	147,866.64

注：项兴红应付公司的往来款项已于2016年5月归还。

嘉兴市南湖区苗木花卉专业合作社系公司的主要苗木供应商之一，与公司不存在关联关系，但因公司历年来一直与南湖区苗木花卉专业合作社保持了良好的关系，报告期内存在资金拆借关系，但资金拆借时间较短，未签订书面合同，也未向其收取利息，经核查，该笔款项已于2016年7月收回。

本报告期其他应收款中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

2016年5月31日其他应收款中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

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
俞妹林	往来款	1,000,000.00	3年以内	14.36	-

报告期内，公司股东俞妹林与公司之间存在资金往来的情况，主要系临时资金拆借，截至公开转让说明书签署之日，公司已全部收回借出款项。

2015年12月31日其他应收款中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

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
俞妹林	往来款	13,888,407.15	2年以内	63.77	-

2014年12月31日其他应收款中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

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
俞妹林	往来款	10,253,553.14	1年以内	72.53%	-

## （五）存货

### 1、明细情况

#### （1）存货分类明细

项目	2016年5月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	222,614.08	-	222,614.08
消耗性生物资产	5,701,387.07	-	5,701,387.07
工程施工	32,461,487.74	-	32,461,487.74
合计	38,385,488.89	-	38,385,488.89

续表：

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	46,661.24	-	46,661.24
消耗性生物资产	5,388,957.69	-	5,388,957.69
工程施工	29,916,523.89	-	29,916,523.89
合计	35,352,142.82	-	35,352,142.82

续表：

项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值

库存商品	138,348.34	-	138,348.34
消耗性生物资产	3,940,817.43	-	3,940,817.43
工程施工	11,099,734.44	-	11,099,734.44
合计	15,178,900.21	-	15,178,900.21

## (2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
累计已发生成本	86,815,320.68	72,446,540.72	51,483,415.86
累计已确认毛利	18,066,202.95	14,769,869.32	9,282,163.21
减：预计损失	-	-	-
已办理结算的金额	72,420,035.89	57,299,886.15	49,665,844.63
建造合同形成的已完工未结算资产	32,461,487.74	29,916,523.89	11,099,734.44

报告期内，本公司存货未发生减值。

存货期末余额不存在借款费用资本化金额。

2、报告期内，公司的存货主要由库存商品、消耗性生物资产和工程施工等构成。其中消耗性生物资产和工程施工是存货的主要构成部分，消耗性生物资产主要为苗木等，库存商品主要为砂石等。存货波动原因分析

2014年12月31日、2015年12月31日、2016年5月31日公司存货的账面价值分别为15,178,900.21元、35,352,142.82元、38,385,488.89元，报告期内存货呈增加趋势，主要原因系公司近年来建造合同增多。

## 报告期末主要未完工的项目情况如下：

项目名称	存货余额	施工期间	进度(%)	备注
中房西郊庄园一二期工程	2,973,329.06	2015年5月 -2016年11月	36.00	
优质生活创新园室外景观工程	2,736,756.95	2015年8月 -2016年6月	30.00	
世合小镇学校及幼儿园景观绿化工程	2,704,379.42	2015年8月 -2016年9月	14.00	
东方大厦绿化景观工程	1,894,517.02	2015年7月 -2016年10月	60.00	
乐高飞利浦项目南侧环境提升工程	1,827,490.62	2015年6月 -2016年8月	58.00	
海盐县杭浦高速公路两侧绿化二标	1,408,292.42	2013年12月 -2016年9月	70.00	

平湖经济技术开发区白马堰文化公园景观工程	1,333,383.69	2016年2月 -2016年7月	10.00	
亭桥南路高压走廊绿化带三标	1,283,983.91	2013年12月至今	68.00	因拆迁导致工程中断
亭桥南路高压走廊绿化带工程二标段	1,276,851.00	2011年8月至今	58.00	因拆迁导致工程中断
人才公寓绿化及周边绿化工程	1,272,426.50	2014年4月 -2016年9月	70.00	
平湖大道西侧(城南路-胜利路)绿道工程绿化景观工程	1,062,982.94	2014年11月 -2016年9月	70.00	
金桥名苑景观工程	1,001,973.40	2013年8月至今	74.00	因业主方原因导致工程中断
合计	20,776,366.93			

## (六) 固定资产

### 1、明细情况

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加		本期减少	2014年12月31日
一、固定资产原价合计	895,817.00	201,605.00	-	-	1,097,422.00
房屋及建筑物	-	-	-	-	-
办公设备及其他	126,434.00	107,990.00	-	-	161,434.00
生产设备	92,506.00	35,000.00	-	-	200,496.00
运输设备	676,877.00	58,615.00	-	-	735,492.00
		本期新增	本期计提	本期减少	
二、累计折旧合计	480,860.64	-	156,107.33	-	636,967.97
房屋及建筑物	-	-	-	-	-
办公设备及其他	45,385.56	-	30,745.86	-	76,131.42
生产设备	33,245.24	-	25,702.82	-	58,948.06
运输设备	402,229.84	-	99,658.65	-	501,888.49
三、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-	-

办公设备及其他	-	-	-	-	-
生产设备	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-
<b>四、固定资产 账面价值合计</b>	414,956.36	-	-	-	460,454.03
房屋及建筑物	-	-	-	-	-
办公设备及其他	81,048.44	-	-	-	85,302.58
生产设备	59,260.76	-	-	-	141,547.94
运输设备	274,647.16	-	-	-	233,603.51

续上表：

单位：元

项目	2014年12月 31日	本期增加		本期减少	2015年12月 31日
<b>一、固定资产 原价合计</b>	1,097,422.00	50,444.00	-	-	1,147,866.00
房屋及建筑物	-	-	-	-	-
办公设备及其他	161,434.00	33,440.00	-	-	194,874.00
生产设备	200,496.00	17,004.00	-	-	217,500.00
运输设备	735,492.00	-	-	-	735,492.00
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>	<b>本期减少</b>	
<b>二、累计折旧 合计</b>	636,967.97	-	171,027.90	-	807,995.87
房屋及建筑物	-	-	-	-	-
办公设备及其他	76,131.42	-	33,049.28	-	109,180.70
生产设备	58,948.06	-	33,775.29	-	92,723.35
运输设备	501,888.49	-	104,203.33	-	606,091.82
<b>三、固定资产 减值准备合计</b>	-	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-	-

办公设备及其他	-	-	-	-	-
生产设备	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-
<b>四、固定资产 账面价值合计</b>	460,454.03	-	-	-	339,870.13
房屋及建筑物	-	-	-	-	-
办公设备及其他	85,302.58	-	-	-	85,693.30
生产设备	141,547.94	-	-	-	124,776.65
运输设备	233,603.51	-	-	-	129,400.18

续上表：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加		本期减少	2016年5月31日
<b>一、固定资产 原价合计</b>	1,147,866.00	7,508,886.47	-	-	8,656,752.47
房屋及建筑物	-	7,308,325.47	-	-	7,308,325.47
办公设备及其他	194,874.00	24,299.00	-	-	219,173.00
生产设备	217,500.00	17,812.00	-	-	235,312.00
运输设备	735,492.00	158,450.00	-	-	893,942.00
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>	<b>本期减少</b>	
<b>二、累计折 旧合计</b>	807,995.87	106,238.34	106,238.34	-	914,234.21
房屋及建筑物	-	28,928.79	28,928.79	-	28,928.79
办公设备及其他	109,180.70	13,873.26	13,873.26	-	123,053.96
生产设备	92,723.35	15,840.92	15,840.92	-	108,564.27
运输设备	606,091.82	47,595.37	47,595.37	-	653,687.19
<b>三、固定资 产减值准备 合计</b>	-	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-	-

办公设备及其他	-	-	-	-	-
生产设备	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	339,870.13	-	-	-	7,742,518.26
房屋及建筑物	-	-	-	-	7,279,396.68
办公设备及其他	85,693.30	-	-	-	96,119.04
生产设备	124,776.65	-	-	-	126,747.73
运输设备	129,400.18	-	-	-	240,254.81

报告期内，2014年度公司新增固定资产原值20.16万元，主要为购入办公设备及其他、生产设备、运输设备等。

2015年度公司新增固定资产原值5.04万元，主要为购入办公设备及其他、生产设备等。

2016年1-5月公司新增固定资产原值750.89万元，主要为购入房屋及建筑物730.83万元等。

2、报告期内，固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

3、截至2016年5月31日，固定资产存在所有权受到限制的情况如下：

单位：元

项目	期末账面余额	受限原因
固定资产	7,279,396.68	用作银行借款抵押
合计	7,279,396.68	-

借款单位	抵押物	借款银行	借款金额
浙江荣林环境工程有限公司	以浙江荣林环境工程有限公司所有的 696.04 m <sup>2</sup> 和 540.06 m <sup>2</sup> 的房屋及 128.1 m <sup>2</sup> 和 99.4 m <sup>2</sup> 的土地（房产证号：嘉房权证禾字第 00861914、	浙江禾城农村商业银行股份有限公司秀洲分行	4,500,000.00

借款单位	抵押物	借款银行	借款金额
	00861913 号；土地证号：嘉土国用（2016）第 638075、638070 号）作为抵押		

## （七）递延所得税资产

### 1、已确认的递延所得税资产

单位：元

项目	2016 年 5 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	657,356.57	164,339.14	749,959.63	187,489.91	406,397.57	101,599.39
合计	657,356.57	164,339.14	749,959.63	187,489.91	406,397.57	101,599.39

上述可抵扣暂时性差异主要系由报告期内的资产减值准备变动。

## 六、主要债务情况

### （一）短期借款

#### 1、短期借款分类：

单位：元

项目	2016 年 5 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
抵押借款	7,500,000.00	3,000,000.00	-
合计	7,500,000.00	3,000,000.00	-

#### 2、短期借款分类的说明：

抵押借款：

单位：元

借款单位	抵押物	借款银行	借款金额
浙江荣林环境工程有限公司	以股东许明荣所有的 221.06 m <sup>2</sup> 的住宅与其 28.7 m <sup>2</sup> 的土地（房产证号：嘉房权证禾字第 00044992 号；土地证号：嘉土国用（2004）第	浙江禾城农村商业银行股份有限公司秀洲分行	2,500,000.00

借款单位	抵押物	借款银行	借款金额
	149225 号); 以股东许明荣和股东俞妹林共同所有的 255.54 m <sup>2</sup> 的商办场所及其对应的 46.9 m <sup>2</sup> 土地(房产证号:嘉房权证禾字第 00334160、00334161 号; 土地证号:嘉土国用(2009)第 376860 号); 以自然人俞妹珍所有的 112 m <sup>2</sup> 的住宅与其对应的 15.7 m <sup>2</sup> 的土地(房产证号:嘉房权证禾字第 00289196 号; 土地证号:嘉土国用(2009)第 349633 号); 以自然人沈育良所有的 138.23 m <sup>2</sup> 住宅以及与其相对应的 27.7 m <sup>2</sup> 的土地(房产证号:嘉房权证禾字第 00113083 号; 土地证号:嘉土国用(2003)第 145600 号)作为抵押		
浙江荣林环境工程有限公司	以浙江荣林环境工程有限公司所有的 696.04 m <sup>2</sup> 和 540.06 m <sup>2</sup> 的房产与其 128.1 m <sup>2</sup> 和 99.4 m <sup>2</sup> 的土地(房产证号:嘉房权证禾字第 00861914、00861913 号; 土地证号:嘉土国用(2016)第 638075、638070 号)作为抵押	浙江禾城农村商业银行股份有限公司秀洲分行	4,500,000.00
浙江荣林环境工程有限公司	以股东许明荣所有的 173.05 m <sup>2</sup> 的住宅与其对应的 13.8 m <sup>2</sup> 的土地(房产证号:嘉房权证禾字第 00337529 号; 土地证号:嘉土国用(2009)第 379146 号)作为抵押	浙江禾城农村商业银行股份有限公司秀洲分行	500,000.00

本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

## (二) 应付账款

### 1、账龄明细情况

单位: 元

账龄	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	19,203,946.47	29,350,521.06	17,650,077.00
1-2年(含2年)	3,968,221.89	8,871,579.00	80,000.00
合计	23,172,168.36	38,222,100.06	17,730,077.00

报告期内,公司应付账款主要为应付施工项目采购的苗木款和人工费用,报告期各期末分别为 17,730,077.00 元、38,222,100.06 元、23,172,168.36 元。报告期内,2015 年较 2014 年余额上升 115.58%, 主要系 2015 年施工项目增加导致采购苗木、劳务增多; 2016 年 5 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额下降 39.37%, 主要系 2016 年春节前偿付的款项较多, 且 1-5 月为工程项目季节性淡季, 故应付账款期末余额有所减少。

### 2、公司应付账款金额前五名单位情况

2016年5月31日

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应付款项期末余额合计数的比例(%)	账龄	款项性质
杭州开宇建筑劳务有限公司	非关联方	4,373,400.00	18.87	1年以内	劳务费
桐庐滕氏石材工艺厂	非关联方	1,444,590.89	6.23	1年以内	材料费
上高县华旺建材经营部	非关联方	2,105,000.00	9.08	1年以内	材料款
桐乡市农由花卉苗木专业合作社	非关联方	878,000.00	3.79	1年以内	苗木款
德清园绿苗木专业合作社	非关联方	887,600.00	3.83	1年以内	苗木款
合计	-	9,688,590.89	41.80	-	-

## 2015年12月31日

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应付款项期末余额合计数的比例(%)	账龄	款项性质
杭州开宇建筑劳务有限公司	非关联方	5,976,426.00	15.64	1年以内	劳务款
桐乡市农由花卉苗木专业合作社	非关联方	1,600,000.00	4.19	1至2年	苗木款
东台市新街镇富山苗圃	非关联方	2,000,000.00	5.23	1至2年	苗木款
苏州市恒华园艺场	非关联方	1,800,000.00	4.71	1年以内	苗木款
上高县华旺建材经营部	非关联方	2,105,000.00	5.51	1年以内	材料款
合计	-	13,481,426.00	35.28	-	-

## 2014年12月31日

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应付款项期末余额合计数的比例(%)	账龄	款项性质
桐乡市农由花卉苗木专业合作社	非关联方	1,600,000.00	9.02	1年以内	苗木款
杭州开宇建筑劳务有限公司	非关联方	1,330,000.00	7.50	1年以内	劳务款
东台市新街镇富山苗圃	非关联方	2,000,000.00	11.28	1年以内	苗木款
苏州市恒华园艺场	非关联方	2,000,000.00	11.28	1年以内	苗木款
嘉兴市南湖区苗木花卉专业合作社	非关联方	1,430,000.00	8.06	1年以内	苗木款
合计	-	8,360,000.00	47.14	-	-

## (三) 应付职工薪酬

单位：元

(1) 应付职工薪酬分类	2013年12月31日	增加金额	减少金额	2014年12月31日
短期薪酬	94,669.73	1,781,074.04	1,739,013.15	136,730.62

离职后福利-设定提存计划	2,427.41	56,292.00	55,909.81	2,809.60
合计	97,097.14	1,837,366.04	1,794,922.96	139,540.22
(2) 短期薪酬				
项目				
一、工资、奖金、津贴和补贴	87,620.40	1,664,897.81	1,617,242.53	135,275.68
二、职工福利费		35,667.70	35,667.70	
三、社会保险费	7,049.33	53,410.53	59,004.92	1,454.94
其中：医疗保险费		46,660.75	46,660.75	
工伤保险费	6,927.24	3,935.18	9,565.76	1,296.66
生育保险费	122.09	2,814.60	2,778.41	158.28
四、工会经费和职工教育经费		27,098.00	27,098.00	
合计	94,669.73	1,781,074.04	1,739,013.15	136,730.62
(3) 离职后福利-设定提存计划				
一、基本养老保险费	2,123.98	49,255.50	48,921.08	2,458.40
二、失业保险费	303.43	7,036.50	6,988.73	351.20
合计	2,427.41	56,292.00	55,909.81	2,809.60

续上表：

(1)应付职工薪酬分类	2014年12月31日	增加金额	减少金额	2015年12月31日
短期薪酬	136,730.62	2,488,075.53	2,298,072.89	326,733.26
离职后福利-设定提存计划	2,809.60	79,669.91	82,479.51	-
合计	139,540.22	2,567,745.44	2,380,552.40	326,733.26
(2) 短期薪酬	-	-	-	-
项目	-	-	-	-
一、工资、奖金、津贴和补贴	135,275.68	2,328,605.24	2,137,147.66	326,733.26
二、职工福利费	-	42,781.36	42,781.36	-
三、社会保险费	1,454.94	80,627.93	82,082.87	-
其中：医疗保险费	-	72,763.08	72,763.08	-
工伤保险费	1,296.66	4,083.20	5,379.86	-
生育保险费	158.28	3,781.65	3,939.93	-
四、工会经费和职工教育经费	-	36,061.00	36,061.00	-
合计	136,730.62	2,488,075.53	2,298,072.89	326,733.26
(3) 离职后福利-设定提存计划	-	-	-	-
一、基本养老保险费	2,458.40	71,799.00	74,257.40	-
二、失业保险费	351.20	7,870.91	8,222.11	-
合计	2,809.60	79,669.91	82,479.51	-

续上表：

(1)应付职工薪酬	2015年12月31日	增加金额	减少金额	2016年5月31日
-----------	-------------	------	------	------------

分类				
短期薪酬	326,733.26	1,326,395.34	1,401,700.27	251,428.33
离职后福利-设定提存计划	-	57,832.90	57,832.90	-
合计	326,733.26	1,384,228.24	1,459,533.17	251,428.33
(2) 短期薪酬	-	-	-	-
项目	-	-	-	-
一、工资、奖金、津贴和补贴	326,733.26	1,162,021.59	1,237,326.52	251,428.33
二、职工福利费	-	65,828.40	65,828.40	-
三、社会保险费	-	55,301.35	55,301.35	-
其中：医疗保险费	-	50,550.37	50,550.37	-
工伤保险费	-	2,923.68	2,923.68	-
生育保险费	-	1,827.30	1,827.30	-
四、住房公积金	-	3,969.00	3,969.00	-
五、工会经费和职工教育经费		39,275.00	39,275.00	
合计	326,733.26	1,326,395.34	1,401,700.27	251,428.33
(3) 离职后福利-设定提存计划	-	-	-	-
一、基本养老保险费	-	51,909.20	51,909.20	-
二、失业保险费	-	5,923.70	5,923.70	-
合计	-	57,832.90	57,832.90	-

#### (四) 应交税费

单位：元

税种	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
营业税	1,104,019.61	589,050.20	217,955.55
城市维护建设税	74,490.37	42,368.78	22,473.71
印花税	19,368.54	30,424.59	12,525.49
水利基金	39,101.45	24,547.83	11,157.97
教育费附加及地方教育附加	53,079.25	29,227.00	10,647.82
企业所得税	1,601,445.25	2,031,085.58	923,078.67
房产税	5,115.83	-	-
合计	2,896,620.30	2,746,703.98	1,197,839.21

报告期内各期末，公司应交税费主要为应交营业税和企业所得税等。

#### (五) 其他应付款

1、其他应付款列示：

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
待付款项	-	147.92	-
应付个人款	848,280.62	1,491,989.18	200,000.00
其他	8,750.00	8,750.00	-
合计	857,030.62	1,500,887.10	200,000.00

## 2、金额较大的其他应付款明细列示如下：

单位：元

2016年5月31日				
单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应付款 余额合计数的 比例（%）	款项性质
张洁	非关联方	350,000.00	40.80	临时拆借
钮康康	非关联方	288,350.00	33.61	临时拆借
徐立群	非关联方	45,000.00	5.25	临时拆借
陈林根	非关联方	40,000.00	4.66	临时拆借
陈小毛	非关联方	39,695.00	4.63	临时拆借
合计		763,045.00	88.95	临时拆借

2015年12月31日				
单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应付款 余额合计数的 比例（%）	款项性质
张洁	非关联方	350,000.00	40.80	临时拆借
潘小宇	非关联方	364,000.00	24.25	临时拆借
张洁	非关联方	350,000.00	23.32	临时拆借
钮康康	非关联方	288,350.00	19.21	临时拆借
蔡芳	非关联方	180,000.00	11.99	临时拆借
沈王飞	公司员工	108,985.50	7.26	临时拆借
合计		1,291,335.50	86.03	

2014年12月31日				
单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应付款余 额合计数的比例 （%）	款项性质
潘小宇	非关联方	100,000.00	50.00	临时拆借
徐立群	非关联方	100,000.00	50.00	临时拆借
合计		200,000.00	100.00	临时拆借

## 3、期末余额中持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

无。

## 七、股东权益情况

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
股本	13,142,000.00	11,098,000.00	11,098,000.00
资本公积	5,110,000.00	-	-
其他综合收益	-	-	-
盈余公积	660,494.82	660,494.82	309,081.95
未分配利润	5,431,397.72	6,488,790.78	3,326,074.91
所有者权益合计	24,343,892.54	18,247,285.60	14,733,156.86

股本具体变化见本说明书“第一节 基本情况”之“四、公司股本的形成及其变化”。

## 八、关联方关系及关联交易

### （一）关联方

#### 1、关联方认定标准

根据《企业会计准则第36号-关联方披露》、《公司法》和中国证券监督管理委员会第40号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营决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，均构成关联方。

关联方包括关联法人和关联自然人。

#### 2、关联方

##### （1）股东及实际控制人

关联方名称	关联关系及持股比例
许明荣	实际控制人之一，持有公司股份比例为46.41%。
俞妹林	实际控制人之一，持有公司股份比例为38.03%。

自然人许明荣、俞妹林为公司的实际控制人，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（三）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。

(2) 其他持有本公司5%以上股份的主要股东

关联方名称	关联方与本公司关系
嘉兴荣林企业管理合伙企业（有限合伙）	持有公司股份比例为 9.21%。
嘉兴市云翔企业管理合伙企业（有限合伙）	持有公司股份比例为 6.35%

(3) 控股股东和实际控制人投资的其他企业

无。

(4) 其他主要股东投资的企业

不存在其他主要股东投资其他企业的情况。

(5) 董事、监事、高级管理人员主要股东投资的企业

详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（一）控股股东、实际控制人及其投资的其他企业情况”之“2、控股股东投资的其他企业基本情况”。

(6) 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
俞妹珍	公司股东俞妹林之姐
沈育良	公司股东俞妹林之姐夫
许锡荣	公司股东许明荣之父
许月芬	公司股东许明荣之妹

## （二）关联方交易

### 1、经常性关联交易

报告期内，公司经常性关联交易为公司与许明荣、俞妹林签订的房屋租赁合同。具体情况如下：

2014年12月28日，公司与许明荣、俞妹林签订了《租赁协议》，约定：许明荣、俞妹林将坐落于嘉兴市华新花园11幢商办楼601室，面积255.54平方米的房

屋租赁给公司办公使用，免租金。

序号	合同名称	签约日期	租赁日期	面积 (m <sup>2</sup> )
1	租赁合同	2014年12月28日	2015年01月01日至2016年12月31日	255.54

## 2、偶发性关联交易

(1) 报告期内，公司发生如下担保事项。

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许明荣	浙江荣林环境工程有限公司	500,000.00	2015.12.11	2018.12.10	否
许明荣、俞妹林、俞妹珍、沈育良	浙江荣林环境工程有限公司	2,500,000.00	2015.12.11	2018.12.10	否

(2) 公司向关联公司转让股权事项详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司股本的形成及其变化”之“（五）有限公司第一次股权转让”、“（六）有限公司第二次股权转让”及“第一节 基本情况”之“五、公司资产重组情况”之“（二）公司资产重组情况”。

## (三) 关联方往来款项余额

单位：元

项目名称	关联方	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应收款	俞妹林	1,000,000.00	13,888,407.15	10,253,553.14

注：股东俞妹林所欠 100 万元已于 2016 年 6 月 3 日归还公司。

“截至公开转让说明书签署日，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

报告期初至申报审查期间，公司曾与控股股东、实际控制人俞妹林发生资金往来，具体情况：2014 年度，公司向控股股东、实际控制人俞妹林拆出资金 16,183,269.95 元，拆入资金 5,929,716.81 元；2015 年度，公司向控股股东、实际控制人俞妹林拆出资金 11,331,000.00 元，拆入资金 7,696,145.99 元；2016 年 1 月-6 月，公司向控股股东、实际控制人俞妹林拆出资金 3,776,781.52 元，拆入资金 17,665,188.67 元。

综上，报告期末至申报审查期间，公司不存在向控股股东、实际控制人及其关联方拆借资金的情形。”

#### （四）减少和规范关联交易的措施

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易决策制度》等相关制度中，具体规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。

为避免和消除可能出现的关联方利用其地位从事损害公司或公司非关联股东的情形，公司控股股东、实际控制人、主要股东及董事、监事、高级管理人员和其他核心技术人员均对未来规范并减少可能出现的关联交易出具了承诺函。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份股东在主要客户或供应商中不存在占有权益的情况。上述人员已出具声明函。

### 九、期后事项、或有事项及其他重要事项

#### 1、期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

#### 2、承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

#### 3、或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

#### 4、其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，不存在应披露的其他重要事项。

### 十、资产评估情况

报告期内，除因满足工商部门对有限公司整体变更为股份公司的评估要求外，

未发生其他评估情形。

## 十一、股利分配情况

### （一）股利分配政策

根据股份有限公司章程规定，股利分配条款如下：

第一百六十条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百六十一条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

第一百六十二条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百六十三条 公司利润分配政策为：

（1）重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，保持连续性和稳定性；

（2）公司采取现金或股票方式分配利润。在公司经营生产的利润和现金流可以满足公司正常经营和长期发展的前提下，将实施积极的现金股利分配办法，重视对股东的投资回报。利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司在有关法规允许的情况下根据盈利状况进行现金分红。

存在股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。

## （二）公开转让后的股利分配政策

若公司成功申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并获准公开转让,公司将继续执行现有的股利分配政策。公司将秉承可持续发展理念、切实考虑公司实际情况、努力实现公司发展目标,以股东利益为出发点,注重对股东权益的保护,适时地修改利润分配政策,重视对股东的回报。

## 十二、可能影响公司持续经营的风险因素

### （一）实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为许明荣与俞妹林夫妻,其直接持有本公司 84.44%的股份,处于实际控制地位。许明荣担任本公司董事长,俞妹林担任本公司总经理,拥有对公司日常经营的主导权。因而不排除其通过行使投票权对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行控制,有可能损害公司及中小股东的利益,公司的经营可能会因为控股股东及实际控制人的控制而受影响,存在大股东控制风险。

为了使公司的经营决策体现大多数股东的意志,随着股份公司的成立,公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系,在组织结构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范,最大程度地保护了公司及中小股东的利益,若实际控制人利用其特殊地位,通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制,可能对公司及其他股东的利益产生不利的影响。

针对上述风险,公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理架构,制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内控制度。后期将不断规范公司治理,通过内部控制与外部审计等方法保护中小股东权益,保障公司合理运营,避免实际控制人控制不当风险。

### （二）宏观经济政策风险

园林工程施工项目主要分为市政园林工程和庭院景观园林工程等。因项目的特殊性,未来宏观经济政策及走势、地方政府财政状况以及房地产行业的整体景气度将会对本公司的经营状况造成一定影响。在目前的宏观周期下行周期中,可能对园

林绿化政策作出相应的调整或者因下游行业的不景气而减少对园林绿化的投资规模，因此可能会对园林绿化行业的发展产生一定的制约。

针对上述风险，公司将及时了解市场的需求信息及发展趋势，及时调整产业结构，发展多元化的经营模式，规避因国家宏观经济政策调整带来的风险，除此之外，公司将积极改善科研环境，研发新品种苗木，发明防治苗木病虫害及苗木新型培育方法，提高产品质量，以适应市场的多样化需求，并推广研究成果，努力提高企业竞争力，增强企业经济效益。

### （三）市场竞争风险

园林绿化行业具有一定的区域限制，目前公司主要经营活动区域分布在嘉兴及周边区域。而园林绿化行业整体集中度较低，任何一家园林绿化施工企业占整个行业的市场份额均不高，行业内尚未出现能够主导国内市场格局的大型企业。加之进入园林绿化行业的门槛不高，市场上的园林企业较多，存在一定区域内的同行业企业竞争激烈的情况。

针对上述风险，公司通过以下措施不断加强自身核心竞争力：（1）通过人才引进、培养、考核、优胜劣汰的内部竞争与激励机制，致力于打造一支具有持续创新力的研发队伍；（2）进一步优化种植、养护及施工技术，提升服务水平；（3）通过巩固嘉兴及周边市场，拓展全国市场，丰富市场结构，提高公司知名度和影响力。

### （四）园林绿化行业标准体系不完善制约行业健康发展

目前我国园林绿化行业标准体系的建设尚不完善，仍然存在标准化程度较低、标准体系结构不合理、系统性不完善等一系列问题。这也是制约园林绿化行业健康发展的重要因素。

针对上述风险，公司将努力发展业务、壮大自身实力，园林绿化行业标准体系虽然尚不完善，但该行业的未来发展的延伸性给行业内的公司提供非常难得的机遇；同时，公司未来将凭借着较为丰富的行业经验，愿向园林绿化行业发展贡献自身的一份力量，以帮助降低行业的标准化程度较低、标准体系结构不合理、系统性不完善的情况。

### （五）核心技术人员流失风险

公司的成长速度很大程度上取决于能否正确判断技术发展趋势及迅速应对市场变化，这对高水平的技术开发人才、管理人才等有较大的需求。随着市场竞争的加剧，国内相关行业对上述人才的需求也日趋增加，如果公司的核心人才流失严重、无法吸引优秀人才，将导致公司逐步丧失目前的竞争优势。

针对上述风险，公司制定了有竞争力的薪酬体系与完善的内部培训体系，与员工签署了保密与禁业禁止协议，并对公司机密与核心技术实施保护与隔离避免核心技术人员流失与技术泄露。通过上述有效的激励与约束机制，公司核心技术团队保持稳定，技术泄露风险低。

#### （六）经营活动现金流量净额无法改善导致的现金流风险

报告期内，本公司2016年1-5月、2015年度及2014年度经营活动产生的现金流净额分别为853,865.39元、-3,768,003.75元及263,360.09元，报告期内2015年度的经营性现金净流量为负数，主要是因公司业务扩张项目回款速度减缓，材料采购增加等原因。若经营活动现金流量净额持续无法改善，可能将会对公司持续经营产生不利的影响。

针对上述风险，(1)公司将加强了董事及高管的现金流管理意识，保证现金流良性运转的前提下制定企业的投资、经营等决策。(2)公司建立健全企业现金流全面控制体系，完善了现金流管理的组织体系；健全战略层面的现金流管理体系；健全了经营层面的现金流管理体系。(3)拓展公司主营业务，提高获取经营活动现金流量的能力。

#### （七）自然灾害风险

公司的园林工程施工项目主要为户外作业，公司种植的苗木大部分为户外种植，故无法预期的自然灾害（极端天气等）可能影响施工的正常进行，导致苗木可能发生损毁，以及影响苗木种植的成活率，对公司的实际经营、财务状况造成不利影响。

针对上述风险，目前，公司已指定专人做好灾害性天气预警工作，及时获得天气预报情况，通过调整项目时间安排、加强现场保护等措施，预防、降低自然灾害对生产经营的影响。

#### （八）工程延期风险

公司主营业务为园林绿化、市政工程、绿化养护，其施工工程项目通常相对较长，在项目施工过程中，若公司出现项目现场管理不善、技术保障不到位、施工设备到位不及时以及其他事先无法预见的不利因素，将导致工程进度无法按合同约定进行，存在工程不能按期建成交付的风险，从而影响公司的经营业绩和客户信任度。

针对上述风险，公司从保证公司发展业绩和有效控制项目运营风险的角度出发，积极加强项目人员的管理与培训，制定完善的项目运行机制及监控制度，力保项目运行得到公司有效的全过程质量控制及管理，从而有效地降低项目运行风险，保证公司服务质量。

### （九）存货余额较高的风险

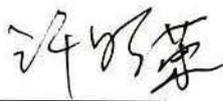
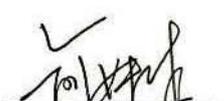
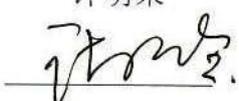
报告期内，公司的存货随着公司业务规模的扩大而增加，2016年5月31日、2015年12月31日及2014年12月31日余额分别为38,385,488.89、35,352,142.82和15,178,900.21元，余额较高。报告期内，公司的存货主要由库存商品、消耗性生物资产和工程施工等构成。其中工程施工成本会受项目施工周期及工程进度的影响而出现变动。公司存货余额较大且随着业务规模的扩大增长较快，主要是由公司行业特性、经营规模及收入确认原则决定的，公司的工程施工成本会随着公司项目数量及规模的增加而增加，这就会直接导致公司存货的大幅增加。公司在工程施工成本未完全与业主方结算前，其经营风险尚未完全转移，如果工程施工、养护等环节管理不当，可能会对公司造成一定损失，由此可能会导致存货减值的风险。随着公司业务规模逐步扩大，存货占用公司营运资金可能会进一步增加，从而对公司生产经营效率的提高产生不利影响。

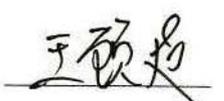
针对上述风险，公司会做好每年度的市场规划、财务预算以及存货管理，使公司业绩在增长的同时，公司的存货余额控制在合理水平。

### 第五节 有关声明

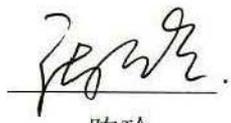
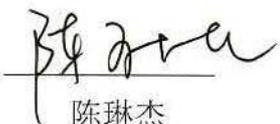
#### 公司全体董事、监事和高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司全体董事（签字）：  
    
 许明荣                      俞妹林                      俞敏敏  
   
 陈玲                              陈琳杰

公司全体监事（签字）：  
    
 郑惠国                      王顾连                      陈丽芬

公司全体高级管理人员（签字）：

    
 俞妹林                      俞敏敏                      陈玲  
  
 陈琳杰



### 主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人或授权代表： 李勇

李勇

项目负责人： 李冉

李冉

项目小组成员： 陈颖蕾

陈颖蕾

徐晓锴

徐晓锴

杨秋浩

杨秋浩



安信证券股份有限公司

2016年11月28日

## 法人授权委托书

安证授字（法）【2016】第1号

兹授权李勇同志为我公司办理全国中小企业股份转让系统业务之代理人，授权代理我公司法定代表人签署以下文件，具体权限包括：

1、全国股转业务主办券商推荐挂牌项目申请文件：

(1) 《公开转让说明书》之“主办券商声明”。

2、全国股转业务股票发行项目备案文件：

(1) 《主办券商关于股票发行合法合规性意见》。

3、全国股转业务重大资产重组项目备案文件：

(1) 《独立财务顾问报告书》；

(2) 《重大资产重组报告书》之“独立财务顾问声明”；

(3) 《重大资产重组实施情况之独立财务顾问核查意见》。

4、全国股转业务相关协议：

(1) 《主办券商与申请挂牌公司签订的推荐挂牌并持续督导协议》；

(2) 《主办券商与申请挂牌公司签订的改制、推荐挂牌并持续督导财务顾问协议》；

(3) 《主办券商与申请挂牌公司签订的持续督导财务顾问协议》；

(4) 《关于向特定对象定向发行股票财务顾问协议》；

(5) 《募资资金三方监管协议》；

(6) 《聘请安信证券担任独立财务顾问协议书》

(7) 安信证券从事全国股转业务的其他相关协议。

授权单位（盖章）：安信证券股份有限公司

法定代表人（签字）： 签发日期：2016.11.28

有效期限：自2016年9月9日至2016年12月31日

附：代理人： 职务：公司副总裁

证券公司经营层高级管理人员任职资格编码：ED100050

## 会计师事务所声明

本机构及经办签字注册会计师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人:

石文先

签字注册会计师:

刘钧

徐振华

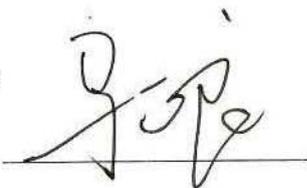
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



### 律师声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人:

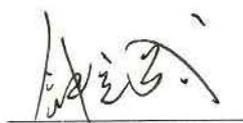


马正良

签字律师:



唐松华



钟立成



### 承担资产评估业务的评估机构声明

本机构及经办签字的注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的众联评报字[2016]第 1135 号评估报告无矛盾之处。本机构及经办签字的注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：



经办资产评估师：



湖北众联资产评估有限公司  
2016年11月28日



## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见