

西安绿岭生态环境股份有限公司

公开转让说明书

开源证券

二〇二〇年九月

声 明

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任何虚假记载、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。

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、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

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项：

一、重大风险或事项

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
宏观经济政策风险	园林绿化工程施工项目主要分为市政园林工程和房地产景观园林工程等。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影响。
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西安及周边区域。而园林绿化行业整体集中度较低，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。
工程延期风险	公司主营业务为园林绿化工程、市政公用工程和装饰装修工程，工期相对较长，其中由于合同签订后开工日期延后、现场未达到施工条件以及不同标段之间的施工影响，或者施工过程中设计图纸变更等因素导致工程进度无法按合同约定进行，工期延长导致公司无法及时收回工程款，增加公司运营成本，从而影响公司经营业绩。
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。

二、挂牌时承诺的事项

☒适用 ☐不适用

承诺主体名称	陈和亮、康婷、姚文红、邓君平、陈清清、郭园莉、耿文字、陈子航、吴昊	
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 收购人	<input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺	<input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2020年5月25日	
承诺结束日期	无	

承诺事项概况	<p>1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司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、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>2、本承诺持续有效。</p> <p>3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。</p>
--------	---

承诺主体名称	陈和亮、陈清清
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2020 年 5 月 25 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	如公司因报告期内未按国家法律、法规规定为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险及住房公积金而遭受任何经济处罚、经济损失，愿承担该等处罚、损失及相应的责任。

承诺主体名称	陈和亮、康婷、姚文红、邓君平、陈清清、郭园莉、耿文字、陈子航、吴昊
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2020 年 5 月 25 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	关于简历真实性的承诺

承诺主体名称	陈和亮、康婷、姚文红、邓君平、陈清清、郭园莉、耿文字、陈子航、吴昊
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排

	<input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2020年5月25日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	不存在竞业限制的承诺

承诺主体名称	陈和亮、康婷、姚文红、邓君平、陈清清、郭园莉、耿文字、陈子航、吴昊
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2020年5月25日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	1、本人及与本人关系密切的家庭成员； 2、本人直接或间接控制的其他企业； 3、本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业； 4、与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业； 上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易实施细则》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

目录

声 明.....	2
重大事项提示.....	3
释 义.....	8
第一节 基本情况.....	9
一、 基本信息	9
二、 股份挂牌情况	10
三、 公司股权结构	12
四、 公司股本形成概况.....	15
五、 公司董事、监事、高级管理人员.....	20
六、 重大资产重组情况.....	22
七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	22
八、 公司债券发行及偿还情况.....	23
九、 与本次挂牌有关的机构.....	23
第二节 公司业务.....	25
一、 主要业务及产品	25
二、 内部组织结构及业务流程.....	27
三、 与业务相关的关键资源要素.....	33
四、 公司主营业务相关的情况.....	60
五、 经营合规情况	66
六、 商业模式	69
七、 所处行业、市场规模及基本风险特征.....	69
八、 公司持续经营能力.....	74
第三节 公司治理.....	76
一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	76
二、 表决权差异安排	77
三、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估.....	77
四、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况	77
五、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况.....	78
六、 公司同业竞争情况.....	79
七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况.....	79
八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况.....	80
九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况.....	81
十、 财务合法合规性	81
第四节 公司财务.....	83
一、 财务报表	83
二、 审计意见	94
三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	94

四、	报告期内的主要财务指标分析.....	108
五、	报告期利润形成的有关情况.....	112
六、	报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析.....	123
七、	报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析.....	141
八、	报告期内各期末股东权益情况.....	147
九、	关联方、关联关系及关联交易.....	148
十、	重要事项	153
十一、	报告期内资产评估情况.....	153
十二、	股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策.....	153
十三、	公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	154
十四、	经营风险因素及管理措施.....	154
十五、	公司经营目标和计划.....	155
第五节	挂牌同时定向发行	155
第六节	申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明	156
	申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	156
	主办券商声明	157
	律师事务所声明	159
	审计机构声明	160
	评估机构声明	161
第七节	附件.....	162

释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
公司、股份公司、本公司	指	西安绿岭生态环境股份有限公司
绿岭咨询（有限合伙）	指	陕西绿岭企业管理咨询企业（有限合伙）
有限公司	指	西安绿岭环境艺术工程有限公司
本次挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
审计机构、会计师事务所、亚太（集团）	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	上海陈震华律师事务所
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
最近两年及一期、报告期	指	2018 年、2019 年、2020 年 1-2 月
十九大报告	指	决胜全面建成小康社会 夺取新时代中国特色社会主义伟大胜利——在中国共产党第十九次全国代表大会上的报告
专业释义		
无	指	

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、 基本信息

公司名称	西安绿岭生态环境股份有限公司	
统一社会信用代码	9161010474282560X7	
注册资本	27,000,000	
法定代表人	陈和亮	
有限公司设立日期	2003 年 3 月 6 日	
股份公司设立日期	2018 年 1 月 25 日	
住所	西安市高新区丈八街办高新路 88 号尚品国际第 6 幢 2 单元 28 层 22812 室	
电话	029-84280098	
传真	029-84280098	
邮编	710065	
电子信箱	lvlingshengtai@163.com	
董事会秘书或者信息披露事务负责人	吴昊	
按照证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》的所属行业	E	建筑业
	E48	土木工程建筑业
按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》的所属行业	E	建筑业
	E48	土木工程建筑业
	E489	其他土木工程建筑
	E4891	园林绿化工程施工
按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业	12	工业
	1210	资本品
	121012	建筑与工程
	12101210	建筑与工程
按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业	E	建筑业
	E48	土木工程建筑业
	E489	其他土木工程建筑
	E4891	园林绿化工程施工
经营范围	一般项目：土石方工程施工；园林绿化工程施工；体育场地设施工程施工；土壤环境污染防治服务；生态恢复及生态保护服务；自然生态系统保护管理；水污染治理；水土流失防治服务；花卉种植；城市绿化管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；互联网数据服务；软件开发；网络与信息安全软件开发；物联网技术服务；信息技术咨询服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；公路管理与养护；水利工程建设监理；住宅室内装饰装修；文物保护工程施工；建筑智能化工程施工；建设工程设计；林木种子生产	

	经营；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务。 (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，具体经营项目以审批结果为准)
主营业务	园林绿化工程、市政公用工程、装饰装修工程施工

二、 股份挂牌情况

(一) 基本情况

股票代码	
股票简称	绿岭生态
股票种类	人民币普通股
股份总量	27,000,000
每股面值	1.00
挂牌日期	
股票转让方式	集合竞价方式
是否有可流通股	是

(二) 做市商信息

☐适用 ☒不适用

(三) 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、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《公司法》（根据 2018 年 10 月 26 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》第四次修正）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）》第 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做市初始库存股票除外”。

2、股东所持股份的限售安排

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	是否为董事、监事及高管持股	是否为控股股东、实际控制人、一致行动人	是否为做市商	挂牌前12个月内受让自控股股东、实际控制人的股份数量	因司法裁决、继承等原因而获得有限售条件股票的数量	质押股份数量	司法冻结股份数量	本次可公开转让股份数量（股）
1	陈和亮	19,324,000	71.57	是	是	否	0	0	0	0	4,831,000
2	陈清清	3,476,000	12.87	是	是	否	0	0	0	0	869,000
3	陕西绿岭企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,200,000	15.56	否	是	否	0	0	0	0	1,400,000
合计	-	27,000,000	100.00	-	-	-	0	0	0	0	7,100,000

3、股东对所持股份自愿锁定承诺

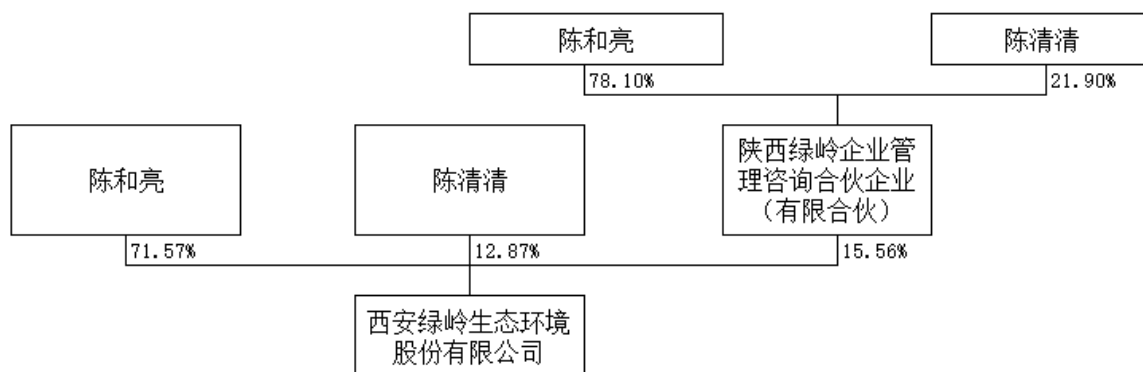
□适用 √不适用

（四）分层情况

挂牌同时进入层级	基础层
----------	-----

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

截至本公开转让说明书签署日，陈和亮持有公司股份 19,324,000 股，占公司股份总额的 71.57%，为公司控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

☒适用 ☐不适用

姓名	陈和亮
国家或地区	中国
性别	男
出生日期	1963 年 4 月 25 日
是否拥有境外居留权	否
学历	本科
任职情况	董事长兼总经理
职业经历	1984 年 3 月至 1992 年 3 月，任牙克石林业管理局阿龙山林业局营林处工人；1992 年 4 月至 2001 年 3 月，任阿龙山林业局劳动服务公司工人；2001 年 4 月至 2003 年 2 月，停薪留职；2003 年 3 月至 2018 年 1 月，任有限公司执行董事兼总经理；股份公司成立后，任公司董事长兼总经理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

控股股东为其他主体的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

2、 实际控制人

截至本公开转让说明书签署日，陈和亮、陈清清为夫妻关系，陈和亮、陈清清直接和间接合计持有公司股份 100%股份，为公司实际控制人。

陈和亮、陈清清系因法定的一致行动关系认定为一致行动人，并未通过签订协议的方式对一致行动关系进行约定，两人在重大决策事项上不一致时，将尽可能通过双方沟通协商后做出决策，但

也存在双方作出不同决策的可能。

控股股东与实际控制人不相同

☒适用 ☐不适用

实际控制人为法人的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

实际控制人为自然人的，请披露以下表格：

☒适用 ☐不适用

序号	1
姓名	陈和亮
国家或地区	中国
性别	男
年龄	57
是否拥有境外居留权	否
学历	本科
任职情况	董事长兼总经理
职业经历	1984年3月至1992年3月，任牙克石林业管理局阿龙山林业局营林处工人；1992年4月至2001年3月，任阿龙山林业局劳动服务公司工人；2001年4月至2003年2月，停薪留职；2003年3月至2018年1月，任有限公司执行董事兼总经理；股份公司成立后，任公司董事长兼总经理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

序号	2
姓名	陈清清
国家或地区	中国
性别	女
年龄	57
是否拥有境外居留权	否
学历	初中
任职情况	董事
职业经历	1985年6月至2001年3月，任牙克石林业管理局阿龙山林业局营林处工人；2001年3月至2014年3月，自由职业；2014年4月至2018年1月，任有限公司监事；股份公司成立后，任公司董事。
是否属于失信联合惩戒对象	否

实际控制人为其他主体的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

☒适用 ☐不适用

一致行动人关系构成的认定依据：☐签订协议 ☒亲属关系 ☐其他

3、实际控制人发生变动的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 前十名股东及持股 5%以上股份股东情况

1、基本情况

序号	股东名称	持股数量	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	陈和亮	19,324,000	71.57	自然人	否
2	陈清清	3,476,000	12.87	自然人	否
3	陕西绿岭企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	4,200,000	15.56	有限合伙企业	否

□适用 √不适用

2、股东之间关联关系

√适用 □不适用

陈和亮、陈清清为夫妻，陈和亮系绿岭咨询（有限合伙）执行事务合伙人。

3、机构股东情况

√适用 □不适用

(1) 绿岭咨询（有限合伙）

1) 基本信息:

名称	陕西绿岭企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
成立时间	2017 年 12 月 20 日
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91610104MA6UPJJ12E
法定代表人或执行事务合伙人	陈和亮
住所或主要经营场所	西安市莲湖区劳动南路 99 号锦绣华庭 1 幢 1505 室
经营范围	企业管理咨询(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)

2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例（%）
1	陈和亮	3,280,000	3,280,000	78.10
2	陈清清	920,000	920,000	21.90
合计	-	4,200,000	4,200,000	100.00

(四) 股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为私募股东	是否为三类股东	具体情况
1	陈和亮	是	否	否	
2	陈清清	是	否	否	
3	陕西绿岭企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	是	否	否	

(五) 其他情况

事项	是或否
公司及子公司是否存在对赌	否
公司及子公司是否存在 VIE 协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
公司及子公司是否存在股东超过 200 人	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

其他情况说明：

☐适用 ☒不适用

四、 公司股本形成概况

（一） 历史沿革

1、有限公司成立及首期出资

2003 年 3 月 4 日，陈和亮、梁长庆签署《公司章程》。公司注册资本 300 万元，其中陈和亮出资 150 万元，梁长庆出资 150 万元。

上述出资由陕西兴华有限责任会计师事务所出具的“陕兴专验字（2003）第 048 号”验资报告验证。

有限公司设立时出资情况及股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资数额（万元）	实缴出资数额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	陈和亮	150.00	150.00	货币	50.00
2	梁长庆	150.00	150.00	货币	50.00
合计		300.00	300.00		100.00

2、第一次股权转让

2004 年 9 月 20 日，经股东会决议，梁长庆将原持有公司的 30% 股权转让给陈和亮、将原持有公司的 20% 股权转让给徐爱荣。

同日，各方就上述股权转让事宜签订了《股权转让协议》。

2004 年 9 月 30 日，上述变更完成工商登记。至此，公司出资情况及股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资数额（万元）	实缴出资数额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	陈和亮	240.00	240.00	货币	80.00
2	徐爱荣	60.00	60.00	货币	20.00
合计		300.00	300.00		100.00

本次股权转让价格：1 元/出资份额

定价依据：按照实收资本定价

3、第二次股权转让

2007 年 12 月 3 日，经股东会决议，陈和亮将持有的 30% 股权转让给林泉、将持有的 10% 股权转让给白勇，徐爱荣将持有的 20% 股权转让给白勇。

同日，各方就上述股权转让事宜签订了《股权转让协议》。

2007 年 12 月 21 日，上述变更完成工商登记。至此，公司出资情况及股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资数额（万元）	实缴出资数额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	陈和亮	120.00	120.00	货币	40.00
2	林泉	90.00	90.00	货币	30.00
3	白勇	90.00	90.00	货币	30.00
合计		300.00	300.00		100.00

本次股权转让价格：1 元/出资份额

定价依据：按照实收资本定价

4、第一次增加注册资本

2008年1月22日，经股东会决议，公司注册资本增加至700万元，陈和亮以货币出资350万元，林泉以货币出资350万元。

上述出资由北京中瑞联合会计师事务所陕西分所出具的“中瑞联陕验字[2008]第B0024号”验资报告验证。

2008年2月1日，上述变更完成工商登记。至此，公司出资情况及股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资数额（万元）	实缴出资数额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	陈和亮	470.00	470.00	货币	47.00
2	林泉	440.00	440.00	货币	44.00
3	白勇	90.00	90.00	货币	9.00
合计		1,000.00	1,000.00		100.00

本次增资价格：1元/出资份额

定价依据：原股东追加投资，按注册资本定价

5、第三次股权转让

2010年12月2日，经股东会决议，白勇将原持有公司的9%股权转让给陈和亮。

同日，各方就上述股权转让事宜签订了《股权转让协议》。

2010年12月14日，上述变更完成工商登记。至此，公司出资情况及股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资数额（万元）	实缴出资数额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	陈和亮	560.00	560.00	货币	56.00
2	林泉	440.00	440.00	货币	44.00
合计		1,000.00	1,000.00		100.00

本次股权转让价格：1元/出资份额

定价依据：按照实收资本定价

6、第四次股权转让及第二次增加注册资本

2014年3月17日，经股东会决议，公司注册资本增加至2000万元，陈和亮以货币出资1000万元。林泉将原持有公司的44%股权转让给陈清清。

2014年4月2日，上述变更完成工商登记。至此，公司出资情况及股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资数额（万元）	实缴出资数额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	陈和亮	1,560.00	560.00	货币	78.00
2	陈清清	440.00	440.00	货币	22.00
合计		2,000.00	1,000.00		100.00

本次增资价格：1元/出资份额

定价依据：原股东追加投资，按注册资本定价

本次股权转让价格：1元/出资份额

定价依据：按照实收资本定价

7、第三次增加注册资本

2015年4月20日，经股东会决议，公司注册资本增加至6000万元，陈和亮以货币出资3120万元，陈清清以货币出资880万元。

2015年5月4日，上述变更完成工商登记。至此，公司出资情况及股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资数 额(万元)	实缴出资数 额(万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	陈和亮	4,680.00	560.00	货币	78.00
2	陈清清	1,320.00	440.00	货币	22.00
合计		6,000.00	1,000.00		100.00

本次增资价格：1元/出资份额

定价依据：原股东追加投资，按注册资本定价

8、第四次增加注册资本

2016年2月14日，经股东会决议，公司注册资本增加至10600万元，陈和亮以货币出资4600万元。

2016年2月16日，上述变更完成工商登记。至此，公司出资情况及股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资数 额(万元)	实缴出资数 额(万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	陈和亮	9,280.00	560.00	货币	87.55
2	陈清清	1,320.00	440.00	货币	12.45
合计		10,600.00	1,000.00		100.00

本次增资价格：1元/出资份额

定价依据：原股东追加投资，按注册资本定价

9、第一次减资

2017年10月10日，经股东会决议，公司注册资本减至2100万元，陈和亮减资7180万元，陈清清减资880万元。

公司编制了资产负债表，并于2017年10月10日在《三秦都市报》刊登了减资公告。

2017年11月24日，上述变更完成工商登记。至此，公司出资情况及股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资数 额(万元)	实缴出资数 额(万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	陈和亮	1,660.00	1,660.00	货币	79.05
2	陈清清	440.00	440.00	货币	62.86
合计		2,100.00	2,100.00		100.00

上述1100万元注册资本实缴于2017年6月、7月。

10、第五次股权转让

2017年12月21日，经股东会决议，陈和亮将持有的15.6%股权转让给绿岭咨询（有限合伙），陈清清将持有的4.4%股权转让给绿岭咨询（有限合伙）。

同日，各方就上述股权转让事宜签订了《股权转让协议》。

2018年1月4日，上述变更完成工商登记。至此，公司出资情况及股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资数 额(万元)	实缴出资数 额(万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	陈和亮	1,332.40	1,332.40	货币	63.45
2	陈清清	347.60	347.60	货币	16.55
3	陕西绿岭企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	420.00	420.00	货币	20.00
合计		2,100.00	2,100.00		100.00

本次股权转让价格：1元/出资份额

定价依据：按照实收资本定价

11、整体变更为股份公司

2018年1月11日，陕西海晟联合会计师事务所（普通合伙）出具陕海审字（2018）第002号《审计报告》，确认截至2017年12月31日，有限公司净资产为人民币21,113,580.11元。

2018年1月10日，全体发起人正式签署了设立公司的《发起人协议》，就拟设立的公司名称、宗旨、经营范围、股份总数、出资方式、发起人的权利和义务等内容做出了明确约定。

2018年1月10日，公司召开创立大会暨2018年第三次临时股东会，全体股东一致同意公司按照截至2017年12月31日经审计的净资产整体变更为股份公司，以陕海审字（2018）第002号《审计报告》确认的基准日净资产人民币21,113,580.11元折合为股本2100万股，每股人民币1.00元，整体变更为股份公司，溢价部分计入资本公积。公司名称变更为“西安绿岭生态环境股份有限公司”。

2018年1月16日，陕西海晟联合会计师事务所（普通合伙）出具陕海验字（2018）001号《验资报告》，验证截至2018年1月16日止，公司已将有限公司2017年12月31日净资产人民币21,113,580.11元折合为股本2100万股，每股面值1.00元，其余计入资本公积。

2018年1月25日，股份公司取得《营业执照》。

公司整理变更时未进行评估，2020年1月3日，万隆（上海）资产评估有限公司出具万隆评报字（2019）第10505号《评估报告》，确认截至2017年12月31日，有限公司净资产评估值为2345.5万元。

股份公司成立时，公司股本结构如下：

序号 [↙]	股东名称 [↙]	认缴出资数 额（万元） [↙]	实缴出资数 额（万元） [↙]	出资方式 [↙]	出资比例 （%） [↙]
1 [↙]	陈和亮 [↙]	1,332.40 [↙]	1,332.40 [↙]	净资产 [↙]	63.45 [↙]
2 [↙]	陈清清 [↙]	347.60 [↙]	347.60 [↙]	净资产 [↙]	16.55 [↙]
3 [↙]	陕西绿岭企业管理 咨询合伙企业 （有限合伙） [↙]	420.00 [↙]	420.00 [↙]	净资产 [↙]	20.00 [↙]
合计 [↙]		2,100.00 [↙]	2,100.00 [↙]	[↙]	100.00 [↙]

12、股份公司第一次增资

2020年7月2日，经股东大会决议，公司注册资本增加至2700万元，陈和亮以货币出资600万元。

2020年7月15日，上述变更完成工商登记。

陕西德信会计师事务所有限责任公司于2020年7月23日出具“陕德会验字（2020）020号”验资报告，验证上述增资款项已实缴到位。

至此，公司出资情况及股权结构变更为：

序号 [↙]	股东名称 [↙]	认缴出资数 额（万元） [↙]	实缴出资数 额（万元） [↙]	出资方式 [↙]	出资比例 （%） [↙]
1 [↙]	陈和亮 [↙]	1,932.40 [↙]	1,932.40 [↙]	净资产、货币 [↙]	71.57 [↙]
2 [↙]	陈清清 [↙]	347.60 [↙]	347.60 [↙]	净资产 [↙]	12.87 [↙]
3 [↙]	陕西绿岭企业管理 咨询合伙企业 （有限合伙） [↙]	420.00 [↙]	420.00 [↙]	净资产 [↙]	15.56 [↙]
合计 [↙]		2,700.00 [↙]	2,700.00 [↙]	[↙]	100.00 [↙]

（二） 批复文件

☐适用 ☒不适用

（三） 股权激励情况：

☐适用 ☒不适用

（四） 区域股权市场挂牌情况

☒适用 ☐不适用

1、公司在陕西股权交易中心（下称“陕股交”）挂牌情况

（1）基本情况

2018年3月26日，公司收到陕股交《关于同意西安绿岭生态环境股份有限公司交易板挂牌转让的函》（陕股交函〔2018〕88号），同意公司进入陕股交交易板挂牌。企业简称：绿岭生态。

（2）公司在陕股交挂牌期间严格遵守《国务院关于清理整顿各类交易场所切实防范金融风险的决定》（国发〔2011〕38号）的规定报告期内不存在下列情形：①将任何权益拆分为均等份额公开发行，采取集中竞价、做市商等集中交易方式进行交易；②将权益按照标准化交易单位持续挂牌交易，任何投资者买入后卖出或卖出后买入同一交易品种的时间间隔少于5个交易日；③除法律、行政法规另有规定外，权益持有人累计超过200人。

（3）公司在陕股交挂牌期间未通过该平台进行过融资或股权转让

公司自在陕股交平台挂牌之日起至终止挂牌之日，未在陕股交平台发布过股权转让报价信息，未通过该平台进行过股权融资及股权转让事宜。

（4）公司在陕股交终止挂牌的手续

2019年12月7日，陕股交出具《关于同意西安绿岭生态环境股份有限公司在陕西股权交易中心终止挂牌的函》（陕股交发〔2019〕941号），同意公司终止在陕股交挂牌。

（五） 非货币资产出资情况

☐适用 ☒不适用

（六） 其他情况

事项	是或否
公司历史沿革中是否存在出资瑕疵	否
公司历史沿革中是否存在代持	否
公司是否存在最近36个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券	否
公司是否存在分立、合并事项	否

具体情况说明：

☐适用 ☒不适用

五、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	任期开始时间	任期结束时间	国家或地区	境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	陈和亮	董事长、总经理	2018年1月25日	2021年1月24日	中国	无	男	1963年4月	本科	二级注册建造师
2	康婷	董事、财务总监	2019年7月24日	2021年1月24日	中国	无	女	1985年9月	大专	无
3	姚文红	董事	2018年1月25日	2021年1月24日	中国	无	女	1985年2月	大专	无
4	邓君平	董事、副总经理	2019年7月24日	2021年1月24日	中国	无	男	1981年11月	本科	无
5	陈清清	董事	2018年1月25日	2021年1月24日	中国	无	女	1957年5月	初中	无
6	郭园莉	监事	2018年1月25日	2021年1月24日	中国	无	女	1982年7月	本科	无
7	耿文字	监事	2019年7月24日	2021年1月24日	中国	无	女	1993年2月	大专	无
8	陈子航	监事	2018年1月25日	2021年1月24日	中国	无	女	1993年3月	大专	无
9	吴昊	董事会秘书	2019年9月30日	2021年1月24日	中国	无	男	1979年5月	本科	无

续:

序号	姓名	职业经历
1	陈和亮	1984年3月至1992年3月，任牙克石林业管理局阿龙山林业局营林处工人；1992年4月至2001年3月，任阿龙山林业局劳动服务公司工人；2001年4月至2003年2月，停薪留职；2003年3月至2018年1月，任有限公司执行董事兼总经理；股份公司成立后，任公司董事长兼总经理。
2	康婷	2006年8月至2008年11月，任西安市乖宝宝动物医院宠物医生；2008年12月至2009年11月，自由职业；2009年12月至2014年7月，任陕西海越会计师事务所有限责任公司审计经理；2014年8月至2015年11月，任致同会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所审计经理；2015年12月至2017年9月，任陕西大秦牡丹集团有限公司财务负责人；2017年10月至2018年1月，任有限公司财务经理；股份公司成立后，任公司董事兼财务总监。
3	姚文红	2007年9月至2011年3月，任陕西天耕园林绿化工程有限公司办公室主任职务；2011年4月至2013年4月，自由职业；2013年5月至2018年1月，任有限公司项目经理；股份公司成立后，任公司项目经理、董事。
4	邓君平	2002年10月至2010年3月，任陕西外贸进出口公司总经理秘书职务；2010年5月至2017年12月，任陕西电子信息集团副总经理助理职务；2018年1月至2018年8月，自由职业；2018年9月至今，任公司董事、副总经理。
5	陈清清	1985年6月至2001年3月，任牙克石林业管理局阿龙山林业局营林处工人；2001年3月至2014年3月，自由职业；2014年4月至2018年1月，任有限公司监事；股份公司成立后，任公司董事。
6	郭园莉	2006年2月至2008年4月，任西安中亚科技有限公司行政人员；2008年5月至2011年1月，任西安鹏程机电设备有限公司财务助理；2011年2月至2012年2月，自有职业；2012年3月至2014年12月，任西安合林电气有限公司出纳兼行政；2015年1月至2015年3

		月，自由职业；2015年4月至2018年1月，任有限公司会计；股份公司成立后，任公司会计、监事。
7	耿文字	2016年7月至2016年8月，任中国平安保险股份有限公司业务员；2016年9月至2016年10月，自由职业；2016年11月至2017年5月，任艾菲特健身连锁行政文员；2017年6月至2017年8月，自由职业；2017年9月至2018年5月，任典卓装饰工程有限公司行政文员；2018年5月至2018年6月，自由职业；2018年7月至今，任公司综合部主任、监事。
8	陈子航	2014年7月至2014年12月，任顺驰（中国）不动产网络集团客户经理；2015年1月至2015年7月，任天津金塔科技有限公司行政专员；2015年8月至2016年1月，任北京恒高贵金属西安分部客服经理；2016年2月至2018年1月，任有限公司项目会计；股份公司成立后，任公司项目会计、监事。
9	吴昊	2001年07月至2009年06月，任西安高新区碑林科技产业园管理办公室人事专员；2009年07月至2018年01月，任西安汉术化学工程股份有限公司董事会秘书兼副总经理职务；2018年2月至2019年8月，任西安丝路智慧旅游科技有限公司董事会秘书；2019年9月至今，任公司董事会秘书。

六、 重大资产重组情况

□适用 √不适用

七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2020年2月29日	2019年12月31日	2018年12月31日
资产总计（万元）	11,285.74	10,015.02	9,929.18
股东权益合计（万元）	3,469.00	3,186.24	2,812.65
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,469.00	3,186.24	2,812.65
每股净资产（元）	1.65	1.52	1.34
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.65	1.52	1.34
资产负债率（母公司）（%）	69.26	68.19	71.67
流动比率（倍）	1.39	1.41	1.35
速动比率（倍）	1.10	0.66	0.79
项目	2020年1月—2月	2019年度	2018年度
营业收入（万元）	2,190.57	8,066.17	10,408.41
净利润（万元）	420.15	622.05	701.33
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	420.15	622.05	701.33
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	420.15	595.99	701.33
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）	420.15	595.99	701.33
毛利率（%）	20.56	20.48	17.68
加权净资产收益率（%）	12.89	21.63	28.49
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	12.89	20.73	28.49
基本每股收益（元/股）	0.20	0.30	0.33
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.30	0.33
应收账款周转率（次）	0.79	2.38	3.91
存货周转率（次）	0.47	1.40	1.97
经营活动产生的现金流量净额（万元）	2,658.56	-2,104.95	979.53
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.27	-1.00	0.47

注：计算公式

- 1、毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入
- 2、加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div 2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$ 其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。
- 3、每股收益=净利润÷加权平均股本（实收资本）
- 4、每股净资产=期末股东净资产÷期末股本（实收资本）
- 5、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷加权平均股本（实收资本）

- 6、资产负债率（母公司）=总负债/总资产
 7、流动比率=流动资产/流动负债
 8、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债
 9、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

八、公司债券发行及偿还情况

☐适用 ☒不适用

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称	开源证券
法定代表人	李刚
住所	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
联系电话	010-88333866
传真	010-88333866
项目负责人	王炅
项目组成员	王炅、冯博

（二）律师事务所

机构名称	上海陈震华律师事务所
律师事务所负责人	陈震华
住所	平凉路1289号1楼东座
联系电话	021-65191286
传真	021-65191286
经办律师	陈震华、杨波

（三）会计师事务所

机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	王子龙
住所	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼（B2）座301室
联系电话	010-88312356
传真	010-88312386
经办注册会计师	崔玉强、赵灿

（四）资产评估机构

☒适用 ☐不适用

机构名称	万隆（上海）资产评估有限公司
法定代表人	赵宇
住所	嘉定区南翔镇真南路4980号
联系电话	021-63768266
传真	021-63767768
经办注册评估师	马文勤、张明

（五）证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	戴文桂
住所	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

联系电话	4008058058
传真	010-50939716

(六) 证券交易场所

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	谢庚
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

(七) 做市商

☐适用 ☒不适用

第二节 公司业务

一、主要业务及产品

（一） 主营业务

主营业务- 园林绿化工程、市政公用工程、装饰装修工程施工	园林绿化工程、市政公用工程、装饰装修工程施工
------------------------------	------------------------

公司主营业务为园林绿化工程、市政公用工程、装饰装修工程施工。其中，园林绿化工程施工业务是公司营业收入和利润的主要来源。报告期内，园林绿化工程项目营业收入占公司营业收入总额的 85%以上；市政公用工程、装饰装修工程为公司主营业务的补充。

园林绿化工程方面：公司致力于为政府机关、企事业单位及房地产企业等客户提供园林绿化产业链一体化的全方位服务，包括地产景观、市政绿化等园林景观工程的施工与养护业务。

市政公用工程方面：公司主要从事美丽乡村示范村项目的建设。

公司自成立以来，十余年专注一业，始终定位为“宜居环境的营造者”。

公司在党的十九大“加快生态文明体制改革，建设美丽中国”的号召下，树立和践行“绿水青山就是金山银山”的理念，为建设美丽中国和生态文明作出应有的贡献。

（二） 主要产品或服务

报告期内，公司主要服务包含市政园林绿化、地产景观绿化。

1、市政园林绿化

市政园林项目系以改善城市或区域整体环境为目的，包括市政街道、市政公园、湿地公园生态修复等的园林绿化建设。公司市政园林景观工程的代表性案例如下：

（1）渭南市金水公园建设项目

该工程位于渭南市临渭区金水路与乐天大街交叉口，占地面积约 94 亩，工程范围包括园林景观工程、管线工程、驳岸工程、园路工程、园林小品及其他附属设施。

公园绿化以“春、夏、秋、冬”四季为主题，在喧嚣的都市中营造一种世外桃源、桂花飘香、蓬莱意境的效果，同时配合渭南城区水系建设，在公园内形成循环水系景观，建设文化景墙，体现渭南人文景观。



（2）灞河左岸河堤综合治理项目

灞河左岸河堤治理综合项目被列为 2018 年区重点建设项目，该项目位于灞河左岸祥云路至白鹿大桥，全长 2.6 公里，北起祥云路，南至白鹿大桥，致力于打造具有生态景观意义的多功能综合区域。

建设内容包括基础设施建设和生态修复两部分，基础设施建设包括堤防治理、堤顶路建设、运动广场建设，生态修复包括河道地形整治、景观绿化工程、沿河绿道建设。项目分为五个标段，一标段为市政道路工程，二至五标段为绿化工程。

公司承接的项目为其中四标段，建设面积约为 8.2 万平方米，其中绿化面积约 7.4 万平方米，广场园路面积约 0.8 万平方米。



（3）沣泾大道（空港新城-泾河新城）绿化工程项目（二标段）

沣泾大道位于陕西省西咸新区秦汉新城、沣东新城，道路全长约 5.3 公里，道路红线宽度为 100 米，道路两侧公共绿化带各 30 米。

作为西咸新区“五纵、五横”骨架路网之一，沣泾大道设计之初即按照国家高标准道路进行规划，其规划红线 100 米，道路两侧绿化带各 20 米，主行车道双向 10 车道(含快速公交系统 BRT 专用车道)，辅道为双向六车道，包括 2 座互通式、1 座半互通式立交。

沣泾大道景观与生态公园相结合，实现了“水清、岸绿、景美”的目标，成为陕西建设“安澜渭河、绿色渭河、美丽渭河”的示范工程。

该工程西起秦宫二路，东至机场高速，道路全长 3422m，工程范围包含道路红线内隔离带及行道树绿化，人行道外侧绿化带。



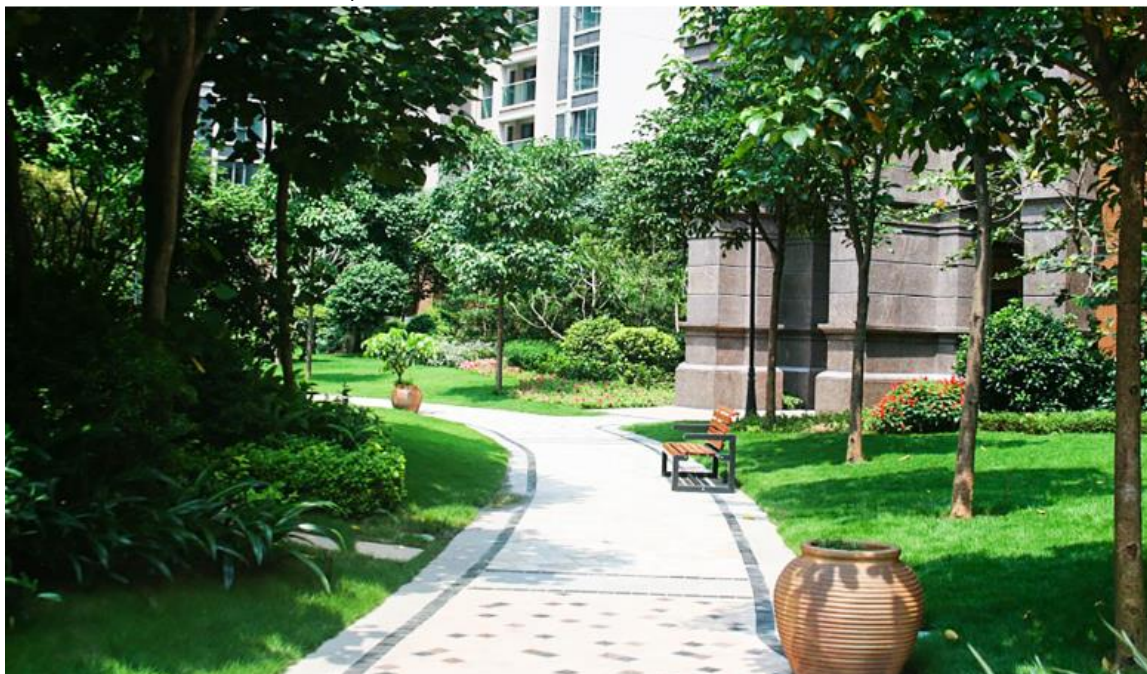
2、地产景观园林绿化

地产景观园林主要由房地产公司等社会资本为投资主体建设的各种小区、别墅、酒店、商业广场等周边的园林绿化项目。公司地产景观园林景观工程的代表性案例如下：

（1）新疆香悦湾园林景观工程

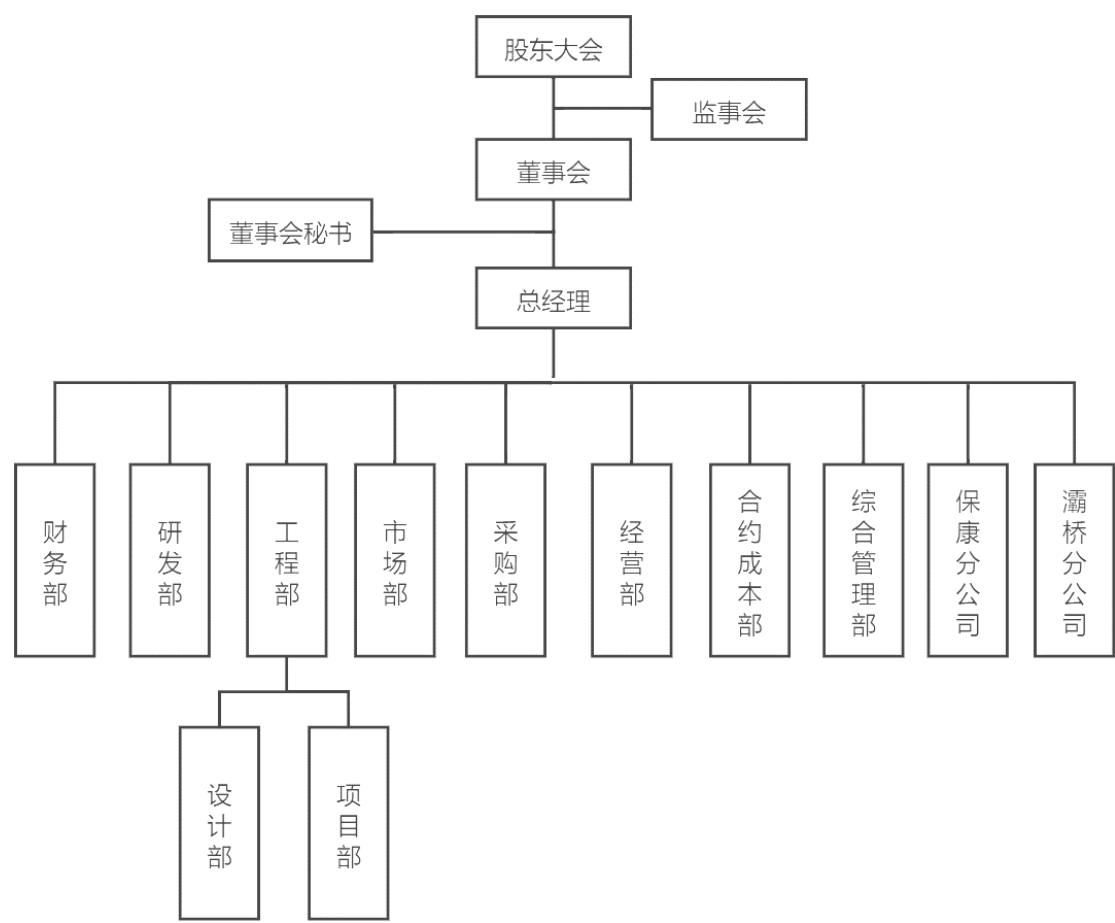
该项目位于乌鲁木齐市。香悦湾小区内绿意盎然，行人可沿着步道缓缓而上，步道两侧绿林葱茏，形成一道天然屏障，自然式的布局给整片住宅社区带来新鲜之感。

香悦湾一期园林面积约 68,510 平方米。工程范围包括园建、水电、绿化和结构施工。



二、内部组织结构及业务流程

（一） 内部组织结构



职能部门名称	部门职责
研发部	负责公司新技术、新工艺的开发、实施；控制开发进度，及时修订计划；产品开发技术风险的评估；将新技术应用到生产中；负责关键核心技术的产权保护。
工程部	按照合同要求制定施工进度计划并监督执行；负责项目成本（人工、机械、材料等）及施工过程的严格把控，制定报表上报公司成本部做成本预算分析；负责工程质量的把控，确保工程严格按照施工质量规范标准进行施工；组织落实施工现场安全责任培训，落实安全生产实施细则；负责积极配合客户组织项目竣工验收，配合提交各项过程资料；根据采购部的指示执行工程采购工作。 工程部下设的设计部主要负责组织进行工程投标方案设计、方案效果图设计、工程施工图设计、工程设计交底、施工现场设计配合、变更洽商设计调整、绘制竣工图工作的全面管理及与各相关部门的协调配合，从而保证工程总目标的实现。
市场部	负责公司品牌推广、市场拓展；负责制定市场开发战略、拟定计划并推进实施，并在实施过程中进行协调、控制、调整和修正，以保证目标的实现。
采购部	编制并落实公司及项目采购管理办法，制定采购流程；进行市场信息采集、统筹安排采购工作；负责采购报表及报告编制；供应商信息及关系维护。
经营部	制定公司经营年度目标推进计划，会同相关部门予以分解落实，组织、检查、督导经营业务的推进实施；负责对拟投标项目的基本情况、合同条件进行分

	析,组织相关部门进行投标活动;负责公司及员工资质管理工作;负责公司产品联系,资料完善、相关配合工作及工程款支付。	
合约成本部	负责建立健全工程预决算工作管理规章制度。包括对项目部的施工成本测算和考核工作,制定项目部成本控制目标。执行对市场调查、收集、整理材料价格信息的成本数据,建立和完善工程造价和材料设备等成本信息管理,完善公司成本数据库(人工、机械、材料等)。组织编制及审核工程投标预算、施工图预算、竣工结算。负责合同风险管理。	
综合管理部	负责公司人力资源规划、人员招聘及调配;设计公司薪酬福利体系及实施、设计绩效考核制度及实施;培训和发展内部人员。 负责与公司质量环境职业健康安全管理活动;编制公司质量环境职业健康安全管理体系文件;负责质量、环境、职业健康安全管理体系文件档案管理。	
财务部	负责执行国家财经法律法规,制定与组织实施公司会计政策、成本核算、内部控制、岗位职责等相关财务制度体系;负责编制公司年度财务预决算(草案);负责公司成本与费用控制;负责公司资金计划、对外融资;负责编制公司财务报告和会计报表。	
<p>分公司基本情况如下:</p> <p>1、西安绿岭生态环境股份有限公司灞桥分公司 负责人:陈建军 成立日期:2017年9月27日 统一社会信用代码:91610111MA6U8ER92H 企业地址:西安市灞桥区席王街道杨坨塔155号附1号 经营范围:房屋建筑工程、市政工程、公路工程、水利水电工程、电力工程、通信工程、防水防腐保温工程、园林绿化工程、景观工程、建筑装饰装修工程、古建筑工程、电子与智能化工程、城市道路照明工程、安防工程、路基工程、路面工程、桥梁工程、隧道工程、公路交通工程、环保工程、环境治理工程、空气净化工程、钢结构工程、风景园林的设计与施工;苗木、花卉盆景、草坪的培育生产和销售;园林绿化技术信息咨询服务;农林机电的销售;农业科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让及技术咨询(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)</p> <p>2、西安绿岭生态环境股份有限公司保康分公司 负责人:魏春娜 成立日期:2018年8月3日 统一社会信用代码:91420626MA4956BB6W 企业地址:湖北省襄阳市保康县歇马镇歇马街村(汇丰园商贸城A区2号楼) 经营范围:受公司委托,以公司名义从事:房屋建筑工程、市政工程、公路工程、水利水电工程、土石方工程、电力工程、通信工程、防水防腐保温工程、园林绿化工程、景观工程、建筑装饰装修工程、城市道路照明工程、桥梁工程、隧道工程、环保工程、环境治理工程、空气净化工程、钢结构工程、风景园林的设计与施工;苗木、花卉盆景、草坪的培育和銷售。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)</p>		

(二) 主要业务流程

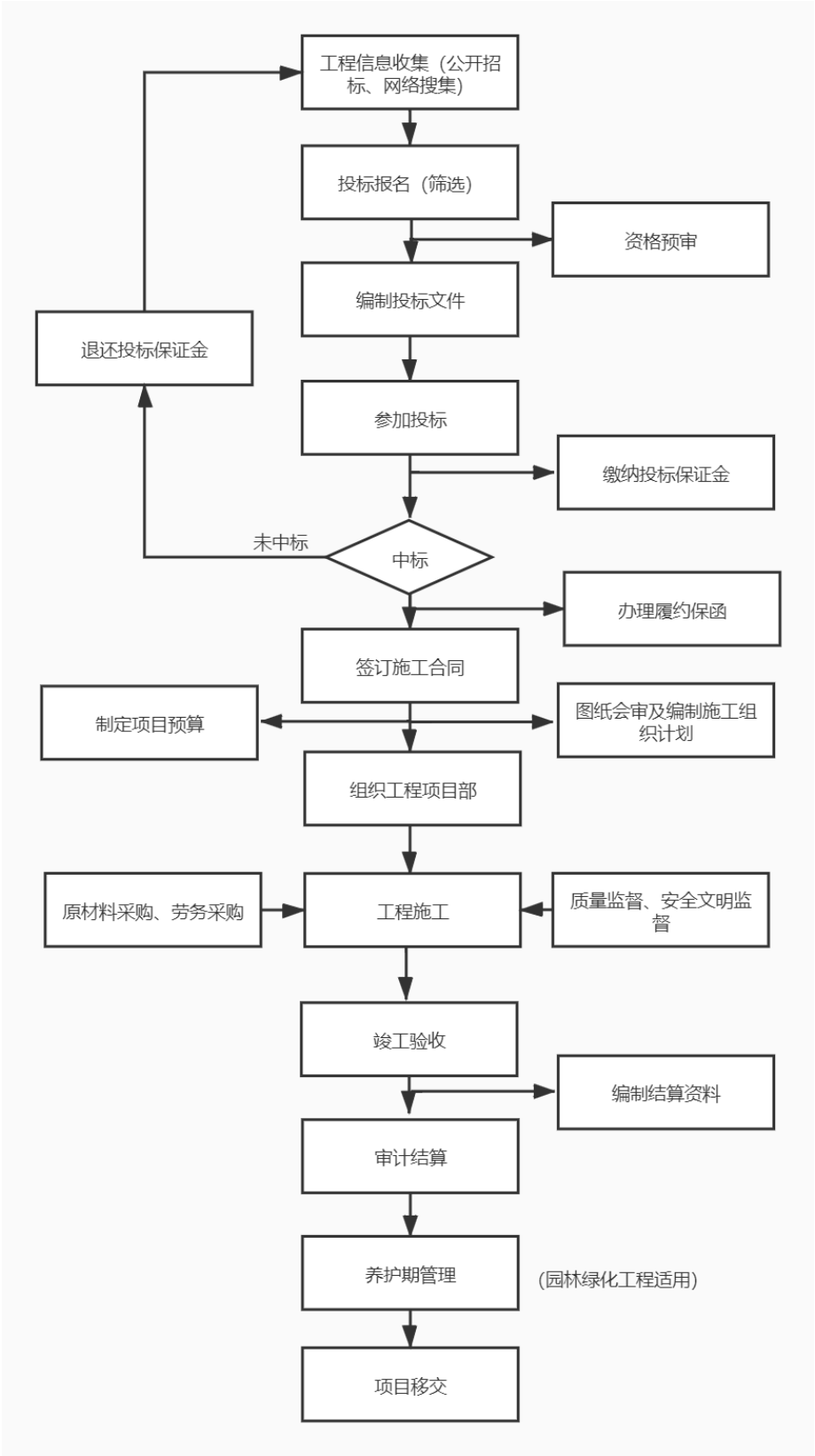
公司主要业务流程分为公司参与投标、现场考察、细化图纸及方案,然后确定项目经理,组建施工班组进行工程施工,完成施工后进行工程竣工验收,验收合格后进行工程结算,按合同保修期(一般为一年)满后项目全部结束。

公司在网上进行工程招标信息收集,经营部组织合约成本部对项目进行资料搜集,确定是否参与投标。如确定参与则报名并进行资格审查,购买标书并安排编制投标文件,期间合约成本部及采购部会参与项目成本管理与核算,形成投标文件并密封标书。竞标成功后会与客户进一步商谈项目具体细节,并签订合同。

现场园林绿化施工是公司业务中最重要的一环,公司在与客户签订合同后根据合同的施工时间作施工前的准备,对施工场地进行地面平整、清理,按施工图纸进行土石方工程,然后园建和绿化施工班组分别进场,园建班组进行水电配套施工,园景、假山、水池构建,道路路面铺装、石材拼花铺装、铁艺配套安装等工序;绿化班组进行种植土回填,放线定点,开挖种植穴,苗木种植、固

定，养护管理等工序，工作结束后，进行工程竣工验收工作。竣工验收后，通常约定 1 年的养护期，养护期满，进行项目移交。

1、流程图



2、外协或外包情况

√适用 □不适用

序号	外协（或外包）厂商名称	外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系	外协（或外包）定价机制	外协（或外包）成本及其占同类业务环节成本比重						对外协（或外包）的质量控制措施	是否对外协（或外包）厂商存在依赖
				2020年1月—2月（万元）	占当年同类业务成本比重（%）	2019年度（万元）	占当年同类业务成本比重（%）	2018年度（万元）	占当年同类业务成本比重（%）		
1	陕西亚投建筑工程有限公司	无关联关系	采用固定综合单价计价，材料款参考工程造价信息网公示价格，施工费根据工程量确定	48.54	100.00	24.27	100.00	0	0	1、要求外协厂商提供项目报验所需的相关检查报告、报验资料及相关质量检验报告； 2、以《建筑装饰工程施工及验收规范》、《建筑安装工程的质量检验评定标准》、CCJJ/T135-2009透水砼水泥路面技术规程作为验收标准。	否
合计	-	-	-	48.54	-	24.27	-	0	-	-	-

公司与陕西亚投建筑工程有限公司于2019年2月28日签署了《透水混凝土施工合同》，该合同尚在履行中。

外协服务商的经营范围、服务内容等相关情况如下：

序号	单位名称	经营范围	资质取得情况	合同约定从事的工作内容	公司获取左列所述工程的方式	招标文件对资质的要求

1	陕西亚投建筑工程有限公司	建筑工程、水利工程、市政工程、公路工程、亮化工程、机电设备安装工程、园林绿化工程、装饰装修工程、土石方工程、环保工程的施工；劳务分包；土地开发、整理、复垦；建筑装饰材料、地坪材料、混凝土添加剂的销售。(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)	园林绿化行业不需要资质	为灞河左岸(祥云路-白鹿大桥)河堤综合治理项目工程施工四标段项目提供施工图中透水混凝土路面施工作业服务	公开招标	提供合法有效的营业执照(经营范围包含园林绿化工程施工)
---	--------------	--	-------------	---	------	-----------------------------

公司承接的灞河左岸(祥云路-白鹿大桥)河堤综合治理项目工程施工四标段项目对企业资质要求为:经营范围包含园林绿化工程施工。

上述项目外协服务商陕西亚投建筑工程有限公司经营范围包含园林绿化工程施工,符合招标要求,且园林绿化行业本身不涉资质要求,故外协公司分包灞河左岸(祥云路-白鹿大桥)河堤综合治理项目工程施工四标段中透水混凝土路面施工不存在超越资质、范围经营的情况。

采购获取方式、交易背景:

经访谈灞河左岸(祥云路-白鹿大桥)河堤综合治理项目工程施工四标段项目发包人西安灞桥科技工业园区管理委员会甲方代表,该透水混凝土路面施工作业系根据发包人要求进行分包,并由发包人推荐外协服务商。

该透水混凝土路面施工作业采用外协服务方式的原因系公司在透水混凝土路面施工作业方面的不具专业优势,采用分包方式有助于提高施工效率。

定价政策:

该分包工程采用固定综合单价计价,材料款采用固定综合单价计价,材料款参考工程造价信息网公示价格,施工费根据工程量确定。

采购方式:

由发包人推荐其合作过的供应商,由公司与该供应商谈判、协商一致达成合作。

外协在公司整个业务中所处环节和所占地位重要性:

公司主要业务为环境治理和园林绿化工程。外协的业务为透水混凝土路面施工作业,系园林绿化工程附属的作业项目。

综上,外协在公司整个业务环节中占比较小,不具有重要性,市场上提供上述分包服务的公司众多,市场供给较为充分。公司与外协公司之间的合作不具有持续性,对外协公司不构成依赖。

3、其他披露事项

☐适用 ☒不适用

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

√适用 □不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
1	树木移植技术	根据常绿乔木、落叶乔木、灌木等树种不同的特性，从苗木的选择、定位放样、土壤处理、刨坑、苗木起挖、包装运输、修建、栽植、支撑、灌水等环节总结研发栽植技巧和要点	自主研发	应用于园林绿化工程项目、市政公用工程项目	是
2	草坪施工技术	从场地准备、土地平整与耕翻、排水及灌溉系统、草坪种植施工方式（无缝铺栽、有缝铺栽、方格型花纹铺栽）、草坪养护等环节总结研发草坪栽植技巧和要点	自主研发	应用于园林绿化工程项目、市政公用工程项目	是
3	园路铺装技术	园路面层铺装必须控制好标高，结合层密实度及铺装后的养护；在完成的稳定层上放样，根据设计标高和位置打桩；稳定层上扫净后，洒上一层水，略干后先将一定比例的干硬性水泥砂浆在稳定层上平铺上一层，厚度为 2cm 厚作结合层用，铺好后抹平；再在上面薄浇水泥浆，留缝间隙按设计要求保持一致，面层每拼好一块，用平直的木板垫在顶面，以橡皮锤在多处振击（或垫上木板，锤击打在木板上）使所有的石板的顶面均保持在一个平面上，以使路面铺装十分平整；路面铺好后，再用干燥的水泥粉撒在路面上并扫入砌块缝隙中，使缝隙填满，最后将多余的灰砂清扫干净。	自主研发	应用于园林绿化工程项目、市政公用工程项目	是
4	水景工程技术	从水景造型、排水措施及进水、循环水系统安装、池底、池壁的铺筑、溢水口、管线进出安装等环节总结研发水景工程施工技巧和要点	自主研发	应用于园林绿化工程项目、市政公用工程项目	是

其他事项披露

□适用 √不适用

(二) 主要无形资产

1、专利

公司正在申请的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
1	CN201910941405.8	一种生态修复施工工艺	发明专利	2020 年 1 月 10 日	实质审查的生效	

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

序	专利号	专	类	授	申	所	取	备
---	-----	---	---	---	---	---	---	---

号		利名称	型	权日	请人	有权人	得方式	注
1	201921666899.5	一种便携式挂网装置	实用新型专利	2020年6月12日	公司	公司	原始取得	
2	201810766945.2	一种园林用安装在草坪的雨水收集装置	发明专利	2020年6月5日	公司	公司	受让取得	

上述“一种园林用安装在草坪的雨水收集装置”受让取得的具体情况：

受让取得的方式：该发明专利系在发明专利权授予前，于实质审查的生效阶段办理专利申请权、专利权的转移。

出让方：万秀之

转让价格：34,660 元

定价依据：转让方根据研发该专利投入的时间精力，提出转让价格，经双方协商一致确认转让价格。

价款支付情况：已支付给专利代理机构陕西博纳天健信息科技有限公司，由专利代理机构代为支付给转让方。

是否构成关联交易：不构成。

2、著作权

√适用 □不适用

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
1	景观灯远程智能控制系统 V1.0	2018SR196161	2016年7月14日	原始取得	西安绿岭生态环境股份有限公司	
2	园林景观综合管理系统 V1.0	2018SR200882	2017年2月9日	原始取得	西安绿岭生态环境股份有限公司	
3	基于云计算的园林养护系统 V1.0	2018SR200876	2017年4月6日	原始取得	西安绿岭生态环境股份有限公司	
4	绿岭.工程资料管理软件 V1.0	2019SR0887497	2019年3月1日	原始取得	西安绿岭生态环境股份有限公司	
5	绿岭.园林施工现场作业系统 V1.0	2019SR0889012	2019年3月1日	原始取得	西安绿岭生态环境股份有限公司	
6	绿岭.工程管理系统 V1.0	2019SR0887494	2019年3月1日	原始取得	西安绿岭生态环境股份有限公司	

3、商标权

√适用 □不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1	绿岭山川	绿岭山川	18864132	35	2017年02月14日至2027年02月13日	原始取得	使用中	

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
2		绿岭山川	18863580	44	2017年05月21日至2027年05月20日	原始取得	使用中	
3		绿岭	18861751	35	2017年05月21日至2027年05月20日	原始取得	使用中	
4		绿岭	18861096	31	2017年05月21日至2027年05月20日	原始取得	使用中	

4、域名

☒适用 ☐不适用

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间	备注
1	www.lvlingst.com	www.lvlingst.com	陕 ICP 备 20004272 号-1	2020年4月2日	

5、土地使用权

☐适用 ☒不适用

6、软件产品

☐适用 ☒不适用

7、账面无形资产情况

☐适用 ☒不适用

8、报告期内研发投入情况

(1) 基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2020年1月—2月	2019年度	2018年度
一种高寒地区苗木养护方法	自主研发	553,877.18	1,574,741.53	3,533,078.90
绿岭生态修复开发项目	自主研发	342,145.41	1,953,967.08	843,439.32
其中：资本化金额	-	0	0	0
当期研发投入占收入的比重（%）	-	4.09	4.37	4.20
合计	-	896,022.59	3,528,708.61	4,376,518.22

(2) 合作研发及外包研发情况

☐适用 ☒不适用

9、其他事项披露

☐适用 ☒不适用

(三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	市政公用工程施工总承包二级	D261005965	公司	陕西省住房和城乡建设厅	2016 年 1 月 22 日	2021 年 1 月 22 日
	古建筑工程专业承包二级					
	建筑装修装饰工程专业承包一级					
2	工程设计风景园林工程专项乙级	A261133253	公司	陕西省住房和城乡建设厅	2019 年 7 月 13 日	2022 年 7 月 13 日
3	城市及道路照明工程专业承包三级	D361057940	公司	西安市城乡建设委员会	2016年10月17日	2021 年 7 月 4 日
	环保工程专业承包三级					
是否具备经营业务所需的全部资质		是	报告期内，公司园林绿化工程、市政公用工程、装饰装修工程各期收入合计占各期合计总收入的比例分别为 89.34%、8.03%、2.63%。其中，部分园林绿化工程承接于 2017 年 4 月前，招标时要求投标人具备城市园林绿化企业资质，2017 年 4 月之后，园林绿化工程招标时不再设资质要求；公司所承接的市政公用工程所需资质要求为市政公用工程施工总承包三级。			
是否存在超越资质、经营范围的情况		否				

其他情况披露:

√适用 □不适用

公司的市政公用工程施工总承包二级、古建筑工程专业承包二级、建筑装修装饰工程专业承包一级证书将于2021年1月到期,届时,公司将提前申请资质续期。上述建筑业企业资质要求及公司是否存在无法续期风险逐项分析如下:

1) 市政公用工程施工总承包二级

◆ 资质要求:

● 企业资产

净资产4000万元以上。

● 企业主要人员

✧ 市政公用工程专业注册建造师不少于12人。

✧ 技术负责人具有8年以上从事工程施工技术管理工作经历,且具有市政工程相关专业高级职称或市政公用工程一级注册建造师执业资格;市政工程相关专业中级以上职称人员不少于15人,且专业齐全。

✧ 持有岗位证书的施工现场管理人员不少于30人,且施工员、质量员、安全员、机械员、造价员、劳务员等人员齐全。

✧ 经考核或培训合格的中级工以上技术工人不少于75人。

根据《住房城乡建设部关于简化建筑业企业资质标准部分指标的通知》(建市[2016]226号),除各类别最低等级资质外,取消关于注册建造师、中级以上职称人员、持有岗位证书的现场管理人员、技术工人的指标考核。

综上,在人员方面,市政公用工程施工总承包二级资质只要求技术负责人具有8年以上从事工程施工技术管理工作经历,且具有市政工程相关专业高级职称或市政公用工程一级注册建造师执业资格。

◆ 是否存在资质无法续期的风险:

● 企业资产方面

截至 2020 年 7 月 31 日, 公司净资产 44,010,522.92 元, 满足市政公用工程施工总承包二级资质对企业净资产的要求。

● 企业主要人员方面

公司核心技术人员陈和亮具有 10 年以上从事工程施工技术管理工作经历, 且具有市政园林工程相关专业高级工程师职称, 满足市政公用工程施工总承包二级资质对企业人员的要求。

综上, 公司不存在市政公用工程总承包二级资质无法续期的风险。

2) 古建筑工程专业承包二级

◆ 资质要求:

● 企业资产

净资产 1000 万元以上。

● 企业主要人员

◇ 建筑工程专业注册建造师不少于 5 人。

◇ 技术负责人具有 8 年以上从事工程施工技术管理工作经历, 且具有工程序列高级职称或建筑工程专业一级注册建造师执业资格; 结构、风景园林等专业 中级以上职称人员 不少于 5 人, 且专业齐全。

◇ 持有岗位证书的施工现场管理人员 不少于 12 人, 且施工员、质量员、安全员、材料员、资料员等人员齐全。

◇ 经考核或培训合格的 砧细工、木雕工、石雕工、砧刻工、泥塑工、彩绘工、推光漆工、匾额工、砌花街工等中级工以上技术工人 不少于 12 人, 且人员齐全。

根据《住房城乡建设部关于简化建筑业企业资质标准部分指标的通知》(建市[2016]226 号), 除各类别最低等级资质外, 取消关于 注册建造师、中级以上职称人员、持有岗位证书的现场管理人员、技术工人 的指标考核。

综上, 在人员方面, 古建筑工程专业承包二级只要求技术负责人具有 8 年以上从事工程施工技术管理工作经历, 且具有工程序列高级职称或建筑工程专业一级注册建造师执业资格。

◆ 是否存在资质无法续期的风险:

● 企业资产方面

截至 2020 年 7 月 31 日, 公司净资产 44,010,522.92 元, 满足古建筑工程专业承包二级资质对企业净资产的要求。

● 企业主要人员方面

公司核心技术人员陈和亮具有 10 年以上从事工程施工技术管理工作经历, 且具有工程相关的高级工程师职称, 满足古建筑工程专业承包二级资质对企业人员的要求。

综上, 公司不存在古建筑工程专业承包二级资质无法续期的风险。

3) 建筑装修装饰工程专业承包一级

◆ 资质要求:

● 企业资产

净资产 1500 万元以上。

● 企业主要人员

◇ 建筑工程专业一级注册建造师不少于 5 人。

◇ 技术负责人具有 10 年以上从事工程施工技术管理工作经历, 且具有工程序列高级职称或建筑工程专业一级注册建造师(或一级注册建筑师或一级注册结构工程师)执业资格; 建筑美术设计、结构、暖通、给排水、电气等专业 中级以上职称人员 不少于 10 人。

◇ 持有岗位证书的施工现场管理人员 不少于 30 人, 且施工员、质量员、安全员、材料员、造价员、劳务员、资料员等人员齐全。

◇ 经考核或培训合格的 木工、砌筑工、镶贴工、油漆工、石作业工、水电工等中级工以上技术工人 不少于 30 人。

根据《住房城乡建设部关于简化建筑业企业资质标准部分指标的通知》(建市[2016]226 号), 除各类别最低等级资质外, 取消关于 注册建造师、中级以上职称人员、持有岗位证书的现场管理人员、技术工人 的指标考核。

综上, 在人员方面, 建筑装修装饰工程专业承包一级只要求技术负责人具有 10 年以上从事工程施工技术管理工作经历, 且具有工程序列高级职称或建筑工程专业一级注册建造师(或一级注册建筑师或一级注册结构工程师)执业资格。

◆ 是否存在资质无法续期的风险:

● 企业资产方面

截至 2020 年 7 月 31 日, 公司净资产 44,010,522.92 元, 满足建筑装修装饰工程专业承包一级资质对企业净资产的要求。

● 企业主要人员方面

公司核心技术人员陈和亮具有 10 年以上从事工程施工技术管理工作经历, 且具有工程相关的高级工程师职称, 满足建筑装修装饰工程专业承包一级资质对企业人员的要求。

综上, 公司不存在建筑装修装饰工程专业承包一级资质无法续期的风险。

(四) 特许经营权情况

☐适用 ☒不适用

(五) 主要固定资产

1、 固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	成新率(%)
房屋建筑物	2,779,399.35	749,251.74	2,030,147.61	73.04
电子设备	202,493.67	131,571.71	70,921.96	35.02
办公设备	309,173.35	154,800.51	154,372.84	49.93
运输设备	1,713,814.25	807,897.77	905,916.48	52.86
合计	5,004,880.62	1,843,521.73	3,161,358.89	-

2、 主要生产设备情况

☐适用 ☒不适用

3、 房屋建筑物情况

☒适用 ☐不适用

序号	产权编号	地理位置	建筑面积(平方米)	产权证取得日期	用途
1	陕(2018)西安市不动产权第 1056834 号	西安市莲湖区劳动南路 99 号锦绣华庭 1 幢 10505 室	136.77	2018 年 2 月 27 日	住宅
2	陕(2018)西安市不动产权第 1142257 号	西安市莲湖区劳动南路 99 号锦绣华庭 1 幢 10507 室	157.74	2018 年 4 月 18 日	住宅
3	陕(2018)西安市不动产权第 1142259 号	西安市莲湖区劳动南路 99 号锦绣华庭 1 幢 10506 室	155.27	2018 年 4 月 18 日	住宅

注: 公司持有上述房产用途为办公。

4、 租赁

☒适用 ☐不适用

承租方	出租方	地理位置	建筑面积(平方米)	租赁期限	租赁用途
公司	王亚萍	西安市莲湖区劳动南路 99 号锦绣华庭 1 幢 10502、10503、10504 室	449.74	2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日	办公

公司	舒好	西安市高新区高新路 88 号尚品国际 6 幢 2 单元 28 层 22812 室	42	2019 年 12 月 20 日至 2021 年 12 月 19 日	办公
公司	孟庆微	西安市莲湖区劳动南路 99 号锦绣华庭 1 幢 11101 室	113.6	2019 年 11 月 11 日至 2020 年 11 月 10 日	员工宿舍
公司	杨超	西安市灞桥区席王街道杨圪塔 155 号附 1 号	30.00	2017 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日	灞桥分公司注册地
公司	湖北沮缘置业有限公司	湖北省襄阳市保康县歇马镇歇马街村(汇丰园商贸城 A 区 2 号楼)	100.00	2018 年 8 月 1 日至 2021 年 8 月 1 日	保康分公司注册地

5、其他情况披露

☐适用 ☒不适用

(六) 公司员工及核心技术人员情况

1、员工情况

(1) 按照年龄划分

年龄	人数	占比
50 岁以上	4	7.84
41-50 岁	6	11.76
31-40 岁	22	43.15
21-30 岁	19	37.25
21 岁以下	0	0.00
合计	51	100.00

(2) 按照学历划分

学历	人数	占比 (%)
博士	0	0.00
硕士	1	1.96
本科	21	41.18
专科及以下	29	56.86
合计	51	100.00

(3) 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比 (%)
管理人员	3	5.88
行政人员	4	7.85
财务人员	6	11.77
采购人员	5	9.80
销售人员	5	9.80
工程人员	22	43.14
研发人员	6	11.76
合计	51	100.00

2、核心技术人员情况

√适用 □不适用

(1) 核心技术人员基本情况

序号	姓名	职务及任期	国家或地区	境外居留权	性别	年龄	学历	职称	研究成果 (与公司业务相关)
1	陈和亮	董事长兼总经理, 2018年1月25日至2021年1月24日	中国	无	男	57	本科	二级注册建造师	
2	程劼	技术总监、项目经理, 长期	中国	无	男	35	本科	二级注册建造师	
3	徐爱金	技术员、项目经理, 长期	中国	无	男	54	大专	高级工程师	
4	陈国兵	项目经理, 长期	中国	无	男	51	大专	二级注册建造师	

续:

序号	姓名	职业经历
1	陈和亮	1984年3月至1992年3月, 任牙克石林业管理局阿龙山林业局营林处工人; 1992年4月至2001年3月, 任阿龙山林业局劳动服务公司工人; 2001年4月至2003年2月, 停薪留职; 2003年3月至2018年1月, 任有限公司执行董事兼总经理; 股份公司成立后, 任公司董事长兼总经理。
2	程劼	2008年1月至2009年9月, 任陕西宏泰工程造价事务所主管; 2009年10月至今, 任公司工程部经理。
3	徐爱金	1986年1月至2016年11月, 自主创业; 2016年12月至今, 先后任本公司施工员、项目经理、技术员负责人。
4	陈国兵	1990年至2002年, 自由职业; 2003年3月至今, 任公司项目经理。

(2) 核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

(3) 核心技术人员持股情况

√适用 □不适用

姓名	职务	持股数量(股)	持股比例(%)
陈和亮	董事长、总经理	22,604,000	83.72
合计		22,604,000	83.72

以上数据包含直接、间接持股。

(4) 其他情况披露:

□适用 √不适用

(七) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	是	是

是否存在劳务外包	否	不适用
是否存在劳务派遣	是	否

其他情况披露：

√适用 □不适用

1、社保、公积金缴纳情况

截至 2020 年 2 月，公司在册员工 51 人，公司已为 32 名员工缴纳社保，未缴纳社保的员工共 19 人，其中 4 人已在 2020 年 2 月之后缴纳；7 人承诺自行缴纳社保；3 人正在办理社保转移手续；5 人已因个人原因在报告期后辞职，且与公司之间就社保缴纳情况无纠纷。

截至 2020 年 2 月，公司已为 34 位员工缴纳公积金。未缴纳公积金的员工共 17 人，其中 12 人承诺自行缴纳公积金；5 人已因个人原因在报告期后辞职，且与公司之间就公积金缴纳情况无纠纷。

针对公司社保及公积金缴纳存在的不规范之处，公司实际控制人出具承诺：“本公司未为全体员工缴纳社保/公积金。本人承诺将逐步提高社保及公积金缴纳的比例，若公司因上述事项受到有关部门处罚，本人将代公司承担由此引发的全部经济责任。”

2、劳务分包情况

报告期内，公司存在劳务分包情形。

由于园林绿化工程施工行业具有季节性强、工期短、施工地点分散特点，因此公司工程项目中的苗木种植、运土等专业性较低的工作均以劳务分包的方式完成。

报告期内，公司主营业务包含园林绿化工程、市政公用工程、装饰装修工程三类。公司各类工程项目对劳务分包的资质要求如下：

● 市政公用工程、装饰装修工程

市政公用工程、装饰装修工程施工业务受《中华人民共和国建筑法》、《建筑业企业资质管理规定》规范，需取得相应建筑业企业资质证书后方可从事建筑活动。根据《建筑业企业资质管理规定》，其劳务作业分包要求承包人具备施工劳务资质。

报告期内，公司承包的市政公用工程的工程地点均位于山东省内，根据《山东省住房和城乡建设厅关于印发山东省建筑业劳务用工制度改革试行方案的通知》，自 2017 年 12 月，在全省范围内房屋建筑和市政工程中，一律取消对劳务企业的资质及其安全生产许可证要求。支持具有一定管理能力的班组长组建小微企业或注册个体工商户，发展以作业为主的专业企业。

报告期内，公司承包的装饰装修工程的工程地点均位于西安市内，根据陕西省住房和城乡建设厅、陕西省人力资源和社会保障厅《关于开展建筑业劳务用工制度改革试点的通知》，拟从 2016 年到 2018 年，利用 3 年时间，在西安市、安康市开展建筑业劳务用工管理改革试点，弱化劳务企业资质，不再审批新办劳务资质，鼓励班组长组建小微专业技能企业，在工商部门申请工商营业执照。根据《西安市建筑劳务用工改革工作实施方案》，自 2016 年 8 月，取消建筑施工劳务资质，放开劳务用工市场。

● 园林绿化工程

从法律、法规、部门规范性文件的规定分析：

根据《园林绿化工程建设管理规定》，园林绿化工程施工不对承包方设资质条件。

根据建设部工程质量安全监督与行业发展司关于对广东省建设厅《关于园林绿化企业申领安全生产许可证有关问题的请示》的复函，明确园林绿化企业不属于“建筑施工企业”范围（不在《关于印发〈建筑业企业资质等级标准〉的通知》（建建[2001]82 号）中规定的资质序列内）。

从《建筑业企业资质等级标准》历次修订情况分析：

在 2001 版《建筑业企业资质等级标准》中，建筑业劳务分包企业资质分为十三个类别，分别为木工作业、砌筑作业、抹灰作业、石制作、油漆作业、钢筋作业、混凝土作业、脚手架搭设作业、模板作业、焊接作业、水电安装作业、钣金工程作业、架线工程作业。

2014 版《建筑业企业资质等级标准》中，取消了劳务资质类别和劳务资质等级划分，取消了劳务企业的承包业务范围限制。

回顾 2001 版《建筑业企业资质等级标准》，其十三个类别中并无针对园林绿化劳务作业分包的类别，即苗木种植、树木移植等劳务作业。

从园林绿化劳务作业的特性分析：

园林绿化劳务作业主要为苗木种植、树木移植，从劳务作业的内容、劳务作业队建筑施工的技术要求、施工时的危险度方面，均与建筑施工作业存在较大差异。

综上，园林绿化企业不属于受《中华人民共和国建筑法》、《建筑业企业资质管理规定》规范的建筑施工企业范围，其劳务作业分包同样也不要求承包人具备《建筑业企业资质管理规定》规定的施工劳务资质。

综上，报告期内，公司市政公用工程、装饰装修工程依据工程所在地的地方规范性文件，已试点取消施工劳务资质；公司园林绿化工程对施工劳务无资质要求。

报告期内，公司存在将劳务分包给个人工程队的情形。

根据《房屋建筑和市政基础设施工程施工分包管理办法(2014 修正)》，劳务作业分包由劳务作业发包人与劳务作业承包人通过劳务合同约定。法律、行政法规、部门规章等规范性文件未要求劳务作业分包需由施工总承包合同约定或经建设单位认可，公司涉及劳务分包的工程施工合同中，不涉及对劳务作业分包的禁止性约定。上述合同履行过程中，未曾引发合同纠纷，公司在劳务分包过程中，及时足额向个人施工队负责人支付劳务费用，未曾因拖欠民工工资引发民工上访、闹事等事件，未曾因拖欠民工工资被发包人直接扣付工程款或被追究违约责任的情形。

综上，报告期内，公司劳务分包事项合法合规。

(1) 报告期内劳务分包的详细情况，包括但不限于分包项目，劳务分包企业及个人工程队的基本情况、资质情况、与公司、控股股东、实际控制人及董监高的关联关系情况，分包成本等：

报告期内，公司劳务分包项目、劳务分包企业及个人工程队、分包成本如下：

序号	分项项目名称	分包商	备注	采购金额 (元)	经营者/ 法定代表人	股东	注册 资本 (万元)	成立日期	经营范围
1	705 所三号楼外立面改造及室内装修	史威		117,895.00			-	-	-
2	705 所三号楼外立面改造及室内装修	宋云均		267,483.00			-	-	-
3	705 所三号楼外立面改造及室内装修	王水军		75,694.00			-	-	-
4	705 所三号楼外立面改造及室内装修	张加银		58,863.00			-	-	-
5	705 所三号楼外立面改造及室内装修	张永刚		85,000.00			-	-	-
6	705 所三号楼外立面改造及室内装修	张永刚	同6	94,500.00			-	-	-
7	705 所三号楼外立面改造及室内装修	史威	同1	19,096.00			-	-	-
8	养护三标段	张拥军		230,049.87			-	-	-
9	沣东现代服务业贸易企业聚集区项目(一期)景观工程	文波		300,000.00			-	-	-
10	沣东现代服务业贸易企业	李澜		383,270.00			-	-	-

	聚集区项目(一期)景观工程								
11	沣东现代服务业贸易企业聚集区项目(一期)景观工程	折武		180,000.00			-	-	-
12	沣东现代服务业贸易企业聚集区项目(一期)景观工程	陕西善新建筑劳务有限公司		50,000.00	古亚军	古亚军、田玉凤	500	2018/6/7	建筑劳务分包;装饰装修工程、园林绿化工程、景观工程的设计、施工;道路清扫服务、物业管理
13	沣东现代服务业贸易企业聚集区项目(一期)景观工程	西安市长安区香嘉源园林绿化工程队		300,000.00	邢香	邢香	-	2018/1/24	
14	西安市未央区2013年北三环绿化林带工程八标段	陕西叮雨建筑劳务有限公司		100,000.00	朱秋霞	朱秋霞	1500	2018/6/11	建筑劳务分包;地基基础工程、钢结构工程、幕墙工程、外墙保温工程、真石漆工程、防水防腐工程的设计、施工;工程造价咨询;园林绿化景观工程设计、施工、养护;园林绿化科技研发;园艺植物、林木的培育和种植;涂料的生产和销售
15	西安市未央区2013年北三环绿化林带工程八标段	西安市长安区云云园林绿化工程队		200,000.00	胡云云	胡云云	-	2017/8/14	园林绿化工程施工;苗木/种植
16	西安市未央区2013年北三环绿化林带工程八标段	西安市长安区香嘉源园林绿化工程队	同13	120,000.00					
17	西安市灞桥区“五路”两侧绕城高速两侧增绿工程(洪庆田王立交桥段)应急工程	宝鸡丰裕润景园林工程有限公司		95,223.99	王玺刚	王玺刚、刘艳	100	2018/8/20	园林绿化工程;园林景观工程;绿化养护工程;市政维修工程;城市照明工程;环保工程;房屋建筑工程;市政工程;公路工程;水利水电工程;土石方工程;电力工程;通讯工程;防水防腐保温工程;建筑装饰装修工程;古建筑工程;安防工程;公路交通工程;物业管理;花卉、盆景、苗木的培育及销售;劳务输出;清洁服务;园林绿化技术信息及咨询服务
18	西安市灞桥	西安如心		200,000.00	席晓雪	席晓	500	2016/4/26	建筑工程、装饰装修

	区“五路”两侧-绕城高速两侧增绿工程（洪庆田王立交桥段）应急工程	装饰工程有限责任公司				雪、李震升			工程、幕墙工程、水电安装工程、园林绿化工程、钢结构工程、市政工程的设计与施工
19	西安市灞桥区“五路”两侧-绕城高速两侧增绿工程（洪庆田王立交桥段）应急工程	西安如心装饰工程有限责任公司	同18	277,057.00					
20	雁塔区市容园林局三环景观林带建设工程第一标段	张刚		70,000.00			-	-	-
21	沣泾大道（空港新城-泾河新城）绿化工程二标段施工	陕西生生实业有限公司		320,000.00	曹建军	曹建军、曹叶	5000	2014/11/12	室内外装饰装修工程、园林绿化工程、景观工程、古建园林、环保工程、环境治理工程、空气净化工程、监控工程、建筑智能化工程、房屋建筑工程、土石方工程、建筑幕墙工程、钢结构工程、金属门窗、市政工程、路面工程、路基工程、建筑防水工程、地基与基础工程、城市及道路照明工程、环保工程、拆迁工程（不含爆破施工）、仿古建筑工程、地质灾害治理工程、体育场地设施工程、管道工程、公路及桥梁工程、水电暖通工程、通信工程、水利水电工程、机电设备安装工程、消防设施工程、防腐保温工程、模板脚手架工程、起重设备安装工程的设计与施工；中央空调、照明工程安装与维护；建筑设备机械的租赁及安装；建筑劳务分包；建筑材料的生产与销售；苗木、花卉盆景、草坪的培育和銷售；园林小品的制作、安装和銷售；农林机具的銷售
22	沣泾大道	李小艳		118,000.00			-	-	-

	(空港新城-泾河新城)绿化工程二标段施工								
23	汴 泾 大 道 (空港新城-泾河新城)绿化工程二标段施工	陕西康旺鑫建筑工程有限公司		192,252.43	康乐	康乐、张梓吟	1000	2019/5/10	建筑工程、园林绿化工程、景观工程、市政工程、室内外装饰装修工程、水电暖安装工程、亮化工程、钢结构工程、环保工程、水利工程、道路桥梁工程、电子通信工程的设计、施工；建筑设备、五金机电、机械设备的租赁及销售；建筑劳务分包；网络布线；建筑领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；苗木、花卉、草坪的培育、租赁及销售
24	空港新城空港花园D地块商业项目一期景观绿化工程	西安鑫石园林景观工程有限公司		140,000.00	章功庆	章功庆	500	2016/9/1	许可经营项目：园林绿化工程、景观工程、钢结构工程、仿古建筑工程、亮化工程、装饰装修工程的设计、施工；房屋建筑工程的施工；农药销售(不含杀鼠剂)；一般经营项目：苗木、花卉的种植与销售；生态农业观光
25	空港新城空港花园D地块商业项目一期景观绿化工程	郑同义		6,300.00			-	-	-
26	空港幸福里（二期）项目景观绿化工程施工	折郭林		200,000.00			-	-	-
27	空港幸福里（二期）项目景观绿化工程施工	郑同义	同 2 7	220,000.00			-	-	-
28	空港幸福里（二期）项目景观绿化工程施工	高哲哲		300,000.00			-	-	-
29	西安市长安区 2018 年“五路”两侧增绿美化工程	西安东腾劳务有限公司		285,000.00	高军利	高军利、姚晓平	220	2011/12/2	一般经营项目：建筑劳务分包；建筑工程、市政工程、园林绿化工程、室内装饰装修工程、水电安装工程、道路工程、排水工程，上下水管道工程的施工；工程机械租赁；建筑

									工程材料销售
30	西安市长安 区 2018 年 “五路”两侧 增绿美化工 程	西安东腾 劳务有限 公司	同 2 9	285,000.00					
31	西安市长安 区 2018 年 “五路”两侧 增绿美化工 程	西安市长 安区香嘉 源园林绿 化工程队	同 1 3	600,000.00					
32	西安市长安 区 2018 年 “五路”两侧 增绿美化工 程	陕西善新 建筑劳务 有限公司	同 1 2	85,000.00					
33	陕西省艺术 馆文物保护 建筑修缮项 目	李伟		111,000.00			-	-	-
34	陕西省艺术 馆文物保护 建筑修缮项 目	程江		102,000.00			-	-	-
35	华为西安基 地物业管理 服务协议	薛奇		70,000.00			-	-	-
36	沣科花园 (ACE 地 块)景观工 程(一标段)	陕西锦盛 丰建筑景 观工程有 限公司		200,000.00	唐明旺	唐明 旺、 朱粉 霞	500	2016/5/20	许可经营项目：无。 一般经营项目：园林 绿化工程、园林景观 工程、市政工程、水 利工程、农村饮水工 程的规划、设计、施 工；建筑装饰工程、 土建工程、环保工 程；亮化工程；安防 工程；荒山造林工 程；校园文化建设； 绿化养护；花卉、盆 景、苗木的栽植、租 赁与销售；园林机 械、园林设备、农药、 化肥、草种、灌溉器 材、环保设备、水处 理设备、农副产品、 水暖电材及设备、高 中低压阀门、电动阀 门、气动阀门及配 件、管道配件及法 兰、环卫器具及设备 的销售及安装；体育 设施及塑胶场地的 安装及施工；水电安 装；劳务分包
37	沣科花园 (ACE 地 块)景观工 程(一标段)	陕西兆佳 建筑工程 有限公司		293,550.00	张生娥	张生 娥	300	2017/4/27	市政工程、交通工 程、房建工程、水利 工程、公路养护工 程、桥梁加固、城市 绿化养护、消防设施

									工程、园林绿化工程、道路照明工程及劳务承包；建筑材料销售与机械租赁
38	沣科花园（ACE地块）景观工程（一标段）	陕西锦盛丰建筑景观工程有限公司	同36	200,000.00					
39	沣科花园（ACE地块）景观工程（一标段）	西安市雁塔区永兴盛园艺花卉苗木销售部		200,000.00	张兴国	张兴国	-	2016/7/18	花卉、花费、花种、绿植、苗木的销售；防腐木花箱的制作与维修及劳务与施工
40	沣科花园（ACE地块）景观工程（一标段）	西安市雁塔区永兴盛园艺花卉苗木销售部	同39	200,000.00					
41	沣科花园（ACE地块）景观工程（一标段）	西安市雁塔区永兴盛园艺花卉苗木销售部	同39	150,000.00					
42	机场城际铁路（兰池大道-旅游路）两侧绿化工程（二标段）	陕西铎润建筑工程有限公司		270,000.00	韩艳萍	韩艳萍	300	2019/6/27	房屋建筑工程、土石方工程、市政道路工程、水利水电工程、公路工程、铁路工程、环保工程、地基与基础工程、市政公用工程、钢结构工程、桥梁隧道工程、电力工程、园林绿化工程、景观工程、古建筑工程、水电安装工程、室内外装饰装修工程、城市道路照明工程、机电设备安装工程、送变电工程、建筑装饰工程、建筑幕墙工程、消防工程、防腐防水保温工程、电子智能化工程的设计与施工；物业管理；建筑材料销售；建筑设备、机械设备的租赁；建筑劳务分包
43	机场城际铁路（兰池大道-旅游路）两侧绿化工程（二标段）	叶彦		70,000.00			-	-	-
44	机场城际铁路（兰池大道-旅游路）两侧绿化工程（二标段）	西咸新区沣西新城宇泽建筑劳务有限公司		217,740.00	宁朝选	宁朝选	500	2018/5/15	建筑工程劳务分包；水暖电安装工程、管道安装工程、园林绿化工程、道路照明工程、市政工程、土石方工程、房屋拆除工程、房屋修缮工程、

									环保工程、污水处理工程、地基基础工程、消防工程、防水工程、道路工程、防水防腐保温工程的设计与施工；建筑材料销售；机械租赁
45	机场城际铁路（兰池大道-旅游路）两侧绿化工程（二标段）	陕西叮雨建筑劳务有限公司	同14	200,000.00					
46	机场城际铁路（兰池大道-旅游路）两侧绿化工程（二标段）	王淑平		175,000.00			-	-	-
47	创建国家森林城市都市水源涵养林保护工程-2016年临潼项目区造林工程4标段	陕西善新建筑劳务有限公司	同12	138,500.00					
48	渭南市金水公园建设项目	陕西艺峰雕塑工程有限公司		500,000.00	牛占国	牛占、李丽	1000	2013/2/5	一般项目：工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；工艺品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；金属表面处理及热处理加工；建筑材料批发；模具制造；室内装饰装修；建筑装饰材料零售；工程管理服务；园林绿化工程施工；专业设计服务；农副产品批发；广告设计、制作、代理；文具用品批发；文化艺术辅导；文化、办公用设备制造；第一类医疗器械批发；第二类医疗器械零售；第二类医疗器械批发；第二类医疗器械零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；第三类医疗器械经营
49	渭南市金水公园建设项	渭南市高新区六安		1,916,500.00	赵红卫	赵红卫、石	500	2018/3/24	许可经营项目：（上述经营范围涉及许

	目	建筑劳务有限公司				宇钊			可经营项目的,凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营,未经许可不得经营)。一般经营项目:建筑工程劳务分包;市政工程、房屋建筑工程、水利水电工程、管线管道工程、室内外装饰装修工程、钢结构工程的施工;建筑材料的销售;建筑垃圾清运;普通货物运输
50	渭南市金水公园建设项目	渭南市翔峰建筑劳务有限责任公司		300,000.00	张浩军	张浩军	500	2014/3/4	建筑劳务分包及施工;水利水电安装工程、装饰装修工程、保温工程、防水工程、粉刷工程、土石方工程、地基与基础工程、市政工程、水电暖安装工程、建筑物拆除工程的设计及施工;工程机械设备租赁
51	渭南市金水公园建设项目	渭南鼎顺建筑工程有限公司		110,000.00	黄永革	黄永革	1000	2017/5/2	许可经营项目:(上述经营范围涉及许可经营项目的,凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营,未经许可不得经营)。一般经营项目:建筑工程、景观园林工程、道路铺设工程、拆迁工程、市政工程、管道外墙保温工程、机电设备安装工程、安防工程、土石方工程、钢结构工程、水电安装工程、通信工程的施工;建筑劳务承包;建筑装饰材料、环保设备、金属材料、木材及制品、聚氨酯、聚脲发泡设备及原料、防水材料、金属材料、机电设备、花卉盆景、水泵阀门、流体控制成套设备及配件的销售;房屋拆迁、建筑垃圾清运、清洁保洁
52	渭南市金水公园建设项目	陕西艺峰雕塑工程有限公司	同48	500,000.00					
53	渭南市金水公园建设项目	渭南市翔峰建筑劳务有限公司	同50	300,000.00					

		任公司							
54	城市景观提升改造项目（武帝路、九龙大道）工程	李创奎		20,000.00			-	-	-
55	城市景观提升改造项目（武帝路、九龙大道）工程	王刚		11,176.00			-	-	-
56	城市景观提升改造项目（武帝路、九龙大道）工程	西安鑫开硕业建筑工程有限公司		180,000.00	王磊	王磊	1000	2019/6/13	建筑工程、市政工程、基础工程、钢结构工程、消防设施工程、园林绿化工程、土石方工程、隧道基建工程的施工；室内外装修设计、施工；建筑工程劳务分包
57	汉中市兴元新区城市水系综合治理及生态环境提升建设项目汉源湖林岛项目	白少伟		220,320.00			-	-	-
58	汉中市兴元新区城市水系综合治理及生态环境提升建设项目汉源湖林岛项目	瑚成平		133,296.00			-	-	-
59	汉中市兴元新区城市水系综合治理及生态环境提升建设项目汉源湖林岛项目	梁瑞堂		290,610.00			-	-	-
60	汉中市兴元新区城市水系综合治理及生态环境提升建设项目汉源湖林岛项目	梁瑞堂	同59	174,113.40			-	-	-
61	汉中市兴元新区城市水系综合治理及生态环境提升建设项目汉源湖北入口项目	杜宏伟		32,825.00			-	-	-
62	汉中市兴元新区城市水系综合治理及生态环境	梁瑞堂	同59	162,245.00			-	-	-

	提升建设项目汉源湖北入口项目								
63	兴平市西咸北环线绿化林带工程	梁晓粉		267,000.00			-	-	-
64	济宁高新区海川路（嘉达路-鸿广路）路东绿化（施工）	邵会云		324,000.00			-	-	-
65	济宁高新区海川路（嘉达路-鸿广路）路东绿化（施工）	胡敬武		250,000.01			-	-	-
66	济宁市新世纪100社区（南风花园一期）景观工程	济宁沈青环保科技有限公司		89,042.51	郑伟	郑伟	51	2017/7/7	新型环保建材的研发及推广、销售；室内环境治理，工程项目服务；风景园林工程设计；绿化工程、景观工程、钢结构工程、室内外装潢工程、照明工程、环保工程、楼宇智能化工程施工；花卉苗木、环保设备、水处理设备、机械设备、电子产品、电光源产品、照明设备的销售
67	济宁市新世纪100社区（南风花园一期）景观工程	济宁合晟心建筑工程有限公司		1,785,433.00	孔燕菊	孔燕菊	1000	2019/5/8	房屋建筑工程、装修装饰工程、地基与基础工程、机电安装工程、市政工程、钢结构工程、消防设施工程、水利工程、防水防腐保温工程、园林绿化工程、土石方工程、体育场地设施工程、环保工程、幕墙工程、道路工程、桥梁隧道工程、电力工程、通信设施工程、管道工程、水电暖安装工程、亮化工程、港口与航道工程施工；建筑劳务分包；门窗安装；工程项目咨询服务；五金电料、建筑材料、机电设备、家用电器销售；建筑设备租赁；物业服务；保洁服务
68	石桥采煤塌陷区综合治理基础设施建设项目-小荷花路景观施工	济宁市城区劳动事务服务中心		750,233.00	王界清	王界清	200	2004/1/16	职业介绍、劳务输出（不含境外劳务输出）、劳动保障事务代理（有效期限以许可证为准）；劳务派遣（有效期限以许

									可证为准); 货物装卸 (不含危险化学品)
69	济宁大运河河东片区回迁安置项目景观绿化工程 (一标段)	济宁市任城区锅炉设备安装公司		150,000.00	史奎静	史奎静	300	1990/2/12	压力管道安装 (有效期限以许可证为准); 锅炉酸洗、设备、水暖管道安装维修、非标制作
70	邹城市中心店镇尚寨村省级美丽乡村示范村建设项目	邹城市万墅装饰设计有限公司		517,500.00	赵玉珩	赵玉珩、周峰、耿鲁	300	2017/4/20	装饰装修工程; 建筑工程; 建筑劳务分包; 水电暖安装; 防腐保温工程; 园林绿化工程; 建筑材料 (除木材)、门窗、装饰装潢材料、五金电料、日用百货、工艺品 (象牙及其制品除外)、家居饰品、劳保用品、灯具、卫生洁具、家具的销售
71	邹城市香城镇泉山沟村美丽乡村建设工程	邹城市佳元园林有限公司		172,000.00	于莺莺	于莺莺、于丙科	500	2006/4/11	园林苗木、花卉、工艺品 (象牙及其制品除外)、工艺美术品、雕刻艺术品、木匾额、水泥、黄沙、石材、木材、石子、园林风景石、砖、仿古砖、瓦、钢材、电线电缆、电料、小电器、路灯、运输机械、挖掘机械的销售; 绿地养护、园林规划设计; 园林景观绿化工程; 市政工程; 固体废物治理服务; 小型水利工程; 电力工程; 建筑劳务分包
72	邹城市香城镇泉山沟村美丽乡村建设工程	邹城市万墅装饰设计有限公司	同70	274,960.00					
73	嘉祥县纸坊镇青山村隋庄村省级美丽乡村示范村创建工程	嘉祥县香云保洁有限公司		400,000.00	张晋年	张晋年	100	2016/11/16	保洁服务; 苗木 (不含种苗)、花卉种植、销售; 园林绿化工程、市政工程、土石方工程、公路工程、桥梁工程、室内外装饰装修工程施工; 建筑劳务分包; 物业服务; 建筑机械设备租赁; 建材 (不含危险化学品) 销售; 生活垃圾清运
74	嘉祥县纸坊镇青山村隋庄村省级美丽乡村示范村创建工程	嘉祥县香云保洁有限公司	同73	300,000.00					
75	嘉祥县南部	宋玉华		70,000.01			-	-	-

	山区荒山绿化示范工程第（一）标段								
76	嘉祥县南部山区荒山绿化示范工程第（一）标段	王秀英		70,000.01			-	-	-
77	嘉祥县南部山区荒山绿化示范工程第（一）标段	马登峰		140,000.02			-	-	-
78	邹城市香城镇泉山客栈建设工程竞争性磋商项目	邹城市佳元园林有限公司	同 7 0	235,000.00					
79	任慧路、长虹路、北二环等绿化施工	谢娜娜		40,000.00			-	-	-
80	任慧路、长虹路、北二环等绿化施工	许甜甜		60,000.00			-	-	-
81	任慧路、长虹路、北二环等绿化施工	魏星		40,000.00			-	-	-
82	任慧路、长虹路、北二环等绿化施工	邢帅帅		60,000.00			-	-	-
83	任慧路、长虹路、北二环等绿化施工	梁衍伟		60,000.00			-	-	-
84	任慧路、长虹路、北二环等绿化施工	杨玉芝		50,000.00			-	-	-
85	寿光市古城街道杨家庄村“美丽乡村”建设项目	寿光市荣风市政园林工程有限公司		160,000.00	庞风兰	庞风兰	700	2017/12/14	承揽：市政道路工程、园林绿化工程、房屋建筑工程、电气安装工程、土石方工程、管道工程（不含压力管道）、城市照明工程、钢结构工程、水利工程、房屋拆除工程（不含爆破工程）、温室工程、防腐保温工程、建筑防水工程；销售、安装、维修：机电设备；广告牌安装；设计、制作、代理、发布广告；住宅建筑工程设

									计服务;专业化设计服务;物业管理;林业有害生物防治服务;建筑工程机械设备租赁;销售:办公用品、建筑材料、绿化苗木、五金产品、电线电缆;建筑工程劳务分包
86	中交一公局交通工程有限公司首都环线高速公路第七分部绿化工程	梁育良		600,000.00			-	-	-
87	中交一公局交通工程有限公司首都环线高速公路第七分部绿化工程	商娟宁		670,580.00			-	-	-
88	中交一公局交通工程有限公司首都环线高速公路第七分部绿化工程	商娟宁	同 8 7	433,200.00			-	-	-
89	商丘市汉梁文化公园(一期)第三批项目第九标段绿化工程	曹县汇联人力资源有限公司		700,000.00	张建永	张建永、李猛	300	2017/12/7	劳务派遣(有效期限以许可证为准);职业介绍;人力资源管理;组织职业招聘洽谈会;职业信息发布、收集、整理、储存、推荐和咨询服务;劳务服务;建筑劳务分包;劳动力外包;生产线承包;货物装卸;保洁服务;网络商务信息服务;广告设计、代理、发布;婚姻介绍;企业管理
90	西峰二区日欣园、月华轩绿化项目第二标段	时创业		419,900.00			-	-	-
91	中国辐射防护研究院园林绿化五期工程	山西滨纷建筑劳务有限公司		332,000.00	张敬辉	张文革、孙付龙、张敬辉	5000	2016/7/21	劳务派遣业务;建筑劳务分包;人力资源信息咨询;房屋建筑工程;地基与基础工程;市政公用工程;土石方工程;建筑装饰装修工程;园林绿化工程;亮化工程;钢结构工程;水暖管道工程;保洁服务;普通机械设备的租赁
92	天津市静海区生态储备	天津汇鑫建筑工程		1,474,537.00	朱明霞	朱明霞	5000	2012/8/3	建筑装饰装修工程设计、施工;土木工程

	林二期工程 大丰堆镇大 丰堆村（三 标段）	有限公司				王 庆 丰、李 景森、 陈 国 军			程；土石方工程；钣金件现场加工；市政工程；基础工程；建筑灯光工程；房屋及城市道路维修；机电设备安装；钢结构安装、施工；园林建筑施工；建筑工具租赁；装饰设计咨询；房屋拆除；管道安装；建筑材料、金属材料、金属制品、机械设备批发；门窗工程；劳务派遣
93	香悦湾 A 区 园林景观工程	代瑞松		50,000.00			-	-	-
94	香悦湾 A 区 园林景观工程	代瑞松	同 9 3	173,982.96			-	-	-
95	香悦湾 A 区 园林景观工程	洪清玲		600,000.00			-	-	-
96	香悦湾 A 区 园林景观工程	王炳森		500,000.00			-	-	-
97	香悦湾 A 区 园林景观工程	洪林生		600,000.00			-	-	-
98	香悦湾 A 区 园林景观工程	郭绍民		300,000.00			-	-	-
99	香悦湾 A 区 园林景观工程	李海波		500,000.00			-	-	-
100	香悦湾 A 区 园林景观工程	陈明超		500,000.00			-	-	-
101	香悦湾 A 区 园林景观工程	陈明超	同 1 0 0	600,000.00			-	-	-
102	香悦湾 A 区 园林景观工程	余代诚		500,000.00			-	-	-
103	香悦湾 A 区 园林景观工程	董春英		144,900.00			-	-	-
104	恩施清江带状公园一期 （红江桥至东门大桥） 绿化工程一标段	黄世珍		18,000.00			-	-	-
105	恩施清江带状公园一期 （红江桥至东门大桥） 绿化工程一	崔军		18,000.00			-	-	-

	标段								
106	恩施清江带状公园一期（红江桥至东门大桥）绿化工程一标段	恩施市东润劳务服务有限公司		297,000.00	施恭险	施恭险、文志才	200.00	2019/7/1	建筑劳务分包；劳务派遣；土石方工程、建筑工程、园林绿化工程、市政工程、防水工程、水电工程、室内外装饰装修设计、施工；机械设备租赁；钢材、建材、石料、五金交电、日用百货批发零售；石材加工、销售
107	淮北市 2019 年度东部石质山场森林多目标经营绿化工程杜 I	淮北市田野园林绿化有限责任公司		65,000.00	刘经理	刘经理	1010	2009/9/15	园林绿化工程施工，建筑装饰，水暖安装，土石方工程施工，道路工程施工，防腐、防水、保温工程施工，再生资源回收，土地复垦，环境治理，道路清扫服务，园林绿化养护，劳务派遣，景观雕塑设计、施工，装饰亮化工程，林业病虫害综合防治，森林抚育、病虫害技术咨询，农药、肥料销售，苗木种植、销售，物业服务
108	中国银行股份有限公司湖北省分行新建营业办公楼（一期）项目前广场景观管网工程	武汉卓越宏图劳务有限公司		800,000.00	徐银波	徐银波	5000	2011/1/25	建筑施工劳务作业、模板脚手架施工作业、建筑工程、市政公用工程、园林绿化工程、地基与基础工程、钢结构工程、装饰装修工程、环保工程、土石方工程、电力工程、通信工程、消防设施工程施工；制冷设备安装，机械设备安装，水电安装，管道安装，电气安装；房屋土地征收代理或服务，企业管理咨询服务，智能化安装工程服务，普通货物运输
109	中国银行股份有限公司湖北省分行新建营业办公楼（一期）项目前广场景观管网工程	武汉卓越宏图劳务有限公司	同 109	200,000.00					
110	中国银行股份有限公司湖北省分行新建营业办	武汉明涛市政工程有限公司		250,000.00	袁火明	袁金华、吴红珍	1680	2005/4/18	市政工程、建筑工程、土石方工程、防水防腐保温工程、管道工程、公路工程、

	公楼(一期)项目前广场景观管网工程								桥梁工程、地基基础工程、钢结构工程、园林绿化工程、隧道工程、水利水电工程、环保工程施工, 广告牌安装施工, 建筑施工劳务作业, 房屋维修, 房屋土地征收代理, 机械设备租赁, 建材(不含油漆)批发兼零售
111	咸阳文渊路项目	西咸新区沣西新城宇泽建筑劳务有限公司	同44	340,000.00					
112	灞河左岸河堤综合治理项目混凝土垃圾外运工程	何亚丽		287,500.00					
113	灞河左岸河堤综合治理项目混凝土垃圾外运工程	西安市浐灞生态区卫晟劳务工程队		600,000.00	王卫军	王卫军	-	2018/8/21	建筑工程劳务分包, 机械设备租赁、建筑工程施工、市政工程、房屋建筑工程、土石方工程、装饰装修工程、景观工程、园林绿化工程的设计、施工
114	灞河左岸(祥云路-白鹿大桥)河堤综合治理项目工程施工四标段	西咸新区沣西新城宇泽建筑劳务有限公司	同44	200,000.00					
115	灞河左岸(祥云路-白鹿大桥)河堤综合治理项目工程施工四标段	陕西睿合实业有限公司		20,000.00	边永东	边永东、王坤	2000	2014/8/26	许可经营项目: 旅游项目开发。一般经营项目: 房地产开发、销售; 工业与民用建筑工程、市政工程、路桥工程、园林绿化工程、土石方工程、矿山工程、钢结构工程、环保工程、水利水电工程的设计与施工; 物业管理; 自有房屋租赁; 广告的设计、制作、代理、发布; 生态农牧业的开发利用; 建材(不含木材)、装饰材料、五金交电、水暖器材、电线电缆、化工产品(不含危险化学品)、日用百货、家具的销售; 煤炭销售(不含现场交易); 酒店管理

公司报告期内发生的劳务分包项目对劳务作业方无资质要求。

公司不存在与实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员对外投资或兼职企业进行交易的情形，劳务分包企业及个人工程队与公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员及其关系密切家庭成员不存在关联关系。

报告期内，公司已通过与劳务公司合作逐渐降低个人施工队的比例，2018年、2019年、2020年1-2月，公司向个人采购劳务的金额分别为1272万元、101万元、24.5万元，报告期内，公司与个人工程队合作的项目、金额均呈显著下降的趋势，公司已采取有效的措施减少和规范向个人供应商采购的情形。

公司及公司实际控制人承诺，未来公司若承接装饰装修工程、市政公用工程业务并进行工程劳务分包，将严格遵守工程所在省市关于劳务分包的监管规定，将工程劳务分包给具有相应资质的分包方；在园林绿化工程施工中，由于部分工程所在地域偏远，劳务资源匮乏，同时，也存在工程所在地政府部门鼓励聘用当地或周边村民的情形，公司将逐步降低并控制向个人供应商采购劳务的比例不超过劳务采购总额的30%，对于工期较长的项目，公司将建议个人工程队负责人成立个体工商户或小型劳务作业企业。

(2) 劳务分包在公司整个业务中所处环节和所占地位，公司对劳务分包项目的质量控制措施：

由于园林绿化工程施工行业具有季节性强、工期短、施工地点分散特点，公司无法在各工程所在地聘请全日制员工。因此，报告期内，公司所有施工劳务均采用劳务分包或劳务派遣的方式。前述施工劳务主要系苗木种植、运土等工作，因此劳务分包的事项在公司业务流程中并不处于重要环节，但因绿化工程施工的特点，劳务分包的作业模式在公司业务开展中具有重要地位。

公司对每一个工程项目均委派项目负责人、质量负责人在工程现场对施工作业的进行质量控制。

(3) 用工情况与业务开展模式之间的对应关系，是否存在通过劳务分包将分包工程项目再次分包或转包的情形：

截至报告期末，公司员工按照工作岗位划分如下：

工作岗位	人数	占比 (%)
管理人员	3	5.88
行政人员	4	7.84
财务人员	6	11.76
采购人员	5	9.80
销售人员	5	9.80
工程人员	22	43.14
研发人员	6	11.76
合计	51	100.00

公司主营业务为园林绿化工程、市政公用工程、装饰装修工程施工，其中园林绿化工程在报告期内各期收入占比达85%以上，为公司主要工程类型。公司业务开展受季节影响较大，公司用工情况存在较大季节性差异，因此公司生产人员主要系工程师，负责工程项目的质量管理、技术管理，将具体施工作业通过分包的方式委托分包单位进行。

公司与劳务分包单位及个人工程队之间均根据劳务量大小以劳务费结算，公司的工程项目由公司派驻项目负责人对现场进行管理，不存在直接或变相将其承包的全部工程转给其他单位或个人施工的情形。

公司仅在灞河左岸（祥云路-白鹿大桥）河堤综合治理项目工程施工四标段项目中存在工程分包情形，分包业务为透水混凝土路面施工作业，系园林绿化工程附属的作业项目。

公司不存在通过劳务分包将承包的工程项目再次分包或转包的情形。

(4) 公司与劳务分包方工程质量、施工安全责任、工人安全保护等方面的约定情况及其对公司产生的风险和影响：

公司与劳务分包方关于工程质量、施工安全责任、工人安全保护等方面主要约定如下：

工程完工未移交公司前，劳务分包方承担对其全部施工栽植内容的成品保护及养护负责。劳务分包方完成合同约定栽植施工任务，若经公司验收不合格，劳务分包方需在规定的期限内无偿不计费完成整改内容；施工过程中所涉及的安全责任（含施工人员往返途中）由劳务分包方自行承担。

截至公开转让说明书签署日，公司劳务分包事项主要为绿化种植，施工安全风险较小，公司每一项工程均派驻项目负责人对现场进行质量管理及安全管理。公司将施工劳务分包给个人工程队的

情形不会对公司产生风险和重大不利影响。

综上，公司劳务分包事项主要为绿化种植，施工安全风险较小，公司已通过合同约定责任承担方式、派驻项目负责人对现场进行质量及安全管理的的方式，有效防范潜在风险。

报告期内是否发生重大质量安全事故：

根据《建设工程安全生产管理条例》第三十九条第二款 县级以上地方人民政府负责安全生产监督管理的部门依照《中华人民共和国安全生产法》的规定，对本行政区域内建设工程安全生产工作实施综合监督管理。

根据《建设工程质量管理条例(2019 修订)》第四十三条 国家实行建设工程质量监督管理制度。县级以上地方人民政府建设行政主管部门对本行政区域内的建设工程质量实施监督管理。

公司已取得建设工程安全生产、质量管理主管部门出具的合规证明，具体如下：

西安高新区交通和住房建设局于 2020 年 7 月 6 日出具证明，公司依法依规开展业务，暂未发现重大违法违规行。

西安市住房和城乡建设局于 2020 年 7 月 10 日出具证明，2016 年 1 月至今，西安绿岭生态环境股份有限公司未曾因违反《建筑业企业资质管理规定》、《建设工程质量管理条例》、《建设工程安全生产管理条例》等建筑业资质管理、建筑工程施工相关法律法规的情形而被西安市住房和城乡建设局调查、撤销资质或处罚。

报告期内，公司不存在重大质量安全事故情况。

3、劳务派遣情况

报告期内，公司向劳务派遣公司采购的具体情况如下：

单位：元

提供劳务主体	是否存在关联关系	2018 年度	2019 年度	2020 年 1-2 月	资质及有效期	履行情况
西安能工巧匠劳务派遣有限公司	无	0	1,620,915.00	0	劳务派遣 许可机关：陕西省西安市人力资源和社会保障局 决定文书号：市人社准〔2018〕380 号 有效期：2021 年 10 月 29 日	履行中

(1) 劳务派遣单位的基本情况及其资质是否符合现行法律法规的要求,劳务派遣单位是否与公司存在关联关系；

西安能工巧匠劳务派遣有限公司

法定代表人：郑会敏

成立日期：2018 年 9 月 13 日

注册资本：200 万元人民币

统一社会信用代码：91610135MA6W2XPJ2Q

企业地址：陕西省西安市未央区明光路 177 号荣城名苑 10 号楼 1 单元 103

股权结构：郑会敏持股 100%

执行董事兼总经理：郑会敏

监事：韦同柱

行政许可决定文书号：市人社准〔2018〕380 号

许可机关：陕西省西安市人力资源和社会保障局

许可内容：劳务派遣

决定日期：2018 年 10 月 30 日

西安能工巧匠劳务派遣有限公司股东、执行董事、总经理、监事与公司股东、董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系，未在公司持有股份，与本公司不存在关联关系；西安能工巧匠劳务派遣有限公司具有劳务派遣资质，符合法律法规的规定。

(2) 劳务派遣单位与公司签订的派遣协议的主要内容、劳务派遣费用情况,劳务派遣员工薪酬待遇是否符合同工同酬的要求；

主要内容：

总公司签署的派遣协议：

乙方按照甲方要求于 2019 年 2 月 1 日至 2020 年 1 月 31 日，为甲方提供劳务派遣服务，甲方安排劳务人员具体工作，并向乙方支付劳务派遣服务费用。

劳务派遣服务费标准：为劳务工资总额的 5%。

协议还约定了劳动报酬和社会保险费的数额与支付方式以及违反协议的责任。

灞桥分公司签署的派遣协议，除合同期限为 2018 年 12 月 1 日至 2019 年 11 月 30 日外，其余内容一致。

公司通过劳务派遣方式招募的员工主要为在工程现场从事种植、维护工作的人员，公司自有员工中，无同样工种的员工，故不存在同工同酬的可比性。但公司招募上述劳务派遣员工，系参考当地同类公众的工资水平，并根据实际工作量核算工资标准，劳务派遣员工薪酬待遇符合公允性。

(3) 公司规范劳务派遣用工方式的具体措施及可能产生的成本费用和对公司经营的影响。

报告期内，公司劳务派遣按工程汇总如下：

总公司：

1) 机场城际铁路（兰池大道-旅游路）两侧绿化工程（二标段）月均 11 人；

(2) 恒丰银行项目，19 年 5-7 月月均 11 人，2019 年已完工；

3) 沣东新城东、西杨旗寨村综合改造项目一期（和盛花园一东、西杨旗寨安置小区）项目景观工程 4-9 月月均 11 人，2019 年已完工。

分公司：

1) 灞河左岸河堤综合治理项目混凝土垃圾外运工程，2019 年已完工；

2) 灞河左岸（祥云路-白鹿大桥）河堤综合治理项目工程施工四标段，报告期内 2019 年 9、10 月月均 12 人。

(3) 报告期内，公司存在劳务派遣人数超过公司员工总数 10% 的情形，为规范上述行为，上述劳务派遣合同到期后，自 2020 年开始，公司已停止使用劳务派遣的用工方式。

截至报告期末，机场城际铁路（兰池大道-旅游路）两侧绿化工程（二标段）完工 19.43%、灞河左岸（祥云路-白鹿大桥）河堤综合治理项目工程施工四标段完工 65.74%，公司已与兴平市友缘来园林绿化工程有限公司签署《绿化劳务施工合同》，将上述两个工程的劳务分包给该公司。机场城际铁路（兰池大道-旅游路）两侧绿化工程（二标段）预计发生劳务成本 606 万、灞河左岸（祥云路-白鹿大桥）河堤综合治理项目工程施工四标段预计发生劳务成本 90 万，较劳务派遣方式，成本增幅约为 20%，上述成本变动系不同用工方式所导致的正常的成本浮动，对公司经营无显著不利影响。

2020 年 5 月 27 日，西安高新区人力资源和社会保障局出具证明，近两年内，未收到有关公司劳动用工方面的投诉。

（八） 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

☐适用 ☒不适用

四、公司主营业务相关的情况

（一） 收入构成情况

1、 按业务类型或产品种类划分

单位：元

产品或业务	2020 年 1 月—2 月		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
园林绿化工程	21,813,937.78	99.58	71,607,180.34	88.77	91,195,989.69	87.62
市政公用工程	91,743.12	0.42	7,332,083.67	9.09	9,180,528.25	8.82
装饰装修工程			1,722,406.92	2.14	3,707,563.27	3.56

合计	21,905,680.90	100.00	80,661,670.93	100.00	104,084,081.21	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------	----------------	--------

2、其他情况

☐适用 ☒不适用

(二) 产品或服务的主要消费群体

公司的客户主要为园林产品及服务的采购方，主要包括各级政府及所属企事业单位、房地产开发商、基础设施投资建设方等。

1、报告期内前五名客户情况

2020年1月—2月前五名销售客户情况

单位：元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例(%)
1	保康县公路管理局	否	园林绿化工程	10,173,786.44	46.44
2	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司	否	园林绿化工程	10,091,743.09	46.07
3	渭南市住房和城乡建设局	否	园林绿化工程	768,036.69	3.51
4	西安灞桥科技工业园区管理委员会	否	园林绿化工程	532,110.09	2.43
5	安徽省淮北市林业局	否	园林绿化工程	248,261.47	1.13
合计		-	-	21,813,937.78	99.58

2019年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例(%)
1	西安灞桥科技工业园区管理委员会	否	园林绿化工程	10,646,206.31	13.2
2	中建三局集团有限公司	否	园林绿化工程	5,688,073.39	7.05
3	陕西省西咸新区沣东新城土地储备中心	否	园林绿化工程	5,572,388.33	6.91
4	济宁市城建投资有限责任公司	否	园林绿化工程	5,381,691.30	6.67
5	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司	否	园林绿化工程	5,050,354.29	6.26
合计		-	-	32,338,713.62	40.09

2018年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别					
------	--	--	--	--	--

序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例(%)
1	新疆西域鸿邦房地产开发有限公司	否	园林绿化工程	21,342,904.28	20.51
2	西安灞桥科技工业园区管理委员会	否	园林绿化工程、市政公用工程	10,039,781.89	9.65
3	西安市灞桥区人民政府洪庆街道办事处	否	园林绿化工程	8,322,659.60	8.00
4	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司	否	园林绿化工程	6,900,000.00	6.63
5	中交一公局交通工程有限公司	否	园林绿化工程	6,084,027.90	5.85
合计		-	-	52,689,373.67	50.64

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

☐适用 ☒不适用

2、客户集中度较高

☒适用 ☐不适用

2018 年度、2020 年 1-2 月，公司向前五名客户的销售金额分别为 52,689,373.67 元、21,813,937.78 元，占当期全部销售总额的比例分别为 50.64%和 99.58%。公司前五大客户占营业总收入比例较高，主要原因系公司所承接的部分工程项目金额较大，相应的工程量也较大，而工期具有一定持续性，导致同一年度中，重大工程带来的收入占比较为集中。报告期内，各期前五名客户重合度较低，公司对单一客户不具有依赖性。

3、其他情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司获取客户的主要方式、定价依据及定价公允性：

1) 获取客户的主要方式：

报告期内，公司确认收入的工程项目共 57 个，其中 51 个项目系通过招投标方式获取，其余 6 个项目系通过商务谈判方式获取。

2) 定价依据及定价公允性：

报告期内，公司工程合同定价主要采用固定综合单价形式确定。即完成工程量清单中一个规定计量单位项目所需的人工费、材料费、机械使用费、管理费和利润，并考虑风险因素。综合单价系根据工程所在地同类项目综合单价市场参考价确定。

上述定价具有公允性。

公司的客户主要为园林产品及服务的采购方，主要包括各级政府及所属企事业单位、房地产开发商、基础设施建设投资方等，上述客户主要为政府机构或国有控股企业。报告期内，公司与所有客户均不存在关联关系或潜在关联关系。公司主要业务通过公开招投标方式获取，公司的业务获取方式不影响独立性，公司具备独立面向市场获取业务的能力。

(三) 供应商情况

1、报告期内前五名供应商情况：

公司供应商主要为苗圃、建材企业以及劳务公司。

2020 年 1 月—2 月前五名供应商情况

单位：元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	周至县锦超苗圃	否	苗木	4,111,945.20	19.20
2	保康县绿岛农业科技有限公司	否	苗木	2,822,790.00	13.18
3	保康县绿岛苗木花卉专业合作社	否	苗木	2,731,000.00	12.75
4	周至县景林苗圃	否	苗木	1,622,548.40	7.58
5	周至县瑞枫苗圃	否	苗木	1,233,760.00	5.76
合计		-	-	12,522,043.60	58.47

2019 年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	西安市临潼区农舸专业合作社	否	苗木	2,790,200.00	5.22
2	恩施市绿峰种植专业合作社	否	苗木	2,123,440.00	3.97
3	济宁合晟心建筑工程有限公司	否	建筑劳务	1,785,433.00	3.34
4	定州市心蕾花卉种植场	否	苗木	1,701,107.50	3.18
5	临沂市河东区庆允家庭农场有限公司	否	苗木	1,531,400.00	2.86
合计		-	-	9,931,580.50	18.57

2018 年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	蓝田县阿阳苗木专业合作社	否	苗木	6,577,050.00	6.20
2	西安雅绿苗木有限公司	否	苗木	5,591,182.50	5.27
3	定州市心蕾花卉种植场	否	苗木	3,499,817.50	3.30
4	中宁县春花建筑安装工程 有限公司	否	工程材料	3,000,000.00	2.83
5	济宁新光园林绿化有限公司	否	苗木	2,589,599.67	2.44
合计		-	-	21,257,649.67	20.04

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

☐适用 ☒不适用

2、 供应商集中度较高

☒适用 ☐不适用

2020 年 1-2 月，公司向前五名供应商采购金额占采购总额的比例为 58.47%，系因当期公司施工

的工程项目较少，采购内容主要系苗木，而单一项目通常选择 1-2 家供应商，导致当期供应商较为集中。公司对单一供应商不存在依赖情形。

3、其他情况披露

√适用 □不适用

报告期内，公司向个人供应商采购的标的主要为苗木和劳务。

在园林绿化行业，苗木采购主要有三种渠道：①直接向大型企业苗商供货，这类企业苗圃规模较大，实力雄厚，其苗圃基地都有多种成型的一级苗供应，且现场管理较好，树木行间距大，无杂树死树，属于有计划有规模的种植管理，其价格也就较高；②通过苗木经纪人（中间销售商，个人或苗圃）采购，其熟悉当地市场供应行情，通过调用整个市场或者乡镇的苗木为依据，通过待产代销售去组织协调，经营管理；这类渠道的价格就相对较低，苗木经纪人中间赚取部分价差；③市场小规模苗圃零售，此类供应商包括零散的农户或专业合作社，把自己的农田种上苗木通过后期自己销售和让别人帮助销售的渠道，这类苗木的价格相对较低。

公司在选择供应商时，首选从农户、专业合作社或苗木经纪人处采购苗木，以更好的控制成本。

公司向个人采购苗木符合行业惯例。

报告期内，公司为规范将劳务分包给个人工程队的情形，已通过与劳务公司合作逐渐降低个人施工队的比例，公司与个人工程队合作的项目、金额均呈显著下降的趋势。2018 年、2019 年、2020 年 1-2 月，公司向个人采购劳务的金额分别为 1272 万元、101 万元、24.5 万元。公司向个人采购劳务金额下降，系公司个人供应商采购占比逐年下降的因素之一。

公司向个人供应商采购内容、金额及占比情况如下：

单位：元

类别	2020 年 1-2 月		2019 年		2018 年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
劳务费	245,000.00	16.47%	1,016,408.05	16.98%	12,723,960.23	35.59%
苗木	927,265.66	62.34%	4,012,940.63	67.04%	18,827,152.89	52.66%
机械租赁费	173,470.00	11.66%	709,525.00	11.85%	1,697,057.00	4.75%
砂土及其他	141,795.45	9.53%	247,062.65	4.13%	2,500,872.44	7.00%
合计	1,487,531.11	100.00%	5,985,936.33	100.00%	35,749,042.56	100.00%

（四）主要供应商与主要客户重合的情况

□适用 √不适用

（五）收付款方式

1. 现金或个人卡收款

□适用 √不适用

2. 现金付款或个人卡付款

□适用 √不适用

（六）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同（金额 900 万元以上）

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额（万元）	履行情况
1	陕西省建设工程施工合同	渭南市住房和城乡建设局	非关联方	金水公园建设工程	5,895.60	正在履行
2	机场城际铁路（兰池大道-旅游路）两侧绿化工程（二	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有	非关联方	机场城际铁路（兰池大道-旅游路）两侧	5,662.38	正在履行

	标段)施工合同	限责任公司		绿化工程(二标段)		
3	园林绿化工程施工合同	新疆西域鸿邦房地产开发有限公司	非关联方	香悦湾A区园林景观工程	2,350.00	履行完毕
4	陕西省建设工程施工合同	西安灞桥科技工业园区管理委员会	非关联方	灞河左岸(祥云路-白鹿大桥)河堤综合治理项目工程施工四标段	2,162.59	正在履行
5	沣泾大道(空港新城-泾河新城)绿化工程二标段施工合同	陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限公司	非关联方	沣泾大道(空港新城-泾河新城)绿化工程二标段施工	1,977.22	正在履行
6	陕西省建设工程施工合同	西安市长安区城市管理局	非关联方	西沣路道路绿化景观改造提升工程(生态段)2标段	1,599.98	履行完毕
7	陕西省建设工程施工合同	西安市灞桥区人民政府洪庆街道办事处	非关联方	西安市灞桥区“五路”两侧-绕城高速两侧增绿工程(洪庆田王立交桥段)应急工程	1,598.00	正在履行
8	陕西省建设工程施工合同	滨江银杏公园工程建设管理部	非关联方	商洛市滨江银杏公园建设项目(一标段)	1,408.45	正在履行
9	工程施工合同书	咸阳市渭河城区段综合治理续建工程建设处	非关联方	陕西省渭河综合整治渭河左岸咸阳市南营至西防洪渠段绿化景观工程(施工VI标段)	1,402.31	正在履行
10	景观工程施工合同	济宁市城建投资有限责任公司	非关联方	济宁市新世纪100社区(南风花园一期)景观工程	1,351.18	正在履行
11	工程施工合同	中交一公局交通工程有限公司	非关联方	中交一公局交通工程有限公司首都环线高速公路第七分部绿化工程	1,337.96	正在履行
12	保康县歇百路绿化工程合同协议书	保康县公路管理局	非关联方	保康县歇百路绿化工程	1,309.88	正在履行
13	陕西省建设工程施工合同	西安灞桥科技工业园区管理委员会	非关联方	灞河左岸河堤综合治理项目混凝土垃圾外运工程	850.62	正在履行

14	沣东现代服务贸易企业聚集区项目(一期)景观工程施工合同	西安沣东自贸产业园发展有限公司	非关联方	沣东现代服务贸易企业聚集区项目(一期)景观工程	938.83	履行完毕
----	-----------------------------	-----------------	------	-------------------------	--------	------

2、 采购合同（金额 160 万元以上）

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额（万元）	履行情况
1	苗木购销合同	蓝田县阿阳苗木专业合作社	非关联方	苗木	249.49	履行完毕
2	苗木购销合同	蓝田县阿阳苗木专业合作社	非关联方	苗木	408.22	履行完毕
3	苗木购销合同	西安雅绿苗木有限公司	非关联方	苗木	446.34	履行完毕
4	苗木购销合同	周至县锦超苗圃	非关联方	苗木	411.19	履行完毕
5	苗木购销合同	定州市心蕾花卉种植场	非关联方	苗木	229.98	履行完毕
6	材料购销合同	中宁县春花建筑安装工程有限公司	非关联方	木方子、大理石、彩色透明砖、袋装水泥、彩色混凝土	300.00	履行完毕
7	苗木供货合同	南京市浦口区浦阳苗圃场	非关联方	苗木	239.49	履行完毕
8	苗木购销合同	太谷县曹庄广源苗圃	非关联方	苗木	209.95	履行完毕
9	沥青混凝土采购合同	日照陆源市政工程有限公司	非关联方	沥青混凝土	197.88	履行完毕
10	劳务用工合同	渭南市高新区六安建筑劳务有限公司	非关联方	建筑劳务	191.65	履行完毕
11	工程施工劳务分包合同书	济宁合晟心建筑工程有限公司	非关联方	建筑劳务	178.54	履行完毕
12	苗木购销合同	周至县景林苗圃	非关联方	苗木	162.25	履行完毕

3、 借款合同

☐适用 ☒不适用

4、 担保合同

☐适用 ☒不适用

5、 抵押/质押合同

☐适用 ☒不适用

6、 其他情况

☐适用 ☒不适用

五、经营合规情况

（一） 环保情况

事项	是或否或无需取得
是否属于重污染行业	否

是否取得环评批复与验收	无需取得
是否取得排污许可	无需取得
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露：

1、公司是否属于重污染行业

根据《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）和《上市公司环保核查行业分类管理名录》所列示的细化环保核查重污染行业分类，重污染行业主要为冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。

根据环境保护部、国家发展和改革委员会、中国人民银行、中国银行业监督管理委员会《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号）第三条第二款第（三）项的规定：“重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业”。

公司主营业务是园林绿化工程、市政公用工程、装饰装修工程施工，所处行业不属于重污染行业。

2、日常合规情况

西安高新区环保局于 2020 年 5 月 14 日出具证明，自报告期初至证明日，公司未受到高新区环保局处罚。

（二） 安全生产情况

事项	是或否或无需取得
是否需要取得安全生产许可	是
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：

1、是否需要申领安全生产许可证

根据《安全生产许可条例》（2014 年修订）：“第二条：国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。”企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。

公司现有业务中涉及建筑施工，需申领安全生产许可证。公司已取得现行有效的安全生产许可证，证书编号：(陕)JZ 安许证字〔2015〕010389，有效期至 2021 年 5 月 9 日。

2、是否存在安全违规事项

报告期内，公司认真贯彻落实国家有关安全生产法律、法规，公司未发生重大安全生产事故和纠纷，未受到安全生产主管部门的行政处罚。

（三） 质量监督情况

事项	是或否或无需取得
是否通过质量体系认证	是
是否存在质量监督违规事项	否

具体情况披露：

1、质量管理体系认证证书

质量管理体系符合标准：

GB/T19001-2016/ISO9001：2015/GB/T50430-2017 标准要求，通过的认证范围：资质范围内建筑装饰装修工程、市政公用工程的施工

GB/T19001-2016/ISO9001：2015 标准要求，通过的认证范围：园林绿化工程的施工

初次认证日期：2018 年 1 月 23 日

证书有效期日：2018 年 1 月 23 日至 2021 年 1 月 22 日

2、质量监督部门开具证明情况

2020 年 5 月 19 日，西安市工商行政管理局高新技术产业开发区分局出具证明，在该局管辖范围内，未发现公司自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 5 月 19 日期间在工商行政处罚、严重违法企业名单和经营异常名录方面存在的相关记录。

（四） 其他经营合规情况

√适用 □不适用

西安高新区交通和住房建设局于 2020 年 7 月 6 日出具证明，公司依法依规开展业务，暂未发现重大违法违规行。

西安市住房和城乡建设局于 2020 年 7 月 10 日出具证明，2016 年 1 月至今，西安绿岭生态环境股份有限公司未曾因违反《建筑业企业资质管理规定》、《建设工程质量管理条例》、《建设工程安全生产管理条例》等建筑业资质管理、建筑工程施工相关法律法规的情形而被西安市住房和城乡建设局调查、撤销资质或处罚。

消防合规情况：

公司日常经营场所的租赁、消防验收/备案及消防设备情况具体如下：

承租人	所有人	地理位置	面积 (平方米)	租赁用途	消防验收/备案情况	消防设施配备情况
-	公司	西安市莲湖区劳动南路 99 号锦绣华庭 1 幢 10505 室	136.77	办公场所	上述房产系公司购买取得，均为商品房，公司未能取得上述房屋的消防验收或备案证明。公司使用上述房屋期间，未对上述房屋进行改建、改造，无需就使用上述房屋的行为办理消防验收/备案	楼道内设置逃生双通道，灭火器、消防栓、应急警报等消防设施、器材和消防安全标志
-	公司	西安市莲湖区劳动南路 99 号锦绣华庭 1 幢 10507 室	157.74	办公场所		
-	公司	西安市莲湖区劳动南路 99 号锦绣华庭 1 幢 10506 室	155.27	办公场所		
公司	王亚萍	西安市莲湖区劳动南路 99 号锦绣华庭 1 幢 10502、10503、10504 室	449.74	办公场所	上述房产系商品房，公司未能取得上述房屋的消防验收或备案证明。公司使用上述房屋期间，未对上述房屋进行改建、改造，无需就使用上述房屋的行为办理消防验收/备案	楼道内设置逃生双通道，灭火器、消防栓、应急警报等消防设施、器材和消防安全标志
公司	舒舒	西安市高新区高新路 88 号尚品国际 6 幢 2 单元 28 层 22812 室	42	办公场所		
公司	孟庆微	西安市莲湖区劳动南路 99 号锦绣华庭 1 幢 11101 室	113.6	员工宿舍		
公司	杨超	西安市灞桥区席王街道杨圪塔 155 号附 1 号		灞桥分公司注册地		仅用作注册地，无人员常驻
公司	湖北沮缘置业有限公司	湖北省襄阳市保康县歇马镇歇马街村(汇丰园商贸城 A 区 2 号楼)	100.00	保康分公司注册地		

	司				
--	---	--	--	--	--

六、商业模式

公司具有与主营业务相匹配的经营模式，主要分为采购模式、销售模式、施工模式和研发模式。

（一）采购模式

公司采购的项目主要分为苗木、建材、劳务。公司采购采用询价方式，即：由公司工程部根据工程情况申报采购计划，并向采购部下达采购计划，采购部根据采购的物资种类进行市场询价，选择优质低价的供应商进行采购。

工程施工现场，为提高生产效率、降低生产成本，公司通常将工程中简单劳务工作（如苗木、草坪种植等）交由劳务供应人员进行现场作业，由公司工程部专人负责施工过程的技术指导、质量控制、安全生产和文明施工等具体现场管理工作。

（二）销售模式

报告期内，公司的工程项目主要通过投标方式获取，个别金额较小且根据法律法规不需进行招标的项目通过与客户进行商务谈判的方式获得。

在招投标模式下，公司经营部从公开渠道搜集招标信息，组织工程部、合约成本部制作相应标书，参与招投标工作。客户根据招投标情况，综合评定企业，并选出中标企业。

报告期内，根据《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》（国家发展计划委员会令[第3号]，失效日期：2018年6月1日）、《必须招标的工程项目规定》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令第16号）规定需要招投标的项目，公司均依法履行了相应的招投标程序。

（三）施工模式

公司在获取工程项目后，由工程部统筹管理，组建项目部，配备项目人员。项目部采取项目经理负责制，项目部成员包括项目经理、技术员、预算员、施工员、质检员、资料员、统计员、安全员等；公司在施工过程中，先完成样板段，经工程部验收合格报监理方确认后，再进行大面积施工。工程施工过程中施工员、质检员和安全员全程跟踪，检查施工进度、工程质量、文明施工和现场安全，结合检验工作对施工过程中的不规范行为下发整改通知单，限期整改，定期复查，确保工程项目进度和质量。

项目完工后，工程管理部组织内部自检，完成工程验收及专项验收后，制作工程验收记录，然后组织监理、发包方进行验收，对发包方提出异议的问题及时说明或进行二次施工，双方无异议完成竣工验收。验收合格后将完整的竣工资料按合同约定移交相关单位，同时工程部根据竣工图进行项目结算，编制完成后交发包方确认，无误后出具结算书。

工程验收后，根据合同约定，通常设有1-2年的养护期，由工程部安排养护作业人员、机器设备等开展养护工作，养护期满，工程达到确定的养护标准和条件后，经发包方确认后交付项目。

（四）研发模式

公司目前研发方式为自主研发，项目人员在施工过程中总结现场施工中的改进意见及景观设计灵感，形成可研项目并报至研发部立项，研发部将项目上报总经理，经批准立项后建立研发小组，开始进行研发工作，研发小组人员包括研发部人员、申报该项目的项目技术负责人等。

公司目前研发工作的开展多从现场施工的某一运行环节入手，如具体施工工艺的改进、装置器件结构及园林景观产品的优化等。研发过程中由各项目人员反馈实际应用效果，研发小组针对反馈意见加以改进修正，最终实现项目的可运行，在技术成熟后申报专利。

七、所处行业、市场规模及基本风险特征

（一）公司所处行业的基本情况

1、行业主管单位和监管体制

序号	行业主管单位	监管内容
1	中华人民共和国住房和城乡建设部	拟订和制定园林绿化、市政公用工程及装修装饰工程行业的相关法规、规章制度、相关行业标准及资质资格标准并监督执行，指导地方建设行政主管部门的相关工作。

2、主要法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《城市绿化条例》	国 令 第 676 号	国务院	2017 年 3 月 1 日	规定了城市绿化的规划、建设、保护和管理
2	《住房城乡建设部办公厅关于做好取消城市园林绿化企业资质核准行政许可事项相关工作的通知》	建 办 城 [2017]27 号	住房和城乡建设部	2017 年 4 月 13 日	各级住房城乡建设(园林绿化)主管部门不再受理城市园林绿化企业资质核准的相关申请;各级住房城乡建设(园林绿化)主管部门不得以任何方式,强制要求将城市园林绿化企业资质或市政公用工程施工总承包等资质作为承包园林绿化工程施工业务的条件
3	《中华人民共和国招标投标法》	中华人民共和国主席令第 86 号	全国人大常委会	2017 年 12 月 27 日	规范工程建设项目招标投标活动
4	《中华人民共和国招标投标法实施条例》	国 令 第 709 号	国务院	2019 年 3 月 2 日	规范工程建设项目招标投标活动
5	《必须招标的工程建设项目规定》	中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 16 号	国家发展和改革委员会	2018 年 3 月 27 日	确定必须招标的工程项目,规范招标投标活动
6	《中华人民共和国建筑法》	主席令第 29 号	全国人民代表大会常务委员会	2019 年 4 月 23 日	加强对建筑活动的监督管理,维护建筑市场秩序,保证建筑工程的质量和安全,促进建筑业健康发展
7	《建筑业企业资质管理规定》	中华人民共和国住房和城乡建设部令第 22 号	住房和城乡建设部	2015 年 1 月 22 日	实施对建筑业企业资质监督管理
8	《建筑业企业资质标准》	建 市 [2014]159 号	住房和城乡建设部	2014 年 11 月 6 日	确定施工总承包企业资质等级标准
9	《建筑工程施工发包与承包违法行为认定查处管理办法》	建 市 规 (2019) 1 号	住房城乡建设部	2001 年 5 月 31 日	规范建筑工程施工发包与承包活动
10	《建设工程质量管理条例》	中华人民共和国国务院令(第	国务院	2019 年 4 月 23 日	规范建筑工程施工发包与承包计价行为

		714号)			
11	《关于开展建筑业劳务用工制度改革试点的通知》	陕建发(2016)120号	陕西省住房和城乡建设厅、陕西省人力资源和社会保障厅	2016年5月6日	通过改革试点,探索形成新型建筑业劳务用工工作的新体制
12	《关于培育新时期建筑产业工人队伍的指导意见(征求意见稿)》	建办市函[2017]763号	住房和城乡建设部办公厅	2017年11月7日	鼓励和引导现有劳务班组或有一定技能和经验的班组长成立以作业为主的专业公司或注册个体工商户,作为建筑工人的合法载体,促进建筑业农民工向技术工人转型,提高建筑工人的归属感。取消建筑施工劳务资质审批,设立专业作业企业资质,实行告知备案制。

3、行业发展概况和趋势

1、行业现状

我国园林绿化水平在 2001 年开始迅速发展,一方面,我国城镇化水平不断提高,同时,城市居住舒适感和房地产消费升级的要求刺激了园林绿化率不断上升;另一方面,国家城市规划政策和“园林城市”、“生态城市”等标准也让地方政府在城市建设中重视园林的营造,这是促进园林行业发展的外在动力。

城市园林绿化建设是国民经济和社会发展规划中的重要内容之一,也是低碳城市建设的核心内容之一。“十三五”期间,我国开展大规模国土绿化行动,加强林业重点工程建设,发挥国有林区林场在绿化国土中的带动作用。同时,我国城镇化进程进一步加快,2019 年末,中国城镇人口占总人口比重(城镇化率)为 60.6%,比 2018 年末提高 1.02 个百分点。城镇建设规模继续扩大,城市生态环境面临的压力仍然巨大。未来,城市园林绿化将迎来巨大的发展机遇。

园林行业被公认为“朝阳产业”,建设良好的人居环境代表了人类美好的愿望和城市发展的趋势。国家一系列政策的出台为园林行业的发展提供了政策性支持。住建部出台了《关于促进城市园林绿化事业健康发展的指导意见》,要求全国地级以上城市加快创建园林城市。以上政策层面的推进,尤其是城镇化为园林行业的高速成长提供了庞大的市场容量,各地城市加紧创建“园林城市”、“生态城市”、“山水城市”、“森林城市”、“宜居城市”,以此作为城市发展目标之一,为园林行业的加速发展提供了历史性机遇。尽管国家宏观经济减速及房地产行业调控继续,园林行业仍然处于快速成长期。2019 年,我国城市建成区绿地率、绿化覆盖率分别达 37.34%、41.11%,城市人均公园绿地面积达 14.11 平方米。

2、行业发展趋势

随着经济的发展,环境保护成为人们生活中日益关注的问题,园林绿化建设正在从景观功能、视觉效果向生态园林、平衡自然环境功能转化。

十九大报告提出坚持人与自然和谐共生。建设生态文明是中华民族永续发展的千年大计。必须树立和践行绿水青山就是金山银山的理念,坚持节约资源和保护环境的基本国策,像对待生命一样对待生态环境,统筹山水林田湖草系统治理,实行最严格的生态环境保护制度,形成绿色发展方式和生活方式。

生态园林作为生态文明建设的重要载体之一也将迎来更加广阔的发展。

4、行业竞争格局

我国园林绿化行业集中度较低,业内尚未出现能够主导国内市场格局的大型企业。苗木种植的特殊性及各地区经济发展水平的差异性所导致的园林绿化行业区域性的特征决定了该行业仍然以区域竞争为主。然而,一些大型园林绿化企业尤其是上市园林绿化企业已逐步实现跨区域乃至全国

性竞争。随着园林资质的取消，一些规模较小、配套能力不强的区域性企业在竞争中将面临淘汰。

园林绿化行业市场空间较为广阔，区域化明显，参与主体数量较多，竞争较为自由和充分。按投资主体划分，园林绿化市场可细分为地产景观园林和市政公共园林两个领域，各自特征具体如下：

（1）地产景观园林领域，市场化程度较高，工程以邀请招标为主，成本控制、服务意识和稳定品质是市场竞争的重要因素

随着城市居民物质生活条件逐步提高的影响，对人居环境的生态和艺术要求相应提升。房地产开发商为提升品牌形象、实现差异化，提升盈利空间，也加大了住宅和商业地产项目园林景观绿化投入，单位面积园林绿化投资额增加较快。受房地产行业较快发展带动，为房地产提供配套的地产景观园林市场也呈现出质和量同步较快的发展趋势。

鉴于，房地产主要来源于社会投资，园林绿化工程的效益实现是房地产开发商的主要投资目的，园林绿化工程成本经济性和主动配合服务意识，就成为甲方对园林绿化企业主要考察重点。

从房地产开发的连续性、降低供应商更替经济成本以及稳定品质的角度出发，房地产开发商往往通过严格考核和筛选，选择合格供应商，与供应商建立长期合作关系，进行长期业务合作。在地产景观园林市场中，甲方采用在合格供应商库内进行邀请招标方式确定园林绿化工程实施方的模式较为常见。一般情况下，园林绿化企业成为合格供应商后，市场份额的延续性较强。

（2）市政公共园林，市场化程度逐步提高，实行公开招标，商誉积累、资金实力和项目经理及技术人员资质成为市场竞争的主要关注点

自 2003 年起，全国各省、自治区、直辖市分别制定了市政公共园林绿化项目招标管理办法，市政公共园林开始引入市场化公开招标竞争机制，民营企业开始参与市政公共园林市场，市场化程度逐年提高。

由于市场化公开招标竞争机制的引入，市政公共园林市场逐步开放，民营和国有企业进行自由竞争。但是由于市政公共园林以各级政府为主要投资主体，行政管理区域化以及气候水土地区化差异显著，导致市政公共园林市场较地产景观园林呈现出，区域化较明显、市场份额较分散的特征。

市政公共园林工程项目往往具有单项规模大、建设周期长特征，受政府审计效率影响，结算支付周期相对较长，因近年来各级政府公共基建投入较大、资金较为紧张，存在合同约定可支付工程款占绿化企业已完成工程量比例较低的情况，要求承接园林绿化企业必须具有较强的资金实力和具备完备的工程资质。

市政公共园林市场主要由具有较强资金实力和完备工程资质的园林绿化企业参与竞争，甲方往往通过考察投标企业过往工程项目质量荣誉、商业信誉和资金实力进行资格审查和技术评标，综合考量商务投标金额，确定最终中标方。

5、行业壁垒

（1）长期良好的商业信誉以及优秀工程范例

园林绿化工程虽附属于建筑工程大行业，但其景观艺术性和生态环境性是园林绿化工程之核心功能，是实现居民生活品位和生态环境提升的主要手段之一，是与建筑业标准化、规模化运作较大不同之处。

每个园林绿化项目都具有唯一性和生态性，使园林绿化工程较难实现大规模标准化生产作业，过往成功园林绿化工程的品质和效果、以及与甲方协作合作等方面累积的商业信誉，往往成为客户判断园林绿化企业设计施工实力、产品品质、功能效果、合作服务意识的考察重点之一。

因此，具有长期良好的商业信誉记录、较好的过往园林绿化工程品质评价，已经逐步成为园林绿化企业进入大中型市政工程和优秀房地产开发企业市场的基本条件。对于园林绿化市场的新进入者，因缺乏成功的园林绿化工程范例以及良好的商业信誉，使其在入选合格供方以及议价谈判过程中处于相对劣势地位。

（2）战略客户资源

为稳定工程品质、降低与供应商磨合成本，从区域地块连续开发角度出发，房地产开发商通常采用严格筛选方式选择两个以上园林绿化企业建立长期业务合作关系，在稳定供应商基础上实现内部市场化竞争，以降低成本、提高品质。经过长期与房地产开发商合作经历，园林绿化企业能够不断熟悉房地产开发商内部的工程管理体系、质量标准、经营理念，随优秀客户不断发展而提高，同时与房地产开发商建立的长期良好的协作度，也成为地产景观园林市场主要进入障碍之一。

同时，房地产开发商开拓新的区域市场时，也通常优先选择与已有长期合作记录的园林绿化企业建立商业关系，使该类园林绿化企业抢占市场先机，尤其在全国性运营的大型房地产开发商市场表现较为明显。

（3）资金实力

园林绿化行业内，通常甲方按月或定期依据已完成工程量一定比例向乙方支付工程进度款，园林绿化企业需承担工程已投入的人力物力成本与甲方付款金额之差的资金压力，工程规模越大、甲方付款压力越高，园林绿化企业承担的资金压力越大。

近年来，各级地方政府基础设施建设资金趋紧，同时房地产行业景气度出现较大波动，市政工程和房地产市场资金趋紧，园林绿化工程多为附属工程，而非关乎民生的基础设施建设核心工程内容，甲方对园林绿化企业付款比例存在一定的下滑趋势，园林绿化企业周转资金也相应拉紧。

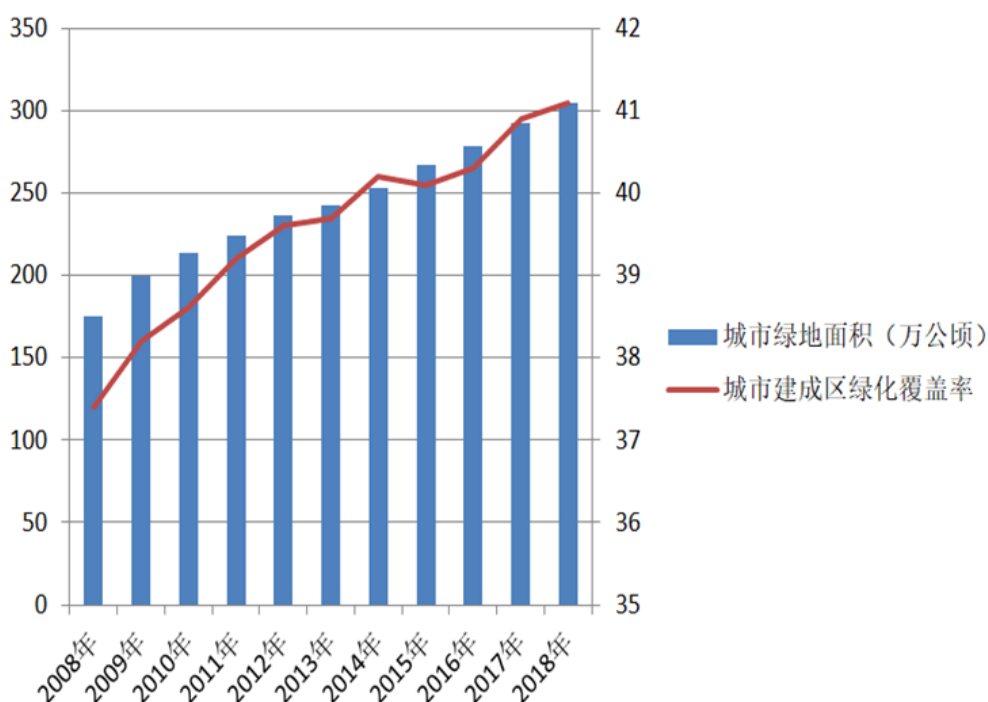
因此，园林绿化企业自有资金实力是直接影响其可承接园林绿化工程规模的重要因素之一，特别是在部分政府投资类的大型园林绿化工程市场中较为突出，自有资金实力已成为行业新进入者以及行业内企业实现经营规模扩张的重要制约因素之一。

（4）复合型技术人才

园林绿化工程的艺术性和生态工程属性决定了其行业从业人员不但需要掌握建筑工程的基本技能，而且还应具有一定的审美观、艺术涵养以及植物学知识，同时工程管理以及统筹协调能力也是园林绿化工程管理人员必不可少的专业技能。因此，不断培养和储备一定数量的行业专业人才成为园林绿化企业构建自身软实力的关键之一，专业人才的缺乏会对企业未来可持续发展构成一定程度的制约。企业培养优秀行业技术人才往往需要一个较长的过程，目前行业优秀工程管理人员、专业工程施工人才以及设计人才比较缺乏，这成为行业新进入者须面对的障碍之一。

（二） 市场规模

近年来，随着国家及社会各界对园林绿化行业的重视，全国建成区绿化覆盖面积及覆盖率都有较大的提升。2008年至2018年我国城市建成区绿化覆盖率情况如图所示：



数据来源：国家统计局

从上图可以看出，我国的城市化进程迅速，城市绿地面积由2008年的174.75万公顷增长到2018年的304.71万公顷，城市建成区绿化覆盖率由37.4%提升为至41.1%，说明在城市化过程中园林绿化的建设以超过城市化进程的速度在高速发展。

（三） 行业基本风险特征

1、宏观经济波动和宏观政策调控风险

园林绿化行业与宏观经济、国家基础建设投资以及政府对房地产市场宏观调控紧密相关。若未来国家宏观经济形势发生重大不利变化，国家基础建设投资大幅下降，或者政府加强对房地产市场宏观调控，将会对行业的市场需求造成不利影响。一般来说，在满足基本发展需要的基础之上，政府和企事业单位等各类投资主体才更注重环境保护和园林绿化。因此，若宏观经济出现放缓的迹象，将会影响各地方政府对本地区园林绿化的投资热情，进而对园林绿化企业的经营造成较大影响。房地产景观项目是园林绿化行业的重要组成部分，最近几年，因房地产行业受宏观调控的影响较大，地产景观项目的投资建设会出现因政策调控导致的波动风险。政府对房地产市场进行宏观调控，必然会影响到园林绿化企业对地产景观项目的开展和运作。

2、自然灾害风险

公司主要从事的园林工程施工项目多为户外作业，严寒天气、暴风雪、台风及暴雨、持续降雨等恶劣天气状况以及地震、洪涝、滑坡、泥石流等自然灾害均可能影响公司正常的施工业务，导致不能按时完成工程建设，并可能增加成本费用。同时，林业自然灾害的发生与气候等人类尚无法完全控制的自然条件具有较大关系，具有突发性、多样性和很强的破坏力，在绿化中所种植的苗木可能面临损坏或死亡的风险，将会导致施工或养护难度的加大，原材料成本的增加。公司苗木基地在遇到极端自然灾害的情况下，将会对公司苗木种植产生较大的影响，可能对公司的生产经营产生较大影响。

3、市场竞争风险

园林绿化行业在我国属于朝阳行业，正处于快速发展时期，发展前景广阔。总体来说，本行业集中度较低，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。但在各区域市场内，已经出现了一些地区性行业领先企业，市场占有率较高，具有较强的影响力。随着地区性行业领先企业跨区域扩张，国内的市场竞争将逐步加剧。

（四） 公司面临的主要竞争状况

公司主要竞争对手存在于陕西省内，目前主要竞争对手有：

陕西欧亚园林建设工程有限公司，成立于 2000 年，注册资金 10020 万元，具有市政公用总承包二级资质。

陕西鑫淼园林景观工程有限公司，成立于 2007 年，注册资金 8000 万元，具有市政公用工程施工总承包三级资质。

（五） 其他情况

无

八、公司持续经营能力

事项	是或否
公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录	是
公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元	是
公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万	否
公司期末股本是否不少于500万元	是
公司期末每股净资产是否不低于1元/股	是

报告期内，公司在每一个会计期间内均形成与同期业务相关的持续营运记录，公司营业收入全部来自于主营业务，报告期内未发生变更；公司最近两个完整会计年度的营业收入累计不低于 1,000 万元；截至报告期末，公司股本为 2100 万元；报告期末每股净资产不低于 1 元/股。因此，公司财务情况符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》（2020 年 2 月最新修订）的相关要求。

公司不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请。公司业务在报告期内有持续的营运记录，并按照《企业会计准则》的规定编制并披露报

告期内的财务报表，由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留意见的《审计报告》。

公司生产经营已取得必要的资质、许可，其业务遵守法律、行政法规和规章的规定，符合国家产业政策以及质量等要求。公司基于报告期内的生产经营状况，在可预见的将来，有能力按照既定目标持续经营。

第三节 公司治理

一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东（大）会、董事会、监事会健全	是/否
股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任	是

具体情况：

2018年1月15日，公司召开创立大会暨2018年第三次临时股东会，依据《公司法》的相关规定，股东大会通过了《公司章程》，选举产生了由5名董事组成的股份公司第一届董事会，选举产生了2名监事，与职工代表大会选举的职工监事一起组成股份公司第一届监事会。

2019年7月19日，公司召开2019年第一次临时股东大会，会议通过了《关于选举第一届董事会董事的议案》。

2019年8月13日，公司召开2019年第二次临时股东大会，会议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易实施细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等公司治理制度。

2019年12月23日，公司召开2019年第三次临时股东大会，会议通过了《变更公司住所的议案》。

2020年5月6日，公司召开2020年第一次临时股东大会，通过了《关于公司拟在全国中小企业股份转让系统挂牌并授权公司董事会全权办理挂牌相关事宜的议案》和《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取集合竞价转让方式的议案》。

2020年6月10日，公司召开2019年年度股东大会，通过了《关于<2019年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2019年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2019年度财务决算报告>的议案》、《关于<2020年度财务预算报告>的议案》、《关于<2019年度利润分配方案>的议案》。

2020年7月2日，公司召开2020年第二次临时股东大会，通过了《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》。

2020年8月15日，公司召开2020年第三次临时股东大会，通过了《关于修改公司经营范围的议案》。

2018年1月15日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生公司董事长，并通过了聘任公司总经理、财务总监的议案。

2019年7月4日，公司召开第一届董事会第二次会议，通过了《关于选举第一届董事会董事的议案》。

2019年7月29日，公司召开第一届董事会第三次会议，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易实施细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。

2019年12月8日，公司召开第一届董事会第四次会议，通过了《变更公司住所的议案》、《<西安绿岭生态环境股份有限公司董事会秘书聘任事宜>的议案》、《<西安绿岭生态环境股份有限公司副总经理聘任事宜>的议案》。

2020年4月21日，公司召开第一届董事会第五次会议，通过了《公司董事会对公司治理机制的评估报告》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关于公司拟在全国中小企业股份转让系统挂牌并授权公司董事会全权办理挂牌相关事宜的议案》和《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取集合竞价转让方式的议案》。

2020年5月20日，公司召开第一届董事会第六次会议，通过了《关于<2019年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2019年度财务决算报告>的议案》、《关于<2020年度财务预算报告>的议案》、《关于<2019年度利润分配方案>的议案》。

2020年6月15日，公司召开第一届董事会第七次会议，通过了《关于增加公司注册资本的议

案》、《关于修改<公司章程>的议案》。

2020年7月31日，公司召开第一届董事会第八次会议，通过了《关于修改公司经营范围的议案》。

2018年1月15日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生监事会主席。

2019年7月19日，公司召开第一届监事会第二次会议，选举产生监事会主席。

2019年7月29日，公司召开第一届监事会第三次会议，通过了《监事会议事规则》。

2020年5月20日，公司召开第一届监事会第四次会议，通过了《关于<2019年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2019年度财务决算报告>的议案》、《关于<2020年度财务预算报告>的议案》。

二、 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

三、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

项目	是/否	规范文件
治理机制给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利	是	《公司章程》、《信息披露管理制度》
投资者关系管理	是	《投资者关系管理制度》
纠纷解决机制	是	《公司章程》
累计投票制	是	《公司章程》
独立董事制度	否	-
关联股东和董事回避制度	是	《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、
财务管理、风险控制相关的内部管理制度	是	《财务管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《货币资金管理制度》
董事会对现有公司治理机制的评估意见	<p>公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。但随着国家法律法规的逐步深化及公司经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，满足公司发展的要求。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》、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。</p> <p>此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职务、勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。</p>	

四、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况

（一） 最近两年公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况

√适用 □不适用

时间	处罚部门	处罚对象	事由	处罚形式	金额
2019 年 1 月 22 日	国家税务总局西安市税务局第二稽查局	公司	西安绿岭生态环境股份有限公司取得西安相里机电设备有限公司 2017 年 06 月 15 日开具的增值税专用发票 1 份（发票代码 6100162130，发票号码：02640034，金额 99,145.30 元，税额 16,854.70 元，价税合计 116,000.00 元，货物名称：电缆），已于 2017 年 07 月 28 日申报抵扣增值税进项税 16,854.70 元。从取证情况看，发票所列业务虽有货物交易，签订有购销合同，并提供有商品销售对象（恒丰银行西安贞观路支行装饰装修工程项目），但货物是从个体户黄经理处采购，你单位未到西安相里机电设备有限公司核实黄经理是否是该公司人员，不能确定上述发票所涉及货物来自西安相里机电设备有限公司，属购货方从销售方取得第三方开具的增值税专用发票。	罚款	16,854.7

（二） 失信情况

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

□适用 √不适用

（三） 其他情况

√适用 □不适用

公司已及时支付上述税务罚款及相应税收滞纳金。 对此，公司税务主管部门莲湖区税务局高新税务所出具证明，证明上述行为不属于重大违法违规行为。

五、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况

具体方面	是否分开	具体情况
业务	是	公司建立了完整的业务流程、拥有独立的生产经营场所以及独立的业务部门和渠道；业务上独立于实际控制人，独立开展业务，不依赖于实际控制人。
资产	是	公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有

		独立完整的资产结构。公司变更设立后，将逐步完成其他相关资产的变更登记手续。截至本公开转让说明书签署日，公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，资产独立、完整，产权清晰。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司股东及其关联方不存在占用公司资金和其他资产的情况。公司没有为股东、实际控制人及其控制的其它企业提供过担保；公司为了防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了措施，也做了相应的制度安排。
人员	是	公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理；公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举或聘任产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在股东单位兼职或领取薪酬，未在持股 5%以上股东投资的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；财务人员专职在公司工作并在公司领取薪酬。
财务	是	公司有独立的财务部门，建立规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立做出财务决策。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情形。
机构	是	公司依据业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构。公司各职能部门之间分工明确，协调合作；公司根据《公司法》等法律法规，建立了较为完善的治理结构；股东大会、董事会和监事会能够按照《公司章程》规范运作；公司具有独立的经营与办公场所，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。

六、 公司同业竞争情况

（一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

☐适用 ☒不适用

（二） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

☐适用 ☒不适用

（三） 避免同业竞争采取的措施

为了避免日后发生潜在同业竞争，公司持股5%以上股东及董事、监事、高级管理人员已出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司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、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

（四） 其他情况

☐适用 ☒不适用

七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

（一） 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

占用者	与公司关联关系	占用形式	2020 年 2 月 29	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	报告期后是否发	是否在申报前归还
-----	---------	------	---------------	------------------	------------------	---------	----------

			日			生资金占 用	或规范
陈和亮	实际控制人	资金	0	0	278,934.31	否	是
总计	-	-			278,934.31	-	-

(二) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

公司建立健全了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易实施细则》、《对外担保管理办法》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等一系列制度，建立了资金占用防范和责任追究机制，公司在机构设置、职权分配和业务流程等各个方面均能有效监督和相互制约，有效防范了股东及其关联方违规占用公司资金现象的发生。

(四) 其他情况

☐适用 ☒不适用

八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

☒适用 ☐不适用

序号	姓名	职务	与公司的关 联关系	持股数量 (股)	直接持股比 例 (%)	间接持股比 例 (%)
1	陈和亮	董事长、总经理	实 际 控 制 人、董事长、总经理	22,604,000	71.57	12.15
2	陈清清	董事	实 际 控 制 人、董事	4,396,000	12.87	3.41

(二) 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

☒适用 ☐不适用

陈和亮、陈清清为夫妻。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺:

☒适用 ☐不适用

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况
截至本公开转让说明书签署之日，全体董事、监事、高级管理人员均已与公司签订《劳动合同》/《聘用合同》。

2、董事、监事、高级管理人员做出的主要承诺

(1) 避免同业竞争的承诺
公司的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具《避免同业竞争承诺函》，具体内容详见本公开转让说明书本节之“六、同业竞争情况及其承诺”之“(二)关于避免同业竞争的承诺”。

(2) 规范关联交易的承诺
公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺如下：1) 本人及与本人关系密切的家庭成员；2) 本人直接或间接控制的其他企业；3) 本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；4) 与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确认无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易实施细则》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

□适用 √不适用

(六) 董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

□适用 √不适用

(七) 董事、监事、高级管理人员的失信情况：

事项	是或否
董事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
监事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

□适用 √不适用

(八) 其他情况

□适用 √不适用

九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	否

√适用 □不适用

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
邓君平	无	新任	董事、副总经理	完善公司治理
吴昊	无	新任	董事会秘书	完善公司治理
耿文字	无	新任	监事	原监事辞职
王戎	监事	离任	无	个人原因
曹辉	董事	离任	无	个人原因

十、 财务合法合规性

事项	是或否
公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求	是
公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务	是

报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	
公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	否
公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	否
公司是否存在其他财务信息披露不规范情形	否
公司是否存在个人卡收付款的情形	否
公司是否存在坐支情形	否

具体情况说明

☐适用 ☒不适用

第四节 公司财务

一、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	2020年2月 29日	2019年12月 31日	2018年12月 31日
流动资产：			
货币资金	27,268,521.95	2,660,280.00	13,215,605.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	21,812,220.70	33,880,688.60	33,962,228.53
应收款项融资	3,899,909.00		
预付款项	57,800.00	65,800.00	52,200.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,705,144.86	7,686,654.81	8,669,558.74
买入返售金融资产			
存货	22,887,557.89	51,427,326.28	39,979,201.08
合同资产	24,324,476.63		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	53,190.19	467,159.99	17,611.58
流动资产合计	109,008,821.22	96,187,909.68	95,896,405.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,161,358.89	3,230,808.28	3,297,602.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	687,216.58	731,445.33	97,835.29
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,848,575.47	3,962,253.61	3,395,437.44
资产总计	112,857,396.69	100,150,163.29	99,291,842.96
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	920,000.00		
应付账款	62,494,437.16	52,637,346.69	66,604,709.14
预收款项			2,446,263.61
合同负债	1,300,000.00		
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	272,907.68	360,227.06	231,327.10
应交税费	1,000,598.84	561,077.76	349,090.10
其他应付款	10,164,231.65	12,108,777.63	1,533,936.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	2,015,239.99	2,620,291.31	
流动负债合计	78,167,415.32	68,287,720.45	71,165,326.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	78,167,415.32	68,287,720.45	71,165,326.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	113,246.72	113,246.72	113,246.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,743,522.70	1,323,376.95	701,327.02
一般风险准备			
未分配利润	11,833,211.95	9,425,819.17	6,311,943.22
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计	34,689,981.37	31,862,442.84	28,126,516.96
负债和所有者权益总计	112,857,396.69	100,150,163.29	99,291,842.96

（二） 利润表

单位：元

项目	2020 年 1 月—2 月	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	21,905,680.90	80,661,670.93	104,084,081.21
其中：营业收入	21,905,680.90	80,661,670.93	104,084,081.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	18,986,731.11	72,794,240.27	96,005,165.07
其中：营业成本	17,402,138.11	64,140,208.42	85,677,074.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	98,428.16	218,643.39	330,025.47
销售费用	99,719.85	663,273.57	3,122,443.29
管理费用	488,850.82	4,249,041.66	2,485,346.20
研发费用	896,022.59	3,528,708.61	4,376,518.22
财务费用	1,571.58	-5,635.38	13,757.00
其中：利息收入			
利息费用			
加：其他收益		50,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失	1,911,233.55	-1,301,039.32	

资产减值损失			-392,650.05
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,830,183.34	6,616,391.34	7,686,266.09
加：营业外收入		300,000.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		36,912.88	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,830,183.34	6,879,478.46	7,686,266.09
减：所得税费用	628,725.86	658,979.13	672,995.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,201,457.48	6,220,499.33	7,013,270.24
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润	4,201,457.48	6,220,499.33	7,013,270.24
2.终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	4,201,457.48	6,220,499.33	7,013,270.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,201,457.48	6,220,499.33	7,013,270.24

归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（三） 现金流量表

单位：元

项目	2020 年 1 月 —2 月	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	41,108,582.22	55,234,574.80	92,030,106.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	15,478.19	980,185.60	4,821,412.75
经营活动现金流入小计	41,124,060.41	56,214,760.40	96,851,519.73
购买商品、接受劳务支付的现金	11,237,466.54	65,676,005.77	71,754,938.90
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	792,434.05	3,499,509.80	3,353,519.64
支付的各项税费	492,202.11	2,178,779.29	3,202,877.26
支付其他与经营活动有关的现金	2,016,365.76	5,909,928.84	8,744,917.55
经营活动现金流出小计	14,538,468.46	77,264,223.70	87,056,253.35
经营活动产生的现金流量净额	26,585,591.95	-21,049,463.30	9,795,266.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,350.00	360,914.29	1,928,737.21
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	17,350.00	360,914.29	1,928,737.21
投资活动产生的现金流量净额	-17,350.00	-360,914.29	-1,928,737.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,200,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,580,000.00	13,439,880.00
筹资活动现金流入小计		20,780,000.00	13,439,880.00
偿还债务支付的现金		1,200,000.00	3,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,958.00	21,999.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	1,960,000.00	8,721,990.00	10,863,317.92
筹资活动现金流出小计	1,960,000.00	9,924,948.00	13,985,317.35
筹资活动产生的现金流量净额	-1,960,000.00	10,855,052.00	-545,437.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	24,608,241.95	-10,555,325.59	7,321,091.82
加：期初现金及现金等价物余额	2,660,280.00	13,215,605.59	5,894,513.77
六、期末现金及现金等价物余额	27,268,521.95	2,660,280.00	13,215,605.59

(四) 所有者权益变动表

2020 年 1 月—2 月所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	21,000,000.00				113,246.72				1,323,376.95		9,425,819.17		31,862,442.84
加：会计政策变更											-1,373,918.95		-1,373,918.95
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	21,000,000.00				113,246.72				1,323,376.95		8,051,900.22		30,488,523.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									420,145.75		3,781,311.73		4,201,457.48
（一）综合收益总额											4,201,457.48		4,201,457.48
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									420,145.75		-420,145.75		
1. 提取盈余公积									420,145.75		-420,145.75		

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. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								1,834.86					1,834.86
2. 本期使用								1,834.86					1,834.86
（六）其他													
四、本期末余额	21,000,000.00				113,246.72				1,743,522.70		11,833,211.95		34,689,981.37

2019 年度所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	21,000,000.00				113,246.72				701,327.02		6,311,943.22		28,126,516.96
加：会计政策变更											-2,484,573.45		-2,484,573.45

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	21,000,000.00				113,246.72				701,327.02		3,827,369.77		25,641,943.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									622,049.93		5,598,449.40		6,220,499.33
(一)综合收益总额											6,220,499.33		6,220,499.33
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									622,049.93		-622,049.93		
1. 提取盈余公积									622,049.93		-622,049.93		
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. 设定收益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							146,641.67					146,641.67
2. 本期使用							146,641.67					146,641.67
(六) 其他												
四、本年期末余额	21,000,000.00				113,246.72			1,323,376.95		9,425,819.17		31,862,442.84

2018 年度所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	21,000,000.00				1,500,000.00						-1,386,753.28		21,113,246.72
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	21,000,000.00				1,500,000.00						-1,386,753.28		21,113,246.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,386,753.28				701,327.02		7,698,696.50		7,013,270.24
（一）综合收益总额											7,013,270.24		7,013,270.24
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								701,327.02		-701,327.02			
1. 提取盈余公积								701,327.02		-701,327.02			
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					-1,386,753.28					1,386,753.28			
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. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他					-1,386,753.28					1,386,753.28			
(五) 专项储备													
1. 本期提取								183,610.57					183,610.57
2. 本期使用								183,610.57					183,610.57
(六) 其他													
四、本期末余额	21,000,000.00				113,246.72				701,327.02		6,311,943.22		28,126,516.96

（五） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 合并财务报表范围及变化情况

（1） 合并财务报表范围

☐适用 ☒不适用

（2） 民办非企业法人

☐适用 ☒不适用

（3） 合并范围发生变更的原因说明

☐适用 ☒不适用

二、 审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见	是

公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-2 月的财务报告业经具有证券期货相关业务资格的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 2 月 29 日的财务状况以及 2018 年度、2019 年度、2020 年 1-2 月的经营成果和现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。

（三） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

（五） 合并财务报表的编制方法

☐适用 ☒不适用

（六） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七） 外币业务和外币报表折算

☐适用 ☒不适用

（八） 金融工具（新金融工具准则）

☒适用 ☐不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在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。

（1）金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

a.以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

c. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

b. 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(9)金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

a. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准：

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

b. 金融资产减值的会计处理方法：

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

c. 各类金融资产信用损失的确定方法：

债券投资：债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

其他债权投资：其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

（九） 金融工具（原金融工具准则）

☒适用 ☐不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法**a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b.持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c.应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作

为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d.可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

e.其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a.所转移金融资产的账面价值；

b.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

a.终止确认部分的账面价值；

b.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，才使用不可观察输入值。

(6)金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

a.可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50% 的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

b. 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项预期信用损失的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

1. 新金融工具准则下预期信用损失的确认标准、计提方法

对于应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款的信用风险特征，将其划分为不同的组合。（1）

单项评估信用风险应收款项

本公司对信用风险显著不同的应收款项单项评价信用风险，如：与对方存在争议或设计诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（2）按组合计算预期信用损失的应收款项

组合	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票
应收账款组合 1	关联方
应收账款组合 2	非关联方
其他应收款组合 1	关联方、社保公积金、备用金、应收政府款项
其他应收款组合 2	关联方、社保公积金、备用金、应收政府款项以外的款项

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合中，归类为无风险组合不计算预期信用损失：

组合	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收账款组合 1	关联方
其他应收款组合 1	关联方、社保公积金、备用金、应收政府款项

组合中，采用账龄分析法计算预期信用损失：

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，下同）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
参照历史信用损失经验暂无法确认 4 年以上应收款预计信用损失。		

2. 原金融工具准则下坏账准备的计提方法

（1） 单项金额重大并单项计提坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额占应收款项合计 50%以上且金额 500 万以上。单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。对于经单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，并入到组合计提坏账。

（2） 按组合计提坏账准备的应收款项

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法	单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组
无风险组合	不计提坏账	关联方、社保公积金、备用金、应收政府款项

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，下同）	0.00%	0.00%
1—2 年	3.00%	3.00%
2—3 年	5.00%	5.00%
3—4 年	20.00%	20.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐适用 ☒不适用

（3） 单项金额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	单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、合同履约成本。

2. 发出存货的计价方法

成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本。各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出按月末一次加权平均计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。
产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;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,若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。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、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,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

一次转销法。

(2) 包装物

一次转销法。

(十二) 持有待售资产

□适用 √不适用

(十三) 投资性房地产

□适用 √不适用

(十四) 长期股权投资

□适用 √不适用

(十五) 固定资产

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有

形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

3. 各类固定资产的折旧方法

(1) 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(2) 固定资产折旧年限

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备			
电子设备	3-5	5%	19.00%-31.67%
运输设备	5	5%	19.00%
其他设备			
办公设备	5	5%	19.00%
融资租入固定资产：	-	-	-
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(十六) 在建工程

☐适用 ☒不适用

(十七) 借款费用

☐适用 ☒不适用

(十八) 生物资产

☐适用 ☒不适用

(十九) 无形资产与开发支出

☐适用 ☒不适用

(二十) 长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

(二十一) 职工薪酬

☒适用 ☐不适用

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(二十二) 预计负债

☐适用 ☒不适用

(二十三) 股份支付

☐适用 ☒不适用

(二十四) 收入（新收入准则适用）

☒适用 ☐不适用

(1) 商品销售、提供劳务收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并获得几乎全部的经济利益。

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

第一：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

第二：该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；

第三：该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

第四：该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来的现金流量的风险、时间分布或金额；

第五：企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。

(2) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(二十五) 收入（原收入准则适用）**(1) 商品销售收入**

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易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提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(二十六) 合同资产与合同负债（新收入准则适用）

√适用 □不适用

合同资产，是指企业已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

(二十七) 政府补助

√适用 □不适用

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

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，是指企业取得的、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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

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。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关

借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

②财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

②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；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵

销后的净额列报。

（二十九） 经营租赁、融资租赁

√适用 □不适用

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（三十） 所得税

√适用 □不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（三十一） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

√适用 □不适用

（1）重要会计政策变更

根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、2019 年 9 月 19 日发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：①资产负债表：将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目；将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目。②利润表：将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目；将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整。③现金流量表：明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）等（以下合称“新金融工具准则”），公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。本公司追溯应用新金融工具准则，

但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

2019 年 5 月 9 日，财政部对《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》进行了修订；2019 年 5 月 16 日对《企业会计准则第 12 号——债务重组》进行了修订，在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，并按新收入准则的要求列报相关信息。本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，2018 年度、2019 年度的财务报表未予重述。

本公司根据上述变更已结合本公司实际情况进行修改相关报表项目数据。

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	影响金额	新政策下的账面价值
2019 年 1 月 1 日	公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。	应收账款坏账准备	494,129.37	2,289,272.38	2,783,401.75
2019 年 1 月 1 日	公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。	其他应收款坏账准备	158,105.90	633,755.21	791,861.11
2019 年 1 月 1 日	公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。	递延所得税资产	97,835.29	438,454.14	536,289.43
2019 年 1 月 1 日	公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则	未分配利润	6,311,943.22	-2,484,573.45	3,827,369.77

	的要求列报金融工具相关信息。				
2020年1月1日	公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	存货	51,427,326.28	-32,327,504.55	19,099,821.73
2020年1月1日	公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	合同资产		30,711,129.32	30,711,129.32
2020年1月1日	公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	递延所得税资产	731,445.33	242,456.28	973,901.61
2020年1月1日	公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	未分配利润	9,425,819.17	-1,373,918.95	8,051,900.22

2. 会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(三十二) 前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

(三十三) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

☐适用 ☒不适用

四、报告期内的主要财务指标分析

(一) 盈利能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020年1月—2月	2019年度	2018年度
营业收入(元)	21,905,680.90	80,661,670.93	104,084,081.21
净利润(元)	4,201,457.48	6,220,499.33	7,013,270.24
毛利率(%)	20.56	20.48	17.68
期间费用率(%)	6.79	10.45	9.60
净利率(%)	19.18	7.71	6.74
加权平均净资产收益率(%)	12.89	21.63	28.49
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率(%)	12.89	20.73	28.49
基本每股收益(元/股)	0.20	0.30	0.33
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.30	0.33

2. 波动原因分析

公司营业收入波动分析详见五、(一)营业收入分析；毛利率波动分析详见五、(三)毛利率分析；

期间费用率波动分析详见五、（四）主要费用、占营业收入的比重和变化情况。

（二）偿债能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020年2月29日	2019年12月31日	2018年12月31日
资产负债率（%）	69.26	68.19	71.67
母公司的资产负债率（%）	69.26	68.19	71.67
流动比率（倍）	1.39	1.41	1.35
速动比率（倍）	1.10	0.66	0.79

2. 波动原因分析

2020年2月29日、2019年12月31日和2018年12月31日公司资产负债率分别为69.26%、**68.19%**和71.67%，资产负债率水平较高，公司主要负债为经营性负债，无金融机构借款，偿债压力不大。公司偿债能力与同行业公司对比如下：

与公司同行业的2家挂牌公司的对比（选取已披露的2018年、2019年数据）情况如下表所示：

项目	荣林环境（870353）		森源达（870679）	
	2019年	2018年	2019年	2018年
资产负债率（%）	66.28	71.26	69.15	62.76
流动比率（倍）	1.40	1.30	1.44	1.52
速动比率（倍）	0.34	0.35	0.66	0.54

公司资产负债率、流动比率与同行业相比无较大异常，公司偿债风险较低。

（三）营运能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020年1月—2月	2019年度	2018年度
应收账款周转率（次/年）	0.79	2.38	3.91
存货周转率（次/年）	0.47	1.40	1.97
总资产周转率（次/年）	0.21	0.81	1.28

2. 波动原因分析

报告期内公司的应收账款周转率分别为0.79、2.38和3.91，相应的应收账款周转天数分别为76.38天、151.48天和92.12天，公司应收账款周转天数主要受甲方回款速度的影响，由于行业特性，甲方多为政府单位，回款速度较慢。报告期内公司存货周转率分别为**0.47**、**1.40**、**1.97**，存货周转天数分别为**128.11天**、**256.52天**、**182.81天**，报告期内存货周转速度主要受报告期内工程施工进展情况的影响。

与公司同行业的2家挂牌公司的对比（选取已披露的2017年、2018年数据）情况如下表所示：

项目	荣林环境（870353）		森源达（870679）	
	2019年	2018年	2019年	2018年
应收账款周转率（次/年）	4.15	5.03	3.63	7.95
存货周转率（次/年）	0.87	1.01	1.49	1.87

公司应收账款周转率低于同行业可比公司，由于公司主要客户为政府及事业单位，回款较慢，公司存货周转率与同行业公司相比无较大差异，公司存货周转情况较好。

（四）现金流量分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2020 年 1 月—2 月	2019 年度	2018 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,585,591.95	-21,049,463.30	9,795,266.38
投资活动产生的现金流量净额（元）	-17,350.00	-360,914.29	-1,928,737.21
筹资活动产生的现金流量净额（元）	-1,960,000.00	10,855,052.00	-545,437.35
现金及现金等价物净增加额（元）	24,608,241.95	-10,555,325.59	7,321,091.82

2. 现金流量分析

2020 年 1-2 月、2019 年度和 2018 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 26,585,591.95 元、-21,049,463.30 元和 9,795,266.38 元，报告期内公司经营活动产生的现金流量情况如下：

单位：元

项目	2020 年 1-2 月	2019 年度	2018 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	41,108,582.22	55,234,574.80	92,030,106.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	15,478.19	980,185.60	4,821,412.75
经营活动现金流入小计	41,124,060.41	56,214,760.40	96,851,519.73
购买商品、接受劳务支付的现金	11,237,466.54	65,676,005.77	71,754,938.90
支付给职工以及为职工支付的现金	792,434.05	3,499,509.80	3,353,519.64
支付的各项税费	492,202.11	2,178,779.29	3,202,877.26
支付其他与经营活动有关的现金	2,016,365.76	5,909,928.84	8,744,917.55
经营活动现金流出小计	14,538,468.46	77,264,223.70	87,056,253.35
经营活动产生的现金流量净额	26,585,591.95	-21,049,463.30	9,795,266.38

2019 年经营活动现金流量净额为负数，主要由于 2019 年公司收入下滑，销售商品取得的现金大幅下降导致经营活动现金流入下降，因此导致 2019 年经营活动现金流量净额为负数，2020 年 1-2 月由于为春节前期是公司回款的高峰期，又加上保康县歇百路绿化工程和机场城际铁路（兰池大道-旅游路）两侧绿化工程（二标段）项目目标金额较大，2020 年 1 月累计回款 16,465,000.00 元，导致 2020 年 1-2 月销售商品收到的现金大幅增加，因此导致 2020 年经营活动产生的现金流量净额大幅增长。

报告期内净利润与经营活动产生的现金流量净额的匹配情况如下：

补充资料	2020 年 1-2 月	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	4,201,457.48	6,220,499.33	7,013,270.24
信用损失准备	-1,911,233.55	1,301,039.32	
资产减值准备			392,650.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,585.31	427,708.16	201,399.65

无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		2,958.00	21,999.43
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	286,685.03	-195,155.90	-58,897.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,787,736.16	-11,448,125.20	-22,943,318.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,455,033.16	-3,173,223.05	-10,448,832.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,254,800.68	-14,185,163.96	35,616,995.68
其他			
经营活动产生的现金流量净额	26,585,591.95	-21,049,463.30	9,795,266.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	27,268,521.95	2,660,280.00	13,215,605.59
减：现金的期初余额	2,660,280.00	13,215,605.59	5,894,513.77
现金及现金等价物净增加额	24,608,241.95	-10,555,325.59	7,321,091.82

净利润与经营活动产生的现金流量净额相匹配。

投资活动现金流量净额主要构成：

单位：元

项目	2020 年 1-2 月	2019 年度	2018 年度
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净额	17,350.00	360,914.29	1,928,737.21
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	17,350.00	360,914.29	1,928,737.21

投资活动产生的现金流量净额	-17,350.00	-360,914.29	-1,928,737.21
---------------	------------	-------------	---------------

2020 年 1-2 月、2019 年度和 2018 年度投资活动产生的现金流量净额分别为-17,350.00 元、-360,914.29 元和-1,928,737.21 元，公司报告期内投资活动现金流出主要是购建固定资产、无形资产等导致的现金流出。

筹资活动现金流量净额主要构成：

单位：元

项目	2020 年 1-2 月	2019 年度	2018 年度
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,200,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,580,000.00	13,439,880.00
筹资活动现金流入小计	-	20,780,000.00	13,439,880.00
偿还债务支付的现金		1,200,000.00	3,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,958.00	21,999.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	1,960,000.00	8,721,990.00	10,863,317.92
筹资活动现金流出小计	1,960,000.00	8,721,990.00	10,863,317.92
筹资活动产生的现金流量净额	-1,960,000.00	10,855,052.00	-545,437.35

2020 年 1-2 月、2019 年度和 2018 年度筹资活动产生的现金流量净额分别为-1,960,000.00 元、10,855,052.00 元和-545,437.35 元，筹资活动的现金收支主要是取得和偿还借款及其利息、以及关联方的资金拆借，2018 年和 2020 年由于偿还股东拆借款导致筹资活动的现金流量净额为负，2019 年由于收到的股东拆借款大于支付的股东拆借款，因此导致筹资活动的现金流量净额为正。

（五）其他分析

☐适用 ☒不适用

五、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入分析

1. 各类收入的具体确认方法

报告期内公司收入类型分别为园林绿化工程、市政公用工程、装饰装修工程，2020 年 1 月 1 日前，公司收入确认的具体方法为按照完工百分比法确认建造合同收入，工程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，具体根据甲方盖章确认的工程进度确认单确认完工百分比。

2020 年 1 月 1 日后，公司收入确认的具体方法为公司按照工程施工时间段内的履约进度确认收入，履约进度采用产出法确认，具体根据甲方盖章确认的工程进度确认单确认履约进度。

新旧收入准则下，公司收入确认的具体时点及方法并未发生实质性的改变。公司收入确认符合

《企业会计准则》相关规定。

2. 营业收入的主要构成

(1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2020 年 1 月—2 月		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
园林绿化工程	21,813,937.78	99.58	71,607,180.34	88.77	91,195,989.69	87.62
市政公用工程	91,743.12	0.42	7,332,083.67	9.09	9,180,528.25	8.82
装饰装修工程			1,722,406.92	2.14	3,707,563.27	3.56
合计	21,905,680.90	100.00	80,661,670.93	100.00	104,084,081.21	100.00
波动分析	<p>2019 年公司收入较上年下降 22.50%，主要原因为公司 2019 年将重心放在标的金额较大的项目，放弃标的金额较小的项目，导致 2019 年中标数量减少，2019 年仅中标机场城际铁路（兰池大道-旅游路）两侧绿化工程（二标段）和中国银行股份有限公司湖北省分行新建营业办公楼（一期）项目前广场景观管网工程，其中机场城际铁路（兰池大道-旅游路）两侧绿化工程（二标段）合同金额为 56,623,828.81 元，由于该项目开工时间较晚，2019 年未确认收入。2020 年 1-2 月实现收入主要为机场城际铁路（兰池大道-旅游路）两侧绿化工程（二标段）项目完工进度为 19.43%，确认收入 10,091,743.09 元，及保康县歇百路绿化工程实现完工进度 80.00%，确认收入 10,173,786.44 元，因此导致 2020 年 1-2 月收入大幅增长。</p> <p>2019 年公司收入下降的原因有：第一、受宏观经济下滑影响，政府部门减缓了工程招标项目进度，导致公司 2019 年中标项目减少，2019 年公司仅中标 2 个项目，项目总金额为 60,714,053.81 元，由于中标时间较晚，开工时间较晚，导致 2019 年新中标项目确认收入较少。2018 年公司新开工项目有 22 个，2019 年公司新开工项目只有 6 个，由于新开工项目数量较少导致 2019 年收入下滑；第二、公司经营战略的转变，2019 年公司取得工程设计风景园林工程专项乙级，公司将精力集中在标的金额较大的项目上，战略放弃标的金额较小的项目，以进一步优化公司的行业形象，因此导致 2019 年中标项目虽少，但标的金额较大，尽管导致 2019 年收入暂时下降，但对公司长远发展起到有利作用。</p>					

公司各报告期分季度收入分布情况如下：

单位：元

年度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
2018 年度	32,928,403.47	31,834,877.55	21,939,643.30	17,381,156.89
占比	31.64%	30.58%	21.08%	16.70%
2019 年度	16,746,593.84	12,972,463.88	8,061,267.00	42,881,346.21
占比	20.77%	16.08%	9.99%	53.16%
2020 年 1-2 月	21,905,680.90			
占比	100.00%			

综合 2018 年和 2019 年公司各季度收入情况分析，公司收入并不具有明显的季节性波动，同行业公司也未披露收入具有季节性波动，公司与同行业不存在明显差异。

(2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 1 月—2 月		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
陕西省	11,391,889.87	52.00	52,658,070.58	65.28	57,598,350.54	55.34
其他地区	10,513,791.03	48.00	28,003,600.35	34.72	46,485,730.67	44.66
合计	21,905,680.90	100.00	80,661,670.93	100.00	104,084,081.21	100.00
原因分析	由于园林绿化行业具有一定的区域性限制，因此公司业务区域主要集中在陕西省内。					

其他地区具体收入构成情况如下：

单位：元

地区	2020 年 1-2 月	2019 年	2018 年
甘肃			1,806,818.63
河南		980,602.00	980,582.53
山东	91,743.12	14,251,449.22	14,036,363.69
天津			2,235,033.64
新疆			21,342,904.28
安徽	248,261.47	258,605.50	
北京		3,205,264.23	6,084,027.90
湖北	10,173,786.44	7,175,501.55	
宁夏		1,148,657.08	
山西		983,520.77	
合计	10,513,791.03	28,003,600.35	46,485,730.67

(3) 按生产方式分类

☐适用 ☒不适用

(4) 按销售方式分类

☐适用 ☒不适用

(5) 其他分类

☐适用 ☒不适用

3. 公司收入冲回情况

☐适用 ☒不适用

4. 其他事项

☐适用 ☒不适用

(二) 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

公司的主要成本是原材料、人工成本等，公司于成本发生时，根据受益对象不同，按项目计入合同履约成本，公司在合同履约成本核算中，下设材料费、人工费、机械租赁费及其他费用等二级科目。施工过程中根据实际成本支出在合同履约成本借方归集，根据预算成本总额乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认的合同成本后的金额，结转当期营业成本。

公司与成本核算相关的内部控制流程如下：

1、项目部根据工程进度要求，掌握各材料的用量和质量要求，编制“月度物资采购计划表”，将当月 25 日作为核算截止期，经项目经理、工程部经理签字审核后，交至成本部签字审核，并由财务部、总经理签字审批。项目部将审核通过的“月度物资采购计划表”留存财务部一份，项目会计根据审批后的资金计划报销各项目物资采购费用或支付物资采购款；

2、项目部采购物资时，需填写“物资采购申请单”，经工程部、成本部、财务部审批通过后，

交至采购部进行采购；

3、采购物资到场后，项目部人员负责验收检查，若验收合格，填写入库单入库；若验收不合格，应及时与采购部和供应商协商沟通，解决问题，以免耽误工期。项目部领用物资时，要填写出库单，及时将出入库情况登入台账；

4、采购完成后，项目部及采购部相关人员将采购合同、采购发票、出库单、入库单等资料交至财务部，办理报销手续或付款手续；财务部根据采购物资相关资料登记入账；

5、月末，项目部根据各期材料消耗、人工费用、机械费和其他费用，编制“工程进度分部分项工程量清单”及填写“进度款支付申请表”，每期进度资料经项目技术负责人初审后，提交至项目经理进行审核签字，工程部经理复核进度资料并签字确认，成本部审核量价清单是否合理，签字确认后返还工程部；

6、工程部将审核签字后的进度资料返还项目部，项目部报监理处，并跟踪审核结果；

7、项目部将项目合同、开工报告、竣工报告、月度/年度进度报告（明确已完成的工作量以及进度百分比，且得到甲方及监理确认）、停工报告、复工报告等项目资料交至财务部项目会计处，项目会计根据工程项目进度资料及时登记工程项目台账，确定项目履约进度，核对项目成本的及时性、完整性和准确性，及时确认项目收入；

8、财务部设立工程项目台账，详细登记各个工程项目的开工日期、合同金额、各期已完成工作量累计成本、项目完工进度百分比、已确认收入、开票情况、回款情况、施工状态、完工日期等项目信息，并及时与总账明细账核对，若存在差异及时查找原因，并根据实际情况进行调整。

2. 成本构成分析

（1）按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2020年1月—2月		2019年度		2018年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
园林绿化工程	17,327,607.99	99.57	56,963,893.34	88.81	74,752,940.30	87.25
市政公用工程	74,530.12	0.43	5,693,183.54	8.88	7,562,826.52	8.83
装饰装修工程			1,483,131.54	2.31	3,361,308.07	3.92
合计	17,402,138.11	100.00	64,140,208.42	100.00	85,677,074.89	100.00
原因分析	报告期内，园林绿化工程、市政公用工程和装饰装修工程业务成本随着收入金额的波动二波动，与收入规模匹配。					

（2）按成本性质分类构成：

单位：元

项目	2020年1月—2月		2019年度		2018年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）

直接材料	12,954,326.39	74.44	40,605,144.32	63.31	60,195,407.00	70.26
直接人工	3,127,545.22	17.97	16,156,566.83	25.19	20,774,598.89	24.25
工程分包	485,436.89	2.79	242,718.45	0.38		
机械使用费	384,525.48	2.21	4,946,519.79	7.71	3,231,270.25	3.77
其他费用	450,304.13	2.59	2,189,259.03	3.41	1,475,798.75	1.72
合计	17,402,138.11	100.00	64,140,208.42	100.00	85,677,074.89	100.00
原因分析	2019 年机械使用费占比上升的主要原因为灞河左岸河堤综合治理项目混凝土垃圾外运工程该工程主要成本支出为机械使用，不涉及材料支出，该项目 2019 年机械使用费为 2,708,932.49 元导致 2019 年机械使用费占比上升。工程分包支出为灞河左岸（祥云路-白鹿大桥）河堤综合治理项目工程施工四标段项目中透水混凝土路面施工由甲方指定分包商陕西亚投建筑工程有限公司进行工程分包产生的支出。其他费用主要为工程现场管理人员薪酬、临时工程指挥部搭建、招待费以及差旅费等。各类成本项目占比的波动主要由于各项目特性以及当年度项目施工的进度决定。					

报告期内个人供应商采购金额及占比情况如下：

单位：元

项目	2018 年	2019 年	2020 年 1-2 月
个人采购额	35,749,042.56	5,985,936.33	1,487,531.11
个人采购额占总采购额的比例	33.70%	11.19%	6.95%

报告期内个人采购比例逐年下降。公司向个人采购均取得个人通过税局代开的发票，支付均采用银行转账方式。

公司已制定了采购管理制度并得到有效执行，公司与个人供应商的合同签订、发票开具与取得、款项结算方式如下：

工程中标后，工程部人员会制定并编制中标工程预算成本，采购部门根据经过审批的预算成本制定采购计划，组织采购员进行采购，采购员根据采购计划进行比价、比质，根据预算成本以及工程计划要求在市场上寻找合格供应商；采购员拟定供应商名单后，经采购部经理审核并批准后确定供应商名单。采购部拟定采购合同，生成采购订单。货物到达施工地后，工程部人员根据项目验收规定和采购订单对采购的商品进行验收，验收人员对验收过程中发现的异常情况，应当立即向采购部报告，查明原因，及时处理异常情况。验收合格后填写材料入库单并通知供应商开具发票，采购部门将合同、入库单和发票递交财务部门进行账务处理，财务部门根据项目部门提交的付款申请单进行银行转账支付。

报告期内，公司为规范将劳务分包给个人工程队的情形，已通过与劳务公司合作逐渐降低个人施工队的比例，2018 年、2019 年、2020 年 1-2 月，公司向个人采购劳务的金额为 1272 万元、101 万元、24.5 万元，公司与个人工程队合作的项目、金额均呈显著下降的趋势；公司为减少和规范向个人采购苗木的情形，在苗木品质、价格差异较小的情况下，逐渐选择向专业合作社或个体工商户采购。

报告期内，公司向个人供应商采购金额呈持续下降趋势，公司规范和减少上述交易采取了有效措施、实施效果良好。

(3) 其他分类

□适用 √不适用

3. 其他事项

□适用 √不适用

(三) 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

2020 年 1 月—2 月			
项目	收入	成本	毛利率（%）
园林绿化工程	21,813,937.78	17,327,607.99	20.57
市政公用工程	91,743.12	74,530.12	18.76
装饰装修工程			
合计	21,905,680.90	17,402,138.11	20.56
原因分析	由于园林绿化工程收入在总收入中占比超过 85%，因此公司综合毛利率水平主要受园林绿化工程项目毛利率水平的影响，不同的园林绿化工程项目由于发包方和项目具体要求不同会导致不同项目间的毛利率有所波动，同一个项目由于不同的施工阶段也会导致毛利率存在差异，2018 年园林绿化工程毛利率较 2019 年偏低，主要受香悦湾 A 区园林景观工程的影响，该项目发包方为房地产公司，由于房地产公司成本控制力度大，导致房地产绿化工程的毛利率偏低，该项目当年度已完工，项目收入 21,342,904.28 元，项目毛利率为 11.34%，因此导致 2018 年园林绿化工程的总体毛利率较 2019 年低，2019 年以后公司未参与房地产项目绿化工程。		
2019 年度			
项目	收入	成本	毛利率（%）
园林绿化工程	71,607,180.34	56,963,893.34	20.45%
市政公用工程	7,332,083.67	5,693,183.54	22.35%
装饰装修工程	1,722,406.92	1,483,131.54	13.89%
合计	80,661,670.93	64,140,208.42	20.48%
原因分析	见 2020 年 1-2 月分析		
2018 年度			
项目	收入	成本	毛利率（%）
园林绿化工程	91,195,989.69	74,752,940.30	18.03%
市政公用工程	9,180,528.25	7,562,826.52	17.62%
装饰装修工程	3,707,563.27	3,361,308.07	9.34%
合计	104,084,081.21	85,677,074.89	17.68%
原因分析	见 2020 年 1-2 月分析		

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2020年1月—2月	2019年度	2018年度
申请挂牌公司	20.56%	20.48%	17.68%
荣林环境（870353）		12.74%	15.09%

森源达（870679）		15.67%	17.17%
原因分析	公司综合毛利率略高于同行业可比公司，主要由于园林绿化工程受地域的限制，不同公司侧重的业务区域不同，同时公司在工程前期会严格把控成本预算环节，预算成本一经确定不能随意更改，与同行业按照实际发生成本确认完工进度相比对成本把控力度更强，因此导致毛利率偏高。		

3. 其他分类

□适用 √不适用

4. 其他事项

□适用 √不适用

（四）主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

项目	2020年1月—2月	2019年度	2018年度
营业收入（元）	21,905,680.90	80,661,670.93	104,084,081.21
销售费用（元）	99,719.85	663,273.57	3,122,443.29
管理费用（元）	488,850.82	4,249,041.66	2,485,346.20
研发费用（元）	896,022.59	3,528,708.61	4,376,518.22
财务费用（元）	1,571.58	-5,635.38	13,757.00
期间费用总计（元）	1,486,164.84	8,435,388.46	9,998,064.71
销售费用占营业收入的比重（%）	0.46	0.82	3.00
管理费用占营业收入的比重（%）	2.23	5.27	2.39
研发费用占营业收入的比重（%）	4.09	4.37	4.20
财务费用占营业收入的比重（%）	0.01	-0.01	0.01
期间费用占营业收入的比重总计（%）	6.79	10.45	9.60
原因分析	2018年销售费用占收入比重较高，主要由于2018年公司为项目中标聘请设计人员的设计费开支，由于这几个项目均未中标，因此将设计费列入销售费用导致2018年销售费用较高，2019年管理费用较高主要由于中介机构费用导致管理费用增加，研发费用占收入比重较平稳。		

2. 期间费用主要明细项目

（1）销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年1月—2月	2019年度	2018年度
职工薪酬	94,098.90	507,526.03	352,627.69
办公费	462.00	6,937.00	6,720.00
差旅费	293.00	20,136.89	22,213.54
设计费		48,012.65	2,614,950.00
广宣费		9,064.00	77,955.49

业务招待费		9,510.00	30,965.00
标书费		31,925.47	10,400.00
折旧	4,865.95	30,161.53	6,611.57
合计	99,719.85	663,273.57	3,122,443.29
原因分析	2019 年销售费用薪酬增加的主要原因为 2019 公司新增 1 名主管销售的副总导致薪酬总额增加。2018 年产生的设计费为公司为项目中标委托设计人员制作的项目设计方案以及公司形象设计,其中,项目设计方案所涉及的工程项目后由于项目未中标故列式至销售费用。2018 年产生的设计费具体明细如下:		

单位: 元

被委托人	金额	设计内容	备注
陈伟伟	160,000.00	汉中市褒河花果山风景区老年社区山体公园设计方案	未中标
王风云	153,000.00	海原县西河公园设计	未中标
王凤山	155,000.00	大武口区石炭井沟口生态园景观绿化改造设计	未中标
何长权	297,000.00	大秦王朝文化体验公园	未中标
陈刚	515,000.00	陕西省西咸新区秦汉新城机场城际铁路(兰池大道-旅游路)两侧景观绿化二次深化设计	仅中标二标段
王飞	684,950.00	西安市灞桥左岸(祥云路-白鹿大桥)河堤综合治理项目景观绿化二次深化设计	仅中标四标段
郭小彦	650,000.00	公司装修设计、网页动画设计、企业宣传册设计、宣传摄影方案	该设计内容并非用于投标
总计	2,614,950.00		

公司及关联方与上述设计方案提供者不存在关联关系或潜在关联关系。

(2) 管理费用

单位: 元

项目	2020 年 1 月—2 月	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	253,091.83	1,466,845.39	1,257,424.49
咨询服务费	15,000.00	1,494,294.73	135,647.52
业务招待费	82,664.69	299,575.87	165,938.92
折旧	69,076.22	338,390.06	155,893.93
办公费	20,136.50	119,207.12	111,735.19
租赁费	26,800.00	141,600.00	23,600.00
差旅费	790.00	146,449.96	8,549.99
装修费		154,420.56	488,857.43
物业及水电费	16,794.47	47,040.83	45,242.23
交通费	4,497.11	41,217.14	92,456.50
合计	488,850.82	4,249,041.66	2,485,346.20
原因分析	2019 年管理费用增加主要是咨询服务费增加,包括公司三板挂牌中介机构服务费、风景园林工程专项乙级资质中介咨询费等导致 2019 年咨询服务费增加。2019 年管理费用薪酬增加主要由于公司 2019 年新增董事会秘书一名以及		

管理层薪酬提高导致 2019 年薪酬总额增加。

(3) 研发费用

单位：元

项目	2020 年 1 月—2 月	2019 年度	2018 年度
一种高寒地区苗木养护方法	553,877.18	1,574,741.53	3,533,078.90
绿岭生态修复开发项目	342,145.41	1,953,967.08	
绿岭工程管理系统开发项目			843,439.32
合计	896,022.59	3,528,708.61	4,376,518.22
原因分析	公司研发项目主要围绕苗木养护以及生态修复开展，报告期内研发费用未发生较大波动。		

(4) 财务费用

单位：元

项目	2020 年 1 月—2 月	2019 年度	2018 年度
利息支出		2,958.00	21,999.43
减：利息收入	24.17	18,374.00	21,815.69
银行手续费	1,595.75	9,780.62	13,573.26
汇兑损益			
合计	1,571.58	-5,635.38	13,757.00
原因分析	公司财务费用主要为利息收入和银行手续费，财务费用金额较小。		

3. 其他事项

□适用 √不适用

(五) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 1 月—2 月	2019 年度	2018 年度
政府补助		50,000.00	
合计		50,000.00	

具体情况披露

见“（九）非经常性损益情况”之“报告期内政府补助明细表”

(六) 重大投资收益情况

□适用 √不适用

(七) 公允价值变动损益情况

□适用 √不适用

(八) 其他利润表科目

√适用 □不适用

单位：元

营业外收入科目			
项目	2020 年 1 月—2 月	2019 年度	2018 年度
政府补助		300,000.00	
合计		300,000.00	

具体情况披露

见“（九）非经常性损益情况”之“报告期内政府补助明细表”

单位：元

营业外支出科目			
项目	2020 年 1 月—2 月	2019 年度	2018 年度
滞纳金		18,111.96	
罚款		18,800.92	
合计		36,912.88	

具体情况披露

营业外支出中滞纳金主要为增值税和房产税的税收滞纳金，罚款为税务行政处罚款，为 2017 年 6 月 15 日从个体户黄某处取得西安相里机电设备有限公司开具的增值税专用发票 1 份，发票价税合计金额 116,000.00 元，货物名称电缆，用于恒丰银行西安贞观路支行装饰装修工程项目，该货物从个体户黄某处采购，公司未核实黄某是否为西安相里机电设备有限公司人员，属购货方从销售方取得第三方开具的增值税专用发票，因此公司受到税务行政处罚。

(九) 非经常性损益情况

1、非经常性损益明细表：

单位：元

项目	2020 年 1 月—2 月	2019 年度	2018 年度
非流动性资产处置损益			
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与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		350,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值			

值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-36,912.88	
非经常性损益总额		313,087.12	
减：非经常性损益的所得税影响数		52,500.00	
少数股东权益影响额（税后）			
非经常性损益净额		260,587.12	

报告期内，公司非经常性损益主要为政府补助，金额较小，不会对公司持续经营能力产生重大影响。

2、报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	2020年1月—2月	2019年度	2018年度	与资产相关/与收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助	备注
------	------------	--------	--------	-------------	-------------------	----

高新技术项目经费补贴		50,000.00		与收益相关	是	
高新认证补助		100,000.00		与收益相关	否	
资本市场补助		200,000.00		与收益相关	否	

2019年公司获得的政府补助为高新认证相关以及公司在四板挂牌的资本市场补助,公司获得的政府补助不具有可持续性,是偶发事件。

(十) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、 主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	11%、10%、9%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

2、 税收优惠政策

公司于2018年10月取得高新技术企业资格,有效期为3年,报告期内公司按15%的所得税率计算缴纳所得税。

3、 其他事项

☐适用 ☒不适用

六、 报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

(一) 货币资金

1、 期末货币资金情况

单位: 元

项目	2020年2月29日	2019年12月31日	2018年12月31日
库存现金			
银行存款	27,268,521.95	2,660,280.00	13,215,605.59
其他货币资金			
合计	27,268,521.95	2,660,280.00	13,215,605.59
其中: 存放在境外的款项总额			

2018年工程收入较高,工程款结算情况较好,销售商品、提供劳务收到的现金较多,经营活动产生的现金流量净额较高,因此2018年末的货币资金余额较高,2019年由于收入下降,客户结算进度放缓,销售商品、提供劳务收到的现金大幅下降,导致经营活动现金流量净额大幅下降,进而导致

2019 年末货币资金余额减少，2020 年 1-2 月由于正值春节前期，是客户集中回款的高峰时期，回收的工程款较多导致 2020 年 2 月末的货币资金余额大幅上涨。报告期内公司货币资金均为银行存款不存在受限制的情形。

公司结合自身的管理特点，制定了《财务内部控制管理细则》、《资金内部控制实施细则》等与货币资金有关的管理制度，对现金收支和银行存款管理制定了详细的管理制度，设立了健全的部门和岗位，建立了严格的岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督，货币资金内控制度得到有效执行。

2、其他货币资金

☐适用 ☒不适用

3、其他情况

☐适用 ☒不适用

(二) 交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐适用 ☒不适用

(四) 应收票据

☐适用 ☒不适用

(五) 应收账款

☒适用 ☐不适用

1、应收账款按种类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

种类	2020 年 2 月 29 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	24,508,858.64	100.00	2,696,637.94	11.00	21,812,220.70
合计	24,508,858.64	100.00	2,696,637.94	11.00	21,812,220.70

续：

种类	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	38,227,792.55	100	4,347,103.95	11.37	33,880,688.60
合计	38,227,792.55	100	4,347,103.95	11.37	33,880,688.60

续：

种类	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：无风险组合					
账龄组合	34,456,357.90	100.00	494,129.37	1.43	33,962,228.53
组合小计	34,456,357.90	100.00	494,129.37	1.43	33,962,228.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	34,456,357.90	100.00	494,129.37	1.43	33,962,228.53

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的应收账款）：

☐适用 ☒不适用

☐适用 ☒不适用

☐适用 ☒不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

☒适用 ☐不适用

单位：元

组合名称	账龄组合				
账龄	2020年2月29日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	10,625,209.89	43.35	531,260.49	5.00	10,093,949.40
1至2年	7,477,507.67	30.51	747,750.77	10.00	6,729,756.90
2至3年	5,042,156.56	20.57	1,008,431.31	20.00	4,033,725.25
3至4年	1,363,984.52	5.57	409,195.36	30.00	954,789.16
合计	24,508,858.64	100.00	2,696,637.93	11.00	21,812,220.71

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2019年12月31日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	17,979,301.29	47.03	898,965.06	5.00	17,080,336.23
1至2年	7,984,178.36	20.89	798,417.84	10.00	7,185,760.52
2至3年	10,295,728.38	26.93	2,059,145.68	20.00	8,236,582.70
3至4年	1,968,584.52	5.15	590,575.37	30.00	1,378,009.15
合计	38,227,792.55	100.00	4,347,103.95	11.37	33,880,688.60

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2018年12月31日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值

1 年以内	20,355,728.12	59.08	-	0.00	20,355,728.12
1 至 2 年	10,545,106.17	30.60	316,353.19	3.00	10,228,752.98
2 至 3 年	3,555,523.61	10.32	177,776.18	5.00	3,377,747.43
合计	34,456,357.90	100.00	494,129.37	1.43	33,962,228.53

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

2、本报告期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

3、应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2020 年 2 月 29 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
中交一公局交通工程有限公司	非关联方	3,643,017.35	1 年以内，1-2 年	14.86
平罗县住房和城乡建设局	非关联方	2,887,600.00	2-3 年	11.78
河南水建集团有限公司	非关联方	2,783,444.25	1-2 年、2-3 年	11.36
保康县公路管理局	非关联方	2,614,000.00	1 年以内	10.67
陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	9.79
合计	-	14,328,061.60	-	58.46

续：

单位名称	2019 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
平罗县住房和城乡建设局	非关联方	8,147,800.00	2-3 年	21.31
济宁市城建投资有限责任公司	非关联方	5,543,184.53	1 年以内，1-2 年	14.5
中交一公局交通工程有限公司	非关联方	3,943,017.35	1 年以内，1-2 年	10.31
西安灞桥科技工业园区管理委员会	非关联方	2,937,303.54	1 年以内	7.68
河南水建集团有限公司	非关联方	2,783,444.25	1-2 年，2-3 年	7.28
合计	-	23,354,749.67	-	61.08

续：

单位名称	2018 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
平罗县住房和城乡建设局	非关联方	8,147,800.00	1-2 年	23.65
西安市灞桥区人民政府洪庆街道办事处	非关联方	4,016,112.00	1 年以内	11.66
中交一公局交通工程有限公司	非关联方	3,262,430.68	1 年以内	9.47
河南水建集团有限公司	非关联方	3,041,045.95	1 年以内、1-2 年	8.83
新疆西域鸿邦房地产开发有限公司	非关联方	2,680,000.00	1 年以内	7.78
合计	-	21,147,388.63	-	61.39

4、 各期应收账款余额分析

① 应收账款余额波动分析

2020 年 2 月 29 日、2019 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 21,812,220.70 元、33,880,688.60 元和 33,962,228.53 元，2019 年末应收账款余额与 2018 年持平，2020 年 2 月由于在春节前夕，公司会加大催款力度，回款情况较好，因此导致 2020 年应收账款余额下降。

② 公司期末余额合理性分析

报告期内公司应收账款占总资产的比重分别为 19.33%、34.30%和 34.20%，应收账款占总资产的比例较低，公司应收账款期末余额合理，符合行业特性。

5、 公司坏账准备计提政策谨慎性分析

公司 1 年以内坏账准备计提比例为 5%，1-2 年坏账准备计提比例为 10%，2-3 年坏账准备计提比例为 20%，坏账比例计提政策谨慎，与同行业对比如下：

	荣林环境 870353	森源达 870679	绿岭生态
1 年以内	5%	2.34%	5%
1-2 年	10%	8.28%	10%
2-3 年	20%	15.14%	20%
3-4 年	50%	50%	30%

自 2019 年 1 月 1 日起，公司执行新金融工具准则，采用预期信用损失模型，按照相当于整个存续期内预期损失的金额计量应收账款的损失准备。对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于划分为组合的应收账款，公司参照历史信用损失经验信息，编制应收账款逾期天数与固定准备率对照表，基于当前可观察以及考虑前瞻性因素对历史信用损失率做出调整，以反映当前状况及预测未来状况的影响，符合《企业会计准则》的相关规定。对于以前年度的坏账计提金额公司采用追溯调整 2019 年初未分配利润，不对比较报表进行重述。

公司与主要客户的具体信用政策为依据工程每月完成的实际工程量一定比例支付,公司每月 25 日前按当月实际完成的工程量上报完成工程价款,监理工程师签字确认、经发包人批准后,发包人在次月拨付审核工程价款 70%-90%。项目全部完工后公司完成完工结算,并经发包人初审后支付初审工程总价款的 80%-90%。审计完毕、且资料齐全后 28 天内付至竣工结算价的 90%-97%, 剩余竣工结算价的 3%-10%作为质量保证金,质保金期限为 1-2 年,期满后付清剩余款项。报告期内应收账款超过信用期的情况及逾期应收账款期后回款情况如下:

2018 年 12 月 31 日应收账款超过信用期的情况及逾期应收账款期后回款情况:

单位: 元

客户名称	逾期金额	期后回款	是否存在第三方回款
华能煤业有限公司陕西矿业分公司	162,800.03		否
西安经建景观绿化有限责任公司	828,991.93	430,962.95	否
西安曲江楼观旅游农业开发有限公司	8,223.91		否
西安市临潼区渭河综合整治建设指挥部办公室	2,107,755.51	700,000.00	否
咸阳市市政重点工程建设指挥部办公室	205,266.51	205,266.51	否
中核陕西铀浓缩有限公司	242,485.72	242,485.72	否
合计	3,555,523.61	1,578,715.18	

2019 年 12 月 31 日应收账款超过信用期的情况及逾期应收账款期后回款情况:

单位: 元

客户名称	逾期金额	期后回款	是否存在第三方回款
河南水建集团有限公司	558,298.97		否
内蒙古高等级公路建设开发有限责任公司 公路建设工程项目管理第五分公司	31,953.00		否
平罗县住房和城乡建设局	8,147,800.00	5,260,200.00	否
商丘市园林局	3,379.00		否
渭南经开区住房和城乡建设局	500,000.00	200,000.00	否
西安经建景观绿化有限责任公司	398,028.98		否
西安曲江楼观旅游农业开发有限公司	8,223.91		否
中铁七局集团郑州工程有限公司	1,046,073.50		否
华能煤业有限公司陕西矿业分公司	162,800.03		否
西安市临潼区渭河综合整治建设指挥部办公室	1,407,755.51	604,600.00	否
合计	12,264,312.90	6,064,800.00	

2020 年 2 月 29 日应收账款超过信用期的情况及逾期应收账款期后回款情况:

单位: 元

客户名称	逾期金额	期后回款	是否存在第三方回款
河南水建集团有限公司	558,298.97		否
内蒙古高等级公路建设开发有限责任公司 公路建设工程项目管理第五分公司	31,953.00	31,953.00	否

平罗县住房和城乡建设局	2,887,600.00		否
陕西空港置业有限公司	206,628.18	100,000.00	否
商丘市园林局	3,379.00		否
渭南经开区住房和城乡建设局	300,000.00		否
西安经建景观绿化有限责任公司	398,028.98		否
西安曲江楼观旅游农业开发有限公司	8,223.91		否
中铁七局集团郑州工程有限公司	1,046,073.50		否
华能煤业有限公司陕西矿业分公司	162,800.03		否
西安市临潼区渭河综合整治建设指挥部办公室	803,155.51		否
合计	6,406,141.08	131,953.00	

6、 应收关联方账款情况

□适用 √不适用

7、 其他事项

□适用 √不适用

(六) 预付款项

√适用 □不适用

1、 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2020年2月29日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	57,800.00	100.00	65,800.00	100.00	52,200.00	100.00
合计	57,800.00	100.00	65,800.00	100.00	52,200.00	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年2月29日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比例(%)	账龄	款项性质
上海陈震华律师事务所	非关联方	45,000.00	77.85	一年以内	费用款
孟庆微	非关联方	4,800.00	8.31	一年以内	租金
舒好	非关联方	8,000.00	13.84	一年以内	租金
合计	-	57,800.00	100.00	-	-

续：

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比	账龄	款项性质

			例 (%)		
上海陈震华律师事务所	非关联方	45,000.00	68.39	一年以内	费用款
孟庆微	非关联方	9,600.00	14.59	一年以内	租金
舒好	非关联方	11,200.00	17.02	一年以内	租金
合计	-	65,800.00	100.00	-	-

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比例 (%)	账龄	款项性质
王亚萍	非关联方	37,600.00	72.03	一年以内	租金
西安朗安电子科技有限公司	非关联方	5,000.00	9.58	一年以内	费用款
孟庆微	非关联方	9,600.00	18.39	一年以内	租金
合计	-	52,200.00	100.00	-	-

3、最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

□适用 √不适用

4、其他事项

□适用 √不适用

(七) 其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元

项目	2020年2月29日	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应收款	8,705,144.86	7,686,654.81	8,669,558.74
应收利息			
应收股利			
合计	8,705,144.86	7,686,654.81	8,669,558.74

1、其他应收款情况

(1) 其他应收款按种类披露

√适用 □不适用

单位: 元

坏账准备	2020年2月29日			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来12个月预期信用损失	整个存续期	整个存续期	

	失		预期信用损失（未发生信用减值）		预期信用损失（已发生信用减值）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	9,309,715.17	604,570.31					9,309,715.17	604,570.31
合计	9,309,715.17	604,570.31					9,309,715.17	604,570.31

续：

坏账准备	2019 年 12 月 31 日							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来 12 个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）		整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	8,215,853.04	529,198.23					8,215,853.04	529,198.23
合计	8,215,853.04	529,198.23					8,215,853.04	529,198.23

续：

种类	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：无风险组合	278,934.31	3.16			278,934.31
账龄组合	8,548,730.33	96.84	158,105.90	1.85	8,390,624.43
组合小计					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,827,664.64	100.00	158,105.90	1.85	8,669,558.74

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的其他应收款）：

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	账龄组合				
账龄	2020年2月29日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	6,922,024.17	74.35	346,101.21	5.00	6,575,922.96
1至2年	2,190,691.00	23.53	219,069.10	10.00	1,971,621.90
2至3年	197,000.00	2.12	39,400.00	20.00	157,600.00
合计	9,309,715.17	100.00	604,570.31		8,705,144.86

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2019年12月31日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	6,031,741.49	73.42	301,587.07	5.00	5,730,154.42
1至2年	2,092,111.55	25.46	209,211.16	10.00	1,882,900.40
2至3年	92,000.00	1.12	18,400.00	20.00	73,600.00
合计	8,215,853.04	100.00	529,198.23		7,686,654.82

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2018年12月31日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	4,287,681.55	50.16		0.00	4,287,681.55
1至2年	2,747,327.26	32.14	82,419.82	3.00	2,664,907.44
2至3年	1,513,721.52	17.70	75,686.08	5.00	1,438,035.44
合计	8,548,730.33	100.00	158,105.90		8,390,624.43

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

(2) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

项目	2020年2月29日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	5,153,191.26	396,569.11	4,756,622.15
待转销项税额	2,015,239.99	100,762.00	1,914,477.99
往来款	2,141,283.92	107,239.20	2,034,044.72

项目占款			
合计	9,309,715.17	604,570.31	8,705,144.86

续:

项目	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	5,565,277.81	396,344.47	5,168,933.34
待转销项税额	2,620,291.31	132,853.76	2,489,276.74
往来款	30,283.92		28,444.73
项目占款			
合计	8,215,853.04	529,198.23	7,686,654.81

续:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	4,883,487.07	54,477.58	4,829,009.49
待转销项税额	690,000.00		690,000.00
往来款	381,400.31	45.00	381,355.31
项目占款	2,872,777.26	103,583.32	2,769,193.94
合计	8,827,664.64	158,105.90	8,669,558.74

2018年和2019年公司其他应收往来款均为备用金,2020年2月29日其他应收往来款中141,283.92元为备用金,另应收陕西天人园林开发有限责任公司200万元为双方预联合投标支付的投标保证金,后该计划未达成一致,公司已于2020年3月将该笔款项收回。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	2020年2月29日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
陕西天人园林开发有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	21.48
陕西秦地建设集团有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	21.48
保康县公路管理局	非关联方	1,309,880.00	1-2年	14.07
中建五局第三建设有限公司	非关联方	400,000.00	1-2年	4.30
邹城市财政局财政资金专户	非关联方	389,000.26	1年以内	4.18
合计	-	6,098,880.26	-	65.51

续:

单位名称	2019 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
陕西秦地建设集团有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	24.34
保康县公路管理局	非关联方	1,309,880.00	1-2 年	15.94
西安沣东地产有限公司	非关联方	440,208.00	1-2 年	5.36
中建五局第三建设有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	4.87
西安沣东自贸产业园发展有限公司	非关联方	393,440.68	1 年以内	4.79
合计	-	4,543,528.68	-	55.30

续：

单位名称	2018 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
保康县公路管理局	非关联方	1,309,880.00	1 年以内	14.84
宋丹民	非关联方	980,000.00	1-2 年，2-3 年	11.10
陈昱龙	非关联方	857,500.00	1-2 年，2-3 年	9.71
陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司	非关联方	690,000.00	1 年以内	7.82
平罗县劳动保障监察大队	非关联方	647,938.00	1 年以内	7.34
合计	-	4,485,318.00	-	50.81

项目占款是由于公司 2018 年以前对项目管控不严，允许项目现场负责人提前支取项目备用金，因此导致项目占款，公司已在 2019 年对此现象进行整改，不允许项目负责人出现大额占款以及不及时归还的现象。

公司关于备用金借支、用途、审批、报销、归还的内部控制流程如下：

由公司支付备用金的费用需由经办人在费用发生前提出相关申请，交由部门负责人或项目现场负责人审批，分管副总经理和总经理按照各自权限审批费用申请单据，应项目发生的项目备用金均由总经理审批，分管副总经理和总经理主要关注申请的费用是否合理，是否符合公司的费用制度，单据中信息是否完整和准确，确认无误后在费用单据上书面签字确认。经办人将审批后的申请单交财务部审核，财务审核通过后由出纳向经办人支付备用金。费用发生后，费用报销人及时填写《费用报销单》，附上发票及相关费用原始单据，交费用报销人所在的部门负责人或项目负责人审核，分管副总经理和总经理依据各自权限对费用报销人提交的《费用报销单》和发票及原始单据进行审核，审核无误后，在《费用报销单》上签字确认，交财务部办理报销，财务部审核《费用报销单》及相关附件是否完整，金额、内容及审批手续是否完备，审核无误后，签字确认。如费用报销人之前有借款，费用会计冲抵借款后在《费用报销单》中注明实际应支付费用报销人的金额，如需支付报销费用，把《费用报销单》，传递给出纳办理付款。公司相关内部控制执行有效，不存在费用挂账的情形。

(5) 其他应收关联方账款情况

√适用 □不适用

详见“九、（三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响”

(6) 其他事项

□适用 √不适用

2、 应收利息情况

□适用 √不适用

3、 应收股利情况

□适用 √不适用

(八) 存货

√适用 □不适用

1、 存货分类

单位：元

项目	2020 年 2 月 29 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品			
周转材料			
消耗性生物资产			
合同履约成本	22,887,557.89		22,887,557.89
合计	22,887,557.89		22,887,557.89

续：

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品			
周转材料			
消耗性生物资产			
建造合同形成的已完工未结算资产	51,427,326.28		51,427,326.28
合计	51,427,326.28		51,427,326.28

续：

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品			

周转材料			
消耗性生物资产			
建造合同形成的已完工未结算资产	39,979,201.08		39,979,201.08
合计	39,979,201.08		39,979,201.08

2、 存货项目分析

合同履约成本根据项目分类下设料费、人工费、机械租赁费及其他费用等二级科目。施工过程中根据实际成本支出在合同履约成本借方归集，报告期末存货余额为合同履约成本结转完当期营业成本后的余额。报告期末公司存货金额分别为 22,887,557.89 元、51,427,326.28 元和 39,979,201.08 元，2019 年和 2018 年公司存货金额为建造合同形成的已完工未结算资产，由于 2019 年新中标项目较少，随着 2018 年各项目陆续完工导致 2019 年末建造合同形成的已完工未结算资产金额增加，因此 2019 年末存货金额增加较多。2020 年 2 月末由于将存货中包含的合同毛利部分重分类至合同资产导致存货金额下降。

3、 建造合同形成的已完工未结算资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 2 月 29 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
在建合同工程累计已发生的成本		50,160,829.07	101,720,393.27
加：在建合同工程累计已确认的毛利		38,778,906.83	32,279,590.62
减：在建合同工程累计结算金额		37,512,409.62	94,020,782.81
合计		51,427,326.28	39,979,201.08

（九） 合同资产

√适用 □不适用

1、 合同资产分类

单位：元

项目	2020 年 2 月 29 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同结算	25,604,712.24	1,280,235.61	24,324,476.63
合计	25,604,712.24	1,280,235.61	24,324,476.63

续：

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	0		

续

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	0		

公司自 2018 年 1 月 1 日起采用新收入确认准则，设置“合同结算——价款结算”：反映定期与客户进行结算的金额；设置“合同结算——收入结转”：反映按履约进度结转的收入金额。具体账务处理如下：

1) 登记实际发生的合同成本：

借：合同履约成本——**项目——料、工、费

贷：应付账款——**公司

2) 按进度单确认收入时（按产出法确认进度）：

借：合同结算——收入结转——**项目

其他应收款——待转销项税额——**公司

贷：主营业务收入——园林建设工程

应交税费——代转销项税额

同时需按进度结转成本

借：主营业务成本——园林建设工程

贷：合同履约成本——**项目——材料（或人工等）

3) 开票结算时：

借：应收账款——**公司

贷：合同结算——价款结算——**项目

应交税费——应交增值税——销项税

同时红字冲销之前已计提的待转销项税额

4) 收款时：

借：银行存款——**银行

贷：应收账款——**公司

5) 项目完成时将“合同结算——收入结转”与“合同结算——价款结算”相冲销。

合同资产期末余额为“合同结算——收入结转”与“合同结算——价款结算”金额相抵后的余额。

2、合同资产减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2020 年 2 月 29 日
			转回	转销	其他减少	
合同资产减值准备		1,280,235.61				1,280,235.61
合计		1,280,235.61				1,280,235.61

续：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2019 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
合计	0					

3、其他情况披露

□适用 √不适用

(十) 持有待售资产

□适用 √不适用

(十一) 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

(十二) 其他流动资产

√适用 □不适用

1、其他流动资产余额表

单位：元

项目	2020年2月29日	2019年12月31日	2018年12月31日
预交个人所得税	53,190.19	52,268.26	17,611.58
待抵扣进项税		414,891.73	
合计	53,190.19	467,159.99	17,611.58

2、其他情况

☐适用 ☒不适用

(十三) 债权投资

☐适用 ☒不适用

(十四) 可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

(十五) 其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(十六) 长期股权投资

☐适用 ☒不适用

(十七) 其他权益工具投资

☐适用 ☒不适用

(十八) 其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

(十九) 固定资产

☒适用 ☐不适用

1、固定资产变动表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年2月29日
一、账面原值合计：	4,987,744.70	17,135.92		5,004,880.62
房屋及建筑物	2,779,399.35			2,779,399.35
电子设备	195,357.75	7,135.92		202,493.67
办公设备	309,173.35			309,173.35
运输设备	1,703,814.25	10,000.00		1,713,814.25
二、累计折旧合计：	1,756,936.42	86,585.31		1,843,521.73
房屋及建筑物	727,248.16	22,003.58		749,251.74
电子设备	111,571.73	19,999.98		131,571.71
办公设备	146,309.10	8,491.41		154,800.51
运输设备	771,807.43	36,090.34		807,897.77
三、固定资产账面净值合计	3,230,808.28			3,161,358.89
房屋及建筑物	2,052,151.19			2,030,147.61
电子设备	83,786.02			70,921.96
办公设备	162,864.25			154,372.84
运输设备	932,006.82			905,916.48

四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
电子设备				
办公设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	3,230,808.28			3,161,358.89
房屋及建筑物	2,052,151.19			2,030,147.61
电子设备	83,786.02			70,921.96
办公设备	162,864.25			154,372.84
运输设备	932,006.82			905,916.48

续:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、账面原值合计:	4,626,830.41	360,914.29		4,987,744.70
房屋及建筑物	2,779,399.35			2,779,399.35
电子设备	105,070.06	90,287.69		195,357.75
办公设备	306,843.25	2,330.10		309,173.35
运输设备	1,435,517.75	268,296.50		1,703,814.25
二、累计折旧合计:	1,329,228.26	427,708.16		1,756,936.42
房屋及建筑物	595,226.69	132,021.47		727,248.16
电子设备	55,608.82	55,962.91		111,571.73
办公设备	107,178.89	39,130.21		146,309.10
运输设备	571,213.86	200,593.57		771,807.43
三、固定资产账面净值合计	3,297,602.15			3,230,808.28
房屋及建筑物	2,184,172.66			2,052,151.19
电子设备	49,461.24			83,786.02
办公设备	199,664.36			162,864.25
运输设备	864,303.89			932,006.82
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
电子设备				
办公设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	3,297,602.15			3,230,808.28
房屋及建筑物	2,184,172.66			2,052,151.19
电子设备	49,461.24			83,786.02
办公设备	199,664.36			162,864.25
运输设备	864,303.89			932,006.82

2、变动明细情况

√适用 □不适用

资产名称	变动期间	原值变动金额(元)	变动原因
电子设备	2019 年	90,287.69	购置
办公设备	2019 年	2,330.10	购置

运输设备	2019 年	268,296.50	购置
电子设备	2020 年 1-2 月	7,135.92	购置
运输设备	2020 年 1-2 月	10,000.00	购置

3、其他情况

□适用 √不适用

(二十) 在建工程

□适用 √不适用

(二十一) 无形资产

□适用 √不适用

(二十二) 生产性生物资产

□适用 √不适用

(二十三) 资产减值准备

√适用 □不适用

1、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2020 年 2 月 29 日
			转回	转销	其他减少	
坏账准备	4,876,302.18		294,858.32			4,581,443.86
合计	4,876,302.18		294,858.32			4,581,443.86

续：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2019 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
坏账准备	652,235.27	4,224,066.91				4,876,302.18
合计	652,235.27	4,224,066.91				4,876,302.18

2、其他情况

□适用 √不适用

(二十四) 长期待摊费用

□适用 √不适用

(二十五) 递延所得税资产

√适用 □不适用

1、递延所得税资产余额

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 2 月 29 日
----	-----------------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	4,581,443.86	687,216.58
合计	4,581,443.86	687,216.58

续:

项目	2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	4,876,302.18	731,445.33
合计	4,876,302.18	731,445.33

续:

项目	2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	652,235.27	97,835.29
合计	652,235.27	97,835.29

2、其他情况

□适用 √不适用

(二十六) 其他主要资产

□适用 √不适用

七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

(一) 短期借款

□适用 √不适用

(二) 应付票据

1、应付票据余额表

√适用 □不适用

单位: 元

项目	2020 年 2 月 29 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
商业承兑汇票			
银行承兑汇票	920,000.00		
合计	920,000.00		

2、无真实交易背景的票据融资

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(三) 应付账款

√适用 □不适用

1、应付账款账龄情况

单位: 元

账龄	2020年2月29日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	52,909,293.17	84.66	42,717,029.96	81.15	51,297,285.70	77.02
1-2年	9,585,143.99	15.34	9,920,316.73	18.85	15,191,816.66	22.81
2-3年					115,606.78	0.17
3年以上						
合计	62,494,437.16	100.00	52,637,346.69	100.00	66,604,709.14	100.00

2、应付账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年2月29日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
定州市心蕾花卉种植场	非关联方	工程款	3,470,925.00	1年以内	5.55
保康县绿岛农业科技有限公司	非关联方	工程款	2,822,790.00	1年以内	4.52
保康县绿岛苗木花卉专业合作社	非关联方	工程款	2,731,000.00	1年以内	4.37
恩施市绿峰种植专业合作社	非关联方	工程款	2,410,210.00	1年以内	3.86
蠡县永盛南大街泰霖园林苗木场	非关联方	工程款	2,202,934.00	1年以内, 1-2年	3.53
合计	-	-	13,637,859.00	-	21.83

续:

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
定州市心蕾花卉种植场	非关联方	工程款	3,470,925.00	1年以内	6.59
蠡县永盛南大街泰霖园林苗木场	非关联方	工程款	2,202,934.00	1年以内, 1-2年	4.19
日照陆源市政工程有限公司	非关联方	工程款	1,888,790.90	1年以内, 1-2年	3.59
济宁合晟心建筑工程有限公司	非关联方	工程款	1,785,433.00	1年以内	3.39
恩施市绿峰种植专业合作社	非关联方	工程款	1,745,440.00	1年以内	3.32
合计	-	-	11,093,522.90	-	21.08

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
西安雅绿苗木有限公司	非关联方	工程款	4,538,982.50	1年以内	6.81

中宁县春花建筑安装工程有 限公司	非关联方	工程款	3,000,000.00	1 年以内	4.50
日照陆源市政 工程有限公司	非关联方	工程款	1,978,790.90	1 年以内	2.97
定州市心蕾花 卉种植场	非关联方	工程款	1,769,817.50	1 年以内	2.66
中宁县建宏建 筑安装工程有 限公司	非关联方	工程款	1,700,000.00	1 年以内, 1-2 年	2.55
合计	-	-	12,987,590.90	-	19.49

3、其他情况

□适用 √不适用

(四) 预收款项

□适用 □不适用

1、预收款项账龄情况

√适用 □不适用

单位：元

账龄	2020 年 2 月 29 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内					2,446,263.61	100.00
合计					2,446,263.61	100.00

2、预收款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020 年 2 月 29 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占预收款项总 额的比例 (%)
无					
合计	-	-		-	

续：

2019 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占预收款项总 额的比例 (%)
无					

续：

2018 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占预收款项总 额的比例 (%)
陕西省西咸新 区秦汉新城开 发建设集团有 限责任公司	非关联方	货款	2,000,000.00	1 年以内	81.76

西安市未央区 城市管理和综 合执法局	非关联方	货款	446,263.61	1 年以内	18.24
合计	-	-		-	100.00

3、最近一期末账龄超过一年的大额预收账款情况

□适用 √不适用

4、其他情况

□适用 √不适用

(五) 合同负债

√适用 □不适用

1、合同负债余额表

单位：元

项目	2020 年 2 月 29 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
货款	1,300,000.00		
合计	1,300,000.00		

2、其他情况披露

√适用 □不适用

按付款方归集的期末余额前五名的合同负债情况：

单位名称	与本公司 关系	款项性质	金额（元）	账龄	占合同负债 总额的比例 （%）
四川开森建 筑工程有限公司	非关联方	货款	1,000,000.00	1 年以内	76.92
兴平市农林 局	非关联方	货款	300,000.00	1 年以内	23.08
合计			1,300,000.00		100.00

(六) 其他应付款

√适用 □不适用

1、其他应付款情况

(1) 其他应付款账龄情况

账龄	2020 年 2 月 29 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	10,164,231.65	100.00	12,108,777.63	100.00	1,533,936.05	100.00
合计	10,164,231.65	100.00	12,108,777.63	100.00	1,533,936.05	100.00

(2) 按款项性质分类情况：

单位：元

项目	2020年2月29日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
往来款	10,164,231.65	100.00	12,108,777.63	100.00	1,533,936.05	100.00
合计	10,164,231.65	100.00	12,108,777.63	100.00	1,533,936.05	100.00

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2020年2月29日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
陈和亮	关联方	往来款	10,119,075.69	1年以内	99.56
陈建军	非关联方	往来款	36,578.00	1年以内	0.36
高媛媛	非关联方	往来款	2,911.54	1年以内	0.03
姚祥	非关联方	往来款	2,152.50	1年以内	0.02
垫付社保	非关联方	往来款	2,033.92	1年以内	0.02
合计	-	-	10,162,751.65	-	99.99

续:

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
陈和亮	关联方	往来款	12,079,075.69	1年以内	99.75
邓魏	非关联方	往来款	1,480.00	1年以内	0.01
徐朋	非关联方	往来款	1,802.69	1年以内	0.01
陈建军	非关联方	往来款	24,385.33	1年以内	0.21
垫付社保	非关联方	往来款	2,033.92	1年以内	0.02
合计	-	-	12,108,777.63	-	100.00

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
陕西春友园林绿化工程有限公司	关联方	往来款	1,500,000.00	1年以内	97.79
刘炜	非关联方	往来款	20,000.00	1年以内	1.30
邓魏	非关联方	往来款	1,000.00	1年以内	0.07
藏拴军	非关联方	往来款	6,111.05	1年以内	0.40
陈建军	非关联方	往来款	6,825.00	1年以内	0.44
合计	-	-	1,533,936.05	-	100.00

2、应付利息情况

□适用 √不适用

3、应付股利情况

□适用 √不适用

4、其他情况

□适用 √不适用

(七) 应付职工薪酬项目

√适用 □不适用

1、应付职工薪酬变动表

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年2月29日
一、短期薪酬	360,227.06	664,229.31	751,548.69	272,907.68
二、离职后福利-设定提存计划		39,963.43	39,963.43	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	360,227.06	704,192.74	791,512.12	272,907.68

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	231,327.10	3,368,479.88	3,239,579.92	360,227.06
二、离职后福利-设定提存计划		225,273.20	225,273.20	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	231,327.10	3,593,753.08	3,464,853.12	360,227.06

2、短期薪酬

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年2月29日
1、工资、奖金、津贴和补贴	342,624.24	595,537.75	670,354.31	267,807.68
2、职工福利费	-	29,747.00	29,747.00	-
3、社会保险费	-	22,592.66	22,592.66	-
其中：医疗保险费		16,306.25	16,306.25	
工伤保险费		4,602.88	4,602.88	
生育保险费		1,683.53	1,683.53	
4、住房公积金		10,050.00	4,950.00	5,100.00
5、工会经费和职工教育经费	17,602.82		17,602.82	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬		6,301.90	6,301.90	
合计	360,227.06	664,229.31	751,548.69	272,907.68

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	219,918.66	3,103,025.95	2,980,320.37	342,624.24
2、职工福利费		41,937.59	41,937.59	
3、社会保险费		88,870.61	88,870.61	
其中：医疗保险费		74,952.45	74,952.45	
工伤保险费		4,949.25	4,949.25	
生育保险费		8,968.91	8,968.91	
4、住房公积金		40,200.00	40,200.00	
5、工会经费和职工教育经费	11,408.44	56,998.05	50,803.67	17,602.82
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬		37,447.68	37,447.68	
合计	231,327.10	3,368,479.88	3,239,579.92	360,227.06

(八) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年2月29日	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税	71,502.91		57,766.03
消费税			
企业所得税	851,743.81	516,632.20	247,259.56
个人所得税			
城市维护建设税	18,602.77	5,552.13	10,191.41
教育费附加	10,529.51	2,320.26	4,308.53
地方教育费附加	7,010.07	1,546.84	2,872.35
房产税	38,066.07	34,174.91	22,154.67
印花税	3,143.70	325.20	1,669.20
水利建设基金		526.22	2,868.35
合计	1,000,598.84	561,077.76	349,090.10

(九) 其他主要负债

□适用 √不适用

八、报告期内各期末股东权益情况

1、所有者权益余额表

单位：元

项目	2020年2月29日	2019年12月31日	2018年12月31日
股本/实收资本	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00
资本公积	113,246.72	113,246.72	113,246.72
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	1,743,522.70	1,323,376.95	701,327.02
未分配利润	11,833,211.95	9,425,819.17	6,311,943.22

专项储备			
归属于母公司所有者权益合计	34,689,981.37	31,862,442.84	28,126,516.96
少数股东权益			
所有者权益合计	34,689,981.37	31,862,442.84	28,126,516.96

公司安全生产费的具体会计处理为公司提取安全生产费时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目，公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”归集所发生的支出，待安全项目完工达到预计可使用状态时确认固定资产；同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间内不再计提折旧。由于报告期内公司按照规定计提的安全生产费均已使用完毕，因此各期末“专项储备”余额为0。

2、其他情况

☐适用 ☒不适用

九、关联方、关联关系及关联交易

（一）关联方认定标准

一、《公司法》

第二百一十七条（四）关联关系，是指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。但是，国家控股的企业之间不仅仅因为同受国家控股而具有关联关系。

二、《企业会计准则第36号-关联方披露》

第四条 下列各方构成企业的关联方：

- （一）该企业的母公司。
- （二）该企业的子公司。
- （三）与该企业受同一母公司控制的其他企业。
- （四）对该企业实施共同控制的投资方。
- （五）对该企业施加重大影响的投资方。
- （六）该企业的合营企业。
- （七）该企业的联营企业。
- （八）该企业的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者。
- （九）该企业或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。
- （十）该企业主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

三、《企业会计准则解释第13号》

除第36号准则第四条规定外，下列各方构成关联方，应当按照第36号准则进行相关披露：

(一)企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;(二)企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。

四、《公众公司信息披露管理办法》

第六十五条 关联方包括关联法人和关联自然人。

具有以下情形之一的法人或其他组织,为挂牌公司的关联法人:

1. 直接或者间接地控制挂牌公司的法人或其他组织;
2. 由前项所述法人直接或者间接控制的除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织;
3. 关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的,除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织;
4. 直接或间接持有挂牌公司百分之五以上股份的法人或其他组织;
5. 在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内,存在上述情形之一的;
6. 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系,可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

具有以下情形之一的自然人,为挂牌公司的关联自然人:

1. 直接或间接持有挂牌公司百分之五以上股份的自然人;
2. 挂牌公司董事、监事及高级管理人员;
3. 直接或者间接地控制挂牌公司的法人的董事、监事及高级管理人员;
4. 上述第 1、2 项所述人士的关系密切的家庭成员,包括配偶、父母、年满十八周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶,配偶的父母、兄弟姐妹,子女配偶的父母;
5. 在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内,存在上述情形之一的;
6. 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系,可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的自然人。

五、《挂牌公司信息披露规则》

第七十一条 (九) 关联方,是指挂牌公司的关联法人和关联自然人。

具有以下情形之一的法人或其他组织,为挂牌公司的关联法人:

1. 直接或者间接控制挂牌公司的法人或其他组织;
2. 由前项所述法人直接或者间接控制的除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织;
3. 关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的,除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织;
4. 直接或者间接持有挂牌公司 5%以上股份的法人或其他组织;
5. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内,存在上述情形之一的;
6. 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系,可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

挂牌公司与上述第 2 项所列法人或其他组织受同一国有资产管理机构控制的,不因此构成关联

关系，但该法人或其他组织的董事长、经理或者半数以上的董事兼任挂牌公司董事、监事或高级管理人员的除外。

具有以下情形之一的自然人，为挂牌公司的关联自然人：

1. 直接或者间接持有挂牌公司 5%以上股份的自然人；
2. 挂牌公司董事、监事及高级管理人员；
3. 直接或者间接地控制挂牌公司的法人的董事、监事及高级管理人员；
4. 上述第 1、2 项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；
5. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的；
6. 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的自然人。

（二） 关联方信息

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例(%)	间接持股比例(%)
陈和亮	控股股东、实际控制人、董事长、总经理	71.57	12.15
陈清清	实际控制人、董事	12.87	3.41

2. 关联法人及其他机构

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
陕西绿岭企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持有公司 15.56%股份
陕西春友生态环境科技有限公司	报告期初至 2018 年 6 月 7 日，陈和亮持有 30% 股权、姚文红持有 30% 股权；2018 年 6 月 7 日至 2020 年 1 月 3 日，姚文红母亲王仙桃持股 30%，陈和亮兄弟陈合明持股 70%；2020 年 1 月 3 日至今，姚文红母亲王仙桃持股 30%，姚文红配偶母亲刘导合持股 70%。

3. 其他关联方

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
康婷	董事、财务总监
姚文红	董事
邓君平	董事、副总经理
郭园莉	监事会主席
耿文字	监事
陈子航	监事
吴昊	董事会秘书
陈合明	陈和亮兄弟

持股 5%以上股份的自然人、公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，均为公司的关联方。

（三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

1. 经常性关联交易

☐适用 ☒不适用

2. 偶发性关联交易

☐适用 ☒不适用

3. 关联方往来情况及余额

（1）关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

A.报告期内向关联方拆出资金

☐适用 ☒不适用

B.报告期内向关联方拆入资金

☒适用 ☐不适用

单位：元

关联方名称	2020 年 1 月—2 月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
陈和亮	12,079,075.69		1,960,000.00	10,119,075.69
合计	12,079,075.69		1,960,000.00	10,119,075.69

续：

关联方名称	2019 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
陈和亮	-278,934.31	19,580,000.00	7,221,990.00	12,079,075.69
陕西春友生态环境科技有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	
合计	1,221,065.69	19,580,000.00	8,721,990.00	12,079,075.69

续：

关联方名称	2018 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
陈和亮	-1,394,496.39	11,929,880.00	10,814,317.92	-278,934.31
陈合明	-10,000.00	10,000.00		
陕西春友生态环境科技有限公司	49,000.00	1,500,000.00	49,000.00	1,500,000.00
合计	-1,355,496.39	13,439,880.00	10,863,317.92	1,221,065.69

由于公司客户结算周期长，工程款回款较慢，因此公司向关联方拆入资金主要用于支付供应商款项和日常运营，公司与关联方未签署相关协议，与关联方的资金拆借未约定利息，由于是关联方对公司提供资金支持因此无需进行相关审议程序。公司与关联方之间的资金拆入无需支付利息，对公司财务状况不会产生重大不利影响。

（2）应收关联方款项

☒适用 ☐不适用

单位：元

单位名称	2020年2月29日	2019年12月31日	2018年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应收账款	-	-	-	-
陈和亮			278,934.31	往来款
小计			278,934.31	-
(2) 其他应收款	-	-	-	-
小计				-
(3) 预付款项	-	-	-	-
小计				-
(4) 长期应收款	-	-	-	-
小计				-

(3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2020年2月29日	2019年12月31日	2018年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-	-
小计				-
(2) 其他应付款	-	-	-	-
陕西春友生态环境科技有限公司			1,500,000.00	往来款
陈和亮	10,119,075.69	12,079,075.69		往来款
小计	10,119,075.69	12,079,075.69	1,500,000.00	-
(3) 预收款项	-	-	-	-
小计				-

(4) 其他事项

□适用 √不适用

4. 其他关联交易

□适用 √不适用

(四) 关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	是

报告期内公司的关联交易内容真实，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不影响公司经营独立性。

(五) 减少和规范关联交易的具体安排

股份公司设立以后，为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司制定了《公司章程》及《关联交易实施细则》来规范公司的关联方交易，具体规定了关联交易的决策程序，公司召开董事会、股东大会

对公司报告期内发生的关联交易情况进行了确认，认为：报告期内公司的关联交易内容真实，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不影响公司经营独立性。公司减少和规范关联交易的相关措施切实可行。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员已向公司出具了《规范关联交易承诺函》，承诺如下：

“1）本人及与本人关系密切的家庭成员；2）本人直接或间接控制的其他企业；3）本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；4）与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确认无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易实施细则》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。”

十、重要事项

（一）提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

无

（二）提请投资者关注的或有事项

1、诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额	进展情况	对公司业务的影响
无			

2、其他或有事项

无

（三）提请投资者关注的承诺事项

无

（四）提请投资者关注的其他重要事项

无

十一、报告期内资产评估情况

2020年1月3日万隆（上海）资产评估有限公司对公司整体变更为股份有限公司，以2017年12月31日为评估基准日，对公司的全部资产及负债进行了追溯性评估，并出具《评估报告》。有限公司经评估的净资产为2,345.50万元，评估增值率为11.09%。

十二、股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

根据《公司法》和《公司章程》规定，公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度发生的亏损；
- 2、按百分之十提取法定公积金；
- 3、按照股东大会决议从公司税后利润中提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不得在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润，否则，公司股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

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。法定公积金转为资本

时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。
 公司持有的本公司股份不参与分配利润。公司可以采用现金或股票方式分配股利。
 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 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（二） 报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额（元）	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
	无				

（三） 公开转让后的股利分配政策

根据《公司法》和《公司章程》规定，公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度发生的亏损；
- 2、按百分之十提取法定公积金；
- 3、按照股东大会决议从公司税后利润中提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不得在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润，否则，公司股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

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。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。公司可以采用现金或股票方式分配股利。

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 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（四） 其他情况

无

十三、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

☐适用 ☒不适用

十四、 经营风险因素及管理措施

（一）宏观经济政策风险

园林绿化工程施工项目主要分为市政园林工程和房地产景观园林工程等。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影响。

应对措施：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，及时调整经营计划，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，公司将加大研发投入，以适应市场的多样化需求，提高企业竞争力，增强企业经济效益。

（二）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西安及周边区域。而园林绿化行业整体集中度较低，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。

应对措施：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）通过巩固西安及周边市场，拓展全国市场，丰富市场结构，提高公司知名度和影响力。

（三）工程延期风险

公司主营业务为园林绿化工程、市政公用工程和装饰装修工程，工期相对较长，其中由于合同签订后开工日期延后、现场未达到施工条件以及不同标段之间的施工影响，或者施工过程中设计图纸变更等因素导致工程进度无法按合同约定进行，工期延长导致公司无法及时收回工程款，增加公司运营成本，从而影响公司经营业绩。

应对措施：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，制定完善的项目运行机制及监控制度，及时制定资金使用计划，以减少工程延期对公司经营的影响。

（四）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。

应对措施：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。

十五、 公司经营目标和计划

公司是一家专业从事园林绿化工程的高新技术企业。公司将通过技术、管理等手段，提高服务的效果与质量。同时，公司将进一步规范法人治理结构，积极培养、引进各类人才，促进公司业务持续、长期的发展。具体目标计划如下：

- 1、公司将继续发挥在园林绿化工程上的优势，加强公司在苗木养护和生态修复方面的研发、设计和施工能力，增强公司业务整体竞争力。
- 2、完善的组织架构和科学的梯队力量，明确公司各职能部门的责、权、利，建立完备的人才发展体系。
- 3、打造智慧园林项目，致力于打造行业领先的生态环境互联网+生态圈，着力构建以苗木交易为主体，大数据、云计算、人工智能为基础，集苗木数据物联采集、竞价交易、贸易商城、物流、支付、大数据分析等多种功能于一体的综合性创新型风景园林苗木电子商务平台。

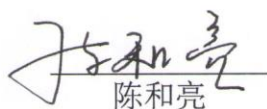
第五节 挂牌同时定向发行

☐适用 ☒不适用

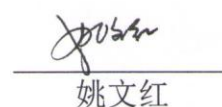
挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

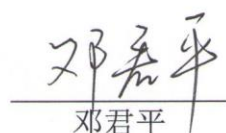
本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：


陈和亮

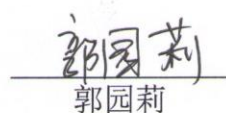

康婷

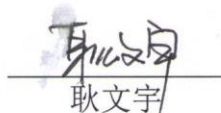

姚文红


邓君平


陈清清

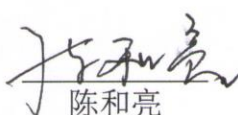
全体监事签字：


郭园莉

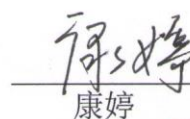

耿文字

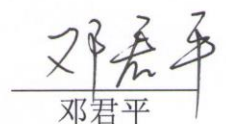

陈子航

全体高级管理人员签字：


陈和亮


吴昊


康婷


邓君平

西安绿岭生态环境股份有限公司（盖章）



2020年9月22日

二、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签字：

项目负责人签字：

王旻

项目组成员签字：

王旻

冯博



2020 年 9 月 22 日

授权委托书

本人李刚(身份证号:612102197212210671)系开源证券股份有限公司法定代表人。现授权开源证券股份有限公司董事会办公室主任张国松(身份证号:330727198103240017)代表本人签署公司与全国中小企业股份转让系统及区域股权市场有关的业务(包括但不限于推荐挂牌类、持续督导类、定向发行类、并购重组类)合同、相关申报文件、投标文件等,并办理相关事宜。授权期间:自2020年1月1日起至2020年12月31日止。

同时,授权张国松作为我公司法定代表人的授权代表,在以上授权事项范围及授权期间内针对投标文件的签署进行转授权。

在授权期间内,本人承认上述签字的法律效力。

特此授权。



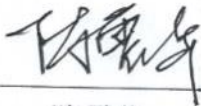
授权人(签字):

2019年12月23日

律师事务所声明

本所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所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议,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。

律师:



陈震华



王静

负责人:



陈震华



2020年9月22日

审计机构声明

本所及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。本所及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审计报告的内容无异议, 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。

注册会计师:

程冰

赵彬

执行事务合伙人:

王子方

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)



2020年 9 月 22 日

资产评估机构声明

本所及签字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
本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字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资产评估报告的内容无异议，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。

注册资产评估师：

马文勤

32160029

马文勤

马文勤



法定代表人：

赵宇

赵宇

万隆（上海）资产评估有限公司



2020年9月22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及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件