



天广中茂股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高恒远、主管会计工作负责人苏介全及会计机构负责人(会计主管人员)黄明法声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

### 公司食用菌业务存在的主要风险

#### (1) 遭受杂菌污染、病虫害的生产风险

生产流程设计不合理、技术缺陷、管理不当等因素均可能导致食用菌人工栽培过程发生杂菌侵染和病虫害，进而导致食用菌减产并影响产品质量，从而给中茂生物带来经济损失。

#### (2) 食品安全风险

中茂生物采取工厂化种植方式生产食用菌，在以下环节可能出现食品安全问题：

①原材料重金属或农药残留超标隐患。若中茂生物未能检测出某批次原材料重金属或农药残留超标，导致食用菌在汲取原材料养分的同时汲取了重金属和农药成分，将可能引发食品安全问题。

②在食品流通环节可能存在二次污染。在装卸货或经销商分销等过程中仍可能出现二次污染或因高温导致的食品腐败，从而引发食品安全问题。

#### (3) 营销模式风险

经销模式是中茂生物的主要销售模式。中茂生物经销商数量较少，客户集中度相对较高。如果发生主要客户流失，将可能对中茂生物的业绩产生不利影响。

#### **(4) 行业竞争加剧致使产品销售价格下降的风险**

近年来，工厂化生产食用菌行业较高的盈利水平、良好的发展前景吸引了大量新投资者的加入，新的生产厂商不断出现，原有生产厂商也不断扩大规模，新增产能集中释放加剧了行业竞争，致使包括金针菇、杏鲍菇等在内的食用菌产品销售价格持续下跌，对中茂生物的盈利能力产生了较大的影响。

#### **(5) 销售价格及利润季节性波动风险**

每年二季度新鲜蔬菜品类丰富、供应充足，火锅、麻辣烫消费整体需求不高，且非工厂化方式种植的食用菌集中上市，造成食用菌市场价格走低；每年一季度、三季度、四季度，由于蔬菜等替代产品的减少、节假日较多等因素，是食用菌消费的旺季，食用菌销售价格及生产厂家利润率也有所提高。中茂生物存在因销售价格波动而导致的各季度收入和利润波动的风险。

#### **(6) 税收优惠政策变化的风险**

中茂生物从事食用菌的研发、工厂化种植与销售，主要产品包括金针菇、杏鲍菇、真姬菇等食用菌产品，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定免征企业所得税，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定免征增值税。若未来上述税收优惠政策发生变化，将可能对中茂生物及公司合并报表的盈利水平造成不利影响。

鉴于公司主体长期信用评级及“16 天广 01”的债项信用等级已下调至“BBB+”，“16 天广 01”债券担保人邱茂国所持公司股份质押触及平仓线面临被强制平仓的风险且所持公司股份已全部被司法冻结及轮候冻结，可能会被认定为丧失清偿能力，债券持有人可能会要求公司提前回售“16 天广 01”债券。若发生上述情况，根据公司目前的资金状况，公司在短时间内无法偿还债券本金和利息，可能导致公司面临债务危机，敬请广大投资者注意投资风险。

公司面临的其他主要风险详见本报告“第四节、经营情况讨论与分析十、公司面临的主要风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....    | 6   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 16  |
| 第五节 重要事项 .....           | 26  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 50  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 55  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 56  |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 57  |
| 第十节 财务报告 .....           | 64  |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 161 |

## 释义

| 释义项                       | 指 | 释义内容                         |
|---------------------------|---|------------------------------|
| 公司、本公司、母公司、上市公司、股份公司、天广中茂 | 指 | 天广中茂股份有限公司                   |
| 集团公司，本集团                  | 指 | 天广中茂股份有限公司及其合并报表范围内的下属公司     |
| 东方盛来                      | 指 | 深圳市东方盛来投资管理有限公司，系公司持股 5%以上股东 |
| 中茂园林                      | 指 | 广州中茂园林建设工程有限公司，系公司全资子公司      |
| 中茂生物                      | 指 | 电白中茂生物科技有限公司，系公司全资子公司        |
| 福建天广                      | 指 | 福建天广消防有限公司，系公司全资子公司          |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                             |      |        |
|---------------|-----------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 天广中茂                        | 股票代码 | 002509 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                     |      |        |
| 公司的中文名称       | 天广中茂股份有限公司                  |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 天广中茂                        |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | TianGuang ZhongMao Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | TianGuang ZhongMao          |      |        |
| 公司的法定代表人      | 高恒远                         |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                      | 证券事务代表                     |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名   | 张红盛                        | 林思旭                        |
| 联系地址 | 福建省南安市成功科技工业区新华南路<br>505 号 | 福建省南安市成功科技工业区新华南路<br>505 号 |
| 电话   | 0595-26929988              | 0595-26929988              |
| 传真   | 0595-86395887              | 0595-86395887              |
| 电子信箱 | tgzq@tianguang.com         | tgzq@tianguang.com         |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 457,984,511.80   | 1,673,673,315.10 | -72.64%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -86,342,431.29   | 244,405,594.93   | -135.33%     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -88,327,447.86   | 239,987,666.04   | -136.80%     |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -86,718,011.90   | -375,914,987.65  | 76.93%       |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.03            | 0.10             | -130.00%     |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.03            | 0.10             | -130.00%     |
| 加权平均净资产收益率                | -1.92%           | 4.72%            | 减少 6.64 个百分点 |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 8,858,473,088.70 | 8,935,909,721.88 | -0.87%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 4,462,793,290.51 | 4,548,027,789.03 | -1.87%       |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,510,064.68 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -177,984.77  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 347,063.34   |    |

|    |              |    |
|----|--------------|----|
| 合计 | 1,985,016.57 | -- |
|----|--------------|----|

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

种业种植业;土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

报告期内，公司主要从事园林绿化与生态修复、食用菌、消防产品与消防工程三大主业。

#### （一）园林绿化与生态修复业务

报告期内，公司园林绿化与生态修复业务由全资子公司中茂园林负责开展。中茂园林是一家集园林景观设计、工程施工、绿化养护、苗木生产和生态修复为一体的综合性园林公司，业务范围涵盖市政规划、地产开发规划及环境治理等多个领域，荣获“国家高新技术企业”。

#### 1、主要经营模式

##### （1）销售模式

中茂园林的工程项目和景观设计项目主要通过招投标方式或是直接与客户议标方式取得。

中茂园林通过市场信息收集和客户资源的积累等方式收集园林景观设计项目及工程施工项目的信息，确定投标策略、制定设计及施工方案、编制投标文件、投送投标文件并参加开标会议。客户根据企业提供的标书，综合考虑设计施工企业实力、项目经验及价格因素，确定中标单位。

经过多年的经营，中茂园林积累了丰富的设计及施工经验，并在业内赢得了良好的口碑，具有较高的知名度和影响力。因此，部分客户会主动邀请中茂园林参与招投标，中茂园林收到客户邀请后，准备资格预审文件或编制投标文件参与投标。

此外，部分客户对中茂园林设计能力、施工质量和信誉较为认可，通过直接议标方式由双方洽谈价格和合同达成合意后直接签订合同。

##### （2）采购模式

为了尽可能地提高采购效率，中茂园林在原材料采购环节采用的是集中采购、就近采购和零星采购相结合的模式。在确保采购工作有序进行、有效控制采购成本的同时，也满足了各类项目对原材料的要求，实现项目利润最大化。

集中采购是针对混凝土、水泥、石材、砖材、木构件、铁件、艺术构件、苗木、水电材料等常用大宗材料，采用集中询价、集中确定供应商、集中安排购买的采购方式。中茂园林成控部及采购部定期向供应商进行材料询价，及时更新价格信息库，并将其中部分优质供货商确定为全国各区域的战略供货商；成控部根据各项目所在区域，以及项目采购苗木或材料入场计划表，向战略供应商进行采购。材料到场后由项目部验货和收料，成控部最后根据项目的收料情况对供货商进行结算。

考虑项目进度及成本因素，对于区域内无战略供应商的材料采用就近采购模式，采购部门派出采购员到项目所在地调查当地材料的供应价格，进行三家以上的询价及材料检验，将相关情况报成控部，经审批后确定供货商，由项目部完成购买。

由于园林绿化行业的特殊性和苗木需求的多样性，中茂园林在部分原材料的采购环节实行零星采购。在零星采购过程中，针对不同的材料，项目部通过多种渠道进行采购前的询价。

中茂园林的工程项目所需人力主要由专业建筑劳务分包公司提供，就施工工程地点、分包劳务内容、分包劳务价格、分包工作期限和质量标准等签署建设工程施工劳务分包合同。

##### （3）结算模式

###### ①一般工程结算模式

一般工程结算方式分为工程预付款、工程进度款、竣工验收款、工程结算款、质保金，不同项目之间各款项的比例和具体支付方式会有差异。

工程预付款指合同生效之日起一段时间内，客户支付一定百分比的合同价款，但由于受客户谈判地位、双方合作密切度、

项目竞争激烈度等影响，工程预付款不作为必要条件。

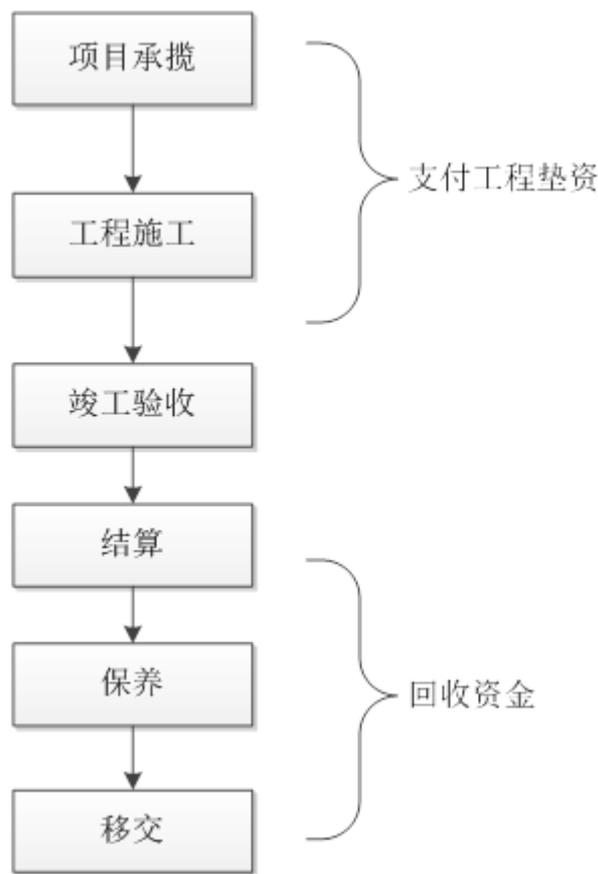
工程进度款指客户按照实际完成工程量的一定百分比支付中茂园林的款项。一般中茂园林按月向业主上报当月施工进度，监理单位或业主审核确认已完工工程量后，业主在15-25个工作日内支付实际已完工工程量的35-80%。

工程竣工并经业主验收合格后，业主向中茂园林支付竣工验收款，一般支付到合同总金额的80-90%；竣工验收后，进行结算审计，审计结束后支付到结算总金额的90-95%；结算总金额的5-10%余款作为工程质量保证金和苗木的养护费，在质保期结束并无质量问题后一次性结清尾款。质保期和苗木养护期一般为1-2年。

中茂园林部分工程项目采用全垫资建设模式，在建设期内发包方不支付工程款，工程项目建设完成后发包方再按照合同约定与中茂园林进行结算，最终结算款包括审定的工程结算款、投资回报、建设期利息、回购期利息等。

**②BT项目结算模式**

BT业务经营方式为“建设-移交 (Build-Transfer)”，即政府或代理公司与BT业务承接方签订市政工程项目BT投资建设回购协议，并授权BT业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。BT模式的经营模式如下：



中茂园林BT项目的结算模式一般使用“4:3:2.5:0.5”，“4:3:2.5:0.5”即项目施工验收合格后支付合同价的40%，验收满一年后支付合同价的30%，验收满两年后支付25%，剩下5%为质保金。

**③园林景观设计业务结算模式**

客户通常按照设计进度分阶段向中茂园林支付设计款。根据具体合同，每个阶段支付的金额占合同价款的比例会有差异。一般情况下，客户会按照合同签署、方案深化、扩初设计、提交施工图、后续服务等五个阶段向中茂园林支付一定比例的合同价款。余款将作为后期服务费，待项目施工完成、竣工验收后一次性向中茂园林支付设计的质保金。

**④苗木产销业务结算模式**

苗木产销业务的结算模式分为内部调转和对外销售两种。中茂园林种植的苗木首先保证自身工程的需求。根据项目管理部门的采购计划，以及采购管理部的工作任务单，中茂园林完成苗木的内部调转工作，并根据市场价格对内部调转的苗木进行

核价后，报财务部门进行内部核算。

剩余部分的苗木可以对外销售。根据客户的要求，中茂园林和客户建立销售合同，约定验收方法、结算方式、付款方式等内容，在完成合同内容后，按合同约定的方式结算。一般都是签订苗木销售合同后，客户支付合同总金额的10%；苗木起挖后装车前付清全部苗木款。对于长期合作的客户中茂园林可给予一定的信用期限和信用额度。

#### ⑤苗木采购结算模式

中茂园林苗木采购结算主要有三种方式：首先，70-80%的苗木采购业务采取先供货后结算方式，即供应商苗木材料全部进场完毕经中茂园林检验后并提供发票后付款；其次，20%左右的业务采取按合同价全额付款，即中茂园林与供货商签订合同后先行支付预付款，供应商收到预付款后如中茂园林增减苗木采购数量则按最终采购数量结算；最后，5%左右的业务采用先预付定金后供货结算的方式，即中茂园林与供货商签订合同后先预付一部分定金，余款一般在该批苗木装车前汇入供应商账户。

报告期内，中茂园林主要经营模式未发生变化。

## 2、经营有关情况

### (1) 经营资质有关情况

报告期内，中茂园林拥有的主要经营资质未发生变化，未取得新的经营资质，也不存在下一报告期主要经营资质到期的情况。

### (2) 融资有关情况

| 融资方式 | 报告期末融资余额(万元) | 融资成本区间       | 融资期限                           |
|------|--------------|--------------|--------------------------------|
| 短期借款 | 23,144.68    | 银行基准利率上浮一定比例 | 1年以内(含1年)                      |
| 长期借款 | 8,000.00     | 银行基准利率上浮一定比例 | 1年以上                           |
| 公司债券 | 120,000.00   | 5.00%        | 5年期，附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权 |
| 合计   | 151,144.68   | —            | —                              |

注：①短期借款、长期借款余额按公司合并报表口径统计，开展园林绿化业务的中茂园林的银行短期借款余额为18,144.68万元、银行长期借款余额为8,000.00万元、金融机构短期借款余额为5,000.00万元；②公司债券融资余额按照到期需偿付的票面值统计。

### (3) 质量管理有关情况

中茂园林重视对园林绿化、生态修复等工程项目的质量把控，不断强化对园林绿化、生态修复等工程施工、园林景观设计等业务的质量管理，加大质量控制力度，确保质量符合法律、法规及客户要求。中茂园林严格遵守行业的质量管理规定，报告期内未出现过重大的项目质量纠纷，未因工程质量问题受到质量技术监督部门或建设主管部门的处罚。

### (4) 安全生产有关情况

中茂园林高度重视安全生产工作，以各项安全生产法律、法规、行业安全生产管理标准和职业安全健康管理程序为准绳，强化员工安全生产意识，结合企业实际情况及在建工程项目情况定期、不定期地开展安全生产检查工作，报告期内未发生重大安全生产事故，未因安全生产问题受到主管部门的处罚。

## 3、主要业绩驱动因素

报告期内，园林绿化与生态修复业务主要驱动因素包括上市公司畅通的融资渠道及融资支持、多年经营形成的较强的园林景观工程一体化服务能力、行业领先的生态修复技术等。具体分析详见本节“核心竞争力分析”。

## 4、行业发展情况及行业地位

关于园林绿化行业发展情况分析详见公司2018年年度报告“第四节 经营情况讨论与分析之九、公司未来发展的展望”。

园林绿化行业竞争较为激烈，行业内上市公司也相对较多，中茂园林与行业内规模较大的上市公司在经营规模、盈利能力、人力资源等方面仍存在一定差距，但在华南地区具备较强的竞争力和影响力。

### (二) 食用菌业务

报告期内，公司食用菌业务由全资子公司中茂生物及其下属公司负责开展。中茂生物专业从事食用菌的研发、工厂化种植与销售，可生产金针菇、杏鲍菇、蟹味菇、白玉菇等食用菌品种，系广东省重点农业龙头企业。

金针菇因其菌柄细长，似金针菜而得名。金针菇富含蛋白质、碳水化合物、氨基酸、维生素等营养成分。因其较高的营

养价值、较好的口感及较高的药用食疗作用，成为人类食用菌种植的主要品种之一。

杏鲍菇因其具有杏仁的香味和菌肉肥厚如鲍鱼的口感而得名，是开发栽培成功的集食用、药用、食疗于一体的珍稀食用菌新品种。杏鲍菇营养丰富，富含蛋白质、碳水化合物、维生素及钙、镁、铜、锌等矿物质，可以提高人体免疫功能，对人体具有抗癌、降血脂、润肠胃以及美容等作用。

蟹味菇、白玉菇、海鲜菇统称真姬菇，含有丰富的磷、铁、锌、钙、钾、钠，维生素B1、B2、B6、C的含量也较一般菇类高，是一种非常珍贵的食用菌。

报告期内，中茂生物生产的主要产品未发生变化。

## 1、主要经营模式

### (1) 采购模式

中茂生物的采购品类主要为食用菌原材料及包装物，其中食用菌原材料主要为玉米芯麸皮、米糠、棉籽壳等，食用菌原材料供应充足。中茂生物通过建立供应商准入体系和供应商库，对供应商进行筛选；采购策略综合考虑材料质量、价格、运输成本及供货稳定性等，向供应商询价、比价的方式采购。

### (2) 生产模式

中茂生物以工厂化生产模式生产食用菌，通过人工控制食用菌生长所需要的温、光、水、气等环境条件，模拟食用菌生长发育不同阶段所要求的最佳环境，利用机械化操作等方式进行大规模食用菌栽培，实现标准化、周年化生产。中茂生物综合考虑年度经营目标、工厂设计产能、食用菌年度销售价格走势等因素后制定生产计划，由生产部组织实施。

### (3) 销售与结算模式

食用菌产品属于鲜活农产品，主要面向大众消费者，客户群体较为分散，因此主要通过经销模式进行销售。对于长期合作的经销商，中茂生物视情况给予7-60天不等的信用账期，而对于首次合作的经销商，一般采取先款后货的结算方式。中茂生物产品采用市场定价法，定期汇总各地市场食用菌供销及价格情况，按照市场价格适时调整销售价格。

中茂生物经销商主要集中在广州、深圳、北京、郑州、长沙、南宁、山东等地，经销商自行到中茂生物工厂提货，中茂生物食用菌产品一经发货即确认收入，因销售的是鲜活农产品，中茂生物不涉及销售退回的情形。

### (4) 研发模式

中茂生物自主培育液体菌种，通过各地选样、优选杂交而培育母种，并且在每个批量产品中不断优选出特别出色的成品进行分离和无性繁殖、交叉繁殖，最终形成可量产母种。中茂生物可全年培育液体菌种，不受自然条件影响。

### (5) 生物资产管理模式

中茂生物消耗性生物资产主要为自行培养和尚处于生产过程中的食用菌，其成本按照培育生产过程中发生的必要支出确定，包括直接材料、直接人工、水电折旧及其他应分摊的间接费用。中茂生物将已经采摘包装成箱，储存在冷库尚未销售出库的食用菌归集为产成品。中茂生物消耗性生物资产按约当产量法在消耗性生物资产（在产品）和完工产品间分配成本；在出售时采用加权平均法按账面价值结转成本。通过各流转环节的生产日志进行日常管理，每月底集中进行实物资产的盘点。

## 2、主要业绩驱动因素

报告期内，食用菌业务主要驱动因素包括自主研发的菌种培养技术、处于行业领先或先进水平的育菇技术、较好的产品品质等。具体分析详见本节“核心竞争力分析”。

## 3、行业发展情况及行业地位

关于食用菌行业发展情况分析详见公司2018年年度报告“第四节 经营情况讨论与分析之九、公司未来发展的展望”。

中茂生物及下属公司截至报告期末的食用菌日产能为140吨，在同行业中处于中等规模，与行业内上市公司相比在产能方面还存在较大差距，但中茂生物盈利能力较好，其主要产品金针菇在市场上具备较强的竞争力，真姬菇培育技术也较为成熟，产品品相好，在市场上也具备较强的竞争力，其下属公司福建嘉田农业开发有限公司系国内瓶栽杏鲍菇产量最大的企业，在杏鲍菇细分市场具有较强的竞争力。

### (三) 消防产品与消防工程业务

报告期内，公司消防产品与消防工程业务由全资子公司福建天广及其子公司负责开展。福建天广及其子公司生产包括气体自动灭火系统、消防水炮灭火系统、自动喷水灭火系统、干粉灭火系统、泡沫灭火系统、市政消防器材、消火栓箱成套供水灭火器材、防火门及家用消防器材等在内的100多个品种规格的产品，用于灭火和防火两大领域，是国内消防器材行业龙头企业。

## 1、主要经营模式

### (1) 销售模式

消防产品业务方面，采取“经销为主、直销为辅”的销售模式，充分利用遍布全国的南安籍建材供销大军经销公司的产品，而针对长期合作的重要客户则签订常年供销合同由公司直接供货。消防工程业务方面，主要通过参与投标或邀标的形式承揽消防工程项目。

### (2) 采购模式

消防产品业务方面，主要根据生产计划按需采购，采购的原材料主要为铁、铜、铝等金属及其粗制品和涤丙纶丝等。公司依照年度生产经营目标，结合市场情况和原材料消耗、储存以及运输特性等情况，制定合理、可行的采购计划。公司采购部协同营销中心、研发中心、生产部依据供应商产品的质量、价格、供应能力和运输情况筛选主要原材料供应商，一般以签订年度采购合同方式确立合作关系。采购部根据历史数据、销售订单和生产的实际情况确定安全库存、采购的批量和时间间隔，并据此在年初与供应商签订的框架协议内，及时与供应商商定每个采购批次的具体数量、规格、价格等要件，加以组织实施，既确保生产正常周转，又控制库存积压，减少资金占用。消防工程业务方面，采购的原材料主要为消防器材及管网耗材，采购模式与园林工程业务的采购模式大致相当。

### (3) 生产模式

在生产方面，采用“以销定产、即产即销”及常规产品适度备货的生产模式，并充分利用外协形式进行委托来料加工，将部分生产技术要求不高、加工精度较低的生产环节（如铸造、机械粗加工等）委托外协厂商加工，公司则专注于生产技术含量高、具备核心技术的部件及产成品的总装。

### (4) 结算模式

消防产品业务方面，经销模式下一一般采用“单月采购、次月结算部分货款、年底集中回款”的结算模式；直销模式下一一般采用现款结算，并会视客户情况给予一定的信用期。消防工程业务的结算模式与园林绿化及生态修复业务的一般工程结算模式大致相当。

## 2、主要业绩驱动因素

报告期内，消防产品与工程业务主要驱动因素包括深耕消防行业三十余年积累的品牌声誉及业绩基础、契合行业发展又区别于主要竞争对手的营销模式、业内领先的产品配套能力及消防系统整体解决方案能力等。具体分析详见本节“核心竞争力分析”。

## 3、行业发展情况及行业地位

关于消防行业发展情况分析详见公司2018年年度报告“第四节 经营情况讨论与分析之九、公司未来发展的展望”。

公司系最早进入消防行业的民营企业之一，经过三十余年的发展，已成为我国消防行业的龙头企业，综合竞争实力位居行业领先地位。

报告期内，公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明  |
|------|---|
| 股权资产 | 报告期末公司长期股权投资为 206,124,677.54 元，比期初增长 1.36%，主要系长期股权投资中对联营单位的投资收益计入长期股权投资的账面价值所致。 |
| 固定资产 | 报告期末公司固定资产为 829,898,495.59 元，比期初减少 3.49%，主要系固定资产折旧所致。                           |
| 无形资产 | 报告期末公司无形资产为 175,918,834.39 元，比期初减少 2.56%，主要系无形资产摊销所致。                           |

|      |   |
|------|---|
| 在建工程 | 报告期末公司在建工程为 68,988,627.49 元，比期初减少 0.51%，主要系部分在建工程转固所致。                                    |
| 应收票据 | 报告期末公司应收票据为 5,061,812.48 元，比期初减少 66.89%，主要系报告期内背书转让或贴现商业承兑汇票所致。                           |
| 货币资金 | 报告期末公司货币资金为 75,405,707.47 元，比期初减少 52.43%，主要系部分工程项目受业主方因国家地产政策调控、行业金融环境趋紧等因素的影响，应收账款回款缓慢所致 |

## 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

### 公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

种业种植业;土木工程建筑业

### 公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

公司目前已形成园林绿化、食用菌、消防三大主业并举、多轮驱动的发展格局，能够有效规避依赖单一业务的经营风险，保障公司整体业绩的持续增长，多主业发展使得公司形成了较强的抵御风险能力。

#### （一）园林绿化业务板块

##### 1、行业领先的生态修复技术

全资子公司中茂园林目前已探索出一套较为成熟的生物活性土壤绿化技术，具有“一次性施工零养护”、“形成草灌乔自然林相”、“永久复绿”的特点，可广泛运用于岩石坡面绿化、沙漠绿化、贫瘠地绿化、采石场绿化等生态修复工程。该项技术目前已在广东、海南、江西、湖南、辽宁、甘肃、内蒙古等地成功运用，生态修复效果较为显著。

##### 2、较强的园林景观工程一体化服务能力

中茂园林拥有自己的专业设计机构及苗木培育基地，具备风景园林工程设计专项乙级、园林古建筑工程专项承包二级等资质，经过十几年的发展，先后参建、承建了200多个景观设计 & 工程施工项目，其中多项获得“广东省风景园林优良样板工程金奖”、“中国风景园林学会优秀园林绿化工程金奖”和“优秀园林绿化工程银奖”等荣誉，能够为客户提供优质的景观设计、工程施工、苗木供给、维护管养等园林景观工程一体化服务。

#### （二）食用菌业务板块

##### 1、自主研发的菌种培养技术

全资子公司中茂生物的菌种是通过各地选样、优选杂交而培育的母种，并且在每个批量产品中不断优选出特别出色的成品进行分离和无性繁殖、交叉繁殖，最终形成可量产母种，很好地保持了产品的品级，具备无购买成本，感染率低、生长周期短、转换率高、品质好等特点。

##### 2、主要育菇技术参数处于行业领先或先进水平

中茂生物具有较高的食用菌生产管理水平和技术，经过对食用菌菌种的不断改良及生产工艺的不断优化，中茂生物生产的金针菇在栽培周期、杂菌污染率、生物转化率和单瓶产量等主要育菇技术参数方面处于行业领先或先进水平。

##### 3、较好的产品品质

中茂生物注重对食用菌菌种及其培养基配方的研究和优化，在工厂化种植过程中对食用菌的生长环境进行严格的调控，使得培育出的金针菇菇帽均匀、菇体洁白度高、菇条较粗，食用起来口感甜脆，更受消费者青睐，良好的产品品质使得中茂生物在产品定价方面更具竞争优势。

#### （三）消防业务板块

### 1、较强的消防系统整体解决方案能力

全资子公司福建天广能够生产11个大类、100多个品种规格的消防产品，是国内消防行业品种最多、配套能力最强的企业之一。同时，拥有消防设施工程专业承包壹级资质的工程公司，能够为包括工业、交通、房地产、公共设施等在内的各领域提供消防产品供给、消防工程设计、安装及维保在内的一体化服务，具备较强的消防系统整体解决方案能力。

### 2、较高的品牌知名度

公司于2010年11月23日在深圳证券交易所中小企业板成功上市，成为我国消防行业首家深圳证券交易所中小企业板上市公司，成功上市使得公司的品牌和形象得到进一步的提升，市场认知度大幅提高，对公司的市场开拓和经营发展产生了积极的影响。2014年6月，公司成功实施了非公开发行股票，再次从资本市场募集4.9亿元资金用于消防业务的发展，进一步充实了公司的资本实力，增强了公司的发展后劲。公司成立之初就重视品牌经营，经过30多年的发展积累了较好的品牌声誉和企业信誉，公司商标先后被认定为“福建省著名商标”和“中国驰名商标”。此外，公司的产品还被广泛应用于国内众多领域的标志性工程，如奥运会主场馆鸟巢和水立方、世博会中国馆、酒泉卫星发射中心、人民大会堂等，得到了客户特别是重点防火单位的高度认可，形成了较高的品牌价值。

### 3、独特的营销模式

福建天广目前采取的是以经销为主、直销为辅的营销模式，主要依托南安籍建材供销大军在全国各地建立经销网点，已形成了覆盖国内主要大中城市的经销网络。以经销为主的营销模式区别于行业内主要的消防企业，形成了具有区域特点的市场拓展竞争优势。

### 4、较强的科技创新能力

公司消防业务板块建立了行业内技术实力较强的研发队伍，并创建了博士后科研工作站，研发中心被认定为福建省“省级企业技术中心”及“省级行业星火技术创新中心”，累计获得专利授权100余项，研发的23项新产品经福建省科技成果鉴定位居国内领先或先进水平，有10项产品被认定为“福建省自主创新产品”，1项发明专利获评“中国专利优秀奖”。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，国民经济延续了总体平稳、稳中有进发展态势。当前国内外经济形势依然复杂严峻，全球经济增长有所放缓，外部不稳定不确定因素增多，国内发展不平衡不充分问题仍较突出，经济面临新的下行压力。根据国家统计局初步核算数据，2019年上半年我国GDP同比增长6.3%，建筑业累计增加值2.75万亿元，较去年同期下降2.49%；房地产业累计增加值3.11万亿元，较去年同期下降4.28%；农林牧渔业累计增加值2.44万亿元，较去年同期增加3.54%。

2019年上半年，受应收账款回款缓慢、融资渠道开拓不利等影响，公司仍面临流动性短缺困难，公司继续维持“压缩长线工程项目，收缩部分园林规模，控制工程项目现金支出”的经营策略。从合并报表层面来看，公司上半年实现营业收入45,798.45万元，同比下降72.64%；实现归属于上市公司股东的净利润-8,634.24万元，同比下降135.33%。其中，园林工程业务方面，因中茂园林受工程款回款滞后及流动性资金不足等困扰，业务大幅缩减，报告期内中茂园林实现营业收入12,671.37万元，同比下降89.63%；实现归属于上市公司股东的净利润-8,231.76万元，同比减少143.07%。食用菌业务方面，中茂生物因资金流动不足，原材料供应较慢，使得产量同比下降，报告期内实现营业收入12,854.42万元，同比减少21.97%；实现净利润1,537.11万元，同比下降58.72%。消防业务方面，因受宏观和房地产调控影响，消防产品销售疲软，以及天津生产基地业务拓展不利营收规模较小但固定资产折旧及无形资产摊销金额及维持日常运营费用相对较高等原因致使报告期内实现营业收入20,006.52万元，同比减少29.44%；实现净利润-1408.48万元，同比减少157.81%。

#### 公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

报告期内，中茂生物食用菌生产量为18,549.33吨，同比减少15.58%；销售量为18541.5吨，同比减少15.28%；库存量为455.68吨，同比减少15.82%，不涉及销售退回的情形。中茂生物商标、专利、土地使用权等主要无形资产在报告期内未发生重大变化。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

|      | 本报告期           | 上年同期             | 同比增减    | 变动原因                                    |
|------|----------------|------------------|---------|---|
| 营业收入 | 457,984,511.80 | 1,673,673,315.10 | -72.64% | 主要系全资子公司中茂园林受工程款回款滞后及流动性不足等困扰，业务大幅缩减所致； |
| 营业成本 | 355,552,006.51 | 1,227,265,380.74 | -71.03% | 主要系园林绿化业务缩减，相应成本投入减少所致；                 |
| 销售费用 | 14,430,472.10  | 19,526,702.36    | -26.10% | 主要系全资子公司中茂园林因业务缩减，相应销售费用减少所致；           |
| 管理费用 | 47,403,168.35  | 57,697,527.20    | -17.84% | 主要系全资子公司中茂园林因业务缩减，相应管理费用减少所致；           |
| 财务费用 | 41,974,360.77  | 41,157,383.67    | 1.99%   | 报告期内同比上期无重大变化，                          |

|               |                |                 |          |  |
|---------------|----------------|-----------------|----------|--|
|               |                |                 |          | 主要系计提的公司债利息  |
| 所得税费用         | -1,617,542.93  | 36,661,677.67   | -104.41% | 主要系报告期亏损及结转递延所得税资产所致；  |
| 研发投入          | 11,735,905.57  | 14,883,545.59   | -21.15%  | 主要系全资子公司中茂园在园林绿化和生态修复领域的研发投入减少所致；                                |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -86,718,011.90 | -375,914,987.65 | 76.93%   | 主要系全资子公司中茂园林受工程款回款滞后及流动性不足等导致业务大幅缩减，报告期内，因购买商品、接受劳务支付的现金流出大幅减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,489,444.87  | -25,492,049.23  | 66.70%   | 主要系报告期内用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产的现金流出同比下降所致                           |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 16,837,057.54  | 187,141,680.47  | -91.00%  | 主要系报告期内向银行借款融资对应的筹资活动产生的现金流入同比减少所致；                              |
| 现金及现金等价物净增加额  | -78,370,399.23 | -214,265,356.41 | 63.42%   | 主要系全资子公司中茂园林受工程款回款滞后及流动性不足等导致业务大幅缩减，报告期内，因购买商品、接受劳务支付的现金流出大幅减少所致 |

#### 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

#### 营业收入构成

单位：人民币元

|         | 本报告期           |         | 上年同期             |         | 同比增减    |
|---------|----------------|---------|------------------|---------|---------|
|         | 金额             | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计  | 457,984,511.80 | 100%    | 1,673,673,315.10 | 100%    | -72.64% |
| 分行业     |                |         |                  |         |         |
| 建筑业     | 155,063,971.44 | 33.86%  | 1,272,209,399.29 | 76.01%  | -87.81% |
| 农业      | 127,871,497.65 | 27.92%  | 164,167,121.93   | 9.81%   | -22.11% |
| 专用设备制造业 | 172,494,459.22 | 37.66%  | 235,547,623.34   | 14.07%  | -26.77% |
| 其他业务收入  | 2,554,583.49   | 0.56%   | 1,749,170.54     | 0.10%   | 46.05%  |
| 分产品     |                |         |                  |         |         |
| 工程建设    | 147,466,972.84 | 32.20%  | 1,263,055,877.13 | 75.47%  | -88.32% |
| 生态修复    | 7,142,314.35   | 1.56%   | 6,332,391.35     | 0.38%   | 12.79%  |

|        |                |        |                  |        |         |
|--------|----------------|--------|------------------|--------|---------|
| 设计服务   | 322,684.25     | 0.07%  | 1,546,030.81     | 0.09%  | -79.13% |
| 苗木销售   | 132,000.00     | 0.03%  | 1,275,100.00     | 0.08%  | -89.65% |
| 金针菇    | 41,939,933.21  | 9.16%  | 61,445,897.15    | 3.67%  | -31.74% |
| 杏鲍菇    | 49,164,036.85  | 10.73% | 40,742,546.18    | 2.43%  | 20.67%  |
| 真姬菇    | 36,767,527.59  | 8.03%  | 61,978,678.60    | 3.70%  | -40.68% |
| 自动灭火系统 | 42,606,822.28  | 9.30%  | 90,618,057.97    | 5.41%  | -52.98% |
| 消防供水系统 | 125,651,651.30 | 27.44% | 139,074,171.20   | 8.31%  | -9.65%  |
| 其他消防产品 | 4,235,985.64   | 0.92%  | 5,855,394.17     | 0.35%  | -27.66% |
| 其他业务收入 | 2,554,583.49   | 0.56%  | 1,749,170.54     | 0.10%  | 46.05%  |
| 分地区    |                |        |                  |        |         |
| 东北区    | 12,388,900.42  | 2.71%  | 3,189,979.01     | 0.19%  | 288.37% |
| 华北区    | 28,568,046.29  | 6.24%  | 25,471,568.71    | 1.52%  | 12.16%  |
| 华东区    | 102,341,959.46 | 22.35% | 144,549,998.00   | 8.64%  | -29.20% |
| 华南区    | 244,102,603.42 | 53.30% | 1,288,864,911.99 | 77.01% | -81.06% |
| 华中区    | 55,824,496.24  | 12.19% | 179,743,660.84   | 10.74% | -68.94% |
| 西北区    | 4,886,989.34   | 1.07%  | 13,311,737.78    | 0.80%  | -63.29% |
| 西南区    | 9,871,516.63   | 2.16%  | 18,541,458.77    | 1.11%  | -46.76% |

## 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

|         | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业     |                |                |        |             |             |            |
| 建筑业     | 155,063,971.44 | 126,845,485.54 | 18.20% | -87.81%     | -86.71%     | -6.76%     |
| 农业      | 127,871,497.65 | 95,465,680.51  | 25.34% | -22.11%     | -10.39%     | -9.76%     |
| 专用设备制造业 | 172,494,459.22 | 131,406,224.79 | 23.82% | -26.77%     | -20.41%     | -6.09%     |
| 分产品     |                |                |        |             |             |            |
| 工程建设    | 147,466,972.84 | 121,313,997.18 | 17.73% | -88.32%     | -87.21%     | -7.16%     |
| 真姬菇     | 36,767,527.59  | 24,025,022.59  | 34.66% | -40.68%     | -25.06%     | -13.62%    |
| 消防供水系统  | 125,651,651.30 | 95,582,619.79  | 23.93% | -9.65%      | -5.19%      | -3.58%     |
| 分地区     |                |                |        |             |             |            |
| 华东区     | 102,341,959.46 | 80,793,176.25  | 21.06% | -29.20%     | -20.94%     | -8.24%     |
| 华南区     | 244,102,603.42 | 189,135,391.36 | 22.52% | -81.06%     | -80.40%     | -2.62%     |
| 华中区     | 55,824,496.24  | 41,200,155.31  | 26.20% | -68.94%     | -64.33%     | -9.54%     |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

#### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，受应收账款回款缓慢、融资渠道开拓不利、流动性短缺等影响，同时，中茂园林 2018 年停工的部分工程施工项目在报告期内建设进度缓慢，致使按行业分，建筑业营业收入同比下降 87.81%，包括工程建设同比下降 88.32%，设计服务同比下降 79.13%，苗木销售同比下降 89.65%；食用菌业务方面，中茂生物受流动资金不足导致原材料供应较慢等因素影响，部分菌种收入出现较大幅度下降致使按行业分农业收入同比下降 22.11%，包括金针菇同比下降 31.74%，真姬菇同比下降 40.68%；消防业务方面，受宏观和房地产调控影响，消防产品销售疲软，公司压缩部分消防工程项目，专用设备制造业收入同比下降 26.77%，其中，自动灭火系统收入同比下降 52.98%，消防供水系统收入同比下降 9.65%。

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

|        | 本报告期末            |        | 上年同期末            |        | 比重增减         | 重大变动说明   |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------------|--|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |              |  |
| 货币资金   | 75,405,707.47    | 0.85%  | 167,113,272.15   | 1.74%  | 减少 0.89 个百分点 | 主要系部分工程项目受业主方因国家地产政策调控、行业金融环境趋紧等因素的影响，应收账款回款缓慢所致。  |
| 应收账款   | 1,711,699,523.98 | 19.32% | 1,663,928,357.76 | 17.35% | 增加 1.97 个百分点 | 主要系部分工程项目受业主方因国家地产政策调控、行业金融环境趋紧等因素的影响，应收账款回款缓慢，加上融资受限导致运营资金偏紧，致使部分工程项目施工进度缓慢，导致部分项目未达结算条件所致。 |
| 存货     | 4,645,964,131.27 | 52.45% | 4,654,116,287.68 | 48.53% | 增加 3.92 个百分点 | 未发生重大变化。   |
| 投资性房地产 | 36,431,355.76    | 0.41%  | 38,307,839.47    | 0.40%  | 增加 0.01 个百分点 | 主要系投资性房地产折旧所致。   |
| 长期股权投资 | 206,124,677.54   | 2.33%  | 195,136,999.67   | 2.03%  | 增加 0.3 个百分点  | 主要系长期股权投资中对联营单位采用权益法核算的投资收益计入长期股权投资的账面价值所致。  |
| 固定资产   | 829,898,495.59   | 9.37%  | 843,839,772.79   | 8.80%  | 增加 0.57 个百分点 | 主要系固定资产累计折旧所致。   |
| 在建工程   | 68,988,627.49    | 0.78%  | 88,317,452.98    | 0.92%  | 减少 0.14 个百分点 | 主要系部分在建工程项目转固所致。   |

|      |                |       |                |       |                 |                                 |
|------|----------------|-------|----------------|-------|-----------------|---------------------------------|
|      |                |       |                |       | 个百分点            |                                 |
| 短期借款 | 256,346,817.00 | 2.89% | 400,800,000.00 | 4.18% | 减少 1.29<br>个百分点 | 主要系全资子公司中茂园林银行偿还<br>短期借款所致。     |
| 长期借款 | 80,000,000.00  | 0.90% | 0.00           | 0.00% | 增加 0.9<br>个百分点  | 主要系报告期内全资子公司中茂园林<br>长期银行借款增加所致。 |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目  | 期末数            | 受限原因             |
|------|----------------|------------------|
| 货币资金 | 18,618,701.30  | 司法冻结、保函保证金、用电保证金 |
| 固定资产 | 282,560,616.31 | 银行抵押贷款           |
| 无形资产 | 63,796,247.68  | 银行抵押贷款           |
| 合 计  | 364,975,565.29 |                  |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

# 六、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

# 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 公司名称           | 公司类型 | 主要业务                       | 注册资本           | 总资产              | 净资产              | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
|----------------|------|----------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 广州中茂园林建设工程有限公司 | 子公司  | 园林景观设计、工程施工、绿化养护、苗木生产和生态修复 | 318,126,753.50 | 5,586,406,656.58 | 1,418,222,607.46 | 126,713,677.31 | -82,237,759.51 | -82,317,589.43 |
| 电白中茂生物科技有限公司   | 子公司  | 食用菌的研发、工厂化种植及销售            | 100,000,000.00 | 852,230,150.12   | 728,161,024.17   | 128,544,194.15 | 17,680,383.92  | 15,371,072.71  |
| 福建天广消防有限公司     | 子公司  | 消防产品的制造、销售及消防工程的设计与施工      | 500,000,000.00 | 1,727,372,580.59 | 1,485,333,230.34 | 200,065,230.91 | -15,680,055.46 | -14,084,778.34 |

**报告期内取得和处置子公司的情况**

□ 适用 √ 不适用

**主要控股参股公司情况说明**

1、全资子公司中茂园林受工程款回款滞后及流动性不足等困扰，业务大幅缩减，报告期内实现营业收入12,671.37万元，同比减少89.63%；实现归属于上市公司股东的净利润-8,231.76万元，同比减少143.07%。

2、全资子公司中茂生物因资金流动不足，原材料供应较慢，使得产量同比下降，报告期内实现营业收入12,854.42万元，同比减少21.97%；实现净利润1,537.11万元，同比下降58.72%。

3、全资子公司福建天广消防因受宏观和房地产调控影响，导致销售疲软，同时天津生产基地业务拓展不利营收规模较小但固定资产折旧及无形资产摊销金额及维持日常运营费用相对较高等原因致使报告期内实现营业收入20,006.52万元，同比减少29.44%；实现净利润-1408.48万元，同比减少157.81%。

**八、公司控制的结构化主体情况**

□ 适用 √ 不适用

**九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计**

√ 适用 □ 不适用

**2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为负值**

净利润为负值

|  |  |   |            |
|--|--|---|------------|
| 2019 年 1-9 月净利润（万元）                    | -22,054.46   | 至 | -14,270.53 |
| 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)          | 25,946.42  |   |            |
| 业绩变动的原因说明                              | 主要系中茂园林运营资金紧张、融资渠道不畅、部分银行抽贷、断贷；受国家地产调控，行业金融环境趋紧，部分工程项目业主方因资金压力导致工程进度款项回收大幅落后于工程进度；流动性的不足致使部分工程项目施工进度缓慢，从而导致收入确认同比大幅下降所致。 |   |            |
| 2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况 | 2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润预计为-8,343.82 万元，上年同期为 1,505.86 万元，同比减少 654.09%。   |   |            |

**十、公司面临的风险和应对措施****1、集团公司层面****(1) 多元化发展的管控风险**

公司于2015年进行重大资产重组收购中茂园林及中茂生物两家公司，由单一消防主业拓展至消防、园林、食用菌三大主业并举，形成多元化发展的新格局。多元化发展能够避免单一主业经营的风险，实现利润来源的多元化。但公司进入新的业务领域，存在对新业务的整合和管控风险。公司需从企业文化、人员、管理和运营等方面对中茂园林及中茂生物进行有效整合，并进一步加强集团管控能力建设，着重从公司治理和财务两个方面加强对中茂园林及中茂生物的管控。

**(2) 经济发展进入新常态影响业务拓展的风险**

我国经济发展已由前期的高速增长逐渐转变为中高速增长，固定资产投资呈现放缓态势。经济发展进入新常态、宏观经济发展的不确定性将影响公司园林及消防业务的拓展，同时可能导致居民消费意愿的降低和消费支出的减少，进而影响到公司食用菌的销售。面对上述风险，公司将加强对经济形势影响产业发展的研判，加大业务拓展力度，努力降低宏观经济发展的不确定性对公司业务拓展的影响。

### （3）商誉减值风险

根据《企业会计准则》规定，公司收购中茂园林及中茂生物100%股权构成非同一控制下的合并，中茂生物通过广州民投天茂股权投资合伙企业（有限合伙）收购福建嘉田农业开发有限公司80%股权亦构成非同一控制下的合并，收购价格高于标的资产可辨认净资产公允价值的差额计入商誉，且所形成的商誉不作摊销处理，但需要在未来每年年度终了进行减值测试。

2018年度，公司已对收购中茂园林及中茂生物时确认的商誉计提了61,170.14万元商誉减值，2018年度计提有关商誉减值后，公司合并报表中确认的商誉为71,080.34万元（占2018年度归属于上市公司股东净资产的比例为15.63%），如未来中茂园林、中茂生物、福建嘉田农业开发有限公司经营状况不佳或经营状况进一步恶化，则公司存在继续计提商誉减值的风险，从而对公司当期损益产生不利影响。

针对上述可能存在的风险，公司将积极督促并大力支持中茂园林、中茂生物及福建嘉田农业开发有限公司拓展业务，努力实现预期的经营业绩。

### （4）人力资源风险

公司园林、食用菌及消防三大业务板块均形成了一支具备较强竞争力且相对较为稳定的经营团队。人力资源队伍的稳定是公司持续、快速发展的重要保障，如果公司不能维持现有人力资源队伍的稳定性尤其是新收购的中茂园林及中茂生物经营管理团队的稳定性，将对公司的经营发展产生不利影响。针对上述可能存在的风险，公司将进一步完善人力资源管理体系和人才激励机制，吸引人才、留住人才，保持人力资源队伍的稳定。

### （5）税收优惠政策变化的风险

中茂园林及福建天广均为高新技术企业，享受减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。中茂生物从事食用菌的研发、工厂化种植与销售，主要产品包括金针菇、杏鲍菇、真姬菇等食用菌产品，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定免征企业所得税，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定免征增值税。若未来上述税收优惠政策发生变化或是中茂园林及福建天广丧失高新技术企业资格，将可能对整个公司的盈利水平造成不利影响。

### （6）股权结构可能发生重大变化引致的风险

公司持股5%以上股东陈秀玉及其一致行动人陈文团与深圳市东方盛来投资管理有限公司（以下简称“东方盛来”）分别于2019年2月28日及2019年3月29日签署了《股份转让协议》，并于2019年4月4日办理完毕相关股份协议转让的过户登记手续，根据《股份转让协议》有关内容，东方盛来不排除通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式继续增持公司股份以取得公司实际控制人地位。

公司第一大股东邱茂国及其一致行动人所持公司股份质押触及平仓线面临被强制平仓的风险且所持公司股份全部被司法冻结。

为化解公司当前经营困难，公司及公司股东各方均在积极引入新的战略投资者。

上述情况可能导致公司股权结构发生重大变化，进而可能会影响公司经营管理团队的稳定性及经营管理政策的连续性。公司将密切关注上述事项的进展情况，积极与相关股东进行沟通，努力将上述事项对公司的不利影响降到最低。

### （7）融资不畅的风险

2019年1月31日，因联合信用评级有限公司认为公司经营恶化、股权及银行账户冻结、银行借款逾期将会对公司偿债能力产生重大负面影响，联合信用评级有限公司将公司的长期信用等级由“AA-”下调至“A”，评级展望为“负面”，同时将“16天广01”的债项信用等级由“AA-”下调至“A”。

2019年6月17日，联合信用评级有限公司发布《公司债券2019年跟踪评级报告》，因2018年度公司部分全垫资项目处于停工状态、工程施工收入大幅下降，在建项目推进缓慢导致回款速度慢、食用菌及消防业务受市场环境业绩下滑等，联合信用评级有限公司将公司的长期信用等级由“A”下调至“BBB+”，评级展望为“负面”，同时将“16天广01”的债项信用等级由“A”下调至“BBB+”。

受公司信用评级下调、货币和信用紧缩等因素影响，公司融资难度进一步加大。公司将积极协调相关股东解决有关问题，加大款项催收力度努力改善经营性现金流，争取尽早恢复“AA”的信用评级。

### （8）债务风险

鉴于公司主体长期信用评级及“16天广01”的债项信用等级已下调至“BBB+”，“16天广01”债券担保人邱茂国所持公司股份质押触及平仓线面临被强制平仓的风险且所持公司股份已全部被司法冻结及轮候冻结，可能会被认定为丧失清偿能力，债券持有人可能会要求公司提前回售“16天广01”债券。若发生上述情况，根据公司目前的资金状况，公司在短时间内无法偿还

债券面值和利息，可能导致公司面临债务危机。公司将积极与债券持有人进行沟通，在不影响公司正常经营的情况下探讨各种可行的增信措施和解决方案。

## 2、园林业务板块

### (1) 应收账款坏账损失风险

2019年6月末、2018年末、2017年末，中茂园林应收账款余额分别为115,893.31万元、111,292.40万元、107,173.90万元，占其总资产的比例分别为20.75%、19.88%、22.20%，占其营业收入的比例分别为914.61%、94.69%、47.22%。中茂园林在各期末均已按照账龄分析法对应收账款计提了坏账准备，并对各期末单项金额重大的应收账款进行单项测试，未发生大额减值情况。根据园林行业的特点，随着中茂园林工程业务规模的扩大，中茂园林的应收账款余额仍可能继续保持在较高水平。尽管中茂园林的客户大多是具有较高信誉的政府部门所属企事业单位、上市公司和其他大中型企业，但是一旦出现部分客户无法按期付款或者没有能力支付款项的情况，将对中茂园林的盈利水平产生一定的负面影响。针对上述可能存在的风险，公司将要求中茂园林在拓展业务时加强对客户付款能力的研判，并进一步强化对应收账款的管理。

### (2) 存货跌价损失风险

为提高资金利用率，中茂园林承接了部分全垫资工程项目，该部分工程项目因未达到结算条件导致中茂园林账面上存在大额的已完工未结算的存货。

因公司现金流持续吃紧，公司董事会主动调整经营策略，压缩长线工程项目，收缩部分园林规模，控制工程项目的现金支出，尽最大努力改善经营性现金流状况，致使部分工程项目工期延长，同时若出现部分工程项目因建设单位违约造成相关工程项目验收迟缓或工程款可能无法收回，将可能导致账面上大量存货存在减值迹象。

针对上述可能存在的风险，公司将帮助中茂园林尽快恢复信用体系，拓宽融资渠道，尽快消化目前在手工程订单，同时积极协调有关建设单位，推进有关工程项目竣工验收、结算、决算进度。

### (3) 营运资金不足的风险

中茂园林为拓展业务，会以EPC（总包）、BT（建设-移交）、PPP（公私合作）等模式承接各类园林绿化、土建安装等方面的工程项目。根据行业惯例、合同约定并受银根紧缩、工程领域资金紧张的影响，大多数工程项目的款项结算都滞后于工程进度，导致中茂园林在开展工程业务时需先行垫付大量资金，可能存在营运资金不足的风险。

中茂园林承接的部分工程项目的业主方因资金压力较大导致中茂园林无法按预期回收应收工程项目款以及公司信用评级下调等，导致中茂园林工程回款不顺、融资渠道受限，影响了中茂园林的资金流动性，短期流动资金出现较大的缺口。

针对上述存在的风险，公司将通过多种方式帮助中茂园林筹集资金支持其业务拓展。同时若国家能对民企融资问题保持持续关注并推出相关缓释民营企业信用风险的措施，中茂园林有望随着资金环境的改善在未来逐步恢复活力。

## 3、食用菌业务板块

### (1) 遭受杂菌污染、病虫害的生产风险

生产流程设计不合理、技术缺陷、管理不当等因素均可能导致食用菌人工栽培过程发生杂菌侵染和病虫害，进而导致食用菌减产并影响产品质量，从而给中茂生物带来经济损失。针对上述可能存在的风险，公司将要求中茂生物重视生产质量控制，提高生产环境的洁净程度，并强化检验监测工作。

### (2) 食品安全风险

中茂生物采取工厂化种植方式生产食用菌，在以下环节可能出现食品安全问题：

①原材料重金属或农药残留超标隐患。若中茂生物未能检测出某批次原材料重金属或农药残留超标，导致食用菌在汲取原材料养分的同时汲取了重金属和农药成分，将可能引发食品安全问题。

②在食品流通环节可能存在二次污染。在装卸货或经销商分销等过程中仍可能出现二次污染或因高温导致的食品腐败，从而引发食品安全问题。

针对上述可能存在的风险，公司将要求中茂生物加强全面质量管理，从采购、环境、生产、加工、分装到流通全程管控质量，避免产品食品安全问题。

### (3) 营销模式风险

经销模式是中茂生物的主要销售模式。中茂生物经销商数量较少，客户集中度相对较高。如果发生主要客户流失，将可

能对中茂生物的业绩产生不利影响。针对上述可能存在的风险，公司将要求中茂生物在保持现有客户稳定的情况下积极拓展经销商队伍。

#### （4）行业竞争加剧致使产品销售价格下降的风险

近年来，工厂化生产食用菌行业较高的盈利水平、良好的发展前景吸引了大量新投资者的加入，新的生产厂商不断出现，原有生产厂商也不断扩大规模，新增产能集中释放加剧了行业竞争，致使包括金针菇、杏鲍菇等在内的食用菌产品销售价格持续下跌，对中茂生物的盈利能力产生了较大的影响。针对上述可能存在的风险，公司将要求中茂生物加强对食用菌市场价格走势的研判，充分利用食用菌多品种经营策略降低市场销售价格下跌对其造成的影响。

#### （5）销售价格及利润季节性波动风险

每年二季度新鲜蔬菜品类丰富、供应充足，火锅、麻辣烫消费整体需求不高，且非工厂化方式种植的食用菌集中上市，造成食用菌市场价格走低；每年一季度、三季度、四季度，由于蔬菜等替代产品的减少、节假日较多等因素，是食用菌消费的旺季，食用菌销售价格及生产厂家利润率也有所提高。中茂生物存在因销售价格波动而导致的各季度收入和利润波动的风险。针对上述可能存在的风险，公司要求中茂生物积极研究二季度食用菌生产和销售策略。

### 4、消防业务板块

#### （1）营销管理风险

在现有以经销为主、直销为辅的营销模式下，公司消防业务面临营销队伍建设、营销网络管理能力未能及时适应业务拓展需求的风险，可能导致新产品尤其是高技术含量产品销售不畅或市场推广困难，影响公司业绩。针对上述可能存在的风险，福建天广将着力加强营销队伍建设，进一步加强对经销商的管理，积极提升大客户、战略客户的市场拓展力度和水平。

#### （2）原材料价格波动风险

公司生产的主要原材料为铁、铝、铜等，如未来原材料价格继续上涨，将导致公司消防产品生产成本上升，并加剧公司资金周转的压力。针对上述可能存在的风险，公司将积极关注原材料价格的波动情况，加强对原材料的存货管理及调配充足的资金保证原材料的供应。

#### （3）产品被仿制、仿冒的风险

公司主要核心技术体现在对消防产品关键部件、产品工作原理、产品结构、产品性能上的改进和创新，开发出具有更高可靠性的、更高性能标准的产品。竞争对手可能通过对公司产品的拆解及细致研究而掌握公司产品的工作原理、产品结构等关键技术，进而仿制公司的产品或者直接仿冒公司产品。针对上述可能存在的风险，公司将加强对产品核心技术的知识产权保护并加强对仿制、仿冒产品的责任追究。

#### （4）潜在产品责任风险

公司可能会因产品责任而遭受损害赔偿诉讼。倘若公司须就消防产品的质量问题的负责，则会对公司在产生损失的期间及以后期间的经营业绩造成不利影响。针对上述可能存在的风险，公司将进一步严把产品质量关，确保公司产品符合国家标准的相关要求。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 39.96%  | 2019 年 01 月 23 日 | 2019 年 01 月 24 日 | 巨潮资讯网《天广中茂股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》(2019-012) |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 40.60%  | 2019 年 04 月 11 日 | 2019 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网《天广中茂股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》(2019-042) |
| 2018 年度股东大会     | 年度股东大会 | 20.52%  | 2019 年 06 月 14 日 | 2019 年 06 月 15 日 | 巨潮资讯网《天广中茂股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》(2019-077)     |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

| 承诺事由               | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容                             | 承诺时间             | 承诺期限  | 履行情况 |
|--------------------|-----|------|----------------------------------|------------------|-------|------|
| 股改承诺               | 不适用 | 不适用  | 不适用                              | 不适用              | 不适用   | 不适用  |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | 不适用  | 不适用                              | 不适用              | 不适用   | 不适用  |
| 资产重组时所作承诺          | 邱茂国 | 股份限售 | 本人认购取得的天广消防股份的限售期为自取得本次发行的股份之日起至 | 2015 年 06 月 30 日 | 见承诺内容 | 正在履行 |

|  |             |   |                  |       |      |
|--|-------------|---|------------------|-------|------|
|  |             | <p>2018 年度结束时聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对中茂园林和中茂生物在利润补偿期间的业绩承诺完成情况出具《专项审核报告》且本人履行完毕利润补偿（若有）之日止，但是，如下情形除外：（1）若天广消防 2015 年年报披露后，中茂园林和中茂生物经审计后归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润合计数不低于本人承诺的 2015 年中茂园林和中茂生物累计净利润合计数，则本人通过本次资产重组认购取得的天广消防股份的 25% 自该等股份上市之日起 12 个月后解除限售，本人认购取得的天广消防股份的 75% 仍然依据上述限售期的约定保持限售。（2）本人以所持有的天广消防股份进行利润补偿时，补偿股份解除限售。（3）如根据法律法规规定本人认购取得的天广消防股份的限售期长于上述约定的期限，则限售期限按照对应法律法规规定执行。若本人担任上市公司的董事、监事、高级管理人员，则本人认购取得的上市公司股份的限售期按照对应法律法规规定执行。本次交易完成后，如上市公司实施送股、资本公积金转增股本等分配方案，则本人基于本次交易中取得的上市公司股份而衍生取得的上市公司股份，亦将承担上述限售义务。</p> |                  |       |      |
|  | 邱茂期、秦朝晖、程加兵 | <p>股份限售</p> <p>对于本人通过本次交易取得的上市公司股份，自股份上市之日起十二个月内不得转让。但是，本人持有的中茂园林/中茂生物股权的时间不足十二个月的，则本人认购取得的上市公司股份的限售期为三十六个月。若本人担任上市公司的董事、监事、高级管理人员，则本人认购取得的上市公司股份的限售期按照对应法律法规规定执行。本次交易完成后，如上市公司实施送股、资本公积金转增股本等分配方案，则本人基于本次交易中取得的上市公司股份而衍生取得的上市公司股份，亦将承担上述限售义务。</p>  | 2015 年 06 月 30 日 | 一年/三年 | 正在履行 |

|  |  |         |   |             |    |      |
|--|--|---------|---|-------------|----|------|
|  | 黄如良  | 股份限售    | 对于本人通过本次交易取得的上市公司股份，自股份上市之日起三十六个月内不得转让。若本人担任上市公司的董事、监事、高级管理人员，则本人认购取得的上市公司股份的限售期按照对应法律法规规定执行。本次交易完成后，如上市公司实施送股、资本公积金转增股本等分配方案，则本人基于本次交易中取得的上市公司股份而衍生取得的上市公司股份，亦将承担上述限售义务。   | 2015年06月30日 | 三年 | 正在履行 |
|  | 安若玮、白湘春、蔡月珠、曹萍、陈陪阳、陈瑞坤、程加兵、邓海燕、冯春强、李俊杰、李锐通、李向英、梁咏梅、刘劲松、卢美玲、吕丹、罗伟广、麦瑞娟、潘春丽、潘奕岑、秦朝晖、邱茂国、邱茂期、邱绍明、谭栩杰、王磊兰、吴奇才、吴玮、严珠生、周保华、张锦喜、北京五瑞投资管理中心（有限合伙）、佛山市顺德盈峰投资合伙企业（有限合伙）、金正源联合投资控股有限公司、青岛金石灏洵投资有限公司、上海吉宏投资合伙企业（有限合伙）、上海泰合投资合伙企业（有限合伙）、深圳怀新企业投资顾问股份有限公司、深圳市安兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市纳兰凤凰股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市裕兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）、苏州长江源股权投资中心（有限合伙）、苏州茂裕投资中心（有限合伙）、浙江 | 拟注入资产权属 | 截至本承诺函出具日，本人/本公司依法持有中茂园林/中茂生物股权，对于本人/本公司所持该等股权，本人/本公司确认：本人/本公司合法持有该等股权并已按照中茂园林/中茂生物公司章程等约定按时足额履行全部出资义务；本人/本公司依法拥有该等股权的全部法律权益，包括但不限于占有、使用、受益及处分权；本人/本公司所持有的该等股权资产权属清晰，不存在任何权属纠纷，亦不存在其他法律纠纷，不存在质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形，也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖本人持有该等股权之情形；本人/本公司持有的该等股权不存在代持或委托持股情形；本人/本公司持有的该等股权过户或者转移不存在法律障碍。 | 2015年06月30日 | 长期 | 正在履行 |

|  |                 |  |   |             |    |      |
|--|-----------------|--|---|-------------|----|------|
| 海宁嘉慧投资合伙企业<br>(有限合伙)   |                 |  |   |             |    |      |
| 安若玮、白湘春、蔡月珠、曹萍、陈陪阳、陈瑞坤、程加兵、邓海燕、冯春强、李俊杰、李锐通、李向英、梁咏梅、刘劲松、卢美玲、吕丹、罗伟广、麦瑞娟、潘春丽、潘奕岑、秦朝晖、邱茂国、邱茂期、邱绍明、谭栩杰、王磊兰、吴奇才、吴玮、严珠生、周保华、张锦喜、北京五瑞投资管理中心(有限合伙)、佛山市顺德盈峰投资合伙企业(有限合伙)、金正源联合投资控股有限公司、青岛金石灏洳投资有限公司、上海吉宏投资合伙企业(有限合伙)、上海泰合投资合伙企业(有限合伙)、深圳怀新企业投资顾问股份有限公司、深圳市安兰德股权投资基金合伙企业(有限合伙)、深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业(有限合伙)、深圳市纳兰凤凰股权投资基金合伙企业(有限合伙)、深圳市裕兰德股权投资基金合伙企业(有限合伙)、苏州长江源股权投资中心(有限合伙)、苏州茂裕投资中心(有限合伙)、浙江海宁嘉慧投资合伙企业(有限合伙)、黄如良、尤东海 | 提供信息真实性、准确性和完整性 |  | 一、本人/本公司已向上市公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人/本公司有关本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等),本人/本公司保证:所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致,且该等文件资料的签字与印章都是真实的;保证所提供信息和文件真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。二、在参与本次交易期间,本人/本公司保证将及时向上市公司提供本次重组相关信息,并保证所提供的信息真实、准确、完整,如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给上市公司或者投资者造成损失的,将依法承担赔偿责任。三、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确之前,将暂停转让本人/本公司在上市公司拥有权益的股份。 | 2015年06月30日 | 长期 | 正在履行 |
| 邱茂国  | 最近五年守法情况        |  | 根据广州市天河区人民法院于2011年12月21日出具的(2011)天法刑初字第89号《广州市天河区人民法院刑事判决书》,邱茂国犯行贿罪,被判处有期徒刑1年,缓刑2年。根据广州市天河区司法局出具的(2014)穗天司  | 2015年06月30日 | 长期 | 正在履行 |

|  |   |   |   |                  |    |      |
|--|---|---|---|------------------|----|------|
|  |   | 解矫证字 1 号《解除社区矫正证明书》，邱茂国于 2014 年 1 月 1 日矫正期满，依法解除社区矫正。截至本承诺函签署日，邱茂国缓刑考验期满，原判刑罚不再执行。截至本承诺函签署日，除上述情形外，本人最近五年未受过任何刑事处罚、与证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况。截至本承诺函签署日，本人不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形。 |   |                  |    |      |
|  | 安若玮、白湘春、蔡月珠、曹萍、陈陪阳、陈瑞坤、程加兵、邓海燕、冯春强、李俊杰、李锐通、李向英、梁咏梅、刘劲松、卢美玲、吕丹、罗伟广、麦瑞娟、潘春丽、潘奕岑、秦朝晖、邱茂期、邱绍明、谭栩杰、王磊兰、吴奇才、吴玮、严珠生、周保华、张锦喜、黄如良、尤东海  | 最近五年无违法行为   | 截至本承诺函签署日，本人最近五年未受过任何刑事处罚、与证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况。截至本承诺函签署日，本人不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形。                        | 2015 年 06 月 30 日 | 长期 | 正在履行 |
|  | 北京五瑞投资管理中心（有限合伙）、佛山市顺德盈峰投资合伙企业（有限合伙）、金正源联合投资控股有限公司、青岛金石灏纳投资有限公司、上海吉宏投资合伙企业（有限合伙）、上海泰合投资合伙企业（有限合伙）、深圳怀新企业投资顾问股份有限公司、深圳市安兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市纳兰凤凰股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市裕兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）、苏州长江源股权 | 最近五年无违法行为   | 截至本承诺函签署日，本公司及本公司的主要管理人员最近五年未受过任何刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况。截至本承诺函签署日，本公司及本公司的主要管理人员不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形。 | 2015 年 06 月 30 日 | 长期 | 正在履行 |

|  |  |                  |  |             |    |      |
|--|--|------------------|--|-------------|----|------|
|  | 投资中心（有限合伙）、苏州茂裕投资中心（有限合伙）、浙江海宁嘉慧投资合伙企业（有限合伙） |                  |  |             |    |      |
|  | 邱茂国  | 与本次交易其他交易对方关联关系  | 邱茂期为本人弟弟，蔡月珠为本人母亲，本人与邱茂期、蔡月珠构成关联关系。除上述情形外，截至本声明与承诺签署日，本人与本次交易的其他交易对方均不存在任何形式的关联关系。   | 2015年06月30日 | 长期 | 正在履行 |
|  | 邱茂国  | 规范土地租赁           | 1、本人保证：在2015年8月31日之前，中茂园林与相关发包方（出租方）依法解除涉及基本农田保护用地的土地承包（租赁）协议，终止土地承包（租赁）法律关系。自中茂园林与相关发包方（出租方）签署解除协议之日起1年内，中茂园林将通过自有工程使用、移栽至其他苗圃、对外销售三种方式完成地上苗木的搬迁工作并将土地依约交付给相关发包方（出租方）使用。2、中茂园林于2015年2月底前预提涉及上述苗木搬迁相关费用410万元，若中茂园林因解除土地承包（租赁）协议、继续使用土地、苗木搬迁等事宜而产生的任何费用支出或经济损失超过410万元的部分将由本人进行补偿。3、截至本承诺函出具之日，中茂园林未因租赁土地等相关事宜受到土地、农业行政主管部门的行政处罚。若中茂园林因使用基本农田保护用地而受到行政主管部门的罚款或遭受其他经济损失，本人将进行全额补偿。4、本人保证中茂园林后续租赁的苗圃用地符合国家相关法律法规的要求。 | 2015年06月30日 | 长期 | 正在履行 |
|  | 邱茂国  | 中茂生物佛山三水厂一期工程    | 若中茂生物因三水电白中茂生物科技项目一期工程未组织竣工验收擅自交付使用而受到主管部门的罚款或遭受其他经济损失，本人将进行全额补偿。  | 2015年06月30日 | 长期 | 正在履行 |
|  | 邱茂国  | 中茂园林工程项目相关经济损失的补 | 对于本次交易完成前中茂园林承接的各类工程施工项目，若因存在违法违规行为而遭受行政主管部门处罚或导致其他经济损失，本人将对中茂园林   | 2015年06月30日 | 长期 | 正在履行 |

|  |             |                             |   |             |    |      |
|--|-------------|-----------------------------|---|-------------|----|------|
|  |             | 偿                           | 因此产生的经济损失予以全额补偿并承担相应责任。   |             |    |      |
|  | 邱茂国、邱茂期、蔡月珠 | 承担历史上转让中茂园林、中茂生物股权个人所得税补缴责任 | 本人对中茂园林及/或中茂生物自成立至今本人涉及足额缴纳股权转让个人所得税承担全额补缴责任，如本人接到税务部门要求缴纳上述个人所得税的要求或通知，本人将履行纳税义务并承担由此产生的任何可能费用（包括但不限于税款、滞纳金、罚款等）；若因上述事项给中茂园林及/或中茂生物造成任何损失，由本人对中茂园林及/或中茂生物承担赔偿责任，绝不使中茂园林及/或中茂生物因此遭受任何经济损失。  | 2015年06月30日 | 长期 | 正在履行 |
|  | 陈秀玉、邱茂国     | 保持上市公司独立性                   | <p>（一）保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本人控制的其他企业之间完全独立。3、保证本人推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，本人不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（二）保证上市公司资产独立、完整 1、保证上市公司及其控制的子公司拥有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2、除正常经营性往来外，保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。（三）保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不与本人共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在本人控制的其他企业兼职。4、保证上市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策，本人不干预上市公司的资金使用。</p> <p>（四）保证上市公司机构独立 1、保证上市公司构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并与本人控制其他企业的机构完全分</p> | 2015年06月30日 | 长期 | 正在履行 |

|  |            |   |                    |           |             |
|--|------------|---|--------------------|-----------|-------------|
|  |            | <p>开；上市公司与本人控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，本人不会超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。(五)保证上市公司业务独立1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证本人除通过行使股东权利和董事职权之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3、保证本人控制的其他企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务。4、保证本人控制的其他企业减少与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平交易，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>                                |                    |           |             |
|  | <p>邱茂国</p> | <p>避免同业竞争</p> <p>1、截至本承诺函出具之日，本人控制的其他企业在中国境内、外任何地区没有以任何形式直接或间接从事和经营与标的资产构成或可能构成竞争的业务；本人未以任何其他方式直接或间接从事与标的资产相竞争的业务。2、本次重大资产重组完成后，本人控制的其他企业不会以任何形式从事对上市公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与上市公司竞争的企</p> <p>业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。3、本次重大资产重组完成后，本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与上市公司生产经营构成竞争的业务，本人所控制的其他企业将按照上市公司的要求，将该等商业机会让与上市公司，由上市公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与上市公司存在同业竞争。</p> | <p>2015年06月30日</p> | <p>长期</p> | <p>正在履行</p> |

|                 |      |           |  |             |     |      |
|-----------------|------|-----------|--|-------------|-----|------|
|                 | 邱茂国  | 减少和规范关联交易 | 1、尽量避免或减少本人控制的其他企业与上市公司及其下属子公司之间的关联交易。2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格严格依照“随行就市并保证不低于同期非关联交易价格”的原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。3、保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害天广消防及非关联股东的利益。  | 2015年06月30日 | 长期  | 正在履行 |
|                 | 邱茂国  | 业绩承诺及补偿   | 1、业绩承诺：中茂园林在 2015 年、2016 年、2017 年、2018 年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润数分别不低于 14,500 万元、18,000 万元、20,000 万元和 22,000 万元；中茂生物在 2015 年、2016 年、2017 年、2018 年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润数分别不低于 8,000 万元、15,000 万元、18,000 万元和 20,000.86 万元。2、补偿金额及补偿方式：2018 年度《专项审核报告》出具后，若在利润补偿期间，中茂园林和中茂生物累计实现净利润合计数低于累计承诺净利润合计数，则在 2018 年度《专项审核报告》出具后，邱茂国应当按照协议约定的补偿金额和补偿方式对上市公司进行利润补偿。 | 2015年06月30日 | 长期  | 正在履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 黄如良  | 股份限售      | 在其任职期间，每年所转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其所持有的公司股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股票数量占所持股份总数的比例不超过 50%。  | 2010年10月08日 | 长期  | 严格履行 |
| 股权激励承诺          | 不适用  | 不适用       | 不适用  | 不适用         | 不适用 | 不适用  |
| 其他对公司中小股东       | 上市公司 | 利润分配      | 公司采取现金方式、股票方式或者二   | 2018年06     | 三年  | 正在履行 |

|      |         |          |   |                  |               |      |
|------|---------|----------|---|------------------|---------------|------|
| 所作承诺 |         |          | 者相结合的方式分配股利。依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定,公司足额提取法定公积金、任意公积金以后,在满足公司正常的资金需求、并有足够现金用于股利支付的情况下, 优先采取现金方式分配股利,2018-2020 年以现金方式累计分配的利润不少于该 三年实现的年均可分配利润的 30%。在确保足额现金股利分配的前提下, 公司可以另行采取股票股利或资本公积金转增资本的方式分配股利。  | 月 15 日           |               |      |
|      | 陈秀玉、陈文团 | 避免同业竞争   | 公司大股东陈秀玉、陈文团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》,承诺在单独或共同实际控制公司期间,其单独或共同控制的企业或经济组织(不含公司)不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括但不限于在中国境内外投资、收购、兼并或以托管、承包、租赁等方式经营任何与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的企业或经济组织;若公司将来开拓新的业务领域,公司享有优先权,承诺人及其单独或共同控制的企业或经济组织(不含公司)将不再发展同类业务。 | 2009 年 11 月 08 日 | 长期            | 严格履行 |
|      | 陈秀玉     | 住房公积金补偿  | 如公司及其子公司未足额缴纳住房公积金而被政府相关部门追缴或因此而发生其他损失,将由其承担足额补偿责任。   | 2009 年 11 月 08 日 | 长期            | 严格履行 |
|      | 上市公司    | 资产划转     | 公司将与消防业务相关的资产(部分长期股权投资除外)及负债划转至全资子公司福建天广消防有限公司,划转完成后,公司及福建天广消防有限公司承诺连续 12 个月内不会改变被划转资产原来实质性经营活动。  | 2016 年 04 月 02 日 | 划转完成后的 12 个月内 | 正在履行 |
|      | 邱茂国     | 不占用资金    | 不干涉上市公司及其子公司的日常生产经营,不以任何方式违规占用上市公司及其子公司的资金、资产及其他资源。   | 2017 年 05 月 03 日 | 长期            | 正在履行 |
|      | 邱茂期     | 代偿债券未清偿本 | 在发行人不能在本次债券《募集说明书》规定的期限内按约定偿付本次债  | 2018 年 04 月 02 日 | 长期            | 正在履行 |

|                                       |   |           |   |             |    |      |
|---------------------------------------|---|-----------|---|-------------|----|------|
|                                       |   | 息         | 券本金和 /或利息，且经债券持有人提起诉讼或仲裁向发行人及连带责任保证担保人邱茂国主张 权利，并就发行人及连带责任保证担保人邱茂国财产依法强制执行，本次债券本金和/或利息仍未清偿完毕的，由承诺人代为清偿本次债券尚未清偿的本金及利息。  |             |    |      |
|                                       | 陈秀玉   | 代偿债券未清偿本息 | 在以下条件满足时，由承诺人代为清偿本次债券应清偿尚未清偿的本金及利息：1、发行人不能在本次债券《募集说明书》规定的期限内按约定偿付本次债券本金 和/或利息，且经债券持有人提起诉讼或仲裁向发行人及连带责任保证担保人邱茂国主 张权利，并就发行人及连带责任保证担保人邱茂国的财产依法强制执行后，本次债券本 金和/或利息仍未清偿完毕的；2、当出现上述第 1 条情形后，债券持有人提起诉讼或仲裁向邱茂期主张清偿本次 债券应清偿尚未清偿的本金及利息，并就邱茂期的财产依法强制执行后，本次债券本金 和/或利息仍未清偿完毕的。 | 2018年04月02日 | 长期 | 正在履行 |
|                                       | 邱茂国、邱茂期   | 股份减持      | 自 2018 年 3 月 5 日起，12 个月内不主动减持公司股份。若违反承诺，其违反承诺减持公司股份所获得的收益将全部上缴给公司。  | 2018年03月05日 | 1年 | 履行完毕 |
|                                       | 深圳市东方盛来投资管理有限公司   | 财务资助      | 1、于 2019 年 4 月 30 日前向共管账户支付金额累计不低于人民币 2000 万元，2019 年 5 月 31 日前向共管账户支付的金额累计不低于人民币 1 亿元，后期资金根据中茂园林项目的实际进度按需支付；2、在上述承诺完成之前，如果通过质押其持有的天广中茂的股份做质押融资的，质押融资资金优先满足上述承诺。   | 2019年04月27日 | 长期 | 正在履行 |
| 承诺是否按时履行                              | 否   |           |   |             |    |      |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 承诺超期未履行情况：深圳市东方盛来投资管理有限公司（以下简称“东方盛来”）于 2019 年 4 月 27 日做出不可撤销承诺：1、于 2019 年 4 月 30 日前向共管账户支付金额累计不低于人民币 2000 万元，2019 年 5 月 31 日前向共管账户支付的金额累计不低于人民币 1 亿元，后期资金根据中茂园林项目的实际进度按需支付；2、在上述承诺完成之前，如果通过质押其持有的天广中茂的股份做质押融资的，质押融资资金优先满足上述承诺。截至本报告披露日，东方盛来上述承诺的有关资金尚未到位。 |           |   |             |    |      |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

##### 半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

2018年度审计报告中大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见。

2018年度审计报告非标准意见的内容：公司全资子公司中茂园林的“广西北流市鼎盛世家”等工程项目因资金紧张，在报告期内陆续停止施工，截至2018年12月31日，与停工项目相关的存货-工程施工账面价值245,251.56万元。为尽快恢复施工，公司拟采取加快应收工程款的回笼、加大融资力度、争取股东财务支持等措施。公司股东东方盛来拟提供不超过2亿元的资金支持。因工程复工涉及较多因素，仍存在一定的不确定性。

截至本报告披露日，公司尚未收到东方盛来关于2亿元的财务资助资金，个别停工工程项目开始复工，但施工进度比较缓慢。

公司及中茂园林将采取以下保障措施，以消除上述事项对公司的影响：

1. 公司及公司主要股东积极引进具有资金、资源、渠道及拥有业务协作的战略投资者，寻求其他融资渠道；
2. 中茂园林已成立应收款项催债小组，采取包括法律诉讼等在内的必要措施，加大应收款回收力度；
3. 组织盘活现有存量项目，解决当下资金缺口问题；
4. 多渠道筹措资金，尽快恢复、推进项目施工，以达到工程收款节点，收回工程款项；
5. 积极寻求优质业务、优质客户，在量入为出的原则下承接有进度款或有预付材料款的项目，以减轻资金压力；
6. 提高资金使用效率，严格控制成本开支，与战略合作供应商合作，尽量利用赊销信用政策，以减少大量的资金投入。

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

##### 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

##### 其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

| 名称/姓名      | 类型     | 原因                            | 调查处罚类型 | 结论（如有）                  | 披露日期             | 披露索引   |
|------------|--------|-------------------------------|--------|-------------------------|------------------|--|
| 天广中茂股份有限公司 | 其他     | 中茂园林 2016 年及 2017 年提前确认工程项目收入 | 其他     | 福建证监局对公司采取责令改正的监督管理措施。  | 2019 年 04 月 25 日 | 巨潮资讯网《天广中茂股份有限公司关于收到行政监管措施决定书的公告》（2019-047）            |
| 邱茂期        | 其他     | 中茂园林 2016 年及 2017 年提前确认工程项目收入 | 其他     | 福建证监局对公司采取出具警示函的监督管理措施。 | 2019 年 05 月 25 日 | 巨潮资讯网《天广中茂股份有限公司关于公司相关人员收到福建证监局行政监管措施决定书的公告》（2019-069） |
| 苏介全        | 高级管理人员 | 中茂园林 2016 年及 2017 年提前确认工程项目收入 | 其他     | 福建证监局对公司采取出具警示函的监督管理措施。 | 2019 年 05 月 25 日 | 巨潮资讯网《天广中茂股份有限公司关于公司相关人员收到福建证监局行政监管措施决定书的公告》（2019-069） |

### 整改情况说明

适用  不适用

2019年4月22日，公司收到福建证监局出具的《行政监管措施决定书》（以下简称“《决定书》”）（2019）14号，对公司采取责令改正措施，要求公司对检查中发现问题进行改正，并在收到《决定书》后的30日内向福建证监局提交书面整改报告。

收到《决定书》后，公司高度重视，及时通报了全体董事会成员、监事会成员、高级管理人员、相关责任部门及子公司相关负责人，对《决定书》中提及的有关事项进行全面梳理、认真核查，制定整改方案，逐项落实整改。同时成立以董事长、监事会主席、总经理、董事会秘书、财务总监组成的整改领导小组，督促、推进相关整改工作的开展。相关整改措施如下：

#### （一）关于会计差错更正和追溯调整

公司已于前期进行了财务自查，并对上述会计差错事项按照追溯重述法进行了更正。公司聘请的大信会计师事务所（特殊普通合伙）就公司前期会计差错更正事项出具了《天广中茂股份有限公司重大前期会计差错更正情况专项说明》（大信备字[2019]第1-00500号）。公司于2019年04月27日召开的第四届董事会第三十九次会议及第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于重大前期会计差错更正的议案》，独立董事发表了意见，公司对2016年度财务报表及2017年度财务报表采用追溯调整法进行调整。

整改责任人：董事长、财务总监

整改完成时间：已完成

#### （二）组织学习文件，领会精神

公司于2019年4月27日召开的第四届董事会第三十九次会议中就上述问题组织董事、监事、高级管理人员对《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》和深圳证券交易所其他相关规定等进行学习，并要求参会人员吸取教训，严格

遵守法律法规，规范运作，杜绝上述问题再次发生。

公司将进一步健全、完善有关财务规范核算及内部控制规范制度，加强对子公司的日常监督管理；公司全体董事、监事和高级管理人员将持续加强对证券法律法规的学习，提升公司治理和信息披露规范运作水平，并切实执行年度规范运作培训计划，形成董监高定期学习机制。

整改责任人：董事长、总经理、董事会秘书、财务总监

整改完成时间：长期严格执行

### （三）内部责任落实

经自查，中茂园林大部分工程项目均能按照有关收入会计准则及时、准确地确认当期收入和成本，《决定书》中所指出的存在收入提前确认的问题仅在个别工程项目中存在，该问题的出现主要系因该个别工程项目有关工作人员对相关工程的完工进度未能准确计量和核算，导致当期确认的收入和成本与实际工程进度存在差异。

但鉴于本次会计差错已被公司认定为构成财务报告内部控制重要缺陷，公司拟就本次会计差错事项对相关责任人采取如下问责措施：

1、对原公司法定代表人、董事长邱茂期进行通报批评，责成其进行深刻检讨，同时解聘其中茂园林法定代表人、总经理职务。

2、对公司财务总监苏介全、中茂园林预决算负责人黄旭辉、成本控制部负责人邵儒新进行通报批评，责成其进行深刻检讨。

整改责任人：董事长、总经理、董事会秘书、财务总监

整改完成时间：已完成

通过此次福建证监局对公司进行详细、全面的现场检查，公司深刻认识到在财务规范核算及内部控制规范运作工作中存在的问题和不足。公司将引以为戒，认真持续的落实各项整改措施，增强规范运作意识、提高规范运作水平，完善信息披露管理体系，切实维护公司及全体股东合法利益，从而实现公司持续、健康、稳定发展。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司在报告期内诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

公司第一大股东邱茂国所持公司股份因其个人民间借贷（债务）纠纷，其所持公司股份已全部被司法冻结及轮候冻结，具体详见公司于2019年4月20日在巨潮资讯网及《证券时报》披露的《天广中茂股份有限公司关于股东及其一致行动人所持公司股份被轮候冻结的公告》。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 租赁情况说明

报告期内，全资子公司中茂园林因租赁经营办公场所及苗场用地产生租赁费用118.88万元。

报告期内，全资子公司福建天广因对外出租暂时闲置厂房及员工宿舍楼临街店面产生租金收入119.87万元。

#### 为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                       |       |               |                     |        |                        |        |          |
|----------------------|-----------------------|-------|---------------|---------------------|--------|------------------------|--------|----------|
| 担保对象名称               | 担保额度相关公告披露日期          | 担保额度  | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额              | 担保类型   | 担保期                    | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 福建泉州市消防安全工程有限责任公司    | 2018年12月06日           | 1,240 |               |                     | 连带责任保证 | 两年                     | 否      | 是        |
| 福建泉州市消防安全工程有限责任公司    | 2018年12月06日           | 1,913 | 2019年06月20日   | 1,700.44            | 连带责任保证 | 两年                     | 否      | 是        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）  |                       |       | 0             | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |        |                        |        | 1,700.44 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） |                       |       | 3,153         | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |        |                        |        | 1,700.44 |
| 公司对子公司的担保情况          |                       |       |               |                     |        |                        |        |          |
| 担保对象名称               | 担保额度相关公告披露日期          | 担保额度  | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额              | 担保类型   | 担保期                    | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 广州中茂园林建设工程有限公司       | 2017年10月24日           | 8,000 | 2017年12月22日   | 7,950               | 连带责任保证 | 担保书生效之日起至主债权到期日起诉讼时效届满 | 否      | 否        |
| 广州中茂园林建设工程有限公司       | 2017年10月24日及2019年1月8日 | 5,000 | 2017年12月11日   | 5,000               | 连带责任保证 | 两年                     | 否      | 否        |
| 广州中茂园林建设工程有限公司       | 2018年02月01日           | 5,000 |               | 0                   | 连带责任保证 | 两年                     | 是      | 否        |
| 广州中茂园林建设工程有限公司       | 2018年02月01日           | 5,000 | 2018年03月29日   | 0                   | 连带责任保证 | 两年                     | 是      | 否        |
| 天广消防工程有限公司           | 2018年03月07日           | 5,000 | 2018年03月07日   | 83.6                | 连带责任保证 | 债务人履行担保义务之日起两年         | 否      | 否        |

|                        |                        |        |               |                         |        |                                  |        |           |
|------------------------|------------------------|--------|---------------|-------------------------|--------|----------------------------------|--------|-----------|
| 天广消防（天津）有限公司           | 2018年12月06日            | 2,500  |               | 0                       | 连带责任保证 | 一年                               | 否      | 否         |
| 天广消防（天津）有限公司           | 2018年12月06日            | 2,500  |               | 0                       | 连带责任保证 | 一年                               | 否      | 否         |
| 广州中茂园林建设工程有限公司         | 2019年01月08日及2019年3月30日 | 9,000  | 2019年03月19日   | 9,000                   | 连带责任保证 | 担保合同生效之日起至主合同项下具体授信债务履行期限届满之日后两年 | 否      | 否         |
| 广州中茂园林建设工程有限公司         | 2019年01月08日            | 8,000  |               |                         | 连带责任保证 | 两年                               | 否      | 否         |
| 广州中茂园林建设工程有限公司         | 2019年01月08日及2019年2月1日  | 5,000  | 2019年02月01日   | 4,500                   | 连带责任保证 | 两年                               | 否      | 否         |
| 广州中茂园林建设工程有限公司         | 2019年01月08日            | 20,000 | 2019年01月21日   | 5,000                   | 连带责任保证 | 保证合同生效之日起至主合同约定的主债务履行期限届满之日后两年   | 否      | 否         |
| 电白中茂生物科技有限公司           | 2019年01月08日            | 8,000  |               |                         | 连带责任保证 | 两年                               | 否      | 否         |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   |                        |        | 55,000        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |        |                                  |        | 18,500    |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |                        |        | 73,000        | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）    |        |                                  |        | 31,228.28 |
| 子公司对子公司的担保情况           |                        |        |               |                         |        |                                  |        |           |
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日期           | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保期                              | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保  |
| 天广消防（天津）有限公司           | 2018年12月06日            | 2,000  |               | 0                       | 连带责任保证 | 一年                               | 否      | 否         |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）   |                        |        | 0             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）   |        |                                  |        | 0         |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） |                        |        | 2,000         | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）    |        |                                  |        | 0         |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）       |                        |        |               |                         |        |                                  |        |           |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） |                        |        | 55,000        | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        |                                  |        | 20,200.44 |

|                                       |        |                         |           |
|---------------------------------------|--------|-------------------------|-----------|
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)             | 78,153 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 32,928.72 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例         |        |                         | 7.38%     |
| 其中:                                   |        |                         |           |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)             |        |                         | 1,700.44  |
| 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余额 (E) |        |                         | 31,144.68 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)               |        |                         | 0         |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                    |        |                         | 32,845.12 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)                |        | 不适用                     |           |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                  |        | 不适用                     |           |

#### 采用复合方式担保的具体情况说明

无

#### 担保情况说明:

(1) 经公司于2018年12月5日召开的公司第四届董事会第三十次会议及2018年12月21日召开的2018年第二次临时股东大会决议, 同意公司为持有35.4364%股权的参股公司福建泉州市消防安全工程有限责任公司 (以下简称“泉州消安”) 向中国民生银行股份有限公司泉州分行 (以下简称“民生泉州分行”) 申请3,500万元综合授信项下实际发生债务金额的35.4364%提供连带责任保证, 最高担保金额为1,240万元, 保证期间两年, 截至报告期末, 公司未签署担保合同, 实际担保余额为0; 同意公司为泉州消安向泉州银行股份有限公司晋江支行 (以下简称“泉银晋江支行”) 申请5,400万元综合授信项下实际发生债务金额的35.4364%提供连带责任保证, 最高担保金额为1,913万元, 保证期间两年, 公司于2019年6月20日与泉银晋江支行签署《最高额保证合同》, 截至报告期末实际担保余额为1,700.44万元。

(2) 经公司于2017年10月23日召开的第四届董事会第二十次会议及2017年11月8日召开的2017年第二次临时股东大会决议, 同意中茂园林向招商南海支行申请8,000万元综合授信并由公司提供担保。公司于2017年12月22日向招商南海支行出具《最高额不可撤销担保书》。截至报告期末, 中茂园林实际使用授信7,646.89万元, 公司实际担保余额为7,646.89万元。

(3) 经公司于2017年10月23日召开的第四届董事会第二十次会议及2017年11月8日召开的2017年第二次临时股东大会决议, 同意中茂园林向中国光大银行股份有限公司广州分行 (以下简称“光大广州分行”) 申请5,000万元综合授信并由公司提供担保; 并于2019年1月5日召开董事会第三十一次会议, 同意中茂园林向光大广州分行申请5,000万元综合授信并由公司提供连带责任保证担保。公司于2017年12月11日与光大广州分行签署《最高额保证合同》。截至报告期末, 中茂园林实际使用授信4,997.80万元, 公司实际担保余额为4,997.80万元。

(4) 经公司于2018年1月31日召开的第四届董事会第二十二次会议及2018年3月6日召开的2018年第一次临时股东大会决议, 同意公司为中茂园林向工行荔湾支行追加申请5,000万元综合授信提供连带责任保证担保。截至报告期末, 中茂园林尚未与工行荔湾支行签署相关授信合同, 公司亦未签署担保合同, 实际担保余额为0。截至报告期末, 公司未签署担保合同, 实际担保余额为0。因该笔担保已超过担保有效时限, 公司担保责任自动消除。

(5) 经公司于2018年1月31日召开的第四届董事会第二十二次会议及2018年3月6日召开的2018年第一次临时股东大会决议, 同意公司为中茂园林向民生广州分行申请5,000万元综合授信提供连带责任保证担保。公司于2018年3月29日与民生广州分行签署《最高额保证合同》。截至报告期末, 中茂园林实际使用授信0元, 公司实际担保余额为0元。因该笔担保已超过担保有效时限, 公司担保责任自动消除。

(6) 经公司于2018年3月6日召开的第四届董事会第二十三次会议决议, 同意公司为全资孙公司天广消防工程有限公司 (以下简称“天广工程”) 向泉州银行股份有限公司南安溪美支行 (以下简称“泉银溪美支行”) 申请保函授信额度5,000 万元提供连带责任保证担保。截至报告期末, 天广工程实际使用授信83.60万元, 公司实际担保余额为83.60万元。

(7) 经公司于2018年12月5日召开的第四届董事会第三十次会议决议, 同意公司为孙公司天广消防 (天津) 有限公司

(以下简称“天广天津”)向中国银行股份有限公司滨海分行(以下简称“中国银行滨海分行”)申请的2,500万元综合授信提供连带责任保证担保。截至报告期末,天广天津尚未与中国银行滨海分行签署授信合同,公司亦未签署担保合同,实际担保余额为0。

(8) 经公司于2018年12月5日召开的第四届董事会第三十次会议决议,同意公司为天广天津向兴业银行股份有限公司天津分行(以下简称“兴业银行天津分行”)申请的2,500万元综合授信提供连带责任保证担保。截至报告期末,天广天津尚未与兴业银行天津分行签署授信合同,公司亦未签署担保合同,实际担保余额为0。

(9) 经公司于2019年1月5日召开的第四届董事会第三十一次会议决议,同意中茂园林向平安银行股份有限公司广州分行(以下简称“平安广州分行”)申请10,000万元综合授信并由公司及中茂生物提供担保。经公司于2019年3月29日召开的第四届董事会第三十七次会议决议,董事会同意将中茂园林向平安广州分行申请的综合授信额度由10,000万元调整为9,000万元,公司为其提供的担保金额亦由10,000万元调整为9,000万元。公司于2019年3月19日与平安广州分行签署《保证担保合同》,中茂生物于2019年3月19日与平安广州分行签署《保证担保合同》。截至报告期末,中茂园林实际使用授信9,000万元,公司实际担保余额为9,000万元。

(10) 经公司于2019年1月5日召开的第四届董事会第三十一次会议决议,同意公司为中茂园林向浙商银行股份有限公司广州分行(以下简称“浙商广州分行”)申请8,000万元综合授信提供连带责任保证担保。截至报告期末,中茂园林尚未与浙商广州分行签署相关授信合同,公司亦未签署担保合同,实际担保余额为0。

(11) 经公司于2019年1月5日召开的第四届董事会第三十一次会议决议,同意中茂园林向中国工商银行股份有限公司广州荔湾支行(以下简称“工行荔湾支行”)申请4,500万元综合授信并由公司提供担保。经公司于2019年1月31日召开的第四届董事会第三十四次会议决议,董事会同意将中茂园林向工行荔湾支行申请的综合授信额度由4,500万元调整为5,000万元,公司为其提供的担保金额亦由4,500万元调整为5,000万元。公司于2019年2月1日与工行荔湾支行签署《最高额保证担保合同》。截至报告期末,中茂园林实际使用授信4,500万元,公司实际担保余额为4,500万元。

(12) 经公司于2019年1月5日召开的第四届董事会第三十一次会议决议,同意中茂园林向陆家嘴国际信托有限公司(以下简称“陆家嘴信托”)申请20,000万元综合授信并由公司提供担保。公司于2019年1月21日与陆家嘴信托签署《保证合同》。截至报告期末,中茂园林实际使用授信5,000万元,公司实际担保余额为5,000万元。

(13) 经公司于2019年1月5日召开的第四届董事会第三十一次会议决议,同意电白中茂生物科技有限公司(以下简称“中茂生物”)向平安广州分行申请8,000万元综合授信并由公司及中茂园林提供担保。截至报告期末,中茂生物尚未与平安广州分行签署相关授信合同,公司亦未签署担保合同,实际担保余额为0。

(14) 经公司于2018年12月5日召开的第四届董事会第三十次会议决议,同意公司全资子公司福建天广消防有限公司为天广天津向天津滨海农村商业银行股份有限公司(以下简称“天津滨海农商行”)申请的2,000万元综合授信提供连带责任保证担保。截至报告期末,天广天津尚未与天津滨海农商行签署授信合同,公司亦未签署担保合同,实际担保余额为0。

(15) 公司持股5%以上的股东陈秀玉担任公司参股公司泉州消安董事(系由公司委派),泉州消安构成陈秀玉的关联方,因此公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保(即为泉州消安提供担保)的余额为1,700.44万元。

(16) 截至报告期末,中茂园林最新一期经审计的资产负债率为74.73%,因此公司直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象(中茂园林)提供的债务担保余额为31,144.68万元。

(17) 上述表格中的实际担保金额指报告期内实际担保的最高金额,与报告期末实际担保余额及报告期内担保实际发生额不同。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

1、报告期内是否发生对公司造成重大影响的自然灾害、病虫害或食品安全事故等重大事件

是  否

2、报告期内公司享受的农业企业税收优惠政策、政府补助政策和产业政策是否发生重大变化

是  否

3、报告期内公司生产经营用地是否发生重大变化

是  否

#### 1、关于中茂园林及中茂生物业绩承诺实现情况的说明

根据大信会计师事务所(特殊普通合伙)于2019年4月27日出具的《天广中茂股份有限公司审核报告之业绩承诺完成情况审核报告》(大信专审字[2019]第1-01729号),公司2015年重大资产重组业绩承诺未完成,2015重大资产重组交易对手方邱茂国应当按照其于2015年6月30日与公司签订的《天广消防股份有限公司发行股份购买资产利润补偿协议》(“以下简称《利润补偿协议》”)约定的补偿金额和补偿方式对上市公司进行利润补偿。邱茂国已无力以现金方式向公司支付其应补偿金额,故邱茂国应以其持有的公司股份进行补偿。具体内容详见刊登于2019年4月30日《证券时报》和巨潮资讯网的《天广中茂股份有限公司关于重大资产重组2018年度业绩承诺实现情况的公告》及刊登于2019年5月21日《证券时报》和巨潮资讯网的《天广中茂股份有限公司关于2015年重大资产重组业绩补偿实施方案的公告》。

公司已于2019年6月19日开设“天广中茂股份有限公司回购专用证券账户”用于回购邱茂国应补偿股份。

#### 2、关于股东筹划涉及公司控制权变更事项

公司于2018年2月23日披露了《天广中茂股份有限公司关于股东筹划涉及公司控制权变更事项的停牌公告》,公司股东陈秀玉女士(持有公司 18.36%的股份)、邱茂国先生(持有公司 14.75%的股份)、邱茂期先生(持有公司 3.58%的股份)及陈文团先生(持有公司 3.51%的股份)正在与第三方洽谈,将其持有的部分公司股份转让给第三方且将其未转让的公司股份的投票权全部委托给该第三方行使。鉴于上述股东合计持有公司 40.20%的股份,其筹划的上述事项将可能导致公司控制权发生变更。2018年4月9日,公司披露了《天广中茂股份有限公司关于股东筹划涉及公司控制权变更事项的进展公告》,

公司第一大股东陈秀玉及第二大股东邱茂国于2018年4月8日与意向受让方签署了《股份转让意向协议》（以下简称“意向协议”），意向受让方或其实际控制的第三方主体（以下统称“意向受让方”）拟以协议转让的方式受让陈秀玉及其一致行动人陈文团持有的公司 373,873,904 股股份（以下简称“标的股份”，占公司股份总数的15%），除此之外还拟通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式增持公司股份以取得公司第一大股东的地位。陈秀玉及邱茂国同意在意向受让方成为公司第一大股东时协助意向受让方改选公司董事会，并协助意向受让方取得公司董事会的控制权。该次公司相关股东与意向受让方签署的仅为意向性文件，意向协议中约定的交易方案仅为交易各方达成的初步意向，最终交易方案应以正式签署的《股份转让协议》为准。经询问相关方，上述《股份转让意向协议》签署后，后续相关事项未有实质性进展。

### 3、关于持股5%以上股东协议转让事项

公司于2018年11月12日披露了《天广中茂股份有限公司关于股东签署股权转让框架协议的公告》，公司股东陈秀玉女士、邱茂国先生、邱茂期先生及陈文团先生与深圳市东方盛来投资管理有限公司（以下简称“东方盛来”）签署了《股权转让框架协议》，拟将陈秀玉女士及陈文团先生持有公司不低于5%的股权协议转让给东方盛来，转让完成后，东方盛来成为公司的战略股东，为公司的快速发展提供支持。除受让相关标的股份外，东方盛来不排除通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式增持标的公司股份以取得标的公司实际控制人地位。

公司于2019年3月2日披露了《天广中茂股份有限公司关于持股5%以上股东协议转让公司部分股份暨权益变动的提示性公告》，公司股东陈秀玉女士、陈文团先生与东方盛来于2019年2月28日签署了《股份转让协议》，陈秀玉女士及陈文团先生拟将合计持有的公司12,463万股股份（占公司总股本的5%）协议转让给东方盛来，交易价格为每股2.48元，协议各方约定于2019年3月31日前办理完毕标的股份交割手续。

公司于2019年3月30日披露了《天广中茂股份有限公司关于持股5%以上股东重新签署<股份转让协议>的公告》。因部分协议条款需要调整，经友好协商，公司股东陈秀玉女士、陈文团先生与东方盛来同意2019年2月28日签署的《股份转让协议》终止履行，并于2019年3月29日签署新的《股份转让协议》。

2019年4月4日，上述协议转让股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了过户登记手续，并已取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，过户日期为2019年4月4日。本次协议转让后，邱茂国先生及其一致行动人邱茂期先生、蔡月珠女士成为公司第一大股东，陈秀玉女士及陈文团先生成为公司第二大股东。东方盛来合计持有公司股份12,463万股，成为公司持股5%以上股东。

### 4、东方盛来财务资助事项

深圳市东方盛来投资管理有限公司（以下简称“东方盛来”）于2019年4月27日做出不可撤销承诺：1、于2019年4月30日前向共管账户支付金额累计不低于人民币2,000万元，2019年5月31日前向共管账户支付的金额累计不低于人民币1亿元，后期资金根据中茂园林项目的实际进度按需支付；2、在上述承诺完成之前，如果通过质押其持有的天广中茂的股份做质押融资的，质押融资资金优先满足上述承诺。

截至本报告披露日，东方盛来上述承诺的有关资金尚未到位。

### 5、关于发行股份购买资产并募集配套资金事项进展情况的说明

公司于2016年9月21日开市起停牌筹划重大资产重组事项，于2017年3月20日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》及相关议案，拟向福建神农菇业股份有限公司（以下简称“神农菇业”）全体股东发行股份及支付现金购买其持有的神农菇业100%股权及向江苏裕灌现代农业科技有限公司（以下简称“裕灌农业”）全体股东发行股份及支付现金购买其持有的裕灌农业100%股权（以下简称“本次交易”），并向特定对象发行股份募集配套资金用于支付本次交易的现金对价、中介机构费用和其他发行费用。公司于2017年3月21日披露了《天广中茂股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》（以下简称“《重组预案》”）等与本次交易相关的文件，并于2017年4月12日披露了《天广中茂股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案（修订稿）》，公司股票于2017年4月12日开市起复牌。

2017年6月9日，公司收到裕灌农业《终止交易告知函》，裕灌农业股东拟与公司终止本次交易，鉴于该事项对公司本次重组造成重大影响，为保证信息披露的公平性，避免引起公司股票价格异常波动，维护广大投资者利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（股票简称：天广中茂，股票代码：002509）自2017年6月12日（星期一）开市起停牌。具体内容详见刊登于2017年6月10日《证券时报》和巨潮资讯网的《天广中茂股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项的

进展暨股票停牌公告》。

停牌后，经与有关方协商，公司拟对本次交易方案作出调整，预计构成方案重大调整。根据中国证监会的有关规定，公司须重新履行相关审批程序并披露交易方案调整后的有关文件。与此同时，公司原披露重组预案的审计评估基准日为2016年9月30日，已过有效期，拟调整为2017年5月31日。公司与有关方正在加快协商调整交易方案并根据新的审计评估基准日准备交易方案披露所需的有关文件。此外，根据公司聘请的独立财务顾问情况，公司可能需要对独立财务顾问中国银河证券股份有限公司（以下简称“银河证券”）工作进行评估。鉴于此，公司预计无法在2017年7月13日前披露调整后的重组预案（或报告书）并申请股票复牌。经向深圳证券交易所申请，公司股票自2017年7月12日开市起继续停牌不超过1个月。具体内容详见刊登于2017年7月12日《证券时报》和巨潮资讯网的《天广中茂股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项延期复牌的公告》。

公司于2017年7月28日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于签署发行股份及支付现金购买资产相关协议之终止协议的议案》，鉴于裕灌农业股东提出终止公司以发行股份及支付现金的方式购买裕灌农业100%股权事项，董事会同意公司终止上述事项，并同意公司解除与裕灌农业股东签署的相关框架协议。公司本次交易的标的资产将调整为神农菇业100%股权，不再包括裕灌农业100%股权。根据公司本次交易事项的推进情况，经双方友好协商，公司与银河证券签署了《天广中茂股份有限公司聘请中国银河证券股份有限公司担任发行股份购买资产独立财务顾问之协议书之终止协议》，银河证券不再担任公司本次交易事项的独立财务顾问。为保证公司本次交易事项的顺利推进，公司已聘请万联证券股份有限公司（以下简称“万联证券”）担任本次交易事项的独立财务顾问。鉴于万联证券尚未完成公司本次交易事项的尽职调查工作，暂无法对公司本次交易事项出具相关文件，公司无法在2017年8月13日前披露调整后的重组预案（或报告书）并申请股票复牌。公司于2017年8月10日召开的第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项延期复牌的议案》，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2017年8月11日开市起继续停牌不超过1个月。公司于2017年9月5日召开的第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》、《关于发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》等相关议案，对本次重组方案作出重大调整。公司于2017年9月20日披露《天广中茂股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金预案（修订稿）》，公司股票于同日复牌。

披露调整后的重组预案后，公司与中介机构加快推进相关工作，鉴于公司与中介机构不能在预案确定的审计评估基准日2017年5月31日的6个月有效期内完成相关工作，公司将审计评估基准日调整为2017年10月31日，并于2018年1月31日召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《天广中茂股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）》及相关议案，于2018年3月6日召开的2018年第一次临时股东大会审议批准上述事项。

公司于2018年3月19日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（180291号）。中国证监会对公司提交的《天广中茂股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理。

公司于2018年4月11日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（180291号）。中国证监会依法对公司提交的《天广中茂股份有限公司上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，需要公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。后因部分问题的落实尚需相关中介机构履行核查程序，工作量较大，预计在反馈意见通知书要求的30个工作日内无法向中国证监会提交书面回复文件。故向中国证监会申请延期30个工作日报送书面回复文件。

因公司原申请材料中的财务数据需要更新，尚需一定的工作时间准备，公司于2018年6月30日召开的第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于中止发行股份购买资产并募集配套资金事项的议案》，公司董事会同意公司向中国证监会申请中止发行股份购买资产并募集配套资金事项。

因本次重组推进过程中，公司外部环境及宏观经济整体形势发生了较大变化，经公司审慎考虑并征求了各中介机构及交易对方的意见，公司认为目前推进本次重组条件尚不成熟。2019年3月4日，公司召开了第四届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于终止发行股份购买资产并募集配套资金事项的议案》，同意公司向中国证券监督管理委员会申请终止发行股份购买资产并募集配套资金事项。2019年3月25日，公司召开第四届董事会第三十六次会议，审议通过《关于将〈关于终止发行股份购买资产并募集配套资金事项的议案〉提交股东大会审议的议案》，同意将《关于终止发行股份购买资产并募集配套资金事项的议案》提交股东大会审议。

2019年4月11日，公司召开了2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止发行股份购买资产并募集配套资金事

项的议案》，同意终止本次重组。

#### 6、关于董事会、监事会改组事项

因公司原独立董事全奋先生于2018年9月13日向公司递交辞职报告，公司原董事长、董事邱茂期先生及董事陈晓东先生、程加兵先生于2018年12月28日向公司递交书面辞职报告，公司原监事会主席、股东监事秦朝晖先生、股东监事黄旭辉先生于2018年12月28日向公司递交书面辞职报告。公司于2019年1月5日召开第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》及《关于提名第四届董事会独立董事候选人的议案》，同意提名高恒远先生、沈庆忠先生、余厚蜀先生为公司第四届董事会新任非独立董事候选人，提名王有平先生为公司第四届董事会新任独立董事候选人。公司于2019年1月5日召开第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于提名第四届监事会股东代表监事候选人的议案》，同意提名陈晓东先生、潘健翔先生为第四届监事会新任股东代表监事候选人。

公司于2019年1月23日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举第四届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第四届监事会股东代表监事的议案》及《关于选举第四届董事会独立董事的议案》，高恒远先生、沈庆忠先生、余厚蜀先生当选公司第四届董事会新任非独立董事，王有平先生当选公司第四届董事会新任独立董事，陈晓东先生、潘健翔先生当选第四届监事会新任股东代表监事。

2019年1月23日召开的第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于选举第四届董事会董事长的议案》及《关于选举第四届董事会副董事长的议案》，同意由高恒远先生担任公司第四届董事会董事长，余厚蜀先生担任公司第四届董事会副董事长，任期均至第四届董事会任期届满时止。2019年1月23日召开的第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于选举第四届监事会主席的议案》，同意由陈晓东先生担任公司第四届监事会主席，任期至第四届监事会任期届满时止。

#### 7、关于公司签署收购意向书事项

2019年6月5日，公司与上海纪联物业管理有限公司签署了《意向书》，拟收购其持有的上海星火开发区建筑安装工程有限公司全部或部分股权，具体内容详见刊登于2019年6月10日《证券时报》和巨潮资讯网的《天广中茂股份有限公司关于签署收购意向书的公告》。

截至本报告披露日，该事项无实际进展。

#### 8、关于重大合同履行进展情况的说明

公司全资子公司广州中茂园林建设工程有限公司（以下简称“中茂园林”）于2017年1月9日与文昌玉佛宫旅游文化发展有限公司签署了文昌玉佛宫景区项目及海滨休闲度假公园项目的《建设工程施工合同》，合同金额暂定为76,000万元（最终以实际结算价格为准）。截至报告期末，该项目已累计确认收入39,318.2万元，根据该项目合同关于回款方式的约定，该项目尚未达到回款条件，因此截至报告期末无回款。

中茂园林于2017年4月24日与北京城建五建设集团有限公司签署了“奇幻谷旅游文化创意产业园”园林景观工程项目的《建设工程专业分包合同》，合同金额暂估100,000万元（最终以实际结算价格为准）。因保证金相关事宜，中茂园林与北京城建五建设集团有限公司、北京城建五建设集团有限公司云南滇中产业新区分公司产生票据纠纷，中茂园林已提起上诉，楚雄彝族自治州中级人民法院已于2018年8月16日立案。2018年10月23日，北京城建五建设集团有限公司向楚雄彝族自治州中级人民法院提出管辖权异议，目前相关案件仍在审理当中。截至报告期末，该项目尚未开工，未确认收入和回款。

中茂园林于2018年2月22日与富平县茂融富现代农业有限公司签署了富平富兴小镇一期工程项目的《建设工程施工合同》，合同金额暂定为152,800万元（最终以实际结算价格为准）。截至报告期末，该项目尚未开工，未确认收入和回款。

#### 9、公司第一大股东及其一致行动人股权质押、冻结情况

截至本报告披露日，邱茂国先生共持有公司349,625,882股股份，占公司总股本的比例为14.03%，其中处于质押状态的股份为349,057,782股，占公司总股本的比例为14.00%，其所持公司全部股份已全部被司法冻结及司法轮候冻结；邱茂国先生的一致行动人邱茂期先生共持有公司89,315,868股股份，占公司总股本的比例为3.58%，已全部处于质押状态，其所持公司全部股份已全部被司法冻结及司法轮候冻结；邱茂国先生的一致行动人蔡月珠女士共持有公司4,097,826股股份，占公司总股本的比例为0.16%，已全部处于质押状态。

邱茂国先生及其一致行动人邱茂期先生、蔡月珠女士合计持有公司443,039,576股股份，占公司总股本的比例为17.77%，其中处于质押股份占总股本比例为17.74%，被冻结股份数占总股本比例为17.61%。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |              |              | 本次变动后         |         |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|--------------|--------------|---------------|---------|
|            | 数量            | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他           | 小计           | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 544,545,748   | 21.85%  | 0           | 0  | 0     | -140,488,257 | -140,488,257 | 404,057,491   | 16.21%  |
| 1、国家持股     | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0            | 0            | 0             | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0            | 0            | 0             | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 544,545,748   | 21.85%  | 0           | 0  | 0     | -140,488,257 | -140,488,257 | 404,057,491   | 16.21%  |
| 其中：境内法人持股  | 84,666,341    | 3.40%   | 0           | 0  | 0     | -66,666,341  | -66,666,341  | 18,000,000    | 0.72%   |
| 境内自然人持股    | 459,879,407   | 18.45%  | 0           | 0  | 0     | -73,821,916  | -73,821,916  | 386,057,491   | 15.49%  |
| 4、外资持股     | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0            | 0            | 0             | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0            | 0            | 0             | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0            | 0            | 0             | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 1,947,946,948 | 78.15%  | 0           | 0  | 0     | 140,488,257  | 140,488,257  | 2,088,435,205 | 83.79%  |
| 1、人民币普通股   | 1,947,946,948 | 78.15%  | 0           | 0  | 0     | 140,488,257  | 140,488,257  | 2,088,435,205 | 83.79%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0            | 0            | 0             | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0            | 0            | 0             | 0.00%   |
| 4、其他       | 0             | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0            | 0            | 0             | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 2,492,492,696 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0            | 0            | 2,492,492,696 | 100.00% |

#### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年12月购买中茂园林及中茂生物100%股权而发行的股份中的213,496,939股因限售期满后于2019年1月3日解除限售上市流通，其中公司原董事长邱茂期（原有52,639,648股为高管锁定股）因于2019年1月23日离职，其所持89,315,868股公司股票被中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中登公司”）全部登记为高管锁定股。董事程加兵因于

2019年1月23日离职，其所持8,924,834股公司股票被中登公司全部登记为高管锁定股，公司监事会主席秦朝晖（原有764,729股为高管锁定股）因于2019年1月23日离职，其所持16,772,357股公司股票被中登公司全部登记为高管锁定股，总经理黄如良解除限售后其所持股份的75%被中登公司登记为高管锁定股。本次公司解除限售股份为213,496,939股，其中73,008,682新增为高管锁定股，致使公司报告期内新增无限售条件股份140,488,257股，相应减少有限售条件股份140,488,257股。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

#### 股份回购的实施进展情况

适用  不适用

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称         | 期初限售股数      | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数   | 期末限售股数      | 限售原因  | 解除限售日期                 |
|--------------|-------------|------------|------------|-------------|---|------------------------|
| 邱茂国          | 259,608,000 | 0          | 0          | 259,608,000 | 公司 2015 年发行股份购买资产的交易对方，获得公司非公开发行的股份自上市之日起按约定予以限售。         | 邱茂国履行完毕利润补偿之日。         |
| 邱茂期          | 66,986,901  | 14,347,253 | 36,676,220 | 89,315,868  | 于 2019 年 1 月 23 日离职，其所持有的 89,315,868 股高管锁定股遵守高管股份锁定的相关规定。 | 遵守高管股份锁定的相关规定。         |
| 潘奕岑          | 23,061,773  | 23,061,773 | 0          | 0           | 公司 2015 年发行股份购买资产的交易对方，获得公司非公开发行的股份自上市之日起按约定予以限售。         | 已于 2019 年 1 月 3 日解除限售。 |
| 李向英          | 21,098,898  | 21,098,898 | 0          | 0           | 公司 2015 年发行股份购买资产的交易对方，获得公司非公开发行的股份自上市之日起按约定予以限售。         | 已于 2019 年 1 月 3 日解除限售。 |
| 深圳市安兰德股权投资基金 | 19,475,974  | 19,475,974 | 0          | 0           | 公司 2015 年发行股份购买资产的交易对方，获得公司                               | 已于 2019 年 1 月 3 日解除限售。 |

|                        |             |             |            |             |  |   |
|------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|--|---|
| 合伙企业(有限合伙)             |             |             |            |             | 非公开发行的股份自上市之日起按约定予以限售。   |   |
| 武汉市江夏区铁投小额贷款有限责任公司     | 18,000,000  | 0           | 0          | 18,000,000  | 因邱茂国未偿还贷款，根据法院裁定办理司法划转的公司 180,000,000 股股份为原公司股东邱茂国持有的承诺锁定股。需待履行完毕利润补偿之日方可解锁。 | 邱茂国履行完毕利润补偿之日。  |
| 深圳市裕兰德股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 16,230,118  | 16,230,118  | 0          | 0           | 公司 2015 年发行股份购买资产的交易对方，获得公司非公开发行的股份自上市之日起按约定予以限售。                            | 已于 2019 年 1 月 3 日解除限售。                                    |
| 黄如良                    | 14,080,000  | 14,080,000  | 11,400,000 | 11,400,000  | 公司 2015 年发行股份购买资产的交易对方，获得公司非公开发行的股份自上市之日起按约定予以限售。                            | 已于 2019 年 1 月 3 日解除限售，其中 75% 遵守高管股份锁定的相关规定。               |
| 秦朝晖                    | 12,579,268  | 11,814,539  | 16,007,628 | 16,772,357  | 于 2019 年 1 月 23 日离职，其所持有的 16,772,357 股高管锁定股遵守高管股份锁定的相关规定。                    | 遵守高管股份锁定的相关规定。  |
| 青岛金石灏纳投资有限公司           | 11,156,042  | 11,156,042  | 0          | 0           | 公司 2015 年发行股份购买资产的交易对方，获得公司非公开发行的股份自上市之日起按约定予以限售。                            | 已于 2019 年 1 月 3 日解除限售。                                    |
| 其他限售股股东                | 82,268,774  | 82,232,342  | 8,924,834  | 8,961,266   | 公司 2015 年发行股份购买资产的交易对方，获得公司非公开发行的股份自上市之日起按约定予以限售。新增为高管锁定股。                   | 除高管锁定股 8,924,834 股外，其余 82,232,342 股已于 2019 年 1 月 3 日解除限售。 |
| 合计                     | 544,545,748 | 213,496,939 | 73,008,682 | 404,057,491 | --   | --  |

### 3、证券发行与上市情况

不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

|             |        |                              |   |
|-------------|--------|------------------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 50,728 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 |
|-------------|--------|------------------------------|---|

| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况             |  |        |              |            |               |               |         |             |
|--|--|--------|--------------|------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 股东名称                                       | 股东性质                                     | 持股比例   | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 |             |
|  |  |        |              |            |               |               | 股份状态    | 数量          |
| 陈秀玉  | 境内自然人                                    | 15.77% | 392,970,000  | -64630000  | 0             | 392,970,000   | 质押      | 104,000,000 |
| 邱茂国  | 境内自然人                                    | 14.03% | 349,625,882  | 0          | 259,608,000   | 90,017,882    | 质押      | 349,057,782 |
|  |  |        |              |            |               |               | 冻结      | 349,625,882 |
| 深圳市东方盛来投资管理有限公司                            | 境内非国有法人                                  | 5.00%  | 124,630,000  | 124630000  | 0             | 124,630,000   |         |             |
| 方正东亚信托有限责任公司—聚赢 31 号证券投资单一资金信托             | 其他                                       | 4.85%  | 120,800,000  | 0          | 0             | 120,800,000   |         |             |
| 邱茂期  | 境内自然人                                    | 3.58%  | 89,315,868   | 0          | 89,315,868    | 0             | 质押      | 89,315,868  |
|  |  |        |              |            |               |               | 冻结      | 89,315,868  |
| 湖南省信托有限责任公司—南金 3 号集合资金信托计划                 | 其他                                       | 1.86%  | 46,418,740   | 0          | 0             | 46,418,740    |         |             |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投开云 6 号证券投资集合资金信托计划        | 其他                                       | 1.43%  | 35,626,354   | 0          | 0             | 35,626,354    |         |             |
| 华能贵诚信托有限公司—华能信托 致远建诚 1 号集合资金信托计划           | 其他                                       | 1.25%  | 31,091,168   | 0          | 0             | 31,091,168    |         |             |
| 陈文团  | 境内自然人                                    | 1.10%  | 27,420,000   | -60000000  | 0             | 27,420,000    |         |             |
| 潘奕岑  | 境内自然人                                    | 0.93%  | 23,061,773   | 0          | 0             | 23,061,773    | 质押      | 23,061,773  |
|  |  |        |              |            |               |               | 冻结      | 23,061,773  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用                                      |        |              |            |               |               |         |             |
| 上述股东关联关系或一致行动                              | 股东陈秀玉与陈文团系姐弟，构成关联关系。股东邱茂国与邱茂期系兄弟，构成关联关系。 |        |              |            |               |               |         |             |

| 的说明   | 除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。                     |        |             |
|---|---|--------|-------------|
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况  |   |        |             |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量  | 股份种类   |             |
|   |   | 股份种类   | 数量          |
| 陈秀玉   | 392,970,000   | 人民币普通股 | 392,970,000 |
| 深圳市东方盛来投资管理有限公司   | 124,630,000   | 人民币普通股 | 124,630,000 |
| 方正东亚信托有限责任公司—聚赢 31 号证券投资单一资金信托                                  | 120,800,000   | 人民币普通股 | 120,800,000 |
| 邱茂国   | 90,017,882  | 人民币普通股 | 90,017,882  |
| 湖南省信托有限责任公司—南金 3 号集合资金信托计划                                      | 46,418,740  | 人民币普通股 | 46,418,740  |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 开云 6 号证券投资集合资金信托计划                            | 35,626,354  | 人民币普通股 | 35,626,354  |
| 华能贵诚信托有限公司—华能信托 致远建诚 1 号集合资金信托计划                                | 31,091,168  | 人民币普通股 | 31,091,168  |
| 陈文团   | 27,420,000  | 人民币普通股 | 27,420,000  |
| 潘奕岑   | 23,061,773  | 人民币普通股 | 23,061,773  |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 聚宝盆 28 号证券投资集合资金信托计划                          | 22,050,000  | 人民币普通股 | 22,050,000  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 股东陈秀玉与陈文团系姐弟，构成关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |        |             |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 不适用   |        |             |

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

#### 控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

#### 实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务   | 类型 | 日期               | 原因             |
|-----|---------|----|------------------|----------------|
| 邱茂期 | 董事长     | 离任 | 2019 年 01 月 23 日 | 因工作原因申请辞职      |
| 陈晓东 | 董事、副总经理 | 离任 | 2019 年 01 月 23 日 | 因工作原因申请辞职      |
| 程加兵 | 董事      | 离任 | 2019 年 01 月 23 日 | 因工作原因申请辞职      |
| 全奋  | 独立董事    | 离任 | 2019 年 01 月 23 日 | 因其个人近期事务繁忙申请辞职 |
| 秦朝晖 | 监事会主席   | 离任 | 2019 年 01 月 23 日 | 因工作原因申请辞职      |
| 黄旭辉 | 监事      | 离任 | 2019 年 01 月 23 日 | 因工作原因申请辞职      |
| 高恒远 | 董事长     | 聘任 | 2019 年 01 月 23 日 | 聘任             |
| 余厚蜀 | 副董事长    | 聘任 | 2019 年 01 月 23 日 | 聘任             |
| 沈庆忠 | 董事      | 聘任 | 2019 年 01 月 23 日 | 聘任             |
| 王有平 | 独立董事    | 聘任 | 2019 年 01 月 23 日 | 聘任             |
| 陈晓东 | 监事会主席   | 聘任 | 2019 年 01 月 23 日 | 聘任             |
| 潘健翔 | 监事      | 聘任 | 2019 年 01 月 23 日 | 聘任             |

## 第九节 公司债相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

| 债券名称   | 债券简称   | 债券代码   | 发行日              | 到期日              | 债券余额（万元） | 利率    | 还本付息方式  |
|--|--|--------|------------------|------------------|----------|-------|---|
| 天广中茂股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）            | 16 天广 01   | 112467 | 2016 年 10 月 27 日 | 2021 年 10 月 27 日 | 120,000  | 5.00% | 本期公司债券采用单利按年计息，不计复利。利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自本金兑付日起不另计利息。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所                                   | 深圳证券交易所  |        |                  |                  |          |       |   |
| 投资者适当性安排   | 根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后将实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。 |        |                  |                  |          |       |   |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况                                  | 无  |        |                  |                  |          |       |   |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用） | 无  |        |                  |                  |          |       |   |

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

| 债券受托管理人： |            |      |   |     |         |       |              |
|----------|------------|------|---|-----|---------|-------|--------------|
| 名称       | 广发证券股份有限公司 | 办公地址 | 广东省广州市天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房） | 联系人 | 陈昱民、陈怡宁 | 联系人电话 | 020-87555888 |

|  |            |      |                            |
|--|------------|------|----------------------------|
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：                                  |            |      |                            |
| 名称   | 联合信用评级有限公司 | 办公地址 | 天津市南开区水上公园北道 38 号爱俪园公寓 508 |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | 不适用        |      |                            |

### 三、公司债券募集资金使用情况

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序              | 公司于 2016 年 4 月 2 日召开的第三届董事会第三十次会议及 2016 年 4 月 26 日召开的 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》、《关于公开发行公司债券方案的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司债券发行相关事宜的议案》，同意公司本次发行公司债券的募集资金在扣除发行费用后，全部用于偿还银行贷款和补充流动资金。2016 年，鉴于公司构建投资控股型母子组织架构后成为持股型平台，公司债券募集资金到位后，公司将募集资金净额 11.92 亿元由专户全部转给全资子公司广州中茂园林建设工程有限公司用于偿还银行贷款及补充流动资金使用，公司募集资金已经使用完毕，报告期内不存在募集资金使用的情况。 |
| 期末余额（万元）                        | 0  |
| 募集资金专项账户运作情况                    | 公司已在中国建设银行股份有限公司南安支行（以下简称“建行南安支行”）开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），账号为 35050165630700000392。该专户仅用于公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，募集资金的具体用途为偿还银行贷款和补充流动资金，不得用作其他用途。公司与建行南安支行及债券受托管理人广发证券股份有限公司签订了《天广中茂股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券募集资金三方监管协议》。截至 2019 年 6 月 30 日止，专户余额为 474,289.92 元。  |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是  |

### 四、公司债券信息评级情况

公司资信评级机构联合信用评级有限公司于 2017 年 6 月 23 日出具《天广中茂股份有限公司公司债券 2017 年跟踪评级报告》，公司主体长期信用等级为 AA，评级展望为“稳定”，公司发行的“16 天广 01”债券信用等级为 AA（AA 级表示偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低）。上述跟踪评级报告刊登于 2017 年 6 月 27 日的巨潮资讯网。

公司资信评级机构联合信用评级有限公司于 2018 年 4 月 10 日出具《联合信用评级有限公司关于下调公司主体长期信用等级及存续期债券信用等级并将其列入可能降级观察名单的公告》，公司长期信用等级由“AA”下调至“AA-”，公司发行的“16 天广 01”债项信用等级由“AA”下调至“AA-”（AA 级表示偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低，“-”符号表示略低于本等级），并将主体及相关债项列入可能降级的观察名单。上述公告刊登于 2018 年 4 月 10 日的巨潮资讯网。

公司资信评级机构联合信用评级有限公司于 2018 年 6 月 22 日出具《天广中茂股份有限公司公司债券 2018 年跟踪评级报告》，维持公司主体信用等级为“AA-”，评级展望为“列入评级观察”；同时维持“16 天广 01”的债项信用等级为“AA-”。上述跟踪评级报告刊登于 2018 年 6 月 25 日的巨潮资讯网。

2019年1月31日，因联合信用评级有限公司认为公司经营恶化、股权及银行账户冻结、银行借款逾期将会对公司偿债能力产生重大负面影响，联合信用评级有限公司将公司的长期信用等级又“AA-”下调至“A”，评级展望为“负面”，同时将“16天广01”的债项信用等级由“AA-”下调至“A”。上述公告刊登于2019年2月11日的巨潮资讯网。

2019年6月17日，联合信用评级有限公司发布《公司债券2019年跟踪评级报告》，因2018年度公司部分全垫资项目处于停工状态、工程施工收入大幅下降，在建项目推进缓慢导致回款速度慢、食用菌及消防业务受市场环境业绩下滑等，联合信用评级有限公司将公司的长期信用等级由“A”下调至“BBB+”，评级展望为“负面”，同时将“16天广01”的债项信用等级由“A”下调至“BBB+”。

公司主体长期信用等级和公司发行的“16天广01”债券信用等级下调可能会被认定为清偿能力较弱，债券持有人可能会要求公司提前回售“16天广01”债券。若发生上述情况，根据公司目前的资金状况，公司在短时间内无法偿还债券本金和利息，可能导致公司面临债务危机。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

(一) 本期债券由公司股东邱茂国提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。

### 1、基本情况简介

邱茂国，1970年6月出生，身份证号码为44092319700627\*\*\*\*，广东省茂名市人，加拿大皇家大学MBA，建筑施工管理工程师，住所为广州市天河区员村西街\*\*\*\*号。

### 2、保证人与发行人的关系

截至2019年6月30日止，邱茂国持有公司349,625,882股，持股比例为14.03%。

### 3、保证人资产情况

截至2019年6月30日止，保证人资产情况如下所示：

#### (1) 不动产信息

| 序号 | 类型     | 权属人 | 不动产地址             | 面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 权属证明编号                   | 抵押解除时间     |
|----|--------|-----|-------------------|-------------------------|--------------------------|------------|
| 1  | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号2201室    | 197.82                  | 粤(2015)广州市不动产权第00206132号 | 2020.05.07 |
| 2  | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号2202室    | 264.21                  | 粤(2015)广州市不动产权第00206157号 | 2020.05.07 |
| 3  | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号2203室    | 179.25                  | 粤(2015)广州市不动产权第00206155号 | 2020.05.07 |
| 4  | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号2204室    | 156.25                  | 粤(2015)广州市不动产权第00206152号 | 2020.05.07 |
| 5  | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号2205室    | 370.53                  | 粤(2015)广州市不动产权第00206153号 | 2020.05.07 |
| 6  | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号负二层车位07  | 11.75                   | 粤(2015)广州市不动产权第00206159号 | 2020.05.07 |
| 7  | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号负二层车位08  | 11.75                   | 粤(2015)广州市不动产权第00206160号 | 2020.05.07 |
| 8  | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号负二层车位09  | 11.75                   | 粤(2015)广州市不动产权第00206154号 | 2020.05.07 |
| 9  | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号负二层车位10  | 11.75                   | 粤(2015)广州市不动产权第00206161号 | 2020.05.07 |
| 10 | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号负二层车位11  | 11.75                   | 粤(2015)广州市不动产权第00206162号 | 2020.05.07 |
| 11 | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号负二层车位12  | 11.75                   | 粤(2015)广州市不动产权第00206156号 | 2020.05.07 |
| 12 | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号负二层车位13  | 11.75                   | 粤(2015)广州市不动产权第00206158号 | 2020.05.07 |
| 13 | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号负二层车位14  | 11.75                   | 粤(2015)广州市不动产权第00206151号 | 2020.05.07 |
| 14 | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号负二层车位15  | 11.75                   | 粤(2015)广州市不动产权第00206171号 | 2020.05.07 |
| 15 | 非居住用房  | 邱茂国 | 黄埔大道西468号负二层车位16  | 11.75                   | 粤(2015)广州市不动产权第00206174号 | 2020.05.07 |
| 16 | 工矿仓储用地 | 邱茂国 | 天河区               | 6372.72                 | 穗府国用(2006)01000025号      | 2020.02.25 |
| 17 | 非居住用房  | 邱茂国 | 越秀区北京路68号1042B铺   | 19.2766                 | 粤(2015)广州市不动产权第00207483号 | 2020.11.30 |
| 18 | 居住用房   | 陆娜  | 天河区珠江新城华府街25号3201 | 146.1464                | 粤房地产证字C 2967541号         | 2020.11.30 |

|    |      |           |                        |          |                   |            |
|----|------|-----------|------------------------|----------|-------------------|------------|
|    |      | 邱冠元       | 房                      |          |                   |            |
| 19 | 居住用房 | 陆娜<br>邱冠元 | 天河区珠江新城华府街25号3301<br>房 | 146.1464 | 粤房地产证字 C 2967542号 | 2020.11.30 |

## (2) 股权

| 股东姓名 | 投资机构名称       | 持股数量/出资金额(万股/万元) | 持股比例(%) | 质押情况           |
|------|--------------|------------------|---------|----------------|
| 邱茂国  | 天广中茂股份有限公司   | 34,962.59        | 14.03%  | 已质押34,905.78万股 |
| 邱茂国  | 广州欧尼科食品有限公司  | 245.00           | 35.70%  | -              |
| 邱茂国  | 广州丘园环境艺术有限公司 | 40.00            | 10%     | -              |

注：邱茂国所持公司全部股份已被司法冻结及司法轮候冻结，均系其个人民间借贷（债务）纠纷引起。详见刊登于2019年4月20日巨潮资讯网及《证券时报》的《天广中茂股份有限公司关于股东及其一致行动人所持公司股份被轮候冻结的公告》

## (3) 保证人未担保资产对本次发行的本息覆盖倍数

截至报告期末，发行人未担保资产清单如下：

| 股东姓名 | 投资机构名称       | 未质押数量(万股) | 市场价值(万元) |
|------|--------------|-----------|----------|
| 邱茂国  | 天广中茂股份有限公司   | 56.81     | 117.03   |
| 邱茂国  | 广州欧尼科食品有限公司  | 245.00    | 87.47    |
| 邱茂国  | 广州丘园环境艺术有限公司 | 40.00     | 400.00   |

注：邱茂国持有的天广中茂股份有限公司股份的市场价值参考天广中茂股份有限公司2019年6月30日收盘价估算，邱茂国持有的广州欧尼科食品有限公司出资的市场价值按照其所持股本估算，邱茂国持有的广州丘园环境艺术有限公司出资的市场价值按照邱茂国持有上述出资的实际投资金额列示。

截至2019年6月30日止，保证人未担保资产的市场价值约604.50万元，相关保障效果尚不明确。

## 4、担保情况

截至2019年6月30日止，保证人对外担保情况如下：

| 序号 | 合同名称 | 担保人 | 债权人                        | 主债权期间                 | 合同签订时间     | 担保余额(万元) | 担保方式   | 履行情况 |
|----|------|-----|----------------------------|-----------------------|------------|----------|--------|------|
| 1  | 担保函  | 邱茂国 | 公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券的持有人 | 2016.10.27-2021.10.27 | 2016.06.08 | 120,000  | 连带责任保证 | 履行中  |

截至2019年6月30日止，除以上担保外，保证人无其他对外担保情况。

## (二) 公司收到股东出具的关于代为清偿本次债券尚未清偿的本金及利息的《承诺函》

公司于2018年4月2日收到公司第一大股东陈秀玉女士及第二大股东邱茂国先生的一致行动人邱茂期先生分别出具的《承诺函》。

## 1、邱茂期先生出具的《承诺函》的主要内容

鉴于本次债券的连带责任保证担保人邱茂国持有的天广中茂股票存在被强制平仓的风险，为保障本次债券持有人的合法权益，承诺人承诺：在发行人不能在本次债券《募集说明书》规定的期限内按约定偿付本次债券本金和/或利息，且经债券持有人提起诉讼或仲裁向发行人及连带责任保证担保人邱茂国主张权利，并就发行人及连带责任保证担保人邱茂国财产依法强制执行，本次债券本金和/或利息仍未清偿完毕的，由承诺人代为清偿本次债券尚未清偿的本金及利息。本承诺函自承诺人签署之日（2018年4月2日）起生效。

## 2、陈秀玉女士出具的《承诺函》的主要内容

鉴于本次债券的连带责任保证担保人邱茂国持有的天广中茂股票存在被强制平仓的风险，出于对天广中茂未来发展的信心，为保障本次债券持有人的合法权益，承诺人承诺，在以下条件满足时，由承诺人代为清偿本次债券应清偿尚未清偿的本金及利息：1、发行人不能在本次债券《募集说明书》规定的期限内按约定偿付本次债券本金和/或利息，且经债券持有人提起诉讼或仲裁向发行人及连带责任保证担保人邱茂国主张权利，并就发行人及连带责任保证担保人邱茂国的财产依法强制执行

行后，本次债券本金和/或利息仍未清偿完毕的；2、当出现上述第1条情形后，债券持有人提起诉讼或仲裁向邱茂期主张清偿本次债券应清偿尚未清偿的本金及利息，并就邱茂期的财产依法强制执行后，本次债券本金和/或利息仍未清偿完毕的。本承诺函自承诺人签署之日（2018年4月2日）起生效。

### （三）公司质押全资子公司股权为公司债券增信

公司于2018年5月9日召开的第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于质押全资子公司股权为公司债券增信的议案》，鉴于公司主体长期信用评级及“16 天广 01”的债项信用等级由“AA”下调至“AA-”，为维护债券持有人的利益，公司董事会同意将全资子公司福建天广消防有限公司（以下简称“福建天广”）100%股权质押给公司债券受托管理人广发证券股份有限公司为“16 天广 01”公司债券的本息偿付提供增信，并同意授权公司法定代表人或其指定人员签署股权质押担保合同并办理福建天广100%股权质押的相关手续。2018年5月14日，公司与广发证券股份有限公司签署了《股权质押担保合同》并办理完毕股权出质设立登记手续，质权自登记之日起设立。

质押标的公司有关情况

1、公司名称：福建天广消防有限公司

2、统一社会信用代码：91350583MA345B5R6C

3、成立日期：2015年12月30日

4、住所：南安市成功科技工业区

5、法定代表人：陈秀玉

6、注册资本：50,000万元

7、经营范围：消防设备及器材、耐火材料制品的研发、制造、技术服务；消防设施工程的设计、施工；D1级第一类压力容器、D2级第二类低、中压容器的设计、制造；对外贸易；网上贸易代理；道路货物运输。（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）

8、福建天广系公司全资子公司，公司持有其100%股权。

9、福建天广最近一年经审计的合并财务报表主要数据如下：

单位：万元

| 项目/时间         | 2018-12-31 | 项目/时间         | 2018年度    |
|---------------|------------|---------------|-----------|
| 资产总计          | 177,521.03 | 营业收入          | 57,998.17 |
| 负债总计          | 27,738.56  | 利润总额          | 2,088.30  |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 149,782.47 | 归属于上市公司股东的净利润 | 874.92    |

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

为保障本次债券持有人的合法权益，公司于2019年4月11日在广东省广州市天河区黄埔大道西120号高志大厦28楼会议室召开“16天广01”公司债券2019年第一次债券持有人会议，该次债券持有人会议通过了《关于要求福建天广消防有限公司处置资产和设置权利负担等行为前应取得债券持有人会议书面同意的议案》、《关于调整“16天广01”债券持有人会议召开形式及投票表决方式的议案》、《关于要求天广中茂股份有限公司明确“16天广01”公司债券偿债专户每季度应存入金额的计算方法的议案》、《关于要求天广中茂股份有限公司安排债券持有人对广州中茂园林建设工程有限公司的主要在建合同工程进行走访的议案》。相关决议内容刊登于2019年4月12日的巨潮资讯网。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

为充分保障本次债券持有人的利益，明确存续期间公司、债券持有人和债券代理人之间的权利义务关系，根据《公司债券发行与交易管理办法》的规定，公司聘请广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）担任本次债券的受托管理人。在

债券存续期间内，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当权益。

作为公司的债券受托管理人，广发证券股份有限公司在履行职责时并未存在利益冲突情形，并对公司履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、内外部增信机制及偿债保障措施的实施情况，并对公司专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督。

报告期内，广发证券股份有限公司勤勉尽责，积极行使受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。广发证券已于2019年6月28日出具《天广中茂股份有限公司2018年债券受托管理事务报告（2018年度）》，刊登于2019年6月28日的巨潮资讯网。

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

单位：万元

| 项目            | 本报告期末   | 上年末     | 本报告期末比上年末增减  |
|---------------|---------|---------|--------------|
| 流动比率          | 2.23    | 2.19    | 0.04%        |
| 资产负债率         | 49.02%  | 48.57%  | 增加 0.45 个百分点 |
| 速动比率          | 0.67    | 0.70    | -0.03%       |
|               | 本报告期    | 上年同期    | 本报告期比上年同期增减  |
| EBITDA 利息保障倍数 | 0.38    | 8.87    | -95.72%      |
| 贷款偿还率         | 100.00% | 100.00% | 0.00%        |
| 利息偿付率         | 100.00% | 100.00% | 0.00%        |

### 上述会计数据和财务指标同比变动超过 30% 的主要原因

适用  不适用

报告期EBITDA利息保障倍数为0.38，同比减少95.27%，主要系园林绿化业务的大幅缩减导致净利润的大幅下滑所致。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司不存在对其他债券和债务融资工具付息兑付的情况。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司2017年度获得并延续至报告期内的银行授信情况、使用情况及截至报告期末偿还情况如下：

| 授信银行             | 综合授信额度<br>(万元) | 已使用额度<br>(万元) | 已偿还额度<br>(万元) |
|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 平安银行股份有限公司广州分行   | 10,000         | 10,000        | 1,000         |
| 招商银行股份有限公司佛山南海支行 | 8,000          | 8,000         | -             |
| 中国光大银行股份有限公司广州分行 | 5,000          | 5,000         | -             |

|                    |               |               |              |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|
| 中国工商银行股份有限公司广州荔湾支行 | 5,000         | 5,000         | 500          |
| <b>合计</b>          | <b>28,000</b> | <b>28,000</b> | <b>1,500</b> |

公司2018年度获得的银行授信情况、使用情况及截至报告期末偿还情况如下：

| 授信银行             | 综合授信额度<br>(万元) | 已使用额度<br>(万元)   | 已偿还额度<br>(万元) |
|------------------|----------------|-----------------|---------------|
| 民生银行广州分行         | 5,000          | 0               | 0             |
| 工商银行荔湾支行         | 5,000          | 0               | 0             |
| 泉州银行溪美支行         | 5,000          | 83.60           | 0             |
| 中国工商银行股份有限公司龙海支行 | 2,750          | 3,740           | 2,580         |
| <b>合计</b>        | <b>17,750</b>  | <b>3,823.60</b> | <b>2,580</b>  |

公司2019年度获得的银行授信情况、使用情况及截至报告期末偿还情况如下：

| 授信银行             | 综合授信额度<br>(万元) | 已使用额度<br>(万元) | 已偿还额度<br>(万元) |
|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 中国工商银行股份有限公司龙海支行 | 2,750          | 1,330         | 0             |
| <b>合计</b>        | <b>2,750</b>   | <b>1,330</b>  | <b>0</b>      |

截至2019年6月30日止的已使用额度合计为33,718.28万元，具体包括：短期借款25,634.68万元；长期借款8,000.00万元保函83.60万元。中国工商银行股份有限公司龙海支行2018年度已使用额度超过综合授信额度系因该行的授信额度可循环使用。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，根据公司债券募集说明书，公司尚未开始执行付息、兑付、上调票面利率选择权、投资者回售选择权等相关约定。

## 十三、报告期内发生的重大事项

2019年1月31日，因联合信用评级有限公司认为公司经营恶化、股权及银行账户冻结、银行借款逾期将会对公司偿债能力产生重大负面影响，联合信用评级有限公司将公司的长期信用等级又“AA-”下调至“A”，评级展望为“负面”，同时将“16天广01”的债项信用等级由“AA-”下调至“A”。上述公告刊登于2019年2月11日的巨潮资讯网。

2019年6月17日，联合信用评级有限公司发布《公司债券2019年跟踪评级报告》，因2018年度公司部分全垫资项目处于停工状态、工程施工收入大幅下降，在建项目推进缓慢导致回款速度慢、食用菌及消防业务受市场环境因素影响业绩下滑等，联合信用评级有限公司将公司的长期信用等级由“A”下调至“BBB+”，评级展望为“负面”，同时将“16天广01”的债项信用等级由“A”下调至“BBB+”。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天广中茂股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 75,405,707.47    | 158,523,746.58   |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 交易性金融资产                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 5,061,812.48     | 15,288,431.63    |
| 应收账款                   | 1,711,699,523.98 | 1,712,912,216.90 |
| 应收款项融资                 |                  |                  |
| 预付款项                   | 53,712,745.21    | 43,511,346.75    |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 其他应收款                  | 185,767,119.22   | 189,645,890.86   |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 4,645,964,131.27 | 4,598,717,543.36 |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 30,154,274.34    | 34,932,910.98    |
| 流动资产合计      | 6,707,765,313.97 | 6,753,532,087.06 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 31,960,000.00    | 31,960,000.00    |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       | 9,196,211.49     | 9,196,211.49     |
| 长期股权投资      | 206,124,677.54   | 203,351,825.20   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 36,431,355.76    | 37,318,806.16    |
| 固定资产        | 829,898,495.59   | 859,866,421.76   |
| 在建工程        | 68,988,627.49    | 69,338,911.71    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 175,918,834.39   | 180,534,896.95   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 710,803,448.48   | 710,803,448.48   |
| 长期待摊费用      | 962,560.04       | 1,259,886.62     |
| 递延所得税资产     | 62,807,911.52    | 58,556,484.48    |
| 其他非流动资产     | 17,615,652.43    | 20,190,741.97    |
| 非流动资产合计     | 2,150,707,774.73 | 2,182,377,634.82 |
| 资产总计        | 8,858,473,088.70 | 8,935,909,721.88 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 256,346,817.00   | 305,268,850.00   |
| 向中央银行借款     |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 21,016,739.54    | 25,271,283.48    |
| 应付账款                   | 2,127,120,514.81 | 2,139,959,742.19 |
| 预收款项                   | 67,281,624.61    | 70,193,073.71    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |                  |                  |
| 代理承销证券款                |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 34,481,722.17    | 34,345,581.27    |
| 应交税费                   | 84,550,404.64    | 93,745,237.01    |
| 其他应付款                  | 187,221,104.93   | 176,262,792.13   |
| 其中：应付利息                | 40,849,315.07    | 11,267,209.52    |
| 应付股利                   | 7,895,426.24     | 15,257,426.24    |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付分保账款                 |                  |                  |
| 合同负债                   |                  |                  |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 | 229,733,258.66   | 237,766,210.77   |
| 流动负债合计                 | 3,007,752,186.36 | 3,082,812,770.56 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 保险合同准备金                |                  |                  |
| 长期借款                   | 80,000,000.00    |                  |
| 应付债券                   | 1,196,075,659.28 | 1,195,277,509.28 |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 租赁负债                   |                  |                  |
| 长期应付款                  | 48,000,000.00    | 48,000,000.00    |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 预计负债                   |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延收益          | 6,678,489.87     | 6,792,251.55     |
| 递延所得税负债       | 3,860,568.81     | 3,704,789.34     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 1,334,614,717.96 | 1,253,774,550.17 |
| 负债合计          | 4,342,366,904.32 | 4,336,587,320.73 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 2,492,492,696.00 | 2,492,492,696.00 |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,224,694,051.74 | 1,224,694,051.74 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          | 26,158,973.49    | 25,051,040.72    |
| 盈余公积          | 58,794,843.89    | 58,794,843.89    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 660,652,725.39   | 746,995,156.68   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,462,793,290.51 | 4,548,027,789.03 |
| 少数股东权益        | 53,312,893.87    | 51,294,612.12    |
| 所有者权益合计       | 4,516,106,184.38 | 4,599,322,401.15 |
| 负债和所有者权益总计    | 8,858,473,088.70 | 8,935,909,721.88 |

法定代表人：高恒远

主管会计工作负责人：苏介全

会计机构负责人：黄明法

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019年6月30日   | 2018年12月31日  |
|------------------------|--------------|--------------|
| 流动资产：                  |              |              |
| 货币资金                   | 1,912,160.71 | 572,420.71   |
| 交易性金融资产                |              |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |              |              |
| 衍生金融资产                 |              |              |
| 应收票据                   | 437,324.03   | 222,027.41   |
| 应收账款                   | 1,294,849.28 | 2,359,446.18 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 486,709.41       | 406,166.37       |
| 其他应收款       | 40,613,190.38    | 10,764,624.50    |
| 其中：应收利息     | 40,213,698.63    | 10,213,698.63    |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 6,194.68         |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 189,419.84       | 648,501.75       |
| 流动资产合计      | 44,939,848.33    | 14,973,186.92    |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 1,000,000.00     | 1,000,000.00     |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       | 1,192,000,000.00 | 1,192,000,000.00 |
| 长期股权投资      | 3,929,394,770.08 | 3,925,928,196.08 |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 62,434.59        | 58,339.39        |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 361,709.73       | 382,183.89       |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 31,446.52        | 69,182.38        |
| 递延所得税资产     |                  |                  |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 5,122,850,360.92 | 5,119,437,901.74 |
| 资产总计        | 5,167,790,209.25 | 5,134,411,088.66 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 交易性金融负债                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 900,051.93       | 1,814,524.92     |
| 预收款项                   | 3,647,831.14     | 3,070,013.13     |
| 合同负债                   |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 645,425.69       | 1,284,810.87     |
| 应交税费                   | 362,980.31       | 769,500.05       |
| 其他应付款                  | 100,008,814.19   | 65,164,204.74    |
| 其中：应付利息                | 40,849,315.07    | 10,849,315.07    |
| 应付股利                   | 7,895,426.24     | 15,257,426.24    |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 105,565,103.26   | 72,103,053.71    |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   |                  |                  |
| 应付债券                   | 1,196,075,659.28 | 1,195,277,509.28 |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 租赁负债                   |                  |                  |
| 长期应付款                  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 预计负债                   |                  |                  |
| 递延收益                   |                  |                  |
| 递延所得税负债                |                  |                  |
| 其他非流动负债                |                  |                  |
| 非流动负债合计                | 1,196,075,659.28 | 1,195,277,509.28 |
| 负债合计                   | 1,301,640,762.54 | 1,267,380,562.99 |
| 所有者权益：                 |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 股本         | 2,492,492,696.00 | 2,492,492,696.00 |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,224,694,051.74 | 1,224,694,051.74 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 58,794,843.89    | 58,794,843.89    |
| 未分配利润      | 90,167,855.08    | 91,048,934.04    |
| 所有者权益合计    | 3,866,149,446.71 | 3,867,030,525.67 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,167,790,209.25 | 5,134,411,088.66 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 2019 年半年度      | 2018 年半年度        |
|-------------|----------------|------------------|
| 一、营业总收入     | 457,984,511.80 | 1,673,673,315.10 |
| 其中：营业收入     | 457,984,511.80 | 1,673,673,315.10 |
| 利息收入        |                |                  |
| 已赚保费        |                |                  |
| 手续费及佣金收入    |                |                  |
| 二、营业总成本     | 477,198,275.66 | 1,368,110,397.96 |
| 其中：营业成本     | 355,552,006.51 | 1,227,265,380.74 |
| 利息支出        |                |                  |
| 手续费及佣金支出    |                |                  |
| 退保金         |                |                  |
| 赔付支出净额      |                |                  |
| 提取保险合同准备金净额 |                |                  |
| 保单红利支出      |                |                  |
| 分保费用        |                |                  |
| 税金及附加       | 6,102,362.36   | 7,579,858.40     |
| 销售费用        | 14,430,472.10  | 19,526,702.36    |
| 管理费用        | 47,403,168.35  | 57,697,527.20    |
| 研发费用        | 11,735,905.57  | 14,883,545.59    |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用                          | 41,974,360.77  | 41,157,383.67  |
| 其中：利息费用                       | 41,997,061.10  | 41,213,646.96  |
| 利息收入                          | 200,542.06     | 304,451.43     |
| 加：其他收益                        | 2,510,064.68   | 4,024,761.68   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 2,772,852.34   | 6,617,143.90   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 2,772,852.34   | 5,311,033.24   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -71,830,058.96 | -34,285,348.33 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -2,801.90      |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）             | -85,763,707.70 | 281,919,474.39 |
| 加：营业外收入                       | 28,190.60      | 363,021.06     |
| 减：营业外支出                       | 206,175.37     | 474,206.21     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | -85,941,692.47 | 281,808,289.24 |
| 减：所得税费用                       | -1,617,542.93  | 36,661,677.67  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）             | -84,324,149.54 | 245,146,611.57 |
| （一）按经营持续性分类                   |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）         | -84,324,149.54 | 245,146,611.57 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）         |                |                |
| （二）按所有权归属分类                   |                |                |
| 1.归属于母公司所有者的净利润               | -86,342,431.29 | 244,405,594.93 |
| 2.少数股东损益                      | 2,018,281.75   | 741,016.64     |
| 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）不能重分类进损益的其他综合收益      |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |                |                |
| 5.其他                    |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |                |                |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |                |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |                |                |
| 7.现金流量套期储备              |                |                |
| 8.外币财务报表折算差额            |                |                |
| 9.其他                    |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |                |                |
| 七、综合收益总额                | -84,324,149.54 | 245,146,611.57 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | -86,342,431.29 | 244,405,594.93 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | 2,018,281.75   | 741,016.64     |
| 八、每股收益：                 |                |                |
| （一）基本每股收益               | -0.03          | 0.10           |

|            |       |      |
|------------|-------|------|
| (二) 稀释每股收益 | -0.03 | 0.10 |
|------------|-------|------|

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

法定代表人：高恒远

主管会计工作负责人：苏介全

会计机构负责人：黄明法

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年半年度     | 2018 年半年度     |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                        | 5,125,428.67  | 7,337,825.86  |
| 减：营业成本                        | 3,936,723.58  | 6,325,447.24  |
| 税金及附加                         | 237,788.14    | 1,580,612.98  |
| 销售费用                          |               |               |
| 管理费用                          | 4,282,608.32  | 6,820,945.41  |
| 研发费用                          |               |               |
| 财务费用                          | 798,864.68    | 741,978.66    |
| 其中：利息费用                       | 30,798,150.00 | 30,759,026.58 |
| 利息收入                          | 30,003,860.64 | 30,020,374.91 |
| 加：其他收益                        |               |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 3,466,574.00  | 5,960,481.26  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 3,466,574.00  | 5,947,862.08  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |               |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 65,190.88     | -61,109.02    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | -598,791.17   | -2,231,786.19 |
| 加：营业外收入                       | -293.70       |               |

|                         |             |               |
|-------------------------|-------------|---------------|
| 减：营业外支出                 |             | 55,200.00     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | -599,084.87 | -2,286,986.19 |
| 减：所得税费用                 | 281,994.09  | -69,943.88    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）       | -881,078.96 | -2,217,042.31 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）  | -881,078.96 | -2,217,042.31 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）  |             |               |
| 五、其他综合收益的税后净额           |             |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |             |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |             |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |             |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |             |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |             |               |
| 5.其他                    |             |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |             |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |             |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |             |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |             |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |             |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |             |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |             |               |
| 7.现金流量套期储备              |             |               |
| 8.外币财务报表折算差额            |             |               |
| 9.其他                    |             |               |

|           |             |               |
|-----------|-------------|---------------|
| 六、综合收益总额  | -881,078.96 | -2,217,042.31 |
| 七、每股收益：   |             |               |
| （一）基本每股收益 |             |               |
| （二）稀释每股收益 |             |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金    | 459,082,743.96 | 675,724,555.59 |
| 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      |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金    |                |                |
| 拆入资金净增加额          |                |                |
| 回购业务资金净增加额        |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额     |                |                |
| 收到的税费返还           | 115,171.17     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金    | 139,304,324.53 | 10,822,597.86  |
| 经营活动现金流入小计        | 598,502,239.66 | 686,547,153.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金    | 413,536,692.01 | 837,522,376.79 |
| 客户贷款及垫款净增加额       |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额   |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金    |                |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 |                |                |
| 拆出资金净增加额          |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金    |                |                |
| 支付保单红利的现金         |                |                |

|                           |                |                  |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 68,810,461.39  | 72,418,420.18    |
| 支付的各项税费                   | 29,099,388.14  | 63,428,756.45    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 173,773,710.02 | 89,092,587.68    |
| 经营活动现金流出小计                | 685,220,251.56 | 1,062,462,141.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -86,718,011.90 | -375,914,987.65  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                | 53,055.77        |
| 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            | 4,747,639.88   | 352,457,960.48   |
| 投资活动现金流入小计                | 4,747,639.88   | 352,511,016.25   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 13,237,084.75  | 28,806,518.40    |
| 投资支付的现金                   |                |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                | 349,196,547.08   |
| 投资活动现金流出小计                | 13,237,084.75  | 378,003,065.48   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -8,489,444.87  | -25,492,049.23   |
| 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                 | 161,680,000.00 | 257,800,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 161,680,000.00 | 257,800,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 130,601,611.92 | 59,100,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 14,091,330.54  | 8,558,319.53     |
| 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     | 150,000.00     | 3,000,000.00    |
| 筹资活动现金流出小计         | 144,842,942.46 | 70,658,319.53   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 16,837,057.54  | 187,141,680.47  |
| 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     | -78,370,399.23 | -214,265,356.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 135,157,405.40 | 291,532,185.08  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 56,787,006.17  | 77,266,828.67   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2019 年半年度     | 2018 年半年度     |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 7,402,773.49  | 10,306,233.34 |
| 收到的税费返还                   | 115,171.17    |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 14,537,553.42 | 277,257.30    |
| 经营活动现金流入小计                | 22,055,498.08 | 10,583,490.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 8,353,339.17  | 7,192,000.00  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 1,903,486.10  | 1,924,621.75  |
| 支付的各项税费                   | 295,138.71    | 2,294,667.10  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2,801,794.10  | 7,172,963.85  |
| 经营活动现金流出小计                | 13,353,758.08 | 18,584,252.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 8,701,740.00  | -8,000,762.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |               |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |               | 7,012,619.18  |
| 投资活动现金流入小计                |               | 7,012,619.18  |
| 购建固定资产、无形资产和其他            |               | 16,276.00     |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 长期资产支付的现金           |               |               |
| 投资支付的现金             |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 1,817,012.53  |               |
| 投资活动现金流出小计          | 1,817,012.53  | 16,276.00     |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -1,817,012.53 | 6,996,343.18  |
| 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           |               |               |
| 发行债券收到的现金           |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |               |               |
| 筹资活动现金流入小计          |               |               |
| 偿还债务支付的现金           |               |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 7,362,000.00  |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |               |               |
| 筹资活动现金流出小计          | 7,362,000.00  |               |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -7,362,000.00 |               |
| 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      | -477,272.53   | -1,004,418.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 572,420.71    | 6,603,615.49  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 95,148.18     | 5,599,196.61  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2019 年半年度       |         |    |  |              |           |                |               |               |                |                |    |                  |                     |                  |
|----------|-----------------|---------|----|--|--------------|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|---------------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益     |         |    |  |              |           |                |               |               |                |                |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|          | 股本              | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积     | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备      | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                  |                     | 小计               |
|          | 优先<br>股         | 永续<br>债 | 其他 |  |              |           |                |               |               |                |                |    |                  |                     |                  |
| 一、上年期末余额 | 2,492,492.696.0 |         |    |  | 1,224,694.05 |           |                | 25,051,040.72 | 58,794,843.89 |                | 746,995,156.68 |    | 4,548,027.789.03 | 51,294,612.12       | 4,599,322.401.15 |

|                       |                  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|------------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
|                       | 0                |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 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              | 2,492,492.696.00 |  |  | 1,224,694.051.74 |  |  | 25,051,040.72 | 58,794,843.89 |  | 746,995,156.68 |  | 4,548,027.789.03 | 51,294,612.12 | 4,599,322,401.15 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                  |  |  |                  |  |  | 1,107,932.77  |               |  | -86,342,431.29 |  | -85,234,498.52   | 2,018,281.75  | -83,216,216.77   |
| (一)综合收益总额             |                  |  |  |                  |  |  |               |               |  | -86,342,431.29 |  | -86,342,431.29   | 2,018,281.75  | -84,324,149.54   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 1.所有者投入的普通股           |                  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 4.其他                  |                  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |
| (三)利润分配               |                  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 1.提取盈余公积              |                  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 2.提取一般风险准备            |                  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 4.其他                  |                  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |
| (四)所有者权               |                  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |



|                                   |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  |                  |  |                  |               |                  |
|-----------------------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|------------|---------------|---------------|--|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 政策变更                              |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  |                  |  |                  |               |                  |
| 前期<br>差错更正                        |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  |                  |  |                  |               |                  |
| 同一<br>控制下企业合<br>并                 |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  |                  |  |                  |               |                  |
| 其他                                |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  |                  |  |                  |               |                  |
| 二、本年期初<br>余额                      | 2,492,492.696.00 |  |  |  | 1,224,694,051.74 |  |            | 11,451,020.33 | 58,794,843.89 |  |  | 1,264,293,420.66 |  | 5,051,726,032.62 | 46,987,246.27 | 5,098,713,278.89 |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“-”号填<br>列） |                  |  |  |  |                  |  | 782,456.62 |               |               |  |  | 207,018,204.49   |  | 207,800,661.11   | -2,258,983.36 | 205,541,677.75   |
| （一）综合收<br>益总额                     |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  | 244,405,594.93   |  | 244,405,594.93   | 741,016.64    | 245,146,611.57   |
| （二）所有者<br>投入和减少资<br>本             |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  |                  |  |                  |               |                  |
| 1. 所有者投入<br>的普通股                  |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2. 其他权益工<br>具持有者投入<br>资本          |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  |                  |  |                  |               |                  |
| 3. 股份支付计<br>入所有者权益<br>的金额         |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  |                  |  |                  |               |                  |
| 4. 其他                             |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  |                  |  |                  |               |                  |
| （三）利润分<br>配                       |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  | -37,387,390.44   |  | -37,387,390.44   |               | -37,387,390.44   |
| 1. 提取盈余公<br>积                     |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2. 提取一般风<br>险准备                   |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  |                  |  |                  |               |                  |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的<br>分配       |                  |  |  |  |                  |  |            |               |               |  |  | -37,387,390.44   |  | -37,387,390.44   |               | -37,387,390.44   |



|                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|---------------|--|------------------|
| 额                     | 92,696.00        |  |  |  | 4,051.74         |  |  |  | 43.89         | 934.04        |  | 525.67           |
| 加：会计政策变更              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,492,492,696.00 |  |  |  | 1,224,694,051.74 |  |  |  | 58,794,843.89 | 91,048,934.04 |  | 3,867,030,525.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               | -881,078.96   |  | -881,078.96      |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               | -881,078.96   |  | -881,078.96      |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 3. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股        |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|---------------|--|------------------|
| 本)                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 2,492,492,696.00 |  |  |  | 1,224,694,051.74 |  |  |  | 58,794,843.89 | 90,167,855.08 |  | 3,866,149,446.71 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2018 年半年度        |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 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          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,492,492,696.00 |        |     |    | 1,224,694,051.74 |       |        |      | 58,794,843.89 | 199,278,679.64 |    | 3,975,260,271.27 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,492,492,696.00 |        |     |    | 1,224,694,051.74 |       |        |      | 58,794,843.89 | 199,278,679.64 |    | 3,975,260,271.27 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               | -39,604,432.75 |    | -39,604,432.75   |
| (一)综合收益               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               | -2,217,042.75  |    | -2,217,042.75    |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 总额                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2.31           |  | 31             |
| (二)所有者投入和减少资本      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 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            |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -37,387,390.44 |  | -37,387,390.44 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -37,387,390.44 |  | -37,387,390.44 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| (五)专项储备            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |

|          |              |  |  |  |              |    |  |  |               |                |  |                  |
|----------|--------------|--|--|--|--------------|----|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| (六) 其他   |              |  |  |  |              |    |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 2,492,492.69 |  |  |  | 1,224,694.05 | 74 |  |  | 58,794,843.89 | 159,674,246.89 |  | 3,935,655,838.52 |

### 三、公司基本情况

天广中茂股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系2007年7月由福建省天广消防器材有限公司依法整体变更设立的股份有限公司。2010年11月，本公司向社会公开发行2,500万股人民币普通股（A股），股本增加至人民币10,000万元。公司于2012年和2013年先后实施了按每10股转增10股的比例以资本公积金转增股本，股本增加至人民币40,000万元。2014年6月，公司共同向特定对象非公开发行56,441,189股人民币普通股（A股），股本增加至人民币456,441,189元。2015年12月，公司发行股份购买资产增加股本246,653,327元，同时募集配套资金增加股本500万元，股本增加至人民币708,094,516元。2016年5月，公司按每10股转增10股的比例以资本公积转增股本，同时按每10股送2股的比例以未分配利润送股，股本增加至人民币1,557,807,935.20元。2017年5月，公司按每10股转增6股的比例以资本公积转增股本，截至2019年6月30日，本公司股本为人民币2,492,492,696.00元。

本公司经福建省工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码为913500002598597460，法定代表人为高恒远，住所为南安市成功科技工业区,公司总部地址为南安市成功科技工业区。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设审计部、综合事务部、研发服务部、投资发展部、财务部、证券部等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）经营范围主要为消防器材设备生产与销售、消防工程、园林工程、食用菌栽培与销售。

本公司合并财务报表范围包括母公司及所有子公司，详见本“附注九、在其他主体中的权益披露”。

### 四、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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本集团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

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身经营特点，确定收入确认政策和应收款项、固定资产折旧的会计估计，具体会计政策及估计参见附注五之39、12、24。

## 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2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司企业合并系非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行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。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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司均系被本公司控制的企业。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五之12、14）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

### (3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

#### (5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

##### 可供出售金融资产

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

不适用

## 12、应收账款

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的金额标准：期末余额达到100万元（含100万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 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 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项          |
| 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 |

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下信用风险组合计提坏账准备

| 组合类型          | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|---------------|---------|----------------|
| 账龄组合1（消防类产品）  | 账龄状态    | 账龄分析法          |
| 账龄组合2（消防工程）   | 账龄状态    | 账龄分析法          |
| 账龄组合3（园林工程）   | 账龄状态    | 账龄分析法          |
| 账龄组合4（食用菌类产品） | 账龄状态    | 账龄分析法          |
| 合并范围内应收款项     | 资产类型    | 不予计提           |

对账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账 龄       | 应收账款及其他应收款计提比例% |        |        |        |
|-----------|-----------------|--------|--------|--------|
|           | 账龄组合1           | 账龄组合2  | 账龄组合3  | 账龄组合4  |
| 1年以内（含1年） | 5.00            | 5.00   | 5.00   | 5.00   |
| 1-2年      | 10.00           | 10.00  | 10.00  | 20.00  |
| 2-3年      | 20.00           | 20.00  | 15.00  | 50.00  |
| 3-4年      | 100.00          | 40.00  | 20.00  | 100.00 |
| 4-5年      | 100.00          | 80.00  | 50.00  | 100.00 |
| 5年以上      | 100.00          | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

### 13、应收款项融资

不适用

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

无

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

种业种植业;土木工程建筑业

#### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品、工程施工、低值易耗品、消耗性生物资产等。其中消耗性生物资产为苗木成本。

#### (2) 存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。除食用菌类产成品发出时按先进先出法计价外，原材料、库存商品、委托加工物资、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 16、合同资产

不适用

### 17、合同成本

不适用

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### (1) 投资成本确定

对于非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本集团与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,并按照固定资产或无形资产的有关规定,按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见附注五、31。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团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。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率        |
|-------|-------|------|-----|-------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 5-30 | 3-5 | 3.17-19.00  |
| 机器设备  | 年限平均法 | 10   | 5   | 9.5         |
| 专用器具  | 年限平均法 | 5    | 5   | 19          |
| 运输工具  | 年限平均法 | 4-10 | 5   | 9.50-23.75  |
| 其他    | 年限平均法 | 2-5  | 5   | 19.00-47.50 |

本集团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上表所示。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。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

每年年度终了,本集团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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

本集团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。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

不适用

## 27、生物资产

本集团生物资产为消耗性生物资产。

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，包括自行栽培、营造的林木。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

不适用

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利及专有技术、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别      | 使用寿命        | 摊销方法  |
|---------|-------------|-------|
| 土地使用权   | 土地权证注明的使用年限 | 平均年限法 |
| 专利及专有技术 | 10年         | 平均年限法 |
| 软件      | 5-10年       | 平均年限法 |
| 商标      | 10年         | 平均年限法 |

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

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。

本集团研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

**公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求**

## 31、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 32、长期待摊费用

本集团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。

## 33、合同负债

不适用

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划均为设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划，包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等，在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

不适用

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 35、租赁负债

不适用

## 36、预计负债

不适用

## 37、股份支付

不适用

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

种业种植业;土木工程建筑业

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②让渡资产使用权

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

#### ③建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本集团根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

### (2) 收入确认的具体方法

本集团销售商品收入确认的具体方法如下：

消防类产品若购货合同中包含相关的验收条款，则本公司在货物发出且满足验收条款后确认相关收入，若购货合同中不包含相关的验收条款，则本公司以商品出库、客户提货时点作为收入确认的具体时点。

食用菌类产品在本公司销售出库、并获得客户对销售量及销售金额的销售单时确认，零星销售在货物移交对方并收齐销售款时确认。

园林工程、消防工程建造收入按完工百分比法确认收入，按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定工程完工进度。

**公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求**

## 40、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，按照收到的金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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外，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、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：

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团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，本集团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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

不适用

### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 1、商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### 2、递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 3、建造合同

本集团根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本集团会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

**44、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序            | 备注                            |
|---|-----------------|-------------------------------|
| 2019年4月30日,财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)的要求编制企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。根据财政部的相关要求,公司对会计政策予以相应变更。 | 第四届董事会第四十二次会议批准 | 本次会计政策变更不影响当期损益,也不涉及以前年度的追溯调整 |

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**45、其他**

无

**六、税项****1、主要税种及税率**

| 税种      | 计税依据   | 税率               |
|---------|--------|------------------|
| 增值税     | 应税收入   | 0%、3%、6%、10%、16% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1%、5%、7%         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 0%、15%、25%       |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3%               |

|         |        |    |
|---------|--------|----|
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |
|---------|--------|----|

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 福建天广消防有限公司     | 15%   |
| 广州中茂园林建设工程有限公司 | 15%   |
| 电白中茂生物科技有限公司   | 免税    |
| 福建嘉田农业开发有限公司   | 免税    |
| 其他子公司          | 25%   |

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和财税[1995]52号《关于印发《农业产品征税范围注释》的通知》的规定，种植销售的林业产品免征增值税。子公司广州中茂园林建设工程有限公司（以下简称“中茂园林”）报告期内销售的苗木产品免征增值税。

根据2008年11月5日国务院第34次常务会议修订通过的《中华人民共和国增值税暂行条例》，销售的自产初级农产品免征增值税。子公司电白中茂生物科技有限公司（以下简称“中茂生物”）及其孙公司福建嘉田农业开发有限公司（以下简称“福建嘉田”）销售的食用菌产品免征增值税。

### (2) 企业所得税

本公司子公司福建天广消防有限公司（以下简称“福建天广”）于2017年11月30日取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201735000378），2017—2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。

中茂园林于2017年12月11日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201744008097），2017—2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据自2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，中茂生物及其孙公司福建嘉田从事食用菌栽培与销售所得，免征企业所得税。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 库存现金   | 346,038.67    | 281,628.27     |
| 银行存款   | 61,072,341.27 | 141,498,760.61 |
| 其他货币资金 | 13,987,327.53 | 16,743,357.70  |
| 合计     | 75,405,707.47 | 158,523,746.58 |

其他说明

- ①期末银行存款中包括三个月以上的定期存款900,000.00元，保函保证金3,731,373.77元。  
 ②其他货币资金系保证金和司法冻结款项，其中ETC保证金13,000.00元，银行存款司法冻结13,974,327.53元。  
 ③以上定期存款及保证金在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

## 2、交易性金融资产

不适用

## 3、衍生金融资产

不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 1,679,470.70 | 3,721,129.41  |
| 商业承兑票据 | 3,382,341.78 | 11,567,302.22 |
| 合计     | 5,061,812.48 | 15,288,431.63 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

不适用

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 1,362,820.00  |           |
| 商业承兑票据 | 9,579,238.86  |           |
| 合计     | 10,942,058.86 |           |

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |                |         |                  | 期初余额             |         |                |         |                  |
|----------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,854,450.00     | 0.09%   | 1,854,450.00   | 100.00% | 0.00             | 1,854,450.00     | 0.09%   | 1,854,450.00   | 100.00% | 0.00             |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,080,192,426.94 | 99.91%  | 368,492,902.96 | 17.71%  | 1,711,699,523.98 | 2,016,944,525.87 | 99.91%  | 304,032,308.97 | 15.07%  | 1,712,912,216.90 |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 账龄组合 1         | 593,287,134.21   | 28.50%  | 125,995,949.87 | 21.24%  | 467,291,184.34   | 555,796,381.25   | 27.53%  | 104,056,366.79 | 18.72%  | 451,740,014.46   |
| 账龄组合 2         | 152,202,665.79   | 7.31%   | 49,939,232.98  | 32.81%  | 102,263,432.81   | 180,543,682.15   | 8.94%   | 46,480,265.84  | 25.74%  | 134,063,416.31   |
| 账龄组合 3         | 1,158,933,119.74 | 55.66%  | 182,956,326.41 | 15.79%  | 975,976,793.33   | 1,111,069,576.23 | 55.04%  | 144,205,592.86 | 12.98%  | 966,863,983.37   |
| 账龄组合 4         | 175,769,507.20   | 8.44%   | 9,601,393.70   | 5.46%   | 166,168,113.50   | 169,534,886.24   | 8.40%   | 9,290,083.48   | 5.48%   | 160,244,802.76   |
| 合计             | 2,082,046,876.94 | 100.00% | 370,347,352.96 | 17.79%  | 1,711,699,523.98 | 2,018,798,975.87 | 100.00% | 305,886,758.97 | 15.15%  | 1,712,912,216.90 |

按单项计提坏账准备：1,854,450.00

单位：元

| 名称              | 期末余额         |              |         |                 |
|-----------------|--------------|--------------|---------|-----------------|
|                 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由            |
| 邯郸市新利通房地产开发有限公司 | 1,854,450.00 | 1,854,450.00 | 100.00% | 法定代表人失联，工程款难以收回 |
| 合计              | 1,854,450.00 | 1,854,450.00 | --      | --              |

按组合计提坏账准备：368,492,902.96

单位：元

| 名称    | 期末余额           |                |        |
|-------|----------------|----------------|--------|
|       | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例   |
| 消防类产品 | 593,287,134.21 | 125,995,949.87 | 21.24% |
| 消防工程  | 152,202,665.79 | 49,939,232.98  | 32.81% |

|        |                  |                |        |
|--------|------------------|----------------|--------|
| 园林工程   | 1,158,933,119.74 | 182,956,326.41 | 15.79% |
| 食用菌类产品 | 175,769,507.20   | 9,601,393.70   | 5.46%  |
| 合计     | 2,080,192,426.94 | 368,492,902.96 | --     |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末余额             |
|-----------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 560,947,962.68   |
| 1至2年      | 655,041,493.88   |
| 2至3年      | 387,734,982.26   |
| 3年以上      | 476,467,988.12   |
| 3至4年      | 378,684,646.50   |
| 4至5年      | 54,902,223.06    |
| 5年以上      | 42,881,118.56    |
| 合计        | 2,080,192,426.94 |

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别       | 期初余额           | 本期变动金额        |           |    | 期末余额           |
|----------|----------------|---------------|-----------|----|----------------|
|          |                | 计提            | 收回或转回     | 核销 |                |
| 应收账款坏账准备 | 305,886,758.97 | 64,493,670.93 | 33,076.94 |    | 370,347,352.96 |
| 合计       | 305,886,758.97 | 64,493,670.93 | 33,076.94 |    | 370,347,352.96 |

## （3）本期实际核销的应收账款情况

报告期内，公司没有核销的应收账款。

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称            | 应收账款期末余额<br>(元) | 账龄             | 占应收账款总<br>额的比例(%) | 坏账准备期末<br>余额(元) |
|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|-----------------|
| 广州建筑股份有限公司      | 198,041,795.66  | 1-2年,2-3年,3-4年 | 9.51%             | 33,348,891.17   |
| 株洲县绿湘城市建设投资有限公司 | 157,529,015.85  | 1-2年,2-3年,3-4年 | 7.57%             | 23,479,831.02   |
| 江西星海建设有限公司      | 148,269,955.80  | 1-2年           | 7.12%             | 14,826,995.58   |

|              |                       |      |               |                      |
|--------------|-----------------------|------|---------------|----------------------|
| 江西沐雨旅游开发有限公司 | 132,200,094.13        | 1-2年 | 6.35%         | 9,952,148.53         |
| 江西隆泰商贸有限公司   | 91,930,850.62         | 1-2年 | 4.42%         | 9,193,085.06         |
| 合 计          | <b>727,971,712.06</b> |      | <b>34.96%</b> | <b>90,800,951.36</b> |

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

### 6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1年以内 | 33,476,666.66 | 62.33% | 35,196,324.06 | 80.89% |
| 1至2年 | 8,783,770.77  | 16.35% | 2,952,062.20  | 6.78%  |
| 2至3年 | 5,656,299.08  | 10.53% | 2,368,741.04  | 5.45%  |
| 3年以上 | 5,796,008.70  | 10.79% | 2,994,219.45  | 6.88%  |
| 合计   | 53,712,745.21 | --     | 43,511,346.75 | --     |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 债权单位           | 债务单位          | 期末余额         | 账龄   | 未结算原因     |
|----------------|---------------|--------------|------|-----------|
| 广州中茂园林建设工程有限公司 | 广州有力建筑劳务有限公司  | 1,382,077.45 | 1—2年 | 在建工程未完工结算 |
| 福建天广消防有限公司     | 福建省美歌智能科技有限公司 | 931,000.00   | 2年以内 | 在建工程未完工结算 |
| 合 计            |               | 2,313,077.45 |      |           |

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 预付款期末余额 | 占预付款项期末余额合 |
|------|---------|------------|
|------|---------|------------|

|                   |                      | 计数的比例 (%)     |
|-------------------|----------------------|---------------|
| 茂名市电白区维琼建材有限公司    | 6,112,676.00         | 11.38%        |
| 天津亚伟特商贸有限公司       | 3,203,015.50         | 5.96%         |
| 深圳市玖宏劳务派遣有限公司     | 3,063,777.42         | 5.70%         |
| 沈阳市东陵区绿桃源花木种植场    | 1,767,651.27         | 3.29%         |
| 珠海航空城中茂园林建设管理有限公司 | 1,752,389.27         | 3.26%         |
| <b>合计</b>         | <b>15,899,509.46</b> | <b>29.60%</b> |

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 0.00           | 0.00           |
| 应收股利  | 0.00           | 0.00           |
| 其他应收款 | 185,767,119.22 | 189,645,890.86 |
| 合计    | 185,767,119.22 | 189,645,890.86 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

#### 2) 重要逾期利息

无

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2) 应收股利

 适用  不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 备用金  | 11,193,505.21  | 8,079,938.18   |
| 保证金  | 214,036,669.50 | 216,559,664.33 |
| 往来款  | 11,615,818.63  | 7,399,433.53   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 押金 | 2,416,709.17   | 1,949,509.43   |
| 其他 | 527,508.49     | 486,135.02     |
| 合计 | 239,790,211.00 | 234,474,680.49 |

## 2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 31,788,428.43  |
| 1 至 2 年      | 82,889,341.82  |
| 2 至 3 年      | 88,772,476.14  |
| 3 年以上        | 36,339,964.61  |
| 3 至 4 年      | 6,817,411.66   |
| 4 至 5 年      | 5,485,651.72   |
| 5 年以上        | 24,036,901.23  |
| 合计           | 239,790,211.00 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别       | 期初余额          | 本期变动金额       |       | 期末余额          |
|----------|---------------|--------------|-------|---------------|
|          |               | 计提           | 收回或转回 |               |
| 其他应收坏账准备 | 44,828,789.63 | 9,194,302.15 |       | 54,023,091.78 |
| 合计       | 44,828,789.63 | 9,194,302.15 |       | 54,023,091.78 |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                    | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-------------------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 北京城建五建集团有限公司云南滇中产业新区分公司 | 保证金   | 30,000,000.00 | 2-3 年 | 12.51%           | 4,500,000.00 |
| 广东加利申房地产开发集团有限公司        | 保证金   | 30,000,000.00 | 2-3 年 | 12.51%           | 4,500,000.00 |
| 广东电白二建集团                | 保证金   | 16,000,000.00 | 1-2 年 | 6.67%            | 1,600,000.00 |

|                 |     |                |       |        |               |
|-----------------|-----|----------------|-------|--------|---------------|
| 有限公司            |     |                |       |        |               |
| 文昌玉佛宫旅游文化发展有限公司 | 保证金 | 16,000,000.00  | 1-2 年 | 6.67%  | 1,600,000.00  |
| 江西拓航物流园有限公司     | 保证金 | 15,000,000.00  | 2-3 年 | 6.26%  | 3,000,000.00  |
| 合计              | --  | 107,000,000.00 | --    | 44.62% | 15,200,000.00 |

## 9、存货

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目      | 期末余额             |                   |                  | 期初余额             |                   |                  |
|---------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|         | 账面余额             | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料     | 56,176,929.25    |                   | 56,176,929.25    | 44,000,101.18    |                   | 44,000,101.18    |
| 在产品     | 29,682,567.54    |                   | 29,682,567.54    | 35,675,978.57    |                   | 35,675,978.57    |
| 库存商品    | 51,366,776.42    | 929,551.19        | 50,437,225.23    | 52,435,281.68    | 929,551.19        | 51,505,730.49    |
| 消耗性生物资产 | 19,922,384.53    |                   | 19,922,384.53    | 23,434,657.26    |                   | 23,434,657.26    |
| 半成品     | 5,870,725.30     |                   | 5,870,725.30     |                  |                   |                  |
| 委托加工物资  | 1,696,040.68     |                   | 1,696,040.68     | 1,696,040.68     |                   | 1,696,040.68     |
| 发出商品    | 33,838,185.86    |                   | 33,838,185.86    | 31,391,753.60    |                   | 31,391,753.60    |
| 工程施工    | 4,462,031,785.66 | 17,575,457.88     | 4,444,456,327.78 | 4,426,929,117.20 | 17,575,457.88     | 4,409,353,659.32 |
| 低值易耗品   | 1,656,790.90     |                   | 1,656,790.90     | 1,659,622.26     |                   | 1,659,622.26     |
| 包装物     | 2,226,954.20     |                   | 2,226,954.20     |                  |                   |                  |
| 合计      | 4,664,469,140.34 | 18,505,009.07     | 4,645,964,131.27 | 4,617,222,552.43 | 18,505,009.07     | 4,598,717,543.36 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

是

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |
|    |      |        |    |        |    |      |

|      |               |  |  |  |  |               |
|------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 库存商品 | 929,551.19    |  |  |  |  | 929,551.19    |
| 工程施工 | 17,575,457.88 |  |  |  |  | 17,575,457.88 |
| 合计   | 18,505,009.07 |  |  |  |  | 18,505,009.07 |

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

不适用

**(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

| 项目              | 金额               |
|-----------------|------------------|
| 累计已发生成本         | 5,829,179,520.17 |
| 累计已确认毛利         | 1,728,594,320.68 |
| 减：预计损失          | 17,575,457.88    |
| 已办理结算的金额        | 3,095,742,055.19 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 4,444,456,327.78 |

**10、合同资产**

不适用

**11、持有待售资产**

不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

不适用

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 多交或预缴的增值税额 | 4,213,637.95 | 4,633,300.67 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 25,701,216.55 | 29,783,671.04 |
| 预缴所得税  |               | 281,994.09    |
| 预缴其他税费 | 189,419.84    | 183,945.18    |
| 银行理财产品 |               |               |
| 待摊广告费用 | 50,000.00     | 50,000.00     |
| 合计     | 30,154,274.34 | 34,932,910.98 |

其他说明：

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： | 31,960,000.00 |      | 31,960,000.00 | 31,960,000.00 |      | 31,960,000.00 |
| 按成本计量的    | 31,960,000.00 |      | 31,960,000.00 | 31,960,000.00 |      | 31,960,000.00 |
| 合计        | 31,960,000.00 |      | 31,960,000.00 | 31,960,000.00 |      | 31,960,000.00 |

##### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位              | 账面余额          |      |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
|                    | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 广州民营投资股份有限公司       | 1,000,000.00  |      |      | 1,000,000.00  |      |      |      |    | 0.17%      |        |
| 南安市海丝泛家居产业发展股份有限公司 | 960,000.00    |      |      | 960,000.00    |      |      |      |    | 8.05%      |        |
| 上海志佳消防工程技术有限公司     | 30,000,000.00 |      |      | 30,000,000.00 |      |      |      |    | 10.53%     |        |
| 合计                 | 31,960,000.00 |      |      | 31,960,000.00 |      |      |      |    | --         |        |

#### 15 债权投资

不适用

**16、其他债权投资**

不适用

**17、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

| 项目      | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              | 折现率区间 |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|-------|
|         | 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 建设工程 | 9,196,211.49 |      | 9,196,211.49 | 9,196,211.49 |      | 9,196,211.49 |       |
| 合计      | 9,196,211.49 |      | 9,196,211.49 | 9,196,211.49 |      | 9,196,211.49 | --    |

**坏账准备减值情况**

无

**损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

无

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**其他说明**

长期应收款明细列示如下：

| 项 目                                 | 期末数                 | 期初数                 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 京港澳高速岳阳连接线（太阳桥至昆山互通段）工程综合管沟BT投资建设项目 | 374,000.00          | 374,000.00          |
| 锦州市城区出入口绿化工程BT模式投资建设工程              | 3,088,711.49        | 3,088,711.49        |
| 京港澳高速岳阳连接线（太阳桥至昆山互通段）工程综合管沟BT投资建设项目 | 5,733,500.00        | 5,733,500.00        |
| <b>合 计</b>                          | <b>9,196,211.49</b> | <b>9,196,211.49</b> |

**18、长期股权投资**

单位：元

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

| 二、联营企业                            |                    |  |  |                  |  |  |  |  |  |                    |
|-----------------------------------|--------------------|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--------------------|
| 福建泉州<br>市消防安全<br>工程有限<br>责任公<br>司 | 98,257,07<br>9.49  |  |  | 3,012,094<br>.00 |  |  |  |  |  | 101,269,1<br>73.49 |
| 南安市天<br>邦小额贷<br>款股份有<br>限公司       | 95,198,11<br>0.21  |  |  | 454,480.0<br>0   |  |  |  |  |  | 95,652,59<br>0.21  |
| 珠海航空<br>城中茂园<br>林建设管<br>理有限公<br>司 | 9,859,992<br>.82   |  |  | -628,877.<br>42  |  |  |  |  |  | 9,231,115<br>.40   |
| 国建中茂<br>(北京)<br>建筑科学<br>研究院       | 36,642.68          |  |  | -64,844.2<br>4   |  |  |  |  |  | -28,201.5<br>6     |
| 小计                                | 203,351,8<br>25.20 |  |  | 2,772,852<br>.34 |  |  |  |  |  | 206,124,6<br>77.54 |
| 合计                                | 203,351,8<br>25.20 |  |  | 2,772,852<br>.34 |  |  |  |  |  | 206,124,6<br>77.54 |

其他说明

## 19、其他权益工具投资

不适用

## 20、其他非流动金融资产

不适用

## 21、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

| 项目     | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------|--------|-------|------|----|
| 一、账面原值 |        |       |      |    |

|                    |               |              |  |               |
|--------------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 1.期初余额             | 34,510,380.54 | 6,653,160.73 |  | 41,163,541.27 |
| 2.本期增加金额           |               |              |  |               |
| (1) 外购             |               |              |  |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |              |  |               |
| (3) 企业合并增加         |               |              |  |               |
|                    |               |              |  |               |
| 3.本期减少金额           |               |              |  |               |
| (1) 处置             |               |              |  |               |
| (2) 其他转出           |               |              |  |               |
|                    |               |              |  |               |
| 4.期末余额             | 34,510,380.54 | 6,653,160.73 |  | 41,163,541.27 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |              |  |               |
| 1.期初余额             | 3,168,330.51  | 676,404.60   |  | 3,844,735.11  |
| 2.本期增加金额           | 820,918.80    | 66,531.60    |  | 887,450.40    |
| (1) 计提或摊销          | 820,918.80    | 66,531.60    |  | 887,450.40    |
|                    |               |              |  |               |
| 3.本期减少金额           |               |              |  |               |
| (1) 处置             |               |              |  |               |
| (2) 其他转出           |               |              |  |               |
|                    |               |              |  |               |
| 4.期末余额             | 3,989,249.31  | 742,936.20   |  | 4,732,185.51  |
| 三、减值准备             |               |              |  |               |
| 1.期初余额             |               |              |  |               |
| 2.本期增加金额           |               |              |  |               |
| (1) 计提             |               |              |  |               |
|                    |               |              |  |               |
| 3、本期减少金额           |               |              |  |               |
| (1) 处置             |               |              |  |               |
| (2) 其他转出           |               |              |  |               |
|                    |               |              |  |               |
| 4.期末余额             |               |              |  |               |
| 四、账面价值             |               |              |  |               |
| 1.期末账面价值           | 30,521,131.23 | 5,910,224.53 |  | 36,431,355.76 |

|          |               |              |  |               |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|
| 2.期初账面价值 | 31,342,050.03 | 5,976,756.13 |  | 37,318,806.16 |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 22、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 829,898,495.59 | 859,866,421.76 |
| 合计   | 829,898,495.59 | 859,866,421.76 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 专用器具          | 运输设备          | 其他            | 合计               |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 673,004,929.52 | 385,520,768.21 | 43,076,390.74 | 27,552,489.95 | 48,525,450.37 | 1,177,680,028.79 |
| 2.本期增加金额   | 6,435,939.29   | 4,638,737.47   |               |               | 232,301.80    | 11,306,978.56    |
| (1) 购置     | 6,435,939.29   | 4,483,737.47   |               |               | 232,301.80    | 11,151,978.56    |
| (2) 在建工程转入 |                | 155,000.00     |               |               |               | 155,000.00       |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                | 1,456.00       | 45,823.00     |               |               | 47,279.00        |
| (1) 处置或报废  |                | 1,456.00       | 45,823.00     |               |               | 47,279.00        |
| 4.期末余额     | 679,440,868.81 | 390,158,049.68 | 43,030,567.74 | 27,552,489.95 | 48,757,752.17 | 1,188,939,728.35 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 106,078,513.53 | 133,947,955.12 | 27,057,865.54 | 19,072,945.17 | 31,656,327.67 | 317,813,607.03   |

|          |                |                |               |               |               |                |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | 14,233,278.14  | 19,825,570.72  | 4,975,739.00  | 1,401,076.60  | 836,438.37    | 41,272,102.83  |
| （1）计提    | 14,233,278.14  | 19,825,570.72  | 4,975,739.00  | 1,401,076.60  | 836,438.37    | 41,272,102.83  |
|          |                |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额 |                | 945.25         | 43,531.85     |               |               | 44,477.10      |
| （1）处置或报废 |                | 945.25         | 43,531.85     |               |               | 44,477.10      |
|          |                |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额   | 120,311,791.67 | 153,772,580.59 | 31,990,072.69 | 20,474,021.77 | 32,492,766.04 | 359,041,232.76 |
| 三、减值准备   |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额   |                |                |               |               |               |                |
| 2.本期增加金额 |                |                |               |               |               |                |
| （1）计提    |                |                |               |               |               |                |
|          |                |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额 |                |                |               |               |               |                |
| （1）处置或报废 |                |                |               |               |               |                |
|          |                |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额   |                |                |               |               |               |                |
| 四、账面价值   |                |                |               |               |               |                |
| 1.期末账面价值 | 559,129,077.14 | 236,385,469.09 | 11,040,495.05 | 7,078,468.18  | 16,264,986.13 | 829,898,495.59 |
| 2.期初账面价值 | 566,926,415.99 | 251,572,813.09 | 16,018,525.20 | 8,479,544.78  | 16,869,122.70 | 859,866,421.76 |

## （2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值         | 备注 |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 8,556,766.40 | 5,649,286.25 |      | 2,907,480.15 |    |
| 机器设备   | 7,398,876.52 | 6,840,051.16 |      | 558,825.36   |    |
| 其他     | 4,291,359.12 | 4,117,279.76 |      | 174,079.36   |    |

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目        | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|---------------|------------|
| 中茂生物-二期厂房 | 46,265,466.45 | 正在办理       |
| 中茂生物--宿舍一 | 3,602,735.54  | 正在办理       |
| 中茂生物-二期电房 | 819,847.23    | 正在办理       |
| 中茂生物-二期料棚 | 2,320,487.57  | 正在办理       |
| 中茂生物-办公楼  | 2,091,409.58  | 正在办理       |

其他说明

## (6) 固定资产清理

无

## 23、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 68,988,627.49 | 69,338,911.71 |
| 合计   | 68,988,627.49 | 69,338,911.71 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目               | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                  | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 南安-成功三期工程        | 56,326,950.70 |      | 56,326,950.70 | 58,647,926.81 |      | 58,647,926.81 |
| 天津-安装调试中生产设备     | 1,602,943.62  |      | 1,602,943.62  | 1,602,943.62  |      | 1,602,943.62  |
| 天津-临港厂房二期-研发工业厂房 | 5,596,607.28  |      | 5,596,607.28  | 5,596,607.28  |      | 5,596,607.28  |

|                  |               |  |               |               |  |               |
|------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 天津-宿舍楼           | 1,583,733.01  |  | 1,583,733.01  | 1,583,733.01  |  | 1,583,733.01  |
| 南安-宿舍楼监控室        | 440,931.88    |  | 440,931.88    |               |  |               |
| 南安-电泳废水处理改造工程    | 153,398.06    |  | 153,398.06    |               |  |               |
| 天津-二期工程          | 46,601.94     |  | 46,601.94     |               |  |               |
| 天津-室外管道绿化及门卫     | 750,000.00    |  | 750,000.00    |               |  |               |
| 中茂生物-办公楼装修工程     | 12,000.00     |  | 12,000.00     |               |  |               |
| 中茂生物-基础配套        | 406,076.00    |  | 406,076.00    |               |  |               |
| 中茂生物-小包装车间       | 22,275.00     |  | 22,275.00     |               |  |               |
| 中茂生物-洗手间         | 72,209.00     |  | 72,209.00     |               |  |               |
| 中茂生物-广场基建        | 46,898.00     |  | 46,898.00     |               |  |               |
| 中茂生物-第九栋菇房       | 702,939.00    |  | 702,939.00    |               |  |               |
| 中茂生物-室外道路、管道、挡土墙 | 929,600.00    |  | 929,600.00    |               |  |               |
| 中茂生物-新停车棚        | 37,800.00     |  | 37,800.00     |               |  |               |
| 中茂生物-污水处理设备      | 57,664.00     |  | 57,664.00     |               |  |               |
| 其他零星工程           | 200,000.00    |  | 200,000.00    | 1,907,700.99  |  | 1,907,700.99  |
| 合计               | 68,988,627.49 |  | 68,988,627.49 | 69,338,911.71 |  | 69,338,911.71 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称             | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额   | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------------|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 南安-成功三期工程        | 195,000,000.00 | 58,647,926.81 |        | 2,320,976.11 |          | 56,326,950.70 | 99.08%      | 99.08% |           |              |          | 其他   |
| 天津-临港厂房二期-研发工业厂房 | 5,000,000.00   | 5,596,607.28  |        |              |          | 5,596,607.28  | 111.93%     | 99.00% |           |              |          | 其他   |
| 天津-宿舍楼           | 2,000,000.00   | 1,583,733.01  |        |              |          | 1,583,733.01  | 79.19%      | 79.19% |           |              |          | 其他   |
| 天津-安装调试中生产设      | 1,850,000.00   | 1,602,943.62  |        |              |          | 1,602,943.62  | 86.65%      | 86.65% |           |              |          | 其他   |

|                  |                |               |              |              |  |               |        |        |  |  |  |    |
|------------------|----------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|--------|--------|--|--|--|----|
| 备                |                |               |              |              |  |               |        |        |  |  |  |    |
| 天津-室外管道绿化及门卫     | 1,050,000.00   | 666,000.00    | 84,000.00    |              |  | 750,000.00    | 75.00% | 75.00% |  |  |  | 其他 |
| 中茂生物-第九栋菇房       | 1,000,000.00   | 104,150.00    | 598,789.00   |              |  | 702,939.00    | 70.29% | 70.29% |  |  |  | 其他 |
| 中茂生物-室外道路、管道、挡土墙 | 1,150,000.00   | 250,000.00    | 679,600.00   |              |  | 929,600.00    | 80.83% | 80.83% |  |  |  | 其他 |
| 合计               | 207,050,000.00 | 68,451,360.72 | 1,362,389.00 | 2,320,976.11 |  | 67,492,773.61 | --     | --     |  |  |  | -- |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

### (4) 工程物资

无

## 24、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 25、油气资产

适用  不适用

## 26、使用权资产

不适用

## 27、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目             | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术 | 软件           | 商标            | 合计             |
|----------------|----------------|---------------|-------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值         |                |               |       |              |               |                |
| 1.期初余额         | 163,412,307.93 | 14,797,400.00 |       | 4,157,624.29 | 38,539,200.00 | 220,906,532.22 |
| 2.本期增加<br>金额   |                |               |       |              |               |                |
| (1) 购置         |                |               |       |              |               |                |
| (2) 内部<br>研发   |                |               |       |              |               |                |
| (3) 企业<br>合并增加 |                |               |       |              |               |                |
| 3.本期减少金<br>额   |                |               |       |              |               |                |
| (1) 处置         |                |               |       |              |               |                |
| 4.期末余额         | 163,412,307.93 | 14,797,400.00 |       | 4,157,624.29 | 38,539,200.00 | 220,906,532.22 |
| 二、累计摊销         |                |               |       |              |               |                |
| 1.期初余额         | 23,226,031.94  | 4,030,109.98  |       | 1,852,113.33 | 11,263,380.02 | 40,371,635.27  |
| 2.本期增加<br>金额   | 1,545,654.97   | 857,432.54    |       | 235,538.27   | 1,977,436.78  | 4,616,062.56   |
| (1) 计提         | 1,545,654.97   | 857,432.54    |       | 235,538.27   | 1,977,436.78  | 4,616,062.56   |
| 3.本期减少<br>金额   |                |               |       |              |               |                |
| (1) 处置         |                |               |       |              |               |                |
| 4.期末余额         | 24,771,686.91  | 4,887,542.52  |       | 2,087,651.60 | 13,240,816.80 | 44,987,697.83  |
| 三、减值准备         |                |               |       |              |               |                |
| 1.期初余额         |                |               |       |              |               |                |
| 2.本期增加<br>金额   |                |               |       |              |               |                |
| (1) 计提         |                |               |       |              |               |                |
| 3.本期减少<br>金额   |                |               |       |              |               |                |
| (1) 处置         |                |               |       |              |               |                |

|          |                |               |  |              |               |                |
|----------|----------------|---------------|--|--------------|---------------|----------------|
|          |                |               |  |              |               |                |
| 4.期末余额   |                |               |  |              |               |                |
| 四、账面价值   |                |               |  |              |               |                |
| 1.期末账面价值 | 138,640,621.02 | 9,909,857.48  |  | 2,069,972.69 | 25,298,383.20 | 175,918,834.39 |
| 2.期初账面价值 | 140,186,275.99 | 10,767,290.02 |  | 2,305,510.96 | 27,275,819.98 | 180,534,896.95 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 28、开发支出

不适用

## 29、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额             | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额             |
|-------------------------|------------------|------|--|------|--|------------------|
| 广州中茂园林建<br>设工程有限公司      | 372,633,043.80   |      |  |      |  | 372,633,043.80   |
| 电白中茂生物科<br>技有限公司        | 924,648,969.65   |      |  |      |  | 924,648,969.65   |
| 福建嘉田农业开<br>发有限公司        | 25,222,874.38    |      |  |      |  | 25,222,874.38    |
| 合计                      | 1,322,504,887.83 |      |  |      |  | 1,322,504,887.83 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-------------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| 广州中茂园林建<br>设工程有限公司      | 192,626,608.23 |      |  |      |  | 192,626,608.23 |

|              |                |  |  |  |  |                |
|--------------|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 电白中茂生物科技有限公司 | 419,074,831.12 |  |  |  |  | 419,074,831.12 |
| 福建嘉田农业开发有限公司 |                |  |  |  |  |                |
| 合计           | 611,701,439.35 |  |  |  |  | 611,701,439.35 |

#### 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用稳定的现金流量，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。折现率的确定采用加权平均资本成本定价模型（WACC）。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

### 30、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|-----|--------------|--------|------------|--------|------------|
| 装修费 | 916,318.10   |        | 249,089.34 |        | 667,228.76 |
| 租金  | 168,877.50   |        | 36,427.26  |        | 132,450.24 |
| 其他  | 174,691.02   |        | 11,809.98  |        | 162,881.04 |
| 合计  | 1,259,886.62 |        | 297,326.58 |        | 962,560.04 |

其他说明

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 372,348,520.83 | 62,733,432.73 | 347,241,381.20 | 58,212,158.35 |
| 内部交易未实现利润 | 496,525.24     | 74,478.79     | 261,076.39     | 39,161.46     |
| 预提返利      |                |               | 2,034,431.13   | 305,164.67    |
| 合计        | 372,845,046.07 | 62,807,911.52 | 349,536,888.72 | 58,556,484.48 |

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 25,737,125.40 | 3,860,568.81 | 24,698,595.60 | 3,704,789.34 |
| 合计              | 25,737,125.40 | 3,860,568.81 | 24,698,595.60 | 3,704,789.34 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 62,807,911.52         |                      | 58,556,484.48         |
| 递延所得税负债 |                      | 3,860,568.81          |                      | 3,704,789.34          |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 547,158,524.57 | 547,158,524.57 |
| 可抵扣亏损    | 196,472,895.92 | 114,048,779.83 |
| 合计       | 743,631,420.49 | 661,207,304.40 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2019 年 |                | 3,517,576.38   |    |
| 2020 年 | 410,479.79     | 410,479.79     |    |
| 2021 年 | 5,156,134.57   | 5,156,134.57   |    |
| 2022 年 | 17,033,813.75  | 17,033,813.75  |    |
| 2023 年 | 87,930,775.34  | 87,930,775.34  |    |
| 2024 年 | 85,941,692.47  |                |    |
| 合计     | 196,472,895.92 | 114,048,779.83 | -- |

其他说明：

## 32、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付工程款、设备款 | 17,615,652.43 |      | 17,615,652.43 | 20,190,741.97 |      | 20,190,741.97 |
| 合计        | 17,615,652.43 |      | 17,615,652.43 | 20,190,741.97 |      | 20,190,741.97 |

其他说明：

### 33、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 24,900,000.00  | 25,800,000.00  |
| 保证借款 | 231,446,817.00 | 279,468,850.00 |
| 合计   | 256,346,817.00 | 305,268,850.00 |

短期借款分类的说明：

| 公司             | 期末账面余额         | 借款条件（抵押、公司提供连带责任保证等） |
|----------------|----------------|----------------------|
| 广州中茂园林建设工程有限公司 | 76,468,850.00  | 保证                   |
| 广州中茂园林建设工程有限公司 | 49,977,967.00  | 信用保证、抵押、质押           |
| 广州中茂园林建设工程有限公司 | 45,000,000.00  | 信用保证、抵押              |
| 广州中茂园林建设工程有限公司 | 10,000,000.00  | 信用保证、抵押、质押           |
| 广州中茂园林建设工程有限公司 | 50,000,000.00  | 信用保证                 |
| 福建嘉田农业开发有限公司   | 24,900,000.00  | 抵押                   |
| 合计             | 256,346,817.00 |                      |

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 101,977,967.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位           | 期末余额           | 借款利率  | 逾期时间             | 逾期利率 |
|----------------|----------------|-------|------------------|------|
| 广州中茂园林建设工程有限公司 | 20,000,000.00  | 4.92% | 2018 年 12 月 26 日 |      |
| 广州中茂园林建设工程有限公司 | 32,000,000.00  | 5.05% | 2019 年 01 月 18 日 |      |
| 广州中茂园林建设工程有限公司 | 49,977,967.00  | 5.66% | 2019 年 01 月 10 日 |      |
| 合计             | 101,977,967.00 | --    | --               | --   |

其他说明：

### 34、交易性金融负债

不适用

### 35、衍生金融负债

不适用

### 36、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 21,016,739.54 | 25,271,283.48 |
| 合计     | 21,016,739.54 | 25,271,283.48 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 37、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 货款      | 1,826,813,798.71 | 1,673,758,039.33 |
| 固定资产采购款 | 19,162,716.90    | 33,065,577.85    |
| 工程外包劳务费 | 272,546,468.23   | 423,789,247.58   |
| 其他      | 8,597,530.97     | 9,346,877.43     |
| 合计      | 2,127,120,514.81 | 2,139,959,742.19 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|----------------|-----------|
| 广州晋东商贸有限公司     | 51,781,377.15  | 资金紧张，尚未结算 |
| 吴川市振文陈波建筑材料经营部 | 38,643,199.96  | 资金紧张，尚未结算 |
| 株洲国辉建材有限责任公司   | 38,228,861.33  | 资金紧张，尚未结算 |
| 韶关市泰基搅拌有限公司    | 28,071,245.29  | 资金紧张，尚未结算 |
| 萍乡市亿达城建开发有限公司  | 23,282,480.00  | 资金紧张，尚未结算 |
| 合计             | 180,007,163.73 | --        |

其他说明：

### 38、预收款项

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 22,195,651.81 | 42,167,920.12 |
| 工程款 | 45,005,232.40 | 28,001,339.59 |
| 设计款 | 80,740.40     | 23,814.00     |
| 合计  | 67,281,624.61 | 70,193,073.71 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 未偿还或结转的原因           |
|-----------------|--------------|---------------------|
| 上海建工五建集团有限公司    | 4,915,497.98 | 土建工程进度延迟，造成消防工程无法施工 |
| 福建美得石化有限公司      | 2,264,500.00 | 尚未最终结算              |
| 莆田富力房地产开发有限公司   | 1,015,955.49 | 土建工程进度延迟，造成消防工程无法施工 |
| 天津红星美凯龙物流有限公司   | 1,121,636.37 | 土建工程进度延迟，造成消防工程无法施工 |
| 东莞市锦森建筑劳务分包有限公司 | 300,000.00   | 尚未最终结算              |
| 合计              | 9,617,589.84 | --                  |

**39、合同负债**

不适用

**40、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 33,539,785.88 | 65,371,706.25 | 64,654,015.64 | 34,257,476.49 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 209,599.39    | 4,704,869.54  | 4,698,548.25  | 215,920.68    |
| 三、辞退福利         | 596,196.00    | 101,239.85    | 689,110.85    | 8,325.00      |
| 合计             | 34,345,581.27 | 70,177,815.64 | 70,041,674.74 | 34,481,722.17 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 32,207,631.29 | 59,783,758.04 | 59,401,024.96 | 32,590,364.37 |
| 2、职工福利费       |               | 74,744.00     | 74,744.00     |               |
| 3、社会保险费       | 106,098.25    | 3,061,808.15  | 3,060,999.39  | 106,907.01    |
| 其中：医疗保险费      | 95,821.62     | 2,613,043.48  | 2,612,037.06  | 96,828.04     |
| 工伤保险费         | 4,833.08      | 209,075.51    | 208,960.75    | 4,947.84      |
| 生育保险费         | 5,443.55      | 239,689.16    | 240,001.58    | 5,131.13      |
| 4、住房公积金       | 254,190.90    | 1,993,817.14  | 1,635,943.16  | 612,064.88    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 971,865.44    | 457,578.92    | 481,304.13    | 948,140.23    |
| 合计            | 33,539,785.88 | 65,371,706.25 | 64,654,015.64 | 34,257,476.49 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 204,245.84 | 4,569,917.24 | 4,563,823.53 | 210,339.55 |
| 2、失业保险费  | 5,353.55   | 134,952.30   | 134,724.72   | 5,581.13   |
| 合计       | 209,599.39 | 4,704,869.54 | 4,698,548.25 | 215,920.68 |

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 61,818,210.73 | 61,986,913.06 |
| 企业所得税   | 16,848,862.05 | 25,447,239.06 |
| 个人所得税   | 1,342,650.49  | 1,459,566.35  |
| 城市维护建设税 | 2,536,946.98  | 2,172,536.43  |
| 房产税     |               | 1,069,333.79  |
| 土地使用税   |               | 139,085.69    |
| 教育费附加   | 1,672,080.33  | 1,433,534.98  |
| 堤围费     | 1,584.77      |               |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 其他税种 | 330,069.29    | 37,027.65     |
| 合计   | 84,550,404.64 | 93,745,237.01 |

其他说明:

## 42、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 40,849,315.07  | 11,267,209.52  |
| 应付股利  | 7,895,426.24   | 15,257,426.24  |
| 其他应付款 | 138,476,363.62 | 149,738,156.37 |
| 合计    | 187,221,104.93 | 176,262,792.13 |

### (1) 应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 企业债券利息   | 40,849,315.07 | 10,849,315.07 |
| 短期借款应付利息 |               | 417,894.45    |
| 合计       | 40,849,315.07 | 11,267,209.52 |

重要的已逾期未支付的利息情况:

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明:

### (2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 普通股股利 | 7,895,426.24 | 15,257,426.24 |
| 合计    | 7,895,426.24 | 15,257,426.24 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因:

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 预提经销商返利    | 2,034,431.13   | 2,034,431.13   |
| 往来款        | 12,300,096.80  | 43,799,230.93  |
| 预提费用       | 4,934,887.76   | 661,490.67     |
| 押金、保证金、质保金 | 2,815,150.53   | 1,101,200.53   |
| 其他         | 1,748,201.18   | 4,049,408.68   |
| 往来款借款      | 114,643,596.22 | 98,092,394.43  |
| 合计         | 138,476,363.62 | 149,738,156.37 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

#### 43、持有待售负债

不适用

#### 44、一年内到期的非流动负债

不适用

#### 45、其他流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 待转销项税额 | 229,733,258.66 | 237,766,210.77 |
| 合计     | 229,733,258.66 | 237,766,210.77 |

#### 46、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 保证借款 | 80,000,000.00 |      |
| 合计   | 80,000,000.00 |      |

长期借款分类的说明：

| 公司 | 期末账面余额 | 借款条件（抵押、公司提供连带责任保证等） |
|----|--------|----------------------|
|    |        |                      |

|                |               |            |
|----------------|---------------|------------|
| 广州中茂园林建设工程有限公司 | 80,000,000.00 | 信用保证、抵押、质押 |
| 合计             | 80,000,000.00 |            |

#### 47、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目                                    | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 天广中茂股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期） | 1,196,075,659.28 | 1,195,277,509.28 |
| 合计                                    | 1,196,075,659.28 | 1,195,277,509.28 |

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

单位：元

| 债券名称                                 | 面值               | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行 | 按面值计提利息    | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额             |
|--------------------------------------|------------------|------------|------|------------------|------------------|------|------------|-------|------|------------------|
| 广中茂股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期） | 1,200,000,000.00 | 2016-10-27 | 五年   | 1,200,000,000.00 | 1,195,277,509.28 |      | 798,150.00 |       |      | 1,196,075,659.28 |
| 合计                                   | --               | --         | --   | 1,200,000,000.00 | 1,195,277,509.28 |      | 798,150.00 |       |      | 1,196,075,659.28 |

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

#### 48、租赁负债

不适用

#### 49、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 合计    | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 |

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付国投泰康出资款 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 |

其他说明：

## (2) 专项应付款

无

## 50、长期应付职工薪酬

不适用

## 51、预计负债

不适用

## 52、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 6,792,251.55 |      | 113,761.68 | 6,678,489.87 |      |
| 合计   | 6,792,251.55 |      | 113,761.68 | 6,678,489.87 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目             | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 公租房租赁补贴          | 3,813,084.88 |          |             | 76,261.68  |            |      | 3,813,084.88 | 与资产相关       |
| 研发中心补贴           | 1,112,500.00 |          |             | 37,500.00  |            |      | 1,112,500.00 | 与资产相关       |
| 室内消防栓阀体自动化生产线补助款 | 1,200,000.00 |          |             |            |            |      | 1,200,000.00 | 与资产相关       |
| 农业发展扶持           | 666,666.67   |          |             |            |            |      | 666,666.67   | 与资产相关       |

|    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 基金 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

其他说明：

(1) 根据南安市住房和城乡建设局、南安市财政局南建[2012]136 号文件《关于 2012 年公共租赁住房专项补助资金安排方案的请示》，本公司收到南安市住房保障管理中心转入员工宿舍补助款累计 445.29 万元，员工宿舍楼已于 2013 年 12 月完工，在相关资产预计使用年限内摊销。

(2) 根据南安市发展和改革局南发改[2011]66 号《关于转下达 2011 年中央预算内投资国家服务业发展引导资金计划的通知》，本公司收到南安市财政局转入研发中心补助款 150 万元，研发中心于 2013 年 10 月完工，在相关资产预计使用年限内摊销。

(3) 根据佛山市农业局关于三水区 2014 年现代农业园区和海峡两岸农业合作试验区建设项目实施方案的批复，本公司收到佛山市三水区财政局转入农业试验区补助款 100 万元，该试验区于 2015 年 8 月投入使用，在相关资产预计使用年限内摊销。

(4) 根据福建省科学技术厅和福建省财政厅闽财教指[2016]42 号《关于下达 2016 年科技重大专项、引导性项目计划和经费（新上市级第七批）的通知》，本公司收到南安市财政局转入室内消防栓阀体自动化生产线补助款 120 万元，该室内消防栓阀体自动化生产线尚在研发，将于 2018 年 5 月完工，待完工后在相关资产预计使用年限内摊销。

### 53、其他非流动负债

不适用

### 54、股本

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 2,492,492,696.00 |             |    |       |    |    | 2,492,492,696.00 |

其他说明：

### 55、其他权益工具

不适用

### 56、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,222,441,639.00 |      |      | 1,222,441,639.00 |
| 其他资本公积     | 2,252,412.74     |      |      | 2,252,412.74     |
| 合计         | 1,224,694,051.74 |      |      | 1,224,694,051.74 |

**57、库存股**

不适用

**58、其他综合收益**

不适用

**59、专项储备**

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 安全生产费 | 25,051,040.72 | 1,388,608.08 | 280,675.31 | 26,158,973.49 |
| 合计    | 25,051,040.72 | 1,388,608.08 | 280,675.31 | 26,158,973.49 |

**60、盈余公积**

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 58,794,843.89 |      |      | 58,794,843.89 |
| 合计     | 58,794,843.89 |      |      | 58,794,843.89 |

**61、未分配利润**

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期               |
|-------------------|----------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 746,995,156.68 | 1,264,293,420.66 |
| 调整后期初未分配利润        | 746,995,156.68 | 1,264,293,420.66 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -86,342,431.29 | 244,405,594.93   |
| 应付普通股股利           |                | 37,387,390.44    |
| 期末未分配利润           | 660,652,725.39 | 1,471,311,625.15 |

**62、营业收入和营业成本**

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                  |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 455,429,928.31 | 353,717,390.84 | 1,671,924,144.56 | 1,226,386,192.53 |
| 其他业务 | 2,554,583.49   | 1,834,615.67   | 1,749,170.54     | 879,188.21       |

|    |                |                |                  |                  |
|----|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 合计 | 457,984,511.80 | 355,552,006.51 | 1,673,673,315.10 | 1,227,265,380.74 |
|----|----------------|----------------|------------------|------------------|

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

### 63、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,248,138.93 | 1,892,535.21 |
| 教育费附加   | 872,920.81   | 1,369,862.59 |
| 房产税     | 2,475,319.28 | 329,751.45   |
| 土地使用税   | 661,856.62   | 533,685.74   |
| 车船使用税   | 5,520.00     |              |
| 印花税     | 516,539.46   | 660,730.15   |
| 其他      | 322,067.26   | 2,793,293.26 |
| 合计      | 6,102,362.36 | 7,579,858.40 |

其他说明：

营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 64、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 职工薪酬费用  | 8,846,088.04 | 10,290,842.41 |
| 广告费     | 153,299.37   | 190,453.94    |
| 运输费     | 1,357,178.80 | 906,864.77    |
| 销售返利    |              | 1,323,735.51  |
| 包装物     | 1,347,490.53 | 1,299,163.04  |
| 租金      | 101,545.71   | 741,305.46    |
| 业务招待差旅费 | 585,094.84   | 982,608.76    |
| 车辆使用费   |              | 166,038.62    |
| 折旧摊销费用  | 363,224.77   | 371,004.02    |
| 装修费     | 185,857.14   | 299,893.15    |
| 会议费     | 207,774.82   | 552,109.76    |
| 工程后期维护费 | 420,663.50   | 867,059.74    |
| 项目前期设计费 | 65,057.42    |               |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 招（中）投标费 | 660,339.53    |               |
| 其他      | 136,857.63    | 1,535,623.18  |
| 合计      | 14,430,472.10 | 19,526,702.36 |

其他说明：

## 65、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费用   | 18,432,650.51 | 19,629,995.66 |
| 税金       |               | 195,335.61    |
| 业务招待及差旅费 | 4,958,553.90  | 4,776,549.77  |
| 折旧费用     | 6,481,925.46  | 8,796,611.69  |
| 办公费      | 969,052.52    | 1,988,255.89  |
| 小车使用费    | 1,133,869.22  | 1,325,483.97  |
| 聘请中介机构费  | 2,993,161.85  | 7,463,813.49  |
| 郁闭费用     | 97,509.70     | 602,232.42    |
| 租赁费      | 1,691,753.68  | 1,358,852.31  |
| 其他       | 8,212,022.90  | 5,847,771.12  |
| 社医保及其他保险 | 2,432,668.61  | 5,712,625.27  |
| 合计       | 47,403,168.35 | 57,697,527.20 |

其他说明：

## 66、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 直接人工   | 3,030,738.24  | 5,292,585.86  |
| 直接投入   | 6,142,996.30  | 7,705,613.43  |
| 折旧费    | 1,462,085.11  | 1,269,948.84  |
| 无形资产摊销 | 29,296.08     |               |
| 服务费    | 492,558.19    | 507,208.30    |
| 其他     | 578,231.65    | 108,189.16    |
| 合计     | 11,735,905.57 | 14,883,545.59 |

其他说明：

**67、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收支净额 | 11,796,519.04 | 10,909,195.53 |
| 发债利息   | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 汇兑损益   |               |               |
| 手续费及其他 | 177,841.73    | 248,188.14    |
| 合计     | 41,974,360.77 | 41,157,383.67 |

其他说明：

**68、其他收益**

单位：元

| 产生其他收益的来源                     | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-------------------------------|------------|--------------|
| 收到企业科技增产增效用电奖励                |            | 9,400.00     |
| 企业研究开发省级财政补助资金项目计划            |            | 1,213,900.00 |
| 企业科拨工业设计补发展专项助                |            | 127,400.00   |
| 省级展外贸会                        |            | 30,000.00    |
| 2017 年农业推广项目科技试验示范基地          |            | 50,000.00    |
| 2017 年工业舱室增产正向激励奖金            |            | 8,700.00     |
| 2017 年现代农业经营主体贷款贴息省补          |            | 60,000.00    |
| 收到 2017 年高新技术企业重新认定市级经费       |            | 100,000.00   |
| 天津市中小企业专精特新产品专项资金             |            | 250,000.00   |
| 战略性新兴产业转型项目专项资金               |            | 450,000.00   |
| 广州市企业研发经费投入后补助实施方案            |            | 1,520,000.00 |
| 2017 年工业强市奖励经费（发明专利）          | 120,000.00 | 91,600.00    |
| 计提公租房补贴                       | 113,761.68 | 76,261.68    |
| 研发专项补助                        | 32,603.00  | 37,500.00    |
| 广州市财政局国库支付分局 2017 年高新企业认定通过奖励 | 80,000.00  |              |
| 广州市财政局国库支付分局 2017 科技创新补贴      | 339,600.00 |              |
| 2018 年第一季度市级增产增效奖励            | 109,700.00 |              |

|                                 |              |  |
|---------------------------------|--------------|--|
| 2018 年第一季度省级增产增效奖励              | 28,700.00    |  |
| 2017 年 10 月份工业稳定增长奖励            | 7,700.00     |  |
| 漳州高新区知识产权第四批补助                  | 30,000.00    |  |
| 工信局拨付 2018 年全州市级服务型制造发展专项资金     | 100,000.00   |  |
| 收到 2018 科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金 | 1,048,000.00 |  |
| 工信局拨付 2018 年省级生产性服务业项目资金        | 500,000.00   |  |

## 69、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,772,852.34 | 5,311,033.24 |
| 理财产品投资收益       |              | 1,306,110.66 |
| 合计             | 2,772,852.34 | 6,617,143.90 |

其他说明：

## 70、净敞口套期收益

不适用

## 71、公允价值变动收益

不适用

## 72、信用减值损失

不适用

## 73、资产减值损失

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失 | -71,830,058.96 | -34,285,348.33 |
| 合计     | -71,830,058.96 | -34,285,348.33 |

其他说明：

**74、资产处置收益**

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-------|
| 资产处置收益    | -2,801.90 |       |

**75、营业外收入**

单位：元

| 项目 | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----|-----------|------------|-------------------|
| 其他 | 28,190.60 | 363,021.06 | 28,190.60         |
| 合计 | 28,190.60 | 363,021.06 | 28,190.60         |

**76、营业外支出**

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠 |            | 55,200.00  |                   |
| 其他   | 206,175.37 | 419,006.21 | 206,175.37        |
| 合计   | 206,175.37 | 474,206.21 | 206,175.37        |

其他说明：

**77、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 2,818,038.44  | 42,752,471.22 |
| 递延所得税费用 | -4,435,581.37 | -6,090,793.55 |
| 合计      | -1,617,542.93 | 36,661,677.67 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |
|------|----------------|
| 利润总额 | -85,941,692.47 |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -21,485,423.12 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 4,297,004.65   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 281,994.09     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 11,900,155.70  |
| 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 | 3,780,745.17   |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）         | -392,019.42    |
| 所得税费用                          | -1,617,542.93  |

其他说明

## 78、其他综合收益

不适用

## 79、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------|----------------|---------------|
| 政府补助收入     | 2,396,303.00   | 3,911,000.00  |
| 存款利息收入     | 260,805.50     | 203,810.83    |
| 经营性往来款及保证金 | 136,567,429.13 | 6,299,300.68  |
| 其他         | 79,786.90      | 408,486.35    |
| 合计         | 139,304,324.53 | 10,822,597.86 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------|----------------|---------------|
| 支付管理费用及营业费用 | 21,242,996.11  | 36,385,870.61 |
| 银行手续费支出     | 176,994.59     |               |
| 经营性往来款及保证金  | 146,622,753.58 | 45,283,731.39 |
| 其他          | 5,730,965.74   | 7,422,985.68  |
| 合计          | 173,773,710.02 | 89,092,587.68 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额          |
|------------------|--------------|----------------|
| 收到拟持有到期定期存款本金及利息 |              | 131,196,756.53 |
| 收回银行理财产品及收益      |              | 221,261,203.95 |
| 其他               | 4,747,639.88 |                |
| 合计               | 4,747,639.88 | 352,457,960.48 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目         | 本期发生额 | 上期发生额          |
|------------|-------|----------------|
| 拟持有到期的定期存款 |       | 131,000,000.00 |
| 银行理财产品     |       | 144,000,000.00 |
| 其他         |       | 74,196,547.08  |
| 合计         |       | 349,196,547.08 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-----------|------------|--------------|
| 贷款利息保证金   | 150,000.00 |              |
| 支付应收票据保证金 |            |              |
| 支付履约保证金   |            |              |
| 支付股东减资款   |            | 3,000,000.00 |
| 合计        | 150,000.00 | 3,000,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 80、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --              |
| 净利润                              | -84,324,149.54 | 245,146,611.57  |
| 加：资产减值准备                         | 71,830,058.96  | 34,285,348.33   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 36,245,724.54  | 36,790,678.71   |
| 无形资产摊销                           | 4,616,062.56   | 3,916,984.23    |
| 长期待摊费用摊销                         | 297,326.58     | 1,390,373.33    |
| 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） | 2,801.90       |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 41,974,360.77  | 41,157,383.67   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -2,772,852.34  | -6,617,143.90   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -4,251,427.04  | -5,576,040.20   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 155,779.47     |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -47,246,587.91 | -947,897,441.02 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -85,139,510.76 | -93,968,366.30  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -18,105,599.09 | 315,456,623.93  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -86,718,011.90 | -375,914,987.65 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --              |
| 现金的期末余额                          | 56,787,006.17  | 77,266,828.67   |
| 减：现金的期初余额                        | 135,157,405.40 | 291,532,185.08  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -78,370,399.23 | -214,265,356.41 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额           |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金           | 56,787,006.17 | 135,157,405.40 |
| 其中：库存现金        | 346,038.67    | 281,628.27     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 56,440,967.50 | 134,875,777.13 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 56,787,006.17 | 135,157,405.40 |

其他说明：

**81、所有者权益变动表项目注释**

无

**82、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因             |
|------|----------------|------------------|
| 货币资金 | 18,618,701.30  | 司法冻结、保函保证金、用电保证金 |
| 固定资产 | 282,560,616.31 | 银行抵押贷款           |
| 无形资产 | 63,796,247.68  | 银行抵押贷款           |
| 合计   | 364,975,565.29 | --               |

其他说明：

**83、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

无

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

□ 适用 √ 不适用

## 84、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 85、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                              | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|---------------------------------|--------------|------|--------------|
| 2017 年工业强市奖励经费（发明专利）            | 120,000.00   | 其他收益 | 120,000.00   |
| 工信局拨付 2018 年全州市级服务型制造发展专项资金     | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00   |
| 工信局拨付 2018 年省级生产性服务业项目资金        | 500,000.00   | 其他收益 | 500,000.00   |
| 计提公租房补贴                         | 113,761.68   | 其他收益 | 113,761.68   |
| 收到 2018 科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金 | 1,048,000.00 | 其他收益 | 1,048,000.00 |
| 研发专项补助                          | 32,603.00    | 其他收益 | 32,603.00    |
| 广州市财政局国库支付分局 2017 年高新技术企业认定通过奖励 | 80,000.00    | 其他收益 | 80,000.00    |
| 广州市财政局国库支付分局 2017 科技创新补贴        | 339,600.00   | 其他收益 | 339,600.00   |
| 2018 年第一季度市级增产增效奖励              | 109,700.00   | 其他收益 | 109,700.00   |
| 2018 年第一季度省级增产增效奖励              | 28,700.00    | 其他收益 | 28,700.00    |
| 2017 年 10 月份工业稳定增长奖励            | 7,700.00     | 其他收益 | 7,700.00     |
| 漳州高新区知识产权第四批补助                  | 30,000.00    | 其他收益 | 30,000.00    |

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 86、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

不适用

## 2、同一控制下企业合并

不适用

## 3、反向购买

不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

不适用

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质                         | 持股比例    |    | 取得方式     |
|----------------|--------|--------|------------------------------|---------|----|----------|
|                |        |        |                              | 直接      | 间接 |          |
| 福建天广消防有限公司     | 福建省南安市 | 福建省南安市 | 消防产品制造及销售                    | 100.00% |    | 投资设立     |
| 天广消防(天津)有限公司   | 天津市    | 天津市    | 消防产品制造和销售                    | 100.00% |    | 非同一控制下合并 |
| 天广消防工程有限公司     | 福建省南安市 | 福建省南安市 | 消防工程设计施工和服务                  | 100.00% |    | 投资设立     |
| 广州中茂园林建设工程有限公司 | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 房屋建筑工程施工、园林绿化工程服务花卉作物批发、花卉种植 | 100.00% |    | 非同一控制下合并 |
| 南京茂宁兴环境工程有限公司  | 江苏省南京市 | 江苏省南京市 | 园林景观设计、园林绿化工程施工              | 51.00%  |    | 投资设立     |
| 灵山中茂园林建设工程有限公司 | 广西省钦州市 | 广西省钦州市 | 园林景观设计、园林绿化                  | 100.00% |    | 投资设立     |

|                          |        |        |                    |         |        |          |
|--------------------------|--------|--------|--------------------|---------|--------|----------|
| 有限公司                     | 灵山县    | 灵山县    | 化工程施工、房屋建筑<br>工程施工 |         |        |          |
| 电白中茂生物科技有限<br>公司         | 广东省电白县 | 广东省电白县 | 食用菌生产、销售           | 100.00% |        | 非同一控制下合并 |
| 广州荟金天茂股权投资<br>合伙企业（有限合伙） | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 股权投资               | 74.70%  |        | 投资设立     |
| 福建嘉田农业开发有限<br>公司         | 福建省南靖县 | 福建省南靖县 | 食用菌栽培、蔬菜种植         |         | 80.00% | 非同一控制下合并 |
| 福建天广消防股权投资<br>基金(有限合伙)   | 福建省泉州市 | 福建省泉州市 | 股权投资               | 82.35%  |        | 投资设立     |

## （2）重要的非全资子公司

不适用

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

## （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

## （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营<br>企业名称           | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质              | 持股比例   |    | 对合营企业或联<br>营企业投资的会<br>计处理方法 |
|---------------------------|--------|--------|-------------------|--------|----|-----------------------------|
|                           |        |        |                   | 直接     | 间接 |                             |
| 福建泉州市消防<br>安全工程有限责<br>任公司 | 福建省泉州市 | 福建省泉州市 | 消防工程的设<br>计、施工及服务 | 35.44% |    | 权益法                         |
| 南安市天邦小额<br>贷款股份有限公        | 福建省南安市 | 福建省南安市 | 小额贷款              | 29.90% |    | 权益法                         |

|                   |        |        |           |        |  |     |
|-------------------|--------|--------|-----------|--------|--|-----|
| 司                 |        |        |           |        |  |     |
| 国建中茂(北京)建筑科学研究院   | 北京市    | 北京市    | 工程和技术研究   | 49.00% |  | 权益法 |
| 珠海航空城中茂园林建设管理有限公司 | 广东省珠海市 | 广东省珠海市 | 绿化景观规划、设计 | 49.00% |  | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目     | 期末余额/本期发生额        |                 |                   | 期初余额/上期发生额        |                 |                   |
|--------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|        | 福建泉州市消防安全工程有限责任公司 | 南安市天邦小额贷款股份有限公司 | 珠海航空城中茂园林建设管理有限公司 | 福建泉州市消防安全工程有限责任公司 | 南安市天邦小额贷款股份有限公司 | 珠海航空城中茂园林建设管理有限公司 |
| 流动资产   | 425,932,984.38    | 300,641,944.70  | 30,029,640.62     | 414,886,466.59    | 314,885,364.54  | 50,264,761.90     |
| 非流动资产  | 57,584,861.36     | 21,476,950.91   | 583,251.46        | 58,826,502.92     | 5,730,449.81    | 734,533.64        |
| 资产合计   | 483,517,845.74    | 322,118,895.61  | 30,612,892.08     | 473,712,969.51    | 320,615,814.35  | 50,999,295.54     |
| 流动负债   | 199,062,999.43    | 1,302,981.54    | 11,737,407.05     | 197,277,560.81    | 1,322,035.96    | 30,954,241.15     |
| 非流动负债  |                   | 905,450.00      |                   |                   | 905,450.00      |                   |
| 负债合计   | 199,062,999.43    | 2,208,431.54    | 11,737,407.05     | 197,277,560.81    | 2,227,485.96    | 30,954,241.15     |
| 营业收入   | 83,127,135.31     | 2,457,610.01    | 867,813.96        | 152,692,859.65    | 2,688,260.97    | 62,641.64         |
| 净利润    | 8,019,437.61      | 1,522,135.68    | -1,283,423.30     | 15,420,731.28     | 1,616,421.61    | -1,136,704.20     |
| 综合收益总额 | 8,019,437.61      | 1,522,135.68    | -1,283,423.30     | 15,420,731.28     | 1,616,421.61    | -1,136,704.20     |

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**4、重要的共同经营**

不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

不适用

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

**1、风险管理目标和政策**

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

**(1) 信用风险**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

**(2) 流动性风险**

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

**(3) 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要是利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股或出售资产以减低债务。

## 十一、公允价值的披露

不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

截至资产负债表日，公司股权分散，公司不存在《公司法》、《上市公司收购管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件规定的控股股东、实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本企业关系     |
|-----------------|-----------------|
| 陈秀玉             | 公司股东，持股 15.77%  |
| 邱茂国             | 公司股东，持股 14.03%  |
| 邱茂期             | 公司股东，持股 3.58%   |
| 陈文团             | 公司股东，持股 1.10%   |
| 林少妮             | 邱茂国配偶之妹         |
| 蔡元婵             | 邱茂期配偶之母         |
| 余厚蜀             | 新任董事、副董事长       |
| 深圳市东方盛来投资管理有限公司 | 公司股东，持股 5.00%   |
| 广东科荟生物科技产业有限公司  | 董事、副董事长余厚蜀系其董事长 |

|                  |        |
|------------------|--------|
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |
|------------------|--------|

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方               | 关联交易内容 | 本期发生额        | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|--------------|---------|----------|-------|
| 珠海航空城中茂园林建设管理有限公司 | 工程分包   | 2,250,000.00 |         |          |       |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方               | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------|--------|--------------|--------------|
| 福建泉州市消安安全工程有限责任公司 | 消防产品   | 17,175.00    |              |
| 广东科荟生物科技产业有限公司    | 工程收入   | 6,182,983.42 | 5,189,277.01 |
| 珠海航空城中茂园林建设管理有限公司 | 工程收入   |              | 200,846.62   |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

### (3) 关联租赁情况

不适用

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方              | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|---------------|-------------|-------|------------|
| 福建泉州市消防安全工程有限责任公司 | 12,400,000.00 | 2018年03月09日 |       | 是          |
| 福建泉州市消防安全工程有限责任公司 | 19,130,000.00 | 2019年06月20日 |       | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额             | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------------------|-------------|-------------|------------|
| 邱茂国 | 1,200,000,000.00 | 2016年10月27日 | 2023年10月27日 | 否          |

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

无

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,213,500.00 | 1,921,300.00 |

#### (8) 其他关联交易

无

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                    | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|------|------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      |                        | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款 | 广东科荟生物科技产业有限公司         | 19,158,980.75 | 1,906,448.08 | 25,152,964.17 | 1,257,648.21 |
| 预付账款 | 珠海航空城中茂园林建设管理有限公司      | 16,717,825.10 | 0.00         | 14,467,825.10 | 0.00         |
| 预付账款 | 福建泉州市消防安全工程有限责任公司天津分公司 | 20,000.00     | 0.00         | 0.00          | 0.00         |
| 合计   |                        | 35,896,805.85 | 1,906,448.08 | 39,620,789.27 | 1,257,648.21 |

**(2) 应付项目**

单位：元

| 项目名称  | 关联方                   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|-----------------------|---------------|---------------|
| 应付股利  |                       |               |               |
|       | 黄如良                   | 0.00          | 228,000.00    |
|       | 邱茂期                   | 1,339,738.01  | 1,339,738.01  |
|       | 陈文团                   | 1,311,300.00  | 1,311,300.00  |
|       | 陈秀玉                   | 0.00          | 6,864,000.00  |
|       | 邱茂国                   | 5,244,388.23  | 5,514,388.23  |
| 预收账款  |                       |               |               |
|       | 福建泉州市消防安全工程有<br>限责任公司 | 0.00          | 17,175.00     |
| 其他应付款 |                       |               |               |
|       | 林少妮                   | 3,236,000.00  | 20,110,000.00 |
|       | 蔡元婵                   | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |
|       | 余厚蜀                   | 320,000.00    | 520,000.00    |
|       | 深圳市东方盛来投资管理有<br>限公司   | 18,934,893.93 | 5,700,000.00  |

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付**

不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项****资产负债表日存在的重要承诺**

截至2019年6月30日止，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 经公司于 2018 年 12 月 5 日召开的公司第四届董事会第三十次会议及 2018 年 12 月 21 日召开的 2018 年第二次临时股东大会决议，同意公司为持有 35.4364% 股权的参股公司福建泉州市消防安全工程有限责任公司（以下简称“泉州消安”）向泉州银行股份有限公司晋江支行（以下简称“泉银晋江支行”）申请 5,400 万元综合授信项下实际发生债务金额的 35.4364% 提供连带责任保证，最高担保金额为 1,913 万元，保证期间两年，公司于 2019 年 6 月 20 日与泉银晋江支行签署《最高额保证合同》，截至报告期末实际担保余额为 1,700.44 万元。

(2) 经公司于 2017 年 10 月 23 日召开的第四届董事会第二十次会议及 2017 年 11 月 8 日召开的 2017 年第二次临时股东大会决议，同意中茂园林向招商南海支行申请 8,000 万元综合授信并由公司提供担保。公司于 2017 年 12 月 22 日向招商南海支行出具《最高额不可撤销担保书》。截至报告期末，中茂园林实际使用授信 7,646.89 万元，公司实际担保余额为 7,646.89 万元。

(3) 经公司于 2017 年 10 月 23 日召开的第四届董事会第二十次会议及 2017 年 11 月 8 日召开的 2017 年第二次临时股东大会决议，同意中茂园林向中国光大银行股份有限公司广州分行（以下简称“光大广州分行”）申请 5,000 万元综合授信并由公司提供担保；并于 2019 年 1 月 5 日召开董事会第三十一次会议，同意中茂园林向光大广州分行申请 5,000 万元综合授信并由公司提供连带责任保证担保。公司于 2017 年 12 月 11 日与光大广州分行签署《最高额保证合同》。截至报告期末，中茂园林实际使用授信 4,997.80 万元，公司实际担保余额为 4,997.80 万元。

(4) 经公司于 2018 年 3 月 6 日召开的第四届董事会第二十三次会议决议，同意公司为全资孙公司天广消防工程有限公司（以下简称“天广工程”）向泉州银行股份有限公司南安溪美支行（以下简称“泉银溪美支行”）申请保函授信额度 5,000 万元提供连带责任保证担保。截至报告期末，天广工程实际使用授信 83.60 万元，公司实际担保余额为 83.60 万元。

(5) 经公司于 2019 年 1 月 5 日召开的第四届董事会第三十一次会议决议，同意中茂园林向平安银行股份有限公司广州分行（以下简称“平安广州分行”）申请 10,000 万元综合授信并由公司及中茂生物提供担保。经公司于 2019 年 3 月 29 日召开的第四届董事会第三十七次会议决议，董事会同意将中茂园林向平安广州分行申请的综合授信额度由 10,000 万元调整为 9,000 万元，公司为其提供的担保金额亦由 10,000 万元调整为 9,000 万元。公司于 2019 年 3 月 19 日与平安广州分行签署《保证担保合同》，中茂生物于 2019 年 3 月 19 日与平安广州分行签署《保证担保合同》。截至报告期末，中茂园林实际使用授信 9,000 万元，公司实际担保余额为 9,000 万元。

(6) 经公司于 2019 年 1 月 5 日召开的第四届董事会第三十一次会议决议，同意中茂园林向中国工商银行股份有限公司广州荔湾支行（以下简称“工行荔湾支行”）申请 4,500 万元综合授信并由公司提供担保。经公司于 2019 年 1 月 31 日召开的第四届董事会第三十四次会议决议，董事会同意将中茂园林向工行荔湾支行申请的综合授信额度由 4,500 万元调整为 5,000 万元，公司为其提供的担保金额亦由 4,500 万元调整为 5,000 万元。公司于 2019 年 2 月 1 日与工行荔湾支行签署《最高额保证担保合同》。截至报告期末，中茂园林实际使用授信 4,500 万元，公司实际担保余额为 4,500 万元。

(7) 经公司于 2019 年 1 月 5 日召开的第四届董事会第三十一次会议决议，同意中茂园林向陆家嘴国际信托有限公司（以下简称“陆家嘴信托”）申请 20,000 万元综合授信并由公司提供担保。公司于 2019 年 1 月 21 日与陆家嘴信托签署《最高额保证合同》。截至报告期末，中茂园林实际使用授信 5,000 万元，公司实际担保余额为 5,000 万元。

(8) 2017 年 12 月 5 日，根据广东省广州市天河区人民法院出具的民事裁定书（案号：（2017）粤 0106 民初 23953 号之一）：法院受理原告东莞市华升混凝土有限公司诉被告广州中茂园林建设工程有限公司买卖合同纠纷一案中，原告向法院提出保全的申请，要求冻结被告广州中茂园林建设工程有限公司的银行存款人民币 3,480,596.40 元或查封、扣押其等值财产。法院已冻结了广州中茂园林建设工程有限公司在上海浦东发展银行广州分行账户 3,480,596.40 元。公司不服判决并提出上诉，2019 年 6 月 24 日广东省广州市中级人民法院出具民事裁定书（2019）粤 01 民终 2375 号：一、撤销广东省广州市天河区（2017）粤 0106 民初 23953 号民事判决；二、发回广东省广州市天河区人民法院审理。2019 年 8 月 7 日收到广州市天河区人民法院传票（2019）粤 0106 民初 29717 号，于 2019 年 10 月 30 日开庭审理。

(9) 2018 年 12 月，电白中茂生物科技有限公司佛山市三水分公司（以下简称“中茂生物佛山市三水分公司”）在中国

农业银行广东佛山三水白坭支行的账户被冻结。根据 2019 年 1 月公司收到的吉林省镇赉县人民法院出具传票、限期举证通知书及应诉通知书，冻结原因系因中茂生物佛山市三水分公司自 2018 年 6 月起拖欠镇赉县意圆饲料销售有限公司米糠款，镇赉县意圆饲料销售有限公司向法院起诉中茂生物佛山市三水分公司，要求中茂生物佛山市三水分公司支付拖欠米糠款 2,707,536.32 元，并申请对中茂生物佛山市三水分公司在中国农业银行广东佛山三水白坭支行账户的存款冻结 2,730,000 元，要求电白中茂生物科技有限公司对上述款项承担连带给付义务。法院已冻结了中茂生物佛山市三水分公司在中国农业银行广东佛山三水白坭支行账户 2,730,000 元。公司不服判决并提出上诉，2019 年 6 月 19 日吉林省白城市中级人民法院出具民事裁定书（2019）吉 08 民辖终 19 号：驳回上诉，维持原裁定。

（10）广东省佛山市中级人民法院（以下简称“佛山中级法院”）向公司送达民事裁定书[（2018）粤 06 民初 238 号]，申请人招商银行股份有限公司佛山南海支行（以下简称“招商南海支行”）、被申请人中茂园林及公司因金融借款合同纠纷，招商南海支行于 2018 年 12 月 5 日向佛山中级法院申请财产保全，请求冻结被申请人中茂园林及公司银行存款共计人民币 79,888,213.57 元或查封、扣押其相应价值财产。根据法院裁定，公司持有的中茂生物 100% 的股权份额及福建天广消防有限公司（以下简称“福建天广”）10% 的股权份额被冻结，并冻结公司在中国农业银行股份有限公司福建南安支行的 1355\*\*\*\*2840 银行账户及在中国建设银行股份有限公司福建南安支行的 3505\*\*\*\*0392 银行账户。

（11）截至 2019 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用

### 2、利润分配情况

不适用

### 3、销售退回

不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2019 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用

### 2、债务重组

不适用

### 3、资产置换

不适用

### 4、年金计划

不适用

### 5、终止经营

不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为3个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

- (1) 消防业务分部：消防器材设备生产与销售、消防工程；
- (2) 园林业务分部：园林工程；
- (3) 食用菌业务分部：食用菌栽培与销售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目        | 消防业务分部         | 园林业务分部         | 食用菌业务分部        | 分部间抵销 | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| 主营业务收入    | 216,312,023.59 | 126,713,677.31 | 128,544,194.15 |       | 471,569,895.05 |
| 其中：对外交易收入 | 216,312,023.59 | 126,713,677.31 | 128,544,194.15 |       | 471,569,895.05 |

|            |                  |                  |                |                   |                  |
|------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|
| 分部间交易收入    |                  |                  |                |                   |                  |
| 主营业务成本     | 170,156,665.88   | 102,863,766.76   | 95,465,680.51  |                   | 368,486,113.15   |
| 其中: 对外交易成本 | 170,156,665.88   | 102,863,766.76   | 95,465,680.51  |                   | 368,486,113.15   |
| 分部间交易成本    |                  |                  |                |                   |                  |
| 资产总额       | 7,571,500,984.07 | 5,612,107,873.13 | 852,230,150.12 | -5,177,365,918.62 | 8,858,473,088.70 |
| 负债总额       | 1,774,451,076.73 | 4,193,885,265.67 | 124,069,125.95 | -1,750,038,564.03 | 4,342,366,904.32 |

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

不适用

(4) 其他说明

不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

| 类别             | 期末余额         |         |            |        |              | 期初余额         |         |            |        |              |
|----------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
|                | 账面余额         |         | 坏账准备       |        | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备       |        | 账面价值         |
|                | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例   |              | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例   |              |
| 其中:            |              |         |            |        |              |              |         |            |        |              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,790,750.75 | 100.00% | 495,901.47 | 27.69% | 1,294,849.28 | 2,888,424.59 | 100.00% | 528,978.41 | 18.31% | 2,359,446.18 |
| 其中:            |              |         |            |        |              |              |         |            |        |              |
| 其中: 账龄组合       | 1,790,750.75 | 100.00% | 495,901.47 | 27.69% | 1,294,849.28 | 2,707,329.59 | 93.73%  | 528,978.41 | 19.54% | 2,178,351.18 |

|               |              |         |            |        |              |              |         |            |        |              |
|---------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
|               | 0.75         |         | 47         |        | .28          | .59          |         | 1          |        | 8            |
| 合并范围内<br>应收款项 |              |         |            |        |              | 181,095.00   | 6.27%   |            |        | 181,095.00   |
| 合计            | 1,790,750.75 | 100.00% | 495,901.47 | 27.69% | 1,294,849.28 | 2,888,424.59 | 100.00% | 528,978.41 | 18.31% | 2,359,446.18 |

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期末余额         |            |         |
|------|--------------|------------|---------|
|      | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1年以内 | 628,195.89   | 31,409.79  | 5.00%   |
| 1—2年 | 523,614.80   | 52,361.48  | 10.00%  |
| 2—3年 | 283,512.33   | 56,702.47  | 20.00%  |
| 3年以上 | 355,427.73   | 355,427.73 | 100.00% |
| 合计   | 1,790,750.75 | 495,901.47 | --      |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末余额         |
|-----------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 628,195.89   |
| 1至2年      | 523,614.80   |
| 2至3年      | 283,512.33   |
| 3年以上      | 355,427.73   |
| 3至4年      | 355,427.73   |
| 合计        | 1,790,750.75 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额 |           |    | 期末余额       |
|------|------------|--------|-----------|----|------------|
|      |            | 计提     | 收回或转回     | 核销 |            |
| 账龄组合 | 528,978.41 |        | 33,076.94 |    | 495,901.47 |
| 合计   | 528,978.41 |        | 33,076.94 |    | 495,901.47 |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

| 单位名称              | 期末余额                | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额            |
|-------------------|---------------------|----------------|-------------------|
| 中铁建设集团有限公司        | 626,799.38          | 35.00%         | 42,251.84         |
| 中铁四局集团钢结构建筑有限公司   | 201,108.00          | 11.23%         | 26,384.10         |
| 中铁电气化局西安电气化工程有限公司 | 156,556.43          | 8.74%          | 156,556.43        |
| 南铁消防              | 140,025.00          | 7.82%          | 140,025.00        |
| 云南圣水消防器材有限公司      | 121,780.00          | 6.80%          | 6,089.00          |
| 合计                | <b>1,246,268.81</b> |                | <b>371,306.37</b> |

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 40,213,698.63 | 10,213,698.63 |
| 其他应收款 | 399,491.75    | 460,925.87    |
| 合计    | 40,613,190.38 | 10,674,624.50 |

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 债券投资 | 40,213,698.63 | 10,213,698.63 |
| 合计   | 40,213,698.63 | 10,213,698.63 |

## 2) 重要逾期利息

无

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

不适用

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质        | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|-------------|------------|------------|
| 合并范围内关联方往来款 | 395,350.00 | 395,350.00 |
| 保证金         | 160,000.00 | 160,000.00 |
| 其他          | 4,359.74   | 187,907.80 |
| 合计          | 559,709.74 | 743,257.80 |

### 2) 坏账准备计提情况

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额       |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,359.74   |
| 1 至 2 年      | 350.00     |
| 3 年以上        | 555,000.00 |
| 3 至 4 年      | 555,000.00 |
| 合计           | 559,709.74 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额       | 本期变动金额 |            | 期末余额       |
|-----------|------------|--------|------------|------------|
|           |            | 计提     | 收回或转回      |            |
| 其他应收款坏账计提 | 347,907.80 |        | 187,689.81 | 160,217.99 |
| 合计        | 347,907.80 |        | 187,689.81 | 160,217.99 |

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|------|-------|------|----|------------------|----------|

|                     |      |            |          |         |            |
|---------------------|------|------------|----------|---------|------------|
| 职工（代缴社保）            | 代扣代缴 | 4,359.74   | 1 年以内    | 0.78%   | 217.99     |
| 福建天广消防技术工程有限公司江西分公司 | 内部往来 | 350.00     | 1—2 年    | 0.06%   |            |
| 江西省东南建筑工程有限公司       | 内部往来 | 160,000.00 | 3 -- 4 年 | 28.59%  | 160,000.00 |
| 天广工程公司江西分公司         | 内部往来 | 395,000.00 | 3 -- 4 年 | 70.57%  |            |
| 合计                  | --   | 559,709.74 | --       | 100.00% | 160,217.99 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |               |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 3,732,473,006.38 |      | 3,732,473,006.38 | 3,797,015,921.16 | 64,542,914.78 | 3,732,473,006.38 |
| 对联营、合营企业投资 | 196,921,763.70   |      | 196,921,763.70   | 193,455,189.70   |               | 193,455,189.70   |
| 合计         | 3,929,394,770.08 |      | 3,929,394,770.08 | 3,990,471,110.86 | 64,542,914.78 | 3,925,928,196.08 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额(账面价值)       | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额(账面价值)       | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|--------|------|--------|----|------------------|----------|
|                |                  | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 广州中茂园林建设工程有限公司 | 1,224,758,346.00 |        |      |        |    | 1,224,758,346.00 |          |
| 电白中茂生物科技有限公司   | 1,204,457,085.22 |        |      |        |    | 1,204,457,085.22 |          |
| 福建天广消防有限公司     | 1,289,257,575.16 |        |      |        |    | 1,289,257,575.16 |          |
| 福建天广消防         | 14,000,000.00    |        |      |        |    | 14,000,000.00    |          |

|                  |                      |  |  |  |  |                      |  |
|------------------|----------------------|--|--|--|--|----------------------|--|
| 股权投资基金<br>(有限合伙) |                      |  |  |  |  |                      |  |
| 合计               | 3,732,473,006.<br>38 |  |  |  |  | 3,732,473,006.<br>38 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                              | 期初余额<br>(账面价<br>值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价<br>值) | 减值准备<br>期末余额       |  |
|-----------------------------------|--------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------------|--------------------|--|
|                                   |                    | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                    |                    |  |
| 一、合营企业                            |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                    |                    |  |
| 二、联营企业                            |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                    |                    |  |
| 福建泉州<br>市消防安<br>全工程有<br>限责任公<br>司 | 98,257,07<br>9.49  |        |      | 3,012,094<br>.00    |              |            |                     |            |    |                    | 101,269,1<br>73.49 |  |
| 南安市天<br>邦小额贷<br>款股份有<br>限公司       | 95,198,11<br>0.21  |        |      | 454,480.0<br>0      |              |            |                     |            |    |                    | 95,652,59<br>0.21  |  |
| 小计                                | 193,455,1<br>89.70 |        |      | 3,466,574<br>.00    |              |            |                     |            |    |                    | 196,921,7<br>63.70 |  |
| 合计                                | 193,455,1<br>89.70 |        |      | 3,466,574<br>.00    |              |            |                     |            |    |                    | 196,921,7<br>63.70 |  |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额        |              | 上期发生额        |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入           | 成本           |
| 主营业务 | 5,125,428.67 | 3,936,723.58 | 7,337,825.86 | 6,325,447.24 |
| 合计   | 5,125,428.67 | 3,936,723.58 | 7,337,825.86 | 6,325,447.24 |

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

## 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,466,574.00 | 5,947,862.08 |
| 理财产品投资收益       |              | 12,619.18    |
| 合计             | 3,466,574.00 | 5,960,481.26 |

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,510,064.68 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -177,984.77  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 347,063.34   |    |
| 合计  | 1,985,016.57 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -1.92%     | -0.03       | -0.03       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.96%     | -0.04       | -0.04       |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2019年半年度报告文件。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

天广中茂股份有限公司

董事长：高恒远

二〇一九年八月二十四日