区域性股权交易市场具有较高的投资风险，挂牌公司经营风险高，投资者面临较大的市场风险。投资者应充分了解区域性股权交易市场的投资风险及本公司所披露的风险因素，审慎做出投资决定。

**德州恒艺园林景观工程有限公司**

**股权挂牌转让说明书摘要**

**（成长板）**

**公司名称：德州恒艺园林景观工程有限公司**

**推荐机构：中泰证券股份有限公司**

**日 期：2022年12月15日**

**德州恒艺园林景观工程有限公司**

**挂牌转让说明书摘要**

**（申请板块：成长板）**

**声 明**

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺挂牌说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司提醒投资者注意，凡本挂牌转让说明书未涉及的有关内容，请投资者直接或通过齐鲁股权交易中心有限公司向本公司查询。

齐鲁股权交易中心有限公司对本次挂牌所做的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者收益作出实质性判断或保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此引致的投资风险，由投资者自行承担。

**目　 　 录**

第一章 重大风险及重大事项提示 4

一、重大风险 4

二、重大事项提示 4

第二章 公司基本情况 6

一、挂牌公司基本情况 6

二、 公司目前股权结构及股东情况 7

三、 公司组织结构 8

四、公司主营业务情况 8

五、公司财务报表简表 11

六、公司经营目标及计划 12

第三章 本次挂牌的有关机构 13

一、推荐机构 13

二、审计机构 13

三、股权登记托管机构 13

# 第一章 重大风险及重大事项提示

## 一、重大风险

投资本公司的股权会涉及一系列的风险，因此，投资者在投资前，敬请将下列风险因素连同本挂牌转让说明书中其他内容一并考虑。下列风险因素是按照影响投资决策程度排序的，但该排序并不表示风险因素会依次发生。

（一）宏观经济波动和政策调控的风险

公司所处的园林绿化行业与我国各地方经济发展状况有较强的关联性。一般 来说，在满足基本发展需要的基础之上，政府和企事业单位等各类投资主体才更 注重环境保护和园林绿化。近年来，我国进入“新常态”，宏观经济增速放缓， 若未来宏观经济继续波动，将会影响各地方政府对本地区园林绿化的投资热情， 进而对园林绿化企业的经营构成较大影响。

（二）自然灾害风险

公司的园林施工业务需要在户外进行，不良天气状况（如暴雨、台风等）及 自然灾害会影响公司正常的业务经营，影响公司工程项目施工进度，从而增加公 司成本费用。此外，公司对部分绿化项目有养护义务。在养护阶段，如果发生不 良天气及自然灾害，将增加公司的养护成本，从而对公司的业务开展产生重大不 利影响。

（三）市场竞争加剧风险

由于园林绿化行业门槛相对较低，业务资质等级划分较粗，因此行业内企业 数量众多，市场竞争较为激烈。但是由于我国园林绿化行业近几年才迎来快速发 展期，尚未形成主导全国市场的大型企业，市场集中程度较低。此外，园林企业跨省或区域性经营难度较大，因此造成了局部地区内的激烈竞争。

（四）劳务用工的风险

园林绿化行业的项目实施地点比较分散，且项目用工量随项目的施工量而变 动，因此公司除在册员工外还需要通过劳务分包方式满足公司的用工需求。相关 劳务人员虽然不属于公司在册员工，但劳务人员必须按照公司工程部现场人员的 要求开展工作。随着公司规模扩大，公司需要的劳务人员也相应增加，如果在开 展工作过程中出现安全事故或劳资纠纷等问题则可能给公司带来经济赔偿或诉 讼的风险。

1. 资金周转的风险

园林绿化工程施工项目通常采用按完工进度结算的付款方式。在工程项目实 施过程中，除客户先期提供部分工程预付款外，合同双方往往根据工程实施进度 的确认来安排工程款项的结算和支付，客户各期工程款的结算交付时点较施工方 工程材料采购等款项的发生时点有一定滞后。同时，园林绿化企业还需要分阶段 支付投标保证金、履约保证金、质量保证金等，资金占用规模较大，且回款周期 较长，因此公司存在一定程度的资金周转风险。

## 二、重大事项提示

（一）股东关于自愿锁定股权的承诺

1、《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份作出其他限制性规定。”

1. 直接或间接持有本公司股权的公司执行董事、监事、高级管理人员承诺：本人在任职期间内，定期向公司申报所持有的本公司股权及其变动情况；在任职期间每年转让的股权不得超过本人所持有本公司股权总数的25%；离职后六个月内不转让所持有的本公司的股权；本人所持有的公司股权，自本公司股权挂牌之日起，自愿锁定12个月，期间本人不转让或委托他人管理本人持有的本公司的股权，也不由本公司回购本人持有的股权。本人自愿接受有关股权转让的限制性安排并在承诺期间接受推荐机构对本人履行承诺义务的持续督导。本人保证若未按承诺文件的规定履行其承诺时，将赔偿其他股东因此而遭受的损失。

（二）股利分配政策

章程第三十五条：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可不再提取。

公司法定公积金不足以弥补上一年度公司亏损的，在依据前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东会决议，可以提取任意公积金。

# **第二章 公司基本情况**

## 一、挂牌公司基本情况

公司名称：德州恒艺园林景观工程有限公司

注册资本：1050万元

实收资本：355万元

法定代表人：赵洪祥

统一社会信用代码：91371482593628775K

成立日期：2012年4月11日

住所：山东省德州市禹城市行政街瑞明国际2号楼3楼310室

经营范围：园林绿化工程设计、安装及施工；建筑工程、水利工程、喷灌工程、室内外装饰装修工程、水暖安装工程、消防工程、市政工程施工；机电设备、常压管道安装；绿化苗木、花卉种植（不含种子）、销售；园林机具销售；建筑劳务分包（不含劳务派遣，不含对外劳务合作）。（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）工；机械设备租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；市场营销策划；广告设计、代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；非居住房地产租赁；住宅水电安装维护服务；停车场服务；金属材料销售；日用家电零售；化肥销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

主要产品：绿化施工、养护、苗木销售。

邮政编码：251200

电子邮箱：rosefly9099@126.com

信息披露事务负责人：魏宁

电话：13969295899

德州恒艺园林景观工程有限公司始建于2020年，公司以“质量第一、信誉至上、安全生产、 争创一流”作为公司的企业宗旨，秉承“与时俱进、开拓创新、以人为本、诚信社会”的企业精神，打造和培植“同心同德、艰苦奋斗、求实求精、共同富裕” 四大核心价值观，凭借多年来积累的丰富的技术、建造经验以及产品质量和服务优势，多项工程荣获不同级别奖项，赢得客户信赖，与客户之间建立了良好的合作关系。

## 公司目前股权结构及股东情况

（一）股权结构图

60.00%

德州恒艺园林景观工程有限公司

禹城市裕丰昌农业发展有限公司

40.00%

焦连永

（二）公司控股股东、实际控制人情况

1、控股股东

禹城市裕丰昌农业发展有限公司直接持有公司630万元股，占公司总股本的60.00%，因此认定禹城市裕丰昌农业发展有限公司为公司控股股东。

禹城市裕丰昌农业发展有限公司，注册资本为100万元，经营范围：农业技术研发、转让、咨询服务；农村扶贫项目可行性评估服务；农村农业基础设施工程、教育基础设施工程、卫生基础设施工程施工；以企业自有资金对外投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、担保、融资担保、证券、期货、理财、代客理财、集资、融资、典当等金融相关的业务）。（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）。

2、实际控制人

禹城市财政局

禹城市裕丰昌农业发展有限公司

德州恒艺园林景观工程有限公司

100.00%

60.00%

根据实际控制人关系图，公司实际控制人为禹城市财政局。

## 公司组织结构

执行董事

股东会

总经理

监事

工程部

办公室

财务部

恒艺园林依照《公司法》的规定，已建立完善的法人治理结构（包括股东会、执行董事、监事等），设立了办公室、工程部、财务部等三个主要职能部门。经理层及各主要部门相关职责如下：

1、总经理

总经理对董事会负责，行使下列职责：

主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作；组织实施公司年度经营计划和投资方案；拟订公司内部管理机构设置方案；拟订公司的基本管理制度；制定公司的具体规章；提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人；决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的负责管理人员；本章程或董事会授予的其他职权。

1. 办公室

办公室的职责主要包括：

注重信息收集与调研，做好综合协调工作，为领导决策提供意见和建议；负责公司会议、活动的筹备、组织、接待工作，做好会议记录、纪要；负责文件的收发、批处、印章和文秘档案的管理工作；负责草拟半年、年度工作计划、总结和领导讲话；负责公司的人事管理、考勤、职工培训、人力资源开发和福利慰问。

1. 工程部

工程部的职责主要包括：

参加图纸会审和工程进度计划的编制，负责施工现场的总体部署，严密组织施工，合理把控工程质量、进度与成本；负责制定材料（包括机械设备、施工材料、苗木等）采购、进场计划，并督促材料按时进场，及时检验材料是否合格，确保工程保质保量顺利进行；负责施工过程中对施工队伍的技术交底，控制施工成本并把控施工队伍的施工进度、质量、安全。督促其规范施工、文明施工，有效施工，保证施工现场的井然有序。

4、财务部

财务部的职责主要包括：

参与公司重大财务问题的决策，参与公司重大财务问题的决策；组织公司成本估算，提出成本控制指标建议，参与公司销售基准价格制定及修订，采购基准价格制定机修订，组织产品销售成本核算、研发成本核算、营销服务成本核算、人工成本等各项成本核算；产品采购入库工作，确保入库记录与记账的真实、准确，监督库存产品保管与出库工作，定期组织盘存；监督督促应收账款的回收与检查、组织对不良债权处置；定期组织固定资产、流动资金清查、核实；负责组织税务筹划、合法纳税；定期组织编制会计报表。

## 四、公司主营业务情况

（一）公司主要产品

公司自成立以来，主营业务一直为绿化施工、养护、苗木销售，报告期内，公司主营业务未发生变化。

（二）公司主要业务模式

（一）采购模式

公司的采购工作由总经理授权采购主管全面主持，提出月度采购计划，确定采购内容，完成采购任务。公司的采购由办公室汇总各部门采购计划后交由主管领导批准，然后由公司采购部负责采购。对于大型设备和大宗材料，需要通过招标的方式进行采购，对于普通采购由采购小组在市场上进行采购，经过综合实地考察后，公司与卖方签订包括产地、品牌、等级、数量、价格、型号、供货时间等内容的采购合同。由办公室或各部门负责验收，财务部负责付款。

（二）销售模式

公司的销售模式主要是招投标及商务谈判。在招投标模式中，公司主要通过 招投标网络信息平台形式获得项目信息，根据招标要求判断公司是否符合投标条 件，若公司符合相关条件，则制作相关投标书参与客户组织的公开招标。客户根 据各个投标方的投标书，经过对公司的综合评价，选出最佳方案，选定中标企业。

（三）盈利模式

公司主要从事绿化施工、养护、苗木销售。公司园林绿化施工业务的盈 利模式主要是向上游苗木等供应商采购，经过公司专业施工团队按照园林设计方 案进行施工，并后期进行相关养护，从而取得收入和利润。公司园林养护业务的 盈利模式主要是公司通过招投标或商务谈判签订养护合同，按照合同规定进行养 护，从而获得收入和利润。公司的苗木销售业务盈利模式主要是公司种植幼苗待幼苗成长到一定阶段后销售给相关园林企业从而获得收入和利润。

## 五、公司财务报表简表

（一）资产负债表

**资产负债表**

编制单位：德州恒艺园林景观工程有限公司 单位：人民币元

| **项目** | **2022年9月30日** | **2021年12月31日** | **2020年12月31日** |
| --- | --- | --- | --- |
| 流动资产合计 |  7,631,492.91  |  16,301,092.61  |  6,009,126.37  |
| 非流动资产合计 |  398,080.21  |  410,355.23  |  426,416.42  |
| 资产总计 |  8,029,573.12  |  16,711,447.84  |  6,435,542.79  |
| 流动负债合计 |  5,844,804.86  |  13,620,771.15  |  2,796,794.45  |
| 非流动负债合计 |  |  |  |
| 负债合计 |  5,844,804.86  |  13,620,771.15  |  2,796,794.45  |
| 所有者权益合计 |  2,184,768.26  |  3,090,676.69  |  3,638,748.34  |
| 负债和所有者权益总计 |  8,029,573.12  |  16,711,447.84  |  6,435,542.79  |

（二）利润表

**利润表**

编制单位：德州恒艺园林景观工程有限公司 单位：人民币元

| **项目** | **2022年1-9月** | **2021年度** |
| --- | --- | --- |
|  一、营业总收入 | 1,531,086.54 | 2,768,324.44 |
|  二、营业总成本 | 1,322,637.05 | 2,290,610.83 |
|  三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -899,743.66 | -556,294.06 |
|  四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -905,908.42 | -548,071.65 |
|  五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -905,908.42 | -548,071.65 |

（三）现金流量表

**现金流量表**

编制单位：德州恒艺园林景观工程有限公司 单位：人民币元

| **项目** | **2022年1-9月** | **2021年度** |
| --- | --- | --- |
| 经营活动现金流入小计 |  12,198,609.63  |  2,159,653.34  |
| 经营活动现金流出小计 |  4,085,026.39  |  10,448,765.98  |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  8,113,583.24  |  -8,289,112.64  |
| 投资活动现金流入小计 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 |  6,194.69  |  18,600.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  -6,194.69  |  -18,600.00  |
| 筹资活动现金流入小计 |  |  8,000,000.00  |
| 筹资活动现金流出小计 |  8,317,800.00  |  191,800.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  -8,317,800.00  |  7,808,200.00  |
| 现金及现金等价物净增加额 |  -210,411.45  |  -499,512.64  |

## 六、公司经营目标及计划

公司未来将继续拓展业务，发展园林绿化设计和苗木种植业务，形成产业链一体化经营。但公司目前业务集中在德州地区，跨区域经营能力较弱，与行业内龙头企业仍有较大差距。未来公司将通过逐步拓展自身业务范围和业务区域提高自身在行业内的竞争力。

# 第三章 本次挂牌的有关机构

## 一、推荐机构

名 称：中泰证券股份有限公司

办公地址：济南市市中区经七路86号

法定代表人（负责人）：王洪

推荐经办人：刘思桐 杨梅峤 史念祖

电 话：0534-2627169

传 真：0534-2627169

## 二、审计机构

名 称：山东金德会计师事务所有限公司

办公地址：山东省济南市历下区经十路15982号第一大道六层6005室

负责人：袁继宏

经办注册会计师：张仁义 车向华

电 话：0531-82971872

## 三、股权登记托管机构

名 称：齐鲁股权交易中心有限公司

注册地址：淄博市张店区人民路228号

电 话：0533-2778470

传 真：0533-2778470

 挂牌公司：德州恒艺园林景观工程有限公司

 推荐机构：中泰证券股份有限公司

 2022年12月15日