

公司代码：600610/900906

公司简称：中毅达/中毅达 B

上海中毅达股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事 | 任鸿虎 | 因公缺席 | |
| 独立董事 | 张伟 | 因公缺席 | |
| 独立董事 | 李宝江 | 工作原因 | 黄琪 |

三、亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人任鸿虎、主管会计工作负责人李臻峻及会计机构负责人（会计主管人员）李臻峻声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经本公司第六届董事会第三十五次会议审议批准，鉴于公司2016年末累计未分配利润余额为负，因此本年度不进行利润分配，亦无资本公积金转增股本计划。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述可能存在的有关风险，敬请查阅第四节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、 其他

适用 不适用

1、公司于 2016 年 11 月 16 日收到中国证监会的《调查通知书》（沪调查字 2016-1-177 号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查，目前公司正积极配合中国证监会的调查工作。公司若因此立案调查事项触及《上海证券交易所股票上市规则》规定的重大信息披露违法情况，公司股票将被实施退市风险警示。

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 10 |
| 第五节 | 重要事项..... | 20 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 27 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 32 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 33 |
| 第九节 | 公司治理..... | 41 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 44 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 45 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 139 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--------------------------------|
| 公司的中文名称 | 上海中毅达股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 中毅达 |
| 公司的外文名称 | Shang Hai Zhong Yi Da Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | ZYD |
| 公司的法定代表人 | 任鸿虎 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|------------------------|
| 姓名 | 李春蓉 | 赵工 |
| 联系地址 | 上海市淮海中路1010号嘉华中心3704室 | 上海市淮海中路1010号嘉华中心3704室 |
| 电话 | 021-33568806 | 021-33568806 |
| 传真 | 021-33568802 | 021-33568802 |
| 电子信箱 | lichunrong@600610.com.cn | zhaogong@600610.com.cn |

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|--|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 中国北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室 |
| | 签字会计师姓名 | 孙政军、唐文彬 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 摩根士丹利华鑫证券有限责任公司 |
| | 办公地址 | 上海市浦东新区世纪大道 100 号上海环球金融中心 75 楼 75T30 室 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 李德祥 |
| | 持续督导的期间 | 2014 年 11 月 25 日至股改相关当事人承诺履行完毕之日 |

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减(%) | 2014年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 608,445,275.44 | 67,167,387.41 | 805.86% | 69,715,951.80 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,688,231.20 | -6,546,315.92 | -171.62% | 99,953,563.34 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 6514938.13 | -20,559,835.46 | -131.69 | -39,736,792.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,695,412.23 | -100,466,995.84 | 124.58% | -24,401,916.87 |
| | | | | |
| | 2016年末 | 2015年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2014年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,163,614,237.86 | 1,158,926,006.66 | 0.40% | 1,005,425,885.92 |

| | | | | |
|-----|----------------------|----------------------|--------|----------------------|
| 总资产 | 1, 882, 890, 207. 87 | 1, 241, 909, 757. 19 | 51. 61 | 1, 142, 475, 452. 47 |
|-----|----------------------|----------------------|--------|----------------------|

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减(%) | 2014年 |
|-------------------------|--------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.0044 | -0.01 | -144.00% | 0.09 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0044 | -0.01 | -144.00% | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | | -0.02 | | -0.04 |
| 加权平均净资产收益率(%) | | -0.61 | | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | | -1.9 | | -0.08 |
| | | | | |
| | | | | |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2014年公司主营业务以纺织机械为主,2015年公司重组后主营业务以园林绿化为主,2016年公司收购了福建上河建筑工程有限公司主营业务以市政工程为主,年度主营方向变化较大,无法就同期主营业务进行比较。

2014年公司净利润主要依靠重组出售资产获取的收益,2015年度公司园林绿化业务收益不足以覆盖管理费用造成亏损,2016年公司新增市政工程业务增加了业务范围。

2016年度总资产大幅增加,主要是合并了福建上河建筑工程有限公司。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2016年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| | 第一季度 (1-3月份) | 第二季度 (4-6月份) | 第三季度 (7-9月份) | 第四季度 (10-12月份) |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入 | 4,355,927.37 | 13,934,852.33 | 100,826,046.49 | 489,328,449.25 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -6,404,683.20 | -8,777,064.09 | -1,949,220.29 | 21,819,198.78 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -5,206,033.51 | -9,064,840.63 | -1,376,562.84 | 21,721,723.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,018,955.59 | -7,900,499.75 | -9,902,743.08 | 47,517,610.65 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2016 年金额 | 附注（如适用） | 2015 年金额 | 2014 年金额 |
|---|---------------|---------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | | | | 35,861,443.55 |
| 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 | 1,768,059.50 | | 962,009.50 | 5,424,671.80 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | 7,755,601.15 | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -3,148,641.94 | | 2,297,041.18 | 21,016,773.91 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变 | | | | |

| | | | | |
|--------------------------------------|---------------|--|---------------|----------------|
| 动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,472.41 | | 2,998,867.71 | 68,717.79 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | 77,318,749.19 |
| 非经常性损益合计 | | | | |
| 减：所得税影响金额 | -440,652.08 | | | |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | | | | |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益 | | | | |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | -1,826,706.93 | | 14,013,519.54 | 139,690,356.24 |

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 11,012,064.78 | 7,728,682.13 | -3,283,382.65 | -3,283,382.65 |
| 合计 | 11,012,064.78 | 7,728,682.13 | -3,283,382.65 | -3,283,382.65 |

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

报告期内，公司主要从事园林工程施工、市政工程施工及销售苗木业务。公司拥有具有城市园林绿化一级资质全资子公司厦门中毅达环境艺术工程有限公司、具有市政公用工程施工总承包壹级资质的控股子公司福建上河建筑工程有限公司和具有城市园林绿化一级资质、市政公用工程施工总承包三级资质的参股子公司江西立成景观建设有限公司。

公司 2016 年度实现扭亏为盈的主要驱动因素是收购了福建上河 51% 的股权，其 2016 年度实现营业收入 569,814,969.54，实现净利润 71,606,966.74。公司正从园林工程施工、销售苗木为主，走向市政工程施工为主，园林工程施工、销售苗木为辅的业务模式。

(二) 经营模式

1、园林、市政工程施工模式

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

2、苗木产销模式

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

(三) 行业情况

报告期内，国内经济增长放缓，地产园林业务持续增长面临新的困难；市政园林业务，在地方政府债务整治、流动性进一步收紧的背景下，竞争加剧，利润率趋降。尽管出现了上述不利因素，我们仍然对行业发展前景充满信心：国家“十三五”规划明确提出“加大环境综合治理”“加强生态保护修复”，建设“美丽中国”和“生态文明”社会，国家将继续加大环保生态投入，大力推行采用 PPP 模式建设市政基础设施，这些国家政策的提出，又为行业，同时也为公司发展带来了新的机遇。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

公司于 2016 年 7 月通过现金方式收购了福建上河 51% 的股权，增加投资成本 100,892,202.90，相应增加了长期股权投资。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一) 市政工程与园林工程的双向驱动，开拓市场优势

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

(二) 较大型 PPP 项目落地的成熟经验优势

报告期内，公司组成 PPP 领导小组与贵阳市观山湖区政府就产业园区 PPP 项目展开谈判，并于 2016 年 7 月 27 日与贵阳观山湖投资（集团）有限公司签订了投资额约 100 亿元的 PPP 合作框架协议。2017 年 2 月 21 日取得观山湖区西部现代制造产业园第一批 PPP 合作项目（投资总额 35.30 亿元）的中标通知书，尚需签订 PPP 合同后，进入项目的执行阶段。从该 PPP 项目前期谈判至项目落地，公司积累了较丰富的经验，同时也聚集了具备 PPP 专业技术的各类人才，给公司承接其他 PPP 项目奠定了优势基础。

(三) 跨区域经营发展优势

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

(四) 财务负债少、经营灵活优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，是公司今后主营业务发展打下基础的关键一年，在全体股东的大力支持和公司董事会的领导下，公司管理层带领全体员工，业绩实现了扭亏为盈。

报告期内，公司通过并购了福建上河 51% 的股权，扩展了业务范围，将市政和园林业务领域结合，两者互为补充、相互渗透，推动公司整体业务发展。

报告期内，公司通过 PPP 合作模式，进一步拓展市场，已参与贵阳观山湖区西部现代制造产业园第一批 PPP 合作项目的投标并于 2017 年 2 月 21 日取得中标通知书，标志着公司 PPP 模式业务的正式启动。

报告期内，公司终止了以现金方式收购江西立成景观建设有限公司 61% 股权的重大资产重组，进一步规范了公司治理结构和内控管理制度。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 604,312,392.56，较上年同期增幅 799.71%；实现营业利润 39,096,824.09，较上年同期增幅 325.19%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,126,112.95，较上年同期减幅 178.31%；实现经营活动现金流量净额 24,695,412.23，较上年同期减幅 124.58%。年末资产总额 1,879,218,389.82，较年初增幅 51.32%；归属于上市公司股东的净资产 1,164,052,119.61，较年初亏损幅度 133.82%；主要原因是将上河建筑 2016 年 9-12 月业绩纳入合并范围。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 营业收入 | 608,445,275.44 | 67,167,387.41 | 805.86% |
| 营业成本 | 527,934,507.89 | 53,302,784.86 | 890.44% |
| 销售费用 | 5,927.00 | 676,815.83 | -99.12% |
| 管理费用 | 32,147,226.84 | 34,633,683.73 | -7.18% |
| 财务费用 | 2,304,245.74 | 1,334,123.90 | 72.72% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,695,412.23 | -100,466,995.84 | 124.58% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 22,956,272.02 | -114,286,326.65 | 120.09% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -12,806,652.37 | 183,322,118.00 | -106.99% |
| 研发支出 | | | |

营业收入：本期发生额 608,445,275.44 元，比上期发生额增加 541,277,888.03 元，增幅为 805.86%，主要原因是合并口径增加了福建上河建筑，福建上河建筑期末合并营业收入余额为 525,485,105.89 元；

营业成本：本期发生额 527,934,507.89 元，比上期发生额增加 474,631,723.03 元，增幅为 890.44%，主要原因是合并口径增加了福建上河建筑，福建上河建筑期末营业成本余额为 442,741,044.17 元；

销售费用：本期发生额 5,927 元，比上期发生额减少 670,888.83 元，减幅为 99.12%，主要原因是厦门中毅达 2016 年度苗木销售主要用于自营工程中，不在单独计提销售费用；

财务费用：本期发生额 2,304,245.74 元，比上期发生额增加 970,121.84 元，增幅为 72.72%，主要原因是上海中毅达本年度贷款平均周期比上年度增加六个月。

1. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内实现营业收入 608,445,275.44。报告期内营业成本 527,934,507.89。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 道路施工 | 525,485,105.89 | 459,720,061.42 | 12.52% | | | |
| 园林绿化 | 78,827,286.67 | 65,064,603.62 | 17.46% | 17.36% | 22.07% | 3.18% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 道路施工 | 525,485,105.89 | 459,720,061.42 | 12.52% | | | |
| 园林绿化 | 78,827,286.67 | 65,064,603.62 | 17.46% | 17.36% | 22.07% | 3.18% |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 贵阳 | 512,855,593.65 | 446,421,410.32 | 12.95% | | | |
| 福建 | 91,456,798.91 | 78,186,081.27 | 14.51% | 36.16% | 46.68% | -6.13% |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

2016 年我司中标厦门市多个“金砖项目”，合同金额约 1.8 亿。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|----------------|--------------|---------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 建筑 | 机、工、料 | 479,547,546.77 | 88.05% | | | | |
| 园林绿化 | 机、工、 | 65,064,603.62 | 11.95% | 53,302,784.86 | 100% | 22.07% | |

| 料 | | | | | | | |
|-------|--------|----------------|--------------|---------------|----------------|-------------------|------|
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 建筑 | 机、工、料 | 479,547,546.77 | 88.05% | | | | |
| 园林绿化 | 机、工、料 | 65,064,603.62 | 11.95% | 53,302,784.86 | 100% | 22.07% | |

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

- 1、本年度 9-12 月份合并口径增加福建上河建筑工程有限公司业务收入。
- 2、厦门中毅达新增“金砖 5 国”等相关项目工程。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 57281 万元，占年度销售总额 88.3%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

| | |
|----------------|----------|
| 中铁（贵州）市政工程有限公司 | 10531 万元 |
| 中铁十七局(集团)有限公司 | 25075 万元 |
| 贵州省公路工程集团有限公司 | 17996 万元 |
| 厦门市市政建设开发总公司 | 2182 万元 |
| 福州市花木公司 | 1497 万元 |

前五名供应商采购额 13,106 万元，占年度采购总额 27.4%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

| | |
|-------------------|---------|
| 平潭保鑫实业有限公司 | 1411 万元 |
| 余干县胜元工程机械设备租赁服务中心 | 1739 万元 |
| 余干县锦斌工程机械设备租赁服务中心 | 1789 万元 |
| 余干县金明工程机械设备租赁服务中心 | 2395 万元 |
| 余干县录科工程机械设备租赁服务中心 | 5772 万元 |

2. 费用

√适用 □不适用

| | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) | 变动主要原因 |
|------|---------------|---------------|----------|--------|
| 销售费用 | 5,927.00 | 676,815.83 | -99.12 | |
| 管理费用 | 32,147,226.84 | 34,633,683.73 | -7.18 | |
| 财务费用 | 2,304,245.74 | 1,334,123.90 | 72.72 | |

销售费用：本期发生额 5,927 元，比上期发生额减少 670,888.83 元，减幅为 99.12%，主要原因是厦门中毅达 2016 年度苗木销售主要用于自营工程中，不在单独计提销售费用；

财务费用：本期发生额 2,304,245.74 元，比上期发生额增加 970,121.84 元，增幅为 72.72%，主要原因是上海中毅达本年度贷款平均周期比上年度增加六个月。

3. 研发投入**研发投入情况表**

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

| | 本期数 | 上期同期数 | 变动比例 (%) | 变动主要原因 |
|---------------|----------------|-----------------|----------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,695,412.23 | -100,466,995.84 | -124.58 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 22,956,272.02 | -114,286,326.65 | -120.09 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -12,806,652.37 | 183,322,118.00 | -106.99 | |

经营活动产生的现金流量净额：24,695,412.23 元同比增加 125,162,408.07 元，主要原因是今年新增工程款回笼等。

投资活动产生的现金流量净额：22,956,272.02 元同比增加 137,242,598.67 元，主要原因是收购福建上河的时点，支付的价款与福建上河 8 月 31 日现金余额的差额 23,915,027.58 元；

筹资活动产生的现金流量净额：-12,806,652.37 元同比减少-196,128,770.37 元，主要原因本年归还 1000 万元银行贷款以及支付银行贷款利息。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金 | 81,491,125.70 | | 46,289,509.10 | 3.72 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 7,728,682.13 | | 11,012,064.78 | 0.88 | | |
| 应收账款 | 79,075,071.72 | | 11,423,553.11 | 0.92 | | |
| 预付款项 | 19,139,208.40 | | 16,416,546.75 | 1.33 | | |
| 其他应收款 | 16,746,994.72 | | 7,417,945.95 | 0.6 | | |
| 存货 | 1,503,319,308.75 | | 997,208,444.36 | 80.04 | | |
| 其他流动资产 | 8,602,026.30 | | 8,070,023.25 | 0.65 | | |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|--|---------------|------|--|--|
| 产 | | | | | | |
| 固定资产 | 11,569,421.92 | | 3,380,045.75 | 0.27 | | |
| 无形资产 | 2,877,740.64 | | 16,032.42 | 0 | | |
| 商誉 | 3,052,707.33 | | | 0 | | |
| 长期待摊费用 | 932,796.03 | | 1,217,709.04 | 0.1 | | |
| 递延所得税资产 | 2,731,076.46 | | 1,975,603.63 | 0.16 | | |
| 短期借款 | 40,000,000.00 | | 50,000,000.00 | 4.01 | | |
| 应付票据 | | | | 0 | | |
| 应付账款 | 323,503,317.09 | | 10,254,587.46 | 0.82 | | |
| 预收款项 | 76,405,605.06 | | 6,220,784.51 | 0.5 | | |
| 应付职工薪酬 | 3,498,993.81 | | 455,798.50 | 0.04 | | |
| 应交税费 | 15,305,815.84 | | 1,096,166.22 | 0.09 | | |
| 其他应付款 | 129,750,272.55 | | 9,918,527.34 | 0.8 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 245,009.50 | | 245,009.50 | 0.02 | | |
| 递延收益 | 3,675,142.50 | | 3,920,152.00 | 0.31 | | |
| 递延所得税负债 | 1,589,688.00 | | 872,725.00 | 0.07 | | |

其他说明

货币资金：年末数比年初数增加 35,201,616.60 元，增加比例 76.05% 增加原因：合并口径增加了福建上河建筑，福建上河建筑期末货币资金余额为 72,041,579.18 元；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：年末数比年初数减少 3,283,382.65 元，减少比例 29.82%，减少原因为：公司持有 B 股股票 2016 年度亏损；

应收账款：年末数比年初数增加 67,651,518.61 元，增加比例 592.21%，增加原因为：本年应收工程款较多，合并口径增加了福建上河建筑，福建上河建筑期末余额为 75,131,473.17 元；

其他应收款：年末数比年初数增加 9,329,048.77 元，增加比例 125.76%，增加原因为：合并口径增加了福建上河建筑，福建上河建筑期末其他应收款余额为 11,725,121.47 元；

存货：年末数比年初数增加 511,030,251.31 元，增加比例 51.25%，增加原因为：本年度新增工程项目，其中工程施工期末余额为 516,587,610.91 元；

固定资产：年末数比年初数增加 8,189,376.17 元，增加比例 242.29%，增加原因为：合并口径增加了福建上河建筑，福建上河建筑期末固定资产余额为 4,331,113.26 元，公司 2016 年度新购置车辆、电脑等固定资产；

无形资产：年末数比年初数增加 2,861,708.22 元，增加比例 17849.51%，增加原因为：公司新增福建上河，无形资产增加。

商誉：年末数为 3,052,707.33 元，增加原因为：公司于 2016 年 7 月 26 日与吴捷春、黄德利签署了《股权转让协议》，公司收购吴捷春、黄德利持有的福建上河建筑工程有限公司 51.00% 股权，共需支付股权转让款 100,892,202.90 元，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 3,052,707.33 元，确认为商誉；

应付账款：年末数比年初数增加 313,248,729.63 元，增加比例 3054.72%，增加原因为：合并口径增加了福建上河建筑，福建上河建筑期末应付账款余额为 305,397,002.31 元；

预收账款：年末数比年初数增加 75,104,207.48 元，增加比例 1207.31%，增加原因为：收到工程预付货款，合并口径增加了福建上河建筑，福建上河建筑期末预收账款余额为 70,234,820.55 元；

应付职工薪酬：年末数比年初数增加 3,043,195.31 元，增加比例 667.66%，增加原因为：公司计提 2016 年度年终奖以及新增福建上河职工薪酬；

应交税费：年末数比年初数增加 14,209,649.62 元，增加比例 1296.30%，增加原因为：合并口径增加了福建上河建筑，福建上河建筑期末应交税费余额为 12,357,050.39 元；

其他应付款：年末数比年初数增加 119,831,745.21 元，增加比例 1208.16%，减少原因为：主要原因增加了收购福建上河股权的对价款，以及向社会资本的借款。其中，公司于 2016 年 9 月 12 日向自然人陈云兴借款 4500 万元，借款到期日至 2016 年 12 月 12 日。截止至今，公司已经归还 2000 万元，剩余 2500 万元借款经协商延期归还。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

建筑行业经营性信息分析

1. 报告期内竣工验收的项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 细分行业 | 房屋建设 | 基建工程 | 专业工程 | 建筑装饰 | 其他 | 总计 |
|--------|------|------------|------|---------|--------|------------|
| 项目数(个) | | 36 | | 2 | 2 | 40 |
| 总金额 | | 35234.1110 | | 74.2848 | 149.16 | 35457.5558 |

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目地区 | 境内 | 境外 | 总计 |
|---------|------------|----|------------|
| 项目数量(个) | 40 | | 40 |
| 总金额 | 35457.5558 | | 35457.5558 |

其他说明

□适用 √不适用

2. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 细分行业 | 房屋建设 | 基建工程 | 专业工程 | 建筑装饰 | 其他 | 总计 |
|---------|------|-------------|------|---------|-----------|-----------|
| 项目数量(个) | | 15 | | 3 | 11 | 29 |
| 总金额 | | 21,419.2714 | | 253.829 | 14,016.40 | 35,689.50 |

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目地区 | 境内 | 境外 | 总计 |
|---------|------------|----|------------|
| 项目数量(个) | 29 | | 29 |
| 总金额 | 35689.5012 | | 35689.5012 |

3. 在建重大项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 业务模式 | 项目金额 | 工期 | 完工百分比 | 本期确认收入 | 累计确认收入 | 本期成本投入 | 累计成本投入 |
|------|------|--------------|------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 息烽 | 自营 | 23800.06446 | 318天 | 87.61% | 20243 | 20243 | 17365 | 17365 |
| 梦溪 | 自营 | 18,536.21777 | 278天 | 100% | 17996 | 17996 | 14887 | 14887 |
| 毕节 | 自营 | 6580 | 212天 | 100% | 5928 | 5928 | 4885 | 4885 |
| 修文 | 自营 | 5109.2452 | 113天 | 100% | 4603 | 4603 | 3825 | 3825 |
| 京东 | 自营 | 4977.7707 | 168天 | 100% | 4833 | 4833 | 3982 | 3982 |

其他说明

适用 不适用

4. 报告期内境外项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 存货中已完工未结算的汇总情况

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对外股权投资总额为 130,698,837.85。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | |
|--------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 投资比例 | 投资金额 | 权益法确认的投资损益 | 期末余额 |
| 一、联营企业 | | | | |
| 江西立成景观建设有限公司 | 39% | 132897556.05 | -2,198,718.20 | 130,698,837.85 |
| 二、合营企业 | | | | |
| 福建上河建筑工程有限公司 | 51% | 100,892,202.90 | | 100,892,202.90 |

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额(元) | 持有数量(股) | 期末账面价值(元) | 占期末证券总投资比例(%) | 报告期损益(元) |
|-------------|------|------|--------|--------------|---------|--------------|---------------|---------------|
| 1 | B股 | 锦投B股 | 900914 | 2,310,006.70 | 590,000 | 6,070,820.34 | 79.08% | -3,039,830.33 |
| 2 | B股 | 凯马B股 | 900953 | 1,012,027.13 | 202,850 | 1,605,561.81 | 20.92% | -230,652.29 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|--|--------------|--|--------------|--|-------------|
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | | | |
| 合计 | | 3,322,033.83 | | 7,676,382.15 | | -3270486.23 |

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

| 被投资单位 | 主营业务 | 持股比例 (%) | 总资产 (元) | 净资产 (元) | 净利润 (元) |
|-----------------|--------|----------|------------------|----------------|---------------|
| 厦门中毅达环境艺术工程有限公司 | 园林绿化 | 100 | 1,056,914,210.49 | 834,459,891.38 | 3,872,754.89 |
| 江西立成景观建设有限公司 | 园林绿化 | 39 | 390,380,790.87 | 323,489,743.58 | -5,364,573.97 |
| 福建上河建筑工程有限公司 | 工程施工 | 51 | 654,851,759.05 | 245,765,238.96 | 71,606,966.74 |
| 新疆中毅达源投资发展有限公司 | 工程施工 | 100 | 328,094.48 | -177,045.05 | -177,045.05 |
| 深圳前海中毅达科技有限公司 | 电子产品开发 | 100 | 19,775,054.52 | 19,775,054.52 | -224,945.48 |
| 鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司 | 园林绿化 | 100 | | | |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

在我国城市化进程不断加速、城镇化水平不断提高、经济发展不断提高的过程中，随着国家“美丽中国”、“集约、智能、绿色、低碳”等生态文明理念贯彻落实，人对美好环境的需求不断提高，国家宏观关注方向在城镇化规划、长江经济带、新丝绸之路经济带、海上丝绸之路、京津冀一体化等，生态建设国家战略“六大方向”——围绕空气净化治理投资、水质净化投资、食品安全投资、土壤修复投资、风沙源治理投资、屋顶与立体绿化；特别是大气污染(雾霾)、水质污染、土壤污染等生态环境恶化倒逼环境治理，并在国家鼓励社会资本采用PPP模式参与城市基础设施建设新模式带动下，园林、市政基础设施建设、生态修复及环保产业等建设市场发展前景较好。

截至 2017 年 2 月 28 日,按照《关于规范政府和社会资本合作综合信息平台运行的通知》(财金[2015]166 号)要求,经审核纳入 PPP 综合信息平台项目库的项目 11784 个,总投资 139279.03 亿元,可见 PPP 项目市场前景很好。业内专家表示,2017 年发改委批复的各项基础设施投资项目,一方面对于拉动经济增长,缓解宏观经济压力具有积极意义;另一方面,也是满足民生需求,提高社会生产、生活水平的需要,有利于我国经济结构调整和产业转型升级。与此同时,水泥、钢铁、电力、煤炭、地产等诸多行业都将因投资增加而有所回暖,这对于稳增长有巨大帮助。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

在上市公司品牌、平台及资金的支持下,完成由传统园林、市政业务向生态园林、新市政建设业务转型,通过并购重组逐步发展成为集市政基础设施建设、生态园林建设、环境治理为一体的城市基础设施建设服务商。重点战略发展将采用政府和社会资本合作模式(PPP 模式)参与承建新市政业务如地下综合管廊建设、海绵城市等,拓展新的业务市场。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、采用 PPP 模式,拓展在西部地区的主营业务

在政府大力提倡公私结合机制的大背景下,中央和相关部委先后颁发了文件,大力支持 PPP 模式的发展。在当前我国经济进入新常态、城镇化和市场化提速、地方政府性债务问题显现的形势下,全国各地纷纷推出大规模发展 PPP 项目计划,项目总额达到了 13.9 万亿元(截至 2017 年 2 月 28 日前)。从我国市政基础设施建设(如高速公路)地区分布情况看,东、中、西各地区建设总量以及所占比重都存在明显差异,尽管西部地区地广人稀,经济欠发达,但国家战略地位十分重要,市政基础设施(如高速公路)产生的效益也远远大于东部,西部地区未来的建设市场前景将必然看好。对此,公司将充分利用贵州、新疆两地资源,通过设立子公司,对贵州、新疆两地的 PPP 项目进行拓展,从而提升企业业绩。

2、加强与同行业优质企业合作,完善产业链

进入 21 世纪以来,合作发展正在成为时代的主旋律之一,我国目前已进入产业调整、结构升级的时代。城市基础设施建设是含有交通、给排水、环境、生态、园林等工程性基础设施建设,工程设计是该建设产业链的上游。公司将纵向完善产业链,加强与综合甲级设计院(含市政公用工程甲级设计资质)战略合作,提升公司设计、施工一站式服务能力,确保工程项目品质。同时,横向整合产业链,使传统园林建设产业延伸,积极加强与具有核心技术的生态环保专业资质的环保企业合作,整合资源和优化适配,有效增强市场竞争能力。对于有利于公司长期发展的合作企业,可采用并购、重组等多种方式完善产业链,发挥协同效应。

3、加强信息披露管理

公司积极组织董、监、高和各相关部门人员对信息披露相关法律法规的学习,强化信息披露规范意识;公司从制度上明确传递、审核、披露信息的范围,各部门及分、子公司指定专人为信息披露联络人,配合董事会秘书做好信息披露工作,并保证所披露信息及时、准确、真实、完整;公司进一步完善信息保密管理,建立内幕信息知情人备案管理制度,严格控制内幕信息知情人范围;公司将董、监、高及相关人员强调其在信息披露工作中应承担的责任,强调任何人不得以个人名义向公众发布、披露公司未经公开披露过的信息。

4、盘活存量资产

为解决公司重大资产重组中的历史遗留问题,盘活公司拥有的金融资产,公司加紧与相关政府职能部门、证券公司等进行协调与妥善处理相关资产,对改善公司的财务状况有较大帮助。

5、进一步深化开展内部控制建设

2017 年应继续深化开展内部控制建设,完善有效的管控体系,利用好信息化管理手段如 OA 办公系统,细化子公司的管理权限并提高对子公司的管控力度,加强重大事项决策的风险管理,加强对公司员工内控制度培训和考核。

6、加强公司苗木资源的销售和整合

针对公司已拥有面积近 4000 亩的苗木资源,公司销售拟从对内和对外同步推进,对内销售主要在公司已中标的市政、园林项目及贵阳观山湖 PPP 项目中,对外销售主要紧抓 2017 年厦门金砖

五国会议绿化环境提升项目及合作单位承接的绿化景观项目。另外，公司计划拟用苗木资源投资旅游项目、主体公园等项目来整合苗木资产。厦门中毅达正在接洽福建省几个工程项目，包括但不限于公园项目、绿化提升项目。预计可使用到厦门中毅达现有苗木资产。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策风险

园林绿化工程行业受宏观经济周期、城镇化进程及房地产行业发展等诸多因素影响。如果我国宏观经济形势发生重大不利变化，地方政府财政投入减少，城镇化、房地产政策发生变动等都可能对公司园林绿化项目的进度、项目的回款情况，以及公司的经营业绩造成不利影响。

2、PPP 模式的风险

PPP 项目可能出现因融资延缓滞后而影响 PPP 项目公司设立进度及项目施工建设进度，或者因为政策变化导致融资不到位的现象，存在融资风险。如项目涉及政府付费，可能面临政府因债务拖欠支付造成财务风险。另外 PPP 项目合作期较长（一般为 10 年以上），在合同履行过程中如果遇到市场、环境等不可预计的或不可抗力等因素的影响，存在合同无法全部履行风险。

3、市场竞争风险

公司主要业务为园林工程施工、市政工程施工及销售苗木业务。类似企业数量众多，行业整体集中度较低，市场竞争比较激烈，随着行业内更多企业的上市，行业集中度逐步提高，未来行业有进一步集中的趋势，激烈的市场竞争可能降低公司的市场份额，存在公司的经营业绩下降的风险。

4、存货和应收账款高起带来的坏账损失风险

市政和园林项目的传统模式通常需要企业先垫资后收款，因此会形成大量存货和应收账款。公司市政和园林工程业务的投资方大多为地方政府，虽然地方政府信用等级较高，但存货结算和应收账款回收效率不可避免地受到地方政府财政预算、资金状况、地方政府债务水平等的影响，资金周转速度也和地方政府办公效率有关，造成存货无法按时结算和部分应收账款无法回收的风险。

5、自然灾害不可抗力的风险

市政和园林项目工程施工和苗木种植业务易受台风、暴雨、冰冻、干旱、地震等自然灾害的影响。随着公司市政和园林业务在全国范围内的扩大，未来可能面对自然灾害的风险增大。自然灾害不仅可能干扰本公司正常的工程施工业务，导致不能按时完成工程建设项目并可能增加成本费用，而且可能对公司苗木生产种植产生较大影响，致使公司资产遭受损失。

(五) 其他

√适用 □不适用

公司分别于 2016 年 6 月 28 日、9 月 28 日召开的董事会审议通过了拟设立中毅达（贵州）有限公司、拟设立厦门中毅达（长沙）有限公司的议案，截止目前，两家公司尚未成立。

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、利润分配及现金分红政策的制定情况

按照中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43号）以及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的要求，公司按规定在《公司章程》第一百五十六条中明确了分红标准和现金分红比例，并按规定履行了审议程序。

2、利润分配及现金分红政策的执行情况

（1）经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2016年度实现归属于母公司所有者的净利润为512.16万元，因此本年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

（2）由于累计未分配利润余额为负，公司2016年度不进行利润分配。

（二）公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每10股送红股数（股） | 每10股派息数（元）（含税） | 每10股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|-------|-------------|----------------|------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 2016年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,688,231.20 | 0 |
| 2015年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6,546,315.92 | 0 |
| 2014年 | 0 | 0 | 20 | 0 | 99,953,563.34 | 0 |

注：

公司于2014年11月21日披露了股权分置改革方案（股份对价部分）实施公告（公告编号：临2014-078）大申集团向股权分置改革实施股权登记日（2014年11月21日）登记在册的公司全体A股流通股股东按每10股送4股的比例进行送股。

公司于2015年8月14日披露了关于股权分置改革方案追送对价股份实施公告（公告编号：临2015-051）大申集团向全体无限售条件的A股流通股股东追送1,081.08万股作为补偿，相当于按照股权分置改革方案实施后的A股流通股股本为基础每10股追加送股1股。

（三）以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

（四）报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------|------|------|--|-------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 股份限售 | 大申集团 | 自本方案实施之日起，在三十六个月内不得上市交易或者转让 | 2014年11月25日起36个月内 | 是 | 是 | | |
| | 股份限售 | 西藏一乙 | 1. 自本方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让； 2. 在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原 | 2014年11月25日起36个月内 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|------|------|---|-------------------|---|---|--|--|
| | | 非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。 | | | | | |
| 股份限售 | 西藏钱峰 | 1. 自本方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让； 2. 在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。 | 2014年11月25日起24个月内 | 是 | 是 | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|----------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 600,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|----------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） | 200,000 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|--|
| <p>根据裁定书内容,2004年4月20日,中国银行上海分行与公司就(2001)沪二中执字第156、157、158号三案达成了执行和解协议。该协议确认,本公司承担50%的责任,即公司应偿还中国银行上海分行三案本金及诉讼费、执行费14,629,741元。</p> <p>签订执行和解协议后,公司已全额支付上述款项。</p> <p>上海文盛投资管理股份有限公司(原中国银行上海分行)主张公司未按和解协议约定的时间履行付款义务,现向上海第二中级人民法院申请恢复执行,要求公司承担全部担保责任。</p> | <p>《中毅达关于2000年诉讼事项的进展公告》(临2017-03)上海证券交易所网站 www.sse.com.cn</p> |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

1、公司于 2016 年 11 月 16 日收到中国证监会的《调查通知书》（沪调查字 2016-1-177 号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查，目前公司正积极配合中国证监会的调查工作。公司若因此立案调查事项触及《上海证券交易所股票上市规则》规定的重大信息披露违法情况，公司股票将被实施退市风险警示。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

上河建筑承诺 2016 年 7-12 月和 2017 年 1-4 月经审计的净利润将不低于人民币 1,326.69 万元和人民币 1,085.48 万元。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|-------------|------------|----------|------------|------|-------------|
| 西藏一乙 | 120,566,875 | 53,563,730 | 0 | 67,003,145 | 股改承诺 | 2016年11月30日 |
| 西藏钱峰 | 31,276,270 | 31,276,270 | 0 | 0 | 股改承诺 | 2016年11月30日 |
| 合计 | 151,843,145 | 84,840,000 | 0 | 67,003,145 | / | / |

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

| | |
|-------------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 111,415 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 104,645 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------|-------------|-------------|--------|---------------------|------------------|-------------|---------------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结情 况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 大申集团有限公 司 | | 266,097,490 | 24.84% | 266,097,490 | 质 押 | 260,000,000 | 境内 非国 有法 人 |
| 西藏一乙资产管 理有限公司 | -53,560,000 | 120,570,605 | 11.25% | 67,003,145 | 质 押 | 117,695,734 | 境内 非国 有法 人 |

| | | | | | | | |
|--|-------------|------------|-------|--|----|--|---------------------|
| 西藏钱峰投资管理 有限公司 | -51,098,030 | 33,741,970 | 3.15% | | 未知 | | 境内 非国 有法 人 |
| 上海南上海商业 房地产有限公司 | | 10,296,000 | 0.96% | | 未知 | | 未知 |
| 上海纺织发展有 限公司 | -5,000,000 | 5,296,000 | 0.49% | | 未知 | | 未知 |
| 上海轻工控股(集 团)公司 | | 5,148,000 | 0.48% | | 未知 | | 未知 |
| 张文军 | | 4,998,200 | 0.47% | | 未知 | | 未知 |
| SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND | +4,643,648 | 4,643,648 | 0.43% | | 未知 | | 未知 |
| VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND | +4,102,000 | 4,102,000 | 0.38% | | 未知 | | 未知 |
| Bank of Singapore Limited | +3,689,950 | 3,689,950 | 0.34% | | 未知 | | 未知 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流 通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|---|---|---------|------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 西藏一乙资产管理有限公司 | 53,567,460 | 人民币普通股 | 53,567,460 |
| 西藏钱峰投资管理有限公司 | 33,741,970 | 人民币普通股 | 33,741,970 |
| 上海南上海商业房地产有限公司 | 10,296,000 | 人民币普通股 | 10,296,000 |
| 上海纺织发展有限公司 | 5,296,000 | 人民币普通股 | 5,296,000 |
| 上海轻工控股(集团)公司 | 5,148,000 | 人民币普通股 | 5,148,000 |
| 张文军 | 4,998,200 | 境外上市外资股 | 4,998,200 |
| SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND | 4,643,648 | 境外上市外资股 | 4,643,648 |
| VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND | 4,102,000 | 境外上市外资股 | 4,102,000 |
| Bank of Singapore Limited | 3,689,950 | 境外上市外资股 | 3,689,950 |
| 谢作纲 | 3,404,198 | 境外上市外资股 | 3,404,198 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，控股股东与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，其他股东之间的关联关系未知。 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限 售条件股份 数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条 件 |
|----|-----------|----------------------|----------------|---------------------|----------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市 交易股份数 量 | |

| | | | | | |
|------------------|--------------|---|-------------|-------------|------|
| 1 | 大申集团有限公司 | 266,097,490 | 2017年11月25日 | 266,097,490 | 股改承诺 |
| 2 | 西藏一乙资产管理有限公司 | 67,003,145 | 2017年11月25日 | 67,003,145 | 股改承诺 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 上述股东中，控股股东与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，其他股东之间的关联关系未知。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|--------------------|
| 名称 | 大申集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 张秋霞 |
| 成立日期 | 2006年02月22日 |
| 主要经营业务 | 以房地产开发、金融服务、投资管理为主 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

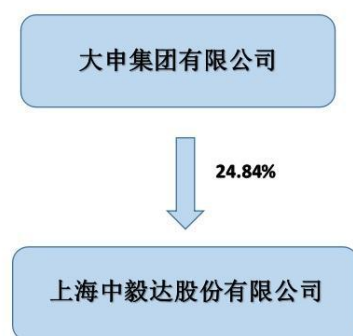
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|-------------|
| 姓名 | 何晓阳 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 是 |
| 主要职业及职务 | 大申集团有限公司董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

公司实际控制人何晓阳先生持有大申集团的股权质押情况：

2016 年 6 月 6 日，何晓阳先生将其持有大申集团的 20.2230%股权质押给贵州贵台实业有限公司、将其持有大申集团的 30.3346%股权质押给深圳万盛源投资管理有限公司。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|--------|-------------|------------|--------------|------------|----------------|
| 西藏一乙资产 | 徐志辉 | 2003 年 4 月 | 915400917482 | 10,000,000 | 资产管理；房屋出 |

| | | | | | |
|--------|--|------|--------|--|--|
| 管理有限公司 | | 21 日 | 225270 | | 租；建筑材料；装潢材料；五金配件销售；室内装饰工程设计、施工；商务信息咨询。 |
|--------|--|------|--------|--|--|

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

根据证监会《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》，在被证监会立案调查期间，以及在行政处罚决定作出之后未满六个月的，上市公司大股东不得减持股份。

公司目前处于证监会立案调查期间，西藏一乙作为持股 5%以上的大股东，其所持股份不得减持。自然人倪赣通过司法划转自西藏一乙获取的 1850 万股，亦应按《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》要求不得减持。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|------------|-----------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 沈新民 | 董事长 | 男 | 43 | 2016.6.29 | 2017.11.5 | | | | | 2.98 | |
| 任鸿虎 | 副董事长 | 男 | 54 | 2014.11.5 | 2017.11.5 | | | | | 46.00 | |
| | 总经理 | | | 2016.6.2 | 2017.11.5 | | | | | | |
| 方文革 | 董事 | 男 | 49 | 2016.6.29 | 2017.11.5 | | | | | 2.98 | |
| 庞森友 | 董事 | 男 | 48 | 2016.6.29 | 2017.11.5 | | | | | 2.98 | |
| 杨永华 | 董事 | 男 | 51 | 2014.11.5 | 2017.11.5 | | | | | 5.95 | |
| 李厚泽 | 董事 | 男 | 31 | 2016.10.15 | 2017.11.5 | | | | | 23.48 | |
| | 副总经理 | | | 2016.12.23 | 2017.11.5 | | | | | | |
| 李春蓉 | 董事 | 女 | 33 | 2016.6.29 | 2017.11.5 | | | | | 36.93 | |
| | 董事会秘书 | | | 2016.6.2 | 2017.11.5 | | | | | | |
| 黄琪 | 独立董事 | 女 | 52 | 2016.8.16 | 2017.11.5 | | | | | 2.23 | |
| 李宝江 | 独立董事 | 男 | 51 | 2016.8.16 | 2017.11.5 | | | | | 2.23 | |
| 刘名旭 | 独立董事 | 男 | 42 | 2016.6.29 | 2017.11.5 | | | | | 2.98 | |
| 张伟 | 独立董事 | 男 | 41 | 2016.6.29 | 2017.11.5 | | | | | 2.98 | |
| 马文彪 | 监事会主席 | 男 | 40 | 2016.6.29 | 2017.11.5 | | | | | 2.98 | |
| 张秋霞 | 监事 | 女 | 44 | 2016.6.29 | 2017.11.5 | | | | | 2.98 | |
| 秦思华 | 职工监事 | 男 | 35 | 2016.10.11 | 2017.11.5 | | | | | 46.40 | |
| 陈飞霖 | 常务副总经理 | 男 | 42 | 2016.12.23 | 2017.11.5 | | | | | | |
| 刘晓桥 | 副总经理 | 男 | 38 | 2014.11.24 | 2017.11.5 | | | | | 49.20 | |
| 常姗姗 | 离任独立董事 | 女 | 40 | 2016.6.29 | 2016.8.16 | | | | | 0.74 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|--------------------------|---|----|--------------|-------------|--|--|--|---|---------|---|
| 赵金鹏 | 离任独立董事 | 男 | 43 | 2016. 6. 29 | 2016. 8. 16 | | | | | 0. 74 | |
| 朱镇义 | 离任职工监事 | 男 | 43 | 2016. 6. 2 | 2016. 10. 9 | | | | | 5. 03 | |
| 刘效军 | 离任董事长、 总经理 | 男 | 54 | 2015. 11. 26 | 2016. 5. 24 | | | | | 69. 75 | |
| 陈国中 | 离任副董事长 | 男 | 47 | 2014. 11. 5 | 2016. 8. 30 | | | | | 3. 97 | |
| 马庆银 | 离任董事 | 男 | 42 | 2014. 11. 5 | 2016. 6. 29 | | | | | 2. 98 | |
| 陈两武 | 离任董事 | 男 | 45 | 2014. 11. 5 | 2016. 6. 29 | | | | | 2. 98 | |
| 武舸 | 离任董事 | 男 | 45 | 2014. 11. 5 | 2016. 6. 29 | | | | | 2. 98 | |
| 徐清波 | 离任独立董事 | 男 | 53 | 2014. 11. 5 | 2016. 6. 29 | | | | | 2. 98 | |
| 陈国坤 | 离任独立董事 | 男 | 46 | 2014. 11. 5 | 2016. 6. 29 | | | | | 2. 98 | |
| 陈亚莉 | 离任独立董事 | 女 | 44 | 2014. 11. 5 | 2016. 6. 29 | | | | | 2. 98 | |
| 赵海燕 | 离任独立董事 | 女 | 40 | 2014. 11. 5 | 2016. 6. 29 | | | | | 2. 98 | |
| 谢若锋 | 离任监事 | 男 | 63 | 2014. 11. 5 | 2016. 6. 29 | | | | | 2. 98 | |
| 杨士军 | 离任监事 | 男 | 50 | 2014. 11. 5 | 2016. 6. 29 | | | | | 2. 98 | |
| 秦键智 | 离任职工监事 | 男 | 34 | 2014. 11. 5 | 2016. 6. 29 | | | | | 2. 98 | |
| 林旭楠 | 离任副经理、 财务总监、 董事会秘书 | 男 | 46 | 2014. 11. 5 | 2016. 5. 24 | | | | | 91. 21 | |
| 李炬 | 离任副总经理 | 男 | 48 | 2016. 1. 12 | 2016. 6. 2 | | | | | 52. 89 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 487. 41 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 沈新民 | 沈新民，男，1973 年出生，本科学历，1996 年至 2001 年供职于鄯善县财政局；2001 年至 2005 年担任华龙会计师事务所合伙人；2005 年至 2014 年在新疆华盛资产评估与不动产估价有限公司先后担任项目经理，副总经理；2014 年至今任新疆中智友联投资管理中心总经理。 |
| 任鸿虎 | 任鸿虎，男，1962 年出生。历任华洲实业公司总经理，元鸿文化经济发展公司总经理，上海中侨企业发展有限公司常务副总经理。现任上海外高桥典当有限公司董事长，上海中毅达股份有限公司副董事长。 |
| 方文革 | 方文革，男，1967 年出生，大专学历，1994 年至 2005 年任塔城地区塑料公司董事长、总经理；2005 年至今任塔城地区三农农牧发展有限公司董事长、总经理。 |
| 庞森友 | 庞森友，男，1968 年出生，大专学历，1989 年至 1994 年鄯善铁路中学任教；1994 年自主创业至今。 |
| 杨永华 | 杨永华，男，1965 年出生，大学本科学历。历任南京市第二律师事务所律师，江苏南京九州祥和律师事务所律师。现任江苏众盛律师事 |

| | |
|-----|--|
| | 务所合伙人、注册主任，南京源泉环保科技股份有限公司董事，上海中毅达股份有限公司董事。 |
| 李厚泽 | 李厚泽，男，1985 年出生，本科学历，曾供职于新疆泰昌实业有限责任公司、上海泉上投资管理有限公司。2016 年 9 月至今在上海中毅达股份有限公司任董事、福建上河建筑工程有限公司任董事长。 |
| 李春蓉 | 李春蓉，女，1983 年出生，大专学历，持有董事会秘书资格证书，证券从业资格、基金从业资格。2001 年 10 月至 2013 年 11 月在重庆四维控股（集团）股份有限公司历任证券部证券经理、证券事务代表。 |
| 李宝江 | 李宝江，男，汉族，1965 年出生，吉林大学法学学士、中国人民大学法律硕士，国家二级律师，持有独立董事资格证书，中华全国律师协会破产与重组专业委员会委员，乌鲁木齐仲裁委员会仲裁员。1994 年 4 月至今在天阳律师事务所任专职律师、创始合伙人。 |
| 黄琪 | 黄琪，女，1964 年出生，本科学历，高级会计师，持有董事会秘书资格证书。1987 年 8 月至 2003 年 9 月任职于甘肃省水利厅；2003 年 10 月至 2004 年 3 月任新天下集团（神舟电脑）财务部经理；2004 年 4 月至 2006 年 7 月任深圳市飞尚实业发展有限公司审计经理；2006 年 8 月至 2007 年 11 月任深圳市实益达科技股份有限公司（sz002137）财务部经理；2007 年 11 月至 2011 年 6 月任网宿科技股份有限公司（sz300017）董事会秘书、财务总监；2011 年 7 月至 2013 年任上海博康精细化工有限公司常务副总经理、董事；2014 年 2 月至今任中国环保科技控股有限公司（香港主板上市公司）常务副总裁。 |
| 刘名旭 | 刘名旭，男，1974 年出生，博士，中国注册会计师，持有独立董事资格证书，2003 年 7 月至今，在成都信息工程大学商学院财务管理学和会计学开展教学科研工作。 |
| 张伟 | 张伟，男，1975 年出生，本科学历，持有法律职业资格 A 级证书，2002 年 5 月至 2003 年 12 月任百君律师事务所律师；2004 年 4 月至今任重庆康实律师事务所律师、合伙人。 |
| 马文彪 | 马文彪，男，1976 年出生，大专学历，2001 年至 2002 年供职于兰州网络公司；2002 年自主创业至今；2012 年至今任益育养殖合作社总经理。 |
| 张秋霞 | 张秋霞，女，1972 年出生，本科学历，2005 年至 2008 年任贵州省日杂烟花爆竹有限公司副总经理；2009 年至 2012 年任贵州宏宇汽车销售有限公司副总经理；2013 年至今任贵州速立汽车保养服务有限公司副总经理。 |
| 秦思华 | 秦思华，男，1981 年出生，硕士研究生学历，2009 年入党，2002 年至 2014 年在中石化上海石油分公司任主办会计、财务副主管。2014 年至今担任上海中毅达股份有限公司财务经理、总经理助理。 |
| 陈飞霖 | 陈飞霖，男，1974 年出生，大专学历，2006 年 11 月至 2013 年 5 月福建保达物流有限公司董事长，2008 年至 2013 年 3 月任福州市保通隧道工程劳务有限公司董事长，2014 年 5 月至 2016 年 8 月任贵州省保通鑫投资股份有限公司总经理，2015 年 10 月至 2016 年 6 月任保达实业集团（平潭）股份有限公司董事长。 |
| 刘晓桥 | 刘晓桥，男，1978 年出生，本科学历，园林专业高级工程师、国家一级注册建造师。历任上海绿神生态园艺有限公司副总经理、总经理，上海井岗园林发展有限公司董事长、总经理。现任上海中毅达股份有限公司副总经理。 |

其它情况说明

 适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|----------|------------|---------|--------|
| 张秋霞 | 大申集团有限公司 | 董事、总经理 | 2016年6月 | |
| 马文彪 | 大申集团有限公司 | 监事 | 2016年7月 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|------------------|------------|--------|--------|
| 沈新民 | 新疆中智友联投资管理中心 | 总经理 | | |
| 任鸿虎 | 上海外高桥典当有限公司 | 董事长 | | |
| 方文革 | 塔城地区三农农牧发展有限公司 | 董事长、总经理 | | |
| 杨永华 | 江苏众盛律师事务所 | 合伙人 | | |
| 李厚泽 | 福建上河建筑工程有限公司 | 董事长 | | |
| 李宝江 | 天阳律师事务所 | 专职律师、创始合伙人 | | |
| 黄琪 | 中国环保科技控股有限公司 | 常务副总裁 | | |
| 刘名旭 | 成都信息工程大学商学院 | 开展教学科研工作 | | |
| 张伟 | 重庆康实律师事务所 | 律师、合伙人 | | |
| 马文彪 | 任益育养殖合作社 | 总经理 | | |
| 张秋霞 | 贵州速立汽车保养服务有限公司 | 副总经理 | | |
| 常姗姗 | 中审华寅五洲会计师事务所华西分所 | 高级项目经理 | | |
| 赵金鹏 | 北京盈科（乌鲁木齐）律师事务所 | 专职律师、高级合伙人 | | |
| 马庆银 | 深圳市泰瀚投资有限公司 | 董事长 | | |
| 陈两武 | 深圳市树锋投资发展有限公司 | 董事 | | |
| 武 舸 | 北京维旺明信息技术有限公司 | 董事 | | |
| 徐清波 | 深圳市朗金科技开发有限公司 | 董事长 | | |

| | | | | |
|--------------|----------------|-------|--|--|
| 陈国坤 | 云南禹川会计师事务所 | 董事长 | | |
| 陈亚莉 | 广东诚公律师事务所 | 副主任 | | |
| 赵海燕 | 呼伦贝尔东明矿业有限责任公司 | 财务部经理 | | |
| 谢若锋 | 广东恒丰投资集团有限公司 | 副总裁 | | |
| 杨士军 | 广东君言律师事务所 | 合伙人 | | |
| 李炬 | 云南常盛投资有限公司 | 执行董事 | | |
| 李炬 | 云南广瑞房地产有限公司 | 董事长 | | |
| 李炬 | 深圳国泰恒信资产管理有限公司 | 执行董事 | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|----------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 由董事会薪酬委员会考核，董事会和股东大会审议通过。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司董事、监事、高级管理人员的报酬均根据公司制定的薪酬政策发放。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 与本报告披露的薪酬总额一致。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 306.98 万元。 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 沈新民 | 董事长 | 选举 | |
| 任鸿虎 | 总经理 | 聘任 | |
| 方文革 | 董事 | 选举 | |
| 庞森友 | 董事 | 选举 | |
| 李厚泽 | 董事 | 选举 | |
| 李厚泽 | 副总经理 | 聘任 | |

| | | | |
|-----|-----------------|----|----|
| 李春蓉 | 董事 | 选举 | |
| 李春蓉 | 董事会秘书 | 聘任 | |
| 李宝江 | 独立董事 | 选举 | |
| 黄琪 | 独立董事 | 选举 | |
| 刘名旭 | 独立董事 | 选举 | |
| 张伟 | 独立董事 | 选举 | |
| 马文彪 | 监事 | 选举 | |
| 张秋霞 | 监事 | 选举 | |
| 秦思华 | 职工监事 | 选举 | |
| 陈飞霖 | 常务副总经理 | 聘任 | |
| 陈国中 | 副董事长 | 离任 | 罢免 |
| 常姗姗 | 独立董事 | 离任 | 辞职 |
| 赵金鹏 | 独立董事 | 离任 | 辞职 |
| 朱镇义 | 职工监事 | 离任 | 辞职 |
| 马庆银 | 董事 | 离任 | 辞职 |
| 陈两武 | 董事 | 离任 | 辞职 |
| 武 舸 | 董事 | 离任 | 辞职 |
| 徐清波 | 独立董事 | 离任 | 辞职 |
| 陈国坤 | 独立董事 | 离任 | 辞职 |
| 陈亚莉 | 独立董事 | 离任 | 辞职 |
| 赵海燕 | 独立董事 | 离任 | 辞职 |
| 谢若锋 | 监事 | 离任 | 辞职 |
| 杨士军 | 监事 | 离任 | 辞职 |
| 秦键智 | 职工监事 | 离任 | 辞职 |
| 林旭楠 | 副总经理、董事会秘书、财务总监 | 离任 | 辞职 |
| 李炬 | 副总经理 | 离任 | 辞职 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2017 年 2 月 6 日收到上交所下发的《关于对上海中毅达股份有限公司及有关责任人予以公开谴责并公开认定有关责任人 3 年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员的决定》（纪律处分决定书（2017）6 号），相关决定书的具体内容详见上交所网站 www.sse.com.cn。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 19 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 431 |
| 在职员工的数量合计 | 450 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 8 |
| 销售人员 | 1 |
| 技术人员 | 386 |
| 财务人员 | 16 |
| 行政人员 | 39 |
| 合计 | 450 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上学历 | 137 |
| 大专 | 151 |
| 中专及以下 | 162 |
| 合计 | |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司制定了以竞争性、激励性、公平性为原则的薪酬政策，实行岗位绩效工资制。根据公司及各下属公司性质对员工制定了不同的绩效考核及薪酬制度，员工的薪酬收入、职务晋升等均与员工本人的绩效考核成绩挂钩，并且依据公司业绩、服务年限等方面动态调整绩效工资。

同时，按照国家和省市的有关规定，依法为员工缴纳养老、失业、工伤、医疗、生育保险及住房公积金，并发放其他相应的福利。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司建立了内部与外部培训相结合的培训体系。内训通过邀请各领域专业人员对员工进行各类业务培训或优秀员工进行分享等方式；外部培训包括董事、监事、高级管理人员参加的监管部门及行业协会组织的培训；同时组织各岗位员工积极参加岗位所需的技术职业资格的学习及培训。

2017年，公司培训工作将紧紧围绕企业发展战略目标，不断提高全体员工的素质、业务能力及管理水平，提高办事效率，保证各职能部门工作顺利开展，完成公司2017年经营目标。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

| | |
|-------------|---------|
| 劳务外包的工时总数 | 26817 日 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 435 万元 |

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会发布的其他有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善股东大会、董事会、监事会等公司治理结构和制度。公司治理的总体情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。基本情况如下：

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律规定程序召集、召开，股东大会采取现场、现场结合网络投票的方式进行表决，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权。公司控股股东、实际控制人认真履行诚信义务，无损害公司及其他股东权益的情形。

2、董事与董事会：公司董事会的召集召开程序符合法律、法规的要求。公司董事严格遵守其公开做出的承诺，忠实、诚信、勤勉的履行职责。公司董事会为股东大会负责，按照法定程序召开定期和临时会议，并严格按照有关法律法规及《公司章程》的规定行使职权，注重维护公司和全体股东的利益。

3、监事和监事会：公司监事会本着对股东负责的精神，严格按照有关法律法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，规范运作，按照法定程序召开定期会议和临时会议，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

4、信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，严格按照法律法规和公司章程的规定，严格执行公司制定的信息披露事务管理制度，真实、准确、完整地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|------------------|-----------------------|------------------|
| 2015 年年度股东大会 | 2016 年 6 月 28 日 | 上交所 www. sse. com. cn | 2016 年 6 月 29 日 |
| 2016 年第一次临时股东大会 | 2016 年 8 月 15 日 | 上交所 www. sse. com. cn | 2016 年 8 月 16 日 |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 2016 年 8 月 29 日 | 上交所 www. sse. com. cn | 2016 年 8 月 30 日 |
| 2016 年第三次临时股东大会 | 2016 年 10 月 14 日 | 上交所 www. sse. com. cn | 2016 年 10 月 15 日 |
| 2016 年第四次临时股东大会 | 2016 年 12 月 1 日 | 上交所 www. sse. com. cn | 2016 年 12 月 2 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

一、监事会提请董事会召开股东大会的说明

监事会于 2016 年 8 月 6 日发出召开第十一次监事会的通知,审议通过了《关于罢免陈国中先生董事职务的议案》、《关于提请董事会召开临时股东大会的议案》。公司于 2016 年 8 月 30 日召开第二次临时股东大会,审议通过了《关于罢免陈国中先生董事职务的议案》。

二、控股股东增加临时提案提交股东大会的说明

1. 控股股东大申集团增加临时提案提交 2015 年年度股东大会的有:《中毅达 2015 年度决算报告》、《中毅达独立董事 2015 年年度述职报告》、《关于增补方文革先生为公司董事候选人的议案》、《关于增补庞森友先生为公司董事候选人的议案》、《关于增补沈新民先生为公司董事候选人的议案》、《关于增补李春蓉女士为公司董事候选人的议案》、《关于增补赵金鹏先生为公司独立董事候选人的议案》、《关于增补刘名旭先生为公司独立董事候选人的议案》、《关于增补张伟先生先生为公司独立董事候选人的议案》、《关于增补常姗姗女士为公司独立董事候选人的议案》、《关于修改公司章程的议案》和《关于增补张秋霞女士为公司监事候选人的议案》、《关于增补马文彪先生为公司监事候选人的议案》、《修改公司章程的议案》、《变更公司住所并修改公司章程的议案》。

2. 控股股东大申集团增加临时提案提交 2016 年第一次临时股东大会的有:《关于增补黄琪女士为公司独立董事候选人的议案》、《关于增补李宝江先生为公司独立董事候选人的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 沈新民 | 否 | 10 | 10 | 9 | | | 否 | 0 |
| 任鸿虎 | 否 | 14 | 14 | 12 | | | 否 | 4 |
| 方文革 | 否 | 10 | 10 | 9 | | | 否 | 0 |
| 庞森友 | 否 | 10 | 10 | 9 | | | 否 | 0 |
| 杨永华 | 否 | 14 | 13 | 12 | 1 | | 否 | 1 |
| 李厚泽 | 否 | 3 | 3 | 3 | | | 否 | 0 |
| 李春蓉 | 否 | 10 | 10 | 9 | | | 否 | 5 |
| 李宝江 | 是 | 6 | 6 | 6 | | | 否 | 1 |
| 黄琪 | 是 | 6 | 5 | 5 | | 1 | 否 | 1 |
| 刘名旭 | 是 | 10 | 10 | 9 | | | 否 | 1 |
| 张伟 | 是 | 10 | 10 | 9 | | | 否 | 1 |
| 常姗姗 | 是 | 4 | 4 | 3 | | | 否 | 0 |
| 赵金鹏 | 是 | 4 | 4 | 3 | | | 否 | 0 |
| 刘效军 | 否 | 3 | 3 | 2 | | | 否 | 0 |
| 陈国中 | 否 | 9 | 9 | 7 | | | 否 | 1 |
| 马庆银 | 否 | 4 | 4 | 3 | | | 否 | 0 |
| 陈两武 | 否 | 4 | 4 | 3 | | | 否 | 0 |
| 武舸 | 否 | 4 | 3 | 3 | 1 | | 否 | 0 |
| 徐清波 | 是 | 4 | 4 | 3 | | | 否 | 0 |
| 陈国坤 | 是 | 4 | 3 | 3 | 1 | | 否 | 0 |
| 陈亚莉 | 是 | 4 | 4 | 3 | | | 否 | 0 |
| 赵海燕 | 是 | 4 | 3 | 3 | 1 | | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 14 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 12 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

√适用 □不适用

| 独立董事姓名 | 独立董事提出异议的有关事项内容 | 异议的内容 | 是否被采纳 | 备注 |
|--------|------------------------------|---|-------|----|
| 赵金鹏 | 聘任李厚泽先生、陈飞霖先生、谭勇先生为公司副总经理的议案 | 对上述人员是否具备与其职位相适应的任职条件，是否符合法律、法规和《上海中毅达股份有限公司公司章程》的有关规定，依审慎原则，还需进一步审核。 | 是 | |
| 常姗姗 | 聘任李厚泽先生、陈飞霖先生、谭勇先生为公司副总经理的议案 | 对上述人员是否具备与其职位相适应的任职条件，是否符合法律、法规和《上海中毅达股份有限公司公司章程》的有关规定，依审慎原则，还需进一步审核。 | 是 | |
| 刘名旭 | 聘任李厚泽先生、陈飞霖先生、谭勇先生为公司副总经理的议案 | 对上述人员是否具备与其职位相适应的任职条件，是否符合法律、法规和《上海中毅达股份有限公司公司章程》的有关规定，依审慎原则，还需进一步审核。 | 是 | |
| 张伟 | 聘任李厚泽先生、陈飞霖先生、谭勇先生为公司副总经理的议案 | 对上述人员是否具备与其职位相适应的任职条件，是否符合法律、法规和《上海中毅达股份有限公司公司章程》的有关规定，依审慎原则，还需进一步审核。 | 是 | |

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

公司六届第二十一一次董事会审议聘任李厚泽先生、陈飞霖先生、谭勇先生为公司副总经理的议案，鉴于董事陈国中提出反对理由，基于审慎原则，四位独立董事均认为需对聘任人员是否具备与其职位相适应的任职条件，是否符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，还需进一步审核。

(三) 其他

□适用 √不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

□适用 √不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司另行公告的《公司 2016 年度内部控制评价报告》。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了带强调事项段的无保留意见的内部控制审计报告。《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站

www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

亚会 A 审字（2017）【】号

上海中毅达股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海中毅达股份有限公司（以下简称“中毅达”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中毅达管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中毅达财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中毅达 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

四、强调事项段

我们提醒财务报表使用者关注：

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

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一七年四月十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：上海中毅达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 81,491,125.70 | 46,289,509.10 |
| 结算备付金 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 7,728,682.13 | 11,012,064.78 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 10,000,000.00 | |
| 应收账款 | | 79,075,071.72 | 11,423,553.11 |
| 预付款项 | | 19,139,208.40 | 16,416,546.75 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 16,746,994.72 | 7,417,945.95 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 1,508,238,695.67 | 997,208,444.36 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 8,602,026.30 | 8,070,023.25 |
| 流动资产合计 | | 1,731,021,804.64 | 1,097,838,087.30 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 130,698,837.85 | 132,897,556.05 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 11,569,421.92 | 3,380,045.75 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 2,877,740.64 | 16,032.42 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 3,052,707.33 | |
| 长期待摊费用 | | 932,796.03 | 1,217,709.04 |
| 递延所得税资产 | | 2,731,076.46 | 1,975,603.63 |
| 其他非流动资产 | | 5,823.00 | 4,584,723.00 |
| 非流动资产合计 | | 151,868,403.23 | 144,071,669.89 |
| 资产总计 | | 1,882,890,207.87 | 1,241,909,757.19 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 40,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 323,503,317.09 | 10,254,587.46 |
| 预收款项 | | 81,324,991.99 | 6,220,784.51 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 3,498,993.81 | 455,798.50 |
| 应交税费 | | 15,305,815.84 | 1,096,166.22 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 129,750,272.55 | 9,918,527.34 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 245,009.50 | 245,009.50 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 593,628,400.78 | 78,190,873.53 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 3,675,142.50 | 3,920,152.00 |
| 递延所得税负债 | | 1,589,688.00 | 872,725.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 5,264,830.50 | 4,792,877.00 |
| 负债合计 | | 598,893,231.28 | 82,983,750.53 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 1,071,274,605.00 | 1,071,274,605.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 382,621,301.81 | 382,621,301.81 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -290,281,668.95 | -294,969,900.15 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,163,614,237.86 | 1,158,926,006.66 |
| 少数股东权益 | | 120,382,738.73 | |
| 所有者权益合计 | | 1,283,996,976.59 | 1,158,926,006.66 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,882,890,207.87 | 1,241,909,757.19 |

法定代表人：任鸿虎 主管会计工作负责人：李臻峻 会计机构负责人：李臻峻

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：上海中毅达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 6,783,609.15 | 40,042,257.01 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 7,676,382.13 | 10,946,864.78 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | 527,264.54 | 6,170.91 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 176,966,142.30 | 174,967,569.65 |
| 存货 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 7,950,143.20 | 7,660,586.13 |
| 流动资产合计 | | 199,903,541.32 | 233,623,448.48 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 1,084,701,488.85 | 966,008,004.15 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 6,654,603.67 | 2,377,555.86 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 671,369.23 | 939,434.98 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 5,823.00 | 4,584,723.00 |
| 非流动资产合计 | | 1,092,033,284.75 | 973,909,717.99 |
| 资产总计 | | 1,291,936,826.07 | 1,207,533,166.47 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 30,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,311,570.15 | 50,798.50 |
| 应交税费 | | 287,662.13 | 199,864.80 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 128,362,592.11 | 8,451,359.90 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 159,961,824.39 | 48,702,023.20 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 159,961,824.39 | 48,702,023.20 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 1,071,274,605.00 | 1,071,274,605.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 382,660,181.93 | 382,660,181.93 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 未分配利润 | | -321,959,785.25 | -295,103,643.66 |
| 所有者权益合计 | | 1,131,975,001.68 | 1,158,831,143.27 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,291,936,826.07 | 1,207,533,166.47 |

法定代表人：任鸿虎 主管会计工作负责人：李臻峻 会计机构负责人：李臻峻

合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|----|-------|-------|
|----|----|-------|-------|

| | | | |
|------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 608,445,275.44 | 67,167,387.41 |
| 其中：营业收入 | | 608,445,275.44 | 67,167,387.41 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 565940041.91 | 91,917,935.02 |
| 其中：营业成本 | | 527,934,507.89 | 53,302,784.86 |
| 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 | | 870,314.26 | 978,020.71 |
| 销售费用 | | 5,927.00 | 676,815.83 |
| 管理费用 | | 32,147,226.84 | 34,633,683.73 |
| 财务费用 | | 2,304,245.74 | 1,334,123.90 |
| 资产减值损失 | | 2,677,820.18 | 992,505.99 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | -3,283,382.65 | 5,784,719.40 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | -2,063,977.49 | 1,604,103.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -2,198,718.20 | 341,954.90 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 37,157,873.39 | -17,361,724.69 |
| 加：营业外收入 | | 1,768,059.50 | 11,726,871.91 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 5,472.41 | 10,393.55 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 38,920,460.48 | -5,645,246.33 |
| 减：所得税费用 | | 7,852,143.16 | 901,069.59 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 31,068,317.32 | -6,546,315.92 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 4,688,231.20 | -6,546,315.92 |
| 少数股东损益 | | 26,380,086.12 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| 分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 31,068,317.32 | -6,546,315.92 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 4,688,231.20 | -6,546,315.92 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 26,380,086.12 | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.0044 | -0.01 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.0044 | -0.01 |

法定代表人：任鸿虎 主管会计工作负责人：李臻峻 会计机构负责人：李臻峻

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | | |
| 减：营业成本 | | | |
| 税金及附加 | | 54,222.60 | |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 19,555,080.61 | 23,316,126.29 |
| 财务费用 | | 1,905,923.93 | 698,163.65 |
| 资产减值损失 | | 6,434.58 | -1,856.86 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -3,270,482.65 | 5,785,494.40 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -2,063,977.49 | 480,052.68 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -2,198,718.20 | 341,954.90 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -26,856,121.86 | -17,746,886.00 |
| 加：营业外收入 | | | 10,764,662.41 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 19.73 | 1,690.05 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -26,856,141.59 | -6,983,913.64 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -26,856,141.59 | -6,983,913.64 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|---------------|
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -26,856,141.59 | -6,983,913.64 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：任鸿虎 主管会计工作负责人：李臻峻 会计机构负责人：李臻峻

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 111,743,336.81 | 64,796,876.49 |
| 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 | | 177,357,809.61 | 18,138,143.56 |
| 经营活动现金流入小计 | | 289,101,146.42 | 82,935,020.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 148,901,027.70 | 77,826,538.92 |
| 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 | | 13,147,950.37 | 10,378,422.86 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 支付的各项税费 | | 2,243,726.97 | 4,423,128.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 100,113,029.15 | 90,773,925.13 |
| 经营活动现金流出小计 | | 264,405,734.19 | 183,402,015.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 24,695,412.23 | -100,466,995.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 5,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 134,740.71 | 2,231,589.85 |
| 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 | | | 6,446,700.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 23,915,027.58 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 24,049,768.29 | 13,678,289.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,093,496.27 | 5,964,616.50 |
| 投资支付的现金 | | | 122,000,000.00 |
| 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 | | 1,093,496.27 | 127,964,616.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 22,956,272.02 | -114,286,326.65 |
| 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 | | 40,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 179,546,436.66 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 40,000,000.00 | 239,546,436.66 |
| 偿还债务支付的现金 | | 50,000,000.00 | 53,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,806,652.37 | 3,224,318.66 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 52,806,652.37 | 56,224,318.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -12,806,652.37 | 183,322,118.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 356,584.72 | 177,708.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 35,201,616.60 | -31,253,495.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 46,289,509.10 | 77,543,004.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 81,491,125.70 | 46,289,509.10 |

法定代表人：任鸿虎 主管会计工作负责人：李臻峻 会计机构负责人：李臻峻

母公司现金流量表
2016年1—12月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 82,667,400.43 | 3,306,757.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 82,667,400.43 | 3,306,757.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 4,080,104.13 | 4,589,403.99 |
| 支付的各项税费 | | 556,990.69 | 501,567.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 27,926,348.59 | 112,555,078.43 |
| 经营活动现金流出小计 | | 32,563,443.41 | 117,646,050.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 50,103,957.02 | -114,339,292.84 |
| 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 | | 134,740.71 | 138,097.78 |
| 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 | | | 6,446,700.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 134,740.71 | 6,584,797.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,052,656.76 | 5,890,462.00 |
| 投资支付的现金 | | 70,446,101.45 | 117,000,000.00 |
| 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 | | 71,498,758.21 | 122,890,462.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -71,364,017.50 | -116,305,664.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 30,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 160,046,436.66 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 30,000,000.00 | 200,046,436.66 |
| 偿还债务支付的现金 | | 40,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,358,320.43 | 993,476.71 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 42,358,320.43 | 993,476.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -12,358,320.43 | 199,052,959.95 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 356,584.72 | 177,708.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -33,261,796.19 | -31,414,288.28 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 40,042,257.01 | 71,456,545.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 6,780,460.82 | 40,042,257.01 |

法定代表人: 任鸿虎 主管会计工作负责人: 李臻峻 会计机构负责人: 李臻峻

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|------|--------|-----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,071,274,605.00 | | | | 382,621,301.81 | | | | | | -294,969,900.15 | | 1,158,926,006.66 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,071,274,605.00 | | | | 382,621,301.81 | | | | | | -294,969,900.15 | | 1,158,926,006.66 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | 4,688,231.20 | 120,382,738.73 | 125,070,969.93 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 4,688,231.20 | 26,380,086.12 | 31,068,317.32 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 94,002,652.61 | 94,002,652.61 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 94,002,652.61 | 94,002,652.61 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|-----------------|----------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,071,274,605.00 | | | | 382,621,301.81 | | | | | | -290,281,668.95 | 120,382,738.73 | 1,283,996,976.59 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|------|--------|-----------------|---------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,071,274,605.00 | | | | 222,574,865.15 | | | | | | -288,423,584.23 | | 1,005,425,885.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,071,274,605.00 | | | | 222,574,865.15 | | | | | | -288,423,584.23 | | 1,005,425,885.92 |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|----------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | 160,046,436.66 | | | | | | | -6,546,315.92 | 153,500,120.74 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | -6,546,315.92 | -6,546,315.92 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | 160,046,436.66 | | | | | | | | 160,046,436.66 |
| 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 | | | | 160,046,436.66 | | | | | | | | 160,046,436.66 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,071,274,605.00 | | | 382,621,301.81 | | | | | | | -294,969,900.15 | 1,158,926,006.66 |

法定代表人：任鸿虎 主管会计工作负责人：李臻峻 会计机构负责人：李臻峻

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,071,274,605.00 | | | | 382,660,181.93 | | | | | -295,103,643.66 | 1,158,831,143.27 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,071,274,605.00 | | | | 382,660,181.93 | | | | | -295,103,643.66 | 1,158,831,143.27 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | -26,856,141.59 | -26,856,141.59 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -26,856,141.59 | -26,856,141.59 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|-----------------|------------------|
| 本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,071,274,605.00 | | | | 382,660,181.93 | | | | | -321,959,785.25 | 1,131,975,001.68 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,071,274,605.00 | | | | 222,613,745.27 | | | | | -288,119,730.02 | 1,005,768,620.25 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,071,274,605.00 | | | | 222,613,745.27 | | | | | -288,119,730.02 | 1,005,768,620.25 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 160,046,436.66 | | | | | -6,983,913.64 | 153,062,523.02 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -6,983,913.64 | -6,983,913.64 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 160,046,436.66 | | | | | | 160,046,436.66 |
| 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 | | | | | 160,046,436.66 | | | | | | 160,046,436.66 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|-----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,071,274,605.00 | | | | 382,660,181.93 | | | | | -295,103,643.66 | 1,158,831,143.27 |

法定代表人：任鸿虎 主管会计工作负责人：李臻峻 会计机构负责人：李臻峻

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

1、公司注册地、组织形式

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

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

2、经营范围

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

3、实际控制人

本公司的实际控制人为何晓阳先生。

4、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司全体董事于 2017 年 4 月 18 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括 4 家二级子公司，为厦门中毅达环境艺术工程有限公司、福建上河建筑工程有限公司、深圳前海中毅达科技有限公司、新疆中毅达源投资发展有限公司；三级子公司 1 家，为鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司。福建上河建筑工程有限公司、深圳前海中毅达科技有限公司、新疆中毅达源投资发展有限公司、鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司为本年度新纳入合并财务报表范围的公司。鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司本年已注册设立，尚未实际出资，本年无财务报表。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本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于 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

(2) 金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融资产分类和计量

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

本公司将持有的金融资产于初始确认时分为以下四类：

① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

② 有至到期投资

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

③ 收款项

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

④ 供出售金融资产。

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

金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分为以下两类：

① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

② 他金融负债

是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

(4) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似

金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额在前 5 名及人民币 100 万元以上的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| | | |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 20 | 20 |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 50 | 50 |
| 4—5 年 | 100 | 100 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |
| | | |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

其中“消耗性生物资产”为苗木资产。

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

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，发出时根据实际情况分别采用两种计价方法计价：

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

②不能满足①所述条件的存货，采用加权平均法。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料采用一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 投资成本确定

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

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

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

权益法核算的长期股权投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

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

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

长期股权投资的处置

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

15. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：****16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、17。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

③ 使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

在建工程计提资产减值方法见附注四、17。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

(1) 生物资产的确定标准

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

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

(2) 本公司生物资产为苗木资产，均属于消耗性生物资产。

(3) 生物资产按成本进行初始计量。

(4) 消耗性生物资产的后续计量

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

(6) 消耗性生物资产的减值测试

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

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|----|------|------|----|
| 软件 | 10 年 | 直线 | |

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

(1) 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工

伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 一般原则

① 售商品

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

②让渡资产使用权

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

③供劳务的收入和建造合同收入

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(2) 收入确认的具体方法

①本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

公司各苗圃苗木销售合同经过审批并与客户签订后，业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，并填写送货单，仓库管理员依据财务部、苗圃场长、苗圃负责人的审批结果办理苗木出库，财务部收到客户签收的送货单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

②让渡资产使用权

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

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

③建造合同收入

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，应当将预计损失确认为当期费用。

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

A、根据已经完成的合同工作量造价占合同预计总工作量造价的比例确定。

B、按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

对于当期未完成的施工合同，在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前年度已确认的收入，作为当期合同收入；同时按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前年度已确认的成本，作为当期合同成本；对于当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前年度已确

认的收入，作为当期合同收入；同时按照累计实际发生总成本扣除以前年度已确认的成本，作为当期合同成本

29. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，或该项补助是按照固定的定额标准拨付的，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

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

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

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

31. 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 金融工具公允价值

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

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的

公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

(6) 折旧和摊销

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

(7) 所得税

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

本集团于 2016 年按照《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）的要求，将利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；企业经营活动发生的房产税、土地使用税、印花等相关税费，自 2016 年 5 月 1 日起发生的，列示于“税金及附加”项目，不再列示于“管理费用”项目；2016 年 5 月 1 日之前发生的（除原已计入“营业税金及附加”项目的与投资性房地产相关的房产税和土地使用税外），仍列示于“管理费用”项目。“应交税费”科目的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额，于 2016 年末由资产负债表中的“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”列示；2015 年末上述明细科目的借方余额，仍按原列报方式列示。“应交税费”科目的“待转销项税额”等明细科目的贷方余额，于 2016 年末由资产负债表中的“应交税费”重分类至“其他流动负债”列示；2015 年末上述明细科目的贷方余额，仍按原列报方式列示。由于上述要求，2016 年度和 2015 年度的“税金及附加”项目以及“管理费用”项目、2016 年末和 2015 年末的“应交税费”项目、“其他流动资产”项目、“其他应收款”项目、“其他流动负债”项目之间列报的内容有所不同，但对 2016 年度和 2015 年度的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响税费列报方式变更

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

本公司本年度无重要会计估计变更。

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

说明: 期初指 2016 年 1 月 1 日, 期末指 2016 年 12 月 31 日, 上期指 2015 年度, 本期指 2016 年度。

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 3,031.13 | 4,950.04 |
| 银行存款 | 77,844,604.33 | 43,132,394.25 |
| 其他货币资金 | 3,643,490.24 | 3,152,164.81 |
| 合计 | 81,491,125.70 | 46,289,509.10 |

其他说明

(2) 期末无存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

(3) 期末无使用受到限制的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 7,728,682.13 | 11,012,064.78 |
| 其中: 债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 7,728,682.13 | 11,012,064.78 |

| | | |
|--------------------------|--------------|---------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 7,728,682.13 | 11,012,064.78 |

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑票据 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 10,000,000.00 | |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|---------------|-------|------------|--------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 84,288,389.56 | 99.71 | 5,213,317.84 | 6.19 | 79,075,071.72 | 12,094,709.64 | 98.04 | 671,156.53 | 5.55 | 11,423,553.11 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 242,074.94 | 0.29 | 242,074.94 | 100.00 | | 242,074.94 | 1.96 | 242,074.94 | 100.00 | |
| 合计 | 84,530,464.50 | 100.00 | 5,455,392.78 | 6.45 | 79,075,071.72 | 12,336,784.58 | / | 913,231.47 | / | 11,423,553.11 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 69,949,807.90 | 3,497,490.40 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 13,131,551.24 | 1,313,155.13 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 669,476.32 | 133,895.26 | 20.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 537,554.10 | 268,777.05 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 84,288,389.56 | 5,213,317.84 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|------------|------------|----------|--------|
| 招商局漳州开发区公用事业公司 | 121,167.50 | 121,167.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 重庆皇城装饰工程有限公司 | 36,000.00 | 36,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海沧公用苗木花卉有限公司 | 32,650.00 | 32,650.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 张家港金凤凰渡假村硬质景观工 | 17,997.89 | 17,997.89 | 100.00 | 预计无法收回 |

| | | | | |
|-------------------------|------------|------------|--------|--------|
| 程 | | | | |
| 北大之路生物工程有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 泉州崇武半月湾渡假村开发建设有限公司 | 9,609.70 | 9,609.70 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 厦门海峡国际社区雕塑公园及迎宾大道绿化改造工程 | 4,500.00 | 4,500.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 涵碧楼三期绿化 | 3,500.00 | 3,500.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 福建中体房地产发展有限公司 | 3,300.00 | 3,300.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 道路绿化养护费(一标段)市政部分 | 3,066.65 | 3,066.65 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 厦门市海旅苗木花卉有限公司 | 283.20 | 283.20 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计: | 242,074.94 | 242,074.94 | | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

| 单位名称 | 金额 | 已计提坏账准备 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-------------------|---------------|--------------|----------------|
| 中铁(贵州)市政工程有限公司 | 55,310,545.30 | 2,765,527.27 | 65.43 |
| 清流县龙翔城市建设投资有限责任公司 | 5,956,074.19 | 297,803.71 | 7.05 |
| 福州交建高速公路养护有限公司 | 3,924,022.93 | 196,201.15 | 4.64 |
| 厦门禹州海景城房地产有限公司 | 3,591,000.00 | 359,100.00 | 4.25 |
| 厦门华永至合房地产有限公司 | 2,470,613.34 | 247,061.33 | 2.92 |
| 合计 | 71,252,255.76 | 3,865,693.46 | 84.29 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 6,008,871.55 | 31.40 | 16,245,736.75 | 98.96 |
| 1至2年 | 13,130,336.85 | 68.60 | 170,810.00 | 1.04 |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 19,139,208.40 | 100.00 | 16,416,546.75 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

| 单位名称 | 期末金额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 金坛市城南花木专业合作社 | 6,617,707.00 | 合同未执行完毕 |
| 江苏清禾园林建设有限公司 | 4,327,776.00 | 合同未执行完毕 |
| 江苏古石林园林建设有限公司 | 1,790,300.00 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | 12,735,783.00 | |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

| 单位名称 | 期末金额 | 占总额比例(%) | 账龄 | 未结算原因 |
|---------------|---------------|----------|------|-------|
| 金坛市城南花木专业合作社 | 6,617,707.00 | 34.58 | 1-2年 | |
| 江苏清禾园林建设有限公司 | 4,327,776.00 | 22.61 | 1-2年 | |
| 罗永红 | 1,860,000.00 | 9.72 | 1年以内 | |
| 江苏古石林园林建设有限公司 | 1,790,300.00 | 9.35 | 1-2年 | |
| 吴恩合 | 785,189.00 | 4.10 | 1年以内 | |
| 合计 | 15,380,972.00 | 80.36 | | |

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款**(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|-------|------------|-------|--------------|--------------|-------|-----------|------|--------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 9,726,140.30 | 56.36 | | | 9,726,140.30 | 3,079,144.77 | 40.13 | | | 3,079,144.77 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,672,333.82 | 9.69 | 228,330.91 | 13.65 | 1,444,002.91 | 159,462.73 | 2.08 | 10,973.14 | 6.88 | 148,489.59 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|-------|------------|------|---------------|--------------|-------|------------|------|--------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 5,860,127.51 | 33.95 | 283,276.00 | 4.83 | 5,576,851.51 | 4,434,311.59 | 57.79 | 244,000.00 | 5.50 | 4,190,311.59 |
| 合计 | 17,258,601.63 | / | 511,606.91 | / | 16,746,994.72 | 7,672,919.09 | / | 254,973.14 | / | 7,417,945.95 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|-----------------------|--------------|------|------|-----------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 贵州省公共资源交易中心 | 2,400,000.00 | | | 投标保证金, 预计可以全部收回 |
| 厦门市建设工程交易中心 | 2,053,000.00 | | | 投标保证金, 预计可以全部收回 |
| 福州市花木公司福州市三环路绿化景观提升工程 | 1,973,140.30 | | | 投标保证金, 预计可以全部收回 |
| 福州市建设工程交易管理中心 | 1,300,000.00 | | | 投标保证金, 预计可以全部收回 |
| 厦门华融集团有限公司 | 1,000,000.00 | | | 投标保证金, 预计可以全部收回 |
| 方梧 | 1,000,000.00 | | | 备用金 |
| 合计 | 9,726,140.30 | | / | / |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|-------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|------------|--------------|------------|-------|
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 1,278,049.33 | 63,902.47 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 44,284.49 | 4,428.45 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 50,000.00 | 10,000.00 | 20.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 300,000.00 | 150,000.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 1,672,333.82 | 228,330.92 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

| 其他应收款（按单位） | 期末数 | | |
|--------------------|------------|------------|---------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提理由 |
| 上海嘉汇达房地产开发经营公司 | 497,621.56 | | 押金，预计可全部收回 |
| 深圳兴辽实业有限公司 | 565,437.60 | | 押金，预计可全部收回 |
| 江西立成景观建设有限公司 | 530,000.00 | | 账龄短，预计可以收回 |
| 上海临港恒益健康产业发展有限公司 | 200,000.00 | | 投标保证金，可全部收回 |
| 厦门日欣景观工程有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 预计不可收回 |
| 重庆赛英思公司商铺 | 144,000.00 | 144,000.00 | 预计不可收回 |
| 厦门金原担保投资有限公司成功大道工程 | 20,976.00 | 144,000.00 | 预计不可收回 |
| 中山市板芙镇四联村围三经济合作社 | 508,203.03 | | 押金，预计可全部收回 |
| 厦门华强文化科技有限公司 | 322,443.00 | | 投标保证金，预计可全部收回 |
| 厦门沃德担保投资有限公司 | 200,000.00 | | 贷款保证金，预计可全部收回 |
| 厦门大学幼儿园 | 10,000.00 | 10,000.00 | 预计不可收回 |
| 黄国远 | 267,898.00 | | 备用金 |
| 福建中医药大学附属人民医院 | 260,383.00 | | 履约保证金、预计可全部收回 |
| 周宁县浦源镇人民政府 | 159,000.00 | | 投标保证金、预计可全部收回 |
| 晋江市建设工程招标投标中心 | 140,000.00 | | 投标保证金、预计可全部收回 |
| 晋江市人力资源和社会保障局 | 116,000.00 | | 投标保证金、预计可全部收回 |

| | | | |
|------------|--------------|------------|-------------------------|
| 柘荣县林业局 | 110,000.00 | | 履约保证金、预计可全部收回 |
| 其他（共 60 家） | 1,708,165.32 | 8,300.00 | 押金、投标保证金、个人备用金，预计部分不可收回 |
| 合计 | 5,860,127.51 | 283,276.00 | 押金，预计可全部收回 |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 保证金、押金 | 13,264,488.49 | 6,256,687.69 |
| 员工备用金 | 1,866,847.79 | 302,768.83 |
| 往来款 | 2,046,341.40 | 1,113,462.57 |
| 其他 | 80,923.95 | |
| 合计 | 17,258,601.63 | 7,672,919.09 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|--------------|-------------|---------------------|----------|
| 贵州省公共资源交易中心 | 保证金 | 2,400,000.00 | 1 年以内 | 13.91 | |
| 厦门市建设工程交易中心 | 保证金 | 2,053,000.00 | 1 年以内、4-5 年 | 11.90 | |
| 福州市花木公司 | 保证金 | 1,973,140.30 | 1 年以内 | 11.43 | |
| 福州市建设工程交易管理中心 | 保证金 | 1,300,000.00 | 1 年以内 | 7.53 | |
| 苏桂珠 | 往来款 | 1,081,000.00 | 1 年以内 | 6.26 | |
| 合计 | / | 8,807,140.30 | / | 51.03 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | 986,736,121.26 | 831,000.00 | 985,905,121.26 | 983,937,582.63 | 795,020.00 | 983,142,562.63 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------|------------|------------------|----------------|------------|----------------|
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 522,333,574.41 | | 522,333,574.41 | 14,065,881.73 | | 14,065,881.73 |
| 合计 | 1,509,069,695.67 | 831,000.00 | 1,508,238,695.67 | 998,003,464.36 | 795,020.00 | 997,208,444.36 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|------------|-----------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | 795,020.00 | 35,980.00 | | | | 831,000.00 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 795,020.00 | 35,980.00 | | | | 831,000.00 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(4) 期末主要工程施工明细情况

| 项目 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | |
|---------------------|----------------|
| 贵州省息烽县龙泉大道建设项目施工二标段 | 162,864,033.94 |
| 贵阳市花溪区孟溪路二标段 | 148,609,875.93 |
| 修文县桃源路道路工程 | 38,184,612.24 |
| 贵阳观山湖区现代制造产业园京东路项目 | 39,753,752.60 |
| 合计 | 389,412,274.71 |

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税金 | 8,602,026.30 | 8,070,023.25 |
| 合计 | 8,602,026.30 | 8,070,023.25 |

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况：**

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 江西立成景观建设有限公司 | 132,897,556.05 | | | -2,198,718.20 | | | | | 130,698,837.85 | |
| 小计 | 132,897,556.05 | | | -2,198,718.20 | | | | | 130,698,837.85 | |
| 合计 | 132,897,556.05 | | | -2,198,718.20 | | | | | 130,698,837.85 | |

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 工程设备 | 合计 |
|------------|--------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 812,140.81 | 3,727,841.50 | | 4,539,982.31 |
| 2. 本期增加金额 | | 371,009.19 | 5,421,600.00 | 8,027,777.40 | 13,820,386.59 |
| (1) 购置 | | 307,801.21 | 5,421,600.00 | | 5,729,401.21 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | 63,207.98 | | 8,027,777.40 | 8,090,985.38 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 1,183,150.00 | 9,149,441.50 | 8,027,777.40 | 18,360,368.90 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 315,657.34 | 844,279.22 | | 1,159,936.56 |
| 2. 本期增加金额 | | 201,692.16 | 1,354,230.47 | 4,075,087.79 | 5,631,010.42 |
| (1) 计提 | | 199,849.79 | 1,354,230.47 | 265,233.12 | 1,819,313.38 |
| (2) 企业合并增加 | | 1,842.37 | | 3,809,854.67 | 3,811,697.04 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 517,349.50 | 2,198,509.69 | 4,075,087.79 | 6,790,946.98 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 517,349.50 | 2,198,509.69 | 4,075,087.79 | 6,790,946.98 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 517,349.50 | 2,198,509.69 | 4,075,087.79 | 6,790,946.98 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | | 665,800.50 | 6,950,931.81 | 3,952,689.61 | 11,569,421.92 |
| 2. 期初账面价值 | | 496,483.47 | 2,883,562.28 | | 3,380,045.75 |

注: 企业合并增加为本公司新增合并子公司福建上河建筑工程有限公司纳入合并前的金额。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

20、 在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 工程物资

适用 不适用

22、 固定资产清理

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使 用权 | 专利权 | 非专利 技术 | 其他无形资产 | 软件 | 合计 |
|----------------|-----------|-----|-----------|---------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余 额 | | | | | 61,437.79 | 61,437.79 |
| 2. 本期增 加金额 | | | | 22,060,400.00 | | 22,060,400.00 |
| (1) 购置 | | | | | | |
| (2) 内部 研发 | | | | | | |
| (3) 企业 合并增加 | | | | 22,060,400.00 | | 22,060,400.00 |
| 3. 本期减 少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 22,060,400.00 | 61,437.79 | 22,121,837.79 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余 额 | | | | | 45,405.37 | 45,405.37 |
| 2. 本期增 加金额 | | | | 19,192,548.00 | 6,143.78 | 19,198,691.78 |
| (1) 计 提 | | | | 16,986,508.00 | 6,143.78 | 16,992,651.78 |
| (2) 企业 合并增加 | | | | 2,206,040.00 | | 2,206,040.00 |
| 3. 本期减 少金额 | | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | | |
| 4. 期末余 额 | | | | 19,192,548.00 | 51,549.15 | 19,244,097.15 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余 额 | | | | | | |
| 2. 本期增 加金额 | | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | | |
| 3. 本期减 少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|--|--|--|--------------|-----------|--------------|
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | | | | 2,867,852.00 | 9,888.64 | 2,877,740.64 |
| 2. 期初账面价值 | | | | | 16,032.42 | 16,032.42 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------------|------|--------------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 福建上河建筑工程有限公司(注1) | | 3,052,707.33 | | | | 3,052,707.33 |
| 合计 | | 3,052,707.33 | | | | 3,052,707.33 |

注1: 公司于2016年7月26日与吴捷春、黄德利签署了《股权转让协议》, 公司收购吴捷春、黄德利持有的福建上河建筑工程有限公司51.00%股权, 共需支付股权转让款100,892,202.90元, 企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额3,052,707.33元, 确认为商誉, 截止到2016年12月31日, 上述股权转让款已支付50,446,101.45元。

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)。

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------|------------|--------|------------|
| 办公室装修费 | 939,434.98 | | 268,065.75 | | 671,369.23 |
| 苗木基地租金 | 278,274.06 | | 16,847.26 | | 261,426.80 |
| 合计 | 1,217,709.04 | | 284,913.01 | | 932,796.03 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 6,786,921.98 | 1,696,730.50 | | |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 非同一控制下企业合并评估减值 | 217,231.85 | 54,307.96 | | |
| 可抵扣亏损 | | | 1,778,671.53 | 444,667.88 |
| 递延收益 | 3,920,152.00 | 980,038.00 | 4,165,161.50 | 1,041,290.38 |
| 坏账准备 | | | 1,958,581.47 | 489,645.37 |
| 合计 | 10,924,305.83 | 2,731,076.46 | 7,902,414.50 | 1,975,603.63 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 6,358,752.00 | 1,589,688.00 | 3,490,900.00 | 872,725.00 |
| 合计 | 6,358,752.00 | 1,589,688.00 | 3,490,900.00 | 872,725.00 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 11,077.72 | 4,643.14 |
| 可抵扣亏损 | 30,767,334.39 | 3,390,683.98 |
| 合计 | 30,778,412.11 | 3,395,327.12 |

说明：由于母公司本年度无经营收入，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 2017 年 | | | |
| 2018 年 | | | |
| 2019 年 | | | |
| 2020 年 | 4,281,411.27 | 6,783,913.64 | 2015 年可抵扣亏损情况 |
| 2021 年 | 26,485,923.12 | | 2016 年可抵扣亏损情况 |
| 合计 | 30,767,334.39 | 6,783,913.64 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------|--------------|
| 预付固定资产款 | 5,823.00 | 4,584,723.00 |
| 合计 | 5,823.00 | 4,584,723.00 |

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 40,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 40,000,000.00 | 50,000,000.00 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 1年以内 | 319,252,530.31 | 10,199,271.27 |
| 1至2年 | 4,195,470.59 | 55,316.19 |
| 2至3年 | 55,316.19 | |
| 合计 | 323,503,317.09 | 10,254,587.46 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 | 备注 |
|---------------|--------------|-----------|----------------------------|
| 厦门新兴东建筑劳务有限公司 | 6,443,146.73 | 工程款未支付 | 其中账龄为1年以上的金额为2,106,389.00元 |
| 厦门海天房地产开发有限公司 | 938,231.36 | 工程款未支付 | |
| 厦门荣誉国际大酒店 | 521,612.50 | 工程款未支付 | |
| 福州三强混凝土有限公司 | 198,840.00 | 材料款未支付 | |
| 合计 | 8,101,830.59 | / | |

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 1年以内 | 75,154,207.48 | 6,220,784.51 |
| 1至2年 | 6,170,784.51 | |
| 合计 | 81,324,991.99 | 6,220,784.51 |

预收账款按性质披露

| 项目 | 期末额 | 期初数 |
|-------|---------------|--------------|
| 预收苗木款 | 5,832,337.30 | 5,832,337.33 |
| 预收工程款 | 75,492,654.69 | 388,447.18 |
| 合计 | 81,324,991.99 | 6,220,784.51 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|--------------|-----------|
| 杭州如虞物资有限公司 | 5,832,337.33 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | 5,832,337.33 | / |

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 422,625.00 | 15,206,637.64 | 12,175,006.21 | 3,454,256.43 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 33,173.50 | 1,067,055.41 | 1,055,491.53 | 44,737.38 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 455,798.50 | 16,273,693.05 | 13,230,497.74 | 3,498,993.81 |

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|---------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 405,000.00 | 11,815,336.96 | 9,037,419.51 | 3,182,917.45 |
| 二、职工福利费 | | 118,038.86 | 118,038.86 | |
| 三、社会保险费 | 17,625.00 | 626,663.18 | 564,008.37 | 80,279.81 |
| 其中：医疗保险费 | 14,320.30 | 524,178.59 | 478,322.82 | 60,176.07 |
| 工伤保险费 | 2,203.10 | 52,863.49 | 44,958.94 | 10,107.65 |
| 生育保险费 | 1,101.60 | 49,621.10 | 40,726.61 | 9,996.09 |
| 四、住房公积金 | | 347,843.60 | 320,754.80 | 27,088.80 |
| 五、工会经费和职工教育 | | | | |

| | | | | |
|----------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 经费 | | | | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、辞退福利 | | 2,298,755.04 | 2,134,784.67 | 163,970.37 |
| 合计 | 422,625.00 | 15,206,637.64 | 12,175,006.21 | 3,454,256.43 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 30,969.90 | 1,006,110.59 | 1,002,928.09 | 34,152.40 |
| 2、失业保险费 | 2,203.60 | 60,944.82 | 52,563.44 | 10,584.98 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 33,173.50 | 1,067,055.41 | 1,055,491.53 | 44,737.38 |

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 504,072.09 | |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 586,825.58 | 586,825.58 |
| 企业所得税 | 13,500,544.83 | |
| 个人所得税 | 380,751.96 | 226,207.88 |
| 城市维护建设税 | 192,645.85 | 167,401.54 |
| 教育费附加 | 84,337.69 | 69,191.11 |
| 地方教育费附加 | 56,637.84 | 46,540.11 |
| 合计 | 15,305,815.84 | 1,096,166.22 |

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|--------------|
| 股权收购款 | 58,246,101.45 | 7,800,000.00 |
| 工程款 | 15,213,325.25 | |
| 往来款 | 55,034,932.30 | 698,006.00 |
| 员工个人 | 31,492.14 | 617,615.44 |
| 保证金 | 502,956.00 | |
| 其他 | 721,465.41 | 802,905.90 |
| 合计 | 129,750,272.55 | 9,918,527.34 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 | 备注 |
|--------------|--------------|-----------|-------------------------|
| 吉安市万源泰投资有限公司 | 7,800,000.00 | | |
| 杨帆 | 446,269.63 | | 其中账龄在1年以上金额为243,646.35元 |
| 陈碰玉 | 271,926.75 | | |
| 合计 | 8,518,196.38 | / | |

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------------------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 与资产相关政府补助 | 4,165,161.50 | | 245,009.50 | 3,920,152.00 | |
| 减：预计一年内转入利润表的递延收益 | -245,009.50 | | | -245,009.50 | |
| 合计 | 3,920,152.00 | | 245,009.50 | 3,675,142.50 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | 小计 | 期末余额 |
|-----------|------|-------------|----|-------|----|----|------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | | |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 1. 国家持股 | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | | | | | | |
| 3. 其他内资持股 | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | 417,940,635.00 | | | -84,840,000.00 | -84,840,000.00 | 333,100,635.00 |
| 境内自然人持股 | 2,239,380.00 | | | | | 2,239,380.00 |
| 4. 境外持股 | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|--|--|---------------|---------------|------------------|
| 境外自然人持股 | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | |
| 1. 人民币普通股 | 290,734,590.00 | | | 84,840,000.00 | 84,840,000.00 | 375,574,590.00 |
| 2. 境内上市外资股 | 360,360,000.00 | | | | | 360,360,000.00 |
| 3. 境外上市外资股 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| 股份总数 | 1,071,274,605.00 | | | | | 1,071,274,605.00 |

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 119,182,937.96 | | | 119,182,937.96 |
| 其他资本公积 | 263,438,363.85 | | | 263,438,363.85 |
| 合计 | 382,621,301.81 | | | 382,621,301.81 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积包括：1、原制度资本公积转入 103,391,927.19 元，2、大股东利润承诺补偿款 160,046,436.66 元

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

□适用 √不适用

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -294,969,900.15 | -288,423,584.23 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -294,969,900.15 | -288,423,584.23 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,688,231.20 | -6,546,315.92 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | -290,281,668.95 | -294,969,900.15 |

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 608,445,275.44 | 527,913,797.89 | 67,167,387.41 | 53,302,784.86 |
| 其他业务 | | 20,710.00 | | |
| 合计 | 608,445,275.44 | 527,934,507.89 | 67,167,387.41 | 53,302,784.86 |

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 333,386.72 | 733,175.36 |
| 城市维护建设税 | 137,639.85 | 141,264.48 |
| 教育费附加 | 131,854.24 | 100,903.21 |
| 资源税 | 169,818.47 | |
| 房产税 | | |
| 土地使用税 | | |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 91,999.50 | |
| 其他 | 5,615.48 | 2,677.66 |
| 合计 | 870,314.26 | 978,020.71 |

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------|------------|
| 职工薪酬 | | 459,600.00 |
| 差旅费 | 5,927.00 | 24,842.50 |

| | | |
|-----|----------|------------|
| 运输费 | | 170,295.00 |
| 其他 | | 22,078.33 |
| 合计 | 5,927.00 | 676,815.83 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 12,994,404.16 | 8,452,587.52 |
| 折旧及摊销 | 1,829,038.58 | 579,882.52 |
| 水电费 | 28,387.72 | 55,739.29 |
| 咨询、顾问费 | 483,327.67 | 699,976.16 |
| 汽车使用、保险费 | 4,817,707.64 | 7,519,091.97 |
| 物业租赁、管理费 | 118,038.86 | 305,566.76 |
| 福利费 | 1,800.00 | 63,962.25 |
| 董事会费用 | 1,931,208.60 | 2,005,456.49 |
| 差旅费 | 1,322,712.67 | 1,689,278.45 |
| 招待费 | 1,491,195.09 | 1,078,592.45 |
| 劳动保险费 | 1,904,574.78 | 1,377,753.52 |
| 苗木资产郁闭后费用化生产费用 | 1,742,967.90 | 3,384,570.00 |
| 合计 | 32,147,226.84 | 34,633,683.73 |

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 2,806,652.37 | 2,159,368.36 |
| 减：利息收入 | 189,544.83 | -741,254.26 |
| 汇兑净损失 | -356,584.72 | -177,708.83 |
| 手续费及其他 | 43,722.92 | 93,718.63 |
| 合计 | 2,304,245.74 | 1,334,123.90 |

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|------------|
| 一、坏账损失 | 2,641,840.18 | 197,485.99 |
| 二、存货跌价损失 | 35,980.00 | 795,020.00 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |

| | | |
|---------------|--------------|------------|
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 2,677,820.18 | 992,505.99 |

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -3,283,382.65 | 5,784,719.40 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| | | |
| 合计 | -3,283,382.65 | 5,784,719.40 |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,198,718.20 | 341,954.90 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 134,740.71 | 138,097.78 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | 2,158,943.40 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 其他 | | -1,034,892.56 |
| 合计 | -2,063,977.49 | 1,604,103.52 |

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 1,768,059.50 | 962,009.50 | 1,768,059.50 |
| 违约赔偿款收入 | | 3,000,000.00 | |
| 其他 | | 7,764,862.41 | |
| 合计 | 1,768,059.50 | 11,726,871.91 | 1,768,059.50 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|--------------|------------|-------------|
| 角美镇政府附属物补偿款 | 550,000.00 | 717,000.00 | 与收益相关 |
| 沈海高速绿化补贴 | 245,009.50 | 245,009.50 | 与资产相关 |
| 苗木搬迁补偿款 | 973,050.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 1,768,059.50 | 962,009.50 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |

| | | | |
|------------|----------|-----------|----------|
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | 1,800.00 | |
| 滞纳金、罚款 | 621.21 | 8,593.55 | 621.21 |
| 其他 | 4,851.20 | | 4,851.20 |
| 合计 | 5,472.41 | 10,393.55 | 5,472.41 |

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 12,290,308.38 | -1,553,625.67 |
| 递延所得税费用 | -4,438,165.22 | 2,454,695.26 |
| 合计 | 7,852,143.16 | 901,069.59 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、现金流量表项目**(1). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 支付管理费用 | | 15,066,029.82 |
| 支付销售费用 | | |
| 费用性支出 | 14,343,166.91 | |
| 支付保证金 | 26,052,458.40 | |
| 暂付往来款 | 59,668,208.51 | 75,603,783.13 |
| 营业外支出 | 5,472.41 | 10,393.55 |
| 银行手续费 | 43,722.92 | 93,718.63 |
| 合计 | 100,113,029.15 | 90,773,925.13 |

(2). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------------|---------------|--|
| 取得子公司收到的现金净额 | 23,915,027.58 | |
| 合计 | 23,915,027.58 | |

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|----------------|
| 收回上期使用受限的货币资金 | | 19,500,000.00 |
| 收大股东利润承诺补偿金 | | 160,046,436.66 |
| | | |
| 合计 | | 179,546,436.66 |

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 31,068,317.32 | -6,546,315.92 |
| 加：资产减值准备 | 2,677,820.18 | 1,393,376.94 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,819,313.38 | 439,398.56 |
| 无形资产摊销 | 16,992,651.78 | 7,655.94 |
| 长期待摊费用摊销 | 284,913.01 | 172,210.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 3,283,382.65 | -5,784,719.40 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,450,067.65 | 2,159,368.36 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 2,063,977.49 | -1,604,103.52 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -191,538.22 | 2,454,695.26 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -4,246,627.00 | |

| | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -485,955,695.63 | -1,580,710.45 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 39,543,072.34 | -4,223,890.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 414,905,757.28 | -87,353,960.78 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,695,412.23 | -100,466,995.84 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 81,491,125.70 | 46,289,509.10 |
| 减：现金的期初余额 | 46,289,509.10 | 77,543,004.76 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 35,201,616.60 | -31,253,495.66 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 81,491,125.70 | 46,289,509.10 |
| 其中：库存现金 | 3,031.13 | 4,950.04 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 77,844,604.33 | 43,132,394.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,643,490.24 | 3,152,164.81 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 81,491,125.70 | 46,289,509.10 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------|--------|----------------|------------|--------|------------|-----------------|----------------|----------------|
| 福建上河建筑工程有限公司 | | 100,892,202.90 | 51 | 购买 | 2016年9月15日 | 款项已支付、工商变更登记已完成 | 525,485,105.89 | 53,836,910.45 |
| | | | | | | | | |

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 福建上河建筑工程有限公司 |
|-----------------------------|----------------|
| 合并成本 | |
| —现金 | 50,446,101.45 |
| —非现金资产的公允价值 | |
| —发行或承担的债务的公允价值 | 50,446,101.45 |
| —发行的权益性证券的公允价值 | |
| —或有对价的公允价值 | |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| —其他 | |
| 合并成本合计 | 100,892,202.90 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 97,839,495.57 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 3,052,707.33 |

大额商誉形成的主要原因：

福建上河建筑工程有限公司合并成本确定：根据万隆（上海）资产评估有限公司 2016 年 7 月 21 日出具的上海中毅达股份有限公司拟股权收购项目涉及的福建上河建筑工程有限公司股东全部权益价值的《资产评估报告书》（万隆评报字（2016）第 1522 号），评估对象于评估基准日的市场价值的最终评估结论为 19,782.78 万元，根据上海中毅达股份有限公司与福建上河建筑工程有限公司的股东吴捷春、黄德利签署了《股权转让协议》，公司以人民币 10,089.22 万元收购吴捷春、黄德利持有的福建上河建筑工程有限公司 51.00% 股权。截止 2016 年 12 月 31 日，公司已支付股权转让款 5,044.61 万元。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 福建上河建筑工程有限公司 | |
|---------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | 74,361,129.03 | 74,361,129.03 |
| 应收款项 | 16,914,372.66 | 16,914,372.66 |
| 预付款项 | 22,265,387.40 | 22,265,387.40 |
| 其他应收款 | 69,440,384.53 | 69,440,384.53 |
| 存货 | 25,074,555.69 | 25,074,555.69 |
| 固定资产 | 4,279,288.35 | 4,504,010.95 |
| 其他无形资产 | 19,854,360.00 | |
| 递延所得税资产 | 595,419.38 | 539,238.73 |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 19,477,761.20 | 19,477,761.20 |
| 预收账款 | 1,460,218.84 | 1,460,218.84 |
| 应交税费 | 2,033,761.21 | 2,033,761.21 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 589,176.00 | 589,176.00 |
| 应付职工薪酬 | 12,418,241.61 | 12,418,241.61 |
| 递延所得税负债 | 4,963,590.00 | |
| 净资产 | 191,842,148.18 | 177,119,920.13 |
| 减：少数股东权益 | 94,002,652.61 | 86,788,760.86 |
| 取得的净资产 | 97,839,495.57 | 90,331,159.27 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

注：可辨认资产、负债公允价值的确定方法：参考资产评估金额得出，详见万隆（上海）资产评估有限公司于2016年7月21日出具的万隆评报字（2016）第1522号资产评估报告。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司本年新设子公司 3 家，分别为深圳前海中毅达科技有限公司、新疆中毅达源投资发展有限公司、鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司。

2015 年 12 月 7 日，本公司第六届董事会第十五次会议审议通过《关于投资设立二家全资子公司的议案》，公司出资人民币 2000 万元设立深圳前海中毅达科技有限公司，于 2015 年 12 月 31 日收到了深圳市市场监督管理局颁发的《营业执照》。主要经营范围为：电子产品、计算机软硬件的技术开发、销售；投资咨询；经济信息咨询；企业管理咨询；国内贸易、经营进出口业务。2016 年 2 月 18 日，公司出资 2,000 万元。

2016 年 6 月 28 日，本公司第六届董事会第二十次会议审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》，公司出资 5000 万元人民币投资设立新疆中毅达源投资发展有限公司，注册资金各为人民币 5000 万元。主要经营范围为：农业投资，文化产业投资，旅游业投资，商业投资，环保投资，养老及健康产业投资，矿业投资，酒店投资管理；水利水电工程施工，建筑工程施工，装饰装修工程施工，园林景观工程施工，市政工程施工，道路工程施工，土石方工程施工，环保工程施工，生态修复，水环境治理；销售：医疗器械，矿产品。本年度新疆中毅达源投资发展有限公司已注册成立，并开展经营业务。

2016 年 9 月 28 日，本公司第六届董事会第二十五次会议审议通过《《关于厦门中毅达设立江西鹰潭全资子公司的议案》，本公司全资子公司厦门中毅达环境艺术工程有限公司出资 5000 万元设立全资子公司鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司。主要经营范围为花卉种植、园林苗木培育、销售；农副产品收购（不含粮食与种子）；园林绿化工程施工、市政道路工程建筑、隧道和桥梁工程施工、管道设备安装。本年度鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司已注册成立，尚未实际出资，未开展经营业务。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------------|--------|-------|--------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 二级子公司 | | | | | | |
| 厦门中毅达环境艺术工程有限公司 | 福建省 | 厦门市 | 园林绿化 | 100.00 | | 捐赠 |
| 福建上河建筑工程有限公司 | 贵州省贵阳市 | 三明市 | 工程施工 | 51.00 | | 收购 |
| 深圳前海中毅达科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 电子产品开发 | 100.00 | | 出资设立 |
| 新疆中毅达源投资发展有限公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 工程施工 | 100.00 | | 出资设立 |
| 三级子公司 | | | | | | |
| 鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司(注) | 江西省鹰潭市 | 鹰潭市 | 园林绿化 | 100.00 | | 出资设立 |

注：鹰潭中毅达环境艺术工程有限公司截至年末尚未实际出资。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 福建上河建筑工程有限公司 | 49.00% | 2,739.64 | | 12,139.91 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|-----------|--------|-----------|-----------|-------|-----------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 福建上河建筑工程有限公司 | 65,007.49 | 748.18 | 65,755.67 | 40,908.65 | 71.70 | 40,980.35 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|-----------|----------|----------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 福建上河建筑工程有限公司 | 52,548.51 | 5,591.11 | 5,591.11 | -229.74 | | | | |
| | | | | | | | | |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|----------------|--|----------------|--|
| | | | | |
| 流动资产 | 383,062,441.94 | | 382,455,244.80 | |
| 非流动资产 | 7,318,348.93 | | 7,678,340.42 | |
| 资产合计 | 390,380,790.87 | | 390,133,585.22 | |
| 流动负债 | 66,891,047.30 | | 49,364,807.39 | |
| 非流动负债 | | | 11,700,000.00 | |
| 负债合计 | 66,891,047.30 | | 61,064,807.39 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 323,489,743.58 | | 329,068,777.83 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 126,160,999.99 | | 128,336,823.35 | |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --可辨认净资产的公允价值调整 | 4,537,837.86 | | 4,560,732.70 | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 130,698,837.85 | | 132,897,556.05 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 221,760.82 | | 62,750,299.04 | |
| 净利润 | -5,364,573.97 | | 1,288,086.41 | |
| 终止经营的净利润 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|---------------|--|--------------|--|
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -5,364,573.97 | | 1,288,086.41 | |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

本公司本期不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 |
|----|--------|
|----|--------|

| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
|------------------------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 7,728,682.13 | | | 7,728,682.13 |
| 1. 交易性金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 其他 | | | | |
| (三) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的 | | | | |

| | | | | |
|---------------------|--|--|--|--|
| 资产总额 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的 负债总额 | | | | |

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2016年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第1层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第2层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本报告期内，本公司不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 | 统一社会信用代码 |
|----------|--------|-----|------|---|-----------------|-----------------|------------------|----------|--------------------|
| 大申集团有限公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 张秋霞 | 投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理；受托资产管理（不含证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）；从事担保业务（不含融资担保等限制项目）；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；自有物业租赁；物业管理；计算机软硬件的技术开 | 13,845.60 万元 | 24.84 | 24.84 | 何晓阳 | 91440300785276540L |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | | | 发和销售；投资咨询；经济信息咨询；文化活动策划；展览展示活动策划；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；国际货运代理；经营进出口业务。 | | | | | |
| | | | | | | | | | |

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见附注八、1 在子公司的权益相关内容。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 | 备注 |
|---------|-------------|-----------------------------------|
| 陈碰玉 | 参股股东 | 与其家庭成员陈国中合计持有大申集团有限公司 13.1098%股权。 |
| | | |

其他说明

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

4、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|---|
| 大申集团有限 公司 | 上海中毅达股 份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016年7月22 日 | 2017年7月22 日 | 否 |
|--------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|---|

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 年末余额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------------|------------|------------|---------------|---------------|----|
| 拆入 | | | | | |
| | | | | | |
| 拆出 | | | | | |
| 江西立成景观建 设有限公司 | 530,000.00 | 530,000.00 | 2016年2月3 日 | 2017年2月2 日 | |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 241.25 | 203.52 |

本公司本期关键管理人员 8 人，上期关键管理人员 5 人

(8). 其他关联交易

适用 不适用

5、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------------|------------|------|--------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 大申集团有限 公司 | | | 1,019,178.08 | |
| 其他应收款 | 江西立成景观 建设有限公司 | 530,000.00 | | | |

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

6、 关联方承诺

适用 不适用

7、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项及或有事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

截至 2017 年 4 月 17 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

1、本公司于 2016 年 11 月 15 日收到中国证券监督管理委员会编号为沪调查字 2016-1-177 号的《调查通知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规行为，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。截至财务报告日，尚无相关的结论性意见或决定。

2、本公司参股公司江西立成景观建设有限公司（下称“立成景观”）的控股股东吉安市万源泰投资有限公司（下称“万源泰”）因连带担保责任，其持有的立成景观股权已被司法冻结。

经公司通过国家工商行政管理总局“全国企业信用信息公示系统”查询进一步得知，黑龙江省大庆市让胡路区人民法院（下称“大庆法院”）已冻结立成景观所有股东 100%的股权【执行裁定书文号（2016）黑 0604 民初 763-1】，包括本公司持有立成景观 39%股权，期限自 2016 年 01 月 28 日起 10 年。根据大庆法院[（2016）黑 0604 民初 763-1]民事裁定书，公司持有江西立成景观建设有限公司（下称“立成景观”）39%股权因立成景观法定代表人陈勇用公司股权做该借贷案件中的借款担保被司法冻结。

公司于 2016 年 5 月 25 日收到大庆法院解冻的民事裁定书【文号（2016）黑 0604 民初 763-3】，已解除对本公司持有立成景观 39%股权的冻结，裁定如下：解除对被告陈勇作为法定代表人的江西立成景观建设有限公司的投资人吉安市万源泰投资有限公司、杭州启鸣股权投资合伙企业（有限合伙）、上海中毅达股份有限公司、江西省天地颐投资有限公司的股权的冻结。

公司经查询得知万源泰持有的立成景观 41%的股权同时被江西省鹰潭市中级人民法院（下称“鹰潭法院”）冻结【执行裁定书文号（2016）赣 06 执保 13 号】，冻结期限自 2016 年 03 月 31 日起 2 年。

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露:**

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------|-----------|------|----------------|----------------|-------|----------|------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 175,384,160.86 | 99.10 | 11,077.72 | 0.01 | 175,373,083.14 | 173,913,153.63 | 99.40 | 4,643.14 | 5.00 | 173,908,510.49 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|-----------|------|----------------|----------------|------|----------|---|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,593,059.16 | 0.90 | | | 1,593,059.16 | 1,059,059.16 | 0.61 | | | 1,059,059.16 |
| 合计 | 176,977,220.02 | 100.00 | 11,077.72 | 0.01 | 176,966,142.30 | 174,972,212.79 | / | 4,643.14 | / | 174,967,569.65 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------|-----------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 146,185.47 | 7,309.27 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 37,684.49 | 3,768.45 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 183,869.96 | 11,077.72 | |

确定该组合依据的说明：

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

| 其他应收款（按单位） | 期末数 | | |
|------------|------------|------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提理由 |
| 上海嘉汇达房地产开 | 497,621.56 | | 预计可全部收回 |

| | | | |
|--------------|--------------|--|---------|
| 发经营公司 | | | |
| 深圳兴辽实业有限公司 | 565,437.60 | | 预计可全部收回 |
| 江西立成景观建设有限公司 | 530,000.00 | | 预计可全部收回 |
| 合计 | 1,593,059.16 | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 1,063,059.16 | 1,059,059.16 |
| 子公司借款 | 175,200,290.90 | 173,820,290.90 |
| 联营企业借款 | 530,000.00 | |
| 其他 | 183,869.96 | 92,862.73 |
| 合计 | 176,977,220.02 | 174,972,212.79 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|--------|----------------|-----------|---------------------|----------|
| 厦门中毅达环境艺术工程有限公司 | 子公司借款 | 174,700,290.90 | 1年以内、1-2年 | 98.71 | |
| 深圳兴辽实业有限公司 | 押金及保证金 | 565,437.60 | 1-2年 | 0.32 | |

| | | | | | |
|----------------|--------|----------------|-----------|-------|--|
| 江西立成景观建设有限公司 | 联营企业借款 | 530,000.00 | 1年以内 | 0.30 | |
| 新疆中毅达源投资发展有限公司 | 子公司借款 | 500,000.00 | 1年以内 | 0.28 | |
| 上海嘉汇达房地产开发经营公司 | 押金及保证金 | 497,621.56 | 1年以内、1-3年 | 0.28 | |
| 合计 | / | 176,793,350.06 | / | 99.89 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,084,701,488.85 | | 1,084,701,488.85 | 833,110,448.10 | | 833,110,448.10 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | 132,897,556.05 | | 132,897,556.05 |
| 合计 | 1,084,701,488.85 | | 1,084,701,488.85 | 966,008,004.15 | | 966,008,004.15 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 厦门中毅达环境艺术工程有限公司 | 833,110,448.10 | | | 833,110,448.10 | | |
| 深圳前海 | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | |

| | | | | | |
|---------------|----------------|------------|--|----------------|--|
| 中毅达科 技有限公司 | | | | | |
| 合计 | 833,110,448.10 | 20,000,000 | | 853,110,448.10 | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|----------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 福建上河建筑工程有限公司 | | 100,892,202.90 | | | | | | | | 100,892,202.90 |
| 小计 | | 100,892,202.90 | | | | | | | | 100,892,202.90 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 江西立成景观建设有限公司 | 132897556.05 | | | -2,198,718.20 | | | | | | 130,698,837.85 |
| 小计 | 132897556.05 | | | -2,198,718.20 | | | | | | 130,698,837.85 |
| 合计 | 132897556.05 | 100,892,202.90 | | -2,198,718.20 | | | | | | 231591040.75 |

4、营业收入和营业成本：

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,198,718.20 | 341,954.90 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 134,740.71 | 138,097.78 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | -2,063,977.49 | 480,052.68 |

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,768,059.50 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允 | | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -3,148,641.94 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,472.41 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益合计 | | |
| 减：所得税影响金额 | -440,652.08 | |
| 合计 | -1,826,706.93 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.0044 | 0.0044 | 0.0044 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.0056 | 0.0061 | 0.0061 |

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本集团无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：沈新民

董事会批准报送日期：2017. 4. 17

修订信息

适用 不适用