



北京东方园林生态股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人何巧女、主管会计工作负责人周舒及会计机构负责人(会计主管人员)马静声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介..... | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第四节 董事会报告 | 9 |
| 第五节 重要事项..... | 29 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 45 |
| 第七节 优先股相关情况 | 48 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 49 |
| 第九节 财务报告..... | 51 |
| 第十节 备查文件目录 | 164 |

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--------------------------------------|
| 东方园林/本公司/公司 | 指 | 北京东方园林生态股份有限公司 |
| 东方利禾 | 指 | 北京东方利禾景观设计有限公司 |
| EDSA-东方 | 指 | 北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司 |
| 东方艾地 | 指 | 北京东方艾地景观设计有限公司 |
| 上海尼塔 | 指 | 上海尼塔建筑景观设计有限公司 |
| 东联设计 | 指 | 东联（上海）创意设计发展有限公司 |
| 北京苗联网 | 指 | 北京苗联网科技有限公司 |
| 中储苗 | 指 | 中储苗（北京）科技有限公司 |
| 名源龙盛 | 指 | 东方名源龙盛建设有限公司、浙江名源龙盛建设有限公司（曾用名） |
| 申能环保 | 指 | 杭州富阳申能固废环保再生有限公司、富阳申能固废环保再生有限公司（曾用名） |
| 金源铜业 | 指 | 杭州富阳金源铜业有限公司、富阳市金源铜业有限公司（曾用名） |
| 吴中固废 | 指 | 苏州市吴中区固体废弃物处理有限公司 |
| 中山环保 | 指 | 中山环保产业股份有限公司 |
| 上海立源 | 指 | 上海立源水处理技术有限责任公司 |
| 立信会计师 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 中国证监会/证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 中登公司深圳分公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 首期股权激励计划 | 指 | 首期股票期权激励计划 |
| 第二期股权激励计划 | 指 | 第二期股票期权激励计划 |
| 第三期股权激励计划 | 指 | 第三期股票期权激励计划 |
| 报告期 | 指 | 2016年1月1日-2016年6月30日 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 东方园林 | 股票代码 | 002310 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 北京东方园林生态股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 东方园林 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Beijing Orient Landscape & Ecology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Orient Landscape & Ecology | | |
| 公司的法定代表人 | 何巧女 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------|--------|
| 姓名 | 张强 | |
| 联系地址 | 北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 104 号楼 7 层 | |
| 电话 | 010-59388886 | |
| 传真 | 010-59388885 | |
| 电子信箱 | orientlandscape@163.com | |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 2,918,337,385.86 | 2,233,571,527.45 | 30.66% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 297,253,955.99 | 157,276,927.91 | 89.00% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 255,589,947.69 | 155,068,295.75 | 64.82% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 550,580,445.61 | -375,467,307.54 | 246.64% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.29 | 0.16 | 81.25% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.29 | 0.16 | 81.25% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.65% | 2.72% | 1.93% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 18,326,687,735.58 | 17,695,635,569.68 | 3.57% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 6,487,204,877.22 | 6,250,473,638.05 | 3.79% |

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 23,692.26 | |
| 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） | 12,831,772.53 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -714,716.97 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 31,689,990.17 | |
| 减：所得税影响额 | 1,645,544.69 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 521,185.00 | |
| 合计 | 41,664,008.30 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年，我国宏观经济处于新旧动能接续转换、经济转型升级的关键时期。上半年，公司紧紧围绕以水环境治理为主的生态修复业务和以危废处理为主的环保业务齐头并进的战略方向，大力加快海绵城市PPP项目的拿单速度，加强环保企业的扩张力度。公司2015年中标的项目在2016年上半年逐步释放利润，导致公司2016年上半年业绩出现较大幅度增长。

报告期内，公司实现营业收入29.18亿元，同比上升30.66%；实现归属于上市公司股东的净利润2.97亿元，同比上升89.00%。报告期内，公司实现收款27.56亿元，同比增加132.38%经营活动产生的现金流量净额为5.51亿元，同比增加246.64%，保持了经营性现金流为正数的良好局面。

报告期内，公司持续推进PPP模式，成果显著。上半年，公司已中标工程项目涉及到的总投资额约243.28亿元。其中已公告的中标项目涉及的总投资额约192.73亿元。公司与武汉市黄陂区政府、江苏省镇江市政府、安徽省阜阳市城南新区政府、山西省高平市政府、河北省石家庄正定新区政府、河北省衡水市桃城区政府、河南省商丘市夏邑县政府、陕西省韩城市政府、河南省平顶山市叶县政府、内蒙古自治区通辽市科尔沁区政府、贵州省荔波县政府的相关部门或下属单位就PPP模式开展合作，业务内容涵盖园林绿化工程、市政基础设施建设、水系治理、水质改善工程、湿地建设等多项景观生态修复工程。凭借在以水环境治理为主的生态修复业务上的综合实力和竞争力，公司的PPP业务逐渐形成稳定且成熟的模式。

环保方面，公司以申能环保和吴中固废为依托，积极对外布局。申能环保是一家专业处置有色金属固体废物综合再生利用的环保型企业,受益于国家环保政策的发展，申能环保抓住机遇，主动调整战略，由固废处置向危废处置转型，取得显著成效。目前，申能环保的有色金属危险废物实际处置量列全国前列，在华东地区乃至全国都具有非常重要的影响力。公司将持续以外延式并购及内生式发展共同推进公司环保业务的快速增长。

截止到2016年7月15日，公司与金融机构开展了多方面的深入合作，构建稳健有效的金融平台。公司先后与上海久有股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）、华西金智投资有限责任公司、中银国际投资有限责任公司等机构签署了合作协议，合作设立环保产业基金，主要投资于环保产业，保障公司并购战略的实施。

报告期内，为建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，提高员工的凝聚力，根据相关法规并结合实际情况，公司推出了第三期股票期权激励计划，计划首次授予的激励对象总人数为152人，拟向激励对象授予5,156,700份（除权除息后为12,891,750份）股票期权。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入29.18亿元，同比增长30.66%，营业成本20.68亿元，同比增长39.88%，因营改增核算口径的变化，营业税金及附加0.24亿元，同比下降66.90%。

报告期内，期间费用合计4.57亿元，同比下降0.97%，其中，销售费用831万元，同比增加445万元，管理费用3.08亿元，同比下降9.64%，财务费用1.40亿元，同比增长20.67%。

报告期内，公司实现净利润3.36亿元，同比增长117.51%，其中归属于上市公司股东的净利润2.97亿元，同比增长89.00%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------|------------------|------------------|---------|---|
| 营业收入 | 2,918,337,385.86 | 2,233,571,527.45 | 30.66% | 主要为报告期内（1）公司工程项目收入、成本有所增加；（2）增加 2015 年底新并购公司的固废处置收入以及对应的成本。 |
| 营业成本 | 2,068,489,638.80 | 1,478,771,255.46 | 39.88% | 主要为报告期内（1）公司工程项目收入、成本有所增加；（2）增加 2015 年底新并购公司的固废处置收入以及对应的成本。 |
| 销售费用 | 8,313,704.20 | 3,864,334.87 | 115.14% | 主要为报告期内增加 2015 年底新并购公司的销售费用。 |
| 管理费用 | 308,423,984.16 | 341,330,392.55 | -9.64% | |
| 财务费用 | 139,947,229.77 | 115,972,222.83 | 20.67% | |
| 所得税费用 | 78,478,528.54 | 24,538,807.82 | 219.81% | 主要为报告期内公司营业利润增加。 |
| 研发投入 | 66,259,539.69 | 85,135,356.96 | -22.17% | |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|------------|---------------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 550,580,445.61 | -375,467,307.54 | 246.64% | 主要为报告期内公司继续加大对应收款项的催收力度，回款金额同比大幅增加。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -963,182,869.06 | -68,058,154.87 | -1,315.24% | 主要为报告期内支付股权投资款以及 PPP 项目公司投资款。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -22,239,157.31 | -313,559,911.76 | 92.91% | 主要为报告期内公司筹资性支出减少。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -434,724,735.33 | -757,089,590.70 | 42.58% | 主要为报告期内公司回款金额大幅增加，经营性现金流净流入较上年同期明显好转。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司2015年10月公告的《北京东方园林生态股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》中披露：东方园林将立足于自身的传统竞争优势，首先发展与景观园林业务具有协同效应的生态园林业务，并逐步衍生、拓展至生态修复领域；在相关领域积累一定的技术及管理经验后，公司将通过自身扩张与并购重组相结合，围绕固废及土壤治理、水生态治理两大重点领域，全面布局大生态、大环保行业，最终成为能够“提供固废及土壤治理、水生态治理的全方位、一体化解决方案”的城市生态环保领导者。

如前所述，公司对自身长期发展的战略目标及其实现路径早已有了清晰的规划。报告期内，公司已在相关生态环保领域投入大量资源，逐步实施既定规划目标：

（1）人才配备

报告期内，东方园林继续从国内外引入危险废物处置、水生态治理、土壤修复、重金属污染治理等方面的顶尖专家。

（2）研发投入

报告期内，公司十分重视生态治理行业的研发投入。目前，东方园林在污染土壤修复、城市河道生态修复、湿地修复等方面，均设有研发课题，并在部分领域取得阶段性成果。同时，东方园林分别与清华大学、中国人民大学、北京林业大学、中国科学院、中国水利水电科学研究院、中国环境科学研究院等国内高端学府、研究机构建立研究院和合作平台，为公司生态环保业务提供了技术支持。

（3）业务模式转变

随着公司确立产业升级转型的战略目标，公司在开拓市场、争取订单的过程中，有意识地向生态、环保领域的订单倾斜，逐步改变商业模式，由单纯承接施工类合同转变为向承接PPP项目发展。

（4）专业化并购

公司除了通过人才引入、研发投入、业务模式改变等内生发展的方式向生态环保行业渗透、转型，更十分注重利用收购兼并的外部发展方式实现相关领域的快速发展。公司组建了由拥有环保行业从业经验、银行业从业经验、投资业从业经验的各类专业人才队伍构成的并购团队，全面负责寻找和收购与公司战略目标相符的固废治理领域和水生态治理领域的优秀企业。

2015年12月，公司披露了《北京东方园林生态股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》，报告书第九章“本次交易完成后上市公司主营业务构成、未来经营发展战略和业务管理模式”提到公司完成上海立源

和中山环保的收购之后，在主营业务构成、未来经营发展战略和业务管理模式方面的规划。此次收购事项是对公司现行发展战略的有力实践，是公司采用内延发展和外延扩张相结合，全面布局大生态、大环保行业的有益探索。交易完成后，上市公司将延续目前的长期发展战略，积极发展与景观园林业务具有协同效应的水治理行业，结合标的公司在水治理技术、产品及行业项目经验方面的积累提升公司在水治理行业的服务能力和服务深度。2016年7月20日，此次交易通过中国证监会上市公司并购重组委的审核，尚需证监会核准后方可实施。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据公司2016年一季度报告披露的经营业绩预计：2016年1-6月，公司计划实现归属于母公司净利润23,591.54万元至28,309.85万元，同比增加50%至80%。报告期内，公司实际完成营业收入29.18亿元，实现归属于上市公司所有者的净利润2.97亿元，同比增长89.00%，比公司预计的增长目标略有增长。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 工程建设 | 2,387,694,820.81 | 1,668,354,175.20 | 30.13% | 13.15% | 18.79% | -3.32% |
| 环保业务 | 412,841,763.22 | 324,232,529.63 | 21.46% | | | |
| 设计规划 | 117,795,861.83 | 75,902,117.32 | 35.56% | -3.65% | 2.31% | -3.76% |
| 苗木销售 | 4,940.00 | 816.65 | 83.47% | -97.35% | -99.39% | 55.38% |
| 合计 | 2,918,337,385.86 | 2,068,489,638.80 | 29.12% | 30.71% | 39.88% | -4.65% |
| 分产品 | | | | | | |
| 园林建设 | 1,719,747,333.83 | 1,228,013,210.05 | 28.59% | 6.86% | 14.28% | -4.64% |
| 生态湿地 | 418,967,435.78 | 269,321,874.95 | 35.72% | 236.36% | 196.94% | 8.54% |
| 水利市政 | 248,980,051.20 | 171,019,090.20 | 31.31% | -33.84% | -28.50% | -5.14% |
| 固废处置 | 412,841,763.22 | 324,232,529.63 | 21.46% | | | |
| 设计规划 | 117,795,861.83 | 75,902,117.32 | 35.56% | -3.65% | 2.31% | -3.76% |
| 苗木销售 | 4,940.00 | 816.65 | 83.47% | -97.35% | -99.39% | 55.38% |
| 合计 | 2,918,337,385.86 | 2,068,489,638.80 | 29.12% | 30.71% | 39.88% | -4.65% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东地区 | 1,009,733,126.88 | 731,862,424.15 | 27.52% | 53.96% | 63.44% | -4.20% |
| 西北及西南地区 | 732,178,400.10 | 486,468,188.95 | 33.56% | 353.15% | 350.03% | 0.46% |

| | | | | | | |
|---------|------------------|------------------|--------|---------|---------|--------|
| 华北及东北地区 | 438,818,820.64 | 315,384,513.33 | 28.13% | 10.18% | 19.36% | -5.52% |
| 华中及华南地区 | 737,607,038.24 | 534,774,512.37 | 27.50% | -27.47% | -18.81% | -7.74% |
| 合计 | 2,918,337,385.86 | 2,068,489,638.80 | 29.12% | 30.71% | 39.88% | -4.65% |

四、核心竞争力分析

1、海绵城市领域的先发优势

公司自2013年起就创新性地提出了水资源管理、水污染治理和水生态修复、水景观建设的“三位一体”生态综合治理理念。公司以前瞻性的生态理念为指导、以先进的修复技术为基础、以综合性的水域与市政规划为前提，为城市生态系统修复项目提供策划、规划、研究、投融资、设计、施工及运营管理的全方位解决方案。“三位一体”生态综合治理理念完美契合了国家近年提出的海绵城市的建设目标，这些探索和实践为公司由传统景观工程建设向以水环境治理为主的生态修复业务的转型夯实了基础，使公司快速成为海绵城市PPP领域的先行者和龙头企业。

2、危废处理技术领先

公司2015年完成了对申能环保60%股权的收购，正式进入工业危废处理行业。申能环保凭借其自主研发的多金属配方、制砖配方、逆流法焙烧、富氧侧吹炉、烟气治理系统等核心技术，形成了全套整厂工艺——多金属危险固废综合利用技术与装备。凭借相关技术与工艺，申能环保成为国内多金属危险废物综合利用企业中的综合回收金属元素最多、富集率、回收率最高的企业之一。2015年，中国环境科学学会共对近十项环保领域的技术成果鉴定为国内先进或国际先进，申能环保是该年在固废多金属回收领域唯一被鉴定为国际先进的企业。

3、PPP模式经验优势

公司近年来一直致力于降低应收账款回款风险，公司组建了一支专业化的金融团队，探讨如何充分发挥金融机构的资金实力和公司在市政工程业务中的实力，以达成在金融机构、地方政府和公司之间形成战略合作的目标，早在2013年就与多家金融机构形成了战略联盟，与中国人民大学成立了生态金融研究智库。这一系列举措均表明公司提前规划战略布局，奠定了向PPP模式转型的人才基础和资源基础。随着国家对PPP模式的大力推进，公司牢牢抓住这一机遇，充分利用在PPP方面的先发优势，与多省市地方政府签署了PPP项目协议，并迅速推进了PPP项目的落地。

4、品牌影响力与日俱增

公司长期注重品牌建设，不断通过质量、诚信和服务来打造自己的品牌，经过多年的积

累，已经在生态景观行业内形成了极具影响力的品牌优势，具备了大型高端项目的承揽、设计和施工能力。从北京、上海、到锦州、南宁，从奥运会、世博会到沈阳全运会、广西园博会，公司承建的项目在各地均具有较大的影响力，不断地提升了公司的品牌知名度。

5、多重模式提高回款保障

报告期内，针对部分传统项目结算和收款进度较慢的问题，公司继续通过引入金融机构对应收账款进行更充分的保障。通过金融模式解决地方政府融资问题，有利于降低账款回收风险，保障资金正常周转，促进公司持续健康发展。

6、全面的员工激励方案

报告期内公司推出了第三期股票期权激励计划，扩大了核心层的激励范围，进一步激发了核心骨干的工作积极性和创造性。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 对外投资情况 | | |
|------------------|--|----------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 130,129,516.64 | 40,800,000.00 | 218.94% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 无锡瑞琪再生资源有限公司 | 预处理含铜废物、表面处理废物、无机氟化物废物、无机氰化物废物、含镍废物。废旧物资的回收；金属材料、金属制品的销售。 | 60.00% |
| 贵州水投东方生态环境股份有限公司 | 水生态和水环境修复及治理；健康产业开发投资及运营管理；园林景观规划、设计、施工，园林绿化养护维护管理；水利水电工程、市政工程、房屋建筑、隧道工程、桥涵工程、水保工程、环保工程、通讯工程、钢结构工程施工；科技行业投资业务；矿泉水、预包装食品、饮料生产、销售；房地产开发；旅游景区及配套设施投资、建设和运营管理；投资及资产管理。 | 44.00% |

| | | |
|-------------------|--|---------|
| 武汉正业东方建设投资有限公司 | 向建筑业、工业、农业投资，建材、建筑机械批发、零售。 | 29.00% |
| 上海普能投资有限公司 | 实业投资，投资管理，投资咨询，经济贸易咨询 | 100.00% |
| 北京东方复地环境科技有限公司 | 土壤修复、土地整治、矿山生态修复、地下水监测及修复类的技术开发、技术咨询、技术推广；技术推广服务；工程项目管理。 | 52.00% |
| 苏州市吴中区固体废弃物处理有限公司 | 工业固体废弃物焚烧、回收利用与销售（危险废物的处置按《危险废物经营许可证》核准的项目经营）。废纸、废塑料、废金属回收利用与销售。 | 80.00% |
| 北京东方德聪生态科技有限公司 | 水生态技术研发；技术咨询、技术服务、转让自有技术。 | 60.00% |

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例 | 期末持股数量（股） | 期末持股比例 | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------------|------|---------------|------------|--------|------------|--------|----------------|------------|----------|------|
| 浙江富阳农村商业银行股份有限公司 | 商业银行 | 2,010,000.00 | 7,565,150 | 0.99% | 7,867,756 | 0.99% | 57,358,553.00 | 756,515.00 | 可供出售金融资产 | 受让 |
| 富阳市永通小额贷款有限公司 | 其他 | 20,000,000.00 | 60,000,000 | 10.00% | 50,000,000 | 10.00% | 64,710,340.35 | 0.00 | 可供出售金融资产 | 设立 |
| 合计 | | 22,010,000.00 | 67,565,150 | -- | 57,867,756 | -- | 122,068,893.35 | 756,515.00 | -- | -- |

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|---|------------|
| 募集资金总额 | 154,822.54 |
| 报告期投入募集资金总额 | 18,330.45 |
| 已累计投入募集资金总额 | 111,956.32 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 73,400 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 47.41% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>2013年12月，公司共收到募集资金15.48亿元。截止到2016年6月30日，共使用11.20亿元，尚未使用4.28亿元。其中：1、绿化苗木基地建设项目募集资金6.34亿元，已变更为14个工程项目付款，资金累计使用3.11亿；2、设计中心及管理总部建设项目募集3.5亿元，项目已完成，资金已使用完毕；3、园林机械购置项目募集1亿元，已变更为14个工程项目付款，截止目前尚未使用；4、信息化建设项目募集0.24亿元，项目正在实施过程中，资金累计使用0.08亿元；5、补充流动资金4.37亿元，资金已使用完毕。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募 资金投向 | 是否已 变更项 目(含部 分变更) | 募集资 金承诺 投资总 额 | 调整后投资 总额(1) | 本报 告期 投入 金额 | 截至期末累计 投入金额(2) | 截至期 末投资 进度(3) =(2)/(1) | 项目达到 预定可使 用状态日 期 | 本报 告期 实现 的效 益 | 是否 达到 预计 效益 | 项目可行 性是否发 生重大变 化 |
|---------------------------|--|------------------------|----------------|----------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、绿化苗木基地建设项目 | 是 | 63,400 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | | | 否 | 是 |
| 2、设计中心及管理总部建设项目 | 否 | 35,215 | 35,215 | 0 | 35,301.6 | 100.25% | 2015年08月31日 | | 是 | 否 |
| 3、园林机械购置项目 | 是 | 10,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | | | 否 | 是 |
| 4、信息化建设项目 | 否 | 2,445 | 2,445 | 0 | 836.22 | 34.20% | 2017年12月31日 | | 否 | 否 |
| 5、补充流动资金项目 | 否 | 47,000 | 43,762.54 | 0 | 44,744.19 | 102.24% | | | 是 | 否 |
| 6、14个工程类项目 | 是 | 0 | 73,400 | 18,330.45 | 31,074.31 | 42.34% | 2018年05月31日 | 9,466.04 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 158,060 | 154,822.54 | 18,330.45 | 111,956.32 | -- | -- | 9,466.04 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 158,060 | 154,822.54 | 18,330.45 | 111,956.32 | -- | -- | 9,466.04 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 一、信息化建设项目未在 2015 年 12 月 31 日达到预定可使用状态，由于 2015 年公司处于战略转型期，信息化项目是服务于公司具体业务，受此影响有所延迟。公司预计信息化建设项目达到可使用状态日期为 2017 年 12 月 31 日。二、14 个工程项目由于工程延期根据实际情况对预定可使用状态日期做出相应调整。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 经 2015 年 6 月 18 日公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过的《关于变更部分募集资金用途的议案》，将原募集资金投资项目为“绿化苗木基地建设项目”和“园林机械购置项目”变更为“14 个工程类项目”，变更金额合计 73,400 万元。 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2014 年 1 月 23 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | 项目自筹资金的议案》，拟将非公开发行募集资金 315,096,752.62 元从募集资金专户转出，用于置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。立信会计师事务所出具了信会师报字[2013]第 210909 号《北京东方园林股份有限公司募集资金置换专项审核报告》。公司于 2014 年 4 月 14 日完成本次募集资金置换。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 为提高公司资金使用效率，降低财务费用，在保证募集资金项目建设对资金的计划需求正常进行的前提下，公司于 2014 年 6 月 3 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将使用暂时闲置募集资金 30,000 万元补充流动资金，使用期限自公司股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。截止 2015 年 6 月 3 日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金 30,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止到 2016 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额 47,258.40 万元，其中转存银行定期存款 42,272.37 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无此情况 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|-----------------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 即墨创智新区北轴线景观工程 | "绿化苗木基地建设"和"园林机械购置项目" | 4,104.45 | 497.24 | 665.79 | 16.22% | 2016 年 12 月 31 日 | 167.56 | 否 | 否 |
| 吉林市东山文化体育公园工程 | "绿化苗木基地建设"和"园林机械购置项目" | 3,857.81 | 1,511.24 | 3,073.62 | 79.67% | 2016 年 09 月 30 日 | -1,235.31 | 否 | 否 |
| 烟台经济技术开发区沿海防护林(东巡宫路-峨眉山路) | "绿化苗木基地建设"和"园林机械购置项目" | 3,681.33 | 1,073.78 | 1,786.9 | 48.54% | 2016 年 12 月 31 日 | 115.08 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------|----------|----------|----------|--------|-------------|--------|---|---|--|
| 森林抚育项目工程施工第一标段项目 | | | | | | | | | | |
| 东胜生态产业园工程 | "绿化苗木基地建设项目"和"园林机械购置项目" | 4,259.58 | 885.79 | 1,435.79 | 33.71% | 2015年08月31日 | -12.97 | 否 | 否 | |
| 吴兴区东部新城西山漾生态湿地景观整治工程(一期) | "绿化苗木基地建设项目"和"园林机械购置项目" | 3,734.86 | 1,066.4 | 1,569.07 | 42.01% | 2016年12月31日 | 49.14 | 否 | 否 | |
| 广西第六届园林园艺博览会项目 | "绿化苗木基地建设项目"和"园林机械购置项目" | 6,013.9 | 1,689.91 | 4,419.07 | 73.48% | 2016年09月30日 | 89.67 | 否 | 否 | |
| 郑东新区龙湖生态绿化建设(一期)等项目施工二标段 | "绿化苗木基地建设项目"和"园林机械购置项目" | 7,055.84 | 2,172.43 | 3,257.82 | 46.17% | 2016年12月31日 | 532.95 | 否 | 否 | |
| 贵阳市花果山项目景观绿化工程 | "绿化苗木基地建设项目"和"园林机械购置项目" | 1,562.45 | 457.1 | 703 | 44.99% | 2015年12月31日 | -10.74 | 否 | 否 | |
| 简阳市东城乡新区鳌山公园建设项目设计、施工EPC总承包一标段(园林景观工程)工程 | "绿化苗木基地建设项目"和"园林机械购置项目" | 7,819.87 | 2,448.15 | 4,228.68 | 54.08% | 2016年12月31日 | 716.24 | 否 | 否 | |
| 东港市大东沟水系生态景观工程 | "绿化苗木基地建设项目"和"园林机械购置项目" | 5,251.64 | 904.1 | 1,579.53 | 30.08% | 2016年12月31日 | 925.89 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|-----------|--------|-------------|----------|----|----|
| 烟台植物园二期西区景观绿化工程 | "绿化苗木基地建设项目"和"园林机械购置项目" | 4,786.83 | 649.97 | 1,012 | 21.14% | 2016年09月30日 | 674.39 | 否 | 否 |
| 襄阳市景观系统工程建设项目(一期) | "绿化苗木基地建设项目"和"园林机械购置项目" | 5,301.78 | 1,855.39 | 2,912.38 | 54.93% | 2016年12月31日 | 1,728.17 | 否 | 否 |
| 乌沙河沿河景观带等四项景观建设工程 | "绿化苗木基地建设项目"和"园林机械购置项目" | 3,292.98 | 2,379.5 | 3,253 | 98.78% | 2016年12月31日 | 1,960.24 | 否 | 否 |
| 盘县生态景观建设项目 | "绿化苗木基地建设项目"和"园林机械购置项目" | 12,676.68 | 739.45 | 1,177.66 | 9.29% | 2018年05月31日 | 3,765.73 | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 73,400 | 18,330.45 | 31,074.31 | -- | -- | 9,466.04 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | <p>决策程序：公司第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十五次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。独立董事发表了独立意见，明确同意本次变更部分募集资金用途的事项。该议案已在 2015 年第三次临时股东大会审议通过。信息披露情况：公司在 2015.6.2 公告如下内容《关于变更募集资金用途的公告》《中信建投证券股份有限公司关于公司变更部分募集资金用途的核查意见》《变更募集资金用途可行性分析报告》《独立董事关于变更部分募集资金用途的独立意见》 变更的原因：1、公司自 2014 年下半年开始对苗木板块业务进行战略调整，公司苗木基地逐渐由重资产的自建模式，转变为轻资产的产业链合作模式。除了保有部分自建基地用于种植新品及稀缺品种外，公司大部分基地将作为苗木产业园，采用产业链合作模式运作。产业链合作模式中，公司将进行招商，为合作商户提供服务，包括土地管理、品类规划、种苗采购、融资支持、代理销售等。在苗木业务战略转型的背景下，公司计划终止“绿化苗木基地建设项目”并变更相应的募集资金用途。2、随着公司业务在全国范围内的扩展，公司工程项目数量增加，各施工业务距离较远，机械设备的移动范围扩大，购置园林机械已经不能满足施工的需求，也会产生较高的调度费用。公司目前施工工程所需要的机械设备主要以租赁为主，通过设备租赁，能够使机械设备迅速投入使用，避免高额的机械调度费用，从而实现机械设备的优化配置，降低生产成本。因此，公司计划终止“园林机械购置项目”并变更相应的募集资金用途。</p> | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 14 个工程项目由于工程延期根据实际情况对预定可使用状态日期做出相应调整。 | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无此情况 | | | | | | | | |

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------------------------|-----------------|---------------------------|
| 《关于公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 | 2016 年 8 月 12 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------------|------|-----------------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 北京东方利禾景观设计有限公司 | 子公司 | 环境景观设计 | 文艺创作；工程勘察设计；经济贸易咨询；产品设计；工程技术咨询。 | 25,000,000.00 | 405,057,432.70 | 246,031,943.01 | 105,923,106.40 | 10,784,869.95 | 10,651,279.06 |
| 北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司 | 子公司 | 环境景观设计 | 环境景观设计及软件开发和信息咨询；销售自产产品。 | 3,000,000.00 | 27,187,907.40 | 19,018,361.17 | 16,252,191.72 | 2,632,959.59 | 2,464,248.33 |
| 湖北东方苗联苗木科技有限公司 | 子公司 | 研发、开发、种植、销售园林植物 | 研发、开发、种植、销售园林植物。 | 10,000,000.00 | 65,938,296.84 | 9,808,801.99 | 204,016.21 | 35,274.16 | 35,274.16 |
| 温州晟丽景观园林工程有限公司 | 子公司 | 园林绿化工程 | 种植、环境景观设计、园林绿化、工程维护。 | 1,000,000.00 | 7,406,644.14 | -11,579,781.34 | -17,818,512.62 | -16,900,094.66 | -17,129,508.01 |
| 北京苗联网科技有限公司 | 子公司 | 苗木投资管理 | 技术推广服务；投资管理；资产管理；种植树木、花卉；销售树木、花卉、建筑材料、机械设 | 1,000,000,000.00 | 816,274,683.96 | 24,774,939.12 | 8,659,975.60 | -3,284,739.51 | -2,251,563.51 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|-----|---------------|--|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | | | 备、体育用品。 | | | | | | |
| 东方名源龙盛建设有限公司 | 子公司 | 水利工程建设 | 水利水电工程、市政工程、房屋建筑安装、隧道工程、桥涵工程施工；建筑机械修理。 | 300,000,000.00 | 286,356,496.23 | 256,555,436.18 | 24,673,489.23 | -938,842.14 | -759,526.32 |
| 中邦建设工程有限公司 | 子公司 | 市政、环保工程建设 | 市政工程、房屋建筑工程、建筑装饰装修工程、园林绿化工程、土方工程、环保工程。 | 160,000,000.00 | 342,313,504.79 | 208,244,617.81 | 119,199,284.29 | 30,130,413.99 | 27,999,223.86 |
| 北京东方德聪生态科技有限公司 | 子公司 | 生态景观设计 | 水生态技术研发；技术咨询、技术服务、转让自有技术。 | 50 万美元 | 2,519,069.60 | 1,961,725.24 | 1,689,218.72 | -1,672.47 | 7,265.03 |
| 杭州富阳金源铜业有限公司 | 子公司 | 有色金属固体危废资源化利用 | 阳极铜冶炼；标准阴极铜、无氧铜杆、黄金、白银、钨、铂、粗硒、硫酸铅的生产；有色金属、稀有金属批发、零售；货物进出口。 | 150,000,000.00 | 1,005,092,852.13 | 96,625,591.96 | 187,130,143.84 | -28,471,758.91 | -8,534,936.58 |
| 杭州富阳申能固废环保再生有限公司 | 子公司 | 危固废处置 | 表面处理废物、含铜废物、有色金属冶炼废物等危险废物的收集、贮存、利用；再生物资回收。有色金属含金、水渣销售；货物进出口。 | 80,000,000.00 | 888,812,264.06 | 439,904,310.38 | 331,605,974.36 | 112,870,723.78 | 97,134,697.99 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|-----|-----------|--|---------------|----------------|---------------|---------------|------------|--------------|
| 苏州市吴中区固体废弃物处理有限公司 | 子公司 | 工业固体废弃物处理 | 工业固体废弃物焚烧、回收利用与销售（危险废物的处置按《危险废物经营许可证》核准的项目经营）。废纸、废塑料、废金属回收利用与销售。 | 80,000,000.00 | 101,495,108.05 | 89,166,455.67 | 10,203,145.02 | 861,565.24 | 2,648,075.58 |
|-------------------|-----|-----------|--|---------------|----------------|---------------|---------------|------------|--------------|

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|---|---|-----------|
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 60.00% | 至 | 90.00% |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 41,992.29 | 至 | 49,865.84 |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | 26,245.18 | | |
| 业绩变动的的原因说明 | 业绩增长的原因：（1）公司新项目不断落地形成产值；（2）2015 年底新并购公司增加固废处置收入。 | | |

七、风险提示

（一）行业及业务模式风险

（1）行业风险

近年以来房地产行业景气下滑，而房地产市场是地方政府收入的重要来源，地方政府收支因此受到较大影响，加之国家加强了对地方政府债务的清查和整顿，相当一部分地方政府减少了市政园林建设的投资，同时也影响了公司的收款进度。2014年9月23日，国务院办公厅发布2014年第43号文《关于加强地方政府性债务管理的意见（国发〔2014〕43号）》，明确

剥离融资平台公司政府融资职能，融资平台公司不得新增政府债务。上述因素给公司拓展新业务和实施现有框架协议与合同带来了一定困难，另外结算进度放缓等风险对存货、应收账款、收入等指标及其对应节点都不同程度带来一定的负面影响。未来公司将密切关注政策变化，牢牢抓住城镇化推进的机会，及时调整市场布局以应对行业政策变化。展望未来，受政府资金状况影响，加之设计方案调整、施工场地准备以及极端气候等诸多不确定因素的影响，存在如订单规模增长速度放缓、订单落地速度放缓、工程工期延长、应收账款回收等风险。

（2）业务模式风险

传统模式风险：市政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。公司市政园林工程业务的投资方是地方政府，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。公司工程项目运作的一般周期为1-3年左右，相对较长，部分项目长达3-5年，项目周期的长度也对公司业务模式及收款带来一定的不确定性。针对上述带来的存货减值风险和账款回收风险，公司已根据公司制度及相关会计政策计提了存货跌价准备来降低存货减值风险，同时公司也将严格执行应收账款减值政策并控制相关风险。

金融模式风险：2014年，公司探索并推进了金融模式，公司针对地方政府的信用、财政收入状况、抵押物等因素，设计相应的融资结构、利率、风控等方案，同时结合相应的方案选择适合该种方案的金融机构并与之合作，目的是通过金融模式促进工程收款。在此过程中，公司负责设计交易结构并撮合交易，金融机构独立决策并对项目进行融资，公司的客户承担融资成本并支付工程款。但金融模式依然存在一定风险，由于该模式中多个环节，政府、金融机构多方参与，需要同时协调政府及金融机构的多个部门，受诸多因素影响，涉及多项审批环节，须符合相应的风险控制规定，同时金融市场本身不断变化，给金融模式带来一定的不确定性。

PPP模式风险：除了传统模式和金融模式外，公司积极响应“建立健全政府和社会资本合作（PPP）机制”的号召，与多地政府就PPP模式开展合作。PPP模式更强调的是一种公司的合伙协调机制，目的在于发挥共同利益的最大化，以便与政府实现“利益共享、风险共担、全程合作”，有效降低项目风险，有利于后期回款。但这种模式依然存在一定风险，一方面，我国PPP模式处于起步阶段，PPP模式发展的政策环境、信用环境还有待完善，同时，PPP项目落地受政策颁布进度，政策支持力度等的直接影响，存在一定不确定性；另一方面，PPP项目

一般项目周期较长，往往跨越几届政府，政府换届能否影响履约情况有待考察。公司将密切关注政策变化，牢牢抓住PPP模式的发展机会，同时审慎考虑项目风险，筛选优质低风险的项目。

（二）收入风险

（1）收入风险概述

公司属于园林绿化企业，执行《企业会计准则第15号--建造合同》。准则规定：在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，应当根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。公司根据准则规定按照完工百分比法确认收入。园林绿化企业生产经营管理流程主要包括：项目信息收集、参与项目投标、项目承接、项目实施、项目结算、项目竣工验收、项目决算、项目移交等环节。综上所述，园林绿化企业收入确认和项目结算无严格对应关系，存在收入风险。

针对上述收入风险，公司从谨慎性出发采取措施及时规避。对于已完工项目，公司每年根据未来结算额与账面累计收入孰低的原则来进行账务处理，即每期期末根据获取的最新的结算进度中的数据与账面累计收入进行对比，如账面累计收入大于最新证据获取的数据，则差额冲减当期收入，否则不做账务处理。

（2）客户结算与收入确认金额的差异

从项目结算来看，由于公司承接的市政园林项目通常为政府财政资金投入，结算体系较为复杂，结算流程和结算时间较长。一般过程结算需要3至6个月，而项目的最终结算需经监理单位审计、第三方审计、财政部门审计确认等过程，整个结算周期半年到一年时间，由此导致客户结算与公司收入确认金额之间存在差异。

截止到公司2016年6月30日，公司已施工未结算项目累计收入184.03亿元，累计结算118.42亿元，差异65.61亿元。其中，重大已施工未结算项目累计收入97.26亿元，累计结算72.87亿元，差异24.39亿元。

（三）已完工未结算存货风险

（1）潜亏风险

近年来国家加强了对地方政府债务的清查和整顿，公司的市政园林业务与地方政府合作密切，受地方政府资金压力的影响，存在结算延期带来的潜亏风险。针对潜亏风险，公司加强结算的考核与管理工作，采取积极的措施推进项目结算，如：成立结算管理部、制定结算管理流程作业指导书、编制结算作业指导书、编制结算任务计划跟踪表、编制对上结算月跟

踪报表等，并积极落实各项制度，推动工程结算的及时进行。截止到目前，公司不存在与发包方就工程量、工程质量存在重大分歧或重大纠纷的情况和其他潜亏风险。

（2）存货减值风险

截止到2016年6月30日，公司工程存货（已完工未结算）余额66.52亿元，存在存货减值风险。公司已按照《企业会计准则第8号--资产减值》规定制订了存货减值政策，并根据政策计提了存货跌价准备来降低存货减值风险。截止到2016年6月30日，公司累计计提存货跌价准备5282.06万元。

（3）账款回收风险

公司承接的大部分工程业务的投资方是地方政府，虽然地方政府信用等级较高，但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，存在因结算延期导致收款延迟的风险。2014年起公司积极通过金融模式保障工程款的及时回收，针对不同客户的实际情况，通过与商业银行、信托公司等各类金融机构合作，从融资结构、资金监管等全方位进行设计和实践，取得了显著效果。截止到目前公司不存在应收账款发生坏账损失的情况。

（4）公司为推进项目结算采取的措施

- 1、成立了结算管理部，专门负责对公司遗留结算项目进行管理、跟踪、策划及技术支持。
- 2、制定了结算管理流程作业指导书，指导大区及项目人员按照结算管理流程顺利办理结算，完成结算考核指标，促进公司资金回收。
- 3、编制了结算作业指导书，指导大区及项目人员按照结算作业指导书编制结算，保证结算书编制质量，加快结算审核进度。
- 4、编制了结算任务计划跟踪表，由大区经营负责人与项目经理排出结算策划，将结算完成过程中的每一工作要点、计划完成时间、责任人列出，并及时跟踪计划完成情况，以便有计划地完成结算。
- 5、编制了对上结算月跟踪报表，将结算指标内所有项目分大区统计每个结算项目的结算进展情况、预计结算时间，并由专人每周、每月跟踪每个大区的结算进展情况变化。

通过以上措施，公司2016年1-6月完成结算额207,726.92万元。

八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

九、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

十、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2016年5月20日，公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配方案》，以2015年12月31日的公司总股本1,008,711,947股为基数，每10股派发现金股利0.60元（含税），共派发现金总额60,522,716.82元。同时以2015年12月31日公司总股本1,008,711,947股为基数向全体股东以资本公积金转增股本，每10股转增15股，共计转增1,513,067,920股，转增后公司总股本将增加至2,521,779,867股。

根据公司2016年7月8日刊登的《2015年年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-099，详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn），2015年年度权益分派方案的股权登记日为2016年7月15日，除权日为2016年7月18日。目前，公司已经完成相关权益分派实施工作。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

十一、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|------|------|--------|------------|----------------|
| 2016年01月19日 | 深圳 | 其他 | 机构 | 金元证券股份有限公司 | 1、申能环保及吴中固废业务相 |

| | | | | | |
|------------------|----------|------|----|---|---|
| | | | | 司、中国银河投资管理 有限公司等 | 关情况 2、海绵城市战略 3、 流域治理进展情况 4、传统业 务进展情况 5、PPP 项目风险 |
| 2016 年 04 月 26 日 | 上海国际会议中心 | 其他 | 机构 | 必达资本、成定资产、 雅利资产、隽诚投资、 长信基金、华泰长城 资本、财通基金、展 璞投资、中国信贷控 股、海富通基金、万 丰友方投资 | 1、公司 PPP 的开拓模式 2、 SPV 公司中东方园林的出资比 例、资金来源及项目收益率 3、海绵城市建设相关情况 |
| 2016 年 05 月 31 日 | 公司总部 | 实地调研 | 机构 | 招商基金、九泰基金、 瑞华控股、中金基金、 长盛基金、华泰证券、 引领集团 | 1、2015 年年报现相关情况 2、 PPP 模式、合同落地速度及项目 情况 3、在项目公司（SPV） 中，公司股权所占比例 4、未 来环保方面的战略 |
| 2016 年 06 月 20 日 | 公司总部 | 实地调研 | 机构 | 中信建投基金、盛世 景资产管理、中欧基 金、中投证券、广发 证券、原点资产、建 信基金、国信证券 | 1、PPP 融资成本 2、2016 年 回款情况 3、公司项目结算问 题 4、工业危废业务资质相关 问题 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，结合公司的实际情况和管理需求，不断完善法人治理结构，建立健全内部控制管理体系。报告期内，公司共召开股东大会2次，董事会8次，监事会6次。报告期内，公司依据《内部控制管理手册》，开展内控检查和制度落实工作、采购监督及专项审计工作等，以不断改进、完善和提高管理水平。

截止报告期，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|----------------|---------------|----------|----------------------------|--------------------------|--------------------------------|-------------------------|---------|----------------------|----------|------|
| 栾建林、徐峰、陈生军、房文利 | 无锡市瑞祺再生资源有限公司 | 3,300 | 所涉及资产产权已全部过户；所涉及的债权债务已全部转移 | 收购事项对公司业务连续性、管理层稳定性未产生影响 | 自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为217.68万元 | 0.73% | 否 | 不适用 | | |

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------|-----------------------|-----------|----------|----------------------------|---|--------------------------|----------|---------|----------------------|---------------|-----------------|------|------|
| 朱胜萱、余志远 | 东联(上海)创意设计发展有限公司60%股权 | 2016-2-28 | 2,570 | -171.78 | 收购事项对公司业务连续性、管理层稳定性未产生影响；出售该资产对公司净利润影响金额为3,169.00万元 | 9.43% | 评估价值 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | | |

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

2016年3月，公司之子公司杭州富阳申能固废环保再生有限公司以3,300万元收购了无锡市瑞祺再生资源有限公司100%的股权，工商登记信息已变更，所涉及资产产权已全部过户；所涉及的债权债务已全部转移，收购事项对公司业务连续性、管理层稳定性不会产生影响。

自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为217.68万元，该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率为0.73%。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

（一）第二期股权激励计划的实施情况及其影响

1、第二期股权激励计划简介

2014年8月15日，公司召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《北京东方园林股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》及其摘要，并向中国证监会上报了申请备案材料。

2014年10月，证监会已对公司报送的第二期股权激励材料确认无异议并进行了备案。

2014年12月4日，公司召开了2014年第四次临时股东大会，审议通过了《北京东方园林股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》。

第二期股权激励计划拟向激励对象授予1,000万份股票期权，约占本激励计划签署时公司股本总额1,003,885,269股的1.00%。其中，首次授予股票期权900万份，预留授予100万份。行权价格为18.20元/股，股票来源为公司向激励对象定向发行股票。本期股票期权激励计划有效期为自股票期权授予日起60个月。本计划首次授予的股票期权自本期激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在可行权日内分四期匀速行权。预留的100万份股票期权在该部分股票期权授予日起满12个月后且自首次授予日起满24个月后，激励对象应在可行权日内按34%、33%、33%行权比例分三期匀速行权。

2、第二期股票期权激励计划的授予

2014年12月12日，第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于确定第二期股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，确定公司第二期股票期权激励计划首次授权日为2014年12月18日，并授予225名激励对象共计862.1700万份股票期权。

3、第二期股票期权激励计划的历次调整情况

（1）2014年12月12日，第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划首次授予激励对象名单及首次授予数量的议案》。

第二期股权激励计划首次拟授予的239名激励对象中有14人因个人原因离职，根据公司《第二期股权激励计划》的规定，对公司第二期股票期权激励计划的相关内容进行调整，首次授予激励对象由239人调整为225人，取消对应的拟授予的378,300份期权。公司第二期股票

期权激励计划首次授予的期权数量由9,000,000份调整为8,621,700份。

(2) 2015年8月7日，第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划首次授予行权价格的议案》，根据《北京东方园林股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》规定的调整方法，拟对公司第二期股权激励计划首次授予的行权价格进行调整，调整后首次授予的行权价格为18.14元。

(3) 2015年12月3日，公司第五届董事会第三十三次会议审议通过了《关于延期授予第二期股票期权激励计划预留股票期权的议案》，董事会同意公司延期授予第二期股权激励计划预留股票期权，待预留股票期权授予日的窗口期条件满足后及时完成预留股票期权的授予。

(4) 2016年1月25日，公司第五届董事会第三十四次会议审议通过了《关于确定第二期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，董事会认为公司第二期股票期权激励计划预留股票期权的授予条件已经满足，确定2016年1月25日为预留股票期权的授予日，向符合授予条件的8名激励对象授予股票期权1,000,000份，行权价格为24.10元。

(5) 2016年4月14日，公司第五届董事会第三十八次会议审议通过了《关于调整公司第二期股票股权激励计划首次授予激励对象名单及数量的议案》，第二期股票期权激励计划首次授予激励对象有60人因个人原因离职，根据《公司第二期股票期权激励计划（草案）》以及《公司第二期股票期权激励计划实施考核管理方法》等相关文件的规定，对公司第二期股权激励计划首次授予的相关内容进行调整，首次授予的激励对象由225人调整为165人，对应的2,083,300份期权予以注销。公司第二期股权激励计划首次授予激励对象获授期权未行权的期权数量由8,621,700份调整为6,538,400份。

(6) 2016年4月14日，公司第五届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于公司第二期股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期不符合行权条件的议案》，决定注销第二期股票期权激励计划首次授予股票期权已授予165名激励对象的第一个行权期对应的共计1,634,600份股票期权。

(7) 2016年8月2日，第五届董事会第四十三次会议审议通过了《关于调整公司第二期股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》。

鉴于公司近日已完成2015年度权益分派实施工作，根据《北京东方园林股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》规定的调整方法，拟对首次授予的行权价格由18.14元调整为7.23元，尚未行权的数量由490.38万股调整为1225.95万股；预留授予部分的行权价格由24.10元调整为9.62元，尚未行权的数量由100万股调整为250万股。

4、二期股票期权激励计划首个行权期的行权情况

2016年4月14日，公司第五届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于公司第二期股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期不符合行权条件的议案》，决定注销第二期股票期权激励计划首次授予股票期权已授予165名激励对象的第一个行权期对应的共计1,634,600份股票期权。

(二) 第三期股权激励计划的实施情况及其影响

1、第三期股权激励计划简介

2016年5月24日，公司召开第五届董事会第四十次会议审议通过了《北京东方园林生态股份有限公司第三期股票期权激励计划（草案）》及其摘要。

2016年8月2日，公司召开了2016年第二次临时股东大会，审议通过了《北京东方园林生态股份有限公司第三期股票期权激励计划（草案）》。

第三期股权激励计划拟向激励对象授予5,156,700份股票期权，约占激励计划签署时公司股本总额1,008,711,947股的0.51%。其中，首次授予股票期权4,726,900份，预留授予429,800份。行权价格为22.28元/股，股票来源为公司向激励对象定向发行的A股普通股。本期股票期权激励计划有效期为自股票期权授予日起60个月。本计划首次授予的股票期权自本期激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在可行权日内分四期匀速行权。预留429,800份股票期权授予对象由董事会另行确定，预留股票期权在首次授予日后12个月内公司按照相关规定召开董事会对激励对象进行一次性授予。

2、第三期股票期权激励计划的历次调整情况

2016年8月2日，第五届董事会第四十三次会议审议通过了《关于调整公司第三期股权激励计划股票期权数量及首次授予行权价格的议案》。

鉴于公司已完成2015年度权益分派实施工作，根据《北京东方园林生态股份有限公司第三期股票期权激励计划（草案）》规定的调整方法，拟对首次授予的行权价格由22.28元调整为8.89元，尚未行权的数量由472.69万股调整为1181.725万股；预留授予部分尚未行权的数量由42.98万股调整为107.45万股。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------------------------------|--------|--------|---|----------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 北京东方艾地景观设计有限公司 | 公司董事何巧女、唐凯兼任东方艾地董事,东方艾地为公司的关联法人。 | 接受劳务 | 景观设计 | 市场价格 | 4,924.17 | 997.46 | 11.07% | 5,000 | 否 | 转账结算 | 4,924.17 | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 997.46 | -- | 5,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 2016年获批的与北京东方艾地景观设计有限公司的关联交易额度为5000万,1-6月实际发生的关联交易金额为997.46万元,占比为19.95% | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|--------|---------------|--------|------|----------------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 北京苗联网科技有限公司 | 2016年05月21日 | 10,000 | 2015年10月27日 | 900 | 一般保证 | 主合同下被担保债务的履行期届满之日起两年 | 否 | 否 |

| 杭州富阳申能固废环保再生有限公司 | 2016 年 05 月 21 日 | 25,000 | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------|--------|--------------------------|--------|------|-----|--------|----------|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 35,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 35,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | 900 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 35,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 35,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | 900 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 0.14% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D) | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E) | | | | 900 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 900 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 无 | | | | |

违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

(1) 授信合同

| 授信人 | 授信额度 (亿元) | 起始日 | 到期日 | 担保/反担保 | 授信主体 |
|--------|-----------|------------|------------|--------|------|
| 北京银行 | 12.5 | 2015/9/21 | 2016/9/21 | 信用 | 东方园林 |
| 江苏银行 | 3 | 2015/9/11 | 2016/9/11 | 信用 | 东方园林 |
| 广发银行 | 3 | 2015/9/16 | 2016/9/16 | 信用 | 东方园林 |
| 民生银行 | 10 | 2015/10/9 | 2016/10/9 | 信用 | 东方园林 |
| 天津银行 | 4 | 2015/11/5 | 2016/11/5 | 信用 | 东方园林 |
| 浙商银行 | 2 | 2015/9/23 | 2016/9/23 | 信用 | 东方园林 |
| 北京农商银行 | 2 | 2015/11/2 | 2016/11/2 | 信用 | 东方园林 |
| 光大银行 | 2 | 2015/9/28 | 2016/9/28 | 信用 | 东方园林 |
| 浦发银行 | 2 | 2016/2/15 | 2017/12/22 | 信用 | 东方园林 |
| 建设银行 | 8 | 2015/12/21 | 2016/12/21 | 信用 | 东方园林 |
| 上海银行 | 1.4 | 2016/6/15 | 2017/6/15 | 信用 | 东方园林 |
| 平安银行 | 6 | 2016/7/22 | 2017/7/21 | 信用 | 东方园林 |
| 邮储银行 | 6 | 2015/9/23 | 2016/6/30 | 信用 | 东方园林 |
| 中信银行 | 2.5 | 2016/5/22 | 2017/5/21 | 担保 | 申能固废 |
| 光大银行 | 1.5 | 2016/3/28 | 2017/3/27 | 担保 | 申能固废 |
| 光大银行 | 1.5 | 2016/2/26 | 2017/2/25 | 担保 | 金源铜业 |
| 中国银行 | 0.4 | 2016/3/23 | 2017/3/22 | 担保+抵押 | 金源铜业 |
| 中信银行 | 0.48 | 2016/3/10 | 2017/3/10 | 担保 | 金源铜业 |
| 杭州银行 | 0.5 | 2016/4/13 | 2017/4/12 | 担保 | 金源铜业 |
| 浦发银行 | 0.6 | 2016/6/17 | 2017/6/16 | 担保 | 金源铜业 |
| 浦发银行 | 0.3 | 2015/9/1 | 2016/9/1 | 担保+抵押 | 金源铜业 |
| 北京银行 | 1 | 2016/4/14 | 2017/4/14 | 担保 | 苗联网 |

(2) 重大借款合同

| 贷款行 | 担保方式 | 起始日 | 到期日 | 余额 (万元) | 借款主体 |
|----------|------|------------|-----------|-----------|------|
| 北京农商行 | 信用 | 2015/11/11 | 2016/11/9 | 10,000.00 | 东方园林 |
| 建设银行 | 信用 | 2016/2/29 | 2017/2/28 | 20,000.00 | 东方园林 |
| 工商银行 | 信用 | 2016/3/31 | 2016/9/30 | 5,000.00 | 东方园林 |
| 广发银行 | 信用 | 2016/4/8 | 2017/3/15 | 5,000.00 | 东方园林 |
| 广发银行 | 信用 | 2016/4/11 | 2017/3/15 | 5,000.00 | 东方园林 |
| 江苏银行 | 信用 | 2016/4/18 | 2017/4/18 | 3,500.00 | 东方园林 |
| 兴业银行并购贷款 | 质押 | 2016/5/31 | 2021/5/31 | 50,000.00 | 东方园林 |
| 中信银行 | 担保 | 2016/5/25 | 2017/5/19 | 4,000.00 | 申能固废 |
| 中信银行 | 担保 | 2016/5/26 | 2017/5/25 | 3,500.00 | 申能固废 |
| 中信银行 | 担保 | 2015/7/14 | 2016/7/7 | 1,000.00 | 申能固废 |
| 中信银行 | 担保 | 2015/7/23 | 2016/7/7 | 2,000.00 | 申能固废 |
| 中信银行 | 担保 | 2015/8/19 | 2016/8/12 | 4,500.00 | 申能固废 |
| 中信银行 | 担保 | 2015/8/26 | 2016/8/19 | 4,000.00 | 申能固废 |

| | | | | | |
|-------|----|------------|------------|----------|-------|
| 中信银行 | 担保 | 2015/8/31 | 2016/8/26 | 3,000.00 | 申能固废 |
| 中信银行 | 担保 | 2015/8/31 | 2016/8/26 | 3,000.00 | 申能固废 |
| 浦发银行 | 担保 | 2015/7/1 | 2016/7/1 | 1,000.00 | 申能固废 |
| 光大银行 | 担保 | 2016/3/28 | 2017/3/27 | 7,000.00 | 申能固废 |
| 浦发银行 | 担保 | 2015/7/2 | 2016/7/2 | 2,000.00 | 金源铜业 |
| 浙江农商行 | 质押 | 2015/8/6 | 2016/7/15 | 1,500.00 | 金源铜业 |
| 浦发银行 | 担保 | 2016/2/1 | 2016/7/29 | 2,000.00 | 金源铜业 |
| 浦发银行 | 质押 | 2016/2/1 | 2016/7/29 | 500.00 | 金源铜业 |
| 浙江农商行 | 担保 | 2015/8/19 | 2016/8/15 | 1,500.00 | 金源铜业 |
| 光大银行 | 担保 | 2016/2/26 | 2016/8/26 | 7,000.00 | 金源铜业 |
| 浙江农商行 | 质押 | 2015/9/7 | 2016/9/5 | 1,500.00 | 金源铜业 |
| 中信银行 | 担保 | 2016/3/10 | 2017/2/28 | 3,800.00 | 金源铜业 |
| 杭州银行 | 担保 | 2016/5/5 | 2017/4/27 | 1,290.00 | 金源铜业 |
| 杭州银行 | 担保 | 2016/5/10 | 2017/5/8 | 1,710.00 | 金源铜业 |
| 中国银行 | 担保 | 2016/6/6 | 2017/6/1 | 3,000.00 | 金源铜业 |
| 浦发银行 | 担保 | 2016/6/27 | 2017/6/27 | 2,000.00 | 金源铜业 |
| 浦发银行 | 担保 | 2015/9/10 | 2016/9/9 | 1,750.00 | 金源铜业 |
| 浦发银行 | 担保 | 2015/9/14 | 2016/9/13 | 1,250.00 | 金源铜业 |
| 工商银行 | 抵押 | 2015/9/8 | 2016/9/28 | 1,800.00 | 金源铜业 |
| 北京银行 | 担保 | 2015/10/27 | 2016/10/27 | 900.00 | 北京苗联网 |

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|------------|--|------------------|------|-------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 何巧女; 唐凯 | 1、本次重组前, 本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与东方园林存在构成同业竞争关系的业务。2、本次重组事宜完成后, 为避免因同业竞争损害东方园林及中小股东的利益, 本人郑重承诺如下: (1) 本人及/或本人实际控制的其他子企业将不从事其他任何与东方园林目前或未来从事的业务相竞争的业务。若东方园林未来新拓展的某项业务为本人及/或本人实际控制的其他子企业已从事的业务, 则本人及/或本人实际控制的其他子企业将采取切实可行的措施, 在该等业务范围内给予东方园林优先发展的权利。(2) 无论是由本人及/或本人实际控制的其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与 | 2015 年 11 月 24 日 | 长期有效 | 严格履行中 |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--|------------------|------|-------|
| | | <p>他人合作开发的与东方园林生产、经营有关的新技术、新产品，东方园林有优先受让、生产的权利。(3) 本人及/或本人实际控制的其他子企业如拟出售与东方园林生产、经营相关的任何资产、业务或权益，东方园林均有优先购买的权利；本人保证自身、并保证将促使本人实际控制的其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予东方园林的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。(4) 若发生前述第(2)、(3)项所述情况，本人承诺自身、并保证将促使本人实际控制的其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知东方园林，并尽快提供东方园林合理要求的资料；东方园林可在接到本人及/或本人实际控制的其他子企业或通知后三十天内决定是否行使有关优先生产或购买权。3、本人及本人控制的其他企业将采取措施尽量避免与东方园林及其下属企业发生关联交易。4、对于无法避免的关联交易，本人保证本着公允、透明的原则，严格履行关联交易决策程序和回避制度，同时按相关规定及时履行信息披露义务。5、本人保证不会通过关联交易损害东方园林及其下属企业、东方园林 2015 年 11 月 24 日其他股东的合法权益。</p> | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 何巧女；唐凯 | <p>1、在本人作为东方园林的控股股东、实际控制人或在公司任董事、高级管理人员期间，本人及其控制的企业不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与东方园林主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；2、本人承诺不利用本人从东方园林获取的信息从事、直接或间接参与与东方园林相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害东方园林利益的其他竞争行为；3、本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致东方园林或其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任；4、本承诺函自本人签字之日起生效，其效力至本人不再是东方园林的控股股东、实际控制人或公司高级管理人员之日终止。</p> | 2009 年 11 月 27 日 | 长期有效 | 严格履行中 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 何巧女；唐凯 | <p>东方园林将中储苗公司 100%股权转让至控股公司后，将变更中储苗公司的经营范围，变更经营范围后中储苗公司及其控制的企业不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或进行与东方园林主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；控股公司及其控制的其他企业不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或进行与东方园林主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。</p> | 2014 年 12 月 11 日 | 长期有效 | 严格履行中 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

1、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 (万元) | 利率 | 还本付息方式 |
|---|--|--------|------------------|------------------|--------------|-------|--|
| 北京东方园林生态股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期） | 16 东林 01 | 112380 | 2016 年 04 月 19 日 | 2021 年 04 月 19 日 | 100,000 | 5.78% | 本期公司债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付 |
| 公司债券上市或转让的交易场所 | 深圳证券交易所 | | | | | | |
| 投资者适当性安排 | 本期债券发行对象为符合《管理办法》规定并持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立的 A 股证券帐户的合格投资者（法律、法规禁止购买者除外） | | | | | | |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | 报告期内，本期债券未进入付息兑付期 | | | | | | |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。 | 本期债券在存续期第三个计息年度末设置发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，报告期内不满足行权条件 | | | | | | |

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

| | | | | | | | |
|--|-------------------|------|--|-----------------------|--------|-------|--------------|
| 债券受托管理人： | | | | | | | |
| 名称 | 华泰联合证券 有限责任公司 | 办公地址 | 北京市西城区 丰盛胡同 22 号 丰铭国际大厦 A 座 6 层 | 联系人 | 张馨予、李想 | 联系人电话 | 010-56839300 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 上海新世纪资信评估投资服务有限公司 | | 办公地址 | 上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 层 | | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | | | 不适用 | | | | |

3、公司债券募集资金使用情况

| | |
|---------------------------------|--|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | 截至报告期末，本期债券募集资金 1.81 亿元已用于补充公司流动资金，8.07 亿元已用于偿还公司其他借款。 |
| 期末余额（万元） | 1,168.39 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 公司于 2016 年 1 月 26 日在广东发展银行北京望京支行开立公司债募集资金账户，并于 2016 年 4 月 20 日收到公司债的认购资金 9.91 亿元（扣除承销费用后）。截止 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额为 0.12 亿元。本次募集资金 8.07 亿元用于偿还公司其他借款，1.81 亿元用于补充流动资金（包括承销费用）。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 本公司制定专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金 usage 情况进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金的投入、运用、稽核等方面的顺畅运作，并确保债券募集资金根据股东大会决议并按照募集说明书披露的用途使用。本公司之公司债券全部募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。 |

4、公司债券信息评级情况

根据中国监管部门和上海新世纪资信评估投资服务有限公司（“上海新世纪评级”）对跟踪评级的有关要求，上海新世纪评级在本公司公司债券存续期内，在每年本公司年度审计报告公告后的两个月内进行一次定期跟踪评级，并在公司债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

2016年6月15日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具《北京东方园林生态股份有限公司16东林01公司债券跟踪评级报告》（新世纪跟踪【2016】100222号），本次跟踪主体信用等级AA，债项信用等级AA，评级展望均为稳定。本次跟踪评级与上一次评级结果无差异。

本报告期内本公司在中国境内发行的其他债券、债务融资工具的主体评级不存在评级差异。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本期债券采用无担保的形式发行，报告期内公司偿债计划和偿债保障措施与募集说明书的约定和相关承诺一致，未发生变化。

本期债券设立偿债保障金专户，专门用于本次公司债券偿债保障金的归集和管理。因本期债券尚未进入付息兑付期，因此还未进行偿债保障金的提取，与募集说明书的约定和相关承诺一致。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期内，本公司未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

本报告期内，债券受托管理人根据《公司债券发行与交易管理办法》的规定及《债券受托管理协议》的约定履行了受托管理人的职责。

受托管理人在履行职责时不存在利益冲突情形。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|---------|---------|-------------|
| 流动比率 | 168.00% | 149.00% | 19.00% |
| 资产负债率 | 63.49% | 63.83% | -0.34% |
| 速动比率 | 80.00% | 76.00% | 4.00% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 4.18 | 2.7 | 54.81% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

本报告期 EBITDA 利息保障倍数较上年同期增加 1.48 倍，增幅 54.81%，主要受益于公司利润总额的大幅增长，本报告期公司利润总额较上年同期增加 23,547.89 万元，增幅 131.53%。除

EBITDA利息保障倍数外，上述会计数据和财务指标同比变动均未超过30%。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|------|
| 货币资金 | 604,542,286.76 | 保证金 |
| 固定资产 | 46,787,574.90 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 17,292,332.30 | 借款抵押 |
| 长期股权投资 | 1,464,000,000.00 | 借款质押 |
| 合计 | 2,132,622,193.96 | -- |

10、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

本报告期内，本公司其他债券和债务融资工具按时付息兑付，不存在延期支付利息和本金以及无法支付利息和本金的情况。具体情况如下：

| 债券简称 | 债券类型 | 实际发行规模(亿) | 债券期限(年) | 起息日 | 付息日 | 到期日 | 还本付息情况 |
|--------------|-------|-----------|---------|------------|----------|------------|--------|
| 15东方园林CP002 | 短期融资券 | 6 | 1 | 2015/9/9 | 到期一次还本付息 | 2016/9/9 | 存续 |
| 15东方园林MTN001 | 中期票据 | 5 | 3 | 2015/6/10 | 6月10日 | 2018/6/10 | 已按时付息 |
| 15东方园林CP001 | 短期融资券 | 5 | 1 | 2015/4/23 | 到期一次还本付息 | 2016/4/22 | 已付息兑付 |
| 14东方园林MTN002 | 中期票据 | 5 | 3 | 2014/11/18 | 11月18日 | 2017/11/18 | 存续 |
| 14东方园林MTN001 | 中期票据 | 5 | 3 | 2014/8/18 | 8月18日 | 2017/8/18 | 存续 |
| 13东方园林MTN001 | 中期票据 | 5 | 3 | 2013/11/6 | 11月6日 | 2016/11/6 | 存续 |

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

本公司与银行等金融机构保持良好的长期合作关系，并获得较高的授信额度，间接债务融资能力较强。截至本报告期末，本公司共在各家金融机构获得授信额度人民币70.68亿元，已使用授信额度人民币24.35亿元，尚未使用授信额度人民币46.33亿元。

本报告期内，本公司按时偿还银行贷款，不存在展期及减免情况等。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

本公司严格遵守募集说明书的相关约定和承诺，不存在对投资者利益造成重大影响的事项。

14、报告期内发生的重大事项

本报告期内，本公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

15、公司债券是否存在保证人

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|---------------|---------|-------------|----|-------|----|----|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 442,276,346 | 43.85% | | | | | 0 | 442,276,346 | 43.85% |
| 3、其他内资持股 | 442,276,346 | 43.85% | | | | | 0 | 442,276,346 | 43.85% |
| 境内自然人持股 | 442,276,346 | 43.85% | | | | | 0 | 442,276,346 | 43.85% |
| 二、无限售条件股份 | 566,435,601 | 56.15% | | | | | 0 | 566,435,601 | 56.15% |
| 1、人民币普通股 | 566,435,601 | 56.15% | | | | | 0 | 566,435,601 | 56.15% |
| 三、股份总数 | 1,008,711,947 | 100.00% | | | | | 0 | 1,008,711,947 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 40,546 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
|--|--|--------|------------------------------|-------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 何巧女 | 境内自然人 | 44.17% | 445,515,766 | -30,682,326 | 357,148,569 | 88,367,197 | 质押 | 370,176,524 |
| 唐凯 | 境内自然人 | 8.14% | 82,139,812 | -19,753,272 | 76,419,812 | 5,720,000 | 质押 | 29,460,000 |
| 中泰创展(珠海横琴)控股有限公司 | 境内非国有法人 | 6.01% | 60,605,255 | 60,605,255 | 0 | 60,605,255 | 质押 | 60,537,395 |
| 山东省国际信托有限公司-恒赢 2 号集合资金信托计划 | 境内非国有法人 | 2.35% | 23,718,507 | 0 | 0 | 23,718,507 | | |
| 全国社保基金一一零组合 | 境内非国有法人 | 1.22% | 12,275,911 | 12,275,911 | 0 | 12,275,911 | | |
| 诺安资产-工商银行-锦绣 1 号专项资产管理计划 | 境内非国有法人 | 1.09% | 10,955,441 | 1,034,100 | 0 | 10,955,441 | | |
| 华泰证券股份有限公司 | 境内非国有法人 | 0.62% | 6,246,798 | -12,217 | 0 | 6,246,798 | | |
| 魏旭川 | 境内自然人 | 0.61% | 6,130,000 | 1,715,719 | 0 | 6,130,000 | | |
| 北京和聚投资管理有限公司-和聚平台证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.59% | 5,949,293 | 5,949,293 | 0 | 5,949,293 | | |
| 方仪 | 境内自然人 | 0.45% | 4,534,956 | -261,456 | 3,597,309 | 937,647 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 何巧女、唐凯为夫妻关系，是公司实际控制人。未知公司其他前 10 名股东相互之间是否存在关联关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | | | | | 股份种类 | | |

| | | 股份种类 | 数量 |
|---|--|--------|------------|
| 何巧女 | 88,367,197 | 人民币普通股 | 88,367,197 |
| 中泰创展（珠海横琴）控股有限公司 | 60,605,255 | 人民币普通股 | 60,605,255 |
| 山东省国际信托有限公司—恒赢2号集合资金信托计划 | 23,718,507 | 人民币普通股 | 23,718,507 |
| 全国社保基金一一零组合 | 12,275,911 | 人民币普通股 | 12,275,911 |
| 诺安资产—工商银行—锦绣1号专项资产管理计划 | 10,955,441 | 人民币普通股 | 10,955,441 |
| 华泰证券股份有限公司 | 6,246,798 | 人民币普通股 | 6,246,798 |
| 魏旭川 | 6,130,000 | 人民币普通股 | 6,130,000 |
| 北京和聚投资管理有限公司-和聚平台证券投资基金 | 5,949,293 | 人民币普通股 | 5,949,293 |
| 唐凯 | 5,720,000 | 人民币普通股 | 5,720,000 |
| 华安基金公司—交行—中国对外经济贸易信托有限公司 | 3,999,500 | 人民币普通股 | 3,999,500 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 何巧女、唐凯为夫妻关系，是公司实际控制人。未知公司其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增 持股份 数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初被 授予的 限制性 股票数 量(股) | 本期被授 予的限制 性股票数 量(股) | 期末被授予的限制 性股票数量(股) |
|-----|---------------|------|--------------|-------------------------|---------------------|--------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------|
| 何巧女 | 董事长 | 现任 | 476,198,092 | | 30,682,326 | 445,515,766 | | | |
| 马哲刚 | 副董事长 | 现任 | | | | | | | |
| 唐凯 | 董事 | 现任 | 101,893,084 | | 19,753,272 | 82,139,812 | | | |
| 张诚 | 董事 | 现任 | 1,398,909 | | | 1,398,909 | | | |
| 方仪 | 董事 | 现任 | 4,796,412 | | 261,456 | 4,534,956 | | | |
| 赵冬 | 董事、总裁 | 现任 | 3,350,822 | | | 3,350,822 | | | |
| 陈幸福 | 董事、联席 总裁 | 现任 | 75,000 | | | 75,000 | | | |
| 蒋力 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 刘凯湘 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 苏金其 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 张涛 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 郭朝晖 | 监事会主 席 | 现任 | 24,451 | | | 24,451 | | | |
| 梁荣 | 监事 | 现任 | | | | | | | |
| 王琼 | 监事 | 现任 | | | | | | | |
| 黄新忠 | 副总裁 | 现任 | | | | | | | |
| 张强 | 董事会秘 书、副总裁 | 现任 | | | | | | | |
| 张振迪 | 副总裁 | 现任 | | | | | | | |
| 周舒 | 财务负责 人 | 现任 | | | | | | | |
| 李东辉 | 副董事长 | 离任 | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 587,736,770 | 0 | 50,697,054 | 537,039,716 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|---------|----|-------------|--|
| 李东辉 | 副董事长、董事 | 离任 | 2016年06月13日 | 公司董事会于2016年6月13日收到李东辉先生的书面辞呈报告，因个人原因，李东辉先生辞去公司第五届董事会董事、副董事长职务。 |

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京东方园林生态股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,316,272,353.82 | 2,655,374,114.34 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 81,723,764.55 | 372,544,351.12 |
| 应收账款 | 3,852,281,113.41 | 3,789,479,267.29 |
| 预付款项 | 62,699,970.30 | 69,064,053.16 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 865,150.40 | 3,381,606.84 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 565,883,870.41 | 473,019,219.33 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 7,697,619,131.74 | 7,039,905,717.87 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 12,460,749.60 | 13,809,074.43 |
| 其他流动资产 | 54,080,357.94 | 16,463,254.35 |
| 流动资产合计 | 14,643,886,462.17 | 14,433,040,658.73 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 137,354,607.64 | 143,068,893.35 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 92,388,461.03 | 45,288,571.43 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 835,235,053.05 | 851,761,131.24 |
| 在建工程 | 5,291,583.57 | 1,491,037.42 |
| 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 | 82,070,079.36 | 81,754,883.09 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,479,726,745.04 | 1,490,001,533.09 |
| 长期待摊费用 | 27,105,050.08 | 31,328,830.88 |
| 递延所得税资产 | 98,135,993.64 | 94,106,330.45 |
| 其他非流动资产 | 925,493,700.00 | 523,793,700.00 |
| 非流动资产合计 | 3,682,801,273.41 | 3,262,594,910.95 |
| 资产总计 | 18,326,687,735.58 | 17,695,635,569.68 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,310,850,000.00 | 2,005,650,000.00 |
| 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 | 1,089,228,711.94 | 742,791,359.61 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付账款 | 3,785,158,170.61 | 3,461,614,373.71 |
| 预收款项 | 350,899,585.33 | 297,162,079.45 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 27,851,862.17 | 34,883,131.25 |
| 应交税费 | 449,486,751.19 | 449,304,321.63 |
| 应付利息 | 114,227,236.62 | 69,367,978.02 |
| 应付股利 | 60,522,716.82 | 8,715,764.41 |
| 其他应付款 | 415,821,006.86 | 901,057,395.89 |
| 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 | 499,675,964.96 | 566,500,891.40 |
| 其他流动负债 | 600,000,000.00 | 1,149,959,000.00 |
| 流动负债合计 | 8,703,722,006.50 | 9,687,006,295.37 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 400,000,000.00 | 68,000,000.00 |
| 应付债券 | 2,487,030,524.09 | 1,494,137,374.24 |
| 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 | 5,486,595.26 | 5,641,855.76 |
| 递延所得税负债 | 39,381,134.06 | 40,317,773.93 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,931,898,253.41 | 1,608,097,003.93 |
| 负债合计 | 11,635,620,259.91 | 11,295,103,299.30 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,008,711,947.00 | 1,008,711,947.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,726,271,695.45 | 1,726,271,695.45 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 354,475,365.97 | 354,475,365.97 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 3,397,745,868.80 | 3,161,014,629.63 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 6,487,204,877.22 | 6,250,473,638.05 |
| 少数股东权益 | 203,862,598.45 | 150,058,632.33 |
| 所有者权益合计 | 6,691,067,475.67 | 6,400,532,270.38 |
| 负债和所有者权益总计 | 18,326,687,735.58 | 17,695,635,569.68 |

法定代表人：何巧女

主管会计工作负责人：周舒

会计机构负责人：马静

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,873,098,436.34 | 2,158,011,488.27 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 58,338,926.00 | 219,477,677.00 |
| 应收账款 | 3,578,568,855.22 | 3,483,094,811.67 |
| 预付款项 | 10,062,078.32 | 10,631,371.33 |
| 应收利息 | 865,150.40 | 3,381,606.84 |
| 应收股利 | 5,677,141.51 | 5,677,141.51 |
| 其他应收款 | 1,321,769,961.24 | 1,146,718,655.42 |
| 存货 | 6,386,206,203.81 | 6,057,890,535.52 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 9,623,167.32 | 9,446,311.82 |
| 其他流动资产 | | 1,374,283.62 |
| 流动资产合计 | 13,244,209,920.16 | 13,095,703,883.00 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 15,285,714.29 | 11,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 2,476,360,055.26 | 2,413,130,649.02 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 509,264,712.94 | 514,263,797.57 |
| 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 | 8,347,855.03 | 9,657,443.96 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 25,104,117.29 | 29,739,907.75 |
| 递延所得税资产 | 80,281,172.51 | 78,707,288.62 |
| 其他非流动资产 | 917,000,000.00 | 523,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 4,031,643,627.32 | 3,579,499,086.92 |
| 资产总计 | 17,275,853,547.48 | 16,675,202,969.92 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 639,000,000.00 | 1,194,000,000.00 |
| 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 | 954,261,711.94 | 647,983,955.61 |
| 应付账款 | 3,817,651,795.08 | 3,571,882,391.94 |
| 预收款项 | 275,084,348.12 | 270,000,000.00 |
| 应付职工薪酬 | 17,683,848.55 | 20,415,337.16 |
| 应交税费 | 377,291,130.71 | 366,332,274.87 |
| 应付利息 | 114,149,805.95 | 69,047,992.41 |
| 应付股利 | 60,522,716.82 | |
| 其他应付款 | 826,058,977.63 | 1,288,966,683.56 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 499,675,964.96 | 566,500,891.40 |
| 其他流动负债 | 600,000,000.00 | 1,100,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 8,181,380,299.76 | 9,095,129,526.95 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 400,000,000.00 | 68,000,000.00 |
| 应付债券 | 2,487,030,524.09 | 1,494,137,374.24 |
| 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 | 2,887,030,524.09 | 1,562,137,374.24 |
| 负债合计 | 11,068,410,823.85 | 10,657,266,901.19 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,008,711,947.00 | 1,008,711,947.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,726,270,545.80 | 1,726,270,545.80 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 354,475,365.97 | 354,475,365.97 |
| 未分配利润 | 3,117,984,864.86 | 2,928,478,209.96 |
| 所有者权益合计 | 6,207,442,723.63 | 6,017,936,068.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 17,275,853,547.48 | 16,675,202,969.92 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,918,337,385.86 | 2,233,571,527.45 |
| 其中：营业收入 | 2,918,337,385.86 | 2,233,571,527.45 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,571,988,475.33 | 2,056,162,424.54 |
| 其中：营业成本 | 2,068,489,638.80 | 1,478,771,255.46 |
| 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 | | |
| 营业税金及附加 | 24,095,709.93 | 72,806,341.37 |
| 销售费用 | 8,313,704.20 | 3,864,334.87 |
| 管理费用 | 308,423,984.16 | 341,330,392.55 |
| 财务费用 | 139,947,229.77 | 115,972,222.83 |
| 资产减值损失 | 22,718,208.47 | 43,417,877.46 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 28,546,394.77 | -866,662.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,900,110.40 | -866,662.69 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 374,895,305.30 | 176,542,440.22 |
| 加：营业外收入 | 40,564,744.96 | 3,598,726.30 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 51,223.92 | |
| 减：营业外支出 | 951,611.61 | 1,111,587.80 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 27,531.66 | 8,106.52 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 414,508,438.65 | 179,029,578.72 |
| 减：所得税费用 | 78,478,528.54 | 24,538,807.82 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 336,029,910.11 | 154,490,770.90 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 297,253,955.99 | 157,276,927.91 |
| 少数股东损益 | 38,775,954.12 | -2,786,157.01 |
| 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 | 336,029,910.11 | 154,490,770.90 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 297,253,955.99 | 157,276,927.91 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 38,775,954.12 | -2,786,157.01 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.29 | 0.16 |
| （二）稀释每股收益 | 0.29 | 0.16 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何巧女

主管会计工作负责人：周舒

会计机构负责人：马静

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 2,272,693,390.06 | 2,115,364,594.35 |
| 减：营业成本 | 1,582,627,294.25 | 1,434,143,355.36 |
| 营业税金及附加 | 15,992,648.52 | 70,637,404.18 |
| 销售费用 | | 481,753.66 |
| 管理费用 | 245,521,433.71 | 284,832,827.28 |
| 财务费用 | 120,698,593.56 | 115,880,486.10 |
| 资产减值损失 | 10,492,559.40 | 39,000,916.24 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -3,914,396.11 | -866,662.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,900,110.40 | -866,662.69 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 293,446,464.51 | 169,521,188.84 |
| 加：营业外收入 | 362,723.92 | 3,446,092.69 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 51,223.92 | |
| 减：营业外支出 | 16,206.66 | 1,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 16,206.66 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 293,792,981.77 | 172,966,281.53 |
| 减：所得税费用 | 43,763,610.05 | 24,224,407.00 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 250,029,371.72 | 148,741,874.53 |
| 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 | 250,029,371.72 | 148,741,874.53 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.25 | 0.15 |
| （二）稀释每股收益 | 0.25 | 0.15 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 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 | 2,756,055,742.69 | 1,185,507,876.58 |
| 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 | 53,377,765.56 | 252,451.41 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 132,960,220.04 | 189,975,293.39 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,942,393,728.29 | 1,375,735,621.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,546,658,774.81 | 880,297,360.84 |
| 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 | 247,623,956.83 | 343,426,402.13 |
| 支付的各项税费 | 280,553,618.67 | 121,565,577.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 316,976,932.37 | 405,913,588.27 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,391,813,282.68 | 1,751,202,928.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 550,580,445.61 | -375,467,307.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 10,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 756,515.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 52,200.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 10,819,313.92 | 51,161,426.04 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 21,575,828.92 | 51,213,626.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 30,617,692.87 | 64,446,780.91 |
| 投资支付的现金 | 454,301,252.98 | 40,800,000.00 |
| 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 | 480,199,752.13 | 14,025,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 19,640,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 984,758,697.98 | 119,271,780.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -963,182,869.06 | -68,058,154.87 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 12,021,345.21 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 12,021,345.21 | |
| 取得借款收到的现金 | 2,379,000,000.00 | 1,332,259,900.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,391,021,345.21 | 1,332,259,900.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,227,509,000.00 | 1,076,700,000.00 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 107,330,297.68 | 61,385,813.65 |
| 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 | 78,421,204.84 | 507,733,998.11 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,413,260,502.52 | 1,645,819,811.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -22,239,157.31 | -313,559,911.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 116,845.43 | -4,216.53 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -434,724,735.33 | -757,089,590.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,146,454,802.39 | 2,708,610,111.14 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,711,730,067.06 | 1,951,520,520.44 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 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 | 1,969,209,696.85 | 1,072,636,061.74 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 522,572,063.13 | 172,220,767.75 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,491,781,759.98 | 1,244,856,829.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 910,078,762.32 | 709,552,946.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 151,604,137.12 | 270,664,358.69 |
| 支付的各项税费 | 129,650,852.06 | 108,525,234.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 761,952,482.32 | 526,892,541.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,953,286,233.82 | 1,615,635,081.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 538,495,526.16 | -370,778,252.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 13,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 51,161,426.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,200.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 13,000,000.00 | 51,163,626.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资 | 9,530,954.94 | 63,413,154.34 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 947,984,094.09 | 54,825,000.00 |
| 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 | 19,640,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 977,155,049.03 | 118,238,154.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -964,155,049.03 | -67,074,528.30 |
| 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 | 2,006,000,000.00 | 1,331,259,900.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,006,000,000.00 | 1,331,259,900.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,806,000,000.00 | 1,074,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 76,205,298.35 | 61,180,150.65 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 83,183,256.84 | 507,733,998.11 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,965,388,555.19 | 1,643,414,148.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 40,611,444.81 | -312,154,248.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -385,048,078.06 | -750,007,029.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,753,604,430.65 | 2,604,821,559.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,368,556,352.59 | 1,854,814,530.54 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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 | 1,008,711,947.00 | | | | 1,726,271,695.45 | | | | 354,475,365.97 | | 3,161,014,629.63 | 150,058,632.33 | 6,400,532,270.38 |
| 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 | 1,008,711,947.00 | | | | 1,726,271,695.45 | | | | 354,475,365.97 | | 3,161,014,629.63 | 150,058,632.33 | 6,400,532,270.38 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | | 236,731,239.17 | 53,803,966.12 | 290,535,205.29 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 297,253,955.99 | 38,775,954.12 | 336,029,910.11 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 15,028,012.00 | 15,028,012.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 12,021,345.21 | 12,021,345.21 |
| 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 | | | | | | | | | | | 3,006,666.79 | 3,006,666.79 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -60,522,716.82 | -60,522,716.82 | |
| 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 | | | | | | | | | | | -60,522,716.82 | -60,522,716.82 | |
| 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 | 1,008,711,947.00 | | | | 1,726,271,695.45 | | | | 354,475,365.97 | | 3,397,745,868.80 | 203,862,598.45 | 6,691,067,475.67 |

上年金额

单位：元

| 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 | 1,008,711,947.00 | | | | 1,712,429,016.09 | | | | 295,285,496.61 | | 2,683,803,679.17 | 20,070,912.66 | 5,720,301,051.53 |
| 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 | 1,008,711,947.00 | | | | 1,712,429,016.09 | | | | 295,285,496.61 | | 2,683,803,679.17 | 20,070,912.66 | 5,720,301,051.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 91,710,651.35 | -2,786,157.01 | | 88,924,494.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 157,276,927.91 | -2,786,157.01 | | 154,490,770.90 |
| （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 | | | | | | | | | | -65,566,276.56 | | -65,566,276.56 | |
| 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 | | | | | | | | | | -65,566,276.56 | | -65,566,276.56 | |
| 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 | 1,008,711,947.00 | | | | 1,712,429,016.09 | | | | 295,285,496.61 | | 2,775,514,330.52 | 17,284,755.65 | 5,809,225,545.87 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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 | 1,008,711,947.00 | | | | 1,726,270,545.80 | | | | 354,475,365.97 | 2,928,478,209.96 | 6,017,936,068.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,008,711,947.00 | | | | 1,726,270,545.80 | | | | 354,475,365.97 | 2,928,478,209.96 | 6,017,936,068.73 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 189,506,654.90 | 189,506,654.90 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 250,029,371.72 | 250,029,371.72 |
| (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 | | | | | | | | | | -60,522,716.82 | -60,522,716.82 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -60,522,716.82 | -60,522,716.82 |
| 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 | 1,008,711,947.00 | | | | 1,726,270,545.80 | | | | 354,475,365.97 | 3,117,984,864.86 | 6,207,442,723.63 |

上年金额

单位：元

| 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 | 1,008,711,947.00 | | | | 1,712,427,866.44 | | | | 295,285,496.61 | 2,461,335,662.25 | 5,477,760,972.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,008,711,947.00 | | | | 1,712,427,866.44 | | | | 295,285,496.61 | 2,461,335,662.25 | 5,477,760,972.30 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 83,175,597.97 | 83,175,597.97 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 148,741,874.53 | 148,741,874.53 |
| (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 | | | | | | | | | | -65,566,276.56 | -65,566,276.56 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东) | | | | | | | | | | -65,566,276.56 | -65,566,276.56 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 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 | 1,008,711,947.00 | | | | 1,712,427,866.44 | | | | 295,285,496.61 | 2,544,511,260.22 | 5,560,936,570.27 |

三、公司基本情况

（一）公司概况

北京东方园林生态股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京东方园林有限公司，2001年9月12日，公司由有限公司变更为股份有限公司并更名为北京东方园林股份有限公司，2015年1月公司由北京东方园林股份有限公司更名为北京东方园林生态股份有限公司。2009年11月27日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。公司企业法人营业执照注册号：110000004168964。截至2016年6月30日止，注册资本：人民币100,871.19 万元，注册地址：北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号院104号楼，办公地址：北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号院104号楼，法定代表人：何巧女。

（二）历史沿革

本公司前身为北京东方园林有限公司，2001年9月12日，经北京市人民政府经济体制改革办公室《关于同意北京东方园林有限公司变更为北京东方园林股份有限公司的通知》（京政体改股函〔2001〕48号）批准，公司由有限公司整体变更为股份有限公司，变更后公司注册资本（股本）为3,366.13万元。

2007年12月25日，公司新增注册资本（股本）192.00万元，变更后注册资本（股本）为3,558.13万元。

2009年11月18日，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,450万股，并于2009年11月27日在深圳证券交易所挂牌上市，注册资本（股本）由3,558.13万元变更为5,008.13万元。

2010年3月19日，公司以资本公积转增注册资本（股本）2,504.065万元，转增后的注册资本（股本）为7,512.195万元；2010年8月26日，公司以资本公积转增注册资本（股本）7,512.195万元，转增后的注册资本为15,024.39万元。

2012年5月16日，公司股票期权对象行权，增加注册资本（股本）86.35万元，变更后的注册资本为15,110.74万元；2012年6月8日，公司以资本公积转增注册资本（股本）15,024.3896万元，转增后的注册资本为30,135.1296万元。

2013年5月22日，公司以资本公积转增注册资本（股本）30,135.1296万元，转增后的注册资本（股本）为60,270.2592万元。2013年5月31日，公司由58名股票期权激励对象缴入的出资款新增注册资本（股本）333.0254万元，增资后的注册资本（股本）为60,603.2846万元。

2013年12月2日，公司向特定投资者非公开发行6,322.4万股人民币普通股股票，每股发行价格为人民币25.00元，变更后的注册资本为66,925.6846万元，累计股本为66,925.6846万元。

2014年6月23日,公司以资本公积转增注册资本(股本)33,462.8423万元,转增后的注册资本(股本)为100,388.5269万元。

2014年9月30日,公司股票期权对象行权,增加注册资本(股本)482.6678万元,变更后的注册资本为100,871.1947万元。

2016年7月18日,公司以资本公积转增注册资本(股本)151,306.792万元,转增后的注册资本(股本)为252,177.9867万元。

(三) 所属行业及主要业务

本公司属园林绿化行业,经营范围包括:研究、开发、种植、销售园林植物;园林环境景观的设计、园林绿化工程和园林维护;销售建筑材料、园林机械设备、体育用品;技术开发;投资与资产管理。

公司从事的主要业务为以水环境治理为主的生态修复业务,包括生态湿地、园林建设和水利市政等设计施工,向政府提供集生态城市规划、水利工程设计、市政工程施工一体化的全产业链服务。同时,公司通过自身发展与外延并购相结合的方式,以危废处理、乡镇污水处理及综合资源利用为切入口,布局环保产业。

截至2016年6月30日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

| 子公司名称 |
|-----------------------|
| 温州晟丽景观园林工程有限公司 |
| 南宁园博园景观工程有限公司 |
| 北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司 |
| 北京东方利禾景观设计有限公司 |
| 湖北东方苗联苗木科技有限公司 |
| 大连东方盛景园林有限公司 |
| 新道信东恺(上海)建筑工程有限公司 |
| 东方名源龙盛建设有限公司 |
| 中邦建设工程有限公司 |
| 北京东方园林基金管理有限公司 |
| 北京苗联网科技有限公司 |
| 北京东方德聪生态科技有限公司 |
| 徐州东方中矿生态科技有限公司 |
| 杭州富阳金源铜业有限公司 |
| 杭州富阳中能固废环保再生有限公司 |
| 苏州市吴中区固体废弃物处理有限公司 |
| 北京东方园林环境投资有限公司 |
| 上海普能投资有限公司 |
| 北京东方复地环境科技有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司主营业务为：园林工程、水利市政工程、生态修复工程、设计、苗木种植与销售以及固废、危废处置业务。根据实际经营特点，依据相关会计准则的规定，对生物资产、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、19“生物资产”及26“收入”的各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

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。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产

负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

i. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算

的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

ii. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五14长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1)金融工具的分类

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

(2)金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4)金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6)金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

①可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将单项金额大于 2,000.00 万元的应收账款或单项金额大于 200.00 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，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

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------------------------------|----------|
| 按与往来单位关系，划分为非合并范围内关联方及其他应收款项 | 账龄分析法 |
| 按与往来单位关系，划分为合并范围内关联方应收款项 | 其他方法 |
| 应收增值税即征即退款 | 其他方法 |

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） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 10.00% | 10.00% |
| 3—4 年 | 30.00% | 30.00% |
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

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

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 在资产负债表日，本公司对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。 |

12、存货**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括消耗性生物资产、原材料、周转材料、在产品、库存商品、已完工未结算产值等。其中，“消耗性生物资产”为绿化苗木。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量。存货发出时，采用加权平均法、先进先出法确定发出存货的实际成本。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 已完工未结算工程项目的存货跌价准备计提减值:

①如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。截至目前，公司无该类需计提跌价准备的在施项目。

②对以上测试未减值且超过2年未结算的项目，按照账龄法计提存货跌价准备。

存货跌价准备账龄法计提比例表

| 已完工未结算项目账龄 | 存货跌价准备计提比例 |
|------------|------------|
| 2-3年 | 5.00% |
| 3-4年 | 10.00% |
| 4-5年 | 10.00% |
| 5-6年 | 30.00% |
| 6-7年 | 50.00% |
| 7年以上 | 100.00% |

(5) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资**(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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法和合并财务报表的编制方法中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的

摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-50 | 5% | 1.9-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5% | 9.50-19.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 | 5% | 9.50-23.75 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5% | 9.5-31.67 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；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。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

(1) 本公司的生物资产为林木资产，全部为消耗性生物资产。

(2) 生物资产按成本进行初始计量。

(3) 消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用资本化，构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出费用化，计入当期损益。

(4) 林木郁闭规定

园林工程建设适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。量化指标有：高度、胸径、木质化程度、冠幅根幅、重量、冠根化。依据苗木的生理特性及形态分类，本公司苗木基地主要生产乔木类植物。乔木类植物的特征为植株有明显主干，规格的计量指标主要以胸径（植株主干离地 130CM 处的直径）的计量为主。

苗木达到出圃标准时，苗木基本上可以较稳定地生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点的苗木可视为已达到郁闭。

在确定苗木大田种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

株行距约100CM×150CM 胸径 3cm，冠径约100cm 时，郁闭度： $3.14 \times 50 \times 50 / (100 \times 150) = 0.523$ ；

株行距约150CM×150CM 胸径 4cm，冠径约120cm 时，郁闭度： $3.14 \times 60 \times 60 / (150 \times 150) = 0.502$ ；

株行距约200CM×150CM 胸径 4cm，冠径约150cm 时，郁闭度： $3.14 \times 75 \times 75 / (200 \times 150)$

=0.589;

株行距约200CM×250CM 胸径 5cm, 冠径约200cm 时, 郁闭度: $3.14 \times 100 \times 100 / (200 \times 250)$

=0.628;

株行距约200CM×300CM 胸径 6cm, 冠径约200cm 时, 郁闭度: $3.14 \times 100 \times 100 / (200 \times 300)$

=0.523;

株行距约300CM×350CM 胸径 8cm, 冠径约300cm 时, 郁闭度: $3.14 \times 150 \times 150 / (300 \times 350)$

=0.673;

株行距约300CM×400CM 胸径 8cm, 冠径约300cm 时, 郁闭度: $3.14 \times 150 \times 150 / (300 \times 400)$

=0.589;

株行距约350CM×400CM 胸径 8cm, 冠径约300cm 时, 郁闭度: $3.14 \times 150 \times 150 / (350 \times 400)$

=0.505;

株行距约400CM×500CM 胸径 9cm, 冠径约400cm 时, 郁闭度: $3.14 \times 200 \times 200 / (400 \times 500)$

=0.628;

株行距约400CM×600CM 胸径 10cm, 冠径约400cm 时, 郁闭度: $3.14 \times 200 \times 200 / (400 \times 600) = 0.523;$

株行距约200CM×200CM 高度2m, 冠径约160cm 时, 郁闭度: $3.14 \times 80 \times 80 / (200 \times 200)$
=0.502;

株行距约300CM×300CM 高度3m, 冠径约250cm 时, 郁闭度: $3.14 \times 125 \times 125 / (300 \times 300)$
=0.545;

株行距约400CM×400CM 高度4m, 冠径约350cm 时, 郁闭度: $3.14 \times 175 \times 175 / (400 \times 400)$
=0.601;

株行距约500CM×500CM 高度5m, 冠径约450cm 时, 郁闭度: $3.14 \times 225 \times 225 / (500 \times 500)$
=0.636;

株行距约600CM×600CM 高度5m, 冠径约550cm 时, 郁闭度: $3.14 \times 275 \times 275 / (600 \times 600)$
=0.660;

考虑到存活率, 全冠树以养护年限(2年)来确定是否郁闭。

(5) 消耗性生物资产在采伐时按加权平均法结转成本。

(6) 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、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

I 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

II 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依 据 |
|----------|--------|---------|
| 植物新品种使用权 | 20年 | 使用权转让合同 |
| 软件使用权 | 5年 | 使用权转让合同 |
| 专利权 | 5年 | 使用权转让合同 |
| 著作权 | 10年 | 使用寿命 |
| 商标权 | 10年 | 使用权转让合同 |
| 土地使用权 | 50年 | 使用权出让合同 |

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策**①划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

I 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

II 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

III 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

IV 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

V 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括支付的苗圃土地租赁费及办公室装修费。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2）摊销年限

公司的长期待摊费用主要是支付的苗圃土地租赁费及办公室装修费，摊销年限分别为土地租赁期限及办公室租赁期限。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“七、(21) 应付职工薪酬”。

（3）辞退福利的会计处理方法

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。

24、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务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。

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

25、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得

上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

26、收入

（1）销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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，确认商品销售收入实现。

（2）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②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) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

①按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表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，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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价款不公允的除外。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：

I 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。

II 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将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本公司收入确认的依据和方法：

I 设计收入，公司将设计合同细分为现场勘查及设计方案确定阶段、扩初设计阶段、施工图设计阶段、施工配合阶段等，公司根据达到各设计阶段所需提供劳务工作量占预计总工作量的比例来确定完成各具体设计阶段的收入完工比例。

II 建造合同收入，合同完工进度的确定方法为：公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定建造合同完工百分比，当合同施工内容发生变化，从而导致预计总收入和预计总成本发生变化时，公司将对预计总收入及预计总成本进行调整，并按调整后的金额计算完工百分比，调整当期应确认的营业收入及营业成本。

III 粗铜销售，货物发出，以取得双方签字确认的结算单为收入确认的依据和时点，每月末最后几天的销售，没有及时取得结算单的，先以初步化验结果，预估收入入账，下月取得结算单时进行调整。

IV 固废处置业务，每月末按照处置台账上登记的不同客户的固体废物处置量，乘以合同约定的处置单价，确认处置费收入。

V 电解铜销售，一般是在货物发出时，以当天上海、长江有色金属现货市场电解铜价格

为准，货款一般在当日或次日结清，因此在货物发出，客户在出库单上签字确认，销售收入即实现，公司以经客户签字确认的出库单做为收入确认依据；其他副产品阳极泥、硫酸镍、残极，在货物发出，以双方签字确认的结算做为收入确认的依据，月末未取得对方签字确认的结算单时，对未取得结算单的按暂估价格确认收入，下月取得结算单时对暂估部分进行调整。

27、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出

租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|---------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、6%、11%、17% |
| 营业税 | 园林工程收入 | 3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、15% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------------|-------|
| 北京东方园林生态股份有限公司 | 15% |
| 温州晟丽景观园林工程有限公司 | 25% |
| 南宁园博园景观工程有限公司 | 25% |
| 北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司 | 15% |
| 北京东方利禾景观设计有限公司 | 15% |
| 湖北东方苗联苗木科技有限公司 | 25% |
| 大连东方盛景园林有限公司 | 25% |

| | |
|-------------------|-----|
| 新道信东恺（上海）建筑工程有限公司 | 25% |
| 东方名源龙盛建设有限公司 | 25% |
| 中邦建设工程有限公司 | 25% |
| 北京东方园林基金管理有限公司 | 25% |
| 北京苗联网科技有限公司 | 25% |
| 北京东方德聪生态科技有限公司 | 20% |
| 徐州东方中矿生态科技有限公司 | 25% |
| 杭州富阳金源铜业有限公司 | 25% |
| 杭州富阳申能固废环保再生有限公司 | 25% |
| 苏州市吴中区固体废弃物处理有限公司 | 25% |
| 北京东方园林环境投资有限公司 | 25% |
| 上海普能投资有限公司 | 25% |
| 北京东方复地环境科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠

（1）根据《增值税暂行条例实施细则》相关规定，公司本部及北京苗联网科技有限公司、子公司湖北东方苗联苗木科技有限公司销售自己种植的苗木免征增值税；

（2）根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，公司本部及北京苗联网科技有限公司、子公司湖北东方苗联苗木科技有限公司苗木的培育和种植的所得免征企业所得税。

（3）公司本部及子公司EDSA-东方、东方利禾为高新技术企业，享受15%的所得税税收优惠政策。

（4）根据《财政部、国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税〔2015〕78号文件），2015年7月1日后子公司申能固废取得的垃圾处理、污泥处理处置劳务收入符合增值税即征即退70%税收优惠政策；同时根据该文件规定，公司销售资源综合利用产品符合增值税即征即退30%税收优惠政策。

（5）根据《财政部、国家税务总局关于黄金税收政策问题的通知》（财税〔2002〕142号）和《国家税务总局关于纳税人销售伴生金有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告2011年第8号），子公司申能固废、金源铜业销售的伴生金产品免征增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 194,721.54 | 509,655.60 |
| 银行存款 | 1,711,535,345.52 | 2,145,945,146.79 |
| 其他货币资金 | 604,542,286.76 | 508,919,311.95 |
| 合计 | 2,316,272,353.82 | 2,655,374,114.34 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 承兑汇票保证金 | 532,037,096.63 | 452,708,923.13 |
| 保函保证金 | 72,505,190.13 | 47,460,388.82 |
| 信用证保证金 | | 3,750,000.00 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | 604,542,286.76 | 508,919,311.95 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 80,684,838.55 | 180,190,674.12 |
| 商业承兑票据 | 1,038,926.00 | 192,353,677.00 |
| 合计 | 81,723,764.55 | 372,544,351.12 |

(2) 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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 92,865,890.62 | |
| 合计 | 92,865,890.62 | |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,349,128,610.37 | 99.65% | 496,847,496.96 | 11.42% | 3,852,281,113.41 | 4,282,982,806.76 | 99.68% | 493,503,539.47 | 11.52% | 3,789,479,267.29 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 15,183,362.52 | 0.35% | 15,183,362.52 | 100.00% | | 13,583,362.52 | 0.32% | 13,583,362.52 | 100.00% | |
| 合计 | 4,364,311,972.89 | 100.00% | 512,030,859.48 | 11.73% | 3,852,281,113.41 | 4,296,566,169.28 | 100.00% | 507,086,901.99 | 11.80% | 3,789,479,267.29 |

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

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|----------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 2,271,768,038.61 | 113,588,401.94 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 2,271,768,038.61 | 113,588,401.94 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 855,785,660.71 | 85,578,566.07 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 796,199,672.67 | 79,619,967.26 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 248,823,289.39 | 74,646,986.82 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 66,276,748.26 | 33,138,374.14 | 50.00% |
| 5 年以上 | 110,275,200.73 | 110,275,200.73 | 100.00% |
| 合计 | 4,349,128,610.37 | 496,847,496.96 | |

确定该组合依据的说明：

按与往来单位关系，划分为非合并范围内关联方应收款项。

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：

(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 6,878,988.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|--------------------|------------------|-------------|----------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 | 坏账准备 |
| 滨州经济开发区管理委员会 | 451,165,596.14 | 10.34% | 34,696,342.09 |
| 大同市园林管理局 | 436,398,672.58 | 10.00% | 55,897,216.53 |
| 营口沿海开发建设有限公司 | 289,183,035.86 | 6.63% | 28,918,303.59 |
| 四川雄州实业有限责任公司 | 140,580,030.00 | 3.22% | 7,029,001.50 |
| 中信清水入江（武汉）投资建设有限公司 | 133,745,284.04 | 3.06% | 6,687,264.20 |
| 合计 | 1,451,072,618.62 | 33.25% | 133,228,127.91 |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 51,199,775.91 | 81.66% | 57,345,861.05 | 83.03% |
| 1 至 2 年 | 1,584,167.68 | 2.53% | 1,655,415.39 | 2.40% |
| 2 至 3 年 | 97,608.72 | 0.16% | 9,846,176.72 | 14.26% |
| 3 年以上 | 9,818,417.99 | 15.65% | 216,600.00 | 0.31% |
| 合计 | 62,699,970.30 | -- | 69,064,053.16 | -- |

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项，主要为预付沈阳绿地置业有限公司购房款 9,728,568.00 元，目前房屋尚未交付。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额 |
|--------------|---------------|-----------|
| | | 合计数的比例(%) |
| 东营鲁方金属材料有限公司 | 14,980,906.88 | 23.89% |

| | | |
|--------------------|---------------|--------|
| 沈阳绿地置业有限公司 | 9,728,568.00 | 15.52% |
| 惠民县汇宏新材料有限公司 | 4,003,770.20 | 6.39% |
| 宁阳县东疏镇土地流转服务中心 | 2,868,385.75 | 4.57% |
| 安徽铜冠有色金属（池州）有限责任公司 | 1,678,515.88 | 2.68% |
| 合计 | 33,260,146.71 | 53.05% |

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 定期存款 | 865,150.40 | 3,381,606.84 |
| 合计 | 865,150.40 | 3,381,606.84 |

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 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 | 239,860,000.00 | 39.53% | 7,400,000.00 | 3.09% | 232,460,000.00 | 232,460,000.00 | 46.73% | | | 232,460,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 366,471,617.27 | 60.40% | 33,047,746.86 | 9.02% | 333,423,870.41 | 264,595,143.56 | 53.18% | 24,035,924.23 | 9.08% | 240,559,219.33 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 450,703.60 | 0.07% | 450,703.60 | 100.00% | | 450,703.60 | 0.09% | 450,703.60 | 100.00% | |
| 合计 | 606,782,320.87 | 100.00% | 40,898,450.46 | 6.74% | 565,883,870.41 | 497,505,847.16 | 100.00% | 24,486,627.83 | 4.92% | 473,019,219.33 |

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

| 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 |
| 邓少林 | 200,000,000.00 | | | 股权收购保证金，无可回收风险 |
| 徐立群 | 32,460,000.00 | | | 股权收购保证金，无可回收风险 |
| 富阳远征进出口有限公司 | 5,400,000.00 | 5,400,000.00 | 100.00% | 预计无法收回，全额计提 |
| 宜兴市南方铜材科技有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回，全额计提 |
| 合计 | 239,860,000.00 | 7,400,000.00 | -- | -- |

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

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 204,580,405.81 | 10,229,020.30 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 204,580,405.81 | 10,229,020.30 | |
| 1 至 2 年 | 83,517,604.99 | 8,351,760.49 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 24,451,551.08 | 2,445,155.12 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 13,466,047.78 | 4,039,814.33 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 3,366,618.72 | 1,683,309.36 | 50.00% |
| 5 年以上 | 6,298,687.27 | 6,298,687.26 | 100.00% |
| 合计 | 335,680,915.65 | 33,047,746.86 | |

确定该组合依据的说明：

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

| 款项性质 | 单位名称 | 期末余额 | 坏账准备计提金额 |
|------------|----------|---------------|----------|
| 应收增值税即征即退款 | 江西省铅山县金库 | 30,790,701.62 | |

（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 16,505,755.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 股权收购款保证金 | 232,460,000.00 | 232,460,000.00 |
| 往来款 | 134,378,539.52 | 36,471,671.91 |
| 保证金 | 182,073,042.81 | 154,608,950.43 |
| 备用金及其他 | 27,080,036.92 | 21,603,678.36 |
| 应收退税 | 30,790,701.62 | 52,361,546.46 |
| 合计 | 606,782,320.87 | 497,505,847.16 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|------------------|-----------|----------------|-------------------|------------------|--------------|
| 邓少林 | 股权收购履约保证金 | 200,000,000.00 | 1 年以内 | 32.96% | |
| 东联(上海)创意设计发展有限公司 | 往来款 | 47,185,300.00 | 1 年以内、1-2 年、4-5 年 | 7.78% | 4,752,650.00 |
| 郑州新发展基础设施建设有限公司 | 保证金 | 34,149,159.91 | 1-2 年 | 5.63% | 3,414,915.99 |
| 徐立群 | 股权收购履约保证金 | 32,460,000.00 | 1 年以内 | 5.35% | |
| 应收退税款 | 应收退税款 | 30,790,701.62 | 1-2 年 | 5.07% | |
| 合计 | -- | 344,585,161.53 | -- | 56.79% | 8,167,565.99 |

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|----------|----------|---------------|-----------|---------------|
| 江西省铅山县金库 | 资源综合利用退税 | 30,790,701.62 | 1年以内、1-2年 | 2017年12月全部收回 |
| 合计 | -- | 30,790,701.62 | -- | -- |

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 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 | 438,362,804.12 | 10,524,298.84 | 427,838,505.28 | 239,205,201.81 | 12,760,584.67 | 226,444,617.14 |
| 在产品 | | | | 76,634,362.07 | | 76,634,362.07 |
| 库存商品 | 141,793,474.76 | 3,713,200.44 | 138,080,274.32 | 60,962,256.61 | 3,393,450.60 | 57,568,806.01 |
| 消耗性生物资产 | 532,484,772.79 | | 532,484,772.79 | 483,449,002.12 | | 483,449,002.12 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 6,652,036,165.28 | 52,820,585.93 | 6,599,215,579.35 | 6,249,879,516.46 | 54,070,585.93 | 6,195,808,930.53 |
| 合计 | 7,764,677,216.95 | 67,058,085.21 | 7,697,619,131.74 | 7,110,130,339.07 | 70,224,621.20 | 7,039,905,717.87 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 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 | 12,760,584.67 | | | 2,236,285.83 | | 10,524,298.84 |
| 库存商品 | 3,393,450.60 | 319,749.84 | | | | 3,713,200.44 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 54,070,585.93 | 1,250,000.00 | | 2,500,000.00 | | 52,820,585.93 |
| 合计 | 70,224,621.20 | 1,569,749.84 | | 4,736,285.83 | | 67,058,085.21 |

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|-------------------|
| 累计已发生成本 | 12,217,498,828.02 |
| 累计已确认毛利 | 6,223,321,249.88 |
| 已办理结算的金额 | 11,841,604,498.55 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 6,599,215,579.35 |

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期待摊费用 | 12,460,749.60 | 13,809,074.43 |
| 合计 | 12,460,749.60 | 13,809,074.43 |

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 待抵扣税金 | 54,080,357.94 | 16,463,254.35 |
| 合计 | 54,080,357.94 | 16,463,254.35 |

其他说明：

10、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 137,354,607.64 | | 137,354,607.64 | 143,068,893.35 | | 143,068,893.35 |
| 按成本计量的 | 137,354,607.64 | | 137,354,607.64 | 143,068,893.35 | | 143,068,893.35 |
| 合计 | 137,354,607.64 | | 137,354,607.64 | 143,068,893.35 | | 143,068,893.35 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------|------|------|----|------------|------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 深圳前海两型产业控股有限公司 | 11,000,000.00 | | | 11,000,000.00 | | | | | 10.00% | |
| 富阳市永通小额贷款有限公司 | 74,710,340.35 | | 10,000,000.00 | 64,710,340.35 | | | | | 10.00% | |
| 浙江富阳农村商业银行股份有限公司 | 57,358,553.00 | | | 57,358,553.00 | | | | | 0.99% | 756,515.00 |
| 东联（上海）创意设计发展有限公司 | | 4,285,714.29 | | 4,285,714.29 | | | | | 10.00% | |
| 合计 | 143,068,893.35 | 4,285,714.29 | 10,000,000.00 | 137,354,607.64 | | | | | -- | 756,515.00 |

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|----------------|--------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|--------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 北京东方艾地景观设计有限公司 | 3,374,758.75 | | | -1,164,853.05 | | | | | | | 2,209,905.70 | |
| 小计 | 3,374,758.75 | | | -1,164,853.05 | | | | | | | 2,209,905.70 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 中信清水入江（武汉）投资建设有限公司 | 12,500,000.00 | | | -553,586.73 | | | | | | 11,946,413.27 | |
| 吉林东园投资有限公司 | 9,800,000.00 | | | -1,157,519.50 | | | | | | 8,642,480.50 | |
| 黄山江南林业产权交易所有限责任公司 | 10,052,272.62 | | | -65,278.79 | | | | | | 9,986,993.83 | |
| 长春市绿园区合心新型城镇化投资建设管理有限公司 | 9,561,540.06 | | | -118,640.57 | | | | | | 9,442,899.49 | |
| 贵州水投东方生态环境股份有限公司 | | 22,000,000.00 | | -402,884.76 | | | | | | 21,597,115.24 | |
| 武汉正业东方建设投资有限责任公司 | | 29,000,000.00 | | -437,347.00 | | | | | | 28,562,653.00 | |
| 小计 | 41,913,812.68 | 51,000,000.00 | | -2,735,257.35 | | | | | | 90,178,555.33 | |
| 合计 | 45,288,571.43 | 51,000,000.00 | | -3,900,110.40 | | | | | | 92,388,461.03 | |

12、固定资产

固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机械设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 734,727,242.19 | 136,370,049.94 | 54,248,058.40 | 57,084,898.92 | 33,047,876.98 | 1,015,478,126.43 |
| 2.本期增加金额 | 5,717,652.46 | 6,344,221.43 | 2,474,656.33 | 1,821,506.77 | 399,813.74 | 16,757,850.73 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| (1) 购置 | 304,225.00 | 5,528,594.66 | 2,474,656.33 | 1,745,528.67 | 393,243.74 | 10,446,248.40 |
| (2) 在建工程转入 | 5,413,427.46 | | | | | 5,413,427.46 |
| (3) 企业合并增加 | | 815,626.77 | | 75,978.10 | 6,570.00 | 898,174.87 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 3,300.00 | 1,290,668.50 | 2,539,846.98 | 180,900.00 | 4,014,715.48 |
| (1) 处置或报废 | | | 530,812.00 | | | 530,812.00 |
| (2) 处置子公司 | | 3,300.00 | 759,856.50 | 2,539,846.98 | 180,900.00 | 3,483,903.48 |
| 4.期末余额 | 740,444,894.65 | 142,710,971.37 | 55,432,046.23 | 56,366,558.71 | 33,266,790.72 | 1,028,221,261.68 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 49,666,080.97 | 43,206,765.79 | 36,661,157.94 | 21,674,201.22 | 12,438,295.77 | 163,646,501.69 |
| 2.本期增加金额 | 11,262,057.12 | 9,026,754.29 | 3,406,379.18 | 2,165,114.60 | 6,256,530.67 | 32,116,835.86 |
| (1) 计提 | 11,262,057.12 | 8,837,875.27 | 3,406,379.18 | 2,135,088.84 | 6,250,289.17 | 31,891,689.58 |
| (2) 企业合并增加 | | 188,879.02 | | 30,025.76 | 6,241.50 | 225,146.28 |
| 3.本期减少金额 | | 522.50 | 981,595.86 | 1,714,359.46 | 151,144.60 | 2,847,622.42 |
| (1) 处置或报废 | | | 486,128.19 | | | 486,128.19 |
| (2) 处置子公司 | | 522.50 | 495,467.67 | 1,714,359.46 | 151,144.60 | 2,361,494.23 |
| 4.期末余额 | 60,928,138.09 | 52,232,997.58 | 39,085,941.26 | 22,124,956.36 | 18,543,681.84 | 192,915,715.13 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 70,493.50 | | 70,493.50 |
| 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 | | | | 70,493.50 | | 70,493.50 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 679,516,756.56 | 90,477,973.79 | 16,346,104.97 | 34,171,108.85 | 14,723,108.88 | 835,235,053.05 |
| 2.期初账面价值 | 685,061,161.22 | 93,163,284.15 | 17,586,900.46 | 35,340,204.20 | 20,609,581.21 | 851,761,131.24 |

13、在建工程

在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 金湖苗圃办公楼 | 1,600,169.55 | | 1,600,169.55 | 1,234,333.00 | | 1,234,333.00 |
| 烧结炉厂房建设 | 1,445,820.67 | | 1,445,820.67 | | | |
| 3.8m 新干燥系统、新冷却系统 | 2,245,593.35 | | 2,245,593.35 | 256,704.42 | | 256,704.42 |
| 合计 | 5,291,583.57 | | 5,291,583.57 | 1,491,037.42 | | 1,491,037.42 |

14、无形资产

无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 排污权 | 合计 |
|------------|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 70,113,494.57 | 500,000.00 | 20,366,877.92 | 5,360,180.00 | 96,340,552.49 |
| 2.本期增加金额 | 335,000.00 | | 1,533,805.86 | 1,653,300.00 | 3,522,105.86 |
| (1) 购置 | 335,000.00 | | 1,533,805.86 | 1,653,300.00 | 3,522,105.86 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 1,172,432.15 | | 1,172,432.15 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 处置子公司 | | | 1,172,432.15 | | 1,172,432.15 |
| 4.期末余额 | 70,448,494.57 | 500,000.00 | 20,728,251.63 | 7,013,480.00 | 98,690,226.20 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,179,834.37 | 324,995.64 | 8,946,834.91 | 134,004.48 | 14,585,669.40 |
| 2.本期增加金额 | 732,306.63 | 50,001.24 | 1,496,771.32 | 175,336.98 | 2,454,416.17 |
| (1) 计提 | 732,306.63 | 50,001.24 | 1,496,771.32 | 175,336.98 | 2,454,416.17 |
| 3.本期减少金额 | | | 419,938.73 | | 419,938.73 |
| (1) 处置 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| (2) 处置子公司 | | | 419,938.73 | | 419,938.73 |
| 4.期末余额 | 5,912,141.00 | 374,996.88 | 10,023,667.50 | 309,341.46 | 16,620,146.84 |
| 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 | 64,536,353.57 | 125,003.12 | 10,704,584.13 | 6,704,138.54 | 82,070,079.36 |
| 2.期初账面价值 | 64,933,660.20 | 175,004.36 | 11,420,043.01 | 5,226,175.52 | 81,754,883.09 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 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 | | |
| 北京易地斯埃东 方环境景观设计 研究院有限公司 | 9,729,998.05 | | | | | 9,729,998.05 |
| 上海尼塔建筑景 观设计有限公司 | 13,018,054.75 | | | 13,018,054.75 | | |
| 东联（上海）创 意设计发展有限 公司 | 9,526,463.65 | | | 9,526,463.65 | | |
| 东方名源龙盛建 设有限公司 | 25,876,967.61 | | | | | 25,876,967.61 |
| 中邦建设工程有 限公司 | 28,047,625.74 | | | | | 28,047,625.74 |
| 上海时代建筑设 计有限公司 | 12,939,558.68 | | | 12,939,558.68 | | |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|---------------|--|---------------|--|------------------|
| 杭州富阳金源铜业有限公司 | 9,611,526.16 | | | | | 9,611,526.16 |
| 杭州富阳申能固废环保再生有限公司 | 1,274,569,786.80 | | | | | 1,274,569,786.80 |
| 苏州市吴中区固体废物处理有限公司 | 106,681,551.65 | | | | | 106,681,551.65 |
| 无锡市瑞祺再生资源有限公司 | | 25,209,289.03 | | | | 25,209,289.03 |
| 合计 | 1,490,001,533.09 | 25,209,289.03 | | 35,484,077.08 | | 1,479,726,745.04 |

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

期末公司将上述每个单位的所有资产分别认定为一个资产组组合，期末结合对上述单位资产组组合估计的可收回金额与资产预计未来现金流量现值的分析，未发现商誉发生减值迹象，无需计提减值准备。

其他说明

(1) 2011年1月，本公司以货币资金14,945,799.57元收购了北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司42%的股权，该收购对价是以易地斯埃2011年1月21日以收益法评估的结果来确定的，该收购对价大于本公司所享有的EDSA-东方在购买日账面可辨认净资产的公允价值之间的差额本公司确认为商誉。

(2) 2011年8月，本公司以货币资金1,875万元收购了上海尼塔建筑景观设计有限公司（以下简称上海尼塔）75%的股权，该收购对价是以上海尼塔2011年6月30日以收益法评估的结果来确定的，该收购对价大于本公司所享有的上海尼塔在购买日账面可辨认净资产的公允价值之间的差额本公司确认为商誉。2011年10月，本公司以货币资金187.5万元对上海尼塔增资；2011年12月31日，本公司将所持有的上海尼塔75%的股权按账面成本2,062.5万元平价转让给子公司上海东联，由此，因收购上海尼塔所产生的商誉在上海东联合并报表中体现，本期商誉减少是因为处置子公司东联（上海）创意设计发展有限公司。

(3) 2011年12月31日，本公司以货币资金3,000万元对东联（上海）创意设计发展有限公司进行增资，占该公司增资后注册资本的70%，该增资对价是以东联设计2011年10月31日以收益法评估的结果来确定的，该收购对价大于本公司所享有的上海东联在购买日账面可辨

认净资产的公允价值之间的差额本公司确认为商誉，本期商誉减少是因为处置子公司东联（上海）创意设计发展有限公司。

（4）2014年4月，本公司以货币资金3,000万元收购了东方名源龙盛建设有限公司100%的股权，收购对价以双方协商确定，该收购对价大于本公司所享有的名源龙盛在购买日账面可辨认净资产的公允价值之间的差额本公司确认为商誉。

（5）2014年12月，本公司以18,805万元收购了中邦建设工程有限公司100%的股权，收购对价以双方协商确定，该收购对价大于本公司所享有的中邦建设在购买日账面可辨认净资产的公允价值之间的差额本公司确认为商誉。

（6）2014年5月，本公司之子公司东联设计以货币资金1,700万元收购了上海时代建筑设计有限公司100%的股权，收购对价以双方协商确定，该收购对价大于东联设计所享有的上海时代在购买日账面可辨认净资产的公允价值之间的差额确认为上海东联的商誉。本期商誉减少是因为处置子公司东联（上海）创意设计发展有限公司

（7）2015年10月，本公司以货币资金2000万元收购了杭州富阳金源铜业有限公司100%的股权，该收购对价是以金源铜业2015年7月31日以资产基础法评估的结果来确定的，该收购对价大于本公司所享有的金源铜业在购买日账面可辨认净资产的公允价值之间的差额本公司确认为商誉。

（8）2015年11月，本公司以货币资金14.64亿元收购了杭州富阳申能固废环保再生有限公司60%的股权，该收购对价是以申能固废2015年5月31日以收益法评估的结果来确定的，该收购对价大于本公司所享有的申能固废在购买日账面可辨认净资产的公允价值之间的差额本公司确认为商誉。

（9）2015年11月，本公司以货币资金1.416亿元收购了苏州市吴中区固体废弃物处理有限公司80%的股权，该收购对价是以吴中固废2015年5月31日以收益法评估的结果来确定的，该收购对价大于本公司所享有的吴中固废在购买日账面可辨认净资产的公允价值之间的差额本公司确认为商誉。

（10）2016年3月，公司之子公司杭州富阳申能固废环保再生有限公司以货币资金3,300万元收购了无锡市瑞祺再生资源有限公司100%的股权，收购对价以双方协商确定，该收购对价大于公司所享有的无锡市瑞祺再生资源有限公司在购买日账面可辨认净资产的公允价值之间的差额本公司确认为商誉。

16、长期待摊费用

单位：元

| 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 |
|--------------|----------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| 租入的房屋装修 | 36,068,417.89 | 564,241.90 | 4,371,149.12 | 267,090.57 | 31,994,420.10 |
| 地租（苗木） | 5,048,654.16 | 2,061,423.98 | 3,069,998.58 | | 4,040,079.56 |
| 会员费 | 3,750,000.00 | | 499,999.88 | | 3,250,000.12 |
| 在线检测服务 | 270,833.26 | 178,200.00 | 167,733.36 | | 281,299.90 |
| 一年内到期的长期待摊费用 | -13,809,074.43 | 1,348,324.83 | | | -12,460,749.60 |
| 合计 | 31,328,830.88 | 4,152,190.71 | 8,108,880.94 | 267,090.57 | 27,105,050.08 |

17、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

单位：元

| 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 | 617,570,173.14 | 96,059,591.74 | 593,938,065.64 | 92,029,928.55 |
| 期权费用 | 13,842,679.36 | 2,076,401.90 | 13,842,679.36 | 2,076,401.90 |
| 合计 | 631,412,852.50 | 98,135,993.64 | 607,780,745.00 | 94,106,330.45 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 | 157,524,536.24 | 39,381,134.06 | 161,271,095.72 | 40,317,773.93 |
| 合计 | 157,524,536.24 | 39,381,134.06 | 161,271,095.72 | 40,317,773.93 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 98,135,993.64 | | 94,106,330.45 |

| | | | | |
|---------|--|---------------|--|---------------|
| 递延所得税负债 | | 39,381,134.06 | | 40,317,773.93 |
|---------|--|---------------|--|---------------|

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,487,715.46 | 7,930,578.88 |
| 合计 | 2,487,715.46 | 7,930,578.88 |

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| PPP 项目公司股权投资款 | 917,000,000.00 | 523,000,000.00 |
| 预付设备款 | 793,700.00 | 793,700.00 |
| 预付工程款 | 7,700,000.00 | |
| 合计 | 925,493,700.00 | 523,793,700.00 |

PPP项目公司股权投资款明细:

| 项目 | 注册资本金 (万元) | 认缴出资额(万 元) | 持股比例 | 期初数 | 本年增加 | 本年减少 | 期末数 |
|----------------------|---------------|---------------|------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 眉山市东园建设开发有限公司 | 10,000.00 | 7,000.00 | 70% | 28,000,000.00 | | | 28,000,000.00 |
| 黄石市东园建设开发有限公司 | 18,600.00 | 13,950.00 | 75% | 78,000,000.00 | 26,000,000.00 | 9,300,000.00 | 94,700,000.00 |
| 沈阳东方腾达投资建设有限公 司 | 30,000.00 | 19,500.00 | 65% | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 萍乡市东方昌盛投资建设有限 公司 | 60,000.00 | 24,000.00 | 40% | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 |
| 北京东园京西生态投资有限公 司 | 65,000.00 | 65,000.00 | 100% | 330,000,000.00 | 25,000,000.00 | | 355,000,000.00 |
| 滕州市东园投资建设开发有限 公司 | 6,000.00 | 4,200.00 | 70% | 42,000,000.00 | | | 42,000,000.00 |
| 大同市文瀛湖投资管理有限公 司 | 40,000.00 | 10,000.00 | 25% | | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 |
| 修武县东园建设开发有限公司 | 20,400.00 | 13,600.00 | 67% | | 47,000,000.00 | | 47,000,000.00 |
| 齐河东园建设投资开发有限公 司 | 20,000.00 | 16,000.00 | 80% | | 32,000,000.00 | | 32,000,000.00 |
| 阜阳市东园建设开发有限公司 | 12,500.00 | 10,000.00 | 80% | | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 |
| 巴中东方源丰发展有限公司 | 5,000.00 | 3,000.00 | 60% | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 武汉正业东方盘龙建设发展有 限公司 | 10,000.00 | 3,000.00 | 30% | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 蓬安县东园建设开发有限公司 | 1,900.00 | 1,330.00 | 70% | | 13,300,000.00 | | 13,300,000.00 |
| 合计 | 299,400.00 | 190,580.00 | | 523,000,000.00 | 403,300,000.00 | 9,300,000.00 | 917,000,000.00 |

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 105,000,000.00 | 44,500,000.00 |
| 抵押借款 | 78,000,000.00 | 88,900,000.00 |
| 保证借款 | 582,000,000.00 | 830,150,000.00 |
| 信用借款 | 491,850,000.00 | 801,850,000.00 |
| 商业承兑汇票贴现 | 54,000,000.00 | 240,250,000.00 |
| 合计 | 1,310,850,000.00 | 2,005,650,000.00 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,089,228,711.94 | 742,791,359.61 |
| 合计 | 1,089,228,711.94 | 742,791,359.61 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 绿化、园建劳务、材料款 | 3,779,560,170.61 | 3,447,502,573.34 |
| 设计费 | 5,486,000.00 | 1,729,690.00 |
| 其他 | 112,000.00 | 12,382,110.37 |
| 合计 | 3,785,158,170.61 | 3,461,614,373.71 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------|---------------|-------------|
| 四川诚润建筑劳务有限公司 | 50,518,335.30 | 未达到合同约定的付款期 |
| 武汉楚雄建筑劳务有限公司 | 43,425,163.66 | 未达到合同约定的付款期 |
| 浙江省疏浚工程有限公司 | 39,357,900.00 | 未达到合同约定的付款期 |
| 武汉鑫耀明劳务有限公司 | 25,632,630.54 | 未达到合同约定的付款期 |
| 湖北左仑物资有限公司 | 23,700,984.00 | 未达到合同约定的付款期 |
| 北京东方绿鑫园林绿化有限公司 | 20,277,086.12 | 未达到合同约定的付款期 |
| 河北合源建筑工程有限公司 | 17,326,061.23 | 未达到合同约定的付款期 |
| 吉林省东欣路桥工程有限公司 | 16,209,400.70 | 未达到合同约定的付款期 |
| 西安市周至县金川苗圃 | 14,150,684.60 | 未达到合同约定的付款期 |
| 吉林省第二建筑有限责任公司 | 12,633,401.92 | 未达到合同约定的付款期 |
| 武义绿禾苗木专业合作社 | 12,492,693.41 | 未达到合同约定的付款期 |
| 河南天中古建筑工程有限公司 | 12,345,277.84 | 未达到合同约定的付款期 |
| 武汉恩皓贸易有限公司 | 11,853,140.00 | 未达到合同约定的付款期 |
| 襄阳现代建筑有限责任公司 | 10,060,734.43 | 未达到合同约定的付款期 |
| 北京隆昌宏达建筑工程有限公司 | 9,972,500.22 | 未达到合同约定的付款期 |
| 镇巴县意源建筑劳务有限责任公司 | 9,729,259.00 | 未达到合同约定的付款期 |
| 十一冶建设集团有限责任公司 | 9,435,616.00 | 未达到合同约定的付款期 |
| 济南柏深园林工程有限公司 | 9,104,516.53 | 未达到合同约定的付款期 |
| 三河易得元土石方工程处 | 9,011,074.27 | 未达到合同约定的付款期 |
| 北京瑞祥龙园林景观工程有限公司 | 8,910,881.26 | 未达到合同约定的付款期 |
| 湖南铭景劳务服务有限公司 | 8,595,860.10 | 未达到合同约定的付款期 |
| 湖北中民建筑工程有限公司 | 8,135,133.61 | 未达到合同约定的付款期 |
| 淄博山友机械工程有限公司 | 7,113,349.76 | 未达到合同约定的付款期 |
| 沈阳光大环保科技有限公司 | 6,797,500.00 | 未达到合同约定的付款期 |
| 章丘市第二建筑安装（集团）有限责任公司 | 6,320,769.35 | 未达到合同约定的付款期 |
| 西丰天宝园林绿化有限公司 | 5,847,059.10 | 未达到合同约定的付款期 |
| 柳州力神土石方工程有限公司 | 5,594,909.07 | 未达到合同约定的付款期 |
| 江西永瑞建设工程有限公司 | 5,466,172.87 | 未达到合同约定的付款期 |
| 承德金嘉园农业开发有限公司 | 5,217,091.41 | 未达到合同约定的付款期 |

| | | |
|--------------|----------------|-------------|
| 河北利兴特种电缆有限公司 | 5,184,105.42 | 未达到合同约定的付款期 |
| 浙江中博信息工程有限公司 | 5,161,700.00 | 未达到合同约定的付款期 |
| 合计 | 435,580,991.72 | -- |

22、预收款项

预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 工程款 | 276,892,503.63 | 271,958,155.51 |
| 设计费 | 2,295,419.36 | 660,000.00 |
| 苗木款 | 18,500.00 | 18,500.00 |
| 货款 | 71,693,162.34 | 24,525,423.94 |
| 合计 | 350,899,585.33 | 297,162,079.45 |

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 32,532,312.61 | 217,031,861.48 | 223,448,426.04 | 26,115,748.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,350,818.64 | 14,361,432.00 | 14,976,136.52 | 1,736,114.12 |
| 合计 | 34,883,131.25 | 231,393,293.48 | 238,424,562.56 | 27,851,862.17 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 29,539,805.04 | 198,063,034.70 | 203,900,587.80 | 23,702,251.94 |
| 2、职工福利费 | 5,410.80 | 483,217.85 | 487,968.69 | 659.96 |
| 3、社会保险费 | 1,618,164.88 | 9,023,085.70 | 9,459,591.15 | 1,181,659.43 |
| 其中：医疗保险费 | 1,277,914.18 | 7,493,329.24 | 7,853,006.56 | 918,236.86 |
| 工伤保险费 | 227,487.71 | 904,739.21 | 952,744.99 | 179,481.93 |
| 生育保险费 | 112,762.99 | 625,017.25 | 653,839.60 | 83,940.64 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 4、住房公积金 | 1,077,638.88 | 8,777,106.08 | 8,930,598.32 | 924,146.64 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 291,293.01 | 685,417.15 | 669,680.08 | 307,030.08 |
| 合计 | 32,532,312.61 | 217,031,861.48 | 223,448,426.04 | 26,115,748.05 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 2,217,327.76 | 13,630,223.59 | 14,196,330.02 | 1,651,221.33 |
| 2、失业保险费 | 133,490.88 | 731,208.41 | 779,806.50 | 84,892.79 |
| 合计 | 2,350,818.64 | 14,361,432.00 | 14,976,136.52 | 1,736,114.12 |

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 81,451,446.11 | 29,208,732.23 |
| 营业税 | 258,733,065.66 | 295,037,061.90 |
| 企业所得税 | 71,344,898.79 | 82,412,913.20 |
| 个人所得税 | 9,232,698.09 | 7,433,085.53 |
| 城市维护建设税 | 20,095,390.93 | 23,916,132.96 |
| 房产税 | | 132,749.33 |
| 教育费附加 | 8,159,006.06 | 9,851,454.94 |
| 地方教育费附加 | 52,911.29 | 740,799.86 |
| 其他 | 417,334.26 | 571,391.68 |
| 合计 | 449,486,751.19 | 449,304,321.63 |

25、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 622,222.22 | 260,516.68 |
| 企业债券利息 | 112,935,500.40 | 67,008,000.39 |
| 短期借款应付利息 | 669,514.00 | 2,099,460.95 |
| 合计 | 114,227,236.62 | 69,367,978.02 |

26、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 普通股股利 | 60,522,716.82 | 8,715,764.41 |
| 合计 | 60,522,716.82 | 8,715,764.41 |

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 往来款及其他 | 63,126,355.86 | 93,272,676.04 |
| 股权收购款 | 331,000,000.00 | 778,553,324.47 |
| 房屋建筑物购置款 | 21,694,651.00 | 28,549,836.50 |
| 子公司自政府借款计提未付利息 | | 681,558.88 |
| 合计 | 415,821,006.86 | 901,057,395.89 |

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 68,000,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | 499,675,964.96 | 498,500,891.40 |
| 合计 | 499,675,964.96 | 566,500,891.40 |

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|----------------|----------------|-----------|------|----------------|----------------|------|---------------|--------------|--------|---------------|----------------|
| 13 东方园林 MNT001 | 500,000,000.00 | 2013/11/6 | 3年 | 494,000,000.00 | 498,500,891.40 | | 19,750,000.00 | 1,175,073.56 | | 26,004,166.67 | 499,675,964.96 |

29、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|------------------|
| 短期应付债券 | 600,000,000.00 | 1,100,000,000.00 |
| 黄金租赁融资业务 | | 49,959,000.00 |
| 合计 | 600,000,000.00 | 1,149,959,000.00 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-------|----------------|-----------|------|------------------|------------------|------|---------------|-------|----------------|----------------|
| 短期融资券 | 600,000,000.00 | 2015-9-9 | 1年 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 | | 21,141,666.67 | | | 600,000,000.00 |
| 短期融资券 | 500,000,000.00 | 2015-4-21 | 1年 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | | 25,430,327.87 | | 500,000,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | -- | 1,100,000,000.00 | 1,100,000,000.00 | | 46,571,994.54 | | 500,000,000.00 | 600,000,000.00 |

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | 400,000,000.00 | |
| 保证借款 | | 68,000,000.00 |
| 合计 | 400,000,000.00 | 68,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 2016.6.30 | | 2015.12.31 | |
|------|------------|------------|-----|--------|-----------|----------------|------------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 民生银行 | 2014/4/3 | 2017/4/3 | 人民币 | 4.9875 | | | | 40,000,000.00 |
| 民生银行 | 2014/12/22 | 2017/12/22 | 人民币 | 4.75 | | | | 28,000,000.00 |
| 兴业银行 | 2016/5/31 | 2018/5/31 | 人民币 | 5.60 | | 100,000,000.00 | | |
| 兴业银行 | 2016/5/31 | 2019/5/31 | 人民币 | 5.60 | | 100,000,000.00 | | |
| 兴业银行 | 2016/5/31 | 2020/5/31 | 人民币 | 5.60 | | 100,000,000.00 | | |
| 兴业银行 | 2016/5/31 | 2021/5/31 | 人民币 | 5.60 | | 100,000,000.00 | | |
| 合计 | | | | | | 400,000,000.00 | | 68,000,000.00 |

31、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 中期票据 | 1,495,715,604.75 | 1,494,137,374.24 |
| 公司债 | 991,314,919.34 | |
| 合计 | 2,487,030,524.09 | 1,494,137,374.24 |

(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）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|-----------------|------------------|------------|------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 14 东方园林 MNT001 | 500,000,000.00 | 2014/8/18 | 3 年 | 497,000,000.00 | 498,400,307.40 | | 18,250,000.00 | 537,726.36 | | 32,140,277.78 | 498,938,033.76 |
| 14 东方园林 MNT002 | 500,000,000.00 | 2014/11/18 | 3 年 | 497,000,000.00 | 498,178,733.51 | | 16,500,000.00 | 534,205.24 | | 20,625,000.00 | 498,712,938.75 |
| 15 东方园林 MNT001 | 500,000,000.00 | 2015/6/10 | 3 年 | 497,000,000.00 | 497,558,333.33 | | 15,334,722.22 | 506,298.91 | 30,500,000.00 | 1,694,444.44 | 498,064,632.24 |
| 东方园林（2016 债）1 号 | 1,000,000,000.00 | 2016/4/20 | 5 年 | 991,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | 11,399,444.45 | -8,685,080.66 | | 11,399,444.45 | 991,314,919.34 |
| 合计 | -- | -- | -- | 2,482,000,000.00 | 1,494,137,374.24 | 1,000,000,000.00 | 61,484,166.67 | -7,106,850.15 | 30,500,000.00 | 65,859,166.67 | 2,487,030,524.09 |

32、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|-----------|------------|--------------|---|
| 政府补助 | 5,641,855.76 | 90,000.00 | 245,260.50 | 5,486,595.26 | (1) 人工荒漠生态修复技术研发与示范项目、苗圃土地使用补助尚未验收； (2) 公司年产 5 万吨再生铜冶炼工艺节能改造项目摊销 |

| | | | | | |
|----|--------------|-----------|------------|--------------|----|
| | | | | | 中 |
| 合计 | 5,641,855.76 | 90,000.00 | 245,260.50 | 5,486,595.26 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 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 |
|--------------------------|--------------|-----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 人工荒漠生态修复技术研发与示范项目补助 | 1,070,500.00 | | | | 1,070,500.00 | 与收益相关 |
| 公司年产 5 万吨再生铜冶炼工艺节能改造项目拨款 | 4,571,355.76 | | 245,260.50 | | 4,326,095.26 | 与资产相关 |
| 苗圃土地使用补助 | | 90,000.00 | | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 5,641,855.76 | 90,000.00 | 245,260.50 | | 5,486,595.26 | -- |

33、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,008,711,947.00 | | | | | | 1,008,711,947.00 |

34、资本公积

单位：元

| 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） | 1,678,342,710.11 | | | 165,274,790.11 |
| 其他资本公积 | 47,928,985.34 | | | 47,928,985.34 |
| 合计 | 1,726,271,695.45 | | | 1,726,271,695.45 |

35、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 354,475,365.97 | | | 354,475,365.97 |
| 合计 | 354,475,365.97 | | | 354,475,365.97 |

36、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 3,161,014,629.63 | 2,683,803,679.17 |
| 调整后期初未分配利润 | 3,161,014,629.63 | 2,683,803,679.17 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 297,253,955.99 | 601,967,096.38 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 59,189,869.36 |
| 应付普通股股利 | 60,522,716.82 | 65,566,276.56 |
| 期末未分配利润 | 3,397,745,868.80 | 3,161,014,629.63 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,918,337,385.86 | 2,068,489,638.80 | 2,232,700,542.53 | 1,478,771,255.46 |
| 其他业务 | | | 870,984.92 | |
| 合计 | 2,918,337,385.86 | 2,068,489,638.80 | 2,233,571,527.45 | 1,478,771,255.46 |

38、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | 12,007,678.90 | 57,911,945.14 |
| 城市维护建设税 | 3,052,339.84 | 4,244,982.48 |
| 教育费附加 | 3,939,401.67 | 1,903,455.88 |
| 地方税金及其他 | 5,096,289.52 | 8,745,957.87 |
| 合计 | 24,095,709.93 | 72,806,341.37 |

39、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 人力资源费用 | 118,716.87 | |
| 劳务费 | 1,543,418.48 | 843,531.14 |
| 差旅费 | 312,588.50 | 372,900.58 |
| 招待费用 | 25,459.00 | 216,808.89 |
| 其他费用 | 894,648.65 | 796,834.13 |
| 办公费用 | 218,916.67 | 45,314.65 |
| 运输费用 | 5,199,956.03 | 1,588,945.48 |
| 合计 | 8,313,704.20 | 3,864,334.87 |

40、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 人力资源费用 | 147,383,156.08 | 175,450,311.25 |
| 研发费用 | 30,727,421.17 | 66,054,941.59 |
| 差旅及招待费 | 20,965,173.16 | 17,321,874.35 |
| 审计评估咨询费 | 35,675,880.76 | 12,208,856.85 |
| 房屋费用 | 13,162,150.60 | 27,182,302.25 |
| 办公费 | 6,802,471.02 | 16,661,409.34 |
| 培训及会议费 | 6,944,090.42 | 3,323,617.68 |
| 劳动保护费 | 863,718.19 | 2,104,678.08 |
| 交通及车辆费用 | 4,415,938.33 | 3,092,929.41 |
| 折旧与摊销 | 16,418,581.16 | 9,788,684.88 |
| 宣传费 | 1,837,536.00 | 595,686.69 |
| 招聘费 | 810,135.14 | 2,553,271.75 |
| 生产费用 | 1,230,572.17 | 629,547.67 |
| 其他费用 | 21,187,159.96 | 4,362,280.76 |
| 合计 | 308,423,984.16 | 341,330,392.55 |

41、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 143,482,885.22 | 113,613,964.42 |
| 利息收入 | -15,045,838.35 | -17,433,444.13 |
| 汇兑损益 | -116,845.43 | 4,216.53 |
| 其他 | 11,627,028.33 | 19,787,486.01 |
| 合计 | 139,947,229.77 | 115,972,222.83 |

42、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 23,384,744.46 | 43,417,877.46 |
| 二、存货跌价损失 | -666,535.99 | |
| 合计 | 22,718,208.47 | 43,417,877.46 |

43、投资收益

单位：元

| 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 | -3,900,110.40 | -866,662.69 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 31,689,990.17 | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 756,515.00 | |
| 合计 | 28,546,394.77 | -866,662.69 |

44、营业外收入

单位：元

| 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 | 51,223.92 | | 51,223.92 |
| 其中：固定资产处置利得 | 51,223.92 | | 51,223.92 |
| 政府补助 | 40,304,158.06 | 248,567.19 | 12,831,772.53 |
| 其他 | 209,362.98 | 3,350,159.11 | 209,362.98 |
| 合计 | 40,564,744.96 | 3,598,726.30 | 13,092,359.43 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------|---------------|------|---------------------------------------|------------|--------|-----------|------------|-------------|
| 财政退税 | 奉贤区财政扶持资金结算中心 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 71,600.00 | 130,967.19 | 与收益相关 |
| 中关村帮扶 | 中关村科技 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获 | 否 | 否 | | 20,000.00 | 与收益相 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------|----|---------------------------------------|---|---|------------|-----------|-------|
| 资金支持 | 园区朝阳园管理委员会 | | 得的补助 | | | | | 关 |
| 栾川县财政局支农资金 | 栾川县财政局支农资金 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | | 97,600.00 | 与收益相关 |
| 高新研发补贴 | 朝阳区科学技术委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 高新专利奖励 | 朝阳区科学技术委员会 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 7,000.00 | | 与收益相关 |
| 中介服务资金 | 中关村企业信用促进会 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 朝阳区专利奖金 | 北京市朝阳区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 30,500.00 | | 与收益相关 |
| 中关村技术创新能力建设专项奖金(专利部分) | 首都知识产权服务业协会 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 技术市场专项补贴 | 北京市朝阳区财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 高新专项资助金 | 北京市朝阳区科学技术委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 51,000.00 | | 与收益相关 |
| 森林抚育补贴 | 昌邑市林业局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 199,500.00 | | 与收益相关 |
| 木本药材造林补贴 | 石家庄市栾城区财政资金支持中心 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 79,476.00 | | 与收益相关 |
| 规模化苗圃 | 北京市通州区园林绿化局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 754,200.00 | | 与收益相关 |
| 地方政府补助经费 | 杭州市富阳区财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 地方政府退税补助 | 杭州市富阳区财政局(国家金库富阳市支库) | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 942.62 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------|-------------------------|----|---------------------------------------|---|---|---------------|--|-------|
| 地方政府补助经费 | 杭州市富阳区环山乡人民政府(会计集中核算专户) | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 3,000.00 | | 与收益相关 |
| 地方政府奖励 | 杭州市富阳区财政局(库款户) | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 2,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 地方政府退水利建设基金补助 | 杭州市富阳区财政局(国家金库富阳市支库) | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 40,220.14 | | 与收益相关 |
| 地方政府补助 | 杭州富阳区财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 国家金库退税补助 | 国家金库富阳市支库 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 54,000.00 | | 与收益相关 |
| 国家金库退税补助 | 国家金库富阳市支库 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 27,000.00 | | 与收益相关 |
| 国家金库退税补助 | 国家金库铅山支库 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 11,536,980.64 | | 与收益相关 |
| 国家金库退税补助 | 国家金库铅山支库 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 8,538,073.27 | | 与收益相关 |
| 增值税即征即退 70% | 苏州市地方政府 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 1,213,386.70 | | 与收益相关 |
| 地方补贴 | 武汉市新洲区三店街道办事处财政所零余额账户 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 地方政府退税补助 | 杭州市富阳区财政局(国家金库富阳市支库) | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 14,722,018.19 | | 与收益相关 |
| 公司年产 5 万吨再生铜 | 铅山县财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 245,260.50 | | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------|----|----|---------|----|----|---------------|------------|----|
| 冶炼工艺节能改造项目拨款 | | | 规定依法取得) | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 40,304,158.06 | 248,567.19 | -- |

45、营业外支出

单位：元

| 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 | 27,531.66 | 8,106.52 | 27,531.66 |
| 其中：固定资产处置损失 | 27,531.66 | 8,106.52 | 27,531.66 |
| 对外捐赠 | 150,000.00 | | 150,000.00 |
| 其他 | 774,079.95 | 1,103,481.28 | 774,079.95 |
| 合计 | 951,611.61 | 1,111,587.80 | 951,611.61 |

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 83,794,833.78 | 31,280,065.78 |
| 递延所得税费用 | -5,316,305.24 | -6,741,257.96 |
| 合计 | 78,478,528.54 | 24,538,807.82 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 414,508,438.65 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 62,176,265.80 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 7,076,034.27 |
| 非应税收入的影响 | -2,164,993.90 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 6,564,538.11 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 4,826,684.26 |

| | |
|-------|---------------|
| 所得税费用 | 78,478,528.54 |
|-------|---------------|

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 履约保证金 | 300,000.07 | 59,227,892.00 |
| 投标保证金/押金 | 49,505,306.15 | 65,841,113.28 |
| 往来款及其他 | 61,556,185.15 | 38,578,838.69 |
| 政府补助 | 4,281,824.91 | 248,567.19 |
| 利息收入 | 17,316,903.76 | 26,078,882.23 |
| 合计 | 132,960,220.04 | 189,975,293.39 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 差旅及招待费 | 24,922,869.29 | 19,923,812.24 |
| 审计评估咨询费 | 18,391,099.87 | 14,403,162.94 |
| 办公楼费用 | 10,399,532.21 | 22,284,306.09 |
| 办公费 | 8,371,264.58 | 16,164,607.16 |
| 培训及会议费 | 5,366,463.84 | 3,255,042.26 |
| 劳动保护费 | 576,943.70 | 2,364,897.30 |
| 交通及车辆费用 | 3,871,766.47 | 2,785,615.11 |
| 宣传费 | 1,612,179.80 | 473,400.00 |
| 招聘费 | 1,039,515.70 | 2,553,232.50 |
| 其他费用 | 15,769,927.58 | 15,323,657.31 |
| 往来款及其他 | 226,655,369.33 | 306,381,855.36 |
| 合计 | 316,976,932.37 | 405,913,588.27 |

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

| | | |
|-------|---------------|--|
| 并购中介费 | 19,640,000.00 | |
| 合计 | 19,640,000.00 | |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 75,233,408.32 | 493,565,269.08 |
| 银行借款手续费、财务顾问费等 | 3,187,796.52 | 14,168,729.03 |
| 合计 | 78,421,204.84 | 507,733,998.11 |

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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 | 336,029,910.11 | 154,490,770.90 |
| 加：资产减值准备 | 22,718,208.47 | 43,417,877.46 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 31,891,689.58 | 6,058,638.10 |
| 无形资产摊销 | 2,454,416.17 | 1,519,170.79 |
| 长期待摊费用摊销 | 8,108,880.94 | 7,095,420.00 |
| 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） | -23,692.26 | 8,106.52 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 146,670,681.74 | 127,782,693.45 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -28,546,394.77 | 866,662.69 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -4,379,665.37 | -6,741,257.96 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -936,639.87 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -649,446,097.14 | -977,189,890.98 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -16,045,714.47 | -115,530,076.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 682,444,862.48 | 382,754,578.39 |
| 其他 | 19,640,000.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 550,580,445.61 | -375,467,307.54 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 1,711,730,067.06 | 1,951,520,520.44 |
| 减: 现金的期初余额 | 2,146,454,802.39 | 2,708,610,111.14 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -434,724,735.33 | -757,089,590.70 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|------------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 33,000,000.00 |
| 其中: | -- |
| 无锡市瑞祺再生资源有限公司 | 33,000,000.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 353,572.34 |
| 其中: | -- |
| 无锡市瑞祺再生资源有限公司 | 353,572.34 |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 447,553,324.47 |
| 其中: | -- |
| 杭州富阳申能固废环保再生有限公司 | 400,000,000.00 |
| 苏州市吴中区固体废弃物处理有限公司 | 47,553,324.47 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 480,199,752.13 |

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 13,000,000.00 |
| 其中: | -- |
| 东联(上海)创意设计发展有限公司 | 13,000,000.00 |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 2,180,686.08 |
| 其中: | -- |
| 东联(上海)创意设计发展有限公司 | 2,180,686.08 |
| 其中: | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 10,819,313.92 |

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,711,730,067.06 | 2,146,454,802.39 |
| 其中：库存现金 | 194,721.54 | 509,655.60 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,711,535,345.52 | 2,145,945,146.79 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,711,730,067.06 | 2,146,454,802.39 |

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|------|
| 货币资金 | 604,542,286.76 | 保证金 |
| 固定资产 | 46,787,574.90 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 17,292,332.30 | 借款抵押 |
| 长期股权投资 | 1,464,000,000.00 | 借款质押 |
| 合计 | 2,132,622,193.96 | -- |

50、外币货币性项目**外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 780,824.59 | 6.6312 | 5,177,738.44 |

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

| 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 |
|---------------|-------------|---------------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 无锡市瑞祺再生资源有限公司 | 2016年03月31日 | 33,000,000.00 | 100.00% | 收购 | 2016年03月31日 | 工商登记变更 | 11,325,059.84 | 3,627,931.50 |

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 金额 |
|-----------------------------|---------------|
| --现金 | 33,000,000.00 |
| 合并成本合计 | 33,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 7,790,710.97 |
| 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 | 25,209,289.03 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

2016年3月，公司之子公司杭州富阳申能固废环保再生有限公司以货币资金3,300万元收购了无锡市瑞祺再生资源有限公司100%的股权，收购对价以双方协商确定，该收购对价大于公司所享有的无锡市瑞祺再生资源有限公司在购买日账面可辨认净资产的公允价值之间的差额本公司确认为商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--------|--------------|--------------|
| 货币资金 | 353,572.34 | 353,572.34 |
| 应收款项 | 3,225,296.80 | 3,225,296.80 |
| 存货 | 5,100,780.74 | 5,100,780.74 |
| 固定资产 | 534,086.03 | 534,086.03 |
| 长期待摊费用 | 319,869.93 | 319,869.93 |
| 应付款项 | 1,785,391.01 | 1,785,391.01 |
| 净资产 | 7,790,710.97 | 7,790,710.97 |
| 取得的净资产 | 7,790,710.97 | 7,790,710.97 |

(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

 是 否**2、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

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|------------------|---------------|--------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 东联(上海)创意设计发展有限公司 | 25,700,000.00 | 60.00% | 股权转让 | 2016年02月29日 | 协议签署日期 | 27,160,807.90 | 10.00% | 4,285,714.29 | 4,285,714.29 | 4,529,182.27 | 依据2015.12.31为基准日的评估报告 | 0.00 |

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

□ 是 √ 否

3、其他原因的合并范围变动

1、公司于2016年4月1日出资5,200,000.00元设立北京东方复地环境科技有限公司，已办理工商登记，公司占52%股份。

2、公司于2016年4月22日出资50,000元设立上海普能投资有限公司，已办理工商登记，公司占100%股份。

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

| 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 | |
| 北京东方利禾景观设计有限公司 | 北京 | 北京 | 环境景观设计 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|-----------------------|----|----|-----------------|---------|--|----|
| 北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司 | 北京 | 北京 | 环境景观设计 | 75.00% | | 收购 |
| 大连东方盛景园林有限公司 | 大连 | 大连 | 园林绿化工程 | 100.00% | | 设立 |
| 新道信东恺（上海）建筑工程有限公司 | 上海 | 上海 | 工程施工 | 51.00% | | 设立 |
| 湖北东方苗联苗木科技有限公司 | 湖北 | 湖北 | 研发、开发、种植、销售园林植物 | 100.00% | | 设立 |
| 温州晟丽景观园林工程有限公司 | 温州 | 温州 | 园林绿化工程 | 100.00% | | 设立 |
| 南宁园博园景观工程有限公司 | 南宁 | 南宁 | 园林绿化工程 | 100.00% | | 设立 |
| 东方名源龙盛建设有限公司 | 浙江 | 浙江 | 水利工程建设 | 100.00% | | 收购 |
| 北京苗联网科技有限公司 | 北京 | 北京 | 苗木投资管理 | 100.00% | | 设立 |
| 北京东方园林基金管理有限公司 | 北京 | 北京 | 基金管理 | 100.00% | | 设立 |
| 中邦建设工程有限公司 | 武汉 | 武汉 | 市政、环保工程建设 | 100.00% | | 收购 |
| 北京东方德聪生态科技有限公司 | 北京 | 北京 | 生态景观设计 | 60.00% | | 设立 |
| 徐州东方中矿生态科技有限公司 | 徐州 | 徐州 | 生态修复 | 45.50% | | 增资 |
| 杭州富阳金源铜业有限公司 | 浙江 | 浙江 | 有色金属固体危废资源化利用 | 100.00% | | 收购 |
| 杭州富阳申能固废环保再生有限公司 | 浙江 | 浙江 | 危固废处置 | 60.00% | | 收购 |
| 苏州市吴中区固体废物处理有限公司 | 江苏 | 江苏 | 工业固体废物处理 | 80.00% | | 收购 |
| 北京东方园林环境投资有限公司 | 北京 | 北京 | 项目投资 | 100.00% | | 设立 |
| 北京东方复地环境科技有限公司 | 北京 | 北京 | 土壤修复 | 52.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|------------|----|----|------|---------|--|----|
| 上海普能投资有限公司 | 上海 | 上海 | 投资管理 | 100.00% | | 设立 |
|------------|----|----|------|---------|--|----|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

徐州东方中矿生态科技有限公司持股比例45.50%，公司章程约定在另一方股东徐州格林兰德信息科技有限公司完成注册资本缴付义务前，东方园林享有51%比例的表决权。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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配的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司 | 25.00% | 616,062.08 | | 4,754,590.28 |
| 杭州富阳申能固废环保再生有限公司 | 40.00% | 38,853,879.20 | | 175,961,724.16 |
| 苏州市吴中区固体废物处理有限公司 | 20.00% | 529,615.12 | | 10,860,679.61 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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 |
| 北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司 | 25,526,543.54 | 1,661,363.86 | 27,187,907.40 | 8,169,546.23 | 0.00 | 8,169,546.23 | 22,595,009.94 | 1,838,696.39 | 24,433,706.33 | 7,879,593.49 | | 7,879,593.49 |
| 杭州富阳申能固废环保再生有限公司 | 637,317,895.89 | 251,494,368.17 | 888,812,264.06 | 428,563,788.63 | 20,344,165.05 | 448,907,953.68 | 718,751,781.42 | 234,942,977.02 | 953,694,758.44 | 590,147,449.50 | 20,777,696.55 | 610,925,146.05 |
| 苏州市吴中区固体废物 | 68,125,073.84 | 33,370,034.21 | 101,495,108.05 | 10,886,917.19 | 1,441,735.19 | 12,328,652.38 | 27,314,673.81 | 26,010,028.07 | 53,324,701.88 | 15,284,576.21 | 1,521,745.58 | 16,806,321.79 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 弃物处理有限公司 | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

单位：元

| 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 |
| 北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司 | 16,252,191.72 | 2,464,248.33 | 2,464,248.33 | -1,476,934.66 | 17,660,371.27 | 2,562,601.23 | 2,562,601.23 | 3,625,110.19 |
| 杭州富阳申能固废环保再生有限公司 | 331,605,974.36 | 97,134,697.99 | 97,134,697.99 | -40,168,338.04 | | | | |
| 苏州市吴中区固体废弃物处理有限公司 | 10,203,145.02 | 2,648,075.58 | 2,648,075.58 | -21,464,658.52 | | | | |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 2,209,905.70 | 3,374,758.75 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -1,164,853.05 | -759,435.02 |
| --综合收益总额 | -1,164,853.05 | -759,435.02 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 90,178,555.33 | 41,913,812.68 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -2,735,257.35 | -107,227.67 |
| --综合收益总额 | -2,735,257.35 | -107,227.67 |

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无外汇业务，因此外汇的变动不会对本公司造成风险。

（3）其他价格风险

目前市场竞争日趋激烈，公司的园林绿化工程也会面临降价的风险，但公司管理层为了避免降价而导致的盈利下降的风险，采取了优化设计结构，降低采购成本等措施规避该风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示详见“第十节 财务报告”的“七、合并财务报表项目注释”相关科目的披露。

十一、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人情况

| 股东名称 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|------|--------------|---------------|
| 何巧女 | 44.17 | 44.17 |
| 唐凯 | 8.14 | 8.14 |

本企业最终控制方是何巧女和唐凯夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九-2。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 北京东方艾地景观设计有限公司 | 合营企业 |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|------------------|
| 东方园林产业集团有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 东方城置地股份有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 温州雍华园置业有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 温州雅园置业有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 苏州东方城苏南置地有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 上海东方城美嘉投资有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |

| | |
|-------------------|------------------|
| 上海雅园投资有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 田园东方投资有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 无锡田园东方投资有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 东方田园农业发展有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 无锡田园东方农业发展有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 无锡田园东方路野路亚垂钓有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 北京东方文旅资产管理有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 无锡田园东方物业管理有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 无锡东方文旅资产管理有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 温州雅园物业管理服务有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 苏州东方城物业管理有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 上海筑博投资管理有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 东方玫瑰婚庆文化有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 北京玫瑰盛典文化传播有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 上海金色玫瑰文化传播有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 东方园林生态投资有限公司（BVI） | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 北京东方园林资本管理有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 东方园林控股有限公司（HK） | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 北京东方园林互联网科技有限公司 | 本公司实际控制人何巧女控制的公司 |
| 何巧女 | 董事长 |
| 李东辉 | 副董事长（已离任） |
| 马哲刚 | 副董事长 |
| 唐凯 | 董事 |
| 张诚 | 董事 |
| 方仪 | 董事 |
| 赵冬 | 董事、总裁 |
| 陈幸福 | 董事、联席总裁 |
| 刘凯湘 | 独立董事 |
| 蒋力 | 独立董事 |
| 苏金其 | 独立董事 |
| 张涛 | 独立董事 |
| 郭朝晖 | 监事会主席 |
| 梁荣 | 监事 |
| 王琼 | 职工代表监事 |

| | |
|-----|-------------------|
| 黄新忠 | 副总裁 |
| 张振迪 | 副总裁 |
| 张强 | 副总裁、董事会秘书 |
| 周舒 | 财务负责人 |
| 何永彩 | 公司控股股东何巧女的亲属 |
| 彭彩英 | 公司控股股东何巧女的亲属 |
| 何巧玲 | 公司职工、公司控股股东何巧女的亲属 |
| 何国杰 | 公司职工、公司控股股东何巧女的亲属 |
| 何杰红 | 公司职工、公司控股股东何巧女的亲属 |
| 何巧勇 | 公司职工、公司控股股东何巧女的亲属 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 北京东方艾地景观设计有限公司 | 接受设计服务 | 9,974,572.57 | 50,000,000.00 | 否 | 4,296,226.30 |

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|-------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 北京苗联网科技有限公司 | 9,000,000.00 | 2015年10月27日 | 2016年10月27日 | 否 |

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|------------|------------|
| 何巧女 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 唐凯 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 方仪 | | 500,000.00 |
| 李东辉 | | 750,000.00 |

| | | |
|-----|------------|------------|
| 赵冬 | 650,000.00 | 650,000.00 |
| 陈幸福 | 650,000.00 | 650,000.00 |
| 马哲刚 | 750,000.00 | 750,000.00 |
| 黄新忠 | 450,000.00 | 427,500.00 |
| 张振迪 | 450,000.00 | 450,000.00 |
| 张强 | 375,000.00 | 375,000.00 |
| 周舒 | 350,000.00 | 331,200.74 |
| 郭朝晖 | | |
| 王琼 | 210,000.00 | 408,000.00 |
| 苏金其 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 张涛 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 蒋力 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 刘凯湘 | 50,000.00 | 50,000.00 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 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 |
| 应收账款 | 上海稼圃集投资发展有限公司 | | | 1,876,200.00 | 93,810.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|------------|------------|
| 应付账款 | 北京东方艾地景观设计有限公司 | 448,346.40 | 800,000.00 |

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------|------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |

| | |
|-----------------------------|--|
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 3,717,900.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | (1) 二期期权：行权价格 7.23 元，剩余年限 3 年； (2) 二期期权预留：行权价格 9.62 元，剩余年限 4 年；(3) 三期期权：行权价格 8.89，剩余年限 4 年。 |

其他说明

二期股权激励计划执行情况

2014年8月15日，公司召开董事会，审议通过《北京东方园林股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》及其摘要（以下简称“《第二期股权激励计划》”），并经中国证监会审核通过。2014年12月4日，公司召开股东大会，审议通过《第二期股权激励计划》，第二期股权激励计划的具体内容为：

(1) 首次授予日：2014年12月18日；

(2) 首次授予激励对象为225名公司中层管理人员，授予激励对象的股票期权数量为862.1700万份，占授予时公司股本总额100,871.1947万股的比例为0.85%；本激励计划预留100万份股票期权，主要基于：公司目前正处于发展及业务转型的重要时期，需吸引大批优秀的管理和技术人才加盟，对优秀人才给予股权激励是激发其工作积极性和创造性的重要手段。

公司全部有效的股权激励计划所涉及的标的股票总数累计不超过公司股本总额的10%。任一单一激励对象所获授的股票期权激励所涉及的股票总数不超过公司总股本的1%。每份股票期权在满足行权条件的情况下，拥有在行权期内以行权价格购买1股公司股票的权利；

(3) 行权价格：首次授予股票期权行权价格为18.20元；

(4) 本计划首次授予的股票期权自本期激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在可行权日内按25%：25%：25%：25%的行权比例分期匀速。有关行权条件及行权期如下：

①等待期内，经审计的公司合并财务报告中各年度归属于上市公司股东的净利润（合并财务报告中扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润，且期权成本已经在经常性损益中列支，下同）及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

②授予日后第二年可以开始行权的、不超过已授予部分总量25%的股票期权的行权条件还需满足如下业绩条件：以本公司2014年度净利润为基数，公司2015年度净利润增长率达到35%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于14%。如达到本业绩条件，该等部分的股票期权的行权期为自授予日起满一年后的下一交易日起至授予日起满两年的交易日当日止；如达不到本业绩条件，该等部分的股票期权作废。

③授予日后第三年新增可以开始行权的、不超过已授予部分总量25%的股票期权的行权

条件还需满足如下业绩条件：以本公司2014年度净利润为基数，公司2016年度净利润增长率达到90%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于15%。如达到本业绩条件，该等部分的股票期权的行权期为自授予日起满两年后的下一交易日起至授予日起满三年的交易日当日止；如达不到本业绩条件，该等部分的股票期权作废。

④授予日后第四年新增可以开始行权的、以本公司2014年度净利润为基数，公司2017年度净利润增长率达到160%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于16%。如达到本业绩条件，该等部分的股票期权的行权期为自授予日起满三年后的下一交易日起至授予日起满四年的交易日当日止；如达不到本业绩条件，该等部分的股票期权作废。

⑤授予日后第五年新增可以开始行权的、不超过已授予部分总量25%的股票期权的行权条件还需满足如下业绩条件：以本公司2014年度净利润为基数，公司2018年度净利润增长率达到260%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于17%。如达到本业绩条件，该等部分的股票期权的行权期为自授予日起满四年后的下一交易日起至授予日起满五年的交易日当日止；如达不到本业绩条件，该等部分的股票期权作废。

⑥2014年12月12日，第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划首次授予激励对象名单及首次授予数量的议案》。

第二期股权激励计划首次拟授予的239名激励对象中有14人因个人原因离职，根据公司《第二期股权激励计划》的规定，对公司第二期股票期权激励计划的相关内容进行调整，首次授予激励对象由239人调整为225人，取消对应的拟授予的378,300份期权。公司第二期股票期权激励计划首次授予的期权数量由9,000,000份调整为8,621,700份。

⑦2015年8月7日，第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划首次授予行权价格的议案》，根据《北京东方园林股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》规定的调整方法，拟对公司第二期股权激励计划首次授予的行权价格进行调整，调整后首次授予的行权价格为18.14元。

⑧2015年12月3日，公司第五届董事会第三十三次会议审议通过了《关于延期授予第二期股票期权激励计划预留股票期权的议案》，董事会同意公司延期授予第二期股权激励计划预留股票期权，待预留股票期权授予日的窗口期条件满足后及时完成预留股票期权的授予。

⑨2016年1月25日，公司第五届董事会第三十四次会议审议通过了《关于确定第二期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，董事会认为公司第二期股票期权激励计划预留股票期权的授予条件已经满足，确定2016年1月25日为预留股票期权的授予日，向符合

授予条件的8名激励对象授予股票期权1,000,000份，行权价格为24.10元。

⑩2016年4月14日，公司第五届董事会第三十八次会议审议通过了《关于调整公司第二期股票股权激励计划首次授予激励对象名单及数量的议案》，第二期股票期权激励计划首次授予激励对象有60人因个人原因离职，根据《公司第二期股票期权激励计划（草案）》以及《公司第二期股票期权激励计划实施考核管理方法》等相关文件的规定，对公司第二期股权激励计划首次授予的相关内容进行调整，首次授予的激励对象由225人调整为165人，对应的2,083,300份期权予以注销。公司第二期股权激励计划首次授予激励对象获授期权未行权的期权数量由8,621,700份调整为6,538,400份。

⑪二期股票期权激励计划首个行权期的行权情况：2016年4月14日，公司第五届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于公司第二期股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期不符合行权条件的议案》，决定注销第二期股票期权激励计划首次授予股票期权已授予165名激励对象的第一个行权期对应的共计1,634,600份股票期权。

⑫2016年8月2日，第五届董事会第四十三次会议审议通过了《关于调整公司第二期股权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》。鉴于公司近日已完成2015年度权益分派实施工作，根据《北京东方园林股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》规定的调整方法，拟对首次授予的行权价格由18.14元调整为7.23元，尚未行权的数量由490.38万股调整为1225.95万股；预留授予部分的行权价格由24.10元调整为9.62元，尚未行权的数量由100万股调整为250万股。

第三期股权激励计划简介

（1）2016年5月24日，公司召开第五届董事会第四十次会议审议通过了《北京东方园林生态股份有限公司第三期股票期权激励计划（草案）》及其摘要。

（2）2016年8月2日，公司召开了2016年第二次临时股东大会，审议通过了《北京东方园林生态股份有限公司第三期股票期权激励计划（草案）》。

（3）第三期股权激励计划拟向激励对象授予5,156,700份股票期权，约占激励计划签署时公司股本总额1,008,711,947股的0.51%。其中，首次授予股票期权4,726,900份，预留授予429,800份。行权价格为22.28元/股，股票来源为公司向激励对象定向发行的A股普通股。本期股票期权激励计划有效期为自股票期权授予日起60个月。本计划首次授予的股票期权自本期激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在可行权日内分四期匀速行权。预留429,800份股票期权授予对象由董事会另行确定，预留股票期权在首次授予日后12个月内公司按照相关规定召开

董事会对激励对象进行一次授予；

(4) 第三期股票期权激励计划的历次调整情况

①2016年8月2日，第五届董事会第四十三次会议审议通过了《关于调整公司第三期股权激励计划股票期权数量及首次授予行权价格的议案》。

②鉴于公司已完成2015年度权益分派实施工作，根据《北京东方园林生态股份有限公司第三期股票期权激励计划（草案）》规定的调整方法，拟对首次授予的行权价格由22.28元调整为8.89元，尚未行权的数量由472.69万股调整为1181.725万股；预留授予部分尚未行权的数量由42.98万股调整为107.45万股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 公司选择布莱克—斯科尔模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 等待期的每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 13,842,679.36 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |

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

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

2015年年度股东大会审议通过的《2015年度利润分配方案》，公司以分配前总股本1,008,711,947股为基数，向全体股东每10股派0.60元人民币现金（含税），共计派发现金股利60,522,716.82元；同时，公司以资本公积金向全体股东每10股转增15股，分红后公司总股本增至2,521,779,867股。

公司于2016年7月18日发布了《北京东方园林生态股份有限公司2015年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2016年7月15日，除权除息日为2016年7月18日。转增股份已于2016年7月18日直接记入股东证券账户；委托中国结算深圳分公司代派的现金红利于2016年7月18日通过托管机构直接划入其资金账户。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

①报告分部确定依据：

公司结合向生态修复和环保业务转型的战略，对组织架构进行了调整，将原有的生态景观板块、水利市政、苗木板块合并为环境板块，并针对固废处理等环保业务增设了环保板块。

②报告分部会计政策：

环境板块和环保板块之间没有关联业务发生，不存在分部间价格转移；环境板块业务由公司本部及独立的子公司来实施，环保板块业务由本年度新收购的杭州富阳金源铜业有限公司、杭州富阳申能固废环保再生有限公司、苏州市吴中区固体废弃物处理有限公司三个子公

司来实施，不存在间接归属于各分部的费用需要分摊的情况。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 环境板块 | 环保板块 | 分部间抵销 | 合计 |
|----------------------|-------------------|------------------|-------|-------------------|
| 一、营业收入 | 2,505,495,622.64 | 412,841,763.22 | | 2,918,337,385.86 |
| 其中：对外交易收入 | 2,505,495,622.64 | 412,841,763.22 | | 2,918,337,385.86 |
| 分部间交易收入 | | | | |
| 二、营业成本 | 1,744,257,109.17 | 324,232,529.63 | | 2,068,489,638.80 |
| 其中：对外交易成本 | 1,744,257,109.17 | 324,232,529.63 | | 2,068,489,638.80 |
| 分部间交易成本 | | | | |
| 三、资产减值损失 | 24,504,754.74 | -1,786,546.27 | | 22,718,208.47 |
| 四、折旧费和摊销费 | 26,643,994.08 | 15,810,992.61 | | 42,454,986.69 |
| 五、利润总额 | 338,816,911.79 | 75,691,526.86 | | 414,508,438.65 |
| 六、所得税费用 | 46,434,863.67 | 32,043,664.87 | | 78,478,528.54 |
| 七、净利润 | 292,382,048.12 | 43,647,861.99 | | 336,029,910.11 |
| 八、归属于母公司所有者净利润 | 273,949,598.32 | 23,304,357.67 | | 297,253,955.99 |
| 九、资产总额 | 16,630,118,267.63 | 1,696,569,467.95 | | 18,326,687,735.58 |
| 十、负债总额 | 10,517,147,174.97 | 1,118,473,084.94 | | 11,635,620,259.91 |
| 十一、其他重要的非现金项目 | 1,009,388,461.03 | | | 1,009,388,461.03 |
| 其中：对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 92,388,461.03 | | | 92,388,461.03 |

2、其他

公司为保证工程项目的顺序完成，应业主要求，在商业银行申请开具了履约保函，截止2016年6月30日止，未结清的保函金额为298,561,959.20元。

十六、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

单位：元

| 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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,018,854,410.16 | 100.00% | 440,285,554.94 | 10.96% | 3,578,568,855.22 | 3,924,009,373.87 | 100.00% | 440,914,562.20 | 11.24% | 3,483,094,811.67 |
| 合计 | 4,018,854,410.16 | 100.00% | 440,285,554.94 | 10.96% | 3,578,568,855.22 | 3,924,009,373.87 | 100.00% | 440,914,562.20 | 11.24% | 3,483,094,811.67 |

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

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|----------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 2,091,878,025.70 | 104,593,901.29 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 826,893,811.34 | 82,689,381.13 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 746,778,077.44 | 74,677,807.74 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 217,366,676.12 | 65,210,002.84 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 45,646,715.26 | 22,823,357.64 | 50.00% |
| 5 年以上 | 90,291,104.30 | 90,291,104.30 | 100.00% |
| 合计 | 4,018,854,410.16 | 440,285,554.94 | |

确定该组合依据的说明：

按与往来单位关系，划分为非合并范围内关联方应收款项。

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

(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-629,007.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|------|-------------|------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 | 坏账准备 |

| | | | |
|--------------------|------------------|--------|----------------|
| 滨州经济开发区管理委员会 | 445,556,746.14 | 11.09% | 30,774,857.09 |
| 大同市园林管理局 | 436,398,672.58 | 10.86% | 55,897,216.53 |
| 营口沿海开发建设有限公司 | 289,183,035.86 | 7.20% | 28,918,303.59 |
| 四川雄州实业有限责任公司 | 140,580,030.00 | 3.50% | 7,029,001.50 |
| 中信清水入江（武汉）投资建设有限公司 | 133,745,284.04 | 3.33% | 6,687,264.20 |
| 合计 | 1,445,463,768.62 | 35.97% | 129,306,642.91 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 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 | 232,460,000.00 | 17.22% | | | 232,460,000.00 | 232,460,000.00 | 19.97% | | | 232,460,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,117,568,957.78 | 82.78% | 28,258,996.54 | 2.53% | 1,089,309,961.24 | 931,396,085.30 | 80.03% | 17,137,429.88 | 1.84% | 914,258,655.42 |
| 合计 | 1,350,028,957.78 | 100.00% | 28,258,996.54 | 2.09% | 1,321,769,961.24 | 1,163,856,085.30 | 100.00% | 17,137,429.88 | 1.47% | 1,146,718,655.42 |

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

| 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 |
| 邓少林 | 200,000,000.00 | 0.00 | 0.00% | 股权收购保证金，无可回收风险 |
| 徐立群 | 32,460,000.00 | 0.00 | 0.00% | 股权收购保证金，无可回收风险 |
| 合计 | 232,460,000.00 | | -- | -- |

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

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 177,103,087.79 | 8,855,154.41 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 69,681,516.91 | 6,968,151.69 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 20,541,015.65 | 2,054,101.57 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 8,910,400.00 | 2,673,120.00 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 3,276,618.72 | 1,638,309.36 | 50.00% |
| 5 年以上 | 6,070,159.52 | 6,070,159.51 | 100.00% |
| 合计 | 285,582,798.59 | 28,258,996.54 | |

确定该组合依据的说明：

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 11,121,566.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 往来款 | 106,926,671.62 | 14,356,905.21 |
| 保证金 | 160,876,440.22 | 143,575,733.07 |
| 备用金及其他 | 17,779,686.75 | 12,895,452.71 |
| 合并范围内往来款 | 831,986,159.19 | 760,567,994.31 |
| 股权收购履约保证金 | 232,460,000.00 | 232,460,000.00 |
| 合计 | 1,350,028,957.78 | 1,163,856,085.30 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|-------------|----------|----------------|-------|------------------|----------|
| 北京苗联网科技有限公司 | 合并范围内往来款 | 633,686,164.00 | 1-2 年 | 46.94% | |

| | | | | | |
|------------------|-----------|------------------|-------------------------|--------|--------------|
| 邓少林 | 股权收购履约保证金 | 200,000,000.00 | 1 年以内 | 14.81% | |
| 北京东方利禾景观设计有限公司 | 合并范围内往来款 | 115,010,773.41 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年 | 8.52% | |
| 东联(上海)创意设计发展有限公司 | 往来款 | 39,385,300.00 | 1 年以内、1-2 年、4-5 年 | 2.92% | 3,972,650.00 |
| 郑州新发展基础设施建设有限公司 | 保证金 | 34,149,159.91 | 1-2 年 | 2.53% | 3,414,915.99 |
| 合计 | -- | 1,022,231,397.32 | -- | | 7,387,565.99 |

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 2,383,971,594.23 | | 2,383,971,594.23 | 2,367,842,077.59 | | 2,367,842,077.59 |
| 对联营、合营企业投资 | 92,388,461.03 | | 92,388,461.03 | 45,288,571.43 | | 45,288,571.43 |
| 合计 | 2,476,360,055.26 | | 2,476,360,055.26 | 2,413,130,649.02 | | 2,413,130,649.02 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 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 |
|-----------------------|---------------|------|---------------|---------------|----------|----------|
| 北京东方利禾景观设计有限公司 | 25,439,470.86 | | | 25,439,470.86 | | |
| 北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司 | 19,046,514.21 | | | 19,046,514.21 | | |
| 大连东方盛景园林有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 东联(上海)创意设计发展有限公司 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 0.00 | | |
| 新道信东恺(上海)建筑工程有限公司 | 5,100,000.00 | | | 5,100,000.00 | | |
| 湖北东方苗联苗 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|--|--|
| 木科技有限公司 | | | | | | |
| 温州晟丽景观园林工程有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 南宁园博园景观工程有限公司 | 22,163,320.00 | | | 22,163,320.00 | | |
| 东方名源龙盛建设有限公司 | 279,750,000.00 | | | 279,750,000.00 | | |
| 北京苗联网科技有限公司 | 15,506,761.52 | | | 15,506,761.52 | | |
| 北京东方园林基金管理有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 中邦建设工程有限公司 | 188,050,000.00 | | | 188,050,000.00 | | |
| 北京东方德聪生态科技有限公司 | 286,011.00 | 879,516.64 | | 1,165,527.64 | | |
| 杭州富阳金源铜业有限公司 | 120,000,000.00 | | | 120,000,000.00 | | |
| 杭州富阳申能固废环保再生有限公司 | 1,464,000,000.00 | | | 1,464,000,000.00 | | |
| 苏州市吴中区固体废弃物处理有限公司 | 141,600,000.00 | 40,000,000.00 | | 181,600,000.00 | | |
| 徐州东方中矿生态科技有限公司 | 30,900,000.00 | | | 30,900,000.00 | | |
| 上海普能投资有限公司 | | 50,000.00 | | 50,000.00 | | |
| 北京东方复地环境科技有限公司 | | 5,200,000.00 | | 5,200,000.00 | | |
| 合计 | 2,367,842,077.59 | 46,129,516.64 | 30,000,000.00 | 2,383,971,594.23 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

| | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|--|-------------------|--|--|--|--|--|-------------------|--|
| 北京东方 艾地景观 设计有限 公司 | 3,374,758 .75 | | | -1,164,85 3.05 | | | | | | 2,209,905 .70 | |
| 小计 | 3,374,758 .75 | | | -1,164,85 3.05 | | | | | | 2,209,905 .70 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中信清水 入江（武 汉）投资 建设有限 公司 | 12,500,00 0.00 | | | -553,586. 73 | | | | | | 11,946,41 3.27 | |
| 吉林东园 投资有限 公司 | 9,800,000 .00 | | | -1,157,51 9.50 | | | | | | 8,642,480 .50 | |
| 黄山江南 林业产权 交易所有 限责任公 司 | 10,052,27 2.62 | | | -65,278.7 9 | | | | | | 9,986,993 .83 | |
| 长春市绿 园区合心 新型城镇 化投资建 设管理有 限公司 | 9,561,540 .06 | | | -118,640. 57 | | | | | | 9,442,899 .49 | |
| 贵州水投 东方生态 环境股份 有限公司 | | 22,000,00 0.00 | | -402,884. 76 | | | | | | 21,597,11 5.24 | |
| 武汉正业 东方建设 投资有限 责任公司 | | 29,000,00 0.00 | | -437,347. 00 | | | | | | 28,562,65 3.00 | |
| 小计 | 41,913,81 2.68 | 51,000,00 0.00 | | -2,735,25 7.35 | | | | | | 90,178,55 5.33 | |
| 合计 | 45,288,57 1.43 | 51,000,00 0.00 | | -3,900,11 0.40 | | | | | | 92,388,46 1.03 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,272,693,390.06 | 1,582,627,294.25 | 2,114,493,609.43 | 1,434,143,355.36 |
| 其他业务 | | | 870,984.92 | |
| 合计 | 2,272,693,390.06 | 1,582,627,294.25 | 2,115,364,594.35 | 1,434,143,355.36 |

5、投资收益

单位：元

| 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 | -3,900,110.40 | -866,662.69 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -14,285.71 | |
| 合计 | -3,914,396.11 | -866,662.69 |

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 23,692.26 | |
| 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） | 12,831,772.53 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -714,716.97 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 31,689,990.17 | |
| 减：所得税影响额 | 1,645,544.69 | |
| 少数股东权益影响额 | 521,185.00 | |
| 合计 | 41,664,008.30 | -- |

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

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.65% | 0.29 | 0.29 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.99% | 0.25 | 0.25 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）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净资产差异情况

适用 不适用

（2）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净资产差异情况

适用 不适用

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司全体董事、高级管理人员签名确认的2016年半年度报告正本。
- 2、载有公司法定代表人何巧女女士、公司财务负责人周舒女士及会计机构负责人马静女士签名并盖章的会计报表。
- 3、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。
- 4、备查文件备置地点：证券发展部。