



金色田园

NEEQ : 871123

安徽金色田园木结构制造股份有限公司

Anhui Golden Pastoral Wood Manufacturing Co.,Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记



2019 年元月被评为 2018 年度安徽省
文化旅游产业促进会优秀理事单位



由金色田园承建的安徽九华山栖云
谷树屋露营地荣获加拿大木业协会
举办的关于 2018 中国优秀文旅康养
木结构工程评选二等奖



2019 年 4 月成为国家林业和草原局
木结构产业国家创新联盟理事单位



2019 年 6 月南京林业大学组织该校
优秀毕业生到金色田园参观学习

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、金色田园	指	安徽金色田园木结构制造股份公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
招商证券、主办券商	指	招商证券股份有限公司
律师事务所	指	北京大成（合肥）律师事务所
会计师事务所	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《安徽金色田园木结构制造股份有限公司章程》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
金色有限	指	安徽金色田园木别墅制造有限公司
金梅岭公司、金梅岭旅游	指	安徽宣城金梅岭旅游开发有限公司
蓝石房产、蓝石房地产	指	合肥蓝石房地产开发有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人徐明胜、主管会计工作负责人周德权及会计机构负责人（会计主管人员）蒋凤耿保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业监管风险	公司主要从事木屋、木质房车、木质树屋、木质船屋等木结构制品的设计、生产、销售和安装，所属的行业为现代化木结构产业，在我国属于新兴产业，其监管归类及资质标准还未十分明确，监管相对宽松。但随着国内现代化木结构产业快速发展，相关行业监管制度也在不断的完善过程之中，如果一些制度条件的变化可能对行业经营环境造成影响。我国相关木结构建筑监管机构、法律法规体系等仍处于发展期，公司无法准确预测未来行业监管政策的变化及对公司的影响，也无法保证公司能够及时调整并充分适应这些变化。如果公司未能及时根据新的法规进行调整，可能导致公司受到处罚或业务受到限制，从而对公司经营业绩造成不利影响。
应收账款不能及时收回的风险	公司为木结构产品供应商，客户主要为商业和旅游地产开

	<p>发商，工程项目价款结算手续复杂、客户内部审批流程较长，往往存在付款不及时的情况，各期末公司应收账款占流动资产和营业收入的比例较大。2019 年度、2018 年度、2017 年度，公司应收账款净额分别为 1007.82 万元、1461.22 万元和 1653.15 万元，占流动资产的比例分别为 22.53%、30.27%和 39.58%，如果应收账款不能及时收回，将会影响公司资金的周转，导致公司的运营能力下降；虽然目前公司客户的信用良好，但如果应收账款不能收回，将导致公司的直接损失。</p>
原材料价格波动的风险	<p>公司木材原材料基本采购加拿大、俄罗斯等国际市场，其原材料价格会受到国际木材市场的影响而产生波动，如果国外木材价格上涨，将会提高国内木结构生产企业的成本，使公司效益减少。</p>
客户集中程度较高的风险	<p>2019 年度、2018 年度、2017 年度，公司前五大客户销售收入占当期营业收入的比重分别为 83.33%、86.23%、65.70%。报告期内，公司客户的集中度较高，主要是因为公司所处行业在国内尚属新兴产业，公司的客户主要为旅游开发商和运营商，大部分客户对于木结构建筑的运营尚未形成清晰的认识。经过几年的努力，建筑业木结构市场逐渐被打开，但都属于起步阶段，新客户的订单量普遍不大。同时受公司生产规模限制，只能优先满足大客户的生产需要，从而导致客户集中程度高。</p>
业绩大幅下滑及连续亏损的风险	<p>2019 年度、2018 年度、2017 年度公司营业收入分别为 5,745,753.60 元、17,491,365.96 元、22,668,097.29 元，营业成本分别为 5,566,616.14 元、14,664,761.78 元和 19,772,913.99 元，2017 年、2018 年、2019 年公司三年连续亏损，净亏损分别为 -95.61 万元、-294.62 万元、-692.78 万元，营业收入和毛利率持续走低导致亏损日益严重，上述事项或情况均表明可能存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

本期增加了业绩大幅下滑及连续亏损的风险，减少了盈利能力较弱的风险。因木结构产品为新兴行业，市场还不成熟，2019 年度因国家相关政策的调整，对木结构市场影响较大。导致公司部分客户已签订单

缩水，订单中止、中断，新增订单量逐年减少，而原材料价格、人工价格等成本居高不下，导致业绩下滑严重，目前已连续三年亏损。

应对措施：鉴于上述情况，本公司已制定多项措施改善经营状况。公司管理层已审慎考虑本公司日后的经营情况，以评估本公司是否拥有足够的经营业绩逐步弥补前期亏损并持续经营。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽金色田园木结构制造股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Golden Pastoral Wood Manufacturing Co.,Ltd
证券简称	金色田园
证券代码	871123
法定代表人	徐明胜
办公地址	安徽省滁州市全椒县经济开发区经三路

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	戴进军
职务	董事会秘书
电话	0550-2305699
传真	0550-2305699
电子邮箱	jstymjg@ahjsty.com
公司网址	www.ahjsty.com
联系地址及邮政编码	地址：安徽省滁州市全椒县经济开发区经三路 邮政编码：239500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 7 月 17 日
挂牌时间	2017 年 3 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业（C20）-木制品制造（C203）-建筑用木料及木材组件加工（C2031）
主要产品与服务项目	从事木屋、木质房车、木质树屋、木质船屋等木结构制品的设计、生产、销售和安装。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	39,718,171
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐明胜
实际控制人及其一致行动人	徐明胜

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91341124073908677K	否
注册地址	安徽省滁州市全椒县经济开发区经三路	否
注册资本	39,718,171	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王凯、余天久
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 楼

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	5,745,753.60	17,491,365.96	-67.15%
毛利率%	3.12%	16.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,927,846.12	-2,946,166.55	-135.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,935,091.12	-2,952,107.55	-134.92%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-20.09%	-7.62%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-20.11%	-7.64%	-
基本每股收益	-0.1744	-0.0766	-127.68%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	58,453,334.53	62,839,828.43	-6.98%
负债总计	27,432,646.66	24,051,802.86	14.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,020,687.87	38,788,025.57	-20.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.78	0.98	-20.41%
资产负债率%(母公司)	46.93%	38.27%	-
资产负债率%(合并)	46.93%	38.27%	-
流动比率	1.63	2.01	-
利息保障倍数	-5.34	-2.17	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-499,258.16	-6,597,036.19	92.43%
应收账款周转率	0.38	1.02	-
存货周转率	0.18	0.62	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.98%	18.23%	-
营业收入增长率%	-67.15%	-22.84%	-
净利润增长率%	-135.15%	-208.15%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	39,718,171	39,718,171	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,245.00
非经常性损益合计	7,245.00
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	7,245.00

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
--	-------	-------	-------	-------

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司属于木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业（C20），主要从事以木屋制品、木质房车、木质树屋、木质船屋等木结构制品及构件为核心产品的可循环再利用木结构建筑材料的设计、生产、销售和安装。公司拥有建筑工程施工总承包三级资质、安全生产许可证、18项专利技术、外贸进出口资质、出境竹木草制品证书等专业技能资质。公司的产品主要满足休闲产业如旅游景区、房车露营地、农业生态园、农家乐、湿地公园、会馆等专业性公共建筑及私家别墅等领域的需求。公司通过自行营销获得客户，针对获得的信息，前往客户现场进行勘察和沟通，了解客户需求后出具初步方案，听从客户意见进行方案调整，积极协商直至获得客户满意与客户签订合同。公司秉承“以人为本、追求创新、锐意进取、回报社会”的宗旨，诚信经营，获得客户的广泛认可。

报告期内，公司的商业模式较上年度未变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，注重重型结构的研究与开发，稳固市场地位；另一方面积极开展行业拓展，开发轻型结构市场和国外市场，丰富和优化现有产品，满足不同客户的需求，进一步增强产品和服务的竞争力。公司在新三板挂牌后对于企业的自我管理有积极的督导作用，完善组织结构，有利于提高企业的知名度，为企业带来许多的增值服务。

公司以市场为导向，从设计、生产、销售、安装等各个环节进行严格把控，加大市场开拓，努力创新发展，提高市场竞争力。2019年因项目结算验收周期未到，导致本年可确认金额少。报告期内，公司

实现营业收入 5,745,753.6 元,较上年同期减少 11,745,612.36 元,增长率为-67.15%。报告期末,公司总资产为 58,453,334.53 元,较上年同期减少 4,386,493.9 元,增长率为-6.98%。报告期末,归属于挂牌公司股东的净资产为 31,020,687.87 元,较上年同期减少 7,767,337.7 元,增长率为-20.03%。

木结构产品为新兴行业,市场还不成熟,人们普遍接受度不高;又因近年来为规范木结构产品市场,国家相序出台了一些相关制度,所以很多已订客户和有意向的客户都处在观望中,我司很多已签订单中止、中断,新增订单量逐年减少,而原材料价格、人工价格等成本居高不下,再加上多个项目受恶劣天气影响,运输、安装困难增加,工期延长,验收、结算推迟,导致我司业绩下滑严重。针对此情况,公司已积极做出调整,并实施了多项措施改善经营状况。

公司拥有的实用新型专利和外观设计专利,每一项专利的研发都与公司的生产息息相关,提高了企业的市场竞争力,能带动公司业绩更好的发展。公司获得的建筑工程施工总承包叁级资质、竹木草证书等资质有利于公司业务推广。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	233,821.41	0.40%	189,345.68	0.30%	23.49%
应收票据					
应收账款	10,078,226.9	17.24%	14,612,160.37	23.25%	-31.02%
存货	30,364,713.68	51.95%	29,404,098.18	46.79%	3.27%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	12,193,808.97	20.86%	14,056,626.85	22.37%	-13.25%
在建工程					
短期借款	8,800,000.00	15.05%	9,000,000.00	14.32%	-2.22%
长期借款					
其他应付款	9,342,241.21	15.98%	5,845,695.4	9.30%	59.81%
未分配利润	-12,082,075.14	-20.67%	-4,314,737.44	6.87%	-180.02%

资产负债项目重大变动原因:

1. 本期期末应收账款比上年同期减少了 31.02%,主要原因系报告期内可确定的收入少,导致报告期内新增的应收账款少,而往年的应收账款再逐渐回款,导致本期期末应收账款金额少。

2. 本期期末其他应付款金额比上年同期增加了 59.81%,主要原因系:①厂房租金未付,导致本期其

他应付款增加；②为了补充流动资金，向其他个人借款，从而导致本期其他应付款增加。

3.本期期末未分配利润比上年同期减少了 180.02%，主要原因系报告期内公司业绩大幅度下滑，可确认的收入减少，营业利润、净利润都下降明显，从而导致本期未分配利润减少。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	5,745,753.60	-	17,491,365.96	-	-67.15%
营业成本	5,566,616.14	96.88%	14,664,761.78	83.84%	-62.04%
毛利率	3.12%	-	16.16%	-	-
销售费用	150,654.05	2.62%	291,132.99	1.66%	-48.25%
管理费用	3,393,733.47	59.07%	3,904,894.54	22.32%	-13.09%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
财务费用	1,218,213.97	21.20%	1,015,285.24	5.80%	19.99%
信用减值损失	-462,856.28	-8.06%	0	0%	0%
资产减值损失	-2,621,863.46	-45.63%	-692,591.44	3.96%	-278.56%
其他收益	7,245.00	0.13%	5,941.00	0.03%	21.95%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-7,699,026.06	-134.00%	-3,119,314.41	-17.83%	-146.82%
营业外收入	0	0%	0	0%	0%
营业外支出	0	0%	0	0%	0%
净利润	-6,927,846.12	-120.57%	-2,946,166.55	-16.84%	-135.15%

项目重大变动原因：

1. 本期营业收入比上年同期减少了 67.15%，主要原因系受整个市场大环境影响，公司订单减少，在建项目进展慢，导致本期可确认的收入少；本期营业成本比上年同期减少了 62.04%，主要原因系本期营业收入减少，导致本期相应结转的营业成本减少。

2. 本期资产减值损失比上年同期增加了 278.56%，主要原因系项目进展速度慢、跨期长，故对此类项目计提了存货跌价损失，从而导致本期资产减值损失增加。

3. 本期营业利润比上年同期减少了 146.82%，主要原因系本期业绩下滑，可确认收入减少，从而导

致本期营业利润减少，进而导致净利润减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	5,739,753.61	17,480,368.21	-67.16%
其他业务收入	5,999.99	10,997.75	-45.44%
主营业务成本	5,566,616.14	14,664,761.78	-62.04%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
木结构建筑	5,739,753.61	99.90%	17,480,368.21	99.94%	-67.16%
刨花	5,999.99	0.10%	10,997.75	0.06%	-45.44%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司收入还是主要以木结构建筑销售为主，本年度木结构产品销售收入为 5,739,753.61 元，增长率为-67.16%，主要系主要原因系受整个市场大环境影响，公司订单减少，在建项目进展慢，导致本期可确认的收入少。其他业务收入为刨花销售收入，增长率为-45.44%，主要系报告期内订单减少，加工的木材减少，从而导致产生的刨花减少，相应的刨花销售收入减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	青阳县栖云谷树屋营地管理有限公司	1,595,299.12	27.76%	是
2	江苏翰雅生态农业有限公司	1,238,532.11	21.56%	否
3	南京汉开书院学校	1,121,974.38	19.53%	否
4	合肥蓝石房地产开发有限公司全椒分公司	546,548.67	9.51%	是
5	合肥政务文化新区开发投资有限公司	285,409.51	4.97%	否
合计		4,787,763.79	83.33%	-

应收账款与收入联动性分析：

2019 年度公司营业收入 5,745,753.60 元,较上期增长-67.15%,报告期末公司应收账款账面净值 10,078,226.90 元,较上期增长-31.02%。报告期内,公司业绩下滑严重,本期可确认收入少,导致新增的应收账款少,但因往期应收账款余额大,报告期内催收效果不明显,导致本期应收账款账面净值还比较高。报告期内公司的应收账款为应收客户木结构产品销售款,公司与客户约定付款方式一般为合同签订后预订一定比例货款,木结构组装部件运至施工现场后支付一定比例,竣工验收合格后支付一定比例,剩余 5%到 10%作为质量保证金,待质保期满后支付,其中竣工验收合格后支付的比例较高,报告期内应收账款期末余额合理,应收账款与营业收入具有联动性。

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	合肥盈海贸易有限公司	200,438.08	10.62%	否
2	杭州荣平屋面瓦业有限公司	96,820.00	5.13%	否
3	上海萌曦木业有限公司	86,078.16	4.56%	否
4	安徽省彩建钢结构有限公司	85,875.72	4.55%	否
5	江苏华南建材实业有限公司	79,457.24	4.21%	否
合计		548,669.20	29.07%	-

3. 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-499,258.16	-6,597,036.19	92.43%
投资活动产生的现金流量净额	0	-37,252.44	100.0%
筹资活动产生的现金流量净额	543,733.89	6,749,647.60	-91.94%

现金流量分析:

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 92.43%,主要原因系报告期内公司订单减少,从而导致商品采购、职工薪酬、税费等支付的金额较上年同期大幅度减少,进而引起本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加明显。

2. 筹资活动产生的现金流量金额比上年同期减少了 91.94%,主要原因系上年同期公司发行新股,收到投资款 481 万元,而本期没有。

3. 本年度公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因主要系报告期内公司业务下滑,营业收入减少,但因往期应收账款金额大,本年度在陆续收回,另因有些项目未到验收结算期,收取的进度款不能转化为收入,而公司的三大期间费用居高不下,从而导致本期净利润减少。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☒适用 ☐不适用

审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落：	<input type="checkbox"/> 无	<input type="checkbox"/> 强调事项段
	<input type="checkbox"/> 其他事项段	<input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
	<input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
董事会就非标准审计意见的说明：		

董事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，对上述非标准审计意见的说明如下：

一、审计报告中与持续经营相关的重大不确定段落的具体内容为：

“三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提请财务报表使用者关注，如财务报表附注二之二所述，金色田园 2017 年、2018 年、2019 年连续三年亏损，净亏损分别为-95.61 万元、-294.62 万元、-692.78 万元，营业收入和毛利率持续走低导致亏损日益严重，上述情况表明存在可能导致对金色田园持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本事项不影响已发表的审计意见。”

二、发表非标准无保留意见的理由和依据：

金色田园已在财务报表附注二之二中充分披露了经营对策，但仍然无法消除我们对公司持续经营能力的疑虑。我们认为金色田园持续经营能力仍然存在重大不确定性。因此，依据准则的相关规定，我们在报告中对持续经营能力予以强调，出具了带持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。《中国注册会计师审计准则第 1324 号-持续经营》第二十一条规定，如果运用持续经营假设是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表对重大不确定性已作出充分披露，注册会计师应当发表无保留意见，并在审计报告中增加以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分，以提醒使用者关注。

三、董事会关于审计报告中与持续经营相关的重大不确定段落涉及事项的说明

1、公司业绩大幅下滑、连续亏损的主要原因是：

木结构产品为新兴行业，市场还不成熟，人们普遍接受度不高；又因近年来为规范木结构产品市场，国家相序出台了一些相关制度，所以很多已订客户和有意向的客户都处在观望中，我司很多已签订单中止、中断，新增订单量逐年减少，而原材料价格、人工价格等成本居高不下，再加上多个项目受恶劣天

气影响，运输、安装困难增加，工期延长，验收、结算推迟，导致我司业绩下滑严重，目前已连续三年亏损。

2、针对审计报告所关注事项，公司已经积极采取以下措施：

鉴于上述情况，公司管理层已审慎考虑本公司日后的经营情况，以评估本公司是否拥有足够的经营业绩逐步弥补前期亏损并持续经营。本公司已实施多项措施改善经营状况，包括：

（1）加快建设 2019 年已开工预计在 2020 年验收完工项目，减少因工期延长增加的项目成本，提高项目毛利率；

（2）拓展新型业务，增加订单量，进一步扩大营业收入。目前已签订滁州美好乡村建设合同、朝山沐野等合同，合同总额 2,000.00 万元左右。

（3）加大应收账款的催收力度，加快资金回笼，对信用差逾期较长的客户采取诉讼方式解决。

（4）上岗前需培训，改进工艺，增加木材出材率，减少成品返修率；加强对公司的管理，严格控制公司运营费用，杜绝不必要的开支，增加利润，减少亏损。

三、董事会意见

公司董事会认为苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司 2019 年度财务报表出具包含持续经营重大不确定段落的无保留意见审计报告，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中非标准意见所涉及事项对公司的影响。

董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

（五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

（一）重要会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

（三）首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产	2018 年 12 月 31 日 (上年年末余额)	2019 年 1 月 1 日 (期初余额)	调整数
应收账款	14,612,160.37	13,492,838.26	-1,119,322.11

递延所得税资产	461,665.29	741,495.82	279,830.53
未分配利润	-4,314,737.44	-5,154,229.02	-839,491.58

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，财务制度、管理制度、采购制度等内部控制体系已健全。公司以人为本，采取了提供优厚薪资、加强人才储备等措施，确保了公司核心团队的稳定。经过几年的努力，公司已经具有良好的市场及品牌口碑，具备完整的营运记录，且营运记录良好。2019 年度因国家相关政策的调整，对木结构市场影响较大，多省份严格规范土地使用权等。导致公司部分客户已签订单缩水，但是根据 2020 年 3 月 12 日，国务院发布《关于授权和委托用地审批权的决定》明确了省级政府更大的用地自主权。永久基本农田转建设用地审批权的下放，对木结构建筑的发展无疑是利好政策。在可预见的未来期间内也不存在影响持续经营能力的重大因素。

2017 年、2018 年、2019 年公司三年连续亏损，净亏损分别为-95.61 万元、-294.62 万元、-692.78 万元，营业收入和毛利率持续走低导致亏损日益严重，上述事项或情况均表明可能存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴于上述情况，公司管理层已审慎考虑本公司日后的经营情况，以评估本公司是否拥有足够的经营业绩逐步弥补前期亏损并持续经营。本公司已实施多项措施改善经营状况，包括：

（1）加快建设 2019 年已开工预计在 2020 年验收完工项目，减少因工期延长增加的项目成本，提高项目毛利率；

（2）拓展新型业务，增加订单量，进一步扩大营业收入。目前已签订滁州美好乡村建设合同、朝山沐野等合同，合同总额 2,000.00 万元左右。

（3）加大应收账款的催收力度，加快资金回笼，对信用差逾期较长的客户采取诉讼方式解决。

（4）上岗前需培训，改进工艺，增加木材出材率，减少成品返修率；加强对公司的管理，严格控制公司运营费用，杜绝不必要的开支，增加利润，减少亏损。

本公司管理层认为本公司将能够取得足够的经营业绩以确保本公司于 2019 年 12 月 31 日后 12 个月内能够持续经营。因此，本公司董事会认为采用持续经营基础编制本公司财务报表是恰当的。

公司不存在以下事项：

（一）营业收入低于 100 万元；

（二）净资产为负；

(三) 存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；

(四) 实际控制人失联或高级管理人员无法履职；

(五) 拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；

(六) 主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、行业监管风险

公司主要从事木屋、木质房车、木质树屋、木质船屋等木结构制品的设计、生产、销售和安装，所属的行业为现代化木结构产业，在我国属于新兴产业，其监管归类及资质标准还未十分明确，监管相对宽松。但随着国内现代化木结构产业快速发展，相关行业监管制度也在不断的完善过程之中，如果一些制度条件的变化可能对行业经营环境造成影响。我国相关木结构建筑监管机构、法律法规体系等仍处于发展期，公司无法准确预测未来行业监管政策的变化及对公司的影响，也无法保证公司能够及时调整并充分适应这些变化。如果公司未能及时根据新的法规进行调整，可能导致公司受到处罚或业务受到限制，从而对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将实时关注行业监管法规和政策，严格遵守相关法律法规，合法经营，积极与政府相关部门保持良好沟通，及时了解国家相关监管政策，根据监管政策变动及时调整发展业态，尽可能减少因监管政策调整所带来的负面影响。

二、应收账款不能及时收回的风险

公司为木结构产品供应商，客户主要为商业和旅游地产开发商，工程项目价款结算手续复杂、客户内部审批流程较长，往往存在付款不及时的情况，各期末公司应收账款占流动资产和营业收入的比例较大。2019 年度、2018 年度、2017 年度，公司应收账款净额分别为 1007.82 万元、1461.22 万元和 1653.15 万元，占流动资产的比例分别为 22.53%、30.27%和 39.58%，如果应收账款不能及时收回，将会影响公司资金的周转，导致公司的运营能力下降；虽然目前公司客户的信用良好，但如果应收账款不能收回，将导致公司的直接损失。

应对措施：1、加大应收账款的催收力度，尽量争取按期收回货款；2. 提高预付款和进度款的比例；3. 缩短施工周期，简化验收手续；4、在签订合同前对客户信用状况调查分析，根据客户信用状况制定合理的赊销政策，维护好客户关系。

三、原材料价格波动的风险

公司木材原材料基本采购加拿大、俄罗斯等国际市场，其原材料价格会受到国际木材市场的影响而产生波动，如果国外木材价格上涨，将会提高国内木结构生产企业的成本，使公司效益减少。

应对措施：为抵御原材料价格变动，采购部门及时关注原材料市场变化情况，在原料价格下降时，根据公司财力实际情况进行部分囤积，同时提高工艺操作水平，提高木材利用率。

四、客户集中程度较高的风险

2019 年度、2018 年度、2017 年度，公司前五大客户销售收入占当期营业收入的比重分别为 83.33%、86.23%、65.70%。报告期内，公司客户的集中度较高，主要是因为公司所处行业在国内尚属新兴产业，公司的客户主要为旅游开发商和运营商，大部分客户对于木结构建筑的运营尚未形成清晰的认识。经过几年的努力，建筑业木结构市场逐渐被打开，但都属于起步阶段，新客户的订单量普遍不大。同时受公司生产规模限制，只能优先满足大客户的生产需要，从而导致客户集中程度高。

应对措施：后期公司将积极开发新的客户，避免因客户集中度较高对公司的后续经营产生重大不利影响。

（二） 报告期内新增的风险因素

一、业绩大幅下滑及连续亏损的风险

2019 年年度、2018 年年度、2017 年度公司营业收入分别为 5,745,753.60 元、17,491,365.96 元、22,668,097.29 元，营业成本分别为 5,566,616.14 元、14,664,761.78 元和 19,772,913.99 元，净利润分别为 -6,927,846.12 元、-2,946,166.55 元和 -956,079.63 元。报告期内，公司营收总体规模还是较小，盈利能力偏弱。2017 年、2018 年、2019 年公司三年连续亏损，净亏损分别为 -95.61 万元、-294.62 万元、-692.78 万元，营业收入和毛利率持续走低导致亏损日益严重，上述事项或情况均表明可能存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

应对措施：

1、积极开拓市场，扩大客户规模提高市场占有率；

2、不断加强管理，提高生产和管理效率，降低运营成本。

3、寻求固定长期合作的供应商，确保物美价廉。

4、加快建设 2019 年已开工预计在 2020 年验收完工项目。如松鼠小镇项目、南昌白浪湖项目；

5、拓展新型业务，目前已签订滁州美好乡村建设合同、江海分水岭驿站工程项目合同、青阳栖云谷二期项目合同，合同总额 3,500,00 万元左右。

6、加快资金回笼，期后已收到回款金额 550.00 万元。主要项目有徽杭古道项目、南京雨发项目、齐云山二期项目等；

7、加强对公司的管理，严格控制公司运营费用，杜绝不必要的开支。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	0	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	3,000,000	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0

公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
----------------------------	---	---

清偿和违规担保情况：

2019 年 7 月 29 日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于为关联方提供抵押担保的议案》。董事会结合合肥蓝桥商贸有限公司的经营情况、资信状况认为本次担保的风险可控，担保对象具有足够的偿还债务的能力，因此同意为合肥蓝桥商贸有限公司提供抵押担保。截至本报告披露日，该对外担保尚未出现清偿和违规情况。

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	8,000,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

（四） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
安徽宣城金梅岭旅游开发有限公司、合肥蓝石房地产开发有限公司、徐明胜、刘得平、周德权、戴进军、张文兵、陆拥军	接受关联方担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 15 日
安徽宣城金梅岭旅游开发有限公司、合肥蓝石房地产开发有限公司、徐明胜、刘得平、周德权、戴进军、张文兵、陆拥军	接受关联方担保	5,800,000.00	5,800,000.00	已事前及时履行	2019 年 10 月 11 日
周德权	接受关联方财务资助	5,000,000	358,939.72	已事前及时履行	2019 年 10 月 11 日

青阳县栖云谷树屋营地管理有限公司	木结构建筑销售	4,024,416.80	1,595,299.12	已事后补充履行	2020 年 4 月 6 日
合肥蓝石房地产开发有限公司全椒分公司	木结构建筑销售	617,600.00	546,548.67	已事后补充履行	2020 年 4 月 6 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 2019 年 01 月公司与全椒农村商业银行签订借款协议，借款金额 300 万元。全椒县企业融资担保有限公司为该笔借款提供保证担保，公司以自有生产设备提供反担保，关联方金梅岭旅游、蓝石房地产、徐明胜、周德权、陆拥军、戴进军张文兵以信用提供反担保。担保期限 2019 年 01 月 21 日至 2020 年 01 月 21 日。公司第一届董事会第十八次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。

2. 2019 年 10 月公司与全椒农村商业银行签订借款协议，借款金额 580 万元。全椒县企业融资担保有限公司为该笔借款提供保证担保，公司以自有生产设备提供反担保，关联方金梅岭旅游、蓝石房地产、徐明胜、周德权、陆拥军、戴进军、张文兵以信用提供反担保。担保期限 2019 年 10 月 16 日至 2020 年 10 月 15 日。公司第二届董事会第二次会议、2019 年第四次临时股东大会审议通过了上述事项。

3. 由于公司业务发展迅速，为保证公司资金正常运转，公司接受股东周德权向本公司提供财务资助，预计累计财务资助总额不超过 500 万元，公司将根据资金实际使用金额、天数，参考同期银行贷款利率支付利息。公司第二届董事会第二次会议审议通过了上述事项。

4. 2017 年 9 月 22 日，本公司与青阳县栖云谷树屋营地管理有限公司于金色田园办公室签订协议，交易标的为签订总价为 4,024,416.8 元的木结构建筑定做合同。本年度实际发生销售 1,595,299.12 元，因合约履约时间较长，故公司二届四次董事会补充审议，尚需经 2019 年年度股东大会审议。

5. 2019 年 3 月 26 日，本公司与合肥蓝石房地产开发有限公司全椒分公司于金色田园办公室签订协议，交易标的为签订总价为 617,600.00 元的木结构建筑定做合同，本年度实际发生销售 546,548.67 元。经公司二届四次董事会补充审议，尚需经 2019 年年度股东大会审议。

接受关联方担保能够增强公司的融资能力，满足公司的资金需求，对公司生产经营具有积极影响，接受关联方财务资助可以帮助公司解决流动资金暂时性短缺问题，保障公司的运营周转，符合公司和全体股东的利益。未来该类偶发性关联交易仍会继续。向关联方销售是按照参照公司与非关联方产品价格定价，不存在损害公司股东利益及利益输送的情形。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

董监高	2017年3月 24日		挂牌	同业竞争 承诺	《避免同业竞争 承诺函》	正在履行中
实际控制人 或控股股东	2017年3月 24日		挂牌	同业竞争 承诺	《避免同业竞争 承诺函》	正在履行中
其他股东	2017年3月 24日		挂牌	同业竞争 承诺	《避免同业竞争 承诺函》	正在履行中
董监高	2017年3月 24日		挂牌	同业竞争 承诺	《关于规范关联 交易的承诺》	正在履行中

承诺事项详细情况:

公司申请挂牌前，公司全体股东、董事、监事及高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，同时承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。报告期内承诺得到了严格履行。

公司及董事、监事、高级管理人员分别签署了《关于规范关联交易的承诺》，承诺将尽可能的避免和减少关联交易的发生，如无法避免或有合理原因而发生，将保证交易的公允性。报告期内，上述人员能够按照承诺执行，尽可能地避免和减少关联交易，对于无法避免和有合理原因而发生的关联交易，能够按照公司制度履行相应审议程序，保证交易的公允性。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
机械设备	固定资产	抵押	7,707,103.36	13.19%	为短期借款提供担保
房产	固定资产	抵押	3,309,257.96	5.44%	为其他应付款-借款提供抵押担保
总计	-	-	11,016,361.32	18.63%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	18,656,809	46.97%	2,250,000	20,906,809	52.64%
	其中：控股股东、实际控制人	3,581,818	9.02%	2,100,000	5,681,818	14.31%
	董事、监事、高管	4,020,451	10.12%	2,250,000	6,270,451	15.79%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,061,362	53.03%	-2,250,000	18,811,362	47.36%
	其中：控股股东、实际控制人	19,145,454	48.20%	-2,100,000	17,045,454	42.92%
	董事、监事、高管	21,061,362	53.03%	-2,250,000	18,811,362	47.36%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		39,718,171	-	0	39,718,171	-
普通股股东人数		16				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐明胜	22,727,272	0	22,727,272	57.22%	17,045,454	5,681,818
2	宣城金梅岭园林工程有限公司	3,000,000	0	3,000,000	7.55%	0	3,000,000
3	鄢丽华	2,181,818	0	2,181,818	5.50%	0	2,181,818
4	付昌平	2,018,181	0	2,018,181	5.08%	0	2,018,181
5	倪仁发	2,018,181	0	2,018,181	5.08%	0	2,018,181
6	王友忠	2,018,181	0	2,018,181	5.08%	0	2,018,181
7	朱立	1,818,181	0	1,818,181	4.58%	0	1,818,181
8	周德权	1,818,181	0	1,818,181	4.58%	1,363,636	454,545
9	方绍斌	1,090,909	0	1,090,909	2.75%	0	1,090,909
10	蒋堃	272,727	0	272,727	0.69%	0	272,727
合计		38,963,631	0	38,963,631	98.11%	18,409,090	20,554,541

普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间存在关联关系。徐明胜是宣城金梅岭园林工程有限公司的法定代表人、执行董事，付昌平为该公司总经理，周德权为公司股东。其余股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

徐明胜持有公司57.22%的股份，是公司的控股股东和实际控制人。

徐明胜，男，汉族，1962年9月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年至今，兼任合肥市庐阳区第一届、第二届、第三届人大代表；2005年至今，兼任安徽省旅游行业第一届、第二届监督员；2012年被选为安徽省民营企业协会副秘书长。

1980年11月，服役于武警安徽总队芜湖地区支队；1980年12月至1993年9月，先后在武警安徽总队担任战士、司务长、副指导员、指导员、支队副营职干事；1993年10月至2005年4月，任安徽省水安总公司办公室主任、副总经理；2005年1月至今，任蓝石房产执行董事兼总经理；2012年11月至2015年10月，任萧县农庄执行董事兼总经理；2010年11月至今，任小龙山公司董事；2009年11月至今，任金梅岭旅游执行董事兼总经理；2007年1月至今，任万佛湖旅游董事；2009年8月至2015年6月，任逸境餐饮执行董事兼经理；2011年9月至今，任择钧农业执行董事兼总经理；2013年7月至2016年8月，任金色有限执行董事；2016年9月至今，任金色田园董事长；2017年5月至今，任安徽省栖云谷树屋营地管理有限责任公司法人、股东、执行董事兼总经理；2017年8月至今，任青阳县栖云谷树屋营地管理有限公司法人、执行董事兼总经理；2019年1月至今，任青阳县朝山置业有限公司法人兼执行董事。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年3月30日	2018年6月15日	1.3	37,000,000		4,810,000	3	0	0	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2018年6月12日	4,810,000	0	否	无	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

报告期内使用额均为利息，募集资金存放与使用情况详见 2020 年 4 月 7 日在全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）披露的《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2020-016）。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	安徽全椒农村商业银行股份有限公司	银行	3,000,000.00	2019年1月21日	2020年1月21日	8.1%
2	保证借款	安徽全椒农村商业银行股份有限公司	银行	5,800,000.00	2019年10月16日	2020年10月15日	7.9%
合计	-	-	-	8,800,000	-	-	-

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
徐明胜	董事长	男	1962 年 9 月	研究生	2019 年 9 月 27 日	2022 年 9 月 27 日	是
周德权	董事、总经理、财务负责人	男	1967 年 6 月	本科	2019 年 9 月 27 日	2022 年 9 月 27 日	是
张敬兵	副总经理、董事	男	1971 年 11 月	研究生	2019 年 9 月 27 日	2022 年 9 月 27 日	是
陆拥军	监事	男	1970 年 9 月	高中	2019 年 9 月 27 日	2022 年 9 月 27 日	是
戴进军	董事、副总经理、董事会秘书	男	1978 年 10 月	本科	2019 年 9 月 27 日	2022 年 9 月 27 日	是
张文兵	董事	男	1990 年 11 月	本科	2019 年 9 月 27 日	2022 年 9 月 27 日	是
朱长平	监事会主席	男	1984 年 5 月	大专	2019 年 9 月 27 日	2022 年 9 月 27 日	是
方杰	职工监事	男	1991 年 10 月	本科	2019 年 9 月 27 日	2022 年 9 月 27 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人徐明胜同时担任公司的董事长职务，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
徐明胜	董事长	22,727,272	0	22,727,272	57.22%	0
周德权	董事、总经理、财务负责人	1,818,181	0	1,818,181	4.58%	0

张敬兵	董事、副总经理	209,090	0	209,090	0.53%	0
戴进军	董事、副总经理、董事会秘书	109,090	0	109,090	0.27%	0
陆拥军	监事	109,090	0	109,090	0.27%	0
张文兵	董事	109,090	0	109,090	0.27%	0
朱长平	监事会主席	0	0	0	0%	0
方杰	职工监事	0	0	0	0%	0
合计	-	25,081,813	0	25,081,813	63.14%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
周琴	监事	离任	无	个人原因离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	8
生产人员	31	16
销售人员	2	2
技术人员	20	13
财务人员	4	4
员工总计	65	43

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	1
本科	14	8

专科	19	15
专科以下	29	18
员工总计	65	43

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

原董事陆拥军于 2020 年 1 月 6 日递交因个人原因辞去董事的报告。公司于 2020 年 1 月 19 日召开第二届董事会第三次会议，提名张敬兵先生为公司董事，任期至第二届董事会届满，自 2020 年第一次临时股东大会决议通过之日生效。公司于 2020 年 1 月 19 日召开第二届监事会第二次会议，提名陆拥军先生为公司监事，任期至第二届监事会届满，自 2020 年第一次临时股东大会通过之日生效。2020 年 2 月 4 日召开金色田园 2020 年第一次临时股东大会审议通过关于提名张敬兵为董事的议案及关于提名陆拥军为股东监事的议案。

张敬兵，男，1971 年 11 月出生，中国籍，研究生学历，中共党员，无境外永久居留权。1990 年 3 月至 1995 年 7 月，历任战士，班长，军校学员；1995 年 8 月至 2002 年 2 月，任 73091 部队排长、作训参谋、连长；2002 年 3 至 2012 年 3 月，任 73845 部队连长、参谋、分库主任、业务处处长；2012 年 4 月至 2016 年 2 月，任 73853 部队副主任。2016 年 3 月批准转业并退出现役，选择自主择业；2016 年 4 月至今，担任金色田园销售部经理。2016 年 9 月任金色田园副总经理，2019 年 9 月至今任金色田园董事、副总经理。目前持有金色田园 20.9090 万股份，占总股本的 0.53%。

陆拥军，男，1970 年 9 月出生，中国籍，高中学历，无境外永久居住权。1990 年 9 月至 1994 年 5 月，就职于合肥三牌楼派出所，任治安联防队员；1994 年 6 月至 2001 年 10 月，就职于安徽省禾木装饰造型设计事务所工作，历任采供员，设计师，副总经理；2001 年 11 月至 2013 年 10 月，承接各类装饰工程项目，担任项目负责人；2013 年 11 至 2016 年 8 月，就职于金色有限，任安装部经理。2016 年 9 月至 2019 年 9 月，任金色田园董事、安装部经理；2019 年 9 月至今任金色田园监事。目前持有金色田园 10.9090 万股份，占总股本的 0.27%。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，并严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，公司指定董事会秘书负责信息披露工作，确保做到信息披露的真实、准确、完整和及时，从而确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估，公司本年度发生的关联交易等事项均按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关法律法规和公司治理制度，上述机构和人员未出现违法、违规现象和重大缺陷，切实履行了规定的程序和应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无变化。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>2019 年 1 月 15 日召开了第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于接受关联方担保的议案》、《召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2019 年 4 月 1 日召开了第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于〈2018 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2018 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2018 年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2018 年度财务决算报告〉及〈2019 年度财务预算报告〉的议案》、《关于 2018 年度利润分配的议案》、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告审计机构的议案》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的公告》、《2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于召开 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2019 年 7 月 29 日召开了第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于为关联方提供抵押担保的议案》、《召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2019 年 8 月 23 日召开了第一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于〈2019 年半年度报告〉的议案》、《关于〈2019 年半年度募集资金存放与实际情况的专项报告〉的议案》。</p> <p>2019 年 9 月 12 日召开了第一届董事会</p>

		<p>第二十二次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>2019 年 9 月 27 日召开了第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举徐明胜先生为公司董事长的议案》、《聘任周德权先生为公司总经理、财务负责人的议案》、《聘任戴进军先生为公司董事会秘书、副总经理的议案》、《聘任陆拥军先生为公司副总经理的议案》、《聘任张敬兵先生为公司副总经理的议案》</p> <p>2019 年 10 月 11 日召开了第二届董事会第二次会议审议通过了《关于接受股东财务资助的议案》、《关于召开 2019 年第四次临时股东大会的议案》、《关于接受关联方担保的议案》。</p>
监事会	4	<p>2019 年 4 月 1 日召开了第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2018 年度报告及年报摘要>的议案》、《关于<2018 年度财务决算报告>及<2019 年度财务预算报告>的议案》、《关于 2018 年度利润分配的议案》。</p> <p>2019 年 8 月 23 日召开了第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于<2019 年半年度报告>的议案》。</p> <p>2019 年 9 月 12 日召开了第一届监事会第八次会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>2019 年 9 月 27 日召开了第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举朱长平先生为公司</p>

		监事会主席的议案》。
股东大会	5	<p>2019年1月31日召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于接受关联方担保的议案》。</p> <p>2019年4月22日召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于〈2018年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2018年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2018年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2018年度财务决算报告〉及〈2019年度财务预算报告〉的议案》、《关于2018年度利润分配的议案》、《关于续聘江苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告审计机构的议案》、《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》、《2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p> <p>2019年8月15日召开了2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于为关联方提供担保的议案》。</p> <p>2019年9月27日召开了2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>2019年10月26日召开了2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于接受关联方担保的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委

托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况公司的主要业务是从事木屋、木质房车、木质树屋、木质船屋等木结构制品的设计、生产、销售和安装。公司业务完全独立于控股股东控制的其他企业；公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的采购部、生产部、设计部、销售部等部门体系，具有独立自主地进行经营活动的权力，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司控股股东及其控制的其他企业。公司经营的业务与控股股东控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司控股股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司控股股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

2、资产独立情况股份公司拥有日常经营所必需的生产设备、办公场所、办公设备及其他辅助和相关的配套设施、权利，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司主要资产权利清晰，权属完整，不存在权属纠纷或者潜在纠纷，也不存在被控股股东及其控制的其它企业占用，或者为控股股东及其控制的其它企业提供担保的情形。综上，公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，报告期内公司的主要资产不存在被实际控制人或关联方占用的情况。公司资产独立完整。

3、人员独立情况公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，建立了独立的劳动人事管理制度和独立的工资管理制度，与员工签订《劳动合同》、《劳务合同》。

4、财务独立情况公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核

算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司独立运营资金，未与控股股东控制的其他企业共用银行账户。

5、机构独立情况公司已按照《公司法》、《公司章程》、股东大会和董事会决议及机构内部规章制度的规定，建立健全了法人治理结构及内部经营管理机构。公司根据自身经营管理需要设置了采购部、生产部、销售部、设计部、财务部、行政部等职能部门。公司上述各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其设置不受任何股东或其他单位或个人的控制；公司独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形，可以完全自主决定机构设置。同时，公司具有独立的办公机构和场所，上述机构独立运作，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司独立运营资金，未与控股股东控制的其他企业共用银行账户。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，及时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	苏亚皖审[2020]12 号
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 楼
审计报告日期	2020 年 4 月 6 日
注册会计师姓名	王凯、余天久
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	80,000.00

审计报告正文：

安徽金色田园木结构制造股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽金色田园木结构制造股份有限公司（以下简称金色田园）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金色田园 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金色田园，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提请财务报表使用者关注，如财务报表附注二之二所述，金色田园 2017 年、2018 年、2019 年

连续三年亏损，净亏损分别为-95.61 万元、-294.62 万元、-692.78 万元，营业收入和毛利率持续走低导致亏损日益严重，上述情况表明存在可能导致对金色田园持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

金色田园管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金色田园 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估金色田园的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金色田园、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金色田园的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些

风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金色田园持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金色田园不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

苏亚金诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王凯

中国注册会计师：余天久

中国 南京市

二〇二〇年四月六日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			

货币资金	五（1）	233,821.41	189,345.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（2）	10,078,226.90	14,612,160.37
应收款项融资			
预付款项	五（3）	2,947,090.70	2,802,731.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（4）	1,112,576.42	1,183,940.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（5）	30,364,713.68	29,404,098.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（6）		77,470.74
流动资产合计		44,736,429.11	48,269,747.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（7）	12,193,808.97	14,056,626.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（8）	10,420.69	51,788.63
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五（9）	1,512,675.76	461,665.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,716,905.42	14,570,080.77
资产总计		58,453,334.53	62,839,828.43
流动负债：			
短期借款	五（10）	8,800,000.00	9,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（11）	1,707,393.75	2,732,951.11
预收款项	五（12）	6,333,523.41	5,728,526.59
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（13）	1,207,305.47	710,428.66
应交税费	五（14）	42,182.82	34,201.10
其他应付款	五（15）	9,342,241.21	5,845,695.40
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,432,646.66	24,051,802.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		27,432,646.66	24,051,802.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（16）	39,718,171.00	39,718,171.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（17）	3,384,592.01	3,384,592.01
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	五（18）	-12,082,075.14	-4,314,737.44
归属于母公司所有者权益合计		31,020,687.87	38,788,025.57
少数股东权益			
所有者权益合计		31,020,687.87	38,788,025.57
负债和所有者权益总计		58,453,334.53	62,839,828.43

法定代表人：徐明胜

主管会计工作负责人：周德权

会计机构负责人：蒋凤耿

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		5,745,753.60	17,491,365.96
其中：营业收入	五（19）	5,745,753.60	17,491,365.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,367,304.92	19,924,029.93
其中：营业成本	五（19）	5,566,616.14	14,664,761.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五（20）	38,087.29	47,955.38
销售费用	五（21）	150,654.05	291,132.99
管理费用	五（22）	3,393,733.47	3,904,894.54
研发费用			
财务费用	五（23）	1,218,213.97	1,015,285.24
其中：利息费用		1,213,638.89	984,894.60
利息收入		306.52	3,150.39
加：其他收益	五（24）	7,245.00	5,941.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（25）	-462,856.28	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（26）	-2,621,863.46	-692,591.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,699,026.06	-3,119,314.41
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,699,026.06	-3,119,314.41
减：所得税费用	五（27）	-771,179.94	-173,147.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,927,846.12	-2,946,166.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,927,846.12	-2,946,166.55
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,927,846.12	-2,946,166.55
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		-6,927,846.12	-2,946,166.55
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.1744	-0.0766
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.1746	-0.0767

法定代表人：徐明胜

主管会计工作负责人：周德权

会计机构负责人：蒋凤耿

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		9,849,952.29	24,159,614.02
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			54,180.65
收到其他与经营活动有关的现金	五（28）	1,714,340.72	996,440.79
经营活动现金流入小计		11,564,293.01	25,210,235.46
购买商品、接受劳务支付的现金		7,641,744.19	24,945,335.41

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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		3,059,079.06	4,370,899.92
支付的各项税费		42,341.40	901,685.63
支付其他与经营活动有关的现金	五（28）	1,320,386.52	1,589,350.69
经营活动现金流出小计		12,063,551.17	31,807,271.65
经营活动产生的现金流量净额		-499,258.16	-6,597,036.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			37,252.44
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			37,252.44
投资活动产生的现金流量净额		0	-37,252.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,810,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,800,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（28）	5,390,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		14,190,000.00	19,810,000.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		986,266.11	984,894.60
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	五（28）	3,660,000.00	3,075,457.80
筹资活动现金流出小计		13,646,266.11	13,060,352.40
筹资活动产生的现金流量净额		543,733.89	6,749,647.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			5,821.21
五、现金及现金等价物净增加额		44,475.73	121,180.18

加：期初现金及现金等价物余额		189,345.68	68,165.50
六、期末现金及现金等价物余额		233,821.41	189,345.68

法定代表人：徐明胜

主管会计工作负责人：周德权

会计机构负责人：蒋凤耿

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	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	39,718,171.00				3,384,592.01						-4,314,737.44		38,788,025.57
加：会计政策变更											-839,491.58		-839,491.58
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	39,718,171.00				3,384,592.01						-5,154,229.02		37,948,533.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-6,927,846.12		-6,927,846.12
（一）综合收益总额											-6,927,846.12		-6,927,846.12
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	39,718,171.00				3,384,592.01						-12,082,075.14		31,020,687.87

项目	2018 年											
	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		
优先 股		永续 债	其他									

一、上年期末余额	36,018,171.00				2,274,592.01						-1,368,570.89		36,924,192.12
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	36,018,171.00				2,274,592.01						-1,368,570.89		36,924,192.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,700,000.00				1,110,000.00						-2,946,166.55		1,863,833.45
（一）综合收益总额											-2,946,166.55		-2,946,166.55
（二）所有者投入和减少资本	3,700,000.00				1,110,000.00								4,810,000.00
1．股东投入的普通股	3,700,000.00				1,110,000.00								4,810,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													

4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	39,718,171.00				3,384,592.01						-4,314,737.44		38,788,025.57

法定代表人：徐明胜

主管会计工作负责人：周德权

会计机构负责人：蒋凤耿

安徽金色田园木结构制造股份有限公司

2019 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

安徽金色田园木结构制造股份有限公司（原安徽金色田园木别墅制造有限公司）（以下简称公司或本公司），由安徽宣城金梅岭旅游开发有限公司、徐明胜共同发起设立，于 2013 年 7 月 17 日取得全椒县市场监督管理局核发的注册号 341124000031584 的《企业法人营业执照》。公司注册地：安徽省滁州市全椒县经济开发区经三路；法定代表人：徐明胜；注册资本（股本）：人民币 3,971.8171 万元；

经数次变更后，2016 年 6 月 13 日，根据股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 16,018,171.00 元，由徐明胜、倪仁发等 15 位自然人于 2016 年 6 月 14 日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币 36,018,171.00 元。本次出资全部以货币出资，由江苏苏亚金诚会计师事务所于 2016 年 6 月 14 日出具“苏亚皖验[2016]006 号”验资报告予以验证。2016 年 9 月 18 日，各股东以安徽金色田园木别墅制造有限公司截至 2016 年 7 月 31 日的净资产 3,829.28 万元出资，并按照 1: 0.9406 比例折合股本 3,601.82 万元，其余计入资本公积，安徽金色田园木别墅制造有限公司整体变更为安徽金色田园木结构制造股份有限公司。

2017 年 2 月 27 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意安徽金色田园木结构制造股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2017]1187 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2018 年 4 月 24 日，公司股东会作出决议，同意股东徐明胜将其持有的公司的 2,800,000.00 股股权和股东周德权将其持有的公司 200,000.00 股股权通过盘后交易系统转让给宣城市金梅岭园林工程有限公司。2018 年 4 月 25 日，经公司股东会作出决议，同意发行新股 3,700,000.00 股，发行价格 1.30 元/股，实际收到认股款 4,810,000.00 元，其中：计入股本 3,700,000.00 元，计入资本公积 1,110,000.00 元。本次发行新股后，有限公司的股权结构如下表所示：（单位：万元）

股东名称	出资额	出资占比
徐明胜	2,272.73	57.22%
宣城金梅岭园林工程有限公司	300.00	7.55%
鄢丽华	218.18	5.49%
倪仁发	201.82	5.08%
王友忠	201.82	5.08%
付昌平	201.82	5.08%
周德权	181.82	4.58%
朱立	181.81	4.58%

方紹斌	109.09	2.75%
蒋堃	27.27	0.69%
张敬兵	20.91	0.53%
陆拥军	10.91	0.28%
戴进军	10.91	0.28%
李昱	10.91	0.27%
张文兵	10.91	0.27%
宋峰	10.91	0.27%
合计	3,971.82	100.00%

主要经营活动：木屋、木地板、家具、木材加工；建筑工程施工；建筑装饰工程施工。

总部地址：安徽省滁州市全椒县经济开发区经三路。

附注二、财务报表的编制基础

一、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《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

2017年、2018年、2019年公司三年连续亏损，净亏损分别为-95.61万元、-294.62万元、-692.78万元，营业收入和毛利率持续走低导致亏损日益严重，上述事项或情况均表明可能存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴于上述情况，公司管理层已审慎考虑本公司日后的经营情况，以评估本公司是否拥有足够的经营业绩逐步弥补前期亏损并持续经营。本公司已实施多项措施改善经营状况，包括：

（1）加快建设2019年已开工预计在2020年验收完工项目，减少因工期延长增加的项目成本，提高项目毛利率；

（2）拓展新型业务，增加订单量，进一步扩大营业收入。目前已签订滁州美好乡村建设合同、朝山沐野等合同，合同总额2,000.00万元左右。

（3）加大应收账款的催收力度，加快资金回笼，对信用差逾期较长的客户采取诉讼方式解决。

（4）上岗前需培训，改进工艺，增加木材出材率，减少成品返修率；加强对公司的管理，严格控制公司运营费用，杜绝不必要的开支，增加利润，减少亏损。

本公司管理层认为本公司将能够取得足够的经营业绩以确保本公司于2019年12月31日

后12个月内能够持续经营。因此，本公司董事会认为采用持续经营基础编制本公司财务报表是恰当的。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、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、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、营业周期

公司营业周期为12个月。

四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

五、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

六、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套

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

②以摊余成本计量的金融负债

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

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1.公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2.公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（七）金融工具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，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
风险组合	对于划分为风险组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项（员工备用金、保证金、押金、政府往来）划为其他组合，不计提坏账准备

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

七、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品、发出商品和库存商品等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1.存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）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。

（2）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。

（3）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；公司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。

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

2.存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）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。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1.低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2.包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

八、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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公司；
- 2.该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

- 1.除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2.公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

- 3.固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
办公设备	3	5.00	31.67
运输设备	5	5.00	19.00
生产设备	5-10	5.00	9.50-19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4.符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1.融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2.融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低

租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3.融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

九、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

（二）借款费用的确认原则

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，包括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。

（三）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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.借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3.借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2.借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3.汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1.外购无形资产的初始计量

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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2.自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	5		20.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1.研究阶段

研究阶段是指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。

2.开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

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：

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

（六）土地使用权的处理

1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十一、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、使用寿命有限的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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，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。

十二、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1.企业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。
- 2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
 - 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
 - 3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十三、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

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

（二）提供劳务收入的确认原则

1.提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2.提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

- （1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回

的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（四）公司具体的收入政策

1.木结构建造收入为客户提供木质房屋、船屋、树屋、马车等收入。结合行业特点，本公司在同时满足下列条件时按照经客户确认的验收结算单确认收入；公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2.刨花销售收入是按照商品发出时，凭销售出库单确认收入。

十四、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

- 1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- 2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按

照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

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

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分别不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

十五、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,公司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。

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

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的,公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量,除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外,将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时,采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十六、经营租赁与融资租赁的会计处理方法

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(一) 经营租赁的会计处理

作为承租人,对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益;发生的初始直接费用,计入当期损益;或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

(二) 融资租赁的会计处理

作为承租人,在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用;在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手

续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

十七、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号—金融资产转移》《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

（三）首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产	2018年12月31日 (上年年末余额)	2019年1月1日 (期初余额)	调整数
应收账款	14,612,160.37	13,492,838.26	-1,119,322.11
递延所得税资产	461,665.29	741,495.82	279,830.53
未分配利润	-4,314,737.44	-5,154,229.02	-839,491.58

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	16%/13%/10%/9%/
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,914.55	3,013.45

银行存款	231,906.86	186,332.23
合计	233,821.41	189,345.68

2.应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	2,659,350.88	5,190,011.36
1~2 年	3,975,089.06	7,900,635.34
2~3 年	4,928,993.22	2,956,634.54
3~4 年	1,726,871.32	411,540.29
4~5 年	216,761.97	
合计	13,507,066.45	16,458,821.53

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	13,507,066.45	100.00	3,428,839.55	25.39	10,078,226.90
其中：风险组合	13,507,066.45	100.00	3,428,839.55	25.39	10,078,226.90
其他组合					
合计	13,507,066.45	100.00	3,428,839.55	25.39	10,078,226.90

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	16,458,821.53	100.00	2,965,983.27	18.02	13,492,838.26
其中：风险组合	16,458,821.53	100.00	2,965,983.27	18.02	13,492,838.26
其他组合					
合计	16,458,821.53	100.00	2,965,983.27	18.02	13,492,838.26

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额	期初余额
------	------	------

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	657,974.84	32,913.29	5.00	1,053,729.17	52,634.66	5.00
逾期 1 年以内	2,859,866.09	285,962.88	10.00	6,367,741.21	636,768.30	10.00
逾期 1-2 年	3,925,896.01	785,019.22	20.00	5,339,853.96	1,067,780.40	20.00
逾期 2-3 年	3,102,718.74	930,910.00	30.00	2,703,079.20	811,030.41	30.00
逾期 3-4 年	2,610,971.10	1,044,394.49	40.00	994,417.99	397,769.50	40.00
逾期 4 年以上	349,639.67	349,639.67	100.00			
合计	13,507,066.45	3,428,839.55	/	16,458,821.53	2,965,983.27	/

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款损失准备	2,965,983.27	462,856.28				3,428,839.55
合计	2,965,983.27	462,856.28				3,428,839.55

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备金额
南京雨发生态园旅游开发有限公司	2,622,039.44	未逾期 13,798.03 元, 逾期 1 年以内 285,555.41 元, 逾期 1-2 年 847,141.91 元, 逾期 2-3 年 1,475,544.09 元	19.41	641,337.05
安徽绩溪胡仕徽杭古道旅游开发集团有限公司	2,306,000.32	逾期 1-2 年 28,956.45 元, 逾期 2-3 年 148,843.57 元, 逾期 3-4 年 1,817,714.60 元, 逾期 4 年以上 310,485.70 元	17.07	1,088,015.90
青阳县栖云谷树屋营地管理有限公司	1,772,638.83	未逾期 173,887.60 元, 逾期 1 年以内 1,598,751.24 元	13.12	168,569.50
安徽祥源自由家营地旅游管理有限公司	1,579,164.58	未逾期 275,766.83 元, 逾期 1-2 年 1,303,397.75 元	11.69	274,467.89
湖北富金峰旅游开发有限公司	856,324.78	逾期 1 年以内 97,816.24 元, 逾期 1-2 年 97,816.24 元, 逾期 2-3 年 660,692.30 元	6.34	227,552.56
合计	9,136,167.95		67.63	2,399,942.90

3.预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,947,090.70	100.00	2,802,731.70	100.00
合计	2,947,090.70	100.00	2,802,731.70	100.00

4.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,112,576.42	1,183,940.99
合计	1,112,576.42	1,183,940.99

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	118,568.65	108,685.99
1~2 年	18,752.77	924,055.00
2~3 年	824,055.00	
4~5 年		151,200.00
5 年以上	151,200.00	
合计	1,112,576.42	1,183,940.99

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	137,321.42	68,195.99
保证金和押金	975,255.00	1,115,745.00
合计	1,112,576.42	1,183,940.99

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
浙江湘湖旅游度假区投资发展有限公司	履约保证金	793,855.00	2-3 年	71.35
全椒县国有资产投资经营有限公司	房屋押金	151,200.00	5 年以上	13.59
方杰	备用金	39,160.42	1 年以内 34,008.70 元,1-2 年 5,151.72 元	3.52
朱长平	备用金	25,942.68	1 年以内	2.33
含山县公共资源交易中心	保证金	15,200.00	2-3 年	1.37
合计	/	1,025,358.10	/	92.16

5.存货

(1) 存货分类

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	9,169,754.09		9,169,754.09	9,404,823.65		9,404,823.65
在产品 1[注 1]	4,483,689.79		4,483,689.79	3,403,437.47		3,403,437.47
半成品	4,334,452.75		4,334,452.75	4,259,778.07		4,259,778.07
在产品 2[注 2]	14,998,680.51	2,621,863.46	12,376,817.05	12,336,058.99		12,336,058.99
合计	32,986,577.14	2,621,863.46	30,364,713.68	29,404,098.18		29,404,098.18

注1:为期末在库未加工完毕的木结构组装构件;注2:为已发往项目工地的待组装或未组装完毕的木结构组装构件。

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品 2		2,621,863.46				2,621,863.46
合计		2,621,863.46				2,621,863.46

6.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税进项留抵		77,470.74
合计		77,470.74

7.固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,193,808.97	14,056,626.85
固定资产清理		
合计	12,193,808.97	14,056,626.85

(2) 固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	3,542,997.37	17,720,587.92	254,459.82	148,905.61	21,666,950.72
2.本期增加金额					
(1)购置					
3.本期减少金额					

4.期末余额	3,542,997.37	17,720,587.92	254,459.82	148,905.61	21,666,950.72
二、累计折旧					
1.期初余额	121,544.49	7,236,494.12	139,010.78	113,274.48	7,610,323.87
2.本期增加金额	112,194.92	1,686,353.05	48,347.37	15,922.54	1,862,817.88
(1)计提	112,194.92	1,686,353.05	48,347.37	15,922.54	1,862,817.88
3.本期减少金额					-
4.期末余额	233,739.41	8,922,847.17	187,358.15	129,197.02	9,473,141.75
三、减值准备					-
四、账面价值					-
1.期末账面价值	3,309,257.96	8,797,740.75	67,101.67	19,708.59	12,193,808.97
2.期初账面价值	3,421,452.88	10,484,093.80	115,449.04	35,631.13	14,056,626.85

8.无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	369,019.17	369,019.17
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	369,019.17	369,019.17
二、累计摊销		
1.期初余额	317,230.54	317,230.54
2.本期增加金额	41,367.94	41,367.94
(1)计提	41,367.94	41,367.94
3.本期减少金额		
4.期末余额	358,598.48	358,598.48
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	10,420.69	10,420.69
2.期初账面价值	51,788.63	51,788.63

9.递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差	递延所得税资产	可抵扣暂时性差	递延所得税资产

	异		异	
资产减值准备	6,050,703.01	1,512,675.76	2,965,983.27	741,495.82
合计	6,050,703.01	1,512,675.76	2,965,983.27	741,495.82

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,471,820.29	3,339,068.28
合计	7,471,820.29	3,339,068.28

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019 年		412,491.26	
2020 年			
2021 年			
2022 年	555,820.47	555,820.47	
2023 年	2,370,756.55	2,370,756.55	
2024 年	4,545,243.27		
合计	7,471,820.29	3,339,068.28	/

10.短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,800,000.00	9,000,000.00
合计	8,800,000.00	9,000,000.00

11.应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,555,593.75	1,845,735.57
安装工程款	151,800.00	887,215.54
合计	1,707,393.75	2,732,951.11

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建永顺集团有限公司全椒分公司	378,982.76	材料款未结算
满洲里双宇工贸有限责任公司	147,002.37	材料款未结算

合计	525,985.13	/
----	------------	---

12.预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,333,523.41	5,728,526.59
合计	6,333,523.41	5,728,526.59

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江湘湖旅游度假区投资发展有限公司	1,241,010.86	工程未确认验收
武汉楚艺源生态旅游发展有限公司	1,070,000.00	工程未确认验收
合计	2,311,010.86	

13.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	710,428.66	3,368,344.42	2,871,467.61	1,207,305.47
二、离职后福利—设定提存计划		187,611.45	187,611.45	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	710,428.66	3,555,955.87	3,059,079.06	1,207,305.47

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	710,428.66	3,077,853.78	2,580,976.97	1,207,305.47
二、职工福利费		211,790.64	211,790.64	
三、社会保险费		78,700.00	78,700.00	
其中：1. 医疗保险费		69,611.50	69,611.50	
2. 工伤保险费		3,568.77	3,568.77	
3. 生育保险费		5,519.73	5,519.73	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	710,428.66	3,368,344.42	2,871,467.61	1,207,305.47

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		182,091.72	182,091.72	
2、失业保险费		5,519.73	5,519.73	
3、企业年金缴费				
合计		187,611.45	187,611.45	

14. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	28,955.88	24,466.08
房产税	7,313.08	7,313.08
城镇土地使用税	1,043.00	1,043.00
其他	4,870.86	1,378.94
合计	42,182.82	34,201.10

15. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	227,372.78	
应付股利		
其他应付款	9,114,868.43	5,845,695.40
合计	9,342,241.21	5,845,695.40

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款应付利息	227,372.78	
合计	227,372.78	

(3) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款	5,426,637.86	3,000,000.00
押金保证金	420,141.81	337,698.14
厂房租金	3,115,200.00	2,408,000.00
其他	152,888.76	99,997.26
合计	9,114,868.43	5,845,695.40

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
全椒县国有资产投资经营有限公司	3,115,200.00	1 年以内 907,200.00 元, 1-2 年 907,200.00 元, 2-3 年 907,200.00 元, 3-4 年 393,600.00 元	政府款项后期统一结算
合计	3,115,200.00		

16.股本

项目	期初余额	出资占比%	本期增减变动（+、-）					期末余额	出资占比%
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
徐明胜	22,727,272.00	57.22						22,727,272.00	57.22
宣城市金梅岭园林工程有限公司	3,000,000.00	7.55						3,000,000.00	7.55
鄢丽华	2,181,818.00	5.49						2,181,818.00	5.49
倪仁发	2,018,181.00	5.08						2,018,181.00	5.08
王友忠	2,018,181.00	5.08						2,018,181.00	5.08
付昌平	2,018,181.00	5.08						2,018,181.00	5.08
周德权	1,818,181.00	4.58						1,818,181.00	4.58
朱立	1,818,181.00	4.58						1,818,181.00	4.58
方绍斌	1,090,909.00	2.75						1,090,909.00	2.75
蒋堃	272,727.00	0.69						272,727.00	0.69
张敬兵	209,090.00	0.53						209,090.00	0.53
宋峰	109,090.00	0.27						109,090.00	0.27
李昱	109,090.00	0.27						109,090.00	0.27
陆拥军	109,090.00	0.28						109,090.00	0.28
戴进军	109,090.00	0.28						109,090.00	0.28
张文兵	109,090.00	0.27						109,090.00	0.27
合计	39,718,171.00	100.00						39,718,171.00	100.00

17.资本公积

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）	3,384,592.01			3,384,592.01
合计	3,384,592.01			3,384,592.01

18.未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-4,314,737.44	-1,368,570.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-839,491.58	

调整后期初未分配利润	-5,154,229.02	-1,368,570.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,927,846.12	-2,946,166.55
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
期末未分配利润	-12,082,075.14	-4,314,737.44

19.营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,739,753.61	5,566,616.14	17,480,368.21	14,664,761.78
其他业务	5,999.99		10,997.75	
合计	5,745,753.60	5,566,616.14	17,491,365.96	14,664,761.78

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
木结构建筑	5,739,753.61	5,566,616.14	17,480,368.21	14,664,761.78
合计	5,739,753.61	5,566,616.14	17,480,368.21	14,664,761.78

（3）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
青阳县栖云谷树屋营地管理有限公司	1,595,299.12	27.76
江苏翰雅生态农业有限公司	1,238,532.11	21.56
南京汉开书院学校	1,121,974.38	19.53
合肥蓝石房地产开发有限公司全椒分公司	546,548.67	9.51
合肥政务文化新区开发投资有限公司	285,409.51	4.97
合计	4,787,763.79	83.33

20.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	409.55	1,852.83
教育费附加	245.73	1,111.70
地方教育费附加	163.81	741.14
城镇土地使用税	4,172.00	4,403.09
房产税	29,252.32	27,930.42

其他	3,843.88	11,916.20
合计	38,087.29	47,955.38

21.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告费和业务宣传费	46,967.97	106,629.95
职工薪酬	103,686.08	184,503.04
合计	150,654.05	291,132.99

22.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,926,728.41	2,172,735.90
中介咨询服务费	643,107.73	511,211.97
差旅费	175,163.04	349,345.70
车辆费用	188,216.24	271,089.70
折旧费	175,881.03	218,646.03
业务招待费	97,791.82	139,916.06
租赁费	79,200.00	80,768.55
无形资产摊销	41,367.94	73,803.84
水电费	15,751.00	39,402.32
办公费	28,031.33	22,415.77
其他	22,494.93	25,558.70
合计	3,393,733.47	3,904,894.54

23.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,213,638.89	984,894.60
减：利息收入	306.52	3,150.39
加：汇兑损失（减收益）		-5,821.21
加：手续费支出	4,881.60	9,362.24
加：担保费		30,000.00
合计	1,218,213.97	1,015,285.24

24.其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	7,245.00	5,941.00	7,245.00

合计	7,245.00	5,941.00	7,245.00
----	----------	----------	----------

注：明细情况详见附注五-31.政府补助。

25.信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-462,856.28	
合计	-462,856.28	

26.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1)坏账损失		-692,591.44
(2)存货跌价损失	-2,621,863.46	
合计	-2,621,863.46	-692,591.44

27.所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-771,179.94	-173,147.86
合计	-771,179.94	-173,147.86

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-7,699,026.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,924,756.52
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,265.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,136,310.82
所得税费用	-771,179.94

28.现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的政府补助款项	7,245.00	5,941.00
利息收入	306.52	3,150.39
其他往来款	1,706,789.20	987,349.40
合计	1,714,340.72	996,440.79

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
日常销售费	46,967.97	106,629.95
日常管理费	1,249,756.09	1,439,708.77
银行手续费	4,881.60	9,362.24
支付其他往来款	18,780.86	33,649.73
合计	1,320,386.52	1,589,350.69

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到与筹资活动往来款	5,390,000.00	6,000,000.00
合计	5,390,000.00	6,000,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付与筹资活动往来款	3,660,000.00	3,000,000.00
偿付长期应付款的金额		45,457.80
银行借款担保费用支出		30,000.00
合计	3,660,000.00	3,075,457.80

29.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	-6,927,846.12	-2,946,166.55
加：资产减值准备	3,084,719.74	692,591.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,862,817.88	1,927,186.96
无形资产摊销	41,367.94	73,803.84
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,213,638.89	1,021,106.45
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-771,179.94	-173,147.86
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,582,478.96	-11,755,633.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,956,231.38	-311,902.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,623,471.03	4,875,125.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-499,258.16	-6,597,036.19
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	233,821.41	189,345.68
减：现金的期初余额	189,345.68	68,165.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	44,475.73	121,180.18

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	233,821.41	189,345.68
其中：库存现金	1,914.55	3013.45
可随时用于支付的银行存款	231,906.86	186,332.23
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	233,821.41	189,345.68

30.所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-部分设备	7,707,103.36	为短期借款提供担保
固定资产-房产	3,309,257.96	为其他应付款-借款提供抵押担保
合计	11,016,361.32	/

31.政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关 /与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年稳岗补贴	与收益相关	7,245.00	其他收益	7,245.00
合计		7,245.00		7,245.00

附注六、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人情况

徐明胜为公司的实际控制人。

2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
合肥蓝石房地产开发有限公司全椒分公司	控股股东徐明胜持股并有重大影响的公司
安徽省栖云谷树屋营地管理有限责任公司	控股股东徐明胜持股并有重大影响的公司
宣城金梅岭园林工程有限公司	公司股东
周德权	公司股东
刘得平	控股股东徐明胜妻子
戴进军	董事
陆拥军	董事
张文兵	董事
方杰	公司监事

3. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥蓝石房地产开发有限公司全椒分公司	商品销售	546,548.67	
青阳县栖云谷树屋营地管理有限公司	商品销售	1,595,299.12	
合计		2,141,847.79	

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始 日	担保到期 日	担保是否 已经履行 完毕

安徽宣城金梅岭旅游开发有限公司、合肥蓝石房地产开发有限公司、徐明胜、刘得平、周德权、戴进军、张文兵、陆拥军	3,000,000.00	2018/1/19	2019/1/19	是
安徽宣城金梅岭旅游开发有限公司、合肥蓝石房地产开发有限公司、徐明胜、刘得平、周德权、戴进军、张文兵、陆拥军	6,000,000.00	2018/10/11	2019/10/11	是
安徽宣城金梅岭旅游开发有限公司、合肥蓝石房地产开发有限公司、徐明胜、刘得平、周德权、戴进军、张文兵、陆拥军	3,000,000.00	2019/1/21	2020/1/21	否
安徽宣城金梅岭旅游开发有限公司、合肥蓝石房地产开发有限公司、徐明胜、刘得平、周德权、戴进军、张文兵、陆拥军	5,800,000.00	2019/10/16	2020/10/15	否

(3) 关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入 (拆出)	本期偿还 (收回)	期末余额	起始日	到期日	说明
拆入资金							
周德权	337,698.14	358,939.72		696,637.86	2019-9-30	2020-9-29	

(4) 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	940,403.4	948,764.00

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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	青阳县栖云谷树屋营地管理有限公司	1,772,638.83	168,569.50	183,762.80	31,746.12
应收账款	合肥蓝石房地产开发有限公司全椒分公司	595,738.05	58,680.20		
其他应收款	方杰[注]	39,160.42		5,151.72	
其他应收款	张文兵[注]			31,164.70	
其他应收款	陆拥军[注]	10,000.00			
合计		2,417,537.30	227,249.70	220,079.22	31,746.12

注：其他应收款方杰、张文兵、陆拥军期末余额为员工备用金，非关联方资金拆借。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	周德权	696,637.86	337,698.14

合计		696,637.86	337,698.14
----	--	------------	------------

附注七、承诺及或有事项

1.重大承诺事项

截止2019年12月31日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2.或有事项

截止2019年12月31日，公司不存在需要披露的或有事项。

附注一、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

附注二、补充资料

1.当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,245.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	7,245.00	
减：所得税影响数		
非经常性损益净额（影响净利润）	7,245.00	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	7,245.00	

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(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-20.09%	-0.1744	-0.1744
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.11%	-0.1746	-0.1746

附注三、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于2020年4月6日经第二届四次董事会批准。

安徽金色田园木结构制造股份有限公司

二〇二〇年四月六日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

安徽金色田园木结构制造股份有限公司董事会秘书办公室