

证券代码：870970

证券简称：常熟古建

主办券商：开源证券



常熟古建

NEEQ:870970

常熟古建园林股份有限公司

(Changshu Traditional Chinese Architecture & Landscaping Construction Co.,Ltd.)



年度报告

2016

公司年度大事记

经营管理

2016年1月，公司召开2015年工作总结及2016年工作安排会议，公司总经理崔文军做行政报告，并表彰先进员工；公司董事长孙召龙发表讲话，强调了2016年工作重点为市场经营、内部管理、技术创新、新三板挂牌准备工作四个方面。

2016年5月，公司被常熟市政府认定为“常熟市总部企业”。

工程获奖

2016年2月，由公司施工的常熟市兴福中心小学改扩建仿古建筑工程荣获2015年度江苏省“扬子杯”优质工程奖。

2016年8月，由公司施工的泰兴市庆云禅寺大雄宝殿工程荣获2016年度泰州市“梅兰杯”优质工程奖。

争创先进

2016年3月，公司被江苏省建筑行业协会评为2015年度江苏省建筑业优秀企业。

2016年4月，公司荣获“2015年度全国城市园林绿化企业50强”。

2016年5月，公司荣获“2015年度全国古建筑施工企业10强”。

技术传承

2016年3月9日，取得国家知识产权局颁发的一项《发明专利证书》，发明名称：一种外墙保温装饰一体化板材的施工方法。

2016年4月13日，取得国家知识产权局颁发的一项《发明专利证书》，发明名称：一种采用陶土盆结构层的方砖铺设施工方法。

股份制改制

2016年8月，股份公司召开第一次股东大会，会议选举了公司第一届董事会和监事会。

2016年9月29日，“常熟古建园林建设集团有限公司”整体变更为“常熟古建园林股份有限公司”，并取得营业执照，标志着公司改制的完成。

对外交流

2016年4月2日，上海大学宾慧中教授，华东理工大学阎爱宾教授一行莅临我公司进行学术指导、交流工作。

目录

第一节声明与提示	6
第二节公司概况	9
第三节会计数据和财务指标摘要	11
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	32
第七节融资及分配情况	35
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	37
第九节公司治理及内部控制	41
第十节财务报告	46

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、常熟古建	指	常熟古建园林股份有限公司
股东大会	指	常熟古建园林股份有限公司股东大会
董事会	指	常熟古建园林股份有限公司董事会
监事会	指	常熟古建园林股份有限公司监事会
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
公司章程	指	常熟古建园林股份有限公司于2016年第一次股东大会审议通过，并在公司登记机关备案后生效的《常熟古建园林股份有限公司章程》
三会	指	常熟古建园林股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	常熟古建园林股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
宏盛电力	指	常熟市宏盛电力自动化安装有限公司
绿园苗木	指	常熟市绿园苗木花卉有限公司
BT 模式	指	英文 Build(建设)和 Transfer(移交)缩写形式，意即“建设—移交”，是政府利用非政府资金来进行非经营性基础设施建设项目的一种融资模式。BT 模式是 BOT 模式的一种变换形式，指一个项目的运作通过项目公司总承包，融资、建设验收合格后移交给业主，业主向投资方支付项目总投资加上合理回报的过程。
DB	指	设计—施工总承包，工程总承包企业按照合同约定，承担工程项目设计和施工，并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责
EPC	指	设计—采购—施工，公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。
PPP	指	公私合营模式 (PPP)，即 Public-Private-Partnership 的字母缩写，是指政府与私人组织之间，为了提供某种公共物品和服务，以特许权协议为基础，彼此之间形成一种伙伴式的合作关系，并通过签署合同来明确双方的权利和义务，以确保合作的顺利完成，最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果。
议标	指	建筑领域里一种使用较为广泛的采购方法，实质上即为谈判性采购，是采购人和被采购人之间通过一对一

		谈判而最终达到采购目的的一种采购方式，不具有公开性和竞争性，因而不属于招标投标采购方式。
报告期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期初	指	2016 年 1 月 1 日
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日

第一节声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,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。

事项	是与否
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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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
一、工程业务特殊的结算方式对公司营运资金流动性的风险	<p>公司古建园林工程业务运营模式一般为前期垫付、分期结算、分期付款，即在工程项目实施过程中，根据项目进展的具体情况，需要分阶段先期支付投标保证金、预付款保证金、履约保函保证金以及工程周转金等相应款项。在业务结算收款时，则需要按照项目具体进度向甲方进行分期结算、收款。存在先期支付资金不能在短期内完全收回的可能性，进而影响企业资金使用效率。另外，古建园林工程项目通常实施质保金制度，质保金的实际支付时点距离工程决算时点通常时间较长。虽然目前工程业务开展情况良好，营运资金可以满足流动性的需求，但若甲方不能按时结算或及时付款，将给企业资金周转带来较大的风险。</p>
二、存货余额较高的风险	<p>2016年12月31日、2015年12月31日和2014年12月31日，公司存货账面余额分别为789,015,994.68元、1,009,894,904.13元和487,120,769.59元，占资产总额的比例分别48.41%、62.28%和42.31%，存货期末余额较高。报告期内，主要业务是古建园林施工，因此报告期期末存货主要为工程施工余额，工程施工余额是指累计已发生的建造合同成本和累计已确认的毛利(亏损)大于已办理结算价款的差额。报告期内，随着承建工程施工项目的增加和项目规模的增长，公司期末工程施工余额有所增长。截至报告期末，公司存货不存在减值迹象，未计提存货跌价准备。但若由于客户财务状况恶化或无法按期结算等原因导致公司存货中的工程施工余额出现存货跌价风险，将会对公司财务状况和经营成果产生不利影响。</p>
三、资产负债率较高风险	<p>公司2016年12月31日、2015年12月31日和2014年12月31日资产负债率分别为90.00%、91.99%和92.58%，资产负债率较高。公司的负债主要是由公司的预收工程款、日常经营性采购付款和银行借款等短期流动性负债构成，公司报告期末负债余额水平较高。增加了资金管理难度，同时也增加了利息费用的支出，财务风险较高，从而带来一定的偿债风险。虽然公司目前业务运转正常，现金流可以满足日常性经营需求和流动性负债偿还，但若未来公司债务环境发生变化或现金流管理不善等原因，仍有可能对公司偿债能力带来不利影响。</p>
四、BT模式的经营风险	<p>2012年12月24日财政部、国家发改委、中国人民银行、中国银行业监督管理委员会四部委联合下发了财预[2012]463号《关于制止地方政府违法违规融资行为的通知》(以下简称463号文)，该通知明确，除法律和国务院另有规定外，地方各级政府及所属机关事业单位、社会团体等不得以委托单位建设并承担逐年回购(BT)责任等方式举借政府性债务。对符合法律或国务院规定可以举借政府性债务的公共租赁住房、公路等项目，确需采取代建制建设并由财政性资金逐年回购(BT)的，必须根据项目建设规划、偿债能力等，合理确定建设规模，落实分年资金偿还计划。</p> <p>2014年，公司通过投标方式取得常熟市辛庄镇城乡一体化建</p>

	<p>设有限公司的辛庄镇城乡一体化示范小区恬都花园一区工程 BT 项目。常熟市辛庄镇政府存在违背 463 号文精神，使用 BT 模式进行工程建设的情况。由于该项目的建设方属于常熟当地政府，且建设方提供了常熟市辛庄镇人民政府财政所关于支付本项目回购价款的承诺，并在合同中严格规定了回款时间，因此该项目回款能力较强。但是，BT 模式的工程项目相比于普通的工程结算周期、回款时间更长，这将进一步增加公司的项目管理难度和资金垫付压力，增加公司的流动性风险及经营风险等。如果宏观经济形势发生重大不利变化，地方政府需要清理相关债务，也可能对该项目的回款情况产生影响。截至报告期末，该项目仍在建中。</p>
五、实际控制人控制不当的风险	<p>根据《公司章程》和相关法律法规规定，共同实际控制人孙召龙、崔文军、山建石、郑先、毛宏宇、胡晓东能够通过股东大会和董事会对公司进行控制并产生重大影响，其有能力按照其意愿实施选举董事和高级管理人员、确定股利分配政策、促成兼并收购活动、以及对《公司章程》的修改等行为。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制，将可能损害公司及公司其他股东的利益。公司可能面临实际控制人控制不当的风险。</p>
六、人才供应不足的风险	<p>古建园林行业对从业人员要求较高，一方面，管理人员需要通晓历史文物知识，具有一定的文物鉴别能力；另一方面，施工人员需要具备专业的施工技术水平和古建筑方面的施工技巧，以保证在施工过程中最低限度地干预文物本体及周边环境。近年来我国文物保护意识逐步加强，文物保护行业规模不断扩大，但行业人才的增加速度滞后于行业本身的发展速度，专业人才呈现出供不应求的状况。公司目前拥有较为雄厚的专业人才队伍，但如果公司不能执行有效的人才引进和内部培养机制，随着业务拓展和承接工程量的增加，公司将面临人才供应不足的风险。</p>
七、项目管理及工程质量风险	<p>公司承接的部分古建园林工程项目文化价值较高，社会关注度较广，公众对项目质量的要求也较高，如果公司因项目管理不善等原因造成工程质量问题，公司的声誉将遭受较大损失。此外，项目施工过程中遇到的恶劣天气和不可预测的自然灾害，例如持续雨雪天气、地震、台风等，也会对施工进度和项目质量产生直接的影响。公司如不能有效控制工程质量，将会对公司的生产经营产生较大的不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	常熟古建园林股份有限公司
英文名称及缩写	Changshu Traditional Chinese Architecture & Landscaping Construction Co.,Ltd.
证券简称	常熟古建
证券代码	870970
法定代表人	孙召龙
注册地址	常熟市古里镇金湖路
办公地址	常熟市枫林路 10 号
主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	孙国伟、李俊鹏
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	山建石
电话	0512-52881957
传真	0512-52881082
电子邮箱	1059169533@qq.com
公司网址	www.chinacsgj.com
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市常熟市枫林路 10 号 215500
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	常熟古建园林股份有限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
挂牌时间	2017 年 2 月 20 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	E48 土木工程建筑业
主要产品与服务项目	古建园林工程、风景园林绿化和建筑施工工程
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	82,000,000
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人	孙召龙、崔文军、山建石、郑先、毛宏宇、胡晓东

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913205817036692379	是
税务登记证号码	913205817036692379	是
组织机构代码	913205817036692379	是

注：报告期内，公司完成三证合一事项，2016年9月29日，公司取得新版营业执照，统一社会信用代码为：913205817036692379。

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	1,176,250,865.36	1,424,372,529.95	-17.42%
毛利率	9.08%	8.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	37,300,866.29	42,223,064.23	-11.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,256,905.83	41,795,273.90	-15.64%
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）	25.41%	38.64%	-
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）	24.02%	38.87%	-
基本每股收益	0.48	0.56	-14.29%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,632,956,571.35	1,621,496,590.48	0.71%
负债总计	1,469,850,702.02	1,491,922,296.62	-1.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	163,105,869.33	129,574,293.86	25.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.99	1.71	16.37%
资产负债率（母公司）	90.00%	91.99%	-
资产负债率（合并）	90.01%	92.01%	-
流动比率	0.92	0.94	-
利息保障倍数	6.25	6.40	-

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	-18,609,446.60	-42,081,768.94	-
应收账款周转率	4.27	5.84	-
存货周转率	1.19	1.74	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.71%	40.83%	-
营业收入增长率	-17.42%	53.41%	-
净利润增长率	-11.11%	140.46%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	82,000,000	82,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

注：本公司报告期期初仍处于有限责任公司阶段，股份公司尚未成立。因此上述表格中的“上年期末”是指公司 2016 年 9 月 29 日股份公司成立之日。

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, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	36,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,689,280.61
非经常性损益合计	2,725,280.61
所得税影响数	681,320.15
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,043,960.46

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		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	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司处于建筑行业的古建园林细分行业，主营业务为古建园林工程、文物修缮工程、城市园林绿化以及建筑施工工程，是上述工程领域中的承建方和施工方。公司自成立以来，承接了众多大型工程，在发展过程中逐渐积累了多方面的竞争优势和关键资源，拥有 39 项专利技术和近百人的专业技术及研发团队，获得了完备的行业内业务许可资质。公司的主要客户为国家和各级地方政府、房地产公司以及近年来政府大力推动的特色民居、古村落保护等主题的旅游企业。目前公司主要收入来源是园林、建筑工程的承建施工。

1、研发模式：公司的研发工作分为自主研发和合作研发两种模式。在自主研发模式下，公司主要依靠内部的古建技艺传承中心开展技术研发和教学工作。在合作研发模式下，公司积极利用社会力量进行技术研发。

2、采购模式：公司基于已有的合作经验，建立了合格供应商名录，并定期对供应商名录进行更新，以满足公司生产需要。在原材料采购环节采用的是集中采购、就地采购与零星采购相结合的模式，通过咨询比价、框架协议等采购方式尽可能地实施有计划采购和竞争式采购。通过三种采购方式的有机结合，在确保采购工作有序进行、有效控制采购成本的同时，也很好地满足了各类项目对原材料的要求。

3、施工模式：公司获得项目后，为保证工程按期完成，确保工程质量达到要求，公司将组织成立工程项目部负责现场施工管理工作。通常施工过程以总进度为依据，按不同施工阶段、不同专业、工种分解为不同的进度目标，以各项管理、技术措施为保证手段，进行施工全过程的动态控制。

4、销售模式：公司的销售模式分为客户投标和客户议标两种模式。客户投标模式下，公司通过客户邀约、媒体中介、招投标网络信息平台以及过往客户的推荐来获取市场业务信息，根据具体项目要求制定相应的投标书，参与客户组织的招标会。客户根据各企业提供的投标书，评定出最佳方案，选定中标企业。客户议标模式下，因公司曾完成多次优秀工程，在古建筑保护行业中具有较好的声誉和影响力，所以也存在有部分客户不采用公开招投标方式，而采用直接议标的方式邀请公司进行合同洽谈的情况。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，由于受宏观经济下行的压力及房地产业持续低迷的影响，整个行业呈下滑态势。针对市场经济形势，公司加大市场业务开拓力度，以古建园林工程业务为核心，依托长三角地区的资源优势和技術优势，承接了众多的古建工程、文物建筑修缮工程、园林景观工程和建筑工程的施工，建立了良好的市场声誉。公司内部紧紧围绕提升企业核心竞争力，加快企业转型升级步伐的战略部署，在提高工程施工管理

水平、企业管控水平、财务管理及“营改增”的应对措施、新三板挂牌、岗位绩效考核等方面，做了大量、卓有成效的工作。截至报告期末，公司财务状况：

总资产为 163,295.66 万元，同比增长 0.71%；公司总负债 146,985.07 万元，同比减少 1.48%；公司净资产 16,310.59 万元，同比增长 25.88%。

经营成果：公司营业收入 117,625.09 万元，较上年同期下降 17.42%；营业成本 106,946.57 万元，较上年同期下降 17.90%；实现净利润 3,730.09 万元，较上年同期下降 11.11%；毛利率略有上升，由 2015 年度的 8.54% 上升为 2016 年度的 9.08%；公司通过加强管理，各项费用所占比例有所下降，较去年同期销售费用下降 13.64%，财务费用下降 11.31%，各项财务指标较为良好。完成董事会下达的经营目标。

截至报告期末，公司营业收入和净利润同比减少系受整个行业不景气的影响。但随着建筑经济的发展，社会的进步，建筑市场又出现了新变化和新的更丰富的内涵。因此，必须重新认识建筑市场，不断创新市场营销模式。在市场开拓上，经过多年的努力和重视，我们已建立起较好的市场营销模式，公司在全国范围内拥有 14 家分公司，形成了辐射范围较广的销售网络，具有较强的销售能力。公司资质齐全，业务范围覆盖广，能够满足客户多方面的需求，在市场上有一定的知名度，要尝试进入 EPC、PPP 等投资承包方式的运用，重视资本运作，逐步向投、融资、建造、运营四位一体的新型商业模式转型和发展。目前，公司项目储备充足，资金实力雄厚，具有较强的综合竞争实力和抗风险能力。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	1,176,250,865.36	-17.42%	100.00%	1,424,372,529.95	53.41%	100.00%
营业成本	1,069,465,669.10	-17.90%	90.92%	1,302,690,855.70	53.90%	91.46%
毛利率	9.08%	-	-	8.54%	-	-
管理费用	21,167,372.03	6.25%	1.80%	19,922,281.78	12.17%	1.40%
销售费用	1,841,927.75	-13.64%	0.16%	2,132,886.20	47.32%	0.15%
财务费用	9,401,557.81	-11.31%	0.80%	10,600,498.34	233.37%	0.74%
营业利润	46,620,727.41	-17.76%	3.96%	56,686,895.81	96.52%	3.98%
营业外收入	4,665,196.65	429.31%	0.40%	881,365.97	2,948.50%	0.06%
营业外支出	1,939,916.04	489.81%	0.16%	328,903.03	-36.85%	0.02%
净利润	37,300,866.29	-11.11%	3.17%	41,961,356.73	140.46%	2.95%

项目重大变动原因：

1) 报告期内公司营业收入同比上年下降了 17.42%，主要是公司在 2016 年度上半年中标合同标的相对较小，大的项目合同均在 2016 年下半年施工，进度较缓，导致收入确认较少，如第十一届中国（郑州）国际园林博览会园博园项目园林景观工程第 3 标段，中标合同价为 119,828,800.00 元，安徽滁州龙池街环境改造工程，中标合同价为 91,220,167.50 元等。公司 2015 年度完工结算项目较多且结算金额较大，如武夷山崇阳古城工程，项目结算金额 122,576,429.00 元，吴江滨湖新城运动公园二标段建设项目，项目结算金额 58,105,709.40 元，大足石刻宝顶山景区提档升级建设工程，项目结算金额 140,688,238.00 元等；

2) 报告期内公司营业成本同比上年下降了 17.90%，主要是公司较大项目都在后期开工，本年度进度较缓，导致相应项目成本发生减少，同时公司在 2016 年度着重加强了项目成本管理，对项目采购进行询价、比价，一定程度上有效控制了项目采购成本，导致本年度营业成本减少；

3) 报告期内公司营业外收入同比增长了 429.31%，主要是收取的政府专项奖励 36,000.00 元，合同违约收入 80,000.00 元，以及邳州陇欣阁项目收到的工程补偿款 4,499,484.65 元等；

4) 报告期内公司营业外支出同比增长了 489.81%，主要是公司税收滞纳金支出，固定资产清理损失，以及南通狼山南入口、北入口游客服务中心及北入口室外配套工程项目的预计负债 1,740,000.00 元；

5) 报告期内公司营业收入同比上年下降了 17.42%，公司净利润下降了 11.11%，相比较营业收入下降幅度净利润反而没有下降略有上升，主要是公司在 2016 年度加强项目管理，严格管控项目成本，实行项目成本月报，实时监控项目成本情况，同时公司开展绩效考核，管理费用、销售费用等支出都有较大幅度下降，导致在营业收入下降较多情况下，净利润能基本持平略有下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	1,144,016,312.89	1,041,595,771.20	1,400,787,797.12	1,283,152,828.43
其他业务收入	32,234,552.47	27,869,897.90	23,584,732.83	19,538,027.27
合计	1,176,250,865.36	1,069,465,669.10	1,424,372,529.95	1,302,690,855.70

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
古建园林工程	618,292,412.80	52.56%	851,207,956.51	59.76%
城市绿化工程	207,108,671.73	17.61%	257,931,964.88	18.11%
建筑工程	318,615,228.36	27.09%	291,647,875.73	20.48%
合计	1,144,016,312.89	97.26%	1,400,787,797.12	98.34%

收入构成变动的的原因：

公司 2016 年度主营业务收入为 1,144,016,312.89 元，较上年同期收入减少 18.33%，主要是公司 2016 年度上半年中标合同标的相对较小，较大项目均在年度后期开始施工，项目完工百分比比较小，如第十一届中国（郑州）国际园林博览会园博园项目园林景观工程第 3 标段，中标合同价为 119,828,800.00 元，安徽滁州龙池街环境改造工程，中标合同价为 91,220,167.50 元等，同时，公司 2015 年度完工结算项目较多且结算金额较大，如武夷山崇阳古城工程，项目结算金额 122,576,429.00 元，吴江滨湖新城运动公园二标段建设项目，项目结算金额 58,105,709.40 元，大足石刻宝顶山景区提档升级工程建设工程，项目结算金额 140,688,238.00 元等，2015 年度收入规模较大。

公司其他业务收入主要包括固定资产出租收入、工程设计收入、维护维修收入等。公司 2016 年度其他业务收入 32,234,552.47 元，较上年同期增长 36.68%，但公司其他业务收入占公司收入比重基本保持稳定，2016 年度、2015 年度占比分别为 2.74%、1.66%。公司其他业务收入增长主要是公司设计院凭借风景园林工程设计专项甲级资质、文物保护工程设计乙级等较高专业资质，依靠资质优势，增强了公司在市场中的竞争力，在 2016 年度设计收入有较大提升，如仅苏州太湖设计费收入 1,698,160.00 元，另外公司零星维修项目在 2016 年度也较多，导致其他业务收入较去年同期有较高增长。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-18,609,446.60	-42,081,768.94
投资活动产生的现金流量净额	-16,082,623.31	-38,351,369.52
筹资活动产生的现金流量净额	19,005,425.59	44,331,874.19

现金流量分析：

1) 经营活动产生的现金流量净额：销售商品、提供劳务收到的现金 2016 年 1-12 月发生数为 1,425,560,530.04 元，较上年同期下降 7.81%，主要因公司报告期内营业收入减少，新的大型项目前期进

度较缓，项目回款具有一定周期性，按照合同约定付款条件与项目进度结合，导致工程项目回款金额较少，公司经营活动产生的现金流量净额出现负值，但与去年同期相比，已有所减少；收到其他与经营活动有关的现金 2016 年 1-12 月发生数为 50,054,487.83 元，较上年同期增加 35.50%，主要因公司报告期内收到设计、维修维护服务等收入较多；购买商品、接受劳务支付的现金 2016 年 1-12 月发生数为 1,354,649,899.74 元，较上年同期增加 2.58%，主要因公司报告期内随着项目施工进度的不断推进，公司用于采购及劳务方面的支出有所增加；支付给职工以及为职工支付的现金 2016 年 1-12 月发生数为 41,169,228.81 元，较上年同期减少 80.92%，主要是因为公司 2016 年度支付给项目人员的工资通过采购劳务进行支付，现金直接发放给项目人员的工资减少；支付其他与经营活动有关的现金 2016 年 1-12 月发生数为 44,244,807.14 元，较上年同期增加 61.15%，主要因公司报告期内发生的设计、维修维护服务较多，相应设计、维修维护服务投入的劳务成本等支出增加；

2) 投资活动产生的现金流量净额：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2016 年 1-12 月发生数为 18,047,830.03 元，较上年同期减少 54.71%，主要因公司在 2015 年度已购置大量固定资产及无形资产，在 2016 年度购入固定资产较少；收回投资收到的现金 2016 年度 1-12 月发生数为 1,943,620.00 元，较上年同期增加 7.98%，主要原因是子公司银行账户于 2016 年度注销，分别为常熟市神艺绿化养护有限公司银行销户转入母公司账户 997,914.83 元和常熟市顺安装饰装璜有限公司银行销户转入母公司账户 945,705.17 元；

3) 筹资活动产生的现金流量净额：取得借款收到的现金 2016 年 1-12 月发生额为 244,000,000.00 元，主要因为报告期内公司扩大融资，银行借款增加，2016 年度银行借款增加额分别为中国建设银行股份有限公司常熟分行借款 59,000,000.00 元，中信银行股份有限公司常熟支行借款 45,000,000.00 元，中国光大银行股份有限公司常熟支行借款 30,000,000.00 元，农村商业银行城北支行借款 20,000,000.00 元，宁波银行股份有限公司常熟支行借款 10,000,000.00 元，恒丰银行股份有限公司常熟支行借款 80,000,000.00 元，2016 年度银行借款偿还额分别为中国建设银行股份有限公司常熟分行借款 59,000,000.00 元，中信银行股份有限公司常熟支行借款 15,000,000.00 元，中国光大银行股份有限公司常熟支行借款 20,000,000.00 元，农村商业银行城北支行借款 20,000,000.00 元，恒丰银行股份有限公司常熟支行借款 80,000,000.00 元。分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2016 年度发生额为 13,797,189.25 元，较去年同期相比降低 16.82%，主要因报告期内公司向银行支付借款利息支出减少所致，且在 2016 年度全部收回了股东借款。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	宁波市镇海箭湖农业发展有限公司	63,979,692.06	5.44%	否
2	常熟市中盈房地产开发有限责任公司	59,731,958.75	5.08%	否
3	常熟市辛庄镇城乡一体化建设有限公司	58,977,622.80	5.01%	否
4	常熟市万禾置业发展有限公司	45,132,138.62	3.84%	否
5	盐城市亭湖旅游投资经营有限公司	44,281,643.26	3.76%	否
	合计	272,103,055.49	23.13%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海瀛舟劳务有限公司	47,594,752.00	4.45%	否

2	江苏森邦建筑劳务有限公司	46,883,000.00	4.38%	否
3	常熟常盈混凝土有限公司	30,564,769.50	2.86%	否
4	上海宝德劳务服务有限公司	19,734,740.00	1.85%	否
5	苏州通顺荣企业服务有限公司	9,421,663.50	0.88%	否
合计		154,198,925.00	14.42%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,077,707.40	1,414,100.90
研发投入占营业收入的比例	0.18%	0.10%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	39
公司拥有的发明专利数量	6

研发情况：

报告期内，公司研发投入金额共计 2,077,707.40 元，占营业收入的比例为 0.18%，研发投入金额比上年同期增长 46.93%，主要投入公司古建木作机械设备的改造及革新和施工中的实用专利和发明专利的研发。目前正在研发的课题有：一种古建筑用加固装置、一种园林用开沟机、一种木制品除湿装置等 6 项，现正在进行研发过程中，研发完成后将提高公司施工质量及效益。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年末			占总资产比重 的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	100,379,084.23	36.49%	6.15%	73,545,160.71	-26.72%	4.54%	1.61%
应收账款	325,383,741.81	73.74%	19.93%	187,284,579.39	-27.91%	11.55%	8.38%
存货	789,015,994.68	-21.87%	48.32%	1,009,894,904.13	107.32%	62.28%	-13.96%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	39,778,480.90	67.60%	2.44%	23,734,471.49	-5.66%	1.46%	0.98%
在建工程	-	-100.00%	-	10,135,400.15	234.74%	0.63%	-0.63%
短期借款	179,000,000.00	38.76%	10.96%	129,000,000.00	86.96%	7.96%	3.00%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	1,632,956,571.35	0.71%	-	1,621,496,590.48	40.83%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金 2016 年 12 月 31 日期末数为 100,379,084.23 元，较上年末增长 36.49%，主要原因是报告期末，项目工程款收入，较大项目工程款回款较多，如宁波市花卉园林示范区（宁波植物园）工程 3 标段下半年回款 24,210,000.00 元，其次是公司向银行借入短期借款，下半年累计新增 50,000,000.00 元，导致货币资金增加；

(2) 应收账款 2016 年 12 月 31 日期末数为 325,383,741.81 元，较上年末增长 73.74%，主要原因是

报告期内，项目按合同要求确认的应收账款数额及工程结算数额较大，如宁波市花卉园林示范区（宁波植物园）工程 3 标段，在 2016 年度共计确认了 85,440,149.08 元，隆盈广场二期，在 2016 年度确认了 65,718,050.00 元；

(3) 固定资产 2016 年 12 月 31 日期末数为 39,778,480.90 元，较上年末增长 67.60%，主要原因是报告期内，在建工程达到转固条件，在 2016 年下半年度将在建工程 12,021,698.87 元转为固定资产，占 2016 年度公司固定资产增加总额的 74.93%，另外公司在 2016 年度为加强管理，投入了相关办公设备等固定资产，在项目上公司也购入洒水车等相关固定资产；

(4) 在建工程 2016 年 12 月 31 日无期末余额，主要原因是公司在报告期内在建工程达到转固条件，在 2016 年下半年度将在建工程 12,021,698.87 元转为固定资产，在建工程期末余额为 0；

(5) 短期借款 2016 年 12 月 31 日期末数为 179,000,000.00 元，较上年末增长 38.76%，主要原因是公司在 2016 年度归还且续借了原有银行借款 129,000,000.00 元，分别为中国建设银行股份有限公司常熟分行 59,000,000.00 元，农村商业银行城北支行 10,000,000.00 元，恒丰银行股份有限公司常熟支行 50,000,000.00 元，中国光大银行股份有限公司贷款 10,000,000.00 元，2016 年度新增贷款为宁波银行股份有限公司常熟支行贷款 10,000,000.00 元，中国光大银行股份有限公司贷款 10,000,000.00 元，中信银行股份有限公司贷款 30,000,000.00 元，累计增加 50,000,000.00 元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司共有 2 个正常存续的全资子公司，分别为常熟市宏盛电力自动化安装有限公司、常熟市绿园苗木花卉有限公司。

宏盛电力：成立于 2004 年 7 月 28 日，注册资本 500.00 万元。公司经营范围为弱电及通信自动化设备安装（特种设备及电力设备安装除外）；承担工业、民用建设项目的设备（特种设备及电力设备安装除外）、线路、上下水管道、暖通空调安装；消防设施施工。（涉及行政许可经营的项目凭许可证经营）。报告期内，宏盛电力营业总收入为 3,684,161.80 元，营业总成本为 4,182,231.62 元，净利润为-616,657.68 元。

绿园苗木：成立于 2001 年 6 月 4 日，注册资本 50.00 万元，公司经营范围为苗木、花卉、草坪种植、销售；绿化园艺施工。报告期内，绿园苗木营业总收入为 94,472.62 元，营业总成本为 100,380.68 元，净利润为-6,262.45 元。

报告期内公司注销的子公司共有 1 个，为苏州天宝建设工程有限公司。2016 年 2 月 26 日，常熟市市场监督管理局出具《公司准予注销登记通知书》，苏州天宝建设工程有限公司完成注销登记。

报告期内，公司无单个子公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司委托购买理财产品累计 2,000,000.00 元，分别为招商银行步步生金 8699 号，金额 1,500,000.00 元，招商银行朝招金（多元积极型）理财计 7008 号，金额 500,000.00 元。

(三) 外部环境的分析

1、有利因素

(1) 国家产业政策支持

近年来，国家产业政策陆续出台，不断加大力度支持全国重点文物保护工作、促进文物事业发展。2016 年 3 月 8 日，国务院发布了国发〔2016〕17 号《关于进一步加强文物工作的指导意见》，提出到 2020 年，文物事业在传承中华优秀传统文化、弘扬社会主义核心价值观、推动中华文化走出去、提高国民素质和社会文明程度中进一步发挥重要作用。国家将从保障经费投入、加强科技支撑以及重视人才培养三个方面入手来切实完善保障工作。2013 年 6 月 9 日，财政部、国家文物局发布了《国家重点文物保护单位

助资金管理办法》，管理办法指出，国家将拨付专项资金用于文物维修保护工程支出、文物技术保护支出、文物陈列布展支出以及文物保护管理体系建设支出等方面。这意味着全国重点文保单位的范围得到了进一步的扩大。

“十三五”期间，加大能源资源节约和生态环境保护的力度，增强可持续发展的能力，加快建设资源节约型、环境友好型社会提高生态文明水平，将是各级政府制定政策的方向。党的十八大报告中提出，大力推进生态文明建设。建设生态文明，是关系人民福祉、关乎民族未来的长远大计，把生态文明建设放在突出地位，融入经济建设、政治建设、文化建设、社会建设各方面和全过程，努力建设美丽中国。因此，各级政府越来越重视城市园林的建设，不断增加城市园林绿化投资，园林市场的发展空间大大拓宽，园林行业进入一个新的发展时期。

2012年11月18日，住房和城乡建设部发布《促进城市园林绿化事业健康发展的指导意见》，明确提出了2020年之前城市园林绿化的发展目标：建成区绿化覆盖率I和II级标准在2020年需分别达到40%和36%，绿地率I和II级标准至2020年分别达到35%和31%。目前在我国657个设市城市中，仅有200多个城市满足国家I和II级标准，这将促使我国近70%的城市加大市政园林投资。

(2) 旅游及文化产业的拉动效应

我国经济的发展在近十年间实现了质的飞跃，全国居民收入水平不断提高，消费水平随之升级，为古建园林及城市绿化行业创造出巨大的市场需求。目前，全国旅游业由观光旅游向休闲度假旅游过渡，休闲度假产业正在兴起，各地旅游城市加大对旅游项目的投资和政策扶持力度，重点景区景点的休闲度假区园林绿化工程发展迅速，各地休闲度假区的兴建将极大地促进古建园林产业的发展。

2014年8月，国务院印发了《关于促进旅游业改革发展的若干意见》，该意见指出，大力发展乡村旅游，依托当地区位条件、资源特性和市场需求，挖掘文化内涵，发挥生态优势，突出乡村特点，合理利用民族村寨、古村古镇，发展有历史记忆、地域特色、民族特点的旅游小镇，建设一批特色景观旅游名镇名村，创新文化旅游产品。随着生活和文化水平的提高，人们对于文物、古建筑、古镇等资源的重视程度越来越高，而高速发展的古镇古城旅游业必将会带动历史建筑保护行业的发展。

(3) 城市化进程的推动作用

改革开放以来，随着经济的高速增长，我国城镇化发展迅速。根据国家统计局统计数据，我国城市化率从2000年的36.22%上升到2014年的54.77%，但相对发达国家75%-80%的城镇化水平仍然偏低。城镇化发展水平偏低，制约着我国国内需求的扩大，影响着产业结构的升级，也是区域经济发展不协调的重要原因。我国城镇化现状地域差异较大，东部发展较快，而西部相对落后，因此，加快城镇化进程是经济结构调整的重要内容。

总体来说，我国的城镇化率还有很大的提升空间，增长潜力巨大，而城镇化水平的不断提高对城市建设提出了更高的要求，我国城市园林绿化建设投资额从2001年的不足150.00亿元增长到2014年的2,338.50亿元，人均公园绿地面积和城市绿地面积都在稳步上升。自十八大报告明确提出“努力建设美丽中国”的总体要求后，各项具体政策在2013年底、2014年初逐步颁布，这将为园林行业整体带来新一轮的发展机遇。

(4) 园林养护行业产值将逐步释放，将为园林行业带来稳定的现金流入

城市生态大规模建设后的后期维护需求，将会带来园林养护行业的兴起。目前全国园林养护行业尚未完全市场化，主要由各地园林局下属的绿化养护队负责，随着上海、深圳等地在近年陆续放开园林养护行业的市场化招投标，加之随着绿地面积的大幅度增加，绿化养护队的养护任务也越来越大，但资金、人员方面的限制，使其越来越难以满足养护市场的需求，相信这块市场将会逐渐放开，行业的市场容量也会不断扩大。根据《中国流动人口发展报告2011》，到2020年，中国内地城镇人口将超过8亿，假设人均公园绿地面积到2020年为20平方米，绿化养护造价每平方米10元计算，则园林养护行业在2020年的产值将达到1,600.00亿元。

2、不利因素

(1) 行业法律法规尚不完善

尽管近年来，在党中央、国务院的高度重视下，我国文物事业取得了显著成就，文物保护基础工作不断夯实，保护状况明显改善，但是文物保护工作也面临着一些问题和困难，一些地方履行文物保护的责任不到位，文物保护的配套法规体系尚需完善，行业技术标准和管理规范体系尚不完善，一些国家标准未能很好的涵盖文物保护行业的主要专业领域，行业技术标准和管理规范体系不完善制约了行业的发展，行业内企业技术水平良莠不齐。

法律法规的建立健全是园林行业健康发展的重要条件。目前，有关园林行业的标准性规范大都是我国住建部制定，法律层面的规范尚缺位，地方政府为了规范本地区的园林工程管理，也出台了一系列的规章制度。园林行业本身就涉及国土资源、城市规划、环境保护、招投标等领域，因此也受到上述诸多领域的法律法规的调整。各地规章制度的参差不齐，加上法律关系的相互交织，使得法律对园林行业的调整时有冲突。同时，立法上的不完备也给行业执法带来了很大的困难，例如有些法律规定过于笼统，难以量化执行，使得违法行为缺乏处罚依据或者处罚过轻。某些领域则因为法制空白而无法执行，例如苗木花卉的检疫、病虫害的防治、养护管理的市场化等。

（2）行业专业人才缺乏

一方面，文物保护及园林绿化行业对于技术人员和管理人员都有很高的要求，对于技术人员，很多古建工程和文物修缮工程都需要专门的古建技艺和文化艺术修养，例如斗拱，石雕等，对于管理人员，要求其具备一定的文化底蕴、对历史文物、施工理论有一定的了解，拥有一定的现场和实践经验。因此，具有复合知识背景能够胜任复杂项目的设计或施工或管理的综合人才尤为缺乏。

另一方面，行业的专业人才在国内没有得到充分的重视，造成很多传统工艺的流失。到目前为止，古建园林尚未形成专门系统的学科，传统的、精湛的工艺不能得到有效的传承，造成园林行业的从业人员素质整体偏低，人才的培养很难跟上行业的实践需求，人力资源的储备不足也成为古建园林行业进一步发展的瓶颈。

（四）竞争优势分析

近年来，公司以古建园林工程业务为核心，依托长三角地区的资源优势和技术优势，承接了众多的古建工程、文物建筑修缮工程、园林景观工程的施工，建立了良好的市场声誉。目前，公司项目储备充足，资金实力雄厚，具有较强的综合竞争实力和抗风险能力。公司在全国范围内拥有 14 家分公司，形成了辐射范围较广的销售网络，具有较强的销售能力。公司资质齐全，业务范围覆盖广，能够满足客户多方面的需求。

公司拥有的关键资源和能力主要体现在以下几个方面：

1、公司产品或服务所具有的主要技术优势

公司经过多年积累，已掌握多项园林、古建行业的核心技术，包括木作、石作、瓦作、彩绘技术，能够修旧如旧，获得了业界的广泛认可。

截至报告期末，公司拥有 39 项专利技术，其中发明专利 6 项，实用新型专利 33 项。同时公司注重专业技术的研究与开发，成立了古建技艺传承中心，专门负责文物保护、古建文化、技术等方面的研究工作，帮助公司项目部门解决工程施工过程中遇到的技术难题，形成了较强的研发能力。

2、规模优势

公司成立于 1983 年。经过多年的发展，已积累了一定的规模优势，截至报告期末，公司拥有员工 437 人，其中包括专业技术人员 96 人，注册资本 8,200.00 万元，在全国范围内拥有 14 家分公司和 2 家子公司，市场覆盖范围广，承接业务能力强。

3、资质优势

公司具有以下资质：古建筑工程专业承包壹级、文物保护工程施工一级、建筑工程施工总承包壹级、文物保护工程勘察设计资质乙级、风景园林工程设计专项甲级、城市园林绿化企业资质壹级、电子与智能化工程专业承包贰级、消防设施工程专业承包贰级、建筑机电安装工程专业承包贰级、建筑装饰装修工程设计与施工贰级、市政公用工程施工总承包叁级。公司资质等级较高，覆盖业务种类多，可满足客户的多

样性需求。

（五）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，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，因此公司具有良好的持续经营能力。在未来，公司将致力于成为以古建工程施工为特色，具有全领域工程项目管理能力的综合型建筑企业。

（六）扶贫与社会责任

公司高度重视企业的社会责任，维护员工的合法权益，诚心对待客户和供应商，积极参与社会公益事业，历年来积极参与社会捐赠活动。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、工程业务特殊的结算方式对公司营运资金流动性的风险

公司古建园林工程业务运营模式一般为前期垫付、分期结算、分期付款，即在工程项目实施过程中，根据项目进展的具体情况，需要分阶段先期支付投标保证金、预付款保证金、履约保函保证金以及工程周转金等相应款项。在业务结算收款时，则需要按照项目具体进度向甲方进行分期结算、收款。存在先期支付资金不能在短期内完全收回的可能性，进而影响企业资金使用效率。另外，古建园林工程项目通常实施质保金制度，质保金的实际支付时点距离工程决算时点通常时间较长。虽然目前工程业务开展情况良好，营运资金可以满足流动性的需求，但若甲方不能按时结算或及时付款，将给企业资金周转带来较大的风险。

2、存货余额较高的风险

2016年12月31日、2015年12月31日和2014年12月31日，公司存货账面余额分别为789,015,994.68元、1,009,894,904.13元和487,120,769.59元，占资产总额的比例分别为48.41%、62.28%和42.31%，存货期末余额较高。报告期内，公司主要业务是古建园林施工，因此期末存货主要为工程施工余额，工程施工

余额是指累计已发生的建造合同成本和累计已确认的毛利(亏损)大于已办理结算价款的差额。报告期内,随着承建工程施工项目的增加和项目规模的增长,公司期末工程施工余额有所增长。截至报告期末,公司存货不存在减值迹象,未计提存货跌价准备。但若由于客户财务状况恶化或无法按期结算等原因导致公司存货中的工程施工余额出现存货跌价风险,将会对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

3、资产负债率较高风险

公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日资产负债率分别为 90.00%、91.99% 和 92.58%, 资产负债率较高。公司的负债主要是由公司的预收工程款、日常经营性采购付款和银行借款等短期流动性负债构成, 公司报告期末负债余额水平较高。增加了资金管理难度, 同时也增加了利息费用的支出, 财务风险较高, 从而带来一定的偿债风险。虽然公司目前业务运转正常, 现金流可以满足日常性经营需求和流动性负债偿还, 但若未来公司债务环境发生变化或现金流管理不善等原因, 仍有可能对公司偿债能力带来不利影响。

4、BT 模式的经营风险

2012 年 12 月 24 日财政部、国家发改委、中国人民银行、中国银行业监督管理委员会四部委联合下发了财预[2012]463 号《关于制止地方政府违法违规融资行为的通知》(以下简称 463 号文), 该通知明确, 除法律和国务院另有规定外, 地方各级政府及所属机关事业单位、社会团体等不得以委托单位建设并承担逐年回购(BT)责任等方式举借政府性债务。对符合法律或国务院规定可以举借政府性债务的公共租赁住房、公路等项目, 确需采取代建制建设并由财政性资金逐年回购(BT)的, 必须根据项目建设规划、偿债能力等, 合理确定建设规模, 落实分年资金偿还计划。

2014 年, 公司通过投标方式取得常熟市辛庄镇城乡一体化建设有限公司的辛庄镇城乡一体化示范小区恬都花园一区工程 BT 项目。常熟市辛庄镇政府存在违背 463 号文精神, 使用 BT 模式进行工程建设的情况。由于该项目的建设方属于常熟当地政府, 且建设方提供了常熟市辛庄镇人民政府财政所关于支付本项目回购价款的承诺, 并在合同中严格规定了回款时间, 因此该项目回款能力较强。但是, BT 模式的工程项目相比于普通的工程结算周期、回款时间更长, 这将进一步增加公司的项目管理难度和资金垫付压力, 增加公司的流动性风险及经营风险等。如果宏观经济形势发生重大不利变化, 地方政府需要清理相关债务, 也可能对该项目的回款情况产生影响。截至报告期末, 该项目仍在建中。

5、实际控制人控制不当的风险

根据《公司章程》和相关法律法规规定, 共同实际控制人孙召龙、崔文军、山建石、郑先、毛宏宇、胡晓东能够通过股东大会和董事会对公司进行控制并产生重大影响, 其有能力按照其意愿实施选举董事和高级管理人员、确定股利分配政策、促成兼并收购活动、以及对《公司章程》的修改等行为。如果实际控制人利用其控制地位, 通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制, 将可能损害公司及公司其他股东的利益。公司可能面临实际控制人控制不当的风险。

6、人才供应不足的风险

古建园林行业对从业人员要求较高, 一方面, 管理人员需要通晓历史文物知识, 具有一定的文物鉴别能力; 另一方面, 施工人员需要具备专业的施工技术水平和古建筑方面的施工技巧, 以保证在施工过程中最低限度地干预文物本体及周边环境。近年来我国文物保护意识逐步加强, 文物保护行业规模不断扩大, 但行业人才的增加速度滞后于行业本身的发展速度, 专业人才呈现出供不应求的状况。公司目前拥有较为雄厚的专业人才队伍, 但如果公司不能执行有效的人才引进和内部培养机制, 随着业务拓展和承接工程量的增加, 公司将面临人才供应不足的风险。

7、项目管理及工程质量风险

公司承接的部分古建园林工程项目文化价值较高, 社会关注度较广, 公众对项目质量的要求也较高, 如果公司因项目管理不善等原因造成工程质量问题, 公司的声誉将遭受较大损失。此外, 项目施工过程中遇到的恶劣天气和不可预测的自然灾害, 例如持续雨雪天气、地震、台风等, 也会对施工进度和项目质量产生直接的影响。公司如不能有效控制工程质量, 将会对公司的生产经营产生较大的不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

四、董事会对审计报告的说明**(一) 非标准审计意见说明：**

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	-

(二) 关键事项审计说明：

无。

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	是	第五节二(一)
是否存在对外担保事项	是	第五节二(二)
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二(三)
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(六)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
常熟古建诉绿城置业、中原房地产合同纠纷一案	2,150,000.00	1.30%	是	公开转让说明书
王成玺诉常熟古建、孙召龙、胡良根借款利息纠纷一案	214,456.67	0.13%	否	公开转让说明书
原告苏州市清华阳光能源有限公司诉被告常熟古建建设工程施工合同纠纷一案	105,000.00	0.06%	是	公开转让说明书
原告周中旺、杜昌栾诉被告苏州益友园林建设发展有限公司、常熟古建建设工程施工合同纠纷一案	526,816.00	0.32%	是	公开转让说明书
原告上海捷东水泥制品有限公司诉被告常熟古建买卖合同纠纷一案	1,297,183.90	0.79%	是	公开转让说明书
原告于翰楨诉被告常熟古建园林建设集团有限公司、唐山乐家物业服务有限公	4,000.00	0.00%	是	公开转让说明书

司、侯东辉、魏莎莎身体权、健康权、生命权纠纷一案				
姜领朋与公司的合同款纠纷	378,581.80	0.23%	是	公开转让说明书
总计	4,676,038.37	2.83%	-	-

未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

1、常熟古建诉绿城置业、中原房地产合同纠纷一案

徐州绿城置业有限公司在受让邳州国土局出让的土地使用权时，原告常熟古建为徐州绿城置业垫付土地使用权出让金 6,020.40 万元，后绿城置业归还了部分款项，尚欠 3,040.80 万元及相应利息未归还。原告常熟古建诉请人民法院判决被告归还剩余款项及利息。2015 年 4 月 15 日，江苏省徐州市中级人民法院出具（2015）徐商初字第 00093 号民事调解书，双方当事人自愿达成如下调解协议：

截至 2015 年 4 月 8 日，徐州绿城置业有限公司尚欠常熟古建垫付款 3,020.40 万元，绿城置业于 2015 年 5 月 10 日前向常熟古建支付垫付款本息合计 1,130.4 万元；2015 年 8 月 31 日前支付垫付款本息合计 1,077.33 万元；2015 年 12 月 31 日前支付本息合计 1,065.07 万元。

常熟古建已于 2016 年 9 月 18 日申请徐州市中级人民法院强制执行，截至报告期末，绿城置业尚余 215.00 万元未支付。

2、王成玺诉常熟古建、孙召龙、胡良根借款利息纠纷一案

2015 年 3 月 5 日，原告王成玺向邳州市人民法院提交民事起诉状，请求判令被告常熟古建支付借款利息 214,456.67 元，担保人孙召龙、胡金根、江苏金土木集团有限公司承担连带责任。2016 年 4 月 25 日，江苏省邳州市人民法院作出“（2015）邳民初字第 1295 号”民事裁定书，由于原告王成玺经本院合法传唤，无正当理由拒不到庭参加诉讼，本案按撤诉处理。

2016 年 7 月，王成玺就该事由又提起诉讼。截至报告期末，此案尚未判决。

3、原告苏州市清华阳光能源有限公司诉被告常熟古建建设工程施工合同纠纷一案

2015 年 12 月 14 日，原告向常熟市人民法院提交起诉状，诉称 2014 年 5 月 10 日，原告与被告签订《实验小学 3 楼地源热泵项目合同书》，约定由原告负责该项目的设备采购、安装和调试，合同总价款为 25.00 万元人民币。工程安装完成后，被告仅支付原告 14.50 万元工程款，尚欠原告工程款 10.5 万元。

2016 年 1 月 27 日，江苏省常熟市人民法院作出（2015）熟兴民初字第 00654 号民事裁定书，准予原告苏州市清华阳光能源有限公司撤回起诉。

4、原告周中旺、杜昌栾诉被告苏州益友园林建设发展有限公司、常熟古建建设工程施工合同纠纷一案

2016 年 3 月 3 日，原告向徐州市贾汪区人民法院提交起诉状，诉称第一被告苏州益友园林建设发展有限公司、第二被告常熟古建在潘安湖湿地公园绿地客栈岛项目中，尚欠原告工程款 476,816.00 元及利息 50,000.00 万元，合计 526,816.00 元。

2016 年 4 月 18 日，原告向贾汪区人民法院提交撤诉申请。

5、原告上海捷东水泥制品有限公司诉被告常熟古建买卖合同纠纷一案

2016 年 5 月 10 日，原告向上海市闵行区人民法院提交起诉状，诉称 2012 年 12 月 20 日，原被告签订了《上海预拌混凝土供应合同》，合同签订后，原告向被告供应了 6,020.00 立方米的水泥，合计货款 2,294,695.00 元，截至 2016 年 2 月 3 日，尚欠货款 247,695.00 元。

2016 年 7 月 26 日，上海市闵行区人民法院作出（2016）沪 0112 民初 13601 号民事裁定书：准许原告撤回起诉。

此案上海捷东水泥制品有限公司于 2017 年 1 月 13 日重新诉公司买卖合同纠纷，（2017）沪 0112 民初 2284 号，原告上海捷东水泥制品有限公司诉请我司上海分公司所属浦江长寿禅寺项目结欠混凝土余款及违约金。

该案经双方充分协商，由原告上海捷东水泥补充移交产品相关质保资料，被告常熟古建重新确认完成

工程量及货款后双方和解。公司收到上海市闵行区人民法院（2017）沪 0112 民初 2284 号民事裁定书，裁定：准许原告上海捷东水泥制品有限公司撤回起诉；案件受理费减半收取计人民币 2525 元，由原告上海捷东水泥制品有限公司负担。（临时公告编号：2017-007）

6、原告于翰桢诉被告常熟古建园林建设集团有限公司、唐山乐家物业服务有限公司、侯东辉、魏莎莎身体权、健康权、生命权纠纷一案

2016 年 5 月 17 日，河北省唐山市路北区人民法院就原告于翰桢诉被告古建园林、唐山乐家物业服务有限公司健康权纠纷一案作出“（2015）北民初字第 2635 号”《民事判决书》，法院判决唐山乐家物业服务有限公司支付医疗费、护理费、营养费、交通费、牙齿治疗费共计 4,000.00 元，驳回原告对古建园林的诉讼请求。后唐山乐家物业服务有限公司提出上诉。此案已结，公司未收到法院上诉状及传票。

7、姜领朋与公司的合同款纠纷已于 2016 年 7 月 29 日撤诉

上述案件的裁决与执行结果不会对公司的日常生产经营产生重大影响。

（二）公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
常熟市常华物资供销有限责任公司	5,000,000.00	2016 年 4 月 6 日至 2017 年 4 月 5 日	保证	连带	是	否
江苏金土木建设集团有限公司	40,000,000.00	2015 年 9 月 22 日至 2018 年 9 月 21 日	保证	连带	是	否
总计	45,000,000.00	-	-	-	-	-

注：担保类型为保证、抵押、质押。

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	45,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
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	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿情况：

对于未到期担保合同，截至报告期末未有明显迹象表明有可能承担连带清偿责任。

（三）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项

孙召龙	资金	借款	-	10,750,000.00	0.00	是	是
崔文军	资金	借款	6,000.00	2,000,000.00	0.00	是	是
邹跃锋	资金	借款	-	12,000.00	0.00	是	是
周本毅	资金	借款	-	12,000.00	0.00	是	是
沈永明	资金	借款	-	200,000.00	0.00	是	是
张泓	资金	借款	30,000.00	6,000.00	0.00	是	是
总计	-	-	36,000.00	12,980,000.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

1、孙召龙，公司董事长报告期内资金拆借累计 10,750,000.00 元，已于 2016 年 7 月 20 日归还，占用发生在公司挂牌前，已经如实披露；

2、崔文军，公司副董事长、总经理报告期内资金拆借累计 2,000,000.00 元，已于 2016 年 7 月 11 日归还，占用发生在公司挂牌前，已经如实披露；

3、邹跃锋，公司股东，报告期内资金拆借累计 12,000.00 元，已于 2016 年 7 月 20 日归还，占用发生在公司挂牌前，已经如实披露；

4、周本毅，公司股东，报告期内资金拆借累计 12,000.00 元，已于 2016 年 7 月 22 日归还，占用发生在公司挂牌前，已经如实披露；

5、沈永明，公司股东，报告期内资金拆借累计 200,000.00 元，已于 2016 年 7 月 27 日归还，占用发生在公司挂牌前，已经如实披露；

6、张泓，公司股东，报告期内资金拆借累计 6,000.00 元，已于 2016 年 7 月 4 日归还，占用发生在公司挂牌前，已经如实披露。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均作出承诺：自本承诺签署之日起，承诺人或承诺人控制的其他企业保证不会利用其在股份公司中的地位和影响，以借款、代偿债务、代垫款项等方式违规占用或转移股份公司资金或资产，将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不再发生上述情形。

（四）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
孙召龙	为公司在中国光大银行 2,000.00 万贷款额度提供担保	20,000,000.00	是
孙召龙	为公司在江苏常熟农村商业银行 1,000.00 万贷款额度提供担保	10,000,000.00	是
孙召龙	为公司在中信银行 3,600.00 万贷款额度提供担保	30,000,000.00	是
孙召龙、崔文军	为公司在恒丰银行 5,000.00 万贷款额度提供担保	20,000,000.00	是
孙召龙、崔文军	为公司在恒丰银行 5,000.00 万贷款额度提供担保	30,000,000.00	是
崔文军	为公司在宁波银行股份有限公司常熟支行 1,000.00 万贷款额度提供担保	10,000,000.00	是
孙召龙、崔文军、山建石、郑先	为公司在建设银行 9,900.00 万贷款额度提供担保	6,500,000.00	是
孙召龙、崔文军、	为公司在建设银行 9,900.00 万贷	8,000,000.00	是

山建石、郑先	款额度提供担保		
孙召龙、崔文军、山建石、郑先	为公司在中国建设银行 9,900.00 万贷款额度提供担保	6,000,000.00	是
孙召龙、崔文军、山建石、郑先	为公司在中国建设银行 9,900.00 万贷款额度提供担保	5,500,000.00	是
孙召龙、崔文军、山建石、郑先	为公司在中国建设银行 9,900.00 万贷款额度提供担保	6,000,000.00	是
孙召龙、崔文军、山建石、郑先	为公司在中国建设银行 9,900.00 万贷款额度提供担保	10,000,000.00	是
孙召龙、崔文军、山建石、郑先	为公司在中国建设银行 9,900.00 万贷款额度提供担保	10,000,000.00	是
孙召龙、崔文军、山建石、郑先	为公司在中国建设银行 9,900.00 万贷款额度提供担保	7,000,000.00	是
孙召龙	资金拆借,拆出	10,750,000.00	否
崔文军	资金拆借,拆出	2,000,000.00	否
邹跃锋	资金拆借,拆出	12,000.00	否
周本毅	资金拆借,拆出	12,000.00	否
沈永明	资金拆借,拆出	200,000.00	否
张泓	资金拆借,拆出	6,000.00	否
总计	-	191,980,000.00	-

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、关联担保

在报告期内，公司存在接受关联方担保的情况，为公司董事长孙召龙，副董事长、总经理崔文军、董事会秘书山建石、副董事长郑先为公司银行贷款提供担保，该担保可确保公司流动资金得到必要补充，该担保无反担保，将随贷款到期自然解除，不存在持续性。

(1) 2016年6月2日，公司与中国建设银行股份有限公司常熟分行签订了本金最高额保证合同，最高债权额为9,900.00万元，实际借款金额为5,900.00万元，债权确定期间为2016年6月2日至2019年6月1日，由公司董事长孙召龙，副董事长、总经理崔文军、董事会秘书山建石、副董事长郑先提供最高额保证担保。该担保无反担保，将随贷款到期自然解除，不存在持续性。

(2) 2016年10月26日，公司与恒丰银行股份有限公司苏州分行签订了委托债权投资协议，最高债权额为2,000.00万元，债权确定期间为2016年10月26日至2017年10月25日，由公司董事长孙召龙，副董事长、总经理崔文军提供担保。该担保无反担保，将随贷款到期自然解除，不存在持续性。2016年11月16日，公司与恒丰银行股份有限公司苏州分行签订了委托债权投资协议，最高债权额为3,000.00万元，债权确定期间为2016年11月16日至2017年11月15日，由公司董事长孙召龙，副董事长、总经理崔文军提供担保。该担保无反担保，将随贷款到期自然解除，不存在持续性。

(3) 2015年11月9日，公司与中国光大银行股份有限公司常熟支行签订了综合授信合同，授信总金额为2,000.00万元，由公司董事长孙召龙提供担保。公司于2016年11月9日与中国光大银行股份有限公司常熟支行重新签订了流动资金借款合同，贷款金额为1,000.00万元，贷款期限为2016年11月9日至2017年5月9日，由公司董事长孙召龙提供担保。该担保无反担保，将随贷款到期自然解除，不存在持续性。2016年11月17日，公司与中国光大银行股份有限公司常熟支行签订了流动资金借款合同，贷款金额为1,000.00万元，贷款期限为2016年11月17日至2017年5月17日，由公司董事长孙召龙提供担保。该担保无反担保，将随贷款到期自然解除，不存在持续性。

(4) 2016年9月26日，公司与宁波银行股份有限公司常熟支行签订了最高额保证合同，最高债权额为1,000.00万元，债权确定期间为2016年9月26日至2019年9月26日，由公司副董事长、总经理崔

文军提供最高额保证担保。该担保无反担保，将随贷款到期自然解除，不存在持续性。

(5) 2015年12月23日，公司与中信银行股份有限公司常熟支行签订了最高额担保合同，金额为3,600.00万元，由孙召龙提供担保，担保日期为2015年12月23日至2016年12月23日。公司于2016年2月29日与中信银行股份有限公司常熟支行签订了流动资金借款合同，贷款金额为1,500.00万元，贷款期限为2016年2月29日至2017年2月26日，由公司董事长孙召龙提供担保。该担保无反担保，将随贷款到期自然解除，不存在持续性。2016年8月26日，公司与中信银行股份有限公司常熟支行签订了流动资金借款合同，贷款金额为1,500.00万元，贷款期限为2016年8月26日至2017年2月26日，由公司董事长孙召龙提供担保。该担保无反担保，将随贷款到期自然解除，不存在持续性。

(6) 2016年7月26日，公司与江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行签订了最高额保证合同，保证金额为1,000.00万元，期限为2016年7月26日至2017年7月25日，由公司董事长孙召龙提供担保。该担保无反担保，将随贷款到期自然解除，不存在持续性。公司于2016年8月23日与江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行签订了流动资金借款合同，贷款金额为1,000.00万元，贷款期限为2016年8月23日至2017年7月25日，由公司董事长孙召龙提供担保。该担保无反担保，将随贷款到期自然解除，不存在持续性。

2、资金拆借

在报告期内，公司存在董事长孙召龙，副董事长、总经理崔文军，公司股东邹跃锋、周本毅、沈永明、张泓的关联方往来款项。

- (1) “拆出—孙召龙”，发生日期为2016年1月9日，已于2016年7月20日归还；
- (2) “拆出—崔文军”，发生日期为2016年1月8日，已于2016年7月11日归还；
- (3) “拆出—邹跃锋”，发生日期为2016年6月13日，已于2016年7月20日归还；
- (4) “拆出—周本毅”，发生日期为2016年4月18日，已于2016年7月22日归还；
- (5) “拆出—沈永明”，发生日期为2016年3月28日，已于2016年7月27日归还；
- (6) “拆出—张泓”，发生日期为2016年1月8日，已于2016年7月4日归还。

截至报告期末，应收关联方款项已足额收回，公司资金不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

发生上述关联交易之时，公司处于有限公司阶段且规模较小，公司治理结构和内控制度还未进行严格规范，没有针对关联交易进行具体的制度规定，资金占用行为未履行内部决策程序，也未支付资金占用费，存在不规范的情形。股份公司成立后，在《公司章程》中制定了规范关联交易和资金占用的相关条款，制定了《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、《内部控制制度》，对关联关系、关联交易的认定进行了明确，并规定了股东大会、董事会、监事会规范关联交易的决策程序。

同时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均作出承诺：自本承诺签署之日起，承诺人或承诺人控制的其他企业保证不会利用其在股份公司中的地位和影响，以借款、代偿债务、代垫款项等方式违规占用或转移股份公司资金或资产，将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不再发生上述情形。

(五) 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具的《关于避免同业竞争的承诺函》

为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

“（1）截至本承诺函出具之日，本人未投资任何与常熟古建园林股份有限公司（以下简称“公司”）及其控股子公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体。未经营或为他人经营与公司及其控股子公司相同或类似的业务。

(2) 在作为公司实际控制人期间, 本人及本人控制的其他企业, 将不以任何形式从事与公司及其控股子公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动, 包括不以新设、投资、收购、兼并公司、企业或其他经营实体的形式, 与公司及其控股子公司发生同业竞争。

(3) 不向与公司及其控股子公司从事相同、相似或相竞争的业务或在任何方面构成竞争的企业、其他经营实体或其他机构、组织或个人, 提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

(4) 不利用本人作为公司的实际控制人关系, 进行损害公司及其他股东利益的活动。

(5) 本人及本人控制的其他企业保证严格履行上述承诺, 如出现因违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的情况, 本人将依法承担损害赔偿责任。”

2、公司持股 5%以上股份股东均出具《关于避免同业竞争的承诺函》

为避免潜在的同业竞争, 公司持股 5%以上股份股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》, 内容如下:

“ (1) 本公司作为常熟古建园林股份有限公司 (以下简称“公司”) 的主要股东, 目前未从事或参与与公司存在同业竞争的业务。

(2) 本公司及本公司控制的其他公司, 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直接竞争的业务; 或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益; 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

(3) 在本公司持有公司股份期间, 若公司认为本公司控制的其他公司或组织或本公司从事参与的其他业务出现与公司构成直接竞争的情况时, 本公司同意终止该业务, 如公司认为该业务有利于其发展, 其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到公司经营。

(4) 本公司承诺不以公司股东的地位谋求不正当利益, 进而损害公司其他股东的利益, 如因本人违反上述声明与承诺而导致公司的权益受到损害的, 本公司同意向公司承担相应的损害赔偿责任。

(5) 本承诺为不可撤销的承诺。”

报告期内, 上述承诺人员在报告期间均严格履行了《关于避免同业竞争的承诺函》, 未有任何违背的情形。

(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	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
熟房权证虞山字第 11037294 号	抵押	1,909,201.79	0.12%	银行短期借款
熟房权证虞山字第 11037295 号	抵押	2,104,598.77	0.13%	银行短期借款
熟房权证虞山字第 11037296 号	抵押	2,315,956.25	0.14%	银行短期借款
熟房权证虞山字第 11037297 号	抵押	2,315,956.25	0.14%	银行短期借款
熟房权证虞山字第 11037298 号	抵押	2,315,956.25	0.14%	银行短期借款
熟房权证虞山字第 11037299 号	抵押	2,315,956.25	0.14%	银行短期借款
熟房权证虞山字第 11037300 号	抵押	2,315,956.25	0.14%	银行短期借款

熟房权证虞山字第 11037293 号	抵押	2,315,956.25	0.14%	银行短期借款
常国用(2011)第 23521 号	抵押	9,639,913.00	0.59%	银行短期借款
苏(2016)常熟市不动 产权第 0008124 号	抵押	13,308,128.57	0.81%	银行短期借款
总计		40,857,579.63	2.50%	-

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	82,000,000	100.00%	-	82,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	43,289,645	52.79%	-	43,289,645	52.79%
	董事、监事、高管	55,523,675	67.71%	-	55,523,675	67.71%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		82,000,000	100.00%	0	82,000,000	100.00%
普通股股东人数		27				

注：本公司期初仍处于有限责任公司阶段，股份公司尚未成立。因此上述表格中的“期初”是指公司 2016 年 9 月 29 日股份公司成立之日。

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙召龙	13,175,109	0	13,175,109	16.07%	13,175,109	0
2	崔文军	9,410,792	0	9,410,792	11.48%	9,410,792	0
3	山建石	6,587,555	0	6,587,555	8.03%	6,587,555	0
4	郑先	6,587,555	0	6,587,555	8.03%	6,587,555	0
5	毛宏宇	4,705,396	0	4,705,396	5.74%	4,705,396	0
6	宋卫忠	3,764,317	0	3,764,317	4.59%	3,764,317	0
7	冯友新	3,764,317	0	3,764,317	4.59%	3,764,317	0
8	罗卫康	3,764,317	0	3,764,317	4.59%	3,764,317	0
9	唐永峰	2,823,238	0	2,823,238	3.44%	2,823,238	0
10	韩卫娟	2,823,238	0	2,823,238	3.44%	2,823,238	0
11	李平	2,823,238	0	2,823,238	3.44%	2,823,238	0
12	胡晓东	2,823,238	0	2,823,238	3.44%	2,823,238	0
合计		63,052,310	0	63,052,310	76.88%	63,052,310	0

前十名股东间相互关系说明：

报告期内，公司各股东之间不存在关联关系。

注：本公司期初仍处于有限责任公司阶段，股份公司尚未成立。因此上述表格中的“期初”是指公司 2016 年 9 月 29 日股份公司成立之日。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

股份公司现有股东中无一单独股东持股比例超过 50.00%，任何一名股东依其持有的股份所享有的表决权均无法对股东大会的决议产生重大影响，故公司无控股股东。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

孙召龙作为公司股东所持股份占公司股本总额的 16.07%，并担任公司董事长；崔文军作为公司股东所持股份占公司股本总额的 11.48%，并担任公司副董事长、总经理；郑先作为公司股东所持股份占公司股本总额的 8.03%，并担任公司副董事长、副总经理；山建石作为公司股东所持股份占公司股本总额的 8.03%，并担任公司副总经理、董事会秘书；毛宏宇作为公司股东所持股份占公司股本总额的 5.74%，并担任公司董事、副总经理；胡晓东作为公司股东所持股份占公司股本总额的 3.44%，并担任公司董事、副总经理；孙召龙、崔文军、山建石、郑先、毛宏宇、胡晓东六人合计持有公司 52.79% 的股权。

2014 年 1 月 1 日，公司股东孙召龙、崔文军、山建石、郑先、毛宏宇、胡晓东签署《一致行动人协议》，约定：共同作为公司的股东一致行动人；确保在涉及公司重大经营决策事项时保持意见一致；共同提名公司董事和股东监事候选人；在董事会、股东会表决时采取一致行动等。

综上，孙召龙、崔文军、山建石、郑先、毛宏宇、胡晓东能对公司股东大会、董事会的决议产生重大影响，对公司的经营方针、决策和管理层的任免具有决定性的作用，为公司的共同实际控制人。

孙召龙，男，1952 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986 年 7 月毕业于江苏广播电视大学党政管理专业，大专学历，高级经济师职称。1968 年 10 月至 1971 年 10 月在常熟谢桥插队；1971 年 11 月至 1986 年 6 月任常熟市水泥厂销售科长；1986 年 7 月至 1991 年 9 月任常熟市古建筑公司经营科长；1991 年 10 月至 1993 年 2 月任常熟市古建筑公司副总经理；1993 年 3 月至 2003 年 12 月任常熟市古典园林建筑工程公司副总经理；2004 年 1 月至 2004 年 7 月任常熟市古典园林建筑有限公司副董事长、副总经理；2004 年 8 月至 2007 年 1 月任常熟古建园林建设集团有限公司副董事长、副总经理；2007 年 2 月至 2012 年 2 月任常熟古建园林建设集团有限公司董事长、总经理；2012 年 3 月至 2016 年 9 月任常熟古建园林建设集团有限公司董事长；2016 年 9 月 12 日起任股份公司董事长，任期三年。

崔文军，男，1970 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008 年 5 月毕业于澳大利亚南昆士兰大学工商管理专业，硕士学历，高级工程师职称。1989 年 8 月至 1993 年 2 月任常熟市古建筑公司预算员；1993 年 3 月至 1996 年 6 月任常熟市古典园林建筑工程公司预算员；1996 年 7 月至 1998 年 2 月任常熟市古典园林建筑工程公司经营科副科长；1998 年 3 月至 1999 年 5 月任常熟市古典园林建筑工程公司经营科科长；1999 年 6 月至 2003 年 12 月任常熟市古典园林建筑工程公司副经理；2004 年 1 月至 2004 年 7 月任常熟市古典园林建筑有限公司副总经理；2004 年 8 月至 2012 年 2 月任常熟古建园林建筑集团有限公司副董事长、副总经理；2012 年 3 月至 2016 年 9 月任常熟古建园林建设集团有限公司副董事长、总经理；2016 年 9 月 12 日起任股份公司副董事长、总经理，任期三年。

山建石，男，1959年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年4月毕业于江苏广播电视大学行政管理专业，大专学历，经济师职称。1978年12月至1995年7月在83226部队服役；1995年7月至1996年5月任常熟市古典园林建筑工程公司办公室副主任；1996年6月至2003年12月任常熟市古典园林建筑工程公司党支部副书记；2004年1月至2004年7月任常熟市古典园林建筑有限公司党支部副书记、监事；2004年8月至2010年12月任常熟古建园林建设集团有限公司党支部副书记、监事；2011年1月至2016年9月任常熟古建园林建设集团有限公司党支部副书记、监事；2016年9月12日起任股份公司董事会秘书、副总经理，任期三年。

毛宏宇，男，1975年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年7月毕业于苏州城建环保学院工民建专业，大专学历，工程师职称。1997年8月至2003年12月任常熟市古典园林建筑工程公司项目经理；2004年1月至2004年7月任常熟市古典园林建筑有限公司项目经理；2004年8月至2007年12月任常熟古建园林建设集团有限公司项目经理；2008年1月至2010年1月任常熟古建园林建设集团有限公司总经理助理；2010年2月至2016年9月任常熟古建园林建设集团有限公司副总经理；2016年9月12日起任股份公司董事、副总经理，任期三年。

郑先，男，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2014年12月毕业于瑞士维多利亚大学工商管理专业，硕士学历，高级工程师职称。1997年7月至2001年3月担任常熟市古典园林建筑工程公司预算员；2001年4月至2003年12月担任常熟市古典园林建筑工程公司经营科长；2004年1月至2004年7月任常熟市古典园林建筑有限公司副总经理兼经营部经理；2004年8月至2009年12月任常熟古建园林建设集团有限公司副总经理兼经营部经理；2010年1月至2013年7月任常熟古建园林建设集团有限公司副总经理；2013年8月至2016年9月任常熟古建园林建设集团有限公司副董事长、副总经理；2016年9月12日起任股份公司副董事长、副总经理，任期三年。

胡晓东，男，1978年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年3月毕业于苏州科技学院土木工程施工与管理专业，大专学历，工程师职称。1997年7月至2003年12月任常熟市古典园林建筑工程公司项目经理；2004年1月至2004年7月任常熟市古典园林建筑有限公司项目经理；2004年8月至2010年5月任常熟古建园林建设集团有限公司项目经理；2010年6月至2012年5月任常熟古建园林建设集团有限公司总经理助理；2012年6月至2016年9月任常熟古建园林建设集团有限公司副总经理；2016年9月12日起任股份公司董事、副总经理，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
抵押担保借款	中国建设银行股份有限公司常熟分行	6,500,000.00	4.79%	2016/1/7 至 2017/1/6	否
抵押担保借款	中国建设银行股份有限公司常熟分行	8,000,000.00	4.79%	2016/5/31 至 2017/5/30	否
抵押担保借款	中国建设银行股份有限公司常熟分行	6,000,000.00	4.79%	2016/5/26 至 2017/5/25	否
抵押担保借款	中国建设银行股份有限公司常熟分行	5,500,000.00	4.79%	2016/5/30 至 2017/5/29	否
抵押担保借款	中国建设银行股份有限公司常熟分行	6,000,000.00	4.79%	2016/5/20 至 2017/5/19	否
抵押担保借款	中国建设银行股份有限公司常熟分行	10,000,000.00	4.79%	2016/11/10 至 2017/11/9	否
抵押担保借款	中国建设银行股份有限公司常熟分行	10,000,000.00	4.79%	2016/11/7 至 2017/11/6	否
抵押担保借款	中国建设银行股份有限公司常熟分行	7,000,000.00	4.79%	2016/11/11 至 2017/11/10	否
担保借款	中信银行股份有限公司	15,000,000.00	5.00%	2016/8/26 至 2017/2/26	否
担保借款	中信银行股份有限公司	15,000,000.00	5.00%	2016/2/29 至 2017/2/26	否
担保借款	中国光大银行股份有限公司	10,000,000.00	5.66%	2016/11/9 至 2017/5/9	否

担保借款	中国光大银行股份 有限公司	10,000,000.00	5.66%	2016/11/17 至 2017/5/17	否
抵押担保借款	宁波银行股份有限 公司常熟支行	10,000,000.00	5.00%	2016/9/29 至 2017/9/25	否
担保借款	农村商业银行城北 支行	10,000,000.00	7.80%	2016/8/23 至 2017/7/25	否
委托借款	恒丰银行股份有限 公司常熟支行	20,000,000.00	6.00%	2016/10/26 至 2017/10/25	否
委托借款	恒丰银行股份有限 公司常熟支行	30,000,000.00	6.00%	2016/11/16 至 2017/11/15	否
合计	-	179,000,000.00	-	-	-

违约情况：

无。

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 1 月 28 日	0.48	0.00	0.00
合计	0.48	0.00	0.00

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙召龙	董事长	男	64	大专学历	2016/9/12 至 2019/9/11	是
崔文军	副董事长、总经理	男	46	硕士学历	2016/9/12 至 2019/9/11	是
郑先	副董事长、副总经理	男	40	硕士学历	2016/9/12 至 2019/9/11	是
山建石	董事会秘书、副总经理	男	57	大专学历	2016/9/12 至 2019/9/11	是
毛宏宇	董事、副总经理	男	41	大专学历	2016/9/12 至 2019/9/11	是
胡晓东	董事、副总经理	男	38	大专学历	2016/9/12 至 2019/9/11	是
冯永新	副总经理	男	47	大专学历	2016/9/12 至 2019/9/11	是
宋卫忠	副总经理	男	46	大专学历	2016/9/12 至 2019/9/11	是
张磊	财务总监	男	28	本科学历	2016/9/12 至 2019/9/11	是
罗卫康	监事会主席	男	54	大专学历	2016/9/12 至 2019/9/11	是
张泓	监事	女	43	大专学历	2016/9/12 至 2019/9/11	是
陆晓华	职工代表监事	女	37	本科学历	2016/9/12 至 2019/9/11	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

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:

公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人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
孙召龙	董事长	13,175,109	0	13,175,109	16.07%	0
崔文军	副董事长、总经理	9,410,792	0	9,410,792	11.48%	0
郑先	副董事长、副总经理	6,587,555	0	6,587,555	8.03%	0
山建石	副总经理、董事会秘书	6,587,555	0	6,587,555	8.03%	0
毛宏宇	董事、副总经理	4,705,396	0	4,705,396	5.74%	0
胡晓东	董事、副总经理	2,823,238	0	2,823,238	3.44%	0
冯友新	副总经理	3,764,317	0	3,764,317	4.59%	0
宋卫忠	副总经理	3,764,317	0	3,764,317	4.59%	0
张磊	财务总监	-	0	-	-	0
罗卫康	监事会主席	3,764,317	0	3,764,317	4.59%	0
张泓	监事	941,079	0	941,079	1.15%	0
陆晓华	职工代表监事	-	0	-	-	0
合计	-	55,523,675	0	55,523,675	67.71%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
山建石	监事、副总经理	新任	董事会秘书、副总经理	股份公司设立,完善公司高级管理层设置
张磊	监事	新任	财务总监	股份公司设立,完善公司高级管理层设置
唐永峰	监事	离任	质量安全部经理	股份公司设立,完善公司高级管理层设置
罗卫康	副总经理	新任	监事会主席	股份公司设立,完善公司高级管理层设置
张泓	无	新任	监事	股份公司设立,完善公司高级管理层设置
陆晓华	无	新任	监事	股份公司设立,完善公司高级管理层设置

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

1、高级管理人员

(1) 山建石,男,1959年12月出生,中国国籍,无境外永久居留权。2005年4月毕业于江苏广播电视大学行政管理专业,大专学历,经济师职称。1978年12月至1995年7月在83226部队服役;1995年7月至1996年5月任常熟市古典园林建筑工程公司办公室副主任;1996年6月至2003年12月任常熟市古典园林建筑工程公司党支部副书记;2004年1月至2004年7月任常熟市古典园林建筑有限公司党支部副书记、监事;2004年8月至2010年12月任常熟古建园林建设集团有限公司党支部副书记、监事;2011年1月至2016年9月任常熟古建园林建设集团有限公司党支部副书记、监事;2016年9月12日起任股份公司董事会秘书、副总经理,任期三年。

(2) 张磊,男,1988年11月出生,中国国籍,无境外永久居留权。2011年7月毕业于中原工学院会计学专业,本科学历,助理会计师职称。2011年8月至2013年7月任常熟古建园林建设集团有限公司财务部科员;2013年7月2014年12月任常熟古建园林建设集团有限公司监事、财务部科员;2015年1月至2016年9月任常熟古建园林建设集团有限公司监事、财务部副经理;2016年9月12日起任股份公司财务总监,任期三年。

2、监事

(1) 罗卫康,男,1962年6月出生,中国国籍,无境外永久居留权。2002年7月毕业于无锡市城建职业大学工业与民用建筑专业,大专学历。苏州地方高级工程师。1981年6月至1993年2月任常熟市练塘建筑公司预决算员;1993年3月至2000年12月任常熟市古典园林建筑工程公司预决算员;2001年1月至2003年12月任常熟市古典园林建筑工程公司经营科副科长;2004年1月至2004年7月任常熟市古典园林建筑有限公司经营部副经理;2004年8月至2008年8月任常熟古建园林建设集团有限公司经营部经理;2008年9月至2009年12月任常熟古建园林建设集团有限公司总经理助理、经营部经理;2010年1月至2016年9月任常熟古建园林建设集团有限公司副总经理兼经营部经理;2016年9月12日起任股份公司监事会主席,任期三年。

(2) 张泓,女,1973年12月出生,中国国籍,无境外永久居留权。1998年1月毕业于江苏广播电视大学对外贸易经济专业,大专学历,工程师职称。1992年10月至1993年2月任常熟市古建筑公司办公室科员;1993年3月至2003年12月任常熟市古典园林建筑工程公司办公室科员;2004年1月至2004年7

月任常熟市古典园林建筑有限公司办公室科员；2004年8月至2006年2月任常熟古建园林建设集团有限公司办公室科员；2006年3月至2008年12月任常熟古建园林建设集团有限公司办公室副主任；2009年1月至2016年8月任常熟古建园林建设集团有限公司办公室主任，2016年9月12日起任股份公司监事，任期三年。

(3) 陆晓华，女，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年6月毕业于苏州大学会计学专业，本科学历，助理会计师职称。2002年7月至2003年12月任常熟市古典园林建筑工程公司财务科科员；2004年1月至2004年7月任常熟市古典园林建筑有限公司财务部科员；2004年8月至2016年8月任常熟古建园林建设集团有限公司财务部科员；2016年9月12日起任股份公司职工代表监事，任期三年。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
高层管理人员	35	35
行政人员	9	9
财务人员	10	11
技术人员	97	96
业务人员	5	4
施工人员	227	258
研发人员	17	18
销售人员	6	6
员工总计	406	437

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	98	107
专科	101	106
专科以下	205	222
员工总计	406	437

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司根据战略需要完成人才结构优化，重视人才引进，为加强创新和公司业务的拓展与支撑，通过高端人才引进渠道，吸纳了相关新的财务人才、技术研发类人才以及优秀的施工人才等，并通过与校企合作，主动定制培养录用优秀的应届毕业生。日常工作中，公司坚持公开招聘、平等竞争、择优录取的原则，有针对性的在全国及地方渠道发布招聘通知，招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位。新员工加入公司后，公司均给予持续关注和企业文化、专业技能上的引导与培养。

1、人员变动

在报告期内，严格按照国家和地方相关法规和政策进行人员聘用。报告期内财务人员增加1人，研发人员增加1人，施工人员增加31人，技术人员减少1人，业务人员减少1人，均为公司人员正常流动。

2、人才引进、招聘情况

报告期内，公司新招聘9人，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身价值，并提供了相应的待遇和职位。

3、员工培训

为了快速提升公司员工整体素质，公司建立了完整的培训体系。

4、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《劳动合同法》和江苏省相关法规、规范性文件，与所有员工签订了《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴，按照规定缴纳五险一金，代扣代缴个人所得税等。

5、报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	6	6	1,882,159

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1、王仁元，男，1962年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1974年6月毕业于常熟市练塘中学，初中学历，技术员职称。1976年2月至1979年9月年在练塘商业基建从事木工；1979年10月至1983年5月在常熟市园林修建队从事建筑施工；1983年5月至1994年3月在常熟市练塘建筑公司从事建筑施工；1994年4月至2003年12月在常熟市古典园林建筑工程公司从事建筑设计；2004年1月至2004年7月在常熟市古典园林建筑有限公司从事建筑设计；2004年8月报告期末在常熟古建园林建设集团有限公司从事建筑设计。期间荣获“中国民族优秀建筑营造技艺大师（大木作）”、“民族建筑事业优秀人物”等奖项。

2、蒋云根，男，1951年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，木作技师。1983年5月至1993年2月在常熟市古建筑公司从事木制作工作；1993年3月至2003年12月在常熟市古典园林建筑工程公司从事木制作工作；2004年1月至2004年7月在常熟市古典园林建筑有限公司从事木制作工作；2004年8月至报告期末在常熟古建园林建设集团有限公司从事木制作工作。期间荣获“中国营造木作技术名师”、“苏州级非物质文化遗产传承人”。

3、金惠栋，男，1969年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。初中学历，技术员职称，瓦作技师。1991年8月至1993年2月在常熟市古建筑公司项目部从事瓦工工作；1993年3月至2003年12月在常熟市古典园林建筑工程公司项目部从事瓦工工作；2004年1月至2004年7月在常熟市古典园林建筑有限公司项目部从事瓦工工作；2004年8月至报告期末在常熟古建园林建设集团有限公司项目部从事瓦工工作。期间荣获“中国民族优秀建筑营造技艺大师”、“常熟级非物质文化遗产传承人”等奖项。

4、李建明，男，1958年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。初中学历，技术员职称。1976年8月至1988年6月在常熟市吴市建筑公司从事木匠工作；1988年7月至1993年2月在常熟市古建筑公司从事木匠工作；1993年3月至2003年12月在常熟市古典园林建筑工程公司从事木匠工作；2004年1月至2004年7月在常熟市古典园林建筑有限公司从事木匠工作；2004年8月至报告期末在常熟古建园林建设集团有限公司从事木制作工作。期间荣获“苏州级非物质文化遗产传承人”等奖项。

5、韩峰，男，1976年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。初中学历，技术员职称。1994年9月至2003年12月在常熟市古典园林建筑工程公司从事木制作工作；2004年1月至2004年7月在常熟市古典园林建筑有限公司从事木制作工作；2004年8月至报告期末在常熟古建园林建设集团有限公司从事木制作工作。期间荣获“中国营造技术工匠名师（木作）”等奖项。

6、金振华，男，1945年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。初中学历，瓦作技师。1986年6月至1993年2月在常熟市古建筑公司项目部从事瓦工工作；1993年3月至2003年12月在常熟市古典园林建筑工程公司项目部从事瓦工工作；2004年1月至2004年7月在常熟市古典园林建筑有限公司项目部从事瓦工工作；2004年8月至报告期末在常熟古建园林建设集团有限公司项目部从事瓦工工作。期间荣获“中国营造瓦作技术名师”等奖项。

报告期内，核心技术团队未发生变动。

第九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	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

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》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法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，制定了《三会议事规则》，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。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者管理制度》、《内部控制管理制度》、《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等多个制度，从制度上为公司的规范化运作奠定了良好的基础。

报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内公司未发生重大人事变动，未发生对外投资、对外担保事项，公司的融资、关联交易均履行了相关决策程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，未对《公司章程》进行修改。

(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	1	<p>第一届董事会第一次会议：</p> <p>(1)选举孙召龙先生为常熟古建园林股份有限公司董事长，为公司的法定代表人，任期自本次会议审议通过之日起3年；选举崔文军先生为常熟古建园林股份有限公司副董事长，任期自本次会议审议通过之日起3年；选举郑先先生为常熟古建园林股份有限公司副董事长，任期自本次会议审议通过之日起3年</p> <p>(2)聘任崔文军为股份公司总经理，任期自本次会议审议通过之日起3年</p> <p>(3)根据公司总经理崔文军的提名，聘任冯友新、宋卫忠、山建石、郑先、毛宏宇、胡晓东为公司副总经理，聘任张磊为公司财务总监，聘任山建石为董事会秘书。前述人员的任期自本次会议审议通过之日起3年</p> <p>(4)审议通过《关于公司内部管理及职能机构的设置方案》</p> <p>(5)审议通过《关于<常熟古建园林股份有限公司总经理工作细则>的议案》</p> <p>(6)审议通过《关于<常熟古建园林股份有限公司内部控制管理制度>的议案》</p> <p>(7)审议通过《关于<常熟古建园林股份有限公司财务管理制度>的议案》</p> <p>(8)审议通过《关于<常熟古建园林股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》</p> <p>(9)同意授权公司李平先生代表公司向有关部门办理股份公司工商变更登记等事宜</p> <p>(10)审议通过《关于常熟古建园林股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》，并同意提交股东大会审议表决</p> <p>(11)审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理常熟古建园林股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让事宜的议案》，并同意提交股东大会审议表决</p> <p>(12)审议通过《关于常熟古建园林股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采用协议方式转让股票的议案》，并同意提交股东大会审议表决</p>
监事会	1	第一届监事会第一次会议：

		选举罗卫康为股份公司第一届监事会主席
股东大会	1	<p>第一次股东大会；</p> <p>(1)审议通过《关于股份公司筹办情况及筹办费用开支情况的报告》</p> <p>(2)审议通过《常熟古建园林股份有限公司章程》</p> <p>(3)审议通过《关于选举股份公司第一届董事会成员的议案》</p> <p>(4)审议通过《关于选举股份公司第一届监事会(非职工代表监事)成员的议案》</p> <p>(5)审议通过《关于<常熟古建园林股份有限公司股东大会议事规则>的议案》</p> <p>(6)审议通过《关于<常熟古建园林股份有限公司董事会议事规则>的议案》</p> <p>(7)审议通过《关于<常熟古建园林股份有限公司监事会议事规则>的议案》</p> <p>(8)审议通过《关于<常熟古建园林股份有限公司对外担保决策制度>的议案》</p> <p>(9)审议通过《关于<常熟古建园林股份有限公司关联交易决策制度>的议案》</p> <p>(10)审议通过《关于<常熟古建园林股份有限公司对外投资管理制度>的议案》</p> <p>(11)审议通过《关于<常熟古建园林股份有限公司信息披露管理制度>的议案》</p> <p>(12)审议通过《关于授权董事会办理股份公司工商变更登记等事宜的议案》</p> <p>(13)审议通过《关于中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为股份公司审计机构的议案》</p> <p>(14)审议通过《关于常熟古建园林股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》</p> <p>(15)审议通过《关于授权董事会全权办理常熟古建园林股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让事宜的议案》</p> <p>(16)审议通过《关于常熟古建园林股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采用协议方式转让股票的议案》</p> <p>(17) 审议通过《关于常熟古建园林股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度的议案》</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，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、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规及《公司章程》的要求，履行各自权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则运行，截至报告期末，上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。保证公司各项工作规范运行，未出现违法、违规现象。

报告期内，未发生公司管理层引入职业经理人等情况。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司制定了《投资者关系管理制度》，规定了投资者管理的基本原则、工作内容等；对投资者关系管理的目的、基本原则、投资者关系管理的工作对象、沟通内容、沟通方式、投资者关系工作的组织和实施、负责人及职能、工作内容、信息披露、投资者关系活动、相关机构与个人等具体事项进行了详细规定；公司制定了《信息披露管理制度》进一步对信息披露的内容、范围格式和时间，信息披露管理，信息披露中相关主体的职责等进行规范；以便依照及时、准确、真实、完整和公开、公平、公正的原则对相关信息进行披露。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用。

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其他重大风险事项，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

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度运作，逐步建立健全法人治理结构，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况

公司的经营范围为：国内房屋建筑、古建筑、风景园林绿化、建筑装饰装潢、市政公用、消防设施、机电设备安装（不含特种设备）、建筑智能化工程的设计、施工和修缮；文物保护工程维修保养（经文物行政主管部门批准方可从事相关活动）；房地产开发、经营；模架租赁；承包境外园林古建筑工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司主要从事园林古建筑工程、城市园林绿化以及土木建筑工程等，是集古建园林设计、园林绿化工程、装饰装潢工程、水电设备安装的专业性集群产业型企业。公司的业务独立于股东及其他关联方，公司业务的各个环节均不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，且与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产独立情况

公司是由常熟古建的全体股东作为发起人，以常熟古建截至 2016 年 6 月 30 日经审计的账面净资产折股采取整体变更的方式设立的股份有限公司。公司的各发起人以其各自拥有的常熟古建的股权对应的净资产作为出资投入公司，该出资已足额缴纳。公司拥有独立的业务体系及相关资产，公司的资产与其股东、实际控制人的资产不存在混同的情况。公司合法拥有与其目前业务有关资产的所有权或使用权，该等资产由公司独立拥有，不存在被股东、实际控制人或其他关联方占用的情形。

3、人员独立情况

公司的董事、监事及其他高级管理人员的任免均符合《公司法》和《公司章程》的相关规定，程序合法有效；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立情况

公司设有财务部，建立了独立的财务管理与会计核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理办法。公司独立在银行开立账户，依法独立纳税。公司拥有独立自主筹措、使用资金的权利，不存在共同实际控制人及关联方干预公司资金使用的情况。

5、机构独立情况

股份公司已建立起股东大会、董事会、监事会和管理层等公司治理机构，已健全《公司法》规定的必要的权力机构和经营管理机构，制定了三会议事规则。公司各机构和各职能部门遵守《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人控制的其他企业不存在机构混同情形，公司拥有独立的经营和办公场所，不存在控股股东影响本公司服务经营管理独立性现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

股份公司设立后，已建立一系列规章制度，涵盖公司的财务管理、资金管理、行政管理、业务管理、人事管理等各环节与过程，已形成较为规范的管理体系。公司的内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷。基于公司财务管理与风险控制机制的建立，可以保障公司财务资料的真实、合法、完整，保障公司资产的完整与安全，保障公司经营管理的实施。

1、会计核算制度

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的要求，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理。报告期内，公司财务管理体系不存在重大缺陷。

3、关于风险控制体系

公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，报告期内未发现风险控制体系存在较大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格准守了上述制度，执行情况良好。

公司已制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴财光华审会字(2017)第 304138 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层
审计报告日期	2017 年 4 月 12 日
注册会计师姓名	孙国伟、李俊鹏
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字（2017）第 304138 号

常熟古建园林股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的常熟古建园林股份有限公司（以下简称古建公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制

的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，常熟古建园林股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了常熟古建园林股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：孙国伟

中国注册会计师：李俊鹏

中国·北京

二〇一七年四月十二日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	100,379,084.23	73,545,160.71
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	五、2	13,579,025.84	39,850,000.00
应收账款	五、3	325,383,741.81	187,284,579.39
预付款项	五、4	7,717,651.86	8,583,289.88
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-

其他应收款	五、5	106,654,562.58	82,242,324.53
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	789,015,994.68	1,009,894,904.13
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	2,250,220.45	0.00
流动资产合计		1,344,980,281.45	1,401,400,258.64
非流动资产：		-	-
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	五、8	196,759,024.00	137,781,401.20
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	39,778,480.90	23,734,471.49
在建工程	五、10	-	10,135,400.15
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	五、11	43,291,155.25	8,599,038.17
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	220,442.62	242,988.74
递延所得税资产	五、13	7,927,187.13	4,789,782.09
其他非流动资产	五、14	-	34,813,250.00
非流动资产合计		287,976,289.90	220,096,331.84
资产总计		1,632,956,571.35	1,621,496,590.48
流动负债：		-	-
短期借款	五、15	179,000,000.00	129,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五、16	53,000,000.00	14,000,000.00
应付账款	五、17	682,795,121.98	626,941,114.29
预收款项	五、18	370,828,205.96	579,200,616.84
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、19	10,993,785.08	11,122,072.48

应交税费	五、20	17,695,332.97	15,956,653.86
应付利息	五、21	419,938.94	-
应付股利	五、22	4,070,245.42	6,750,245.42
其他应付款	五、23	151,048,071.67	108,951,593.73
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		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,469,850,702.02	1,491,922,296.62
非流动负债：		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		1,469,850,702.02	1,491,922,296.62
所有者权益（或股东权益）：		-	-
股本	五、24	82,000,000.00	75,700,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、25	69,712,912.29	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、26	1,109,662.35	9,190,114.95
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、27	10,283,294.69	44,684,178.91
归属于母公司所有者权益合计		163,105,869.33	129,574,293.86
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		163,105,869.33	129,574,293.86
负债和所有者权益总计		1,632,956,571.35	1,621,496,590.48

法定代表人：孙召龙

主管会计工作负责人：张磊

会计机构负责人：张磊

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	99,534,925.12	68,465,615.37
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	五、2	13,579,025.84	18,300,000.00
应收账款	五、3	325,383,741.81	187,284,579.39
预付款项	五、4	7,717,651.86	8,563,289.88
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	106,125,330.11	104,209,644.84
存货	五、6	786,742,995.37	1,001,810,614.25
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	2,250,220.45	-
流动资产合计		1,341,333,890.56	1,388,633,743.73
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	五、8	196,759,024.00	137,781,401.20
长期股权投资		5,770,512.31	5,770,512.31
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	39,778,089.40	23,731,303.29
在建工程	五、10	-	10,135,400.15
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	五、11	43,291,155.25	8,599,038.17
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	156,666.63	166,666.63
递延所得税资产	五、13	7,891,203.08	4,763,714.18
其他非流动资产	五、14	-	34,813,250.00
非流动资产合计		293,646,650.67	225,761,285.93
资产总计		1,634,980,541.23	1,614,395,029.66
流动负债：			
短期借款	五、15	179,000,000.00	129,000,000.00
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	五、16	53,000,000.00	14,000,000.00
应付账款	五、17	682,713,324.36	620,977,717.77
预收款项	五、18	370,828,205.96	579,200,616.84
应付职工薪酬	五、19	10,734,656.34	10,738,220.16
应交税费	五、20	17,680,841.87	15,524,904.67
应付利息	五、21	419,938.94	-
应付股利	五、22	4,070,245.42	6,750,245.42
其他应付款	五、23	153,078,071.67	108,902,563.73
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,471,525,284.56	1,485,094,268.59
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		1,471,525,284.56	1,485,094,268.59
所有者权益：			
股本	五、24	82,000,000.00	75,700,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、25	69,978,758.68	265,846.38
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、26	1,109,662.35	9,190,114.95
未分配利润	五、27	10,366,835.64	44,144,799.74
所有者权益合计		163,455,256.67	129,300,761.07
负债和所有者权益总计		1,634,980,541.23	1,614,395,029.66

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,176,250,865.36	1,424,372,529.95
其中：营业收入	五、28	1,176,250,865.36	1,424,372,529.95
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,129,651,724.67	1,368,049,590.24
其中：营业成本	五、28	1,069,465,669.10	1,302,690,855.70
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	五、29	17,191,614.72	48,577,050.85
销售费用	五、30	1,841,927.75	2,132,886.20
管理费用	五、31	21,167,372.03	19,922,281.78
财务费用	五、32	9,401,557.81	10,600,498.34
资产减值损失	五、33	10,583,583.26	-15,873,982.63
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）	五、34	21,586.72	363,956.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,620,727.41	56,686,895.81
加：营业外收入	五、35	4,665,196.65	881,365.97
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、36	1,939,916.04	328,903.03
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,346,008.02	57,239,358.75
减：所得税费用	五、37	12,045,141.73	15,278,002.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,300,866.29	41,961,356.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		37,300,866.29	42,223,064.23
少数股东损益		-	-261,707.50
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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		37,300,866.29	41,961,356.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,300,866.29	42,223,064.23
归属于少数股东的综合收益总额		-	-261,707.50
八、每股收益：		-	-
(一) 基本每股收益		0.48	0.56
(二) 稀释每股收益		0.48	0.56

法定代表人：孙召龙

主管会计工作负责人：张磊

会计机构负责人：张磊

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、28	1,175,188,939.85	1,423,810,343.86
减：营业成本	五、28	1,068,933,842.39	1,303,221,711.90
营业税金及附加	五、29	17,080,628.52	48,160,602.77
销售费用	五、30	1,841,927.75	2,132,886.20
管理费用	五、31	20,241,303.65	19,010,428.81
财务费用	五、32	9,404,535.71	10,614,324.19
资产减值损失	五、33	10,543,918.69	-15,440,644.15
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）	五、34	21,586.72	2,128,264.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,164,369.86	58,239,298.76
加：营业外收入	五、35	4,665,196.65	877,671.99
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、36	1,939,916.04	328,903.04
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,889,650.47	58,788,067.71
减：所得税费用	五、37	11,965,864.05	14,977,358.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,923,786.42	43,810,709.05
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		37,923,786.42	43,810,709.05
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,425,560,530.04	1,546,356,369.38
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-

向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	50,054,487.83	36,940,668.22
经营活动现金流入小计		1,475,615,017.87	1,583,297,037.60
购买商品、接受劳务支付的现金		1,354,649,899.74	1,320,630,520.11
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		41,169,228.81	215,758,449.61
支付的各项税费		54,160,528.78	61,534,571.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	44,244,807.14	27,455,265.38
经营活动现金流出小计		1,494,224,464.47	1,625,378,806.54
经营活动产生的现金流量净额		-18,609,446.60	-42,081,768.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,943,620.00	1,800,000.00
取得投资收益收到的现金		21,586.72	198,633.57
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		1,965,206.72	1,998,633.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,047,830.03	39,850,003.09
投资支付的现金		-	500,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		18,047,830.03	40,350,003.09
投资活动产生的现金流量净额		-16,082,623.31	-38,351,369.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-

取得借款收到的现金		244,000,000.00	199,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38	32,023,332.00	39,627,429.53
筹资活动现金流入小计		276,023,332.00	238,627,429.53
偿还债务支付的现金		194,000,000.00	139,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,797,189.25	11,810,630.37
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、38	49,220,717.16	43,484,924.97
筹资活动现金流出小计		257,017,906.41	194,295,555.34
筹资活动产生的现金流量净额		19,005,425.59	44,331,874.19
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		-15,686,644.32	-36,101,264.27
加：期初现金及现金等价物余额		59,121,815.87	95,223,080.14
六、期末现金及现金等价物余额		43,435,171.55	59,121,815.87

法定代表人：孙召龙

主管会计工作负责人：张磊

会计机构负责人：张磊

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,425,098,624.82	1,546,053,728.80
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	47,752,170.32	20,730,007.28
经营活动现金流入小计		1,472,850,795.14	1,566,783,736.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,353,031,035.45	1,322,220,683.85
支付给职工以及为职工支付的现金		40,245,364.73	213,416,751.98
支付的各项税费		53,543,090.67	61,154,771.11
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	43,065,514.66	16,793,679.54
经营活动现金流出小计		1,489,885,005.51	1,613,585,886.48
经营活动产生的现金流量净额		-17,034,210.37	-46,802,150.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,943,620.00	1,800,000.00
取得投资收益收到的现金		21,586.72	2,179,978.69
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		1,965,206.72	3,979,978.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,067,680.03	39,850,003.09
投资支付的现金		-	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-

支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		18,067,680.03	40,350,003.09
投资活动产生的现金流量净额		-16,102,473.31	-36,370,024.40
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		244,000,000.00	199,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38	32,023,332.00	39,627,429.53
筹资活动现金流入小计		276,023,332.00	238,627,429.53
偿还债务支付的现金		194,000,000.00	139,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,117,189.25	11,810,630.37
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38	49,220,717.16	43,484,924.97
筹资活动现金流出小计		254,337,906.41	194,295,555.34
筹资活动产生的现金流量净额		21,685,425.59	44,331,874.19
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		-11,451,258.09	-38,840,300.61
加：期初现金及现金等价物余额		54,042,270.53	92,882,571.14
六、期末现金及现金等价物余额		42,591,012.44	54,042,270.53

(七) 合并股东权益变动表

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		
	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	75,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	9,190,114.95	-	44,684,178.91	-	129,574,293.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	75,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	9,190,114.95	-	44,684,178.91	-	129,574,293.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6,300,000.00	-	-	-	-69,712,912.29	-	-	-	-8,080,452.60	-	-34,400,884.22	-	35,478,053.80
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,300,866.29	-	37,300,866.29
(二) 所有者投入和减少资本	6,300,000.00	-	-	-	-69,712,912.29	-	-	-	-	-	-	-	-
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	6,300,000.00	-	-	-	-69,712,912.29	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,740,462.11	-	-7,370,462.11	-	-3,630,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,740,462.11	-	-3,740,462.11	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,630,000.00	-	-3,630,000.00

的分配														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-11,820,914.71	-	-64,191,997.58	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-11,820,914.71	-	-64,191,997.58	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-139,290.82	-	-139,290.82	-	
四、本年期末余额	82,000,000.00	-	-	-	-69,712,912.29	-	-	-	-	1,109,662.35	-	10,283,294.69	-	163,105,869.33

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	
	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	75,700,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	4,809,044.04	-	6,948,341.30	5,428,357.81	94,385,743.15
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	75,700,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	4,809,044.04	-	6,948,341.30	5,428,357.81	94,385,743.15

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-1,500,000.00	-	-	-	4,381,070.91	-	37,735,837.61	-5,428,357.81	35,188,550.71
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,223,064.23	-261,707.50	41,961,356.73
(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	-	-	-	-	-	-	-	4,381,070.91	-	-4,381,070.91	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	4,381,070.91	-	-4,381,070.91	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-1,500,000.00	-	-	-	-	-	-106,155.71	-5,166,650.31	-6,772,806.02
四、本年期末余额	75,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	9,190,114.95	-44,684,178.91	-	129,574,293.86

法定代表人：孙召龙 主管会计工作负责人：张磊 会计机构负责人：张磊

(八) 母公司股东权益变动表

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,700,000.00	-	-	-	265,846.38	-	-	-	9,190,114.95	44,144,799.74	129,300,761.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	75,700,000.00	-	-	-	265,846.38	-	-	-	9,190,114.95	44,144,799.74	129,300,761.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,300,000.00	-	-	-	69,712,912.30	-	-	-	-8,080,452.60	-33,777,964.10	34,154,495.60
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,784,495.60	37,923,786.42
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,740,462.11	-7,370,462.11	-3,630,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,740,462.11	-3,740,462.11	-
2. 对所有者（或股东）的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,630,000.00	-3,630,000.00

分配												
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	6,300,000.00	-	-	-	69,712,912.30	-	-	-	-11,820,914.71	-64,191,997.59	-	-
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	6,300,000.00	-	-	-	69,712,912.30	-	-	-	-11,820,914.71	-64,191,997.59	-	-
(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	82,000,000.00	-	-	-	69,978,758.68	-	-	-	1,109,662.35	10,366,835.64	163,455,256.67	-

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,809,044.04	4,715,161.60	85,224,205.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	75,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,809,044.04	4,715,161.60	85,224,205.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	265,846.38	-	-	-	4,381,070.91	39,429,638.14	44,076,555.43
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,810,709.05	43,810,709.05
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	4,381,070.91	-4,381,070.91	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,381,070.91	-4,381,070.91	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	265,846.38	-	-	-	-	-	-	265,846.38
四、本年期末余额	75,700,000.00	-	-	-	265,846.38	-	-	-	9,190,114.95	44,144,799.74	-	129,300,761.07

常熟古建园林股份有限公司

二〇一六年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币)

一、公司基本情况

1、公司工商信息

(1) 截至 2016 年 12 月 31 日, 常熟古建园林股份有限公司(以下简称公司或古建公司)注册资本为 8,200.00 万元, 实收资本为 8,200.00 万元。

(2) 经营范围:

许可经营范围: 无

一般经营范围: 可承担国内房屋建筑、古建筑、风景园林绿化、建筑装饰装潢、市政公用、消防设施、机电设备安装(不含特种设备)、建筑智能化工程的设计、施工和修缮; 文物保护工程维修保护(经文物行政主管部门批准方可从事相关活动); 房地产开发、经营; 模架租赁; 承包境外园林古建筑工程和境内国际招标工程; 上述境外工程所需的设备、材料出口; 对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(3) 获得常熟市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码“913205817036692379”《营业执照》, 注册地址: 江苏省常熟市古里镇金湖路, 法定代表人: 孙召龙。成立日期: 1983 年 12 月 12 日; 经营期限: 1983 年 12 月 12 日至*****。

2、历史沿革如下:

(1) 常熟古建园林股份有限公司系常熟市城建国有资产经营有限公司下属集体所有制企业, 成立于 1983 年 12 月 12 日, 初始注册资本为 5 万元。注册时固定资产原值 2,505,072.00 元, 固定资产净值 2,393,060.00 元, 企业流动资金 536,014.00 元, 上述资产业经中国人民建设银行苏州分行验证。

(2) 1987 年 3 月 17 日, 公司变更注册资本为 41.00 万元。

(3) 1990 年 9 月 21 日, 公司变更注册资本为 292.00 万元。

(4) 1993 年 4 月 12 日, 公司更名为常熟市古典园林建筑工程公司, 并于 1994 年 10 月 26 日在常熟市工商行政管理局完成变更登记。

(5) 1994 年 4 月 26 日, 公司变更经营范围, 经营范围变更为: 园林工程, 仿古建筑工程施工及古建修缮工程。

(6) 1995 年 10 月 30 日，公司增加注册资本 208.29 万元，变更后的注册资本为 501.20 万元。上述注册资金经常熟苏瑞会计师事务所“常瑞会验（95）字第 84 号”《审验注册资金证明书》审验确认。

(7) 1999 年 2 月 25 日，公司变更注册资本为 1,293.00 万元，同时经营范围变更为：园林工程，仿古建筑工程施工及古建修缮工程，工业建筑、民用房屋建筑施工，设计、制作、发布国内路牌、灯箱、印刷品广告。

(8) 2003 年 6 月 14 日，公司变更经营范围，经营范围变更为：园林工程、仿古建筑工程施工及古建修缮工程；工业建筑、民用房屋建筑施工，设计、制作、发布国内路牌、灯箱、印刷品广告。承包境外园林古建筑工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。（园林古建筑专业承包一级）

(9) 公司于 2003 年 12 月 22 日实行产权制度改革，企业类型由集体所有制变更为有限责任制，企业名称变更为常熟市古典园林建筑有限公司。变更后公司注册资本为 1,293.00 万元，经常熟新联会计师事务所于 2003 年 12 月 29 日出具的“常新会验（2003）内字第 871 号”《验资报告》审验确认。并于 2004 年 1 月 2 日在苏州市常熟工商行政管理局取得编号为 3205812106416 的企业法人营业执照。

公司改制后股权结构如下所示：

出资方	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
俞祥林	219.81	货币	17.00
孙召龙	193.95	货币	15.00
朱元生	193.95	货币	15.00
崔文军	129.30	货币	10.00
其他 13 位自然人股东	555.99	货币	43.00
合计	1,293.00	—	100.00

(10) 2004 年 7 月 12 日，根据公司股东会决议和章程修正案，公司增加注册资本 2,507.00 万元，由原股东按同比例增资，经江苏新瑞会计师事务所于 2004 年 7 月 27 日出具的“苏新会验字（2004）第 579 号”《验资报告》审验确认。同时，公司名称变更为常熟古建园林股份有限公司，已于 2004 年 7 月 14 日经苏州市常熟工商行政管理局核准。

增资后的股权结构如下：

出资方	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
俞祥林	646.00	货币	17.00
孙召龙	570.00	货币	15.00

朱元生	570.00	货币	15.00
崔文军	380.00	货币	10.00
其他 13 位自然人股东	1,634.00	货币	43.00
合计	3,800.00	—	100.00

(11) 2005 年 4 月 14 日，根据公司股东会决议和修改后章程，公司经营范围变更为：可承担国内古建筑、文物保护单位、风景园林绿化、工民建、建筑装饰装潢、市政设施、消防设施、机电设备安装工程的设计、施工和修缮；承包境外园林古建筑工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（涉及许可经营或资质经营的项目凭许可证或资质证经营）。

(12) 2007 年 4 月 28 日，根据公司股东会决议及董事会决议，同意原法人代表人俞祥林辞去公司董事长职务，并选举孙召龙为公司新任法人代表人兼总经理，并于 2007 年 5 月 16 日在苏州市常熟工商行政管理局完成变更登记。

(13) 2008 年 4 月 11 日，公司变更注册号为：320581000066457，已于 2008 年 4 月 11 日由苏州市常熟工商行政管理局做出变更证明。

(14) 2009 年 7 月 10 日，根据公司股东会决议和章程修正案，原股东俞祥林将其持有本公司 3% 的股权以 114 万元转让给新股东毛宏宇，将其持有本公司 2% 的股权以 76 万元转让给新股东邹跃锋，将其持有本公司 12% 的股权以 456 万元转让给孙召龙。原股东刘福根将其持有的 2% 的股权以 76 万元转让给新股东冯友新。股东朱元生将其持有公司的 1% 的股权以 38 万元转让给新股东冯友新，转让后朱元生仍持有本公司 14% 的股权。

股权变更后股权结构如下：

出资方	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
孙召龙	1,026.00	货币	27.00
朱元生	532.00	货币	14.00
崔文军	380.00	货币	10.00
其他 15 位自然人股东	1,862.00	货币	49.00
合计	3,800.00	—	100.00

(15) 2009 年 11 月 30 日，公司经营范围变更为：可承担国内古建筑、文物保护单位、风景园林绿化、工民建、建筑装饰装潢、市政设施、消防设施、机电设备安装、建筑智能化工程的设计、施工和修缮；承包境外园林古建筑工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（涉及许可经营或资质经营的项目凭许可证或资质证经营）。

(16) 2010 年 3 月 18 日，根据公司股东会决议及章程修正案，公司增加注

册资本 1,200.00 万元，由原股东按同比例增资，经江苏新瑞会计师事务所于 2010 年 3 月 23 日出具的“苏新会验字（2010）第 123 号”《验资报告》审验确认。

增资后的股权结构如下：

出资方	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
孙召龙	1350.00	货币	27.00
朱元生	700.00	货币	14.00
崔文军	500.00	货币	10.00
其他 15 位自然人股东	2,450.00	货币	49.00
合计	5,000.00	—	100.00

（17）2010 年 8 月 20 日，根据公司股东会决议和修改后章程，同意原股东沈国英将其持有本公司 3%的股权以 50 万元分别转让给股东郑先、股东宋卫忠、股东冯友新，将其持有本公司 2%的股权以 100 万元转让给股东毛宏宇，将其持有本公司 2%的股权以 100 万元转让给罗卫康。同意原股东孙召龙将其持有本公司 3%的股权以 150 万元转让给股东胡晓东，将其持有本公司 2%的股权以 100 万元转让给新股东李峰，将其持有本公司 6%的股权以 300 万元平均转让给股东李平、新股东马晓腾、新股东张泓、新股东周本毅、新股东卜瑜宏、新股东沈永明。

股权变更后股权结构如下：

出资方	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
孙召龙	800.00	货币	16.00
朱元生	700.00	货币	14.00
崔文军	500.00	货币	10.00
其他 21 位自然人股东	3,000.00	货币	60.00
合计	5,000.00	—	100.00

（18）2011 年 12 月 22 日，根据公司股东会决议和修改后章程，原股东张渊将其持有本公司的 3%股份，以原价 150 万元全部转让给孙召龙。转让后原股东张渊不再持有本公司股份，原股东孙召龙持有本公司股份的份额由 16%增加为 19%。

股权变更后股权结构如下：

出资方	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
孙召龙	950.00	货币	19.00
朱元生	700.00	货币	14.00

崔文军	500.00	货币	10.00
其他 20 位自然人股东	2,850.00	货币	57.00
合计	5,000.00	—	100.00

(19) 2013 年 1 月 4 日，根据公司股东会决议和章程修正案，公司住所由江苏省常熟市枫林路 10 号迁至江苏省常熟市古里镇金湖路，于 2013 年 1 月 4 日完成工商变更登记。

(20) 2013 年 10 月 18 日，根据公司股东会决议和章程修正案，公司吸收合并常熟市惠和建筑工程有限公司。本次合并前常熟惠和注册资本 6,180.00 万元，实收资本 6,180.00 万元，其中：本公司出资 3,610.00 万元，孙召龙等 23 位自然人股东出资 2,570.00 万元。本公司与常熟惠和间的内部投资抵消后，孙召龙等 23 位自然人股东将其所持有常熟惠和的投资 2,570.00 万元股本按原价一次性合并入本公司。合并后本公司注册资本变更 7,570.00 万元，被合并方（惠和建筑）解散，被合并方债权债务由本公司承继，截止 2013 年 11 月 30 日，公司注册资本 7,570.00 万元，实收资本 7,570.00 万元，经江苏新瑞会计师事务所于 2013 年 12 月 28 日出具的“苏新会验字（2013）第 484 号”《验资报告》审验确认。

合并后股权结构如下：

出资方	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
孙召龙	1,178.00	货币	15.56
朱元生	868.00	货币	11.47
崔文军	1,990.00	货币	26.29
其他 20 位自然人股东	3,534.00	货币	46.68
合计	7,570.00	—	100.00

(21) 2014 年 5 月 19 日，根据公司股东会决议和章程修正案，原股东朱元生将其持有本公司的 11.47% 股份，以原价 868.00 万元全部转让给孙召龙。转让后原股东朱元生不再持有本公司股份，原股东孙召龙持有本公司股份的份额由 15.56% 增加为 27.03%。

股权变更后股权结构如下：

出资方	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
孙召龙	2,046.00	货币	27.03
崔文军	1,990.00	货币	26.29
其他 20 位自然人股	3,534.00	货币	46.68

东			
合计	7,570.00	—	100.00

(22) 2014 年 7 月 7 日, 根据公司股东会决议和章程修正案, 公司经营范围变更为: 可承担国内房屋建筑、古建筑、风景园林绿化、建筑装饰装潢、市政公用、消防设施、机电设备安装 (不含特种设备)、建筑智能化工程的设计、施工和修缮; 文物保护单位维修保护 (经文物行政主管部门批准方可从事相关活动); 房地产开发、经营; 模架租赁; 承包境外园林古建筑工程和境内国际招标工程; 上述境外工程所需的设备、材料出口; 对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(23) 2016 年 5 月 16 日, 根据公司股东会决议和章程修正案, 公司注册资本增加 630.00 万元。增资后公司注册资本为 8,200.00 万元, 其中孙召龙增资 160.47 万元, 增资后孙召龙出资 2,206.47 万元; 冯友新增资 15.63 万元, 增资后冯友新出资 263.63 万元; 罗卫康增资 15.63 万元, 增资后罗卫康出资 263.63 万元; 崔文军增资 165.61 万元, 增资后崔文军出资 2,155.61 万元; 山建石增资 36.11 万元, 增资后山建石出资 470.11 万元; 郑先增资 36.11 万元, 增资后郑先出资 470.11 万元; 毛宏宇增资 45.79 万元, 增资后毛宏宇出资 355.79 万元; 宋卫忠增资 20.63 万元, 增资后宋卫忠出资 268.63 万元; 唐永峰增资 15.47 万元, 增资后唐永峰出资 201.47 万元; 韩卫娟增资 15.47 万元, 增资后韩卫娟出资 201.47 万元; 李平增资 15.47 万元, 增资后李平出资 201.47 万元; 胡晓东增资 15.47 万元, 增资后胡晓东出资 201.47 万元; 毛建增资 10.31 万元, 增资后毛建出资 134.31 万元; 王仁元增资 10.31 万元, 增资后王仁元出资 134.31 万元; 邹跃锋增资 10.31 万元, 增资后邹跃锋出资 134.31 万元; 李峰增资 10.31 万元, 增资后李峰出资 134.31 万元; 魏敬敏增资 5.15 万元, 增资后魏敬敏出资 67.15 万元; 马晓腾增资 5.15 万元, 增资后马晓腾出资 67.15 万元; 张泓增资 5.15 万元, 增资后张泓出资 67.15 万元; 周本毅增资 5.15 万元, 增资后周本毅出资 67.15 万元; 卜瑜宏增资 5.15 万元, 增资后卜瑜宏出资 67.15 万元; 沈永明增资 5.15 万元, 增资后沈永明出资 67.15 万元, 截止至 2016 年 12 月 31 日注册资本增加 630.00 万元的尚未实际出资。

认缴出资前后股权结构如下:

出资人名称	认缴出资 (万元)	投资比例(%)	实缴出资 (万元)	投资比例(%)
孙召龙	2,206.47	26.91	2,046.00	24.95
崔文军	2,155.61	26.29	1,990.00	24.27
山建石	470.11	5.73	434.00	5.29
宋卫忠	268.63	3.28	248.00	3.02
郑先	470.11	5.73	434.00	5.29
韩卫娟	201.47	2.45	186.00	2.27

唐永峰	201.47	2.45	186.00	2.27
李平	201.47	2.45	186.00	2.27
毛建	134.31	1.64	124.00	1.51
罗卫康	263.63	3.22	248.00	3.02
魏敬敏	67.15	0.82	62.00	0.76
王仁元	134.31	1.64	124.00	1.51
邹跃锋	134.31	1.64	124.00	1.51
毛宏宇	355.79	4.34	310.00	3.78
冯友新	263.63	3.22	248.00	3.02
胡晓东	201.47	2.45	186.00	2.27
李峰	134.31	1.64	124.00	1.51
张泓	67.15	0.82	62.00	0.76
马晓腾	67.15	0.82	62.00	0.76
周本毅	67.15	0.82	62.00	0.76
沈永明	67.15	0.82	62.00	0.76
卜瑜宏	67.15	0.82	62.00	0.76
合计	8,200.00	100.00	7,570.00	92.32

(24) 2016年8月25日,常熟古建园林建设集团有限公司股东会通过了如下决议:同意将常熟古建园林建设集团有限公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为常熟古建园林股份有限公司。常熟古建园林建设集团有限公司全体股东于2016年9月9日共同签署了《发起人协议》。根据该协议,以2016年6月30日的净资产以发起设立的方式申请变更为股份有限公司,股份公司总股本设置为8,200.00万股,均为每股面值1元的人民币普通股。本次变更后常熟古建园林股份有限公司股权结构如下:

出资人名称	认缴出资 (万元)	投资比例(%)	实缴出资 (万元)	投资比例(%)
孙召龙	1317.5109	16.07	1317.5109	16.07
崔文军	941.0792	11.48	941.0792	11.48
山建石	658.7555	8.03	658.7555	8.03
郑先	658.7555	8.03	658.7555	8.03
毛宏宇	470.5396	5.74	470.5396	5.74

宋卫忠	376.4317	4.59	376.4317	4.59
冯友新	376.4317	4.59	376.4317	4.59
罗卫康	376.4317	4.59	376.4317	4.59
唐永峰	282.3238	3.43	282.3238	3.43
韩卫娟	282.3238	3.43	282.3238	3.43
李平	282.3238	3.43	282.3238	3.43
胡晓东	282.3238	3.43	282.3238	3.43
毛建	188.2159	2.3	188.2159	2.3
王仁元	188.2159	2.3	188.2159	2.3
邹跃锋	188.2159	2.3	188.2159	2.3
李峰	188.2159	2.3	188.2159	2.3
魏敬敏	94.1079	1.15	94.1079	1.15
马晓腾	94.1079	1.15	94.1079	1.15
张泓	94.1079	1.15	94.1079	1.15
周本毅	94.1079	1.15	94.1079	1.15
卜瑜宏	94.1079	1.15	94.1079	1.15
沈永明	94.1079	1.15	94.1079	1.15
俞祥林	138.3951	1.69	138.3951	1.69
刘福根	16.2807	0.2	16.2807	0.2
沈国英	79.6435	0.98	79.6435	0.98
张渊	70.9480	0.87	70.9480	0.87
朱元生	271.9907	3.32	271.9907	3.32
合计	8,200.00	100.00	8,200.00	100.00

(25) 本公司报告期内纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

2016 年合并范围较 2015 年度减少 1 户，为子公司苏州天宝建设工程有限公司于 2016 年 2 月注销；截至 2016 年 12 月 31 日，纳入合并范围的子公司共 2 家，为常熟市绿园苗木花卉有限公司、常熟市宏盛电力自动化安装有限公司。详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司子公司经营范围

公司名称	经营范围
常熟市绿园苗木花卉有限公司	代购代销各种苗木、花卉、草坪种植、销售；绿化园艺施工
常熟市宏盛电力自动化安装有限公司	电力通信自动化设备安装；承担工业、民用建设项目的设备、线路、上下水管道、暖通空调安装；消防设施施工（涉及资质经营的项目凭资质证书经营）

(26) 本财务报表及财务报表附注业经公司股东会批准于 2017 年 4 月 12 日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营的能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报告期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工、销售或提供劳务的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以每年1月1日起至12月31日止作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将

其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、

经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为50万元（含）以上的应收账款、其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A、不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
无风险组合	合并范围内的关联方的往来款

B、不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法

无风险组合	不计提坏账准备
-------	---------

a、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3-4 年	20	20
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要分为原材料、库存商品、周转材料、工程施工及消耗性生物资产。本公司的工程施工主要核算企业期末工程实际施工成本超过工程结算部分。本公司消耗性生物资产主要为待出售的种植景观苗木。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价；消耗性生物资产系按照自行

培育过程中发生的必要支出，包括直接材料、直接人工、其他直接费用及应分摊的间接费用确定。

(3) 存货可变现净值的计价依据及存货跌价准备的计提方法：对存货原材料、库存商品、周转材料等资产进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、杂菌感染等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，计入当期损益。当影响本公司消耗性生物资产减值的因素已经消失时，本公司在原已计提的跌价准备金额内将减记的金额转回，同时将转回的金额计入当期损益。

12、长期应收款

BT 是英文 Build（建设）和 Transfer（移交）缩写形式，意即“建设--移交”，是政府利用非政府资金来进行基础非经营性设施建设项目的一种融资模式。BT 模式是 BOT 模式的一种变换形式，指一个项目的运作通过项目公司总承包，融资、建设验收合格后移交给业主，业主向投资方支付项目总投资加上合理回报的过程。

建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号-建造合同》确认相关的收入和成本，同时确认“长期应收款-建设期”。于工程完工并审定工程造价后，将“长期应收款-建设期”科目余额（实际总投资额，包括工程成本与工程毛利）与回购基数之间的差额一次性计入当期损益。回购款总额与回购基数之间的差额，采用实际利率法在回购期内分摊并确认利息收入。

建造合同收入应按收取对价的公允价值计量（即不包含 BT 条件的同类建造合同应向业主收取的价款金额），公司采用适当的折算率将约定收取的回购款折现到项目完工时点，将该折现值作为建造合同的公允价值，并在建设期间采用完工百分比法确认建造合同收入，建造期间确认的建造合同收入总额应当等于该折现值，并相应确认长期应收款项；项目完工验收后进入回购期，在回购期内，对长期应收款按摊余成本法进行后续计量并确认利息收入。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。

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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	5-15	5	6.33-19.00
运输设备	4-15	5	6.33-23.75
办公及其他设备	3-15	5	6.33-31.67

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

融资租入的固定资产，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。

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

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、生物资产

(1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。

(2) 生物资产的分类

本公司生物资产全部为消耗性生物资产。

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括公司直接购买的成熟的用于销售的景观苗木。

(3) 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。①外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。②自行栽培、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，按照以下方式确定：自行营造的林木类消耗性生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。；

(4) 生物资产的收获与处置

当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、杂菌感染等原因，使消耗性

生物资产的可变现净值低于其账面价值的,按照可变现净值低于账面价值的差额,计提生物资产跌价准备或减值准备,计入当期损益。当影响本公司消耗性生物资产减值的因素已经消失时,本公司在原已计提的跌价准备金额内将减记的金额转回,同时将转回的金额计入当期损益。

18、无形资产

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

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

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

本公司报告期内无形资产的使用寿命估计情况:

类别	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	使用年限

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

20、长期待摊费用摊销方法

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

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、收入的确认原则

（1）销售商品收入确认原则：

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

公司目前主要系零售模式。收入确认方式为在售出产品并收到客户货款时确认收入。

（2）工程收入确认原则：

对在工程施工和工程结算的结果能够可靠计量的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。发生施工成本支出时，先在工程施工科目归集料工费等各类型支出。按照实际施工成本支出与预算成本比例确认实际工程进度。按照施工合同约定的进度进行工程结算，工程竣工结算时，工程施工与工程结算一致，并进行冲销。

如果工程施工和工程结算的结果不能够可靠计，则按已经发生并预计能够得到补偿的工程施工成本金额确认提供的工程收入，并将已发生的工程施工成本作为当期费用。已经发生的工程施工成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司按年度内完工项目和维护养护收入按照服务完成达到收款条件确认收入时点；工期较长施工项目严格按照完工百分比法确认提供工程收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。公司根据签订的租赁协议中约定的租赁事项及金额，在收益期内确认收入。公司主要为出租房屋的房租收入。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

25、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很

可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本报告期无执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、税项

1、母公司主要税种及税率

母公司属于建筑行业，2016 年度主要征收营业税、增值税、城市维护建设税及教育费附加、企业所得税。其中，土木建设工程按照 3% 的税率征收营业税，绿化养护和设计服务收入按照 6% 的税率征收增值税。报告期内需纳税的收入税率列示如下：

税种	计税依据	2016 年 1-4 月税率 (%)
营业税	应税收入	3.00、5.00
增值税	应税收入	6.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00、5.00、1.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00、1.00
所得税费用（查账征收）	应纳税所得额	25.00、10.00

所得税费用（核定征收）	应税收入	2.00、2.50
-------------	------	-----------

2016年5月1日开始实行营改增，2016年5月1日前签订项目可选择按照3%简易征收增值税或按照11%的税率征收增值税，后期签订项目除清包工方式提供的建筑劳务和甲供工程提供的建筑服务可选择照3%简易征收增值税或按照11%的税率征收增值税，其他工程全部按照11%的税率征收增值税。绿化养护和设计服务收入按照6%的税率征收增值税。报告期内需纳税的收入税率列示如下：

税种	计税依据	2016年5-12月税率（%）
增值税	应税收入	3.00、6.00、11.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00、5.00、1.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00、1.00
所得税费用（查账征收）	应纳税所得额	25.00、10.00
所得税费用（核定征收）	应税收入	2.00、2.50

2、子公司其他不同税种及税率

（1）合并范围内子公司：常熟市绿园苗木花卉有限公司属于“农、林、牧、渔”的农业行业，销售的自产初级农业产品，免征增值税。农、林、牧、渔业项目取得的收入，比照委托方享受相应的税收优惠政策。根据《江苏省财政厅江苏省国家税务局江苏省地方税务局关于公布对小微企业减免部分政府性基金的通知》（苏财综〔2015〕2号），自2015年1月1日起，对小微企业按现行标准减半征收防洪保安资金，自2015年1月1日起至2017年12月31日，对小微企业免征教育费附加、地方教育费附加、文化事业建设费和残疾人就业保障金等4项政府性基金。

税种	计税依据	2016年度
增值税	应税收入	17.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育附加费	应纳流转税额	2.00%
所得税费用（查账征收）	应纳税所得额	25.00%、10.00%

（2）合并范围内子公司：常熟市宏盛电力自动化安装有限公司属于建筑行业，2016年度主要征收营业税、增值税、城市维护建设税及教育费附加、企业所得税。其中，土木建设工程按照3%的税率征收营业税，绿化养护和设计服务收入按照6%的税率征收增值税。报告期内需纳税的收入税率列示如下：

税种	计税依据	2016年1-4月税率（%）
----	------	----------------

营业税	应税收入	3.00
增值税	应税收入	6.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
所得税费用（查账征收）	应纳税所得额	25.00

2016年5月1日开始实行营改增，2016年5月1日前签订项目可选择按照3%简易征收增值税或按照11%的税率征收增值税，后期签订项目除清包工方式提供的建筑劳务和甲供工程提供的建筑服务可选择照3%简易征收增值税或按照11%的税率征收增值税，其他工程全部按照11%的税率征收增值税。绿化养护和设计服务收入按照6%的税率征收增值税。报告期内需纳税的收入税率列示如下：

税种	计税依据	2016年5-12月税率（%）
增值税	应税收入	3.00、6.00、11.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
所得税费用（查账征收）	应纳税所得额	25.00

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

（1）明细项目

项目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	520,587.51	970,854.02
银行存款	42,914,584.04	58,150,961.85
其他货币资金	56,943,912.68	14,423,344.84
其中：票据保证金	50,000,003.37	7,502,076.47
保函保证金	6,943,909.31	6,921,268.37
大额定期存单		
合计	100,379,084.23	73,545,160.71

（2）截至2016年12月31日止，所有权或使用权受到限制的货币资金详见“附注五第40项”披露，除此之外，本公司无其他质押、冻结或有潜在收回风险的情况

况。

2、应收票据

(1) 明细项目

项目	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票	13,579,025.84	39,850,000.00
合计	13,579,025.84	39,850,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据：

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,000,000.00
商业承兑汇票	
合计	3,000,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	80,541,920.00	3,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	80,541,920.00	3,000,000.00

注：古建公司将应收票据 300 万元质押于宁波银行股份有限公司常熟分行，用于开具 35 笔应付票据 300 万元，不符合终止确认的条件。

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	348,845,311.68	100.00	23,461,569.87	6.73	325,383,741.81
其中：账龄组合	348,845,311.68	100.00	23,461,569.87	6.73	325,383,741.81

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	348,845,311.68	100.00	23,461,569.87	6.73	325,383,741.81

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	202,661,182.01	100.00	15,376,602.62	7.59	187,284,579.39
其中：账龄组合	202,661,182.01	100.00	15,376,602.62	7.59	187,284,579.39
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	202,661,182.01	100.00	15,376,602.62	7.59	187,284,579.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	273,029,378.73	78.27	13,651,468.94	5.00
1 至 2 年	53,749,553.06	15.41	5,372,878.10	10.00
2 至 3 年	6,579,536.69	1.88	986,930.50	15.00
3 至 4 年	15,035,668.91	4.31	3,011,288.18	20.00
4 至 5 年	24,340.29	0.01	12,170.15	50.00
5 年以上	426,834.00	0.12	426,834.00	100.00
合计	348,845,311.68	100.00	23,461,569.87	6.73

(续)

账龄	2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	149,495,264.55	73.77	7,474,763.22	5.00
1 至 2 年	14,415,881.78	7.11	1,441,588.18	10.00
2 至 3 年	32,624,462.22	16.10	4,893,669.33	15.00
3 至 4 年	5,698,739.46	2.81	1,139,747.89	20.00
4 至 5 年	-	-	-	50.00
5 年以上	426,834.00	0.21	426,834.00	100.00
合计	202,661,182.01	100.00	15,376,602.62	7.59

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
金额	15,376,602.62	8,084,967.25			23,461,569.87

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

2016 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 106,064,235.06 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 30.40%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,595,218.56 元, 款项性质均为工程款。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
郑州航空港汇港发展有限公司	非关联方	25,746,939.96	1 年以内	7.38	1,287,347.00
盐城市亭湖旅游投资经营有限公司	非关联方	25,401,552.80	1 年以内	7.28	1,270,077.64
常熟市中盈房地产开发有限责任公司	非关联方	25,115,976.00	1 年以内	7.20	1,255,798.80
昆山市张浦镇绿化管理所	非关联方	12,873,967.30	1 年以内	3.69	643,698.37
		2,144,915.00	1-2 年	0.61	214,491.50
上海市浦东新区康桥镇	非关联方	11,085,663.00	1 年以	3.18	554,283.15

人民政府			内		
		3,695,221.00	1-2 年	1.06	369,522.10
合计		106,064,235.06		30.40	5,595,218.56

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	7,097,234.64	91.96	6,099,233.09	71.06
1 至 2 年	362,234.43	4.69	2,331,312.79	27.16
2 至 3 年	258,182.79	3.35	48,744.00	0.57
3 至 4 年			104,000.00	1.21
合计	7,717,651.86	100.00	8,583,289.88	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付账款情况：

2016 年 12 月 31 日预付款项前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
常州市葱绿园林绿化有限公司	非关联方	2,821,907.23	36.56	1 年以内	预付材料款
丹阳市瑞泽苗木专业合作社	非关联方	2,100,000.00	27.21	1 年以内	预付材料款
安徽盛仕建材有限公司	非关联方	200,000.00	2.59	1 年以内	预付材料款
淮安市柜族集装箱有限公司	非关联方	190,000.00	2.46	1 年以内	预付租金
临沂鹏程木业有限公司	非关联方	154,368.00	2.00	1 年以内	预付材料款
合计		5,466,275.23	70.82		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	0.84	1,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	117,856,089.45	99.16	11,201,526.87	9.50	106,654,562.58
其中：账龄分析组合	117,856,089.45	99.16	11,201,526.87	9.50	106,654,562.58
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	118,856,089.45	100.00	12,201,526.87	10.27	106,654,562.58

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	91,945,235.39	100.00	9,702,910.86	10.55	82,242,324.53
其中：账龄分析组合	91,945,235.39	100.00	9,702,910.86	10.55	82,242,324.53
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	91,945,235.39	100.00	9,702,910.86	10.55	82,242,324.53

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	2016.12.31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
何伟刚	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	丧失偿还能力
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	75,011,599.52	63.65	3,750,575.49	5.00
1 至 2 年	28,616,759.81	24.28	2,861,675.99	10.00
2 至 3 年	7,534,878.78	6.39	1,130,231.82	15.00
3 至 4 年	3,387,680.34	2.87	677,536.07	20.00
4 至 5 年	1,047,327.00	0.89	523,663.50	50.00
5 年以上	2,257,844.00	1.92	2,257,844.00	100.00
合计	117,856,089.45	100.00	11,201,526.87	9.50

(续)

账龄	2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	63,067,314.22	68.59	3,153,365.71	5.00
1 至 2 年	15,197,787.49	16.53	1,519,778.75	10.00
2 至 3 年	7,711,006.68	8.39	1,156,651.00	15.00
3 至 4 年	1,477,827.00	1.60	295,565.40	20.00
4 至 5 年	1,827,500.00	1.99	913,750.00	50.00
5 年以上	2,663,800.00	2.90	2,663,800.00	100.00
合计	91,945,235.39	100.00	9,702,910.86	10.55

(2) 其他应收款按款项性质列示如下:

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
代垫款	17,538,200.49	26,283,505.52
关联方借款		36,000.00
备用金	2,508,814.41	2,098,609.14
押金	644,080.00	261,550.00
保证金	98,164,994.55	63,265,570.73
合计	118,856,089.45	91,945,235.39

(3) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
----	------------	------	------	------------

			转回	转销	
金额	9,702,910.86	2,498,616.01			12,201,526.87

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况

截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
宁波市镇海箭湖农业开发有限公司	非关联方	保证金	14,239,988.70	1-2 年	11.98	1,423,998.87
郑州航空港汇港发展有限公司	非关联方	保证金	14,000,000.00	1 年以内	11.78	700,000.00
泰州华信药业投资有限公司	非关联方	保证金	10,000,000.00	1 年以内	8.41	500,000.00
滁州市城市建设投资有限公司	非关联方	保证金	5,652,000.00	1 年以内	4.76	282,600.00
南通市崇川区政府投资项目建设中心	非关联方	保证金	2,500,000.00	1-2 年	2.10	250,000.00
合计			46,391,988.70		39.03	3,156,598.87

6、存货

(1) 存货分类

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品			
已完工未结算资产	786,558,502.82		786,558,502.82
周转材料	615,934.38		615,934.38
消耗性生物资产	1,841,557.48		1,841,557.48
合计	789,015,994.68		789,015,994.68

(续)

项目	2015.12.31		
----	------------	--	--

	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品			
已完工未结算资产	1,007,342,072.63		1,007,342,072.63
周转材料	766,331.48		766,331.48
消耗性生物资产	1,786,500.02		1,786,500.02
合计	1,009,894,904.13		1,009,894,904.13

(2) 存货中消耗性生物资产为：

项目	2016.12.31	2015.12.31
种植业-景观苗木	1,841,557.48	1,786,500.02
合计	1,841,557.48	1,786,500.02

(3) 存货中工程施工期末余额项目披露为：

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
合同成本	3,318,337,756.16	2,428,745,555.62
合同毛利	318,450,237.50	218,696,484.26
减：工程结算	2,850,184,490.84	1,640,099,967.25
已完工未结算资产余额	786,558,502.82	1,007,342,072.63

(4) 存货期末余额中无借款费用资本化情况。

7、其他流动资产

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
可抵扣税费-营业税	250,220.45	
理财产品	2,000,000.00	
合计	2,250,220.45	

注：2016 年度由于建筑行业“营改增”，公司提前开具营业税建筑发票，后期同项目到达确认收入条件时可用于直接抵扣。

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	2016.12.31	2015.12.31	折现

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
BT 项目投资	196,759,024.00		196,759,024.00	137,781,401.20		137,781,401.20
其中：辛庄镇城乡一体化示范小区恬都花园一区工程 BT 项目	196,759,024.00		196,759,024.00	137,781,401.20		137,781,401.20
合计	196,759,024.00		196,759,024.00	137,781,401.20		137,781,401.20

(2) 无因资产转移而终止确认的长期应收款

9、固定资产及累计折旧

(1) 2016 年 12 月 31 日固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、年初余额	20,735,285.27	7,119,516.00	3,311,554.50	993,216.00	32,159,571.77
2、本年增加金额	15,658,264.06	1,227,274.49	1,934,300.00	40,132.48	18,859,971.03
(1) 购置	3,636,565.19	1,227,274.49	1,934,300.00	40,132.48	6,838,272.16
(2) 在建工程转入	12,021,698.87				12,021,698.87
3、本年减少金额	55,200.00	90,800.00	167,130.00	499,011.00	812,141.00
(1) 处置或报废	55,200.00	90,800.00	167,130.00	499,011.00	812,141.00
4、年末余额	36,338,349.33	8,255,990.49	5,078,724.50	534,337.48	50,207,401.80
二、累计折旧					
1、年初余额	3,746,898.33	2,245,224.43	1,698,080.75	734,896.77	8,425,100.28
2、本年增加金额	1,145,563.15	748,290.81	732,918.03	145,106.38	2,771,878.37
(1) 计提	1,145,563.15	748,290.81	732,918.03	145,106.38	2,771,878.37
3、本年减少金额	52,440.00	82,953.69	158,773.50	473,890.56	768,057.75
(1) 处置或报废	52,440.00	82,953.69	158,773.50	473,890.56	768,057.75
4、年末余额	4,840,021.48	2,910,561.55	2,272,225.28	406,112.59	10,428,920.90
三、减值准备					

1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	31,498,327.85	5,345,428.94	2,806,499.22	128,224.89	39,778,480.90
2、年初账面价值	16,988,386.94	4,874,291.57	1,613,473.75	258,319.23	23,734,471.49

注：根据古建公司与中国建设银行股份有限公司常熟分行签订的《委托担保合同》，公司将持有的房屋及建筑物中产权证编号为“熟房权证虞山字第 11037293-300 号”抵押给该银行，用于对本公司自中国建设银行股份有限公司常熟分行取得借款 6,600.00 万元提供担保，抵押财产价值 5,354.68 万元。

2015 年 12 月 31 日固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	20,735,285.27	6,477,776.00	3,174,759.50	1,295,447.00	31,683,267.77
2、本年增加金额	-	835,000.00	136,795.00	63,161.00	1,034,956.00
(1) 购置	-	835,000.00	136,795.00	63,161.00	1,034,956.00
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额	-	193,260.00	-	365,392.00	558,652.00
(1) 处置或报废	-	193,260.00	-	365,392.00	558,652.00
4、年末余额	20,735,285.27	7,119,516.00	3,311,554.50	993,216.00	32,159,571.77
二、累计折旧					
1、年初余额	2,764,174.57	1,758,190.14	1,173,439.82	829,904.52	6,525,709.05
2、本年增加金额	982,723.76	648,823.89	524,640.93	206,941.79	2,363,130.37
(1) 计提	982,723.76	648,823.89	524,640.93	206,941.79	2,363,130.37
3、本年减少金额	-	161,789.60	-	301,949.54	463,739.14
(1) 处置或报废	-	161,789.60	-	301,949.54	463,739.14

4、年末余额	3,746,898.33	2,245,224.43	1,698,080.75	734,896.77	8,425,100.28
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	16,988,386.94	4,874,291.57	1,613,473.75	258,319.23	23,734,471.49
2、年初账面价值	17,971,110.70	4,719,585.86	2,001,319.68	465,542.48	25,157,558.72

注：根据古建公司与中国建设银行股份有限公司常熟分行签订的《委托担保合同》，公司将持有的房屋及建筑物中产权证编号为“熟房权证虞山字第 11037293-300 号”抵押给该银行，用于本公司自中国建设银行股份有限公司常熟分行取得借款 5,900.00 万元提供担保，抵押财产价值 5,354.68 万元。根据《抵押合同》07506DYL0168035 古建公司将“苏（2016）常熟市不动产权第 0008124 号”抵押给该银行，用于本公司自宁波银行股份有限公司常熟支行取得借款 1,000.00 万元提供担保，抵押财产价值 2,09.67 万元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司基地办公楼及附属建筑	2,094,336.78	该建筑物自建于2007年6月，由于建筑物拐角超规划红线，故无法办理房产证

10、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
木工车间				10,135,400.15		10,135,400.15
合计				10,135,400.15		10,135,400.15

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度

木工车间	14,000,000.00	自筹	85.87	100%
------	---------------	----	-------	------

(3) 在建工程资产不存在质押和抵押情况。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

2016 年 12 月 31 日

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	10,926,341.70	10,926,341.70
2.本期增加金额	35,868,277.50	35,868,277.50
(1) 购置	35,868,277.50	35,868,277.50
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	46,794,619.20	46,794,619.20
二、累计摊销		
1.期初余额	2,327,303.53	2,327,303.53
2.本期增加金额	1,176,160.42	1,176,160.42
(1) 计提	1,176,160.42	1,176,160.42
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	3,503,463.95	3,503,463.95
三、减值准备		
四、账面价值		
1、年末账面价值	43,291,155.25	43,291,155.25
2、年初账面价值	8,599,038.17	8,599,038.17

注：根据古建公司与中国建设银行股份有限公司常熟分行签订的编号的《委托担保合同》，公司将持有的土地使用权编号为“常国用 2011 第 23521 号”抵押给该银行，用于该公司对本公司自中国建设银行股份有限公司常熟分行取得借款 6,600.00 万元提供担保，抵押财产价值 1,648.40 万元。

2015 年 12 月 31 日

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		

1、年初余额	10,926,341.70	10,926,341.70
2、本年增加金额		
(1) 购置		
3、本年减少金额		
4、年末余额	10,926,341.70	10,926,341.70
二、累计摊销	-	-
1、年初余额	2,047,850.06	2,047,850.06
2、本年增加金额	279,453.47	279,453.47
(1) 计提	279,453.47	279,453.47
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	2,327,303.53	2,327,303.53
三、减值准备		
四、账面价值		
1、年末账面价值	8,599,038.17	8,599,038.17
2、年初账面价值	8,878,491.64	8,878,491.64

注：根据古建公司与中国建设银行股份有限公司常熟分行签订的《委托担保合同》，公司将持有的土地使用权编号为“常国用 2011 第 23521 号”抵押给该银行，用于该公司对本公司自中国建设银行股份有限公司常熟分行取得借款 5,900.00 万元提供担保，抵押财产价值 1,648.40 万元。

(2) 无形资产中已全部取得土地使用权证，无产证未办妥情况。

土地使用者	地点	地类(用途)	使用权类型	取得日期	终止日期	权证号
常熟古建园林股份有限公司	枫林路 10 号	办公用地	出让	2011/11/3	2045/11/23	常国用 2011 第 23521 号
常熟古建园林股份有限公司	虞山镇顶山村、合丰村	工业用地	流转	2006/2/22	2055/12/29	常集用 2016 第 00108 号
常熟古建园林股份有限公司	古里镇文学街以南、金湖路以西	商服用地	出让	2016/1/21	2056/1/10	常国用 2016 第 01015 号

12、长期待摊费用

项目	2016.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2016.12.31	其他减少的原因
简易大棚	76,322.11		12,546.12		63,775.99	
观赏树木	166,666.63		10,000.00		156,666.63	
合计	242,988.74		22,546.12		220,442.62	

13、递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
减值准备	7,927,187.13	31,844,206.26	4,789,782.09	19,223,439.82
合计	7,927,187.13	31,844,206.26	4,789,782.09	19,223,439.82

14、其他非流动资产

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
土地出让保证金		34,813,250.00

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
抵押担保借款	129,000,000.00	109,000,000.00
委托借款	50,000,000.00	20,000,000.00
合计	179,000,000.00	129,000,000.00

(2) 截止至 2016 年 12 月 31 日担保借款情况列示如下：

抵押担保借款

借款行	借款金额	借款期限	保证人	抵(质)押物/单位
中国建设银行股份有限公司常熟分行	6,500,000.00	2016/1/7 至 2017/1/6	崔文军、 孙召龙、 山建石、 郑先、 常熟常龙混凝	常熟市枫林路 10 号 1、2、3 幢
中国建设银行股份有限公司常熟分行	8,000,000.00	2016/5/31 至 2017/5/30		常熟市枫林路 10 号 6 幢 101、102；
中国建设银行股份有限公司常熟分行	6,000,000.00	2016/5/26 至 2017/5/25		常熟市枫林路 10 号 6 幢 201 ；

借款行	借款金额	借款期限	保证人	抵(质)押物/单位
中国建设银行股份有限公司常熟分行	5,500,000.00	2016/5/30 至 2017/5/29	士有限公司、 常熟市建总投资有限公司	常熟市枫林路 10 号 6 幢 301 ;
中国建设银行股份有限公司常熟分行	6,000,000.00	2016/5/20 至 2017/5/19		常熟市枫林路 10 号 6 幢 401 ;
中国建设银行股份有限公司常熟分行	10,000,000.00	2016/11/10 至 2017/11/9		常熟市枫林路 10 号 6 幢 501;
中国建设银行股份有限公司常熟分行	10,000,000.00	2016/11/7 至 2017/11/6		常熟市枫林路 10 号 6 幢 601;
中国建设银行股份有限公司常熟分行	7,000,000.00	2016/11/11 至 2017/11/10		常熟市枫林路 10 号 6 幢 701; 常熟市枫林路 10 号 6 幢 801; 常熟市枫林路 10 号 土地
中信银行股份有限公司	15,000,000.00	2016/8/29 至 2017/2/28	常熟市辛庄镇 城市一体化建设 有限公司; 孙召龙	无
中信银行股份有限公司	15,000,000.00	2016/2/29 至 2017/2/26		
中国光大银行股份有限公司	10,000,000.00	2016/11/9 至 2017/5/9	常熟市常华物 资供销有限责任 公司、常熟市 辛庄镇城市一 体化建设有限 公司、孙召龙	无
中国光大银行股份有限公司	10,000,000.00	2016/11/17 至 2017/5/17	常熟市常华物 资供销有限责任 公司、常熟市 辛庄镇城市一 体化建设有限 公司、孙召龙	无
宁波银行股份有限公司常熟支行	10,000,000.00	2016/9/29 至 2017/9/25	崔文军	常熟经济开发区高 新技术产业园南通 路 8 号
农村商业银行城北支行	10,000,000.00	2016/8/23 至 2017/7/25	常熟常龙混凝 土有限公司 周斌、孙召龙	无

借款行	借款金额	借款期限	保证人	抵(质)押物/单位
合计	129,000,000.00			

委托借款

借款行	借款金额	借款期限	保证人	委托单位
恒丰银行股份有限公司常熟支行	20,000,000.00	2016/10/26 至 2017/10/25	常熟市辛庄镇 城乡一体化建 设有限公司； 孙召龙；崔文 军	中欧盛世资产管理 (上海)有限公司
恒丰银行股份有限公司常熟支行	30,000,000.00	2016/11/16 至 2017/11/15	常熟市辛庄镇 城乡一体化建 设有限公司； 孙召龙；崔文 军	中欧盛世资产管理 (上海)有限公司
合计	50,000,000.00			

16、应付票据

(1) 期末余额情况

种类	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票	53,000,000.00	14,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	53,000,000.00	14,000,000.00

17、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内	379,606,449.56	515,809,655.60
1 至 2 年	255,738,847.49	44,046,909.12
2 至 3 年	16,209,932.37	56,967,293.95
3 至 4 年	23,949,082.89	5,623,930.63
4 至 5 年	2,938,097.55	2,038,061.27
5 年以上	4,352,712.12	2,455,263.72

合计	682,795,121.98	626,941,114.29
----	----------------	----------------

(2) 按款项性质列示应付账款

项目	2016.12.31	2015.12.31
应付材料款	577,603,890.24	535,360,403.28
应付劳务费	105,191,231.74	91,580,711.01
合计	682,795,121.98	626,941,114.29

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日应付账款期末余额前五户列示如下:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款总额的 比例 (%)
常熟常盈混凝土有限公司	非关联方	30,564,769.50	1 年以内	4.48
		3,944,042.46	1-2 年	0.58
上海瀛舟劳务有限公司	非关联方	30,957,890.29	1 年以内	4.53
江苏森邦建筑劳务有限公司	非关联方	21,133,000.00	1 年以内	3.10
苏州通顺荣企业服务有限公司	非关联方	9,421,663.50	1 年以内	1.38
		8,967,994.60	1-2 年	1.31
上海宝德劳务服务有限公司	非关联方	12,359,840.00	1-2 年	1.81
合计		117,349,200.35		17.19

(4) 截止 2016 年 12 月 31 日账龄超过一年的重要应付账款列示如下:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款总额的 比例 (%)
苏州通顺荣企业服务有限公司	非关联方	8,967,994.60	1-2 年	1.31
海安鸿得利建筑劳务有限公司	非关联方	4,900,000.00	1-2 年	0.72
常熟常盈混凝土有限公司	非关联方	3,944,042.46	1-2 年	0.58
南通名振楼建筑劳务有限公司	非关联方	3,440,000.00	1-2 年	0.50
杭州耀帮建筑劳务有限公司	非关联方	3,050,000.00	1-2 年	0.45
合计		24,302,037.06		3.56

18、预收款项

(1) 预收款项性质列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
预收工程款	370,828,205.96	579,200,616.84
合计	370,828,205.96	579,200,616.84

(2) 预收账款按账龄列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内	211,666,289.51	448,160,276.45
1 至 2 年	102,365,043.34	102,127,106.65
2 至 3 年	38,310,467.76	28,913,233.74
3 至 4 年	18,486,405.35	
合计	370,828,205.96	579,200,616.84

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日预收账款期末余额前五名列示如下:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)
江苏省南京浦口经济开发总公司	非关联方	5,840,000.00	1 年以内	1.57
		4,480,000.00	1-2 年	1.21
		8,505,000.00	2-3 年	2.29
徐州市潘安湖风景区管理处	非关联方	1,330,000.00	1 年以内	0.36
		10,165,700.00	1-2 年	2.74
		5,994,000.00	2-3 年	1.62
常熟市昆承湖开发建设有限公司	非关联方	3,601,730.69	1 年以内	0.97
		13,004,221.56	1-2 年	3.51
		721,672.14	2-3 年	0.19
苏州古里旅游发展有限公司	非关联方	10,550,000.00	1 年以内	2.84
		5,644,458.98	1-2 年	1.52
天津滨海新区南港轻工城建建设有限公司	非关联方	3,848,934.00	1 年以内	1.04
		11,006,814.00	1-2 年	2.97
合计		84,692,531.37		22.83

(4) 截止至 2016 年 12 月 31 日账龄超过 1 年以上大额往来单位披露

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
常熟市昆承湖开发建设有限公司	非关联方	13,004,221.56	3.51	1-2 年	注 1
		721,672.14	0.19	2-3 年	注 1
江苏省南京浦口经济开发总公司	非关联方	4,480,000.00	1.21	1-2 年	注 1
		8,505,000.00	2.29	2-3 年	注 1
天津滨海新区南港轻工城建建设有限公司	非关联方	11,006,814.00	2.97	1-2 年	注 1
徐州市潘安湖风景区管理处	非关联方	10,165,700.00	2.74	1-2 年	注 1
		5,994,000.00	1.62	2-3 年	注 1
大足石刻研究院	非关联方	6,433,150.00	1.73	1-2 年	注 1
上海大众汽车有限公司	非关联方	5,921,076.02	1.60	1-2 年	注 1
苏州古里旅游发展有限公司	非关联方	5,644,458.98	1.52	1-2 年	注 1
合计		71,876,092.70	19.38		

注 1: 根据施工合同付款条款, 甲方分包的部分工程双方确认进度未达到确认应收账款的条件。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
一、短期薪酬	11,115,949.71	38,789,371.81	38,911,536.44	10,993,785.08
二、离职后福利-设定提存计划	6,122.77	2,251,569.60	2,257,692.37	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,122,072.48	41,040,941.41	41,169,228.81	10,993,785.08

(2) 短期薪酬列示

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,036,274.76	35,808,952.59	35,901,471.40	10,943,755.95
2、职工福利费	-	875,979.64	875,979.64	0

3、社会保险费	3,986.90	1,144,052.59	1,148,039.49	0
4、住房公积金	-	442,878.00	442,878.00	0
5、工会经费和职工教育经费	75,688.05	517,508.99	543,167.91	50,029.13
合计	11,115,949.71	38,789,371.81	38,911,536.44	10,993,785.08

(3) 设定提存计划列示

项目	2016.01.01	本年增加	本年减少	2016.12.31
1、基本养老保险	5,695.60	2,144,137.62	2,149,833.22	-
2、失业保险费	427.17	107,431.98	107,859.15	-
合计	6,122.77	2,251,569.60	2,257,692.37	-

20、应交税费

税项	2016.12.31	2015.12.31
所得税	11,043,704.65	5,779,947.62
增值税	4,680,429.29	47,927.57
城市维护建设税	450,347.36	566,183.32
教育费及附加	334,885.40	423,342.15
河道管理费	511.03	1,078.03
个人所得税	296.32	100,130.05
营业税		7,990,582.59
地方基金	613,255.22	706,933.82
印花税	355,638.89	183,635.55
土地使用税	36,732.39	20,889.51
房产税	179,532.42	136,003.65
合计	17,695,332.97	15,956,653.86

21、应付利息

税项	2016.12.31	2015.12.31
贷款利息	419,938.94	
合计	419,938.94	

22、应付股利

项目	2016.12.31	2015.12.31
普通股股利	4,070,245.42	6,750,245.42
合计	4,070,245.42	6,750,245.42

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.12.31	2015.12.31
代垫款	31,550,530.51	26,988,291.07
借款	18,730,119.40	35,963,504.56
保证金	74,226,025.16	45,994,362.10
代扣代缴款	1,606.60	5,436.00
未达确认条件的政府补助	24,799,790.00	
应交处罚款	1,740,000.00	
合计	151,048,071.67	108,951,593.73

(2) 其他应付款按账龄列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内	115,370,409.93	89,663,326.83
1 至 2 年	22,724,164.82	9,614,954.44
2 至 3 年	6,019,442.08	7,183,917.71
3 至 4 年	4,986,835.90	495,639.88
4 至 5 年	429,639.88	275,500.00
5 年以上	1,517,579.06	1,718,254.87
合计	151,048,071.67	108,951,593.73

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日其他应付款期末余额前五名列示如下:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
常熟市古里镇财政所	非关联方	24,799,790.00	1 年以内	16.42
杨春雷	非关联方	7,750,000.00	1 年以内	5.13
		3,906,157.00	1-2 年	2.59

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
苏州工业园区绿苑绿化园艺工程有限公司	非关联方	10,400,000.00	1 年以内	6.89
丁卓	非关联方	8,949,344.90	1 年以内	5.92
彭利	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	4.63
合计		62,805,291.90		41.58

注：其他应付款中常熟古里镇财政所名下 24,799,790.00 元，系古里镇镇政府为招商引资给予企业的土地出让金返还款。根据古里镇镇政府给予优惠政策的决议文件“古里建设总部大楼事宜专项研究会议纪要”和在古里镇镇政府授权的常熟市古里镇资产经营投资公司签署的“土地返还项目协议”中明确要求古建公司享受政府优惠需达到条件：“需项目投产一年内实现年销售超 2 亿元，国、地两税再入库超 1,000.00 万元。”由于古建公司办公大楼项目尚未投产，故将该笔款项作为未确认的专项款处理。

24、股本

出资人名称	2016.12.31		2015.12.31	
	投资金额 (万元)	投资比例 (%)	投资金额 (万元)	投资比例 (%)
孙召龙	1,317.51	16.07	2,046.00	27.03
崔文军	941.08	11.48	1,990.00	26.29
山建石	658.76	8.03	434.00	5.73
其他自然人股东	5,282.65	64.42	3,100.00	40.95
合计	8,200.00	100.00	7,570.00	100.00

注：报告期内实收资本变动情况详见本附注一、企业基本情况部分。

项目	2016.01.01	本期增减				2016.12.31
		发行新股	净资产折股	其他	小计	
股份总数	7,570.00		630.00		630.00	8,200.00

注：报告期内股本变动情况详见本附注一、企业基本情况部分。

25、资本公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
----	------------	------	------	------------

股本溢价			
其他资本公积		69,712,912.29	69,712,912.29
合计		69,712,912.29	69,712,912.29

注：本期增加为 2016 年度 9 月公司股份制改制时，将有限公司净资产折股时，净资产中未折股部分计入公司资本公积。

26、盈余公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	9,190,114.95	3,740,462.11	11,820,914.71	1,109,662.35

注：本期减少为 2016 年度 9 月公司股份制改制时，将有限公司净资产折股时转出减少。

27、未分配利润

项目	2016.12.31	2015.12.31	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	44,684,178.91	6,948,341.30	
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	44,684,178.91	6,948,341.30	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,300,866.29	42,223,064.23	
减：提取法定盈余公积	3,740,462.11	4,381,070.91	10.00%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备金			
应付普通股股利	3,630,000.00		
加：其他转入	-64,331,288.40	-106,155.71	
期末未分配利润	10,283,294.69	44,684,178.91	

注：本年其他转入主要为 2016 年度 9 月公司股份制改制时，将有限公司净资产折股时转出减少。

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2016 年度
----	---------

	收入	成本
主营业务	1,144,016,312.89	1,041,595,771.20
其他业务	32,234,552.47	27,869,897.90
合计	1,176,250,865.36	1,069,465,669.10

(续)

项目	2015 年度	
	收入	成本
主营业务	1,400,787,797.12	1,283,152,828.43
其他业务	23,584,732.83	19,538,027.27
合计	1,424,372,529.95	1,302,690,855.70

(2) 主营业务按产品类别列示如下:

主营业务按产品类别列示如下:

项目	2016年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
古建园林工程	618,292,412.80	560,025,774.24	9.42
城市绿化工程	207,108,671.73	190,243,784.72	8.14
建筑工程	318,615,228.36	291,326,212.24	8.56
合计	1,144,016,312.89	1,041,595,771.20	8.95

(续)

项目	2015 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
古建园林工程	851,207,956.51	778,663,790.18	8.52
城市绿化工程	257,931,964.88	237,989,373.53	7.73
建筑工程	291,647,875.73	266,499,664.72	8.62
合计	1,400,787,797.12	1,283,152,828.43	8.40

29、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
----	---------	---------

项目	2016 年度	2015 年度
城建税	2,289,165.62	2,987,138.87
教育费附加	1,637,157.16	2,142,717.18
河道管理费	1,109.06	4,891.99
营业税	12,373,486.19	42,749,609.96
地方基金	159,866.88	76,893.56
防洪基金	9,494.45	615,799.29
印花税	245,631.04	
土地使用税	165,329.47	
车船使用税	15,360.00	
房产税	295,014.85	-
合计	17,191,614.72	48,577,050.85

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自2016年5月1日开始在本科目列示。

30、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
工资及福利费	449,100.00	637,538.00
社保及公积金	35,732.00	34,602.00
差旅费	89,799.00	88,310.00
招标费用	194,619.15	211,201.91
车辆费用	252,852.32	339,384.62
办公费	819,825.28	821,849.67
合计	1,841,927.75	2,132,886.20

31、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
----	---------	---------

工资及福利费	6,823,545.68	7,774,688.28
社保及公积金	1,827,619.92	1,965,783.66
办公费	2,034,156.15	1,587,043.93
差旅费	829,624.87	681,475.70
房租支出	188,700.00	184,000.00
税金	626,510.64	1,017,138.30
累计摊销	1,186,160.42	315,132.10
业务招待费	1,364,641.59	1,134,167.07
水电费	379,010.50	521,193.09
工会经费	232,439.69	462,329.69
职工教育经费	203,638.96	396,573.80
折旧费	2,650,380.35	2,337,043.26
中介服务费	743,235.86	131,612.00
研发支出	2,077,707.40	1,414,100.90
合计	21,167,372.03	19,922,281.78

32、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	11,537,128.19	11,810,630.37
减：利息收入	2,446,515.24	1,570,461.49
手续费	310,944.86	360,329.46
汇兑损益		
合计	9,401,557.81	10,600,498.34

33、资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	10,583,583.26	-15,873,982.63
合计	10,583,583.26	-15,873,982.63

34、投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
----	---------	---------

成本法核算的长期股权投资收益		56,119.44
处置长期股权投资产生的投资收益		109,203.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	21,586.72	198,633.57
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	21,586.72	363,956.10

35、营业外收入

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
合同违约收入	80,000.00	385,000.00	80,000.00
工程补偿款	4,499,484.65	440,961.69	4,499,484.65
政府补助	36,000.00		36,000.00
其他	49,712.00	55,404.28	49,712.00
合计	4,665,196.65	881,365.97	4,665,196.65

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016年度	2015年度
古里镇经济专项奖励	10,000.00	
古里镇人民政府（虞山财政所奖励）	6,000.00	
文化局非物质文化遗产保护专项奖励	20,000.00	

常熟市市级文化产业引导资金		300,000.00
商务转型发展资金		15,000.00
苏州市人力资源和社会保障局人才奖励		70,000.00
合计	36,000.00	385,000.00

36、营业外支出

项目	2016 年度	2015 年度
罚款及滞纳金支出	1,885,535.43	19,160.17
处置报废资产净损失	44,380.61	89,942.86
捐赠支出	10,000.00	219,800.00
合计	1,939,916.04	328,903.03

(续)

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益
固定资产处置损失	44,380.61	89,942.86	44,380.61
罚款及滞纳金支出	1,885,535.43	19,160.17	1,885,535.43
捐赠支出	10,000.00	219,800.00	10,000.00
合计	1,939,916.04	328,903.03	1,939,916.04

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	12,249,931.89	12,345,387.14
递延所得税费用	-204,790.16	2,932,614.88
合计	12,045,141.73	15,278,002.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	49,346,008.02

项目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,336,502.01
子分公司适用不同税率的影响	-1,093,466.64
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	676,141.83
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	125,964.53
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	12,045,141.73

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
营业外收入	4,665,196.65	881,365.97
利息收入	2,446,515.24	1,570,461.49
保证金代垫款	42,942,775.94	34,488,840.76
合计	50,054,487.83	36,940,668.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
销售费用及管理费用	23,009,299.78	22,055,167.98
银行手续费及其他	11,848,073.05	360,329.46
营业外支出	1,939,916.04	238,960.17
保证金代垫款	7,447,518.27	4,800,807.77
合计	44,244,807.14	27,455,265.38

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
非金融机构借款	32,023,332.00	39,627,429.53

合计	32,023,332.00	39,627,429.53
----	---------------	---------------

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
非金融机构借款	49,220,717.16	43,484,924.97
合计	49,220,717.16	43,484,924.97

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,300,866.29	41,961,356.73
加：资产减值准备	10,583,583.26	-15,873,982.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,003,820.62	2,363,130.00
无形资产摊销	1,176,160.42	279,453.47
长期待摊费用摊销	22,546.12	22,546.12
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)		89,942.86
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	44,380.61	
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	11,537,128.19	11,810,630.37
投资损失 (收益以“-”号填列)	-21,586.72	-363,956.10
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-3,137,405.04	2,932,614.88
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)	220,878,909.45	-522,774,134.54
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-183,021,842.00	148,072,999.15
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-115,976,007.80	289,397,630.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,609,446.60	-42,081,768.94
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	2016 年度	2015 年度
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	43,435,171.55	59,121,815.87
减：现金的期初余额	59,121,815.87	95,223,080.14
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	-15,686,644.32	-36,101,264.27

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	43,435,171.55	59,121,815.87
其中：库存现金	520,587.51	970,854.02
可随时用于支付的银行存款	42,914,584.04	58,150,961.85
定期银行理财产品		
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	43,435,171.55	59,121,815.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

40、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2016.12.31 账面价值	2015.12.31 账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	56,943,912.68	14,423,344.84	票据保证金、保函保证金； 详见附注五、1货币资金
固定资产-房屋及建筑物	18,514,208.61	18,514,208.61	借款抵押、详见附注五、9 固定资产及累计折旧
无形资产-土地使用权	10,926,342.70	9,639,913.00	借款抵押、详见附注五、 11无形资产
应收票据-银行承兑汇票	3,000,000.00		票据质押开承兑汇票；详

项目	2016.12.31 账面价值	2015.12.31 账面价值	受限原因
			见附注五、2应收票据
合计	89,384,463.99	42,577,466.45	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、其他原因的合并范围变动

2016 年度注销子公司

子公司名称	完成注销时点	丧失控制权时点的确定依据
苏州天宝建设工程有限公司	2016.02.26	工商信息注销

七、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	
常熟市绿园苗木花卉有限公司	江苏省	苏州市	农牧林业	100%		投资设立
常熟市宏盛电力自动化安装有限公司	江苏省	苏州市	建筑业	100%		投资设立

八、与金融工具相关的风险

无。

九、公允价值的披露

无。

十、关联方信息

1、关联方关系

(1) 共同控制人

自古建园林成立以来，孙召龙、崔文军、郑先、毛宏宇、胡晓东、山建石合计持股比例始终超过 50%，截至 2016 年 12 月 31 日六人合计持有公司 52.78% 的股份，而公司其他股东股权分散。孙召龙担任董事长，崔文军担任副董事长、总经理，郑先担任副董事长、副总经理，毛宏宇担任董事、副总经理，胡晓东担任董事、副总经理，山建石担任副总经理、董事会秘书，六人已经签订《一致行动协议》，六人能够在董事会、股东大会和公司日常经营决策中发挥决定性作用。

出资方	出资额(万元)	出资比例 (%)
孙召龙	1317.5109	16.07
崔文军	941.0792	11.48
山建石	658.7555	8.03
郑先	658.7555	8.03
毛宏宇	470.5396	5.74
胡晓东	282.3238	3.43
合计	4328.9645	52.78

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

(1) 占股比例较低的股东

出资方	出资额 (元)	出资比例 (%)
宋卫忠	376.4317	4.59
冯友新	376.4317	4.59
罗卫康	376.4317	4.59
唐永峰	282.3238	3.43
韩卫娟	282.3238	3.43
李平	282.3238	3.43
毛建	188.2159	2.3
王仁元	188.2159	2.3
邹跃锋	188.2159	2.3

出资方	出资额（元）	出资比例（%）
李峰	188.2159	2.3
魏敬敏	94.1079	1.15
马晓腾	94.1079	1.15
张泓	94.1079	1.15
周本毅	94.1079	1.15
卜瑜宏	94.1079	1.15
沈永明	94.1079	1.15
俞祥林	138.3951	1.69
刘福根	16.2807	0.2
沈国英	79.6435	0.98
张渊	70.948	0.87
朱元生	271.9907	3.32
合计	3871.0355	47.22

(2) 公司控股股东、实际控制人投资的其他企业：

孙召龙在常熟市建协工程担保有限责任公司中出资 30 万元，持股 5%。

4、关联方交易情况

(1) 关联方资金拆出

关联方	2016.01.01	借方发生额	贷方发生额	2016.12.31
孙召龙		10,750,000.00	10,750,000.00	
崔文军	6,000.00	2,000,000.00	2,006,000.00	
邹跃锋		12,000.00	12,000.00	
周本毅		12,000.00	12,000.00	
沈永明		200,000.00	200,000.00	
张泓	30,000.00	6,000.00	36,000.00	
合计	36,000.00	12,980,000.00	13,016,000.00	

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2016.12.31		2015.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
个人借款	崔文军			6,000.00	
个人借款	张泓			30,000.00	
合计				36,000.00	

十一、 股份支付

无。

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

(1) 资本承诺

无。

(2) 或有事项

A. 自然人王成玺因古建公司垫付邳州工地土地款产生的利息支出与古建公司产生纠纷，情况如下：王成玺与孙召龙就 2010 年 12 月 29 日签订的合作协议又签订补充协议，该补充协议第四条约定由王成玺借款 2,000.00 万元给常熟古建园林股份有限公司，由江苏金土木建设集团有限公司、孙召龙、胡良根进行担保；自然人王成玺已向徐州市中级人民法院提起诉讼：“要求古建公司偿还借款利息 214,456.67 元，江苏金土木建设集团有限公司、孙召龙、胡良根进行担保，并由古建公司承担所有诉讼费用。”徐州市中级人民法院于 2015 年 7 月 14 日受理，根据原告就被告的原则，将该纠纷移交常熟市人民法院受理，截至 2016 年 12 月 31 日尚未开庭。

B. 公司对外担保情况

本公司作为担保方

银行名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行	常熟市常华物资供销有限责任公司	500.00	2016 年 4 月 6 日	2017 年 4 月 5 日	否
江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行	江苏金土木建设集团有限公司	4,000.00	2015 年 9 月 22 日	2018 年 9 月 21 日	否

注：本公司承担连带担保责任。

十三、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

A. 上海捷东水泥制品有限公司向上海市闵行区人民法院递交诉讼书《(2017)沪0112民初2284号》，起诉要求古建公司上海分公司所属浦江长寿禅寺项目结欠混凝土余款及违约金，诉讼请求：判令古建公司支付砼余款247695元；支付逾期违约金1297183.90元，并支付律师及诉讼费。2017年2月21日，本案正式开庭审理。庭审结束后，古建公司与上海捷东达成和解协议并申请人民法院予以确认：一、上海捷东补充齐全部分产品质量合格证；二、常熟古建重新确认完成工程量及未付货款，并于2017年3月7日前一次性付给上海捷东结余货款250,000元；三、和解后双方之间就该合同再无其他争议；四、上海捷东撤回对(2017)沪0112民初2284号案件的起诉。

2、 利润分配情况

无。

十四、 其他重要事项

A. 南通狼山南入口、北入口游客服务中心及北入口室外配套工程项目的总承包单位，存在项目部管理不到位，施工组织不严密，安全教育和培训不到位，脚手架搭设不符合高处临边作业相关规定的行为，对“常熟古建园林建设集团有限公司3·25高处坠落事故”发生负有重要责任。依据《中华人民共和国安全生产法》及《生产安全事故报告和调查处理条例》相关规定，南通市安全生产监督管理局对常熟古建公司开具《(通)安监管罚{2016}557号》和《(通)安监管罚{2016}558号》行政处罚决定书，并处以罚款174万元。

B. 南通狼山南入口、北入口游客服务中心及北入口室外配套工程项目的项目经理由于，未到岗履职，未对施工工程有效管理，隐患排查不到位，依据《中华人民共和国安全生产法》及《生产安全事故报告和调查处理条例》相关规定，南通市安全生产监督管理局对常熟古建公司开具《(通)安监管罚{2016}560号》和《(通)安监管罚{2016}561号》行政处罚决定书，并处以罚款16.52万元。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	348,845,311.68	100.00	23,461,569.87	6.73	325,383,741.81
其中：账龄组合	348,845,311.68	100.00	23,461,569.87	6.73	325,383,741.81
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	348,845,311.68	100.00	23,461,569.87	6.73	325,383,741.81

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	202,661,182.01	100.00	15,376,602.62	7.59	187,284,579.39
其中：账龄分析组合	202,661,182.01	100.00	15,376,602.62	7.59	187,284,579.39
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	202,661,182.01	100.00	15,376,602.62	7.59	187,284,579.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	273,029,378.73	78.27	13,651,468.94	5.00
1 至 2 年	53,749,553.06	15.41	5,372,878.10	10.00
2 至 3 年	6,579,536.69	1.88	986,930.50	15.00

3 至 4 年	15,035,668.91	4.31	3,011,288.18	20.00
4 至 5 年	24,340.29	0.01	12,170.15	50.00
5 年以上	426,834.00	0.12	426,834.00	100.00
合计	348,845,311.68	100.00	23,461,569.87	6.73

(续)

账龄	2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	149,495,264.55	73.77	7,474,763.22	5.00
1 至 2 年	14,415,881.78	7.11	1,441,588.18	10.00
2 至 3 年	32,624,462.22	16.10	4,893,669.33	15.00
3 至 4 年	5,698,739.46	2.81	1,139,747.89	20.00
4 至 5 年			-	50.00
5 年以上	426,834.00	0.21	426,834.00	100.00
合计	202,661,182.01	100.00	15,376,602.62	7.59

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
金额	15,376,602.62	8,084,967.25			23,461,569.87

(续)

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少		2015.12.31
			转回	转销	
金额	25,035,275.39	-9,658,672.77			15,376,602.62

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

2016 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 106,064,235.06 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 30.40%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,595,218.56 元, 款项性质均为工程款。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	--------	----	----	----------------	----------

郑州航空港汇港发展有限公司	非关联方	25,746,939.96	1 年以内	7.38	1,287,347.00
盐城市亭湖旅游投资经营有限公司	非关联方	25,401,552.80	1 年以内	7.28	1,270,077.64
常熟市中盈房地产开发有限责任公司	非关联方	25,115,976.00	1 年以内	7.20	1,255,798.80
昆山市张浦镇绿化管理所	非关联方	12,873,967.30	1 年以内	3.69	643,698.37
		2,144,915.00	1-2 年	0.61	214,491.50
上海市浦东新区康桥镇人民政府	非关联方	11,085,663.00	1 年以内	3.18	554,283.15
		3,695,221.00	1-2 年	1.06	369,522.10
合计		106,064,235.06		30.40	5,595,218.56

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	1,000,000.00	0.85	1,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	117,182,920.78	99.15	11,057,590.67	9.44	106,125,330.11
其中：账龄组合	116,082,920.78	98.22	11,057,590.67	9.53	105,025,330.11
无风险组合	1,100,000.00	0.93			1,100,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	118,182,920.78	100.00	12,057,590.67	10.20	106,125,330.11

(续)

类别	2015.12.31			
----	------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	113,808,284.07	100.00	9,598,639.23	8.43	104,209,644.84
其中：账龄分析组合	91,064,664.29	80.02	9,598,639.23	10.54	81,466,025.06
无风险组合	22,743,619.78	19.98			22,743,619.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	113,808,284.07	100.00	9,598,639.23	8.43	104,209,644.84

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	2016.12.31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
何伟刚	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	丧失偿还能力
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	

B、组合中，其他应收款按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	73,883,410.80	63.65	3,694,166.05	5.00
1 至 2 年	28,432,355.06	24.49	2,843,235.51	10.00
2 至 3 年	7,074,303.58	6.09	1,061,145.54	15.00
3 至 4 年	3,387,680.34	2.92	677,536.07	20.00
4 至 5 年	1,047,327.00	0.90	523,663.50	50.00
5 年以上	2,257,844.00	1.95	2,257,844.00	100.00
合计	116,082,920.78	100.00	11,057,590.67	9.53

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
----	------------	------	------	------------

			转回	转销	
金额	9,598,639.23	2,458,951.44			12,057,590.67

其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
代垫款	15,765,031.82	48,146,554.20
关联方借款	1,100,000.00	36,000.00
备用金	2,508,814.41	2,098,609.14
押金	644,080.00	261,550.00
保证金	98,164,994.55	63,265,570.73
合计	118,182,920.78	113,808,284.07

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
宁波市镇海箭湖农业开发有限公司	非关联方	保证金	14,239,988.70	1-2 年	12.05	1,423,998.87
郑州航空港汇港发展有限公司	非关联方	保证金	14,000,000.00	1 年以内	11.85	700,000.00
泰州华信药业投资有限公司	非关联方	保证金	10,000,000.00	1 年以内	8.46	500,000.00
滁州市城市建设投资有限公司	非关联方	保证金	5,652,000.00	1 年以内	4.78	282,600.00
南通市崇川区政府投资项目建设中心	非关联方	保证金	2,500,000.00	1-2 年	2.12	250,000.00
合计			46,391,988.70		39.26	3,156,598.87

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2016.12.31
----	------------

	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,770,512.31		5,770,512.31
合计	5,770,512.31		5,770,512.31

(2) 对子公司投资

被投资单位	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
常熟市宏盛电力自动化安装有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
常熟市绿园苗木花卉有限公司	770,512.31			770,512.31
合计	5,770,512.31			5,770,512.31

十六、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	2016 年度	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	36,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

项目	2016 年度	说明
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	2,689,280.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,725,280.61	
减：非经常性损益的所得税影响数	681,320.15	
非经常性损益净额	2,043,960.46	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,043,960.46	

2、净资产收益率及每股收益

2016 年度利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.41	0.4827	0.4827
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	24.02	0.4563	0.4563

常熟古建园林股份有限公司

2017 年 4 月 12 日

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：

常熟古建园林股份有限公司董事会秘书办公室。