

公司代码：603388

公司简称：元成股份



元成环境股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人祝昌人、主管会计工作负责人陈平及会计机构负责人（会计主管人员）柴菊竹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来发展规划、战略目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告“经营情况的讨论与分析”一节中已经详细描述公司可能面对的重大风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	139

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、元成股份、浙江元成园林集团股份有限公司	指	元成环境股份有限公司
浙江元成园林产业控股有限公司、元成产业控股	指	浙江元成旅游产业控股有限公司
杭州北嘉、北嘉投资	指	杭州北嘉投资有限公司
控股股东、实际控制人	指	祝昌人
PPP	指	Publi-Private-partnership（政府和社会资本方合作）
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
格润基金	指	浙江格润股权投资基金管理有限公司
金湖元成	指	金湖元成园林苗木科技有限公司
菏泽元成	指	菏泽元成园林苗木科技有限公司
长沙吉佳	指	长沙吉佳城市设计有限责任公司
华磊设计	指	杭州元成规划设计集团有限公司
最近三年	指	2016 年、2017 年和 2018 年
股东大会、董事会、监事会	指	元成股份股东大会、董事会及监事会
股票、A 股	指	本公司本次发行的人民币普通股
元，万元	指	人民币元，万元
国务院	指	中华人民共和国国务院
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《元成环境股份有限公司章程》
BT	指	BT（Build Transfer）即建设移交，是基础设施项目建设领域中采用的一种投资建设模式，是指根据项目发起人通过与投资者签订合同，由投资者负责项目的融资、建设，并在规定时限内将竣工后的项目移交项目发起人，项目发起人根据事先签订的回购协议分期向投资者支付项目总投资及合理的回报

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	元成环境股份有限公司
公司的中文简称	元成股份
公司的外文名称	Yuancheng Environment Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Yuancheng
公司的法定代表人	祝昌人

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚丽花	洪东辉
联系地址	浙江省杭州市江干区庆春东路2-6号1501室	浙江省杭州市江干区庆春东路2-6号1501室
电话	0571-86990358	0571-86990358
传真	0571-81025728	0571-81025728
电子信箱	yaolh@ycgf.cn	hongdh@ycgf.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市江干区庆春东路2-6号1501室
公司注册地址的邮政编码	310016
公司办公地址	浙江省杭州市庆春东路2-6号杭州金投金融大厦15楼
公司办公地址的邮政编码	310016
公司网址	www.ycgf.cn
电子信箱	ygyuanlin@vip.163.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	元成股份	603388	-

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	507,164,501.77	458,856,584.52	10.53
归属于上市公司股东的净利润	61,823,473.65	50,153,634.43	23.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,576,200.63	48,730,173.33	9.94
经营活动产生的现金流量净额	-179,270,855.68	-125,181,767.29	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	949,337,948.97	904,599,825.32	4.95
总资产	2,763,744,769.46	2,615,520,702.87	5.67

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	0.17	29.41
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.17	29.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.17	11.76
加权平均净资产收益率(%)	6.62	6.32	增加0.3个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.74	6.14	减少0.4个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、营业收入 2019 年上半年较去年同期增长 10.53%，主要系在手订单较多，且上半年持续施工，致使园林施工业务平稳增长。
- 2、净利润及扣除非经常性损益净利润同期增长 23.27%和 9.94%，主要系（1）收入增长 10.53%。（2）非经常性损益增加。
- 3、经营活动的净现金流量本期数为-17,927.09 万元，上年同期数为-12,518.18 万元，经营活动的净现金流量较上年净流出增加 5,408.91 万元。净现金流出增加的主要原因是虽然当前加大了收款力度，但是由于部分工程项目按节点收款，当期回款有所增加但增加量不大，且随着业务规模扩大，工程的建设周期延长，工程垫支增加，经营性支出相应增加。
- 4、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年分别增加 29.41%、29.41%和 11.76%，主要系 2019 年较 2018 年营业收入逐年增加，利润随之增长。扣非后收益增长较少，主要系非经常性损益增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,676,102.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,906.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,404,923.15	
合计	8,247,273.02	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）报告期内公司所从事的主要业务情况

当前中国特色的社会主义进入新时代，社会主要矛盾转变为人民日益增长的美好生活的需要和不平衡不充分发展之间的矛盾，良好的人居环境代表人民的美好愿望和城市发展的趋势；同时生态文明建设作为“五位一体”的重要内容其重要性进一步加强，将“生态文明”正式写入宪法，建设生态文明成为中华民族永续发展的千年大计，加强环境保护，推进绿色发展，同时加强生态文明建设和经济发展也是正相关的，生态文明、环境保护的决心和力度的进一步加强，生态环境、绿色环保类的公司将迎来了良好的市场机遇，同时也对其提出了更高的要求 and 使命；十九大报告中提出把我国建成富强民主文明和谐美丽的社会主义现代化强国的奋斗目标，随着经济的发展，城市化水平的提高，未来创新、消费、城镇化将成为重要的拉动经济增长的引擎，中国已经进入大众旅游的时代，旅游的需求层次和消费升级日趋明显，休闲度假旅游将逐渐成为旅游产业未来发展的主流方向，为休闲旅游产业带来了历史性的机遇，旅游产业的发展和居民的消费升级将刺激园林、环境类公司的发展和转型升级，抓住历史的发展机遇。

公司董事会管理层结合宏观经济形势、行业发展趋势、企业发展阶段等情况对公司的定位及战略发展规划进行了梳理和调整，并根据该定位不断进行产业结构优化和技术升级，在持续深耕和丰富原有生态景观为核心的领域外，结合环境保护的需求及该领域的技术要求和公司原有的技术优势并升级布局了绿色环保领域，通过围绕水污染治理和生态修复积极进行业务拓展，同时从可持续发展的角度出发拓展了休闲旅游领域，逐步成为一家以服务于“大环境”为宗旨，以生态景观、绿色环保、休闲旅游为核心领域，以规划设计为引领，以产业投资为发展的产业链一体化的环境综合服务商。

公司作为服务于环境的产业链一体化的综合服务商，同时拥有城乡规划甲级、建筑工程设计甲级、旅游专项规划设计甲级、风景园林设计专项甲级、环境污染治理防治工程专项设计甲级、市政公用工程总承包壹级、环境污染治理防治工程总承包甲级、建筑工程总承包贰级、古建筑工程专业承包贰级等众多资质，是国内同类公司中产业链较为丰富、产业链一体化能力较为突出的企业，在进行业务拓展中显著提高了公司的竞争优势，且在项目实施过程中提高了公司核心收入环节的利润支撑，提高了企业的利润溢价和多点盈利的能力。

公司经营管理层围绕董事会的战略规划，一直致力于建设生态文明，服务于大型市政基础设施建设工程、生态景观工程、污染治理及生态修复工程、高端休闲旅游度假工程等项目。近年来，公司发展态势良好，跨区域经营能力和产业链一体化能力进一步加强。公司连续多年通过 ISO 质量、环境、职业健康系列认证，多年来连续获得“国家高新技术企业”、“重合同守信用”单位证书，同时多个项目获得中国风景园林学会颁发的大金奖、金奖和银奖，公司是浙江省的专利示范企业和浙江省知名商号，在承揽大型综合型生态景观、绿色环保、休闲旅游项目时具有明显的竞争优势，为企业的业务拓展和持续发展奠定基础。

报告期内公司的主要业务的构成没有发生重大的变化。

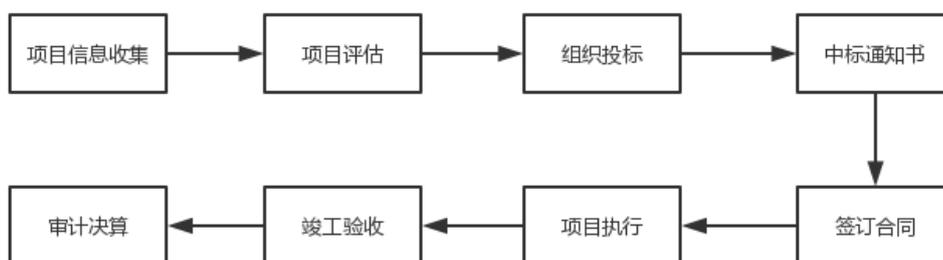
（二）公司主要经营模式

近年来，随着城镇化发展的推进、环境保护、生态治理的需求以及旅游产业的爆发式增长，公司所服务的三个核心业务领域即生态景观、绿色环保、休闲旅游，市场空间逐步放大，未来的发展空间进一步打开。现阶段公司主要的业务类型和经营模式有以下几种：

1. 业主方为投资主体的工程项目即传统项目/EPC 项目

业主直接投资的工程项目，业主方分为政府和非政府的商业主体（包括但不限于房地产商和旅游投资开发商等），主要为为生态景观、绿色环保、休闲旅游领域的工程的规划、设计、施工、养护、运营维护等，一般采用规划设计、施工、养护等单项的采购招投标或 EPC 总承包采购招投标。

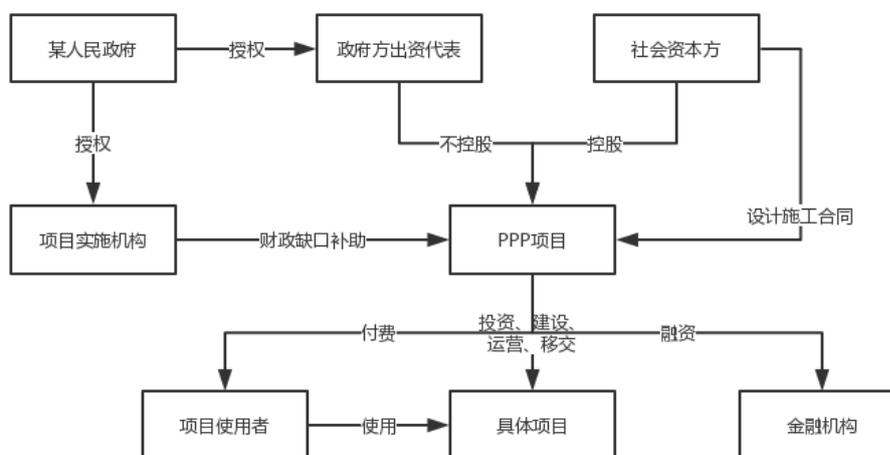
主要流程为：



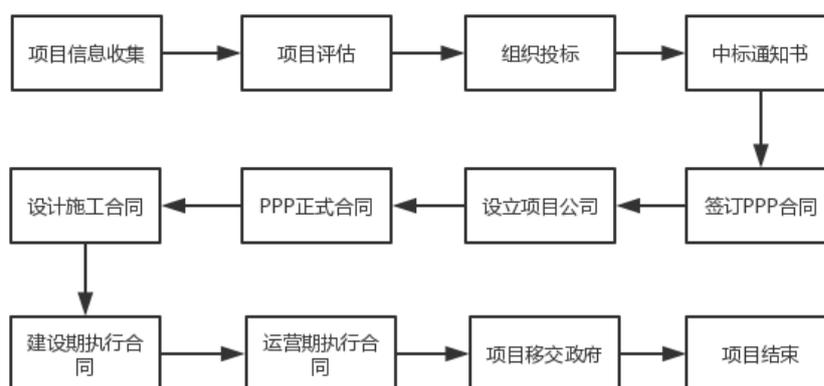
公司已经建立起各种业务渠道、信息网络、公开信息抓取、客户关系维护和持续服务、合作伙伴资源信息共享等多方位多维度的项目信息收集，同时公司也会收到邀请招标的竞标邀请，公司经营管理中心市场发展部人员对项目进行深度跟踪，尽可能收集更多的项目背景材料和业主方诉求信息等，公司在内部根据项目信息进行项目评估，从战略的一致性（区域、内容等）、收益评估、风险评估、竞争环境等多方面对项目进行分析评估，达到合格的评分标准后内部进行项目立项，并组织人员准备投标；项目中标后由项目管理中心统辖各中心（经营中心、设计管理中心、在工程管理中心等）内部的项目管理部（办）组织项目合同的建议收集、谈判及签订，并组建项目团队，制定项目章程组织团队实施执行，并在过程中由项目管理中心对项目执行偏差情况进行监督、管理和控制；在项目实施完成后组织项目竣工验收并进行审计决算，工程竣工验收合格经审计审核后按合同支付至一定比例，余款按合同约定执行直至完全收回相关款项。最后项目管理中心组织对项目进行收尾管理，对项目进行总结、评价及资料归档。

2. 政府和资本方合作项目即 PPP 项目

近年来，为缓解地方政府直接投资的财政压力以及发挥社会资本方的市场化效率，在生态景观、绿色环保和休闲旅游等领域广泛地采用 PPP 模式，即政府和社会资本方合作模式，通过“风险共担、收益共享”的合作交易架构，双方成立项目公司作为项目投资建设运营的主体，社会资本方通过项目的投资、施工、运营取得合理的收益。目前 PPP 项目主要分为非经营性项目、准经营性项目和经营性项目。非经营性项目一般为基础设施建设类项目，无使用者付费可获取，需政府承担付费责任，社会资本方通过政府支付项目公司的可用性服务费和运营绩效服务费来收回投资和获取收益；准经营性项目为有一定的使用者付费的经营收入，但不足以覆盖项目的投资，社会资本方通过运营收入（使用者付费）和政府支付的财政可行性缺口补助收回投资和获取收益；经营性项目为项目投资运营后项目正常的运营收入（使用者付费）可覆盖项目的投资本金和投资收益，社会资本方完全以项目的运营收入来收回投资和获取收益，其中公司参与的 PPP 项目以准经营性项目和非经营性项目为主，PPP 项目的主要交易及合作架构为：



PPP 项目的主要流程为：



2017年以来金融去杠杆等相关政策的出台及财政部对PPP项目库进行合规整顿，对不合规的PPP项目进行清理出库，对PPP项目的监管达到了前所未有的高度，一方面严监管带来的PPP项目质量的显著提高，另一方面由于目前PPP项目还未出台长期明确稳定的政策（如PPP法或PPP条例等），对长期政策的稳定性有所顾虑，相对会影响项目的融资落地以及未来地方政府按期按约履行付费义务的确定性，公司未来将稳健发展PPP业务，一方面严把项目合规关，对PPP项目稳步推进，尽可能将大的PPP项目拆分成多个子项项目，提高项目推进的灵活性、尽早使项目分子项或单项进入运营付费期，提高项目现金流回笼的速度，另一方面公司严控PPP项目占公司全年收入的占比，原则上PPP类业务模式的收入不超过当年收入的1/3，并根据资金到位的情况开始实施。

3. 公司参股投资的休闲旅游类项目

近年来在中国经济持续发展的背景下，中国旅游业呈现快速发展的趋势，我国的旅游正处于一个全民大众化出游、爆发式增长的阶段，已成为全球最大的国内旅游市场和世界第一旅游目的地，旅游投资领域不断扩大，特别是从以往的观光式旅游发展到休闲旅游度假的过渡，投资的项目的类型更趋多样，市场潜力巨大。休闲旅游需要公司拥有较强的综合实力，公司在旅游产业链上具有城乡规划编制甲级、旅游专项规划设计甲级、建筑设计、园林设计等多项规划设计甲级资质和各类施工资质，同时2017年公司成立了浙江元成旅游产业控股有限公司，公司在过去承揽了为业主方服务承揽旅游相关的策划、规划、设计、施工等方面积累多年的旅游规划策划经验和项目甄别判断能力，对于拥有优质的旅游资源的项目，公司以主动参股与其他合作方共同投资的方式参与投资旅游项目。同时作为参股股东之一，此类项目的规划、设计、施工等工程公司将作为被邀请竞标方，并且在同等条件下具有公司资质范围内业务承揽的优先权，相关的业务承揽的计价标准按行业的相关规定执行。

（三）、行业情况说明

1. 宏观经济的总体环境和趋势：根据2019年的经济数据显示，我国的宏观经济总体上半年经济运行延续了总体平稳、稳中有进的发展态势，主要宏观经济指标保持在合理区间，但面对国内外风险挑战明显增多的复杂局面，国内经济下行压力加大，市场整体流动性偏紧。7月召开的二季度中央政治局会议信号显示：实施好积极的财政政策和稳健的货币政策；财政政策要加力提效，继续落实落细减税降费政策；货币政策要松紧适度，保持流动性合理充裕。并且深挖国内需求潜力，拓展扩大最终需求，多用改革办法扩大消费，实施城镇老旧小区改造、城市停车场、城乡冷链物流设施建设等补短板工程。深化体制机制改革，增添经济发展活力和动力，加快重大战略实施步伐，提升城市群功能。采取具体措施支持民营企业发展，建立长效机制解决拖欠账款问题。作为公司所处的与政府财政投资支出相关和资金密集型行业来说，行业的市场容量规模有望增大，潜在项目发掘推进更高效，政府的回款保障有望提高，流动性和融资成本有望改善，但相应的政策落地有一定的时滞效应，对于下半年的行业发展信心持谨慎偏乐观的态度。

2. 公司业务领域的相关政策措施和趋势：2019年3月财政部推出《关于推进政府和社会资本合作规范发展的实施意见》[财金（2019）10号]，指出在公共服务领域推广运用政府和社会资本合作（PPP）模式，引入社会力量参与公共服务供给，提升供给质量和效率。做好鼓励民资和外资

参与，加大融资支持，聚焦重点领域，保障合理支出。公司从事的生态景观、绿色环保类业务以地方政府投资为主，政策推出有利于潜在业务的拓展和项目资金的保障；为推进“五位一体”的总体布局、落实生态文明建设的总体要求，国务院发出了《关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》，对于突出的生态环境问题，未来将进一步加大规模的投入，巨大的刚需市场长期存在，到 2035 年要保证生态环境的根本好转和美丽中国的目标的基本实现，则绿色环保领域的市场规模将保持较长时间的持续增长；近年来休闲旅游持续每年保持 2 位数的增长，占国民经济的比重持续提高，休闲旅游满足广大人民群众对美好生活的向往，同时也是产业融合发展的重要载体，社会效益和综合效益贡献显著，未来将在国家的经济转型中发挥更大的作用。

3. 公司业务模式的相关的重要政策环境和趋势：2017 年以来，财政部、发改委等部门相继出台了一系列针对 PPP 模式的监管政策法规，目前 PPP 的合规清理工作已基本完成，虽对政策的不确定性带来了一定的负面影响，但也取得了积极的成效，不规范的项目被清理出库有利于 PPP 模式的可持续发展的健康发展，确保财政部入库的项目都为合规名副其实的 PPP 项目有利于加大入库项目的保障力度，公司目前所中标的 PPP 项目和正在实施的 PPP 项目均为 PPP 合规清理后仍保持在库的规范 PPP 项目，将有利于该类 PPP 项目的建设、运营期的政策保障。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、经营情况的讨论与分析”之“（三）资产、负债情况分析”

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 优化和整合价值链，精准定位的差异化优势使企业的竞争力倍增。

结合国内外宏观经济形势、行业发展趋势、企业核心竞争力和发展阶段，公司重新进行战略规划，定位为一家以服务于“大环境”为宗旨，以生态景观、绿色环保、休闲旅游为核心领域，以规划设计为引领，以产业投资为发展的产业链一体化的环境综合服务商。此定位的战略规划下，结合自身的核心竞争力和所处产业领域的价值链进行分析，公司对内进行技术创新提升和转型升级，对外进行外延式的资源整合，在生态景观、绿色环保、休闲旅游三个业务领域进一步优化和整合价值链，为客户提供一揽子的解决方案和合作模式，从而培育多个业务增长点，实现了多点盈利，同时也通过内部的业务协同，提高了核心环节的利润支撑能力，并在增加产业深度的同时提高了对项目的控制力和影响力，从而提高了公司的盈利能力。

2. 业务分领域、分模式协调发展，提高企业应对环境及政策变化的灵活性，使企业更具有抗风险能力和可持续发展能力。

结合国内外宏观经济形势、行业发展趋势及企业可持续发展的需要，公司围绕战略规划及企业定位，从业务内容领域上分生态景观、绿色环保和休闲旅游三个版块同步推进，协调发展，从业务模式上以三种业务模式，传统承揽规划设计、施工、运营维护等业务的模式、政府和社会资本方合作的模式、参股投资并同等条件下优先承揽其中资质范围内业务的模式（投资收益和业务收益并重）三个领域、三种业务模式同步推进，协调发展，每个业务领域和业务模式对应的环境需求和政策需求都有所不同，并可根据每年甚至每季度的经济形势、政策环境、企业发展情况等适时灵活调整其内部的比例和比重，以提高企业应对环境及政策变化的灵活性，增大企业发展调整的空间，使企业更具有抗风险能力和可持续发展能力。

3. 通过自身技术升级和并购等资本运作，使公司资源倍增，增强了产业链一体化服务能力和跨区域经营能力。

公司上市以来完成了三个并购，虽收购总金额不大，也未形成较大的高誉压力，但通过并购使公司的资源倍增，产业链一体化更加完善，竞争优势凸显，且跨区域的经营能力进一步增强。目前公司（含子公司）同时拥有城乡规划甲级、建筑工程设计甲级、旅游专项规划设计甲级、风景园林设计专项甲级、环境污染治理防治工程专项设计甲级、市政公用工程总承包壹级、城市园林绿化壹级、环境污染治理防治工程总承包甲级、建筑工程总承包贰级、古建筑工程专业承包贰级等众多资质。随着近年来项目趋于大型化、综合性，公司丰富的产业链能提供一体化的服务，使公司的竞争力明显，同时公司不断在全国范围内拓展业务，通过多年的市场开拓、经验积累、管理模式的探索以及人才的培养，充分具备了跨区域经验的能力，也积累了针对不同区域环境、

土壤特性的植物种植和养护的专利技术和先进技术，取得了良好的经济效益和社会效益，同时通过并购也开拓了具有一定互补性的市场区域，提高了公司的跨区域发展和经营能力，使公司在市场竞争中竞争优势日趋明显。

4. 优化公司治理结构，强化激励、约束和权利制衡机制，有利于提升公司的盈利能力和风险管理能力。

公司上市后基于优化公司治理结构的需要，公司通过一系列的制度安排以及员工持股计划、股权激励计划等，进一步完善了基于董事会的内部治理机制、基于资本市场的外部治理机制、基于股权激励的约束机制，平衡了股东、董事会、管理层的决策机制、权利制衡机制、利益分配机制，有利于强化内部的激励和约束机制，打造内部的利益共同体和命运共同体，有利于提升公司的盈利能力和风险管理能力，对公司长期发展带来公司治理的溢价。

5. 优化公司组织管理体系，更好地响应公司的战略规划，运作效率倍增。

为更好地服务于公司的定位和战略发展规划，公司不断优化公司的管理体系和架构，包括公司的经营决策、组织架构、职责流程、绩效考核体系、软件要素（价值观体系）、电子信息化系统，使得公司的组织管理体系更加能行之有效地响应公司的战略，也有利于内部统一方法论等，建立起跨中心、跨部门、跨产业的基于项目目标及项目输出物管理的全效沟通、管理及协作，凸显公司的产业链的协同作用，在兼顾管理效率和风险控制的前提下，加强各中心、各部门、各岗位的职能、职责和流程的标准化、合规化，更有利于公司战略目标分解、实施和执行，使公司的运作效率倍增，提高公司的竞争优势。

6. 公司品牌和综合实力的提升，使公司发展的持续力倍增，提高公司竞争力。

近年来园林类企业的竞争格局日趋集中，随着市场化程度的加深、体制机制的不断完善、EPC 等管理总承包模式和 PPP 模式的推广，行业出现新一轮的整合，优胜劣汰的局面更加突出，部分综合实力较强的公司的市场份额逐步扩大。公司作为浙江省首家登陆上海证券交易所 A 股主板的园林企业，品牌形象和实力进一步提升，同时作为一家上市公司，公司的直接融资和间接融资能力都进一步增强，直接决定了公司可承接业务体量及在手订单的转换能力，并有利于公司利用资本平台业务拓展业务和扩展运营的能力，为公司进一步发展奠定了基础，对公司的业绩增长起到了积极的推动作用，使得公司发展的持续力倍增，提高了公司的综合实力和竞争力。

7. “以人为本”坚持共创、共享、共成长助力公司的持续发展。

公司一直坚持“以人为本”的人才理念，在内部的分配体系一直坚持“元成发展、共同创造”、“发展红利、共同分享”、“与时俱进、共同成长”。随着公司完成从一家非公众公司到公众公司的转变及公司进一步的发展，公司一直坚持内部培养晋升、外部吸收引进相结合的方式，使公司的储备人才队伍持续壮大，并通过员工持股计划、股权激励计划等使得员工的长期利益与公司的长期利益紧密相连，利益共享，为公司持续发展奠定了人才基础，为公司赢来竞争优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年经济环境总体平稳，但经济运行的下行压力仍然较大，消费、投资和出口亮点也不多，加上贸易摩擦不稳定不确定因素增多、粗放式的、大规模增长的阶段已经过去，未来将更加注重高质量的发展。同时上半年中国经济的表现充分说明，外在的风险挑战不足惧，中国经济行稳致远，应对风险韧性强，有强大的潜力和生命力，从部分单月数据来看，社会消费品零售、工业增加值与固定资产投资回暖，这体现了积极向好的最新态势，也说明市场信心在逐步恢复和增强。在总体流动性趋紧，经济面临较大下行压力的背景下，行业的发展遭遇了较大的挑战和压力，公司根据既定的战略规划稳步推进业务布局、市场拓展和项目实施，推进各版块、各业务模式的同步推进和协调发展，并根据环境和政策的变化调整其内在比例和比重，使公司平稳健康的发展并取得了良好的经营业绩。

报告期内公司根据战略定位及战略规划，积极地进行业务拓展和整合资源，公司对内进行技术创新提升和转型升级，对外进行多方面多维度的业务开发与拓展。经过经营管理层的努力，在报告期内，公司实现了营业收入 507,164,501.77 元，比上年同期增长 10.53%，实现归属于母公司股东的净利润 61,823,473.65 元，比上年同期增长 23.27%。

1、生态景观类业务领域

随着中国特色的社会主义进入发展的新阶段，社会主要矛盾转变为人民日益增长的美好生活的需要和不平衡不充分发展之间的矛盾，响应民生诉求、提升城市价值驱动以及城镇化进程的推进，政府不断加大基础设施、生态景观人们居住环境提升改造的投入，近 10 年市场规模扩充近五倍，广阔的市场空间为企业带来了巨大的发展机会。公司在生态景观领域深耕业务，做实做优，积极地推进业务拓展及业务落实并组织实施推进，同时通过产业链的整合，公司在生态景观领域的规划、设计、施工、产业投资等产业链一体化的能力有所提升，通过传统设计、施工招投标模式、EPC 模式、PPP 模式、参股投资等多种业务模式进行业务拓展提升竞争优势，在 2019 年半年度实现生态景观业务领域营业收入约为 13,195.18 万元，毛利率约为 19.86%。

2、绿色环保业务领域

生态文明建设作为“五位一体”的重要内容进一步加强，将“生态文明”正式写入宪法，建设生态文明成为中华民族永续发展的千年大计，加强环境保护，推进绿色发展，加强生态文明建设和经济发展也是正相关的，生态文明、环境保护的决心和力度的进一步加强，绿色环保类迎来了良好的市场机遇，同时也提出了更高的要求 and 使命。公司顺应国家政策和行业发展趋势，结合原有技术优势基础上进行结构化调整和转型升级，积极布局了围绕环境保护、生态文明建设领域的水污染治理、生态修复等绿色环保领域，加快技术升级，取得了浙江省环境污染治理工程总承包甲级、浙江省环境污染防治工程专项设计甲级、环保工程专业承包叁级等资质，同时进一步完善了绿色环保领域的产业链，增强了公司的竞争优势，也带来了新的市场发展机会，但由于环保领域国家层面政策鼓励采购 PPP 模式招标，公司为谨慎选择和推进 PPP 项目，在报告期内，公司实现绿色环保类业务较上年同期比重有所下降。绿色环保领域 2019 年半年度取得的营业收入约为 4372.12 万元，毛利率约为 24.81%。

3、休闲旅游业务领域

近年来在中国经济持续发展的背景下，中国旅游业呈现快速发展的趋势，我国的旅游正处于一个全民大众化出游、爆发式增长的阶段，已成为全球最大的国内旅游市场和世界第一旅游目的地，旅游投资领域不断扩大，特别是从以往的观光式旅游发展到休闲旅游度假的过渡期，投资的项目类型多样，市场潜力巨大。休闲旅游需要公司拥有较强的综合实力，公司在旅游产业上具有城乡规划编制甲级、旅游专项规划设计甲级、建筑设计、园林设计等多项规划设计甲级资质和各类施工资质，同时 2017 年公司成立了浙江元成旅游产业控股有限公司，公司在过去承揽了为业主方服务承揽旅游相关的策划、规划、设计、施工等方面积累多年的旅游规划策划经验和项目甄别判断能力，公司一方面承接旅游投资开发商或政府投资的旅游项目的规划设计、施工业务，另一方面对于优质的旅游项目资源积极参与投资，在休闲旅游板块，公司扎实推进，稳步提升，在

报告期内，公司 2019 年半年度实现休闲旅游类业务的营业收入约为 31,497.18 万元，毛利率约为 29.01%。

4、规划设计类服务

随着住建部《建设项目工程总承包管理规范》的实施，工程类项目比以往更加注重勘察、设计、施工各阶段的深度融合，有利于促进有效控制项目投资、提供工程建设效率。随着该规范的实施，未来有设计资质特别是更丰富设计资质的施工类企业将会在竞争中凸显其优势，有利于增强其项目承接能力和总体控制力，从而提高项目效益和增强企业的盈利能力。公司在报告期内完成了对华磊设计的并购，公司的规划、设计的实力进一步加强，同时服务于大型项目的产业协同效应进一步增强。在 2019 年半年度公司实现规划设计类服务约为 1,172.39 万元，毛利率约为 24.19%。

5、信息服务及其他

公司旗下全资子公司元成传媒运营的园林网是国内领先的大型专业园林门户网站，涵盖商务、资讯、服务和交流四大版块，包括苗木供应、苗木报价、资材供应、园林人才、行业信息等栏目，为业内企业提供资源整合、会员服务、品牌推广、行业交流等全方位服务，同时公司也提供植物养护，工程维养等服务，在 2019 年半年度此类业务实现营业收入约为 479.59 万元，毛利率约为 54.46%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	507,164,501.77	458,856,584.52	10.53
营业成本	373,278,512.75	334,754,799.86	11.51
销售费用	2,106,698.14	2,632,329.44	-19.97
管理费用	38,779,218.63	38,308,531.28	1.23
财务费用	18,983,245.61	12,112,598.68	56.72
研发费用	11,991,951.28	11,300,875.21	6.12
经营活动产生的现金流量净额	-179,270,855.68	-125,181,767.29	
投资活动产生的现金流量净额	-39,413,735.93	-112,188,088.00	
筹资活动产生的现金流量净额	43,603,111.05	329,847,335.69	-86.78

营业收入变动原因说明:2019 年上半年较去年同期增长 10.53%，主要系在手订单较多，且上半年持续施工，致使园林施工业务平稳增长。

营业成本变动原因说明:2019 年上半年较去年同期增长 11.51%，主要系随着收入增加，成本相应增加。成本较收入增长更快主要系当期实现销售部分项目的毛利有所降低所致。

销售费用变动原因说明:销售费用净额减少 52.56 万元。与上年变化不大。

管理费用变动原因说明:管理费用较上年相对变化较小，与上年相对持平。

财务费用变动原因说明:财务费用的增加主要系随着业务增加，垫资资金需求增加，贷款增加所致。

研发费用变动原因说明:研发支出较上年相对变化较小，主要系研发持续投入，研发投入保持相对稳定所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动的净现金流量的减少主要系虽然当前加大了收款力度，但是由于部分工程项目按节点收款，当期回款有所增加但增加量不大，且随着业务规模扩大，工程的建设周期延长，工程垫支增加，经营性支出相应增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额减少主要系上年同期下属 PPP 项目子公司对外投资较大，本年投资金额相对较小所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额的增加主要系贷款规模增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	106,873,989.63	3.87	257,439,676.21	9.84	-58.49	主要系随着业务规模扩大,工程的建设周期延长,工程垫支增加,经营性支出相应增加期末余额减少所致。
一年内到期的非流动资产			5,806,228.99	0.22	-100.00	主要系收回 BT 项目一年内到期的长期应收款所致。
长期应收款	598,644,147.71	21.66	430,658,078.21	16.47	39.01	主要系 PPP 项目增多,未到收款期或分期收款所致。
应付职工薪酬	10,667,675.02	0.39	22,561,868.77	0.86	-52.72	主要系上年度年终奖金在本年年初发放所致。
应交税费	17,076,623.36	0.62	30,111,006.09	1.15	-43.29	主要系应交企业所得税金及增值税减少所致。
一年内到期的非流动负债	19,448,000.00	0.70	10,880,000.00	0.42	78.75	主要系一年内应付股权转让款增加所致。
长期应付款			12,920,000.00	0.49	-100.00	主要系长期应付股权转让款转入一年内到期的非流动负债所致。
预计负债	4,475,207.18	0.16	2,356,925.35	0.09	89.87	主要系预计养护费增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

见本报告第十节、七、79 所有权或使用权受限的资产。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

为进一步整合公司资质、资源,梳理公司体系内的各公司间的股权关系,提高运营效率,增强竞争优势。杭州元成设计集团有限公司为元成环境股份有限公司的全资子公司,公司向杭州元成设计购买全资(孙)公司杭州元成规划设计集团有限公司 100%股权,转让价格为 1,770 万元。

元成环境股份有限公司向全资子公司杭州元成规划设计集团有限公司进行增资，杭州元成规划设计集团有限公司注册资本由 306 万元增加至 5,000 万元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司名称	经营范围	持股比例	资金来源	投资金额	是否涉诉
杭州元成规划设计集团有限公司	服务：建筑设计，建筑设计咨询，园林景观设计，室内美术装饰、设计，承接楼宇智能化系统工程（设计资质证凭证经营）；其他无需报经审批的一切合法项目。（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）	100%	自筹资金	6,464 万元（其中注册资金：306 万元增加至 5000 万元）	否

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产（万元）	净资产（万元）	营业收入（万元）	净利润（万元）	取得方式
杭州元成规划设计集团有限公司	服务：建筑设计，建筑设计咨询，园林景观设计，室内美术装饰、设计，承接楼宇智能化系统工程等	5000 万	100%	4578.78	2168.54	166.56	-384.58	非同一控制下企业合并
白水县仓颉文化旅游发展有限公司	实施仓颉庙中华上古文化园（一期）PPP 项目范围内的所有项目的投资、建设、运营、维护、管理；文化、艺术活动的组织、策划、服务等	5000 万	90%	18838.16	18654.74	0.00	-7.35	设立
长沙吉佳城市设计有限责任公司	城乡规划编制；建筑行业工程设计；旅游规划设计；	200 万	100%	1192.48	654.99	370.05	-44.47	非同一控制下企业合并
菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司	园林绿化工程、园林古建筑工程、市政工程等	1000 0 万	90%	9786.23	10016.48	0.00	9.81	设立
浙江元成旅游产业控股有限公司	实业投资，旅游项目开发，项目投资，酒店管理等	2000 0 万	100%	10116.10	7037.51	194.17	-41.62	设立
杭州元成设计集团有限公司	服务：城乡规划编制，旅游规划设计，建筑行业设计，市政公用行业设计，风景园林工程设计等	1000 0 万	100%	12319.90	8980.74	0.00	428.50	设立

杭州品正市政工程有限公司	服务：市政公用工程设计、施工，园林绿化等	4000万	100%	3010.77	0.58	0.00	0.02	设立
杭州元成文化传媒有限公司	第二类增值电信业务中的信息服务业务等	800万	100%	534.53	18.15	479.59	61.77	设立
金湖元成园林苗木科技有限公司	苗木育苗、销售等	2000万	100%	11682.38	11496.19	1099.36	514.87	设立
菏泽元成园林苗木科技有限公司	林木种植销售	1000万	100%	4493.44	4407.16	241.83	3.90	设立
浙江省风景园林设计院有限公司	风景园林设计、建筑设计、市政工程设计等	500万	100%	3339.13	2678.40	460.68	-79.92	设立
浙江旅游规划设计有限公司	编制旅游业发展规划等	1000万	100%	1469.07	1212.78	175.09	17.43	非同一控制下企业合并
黄骅市益民农业开发有限公司	农业技术推广服务：农业基础设施开发、建设、管理；机械设备租赁。	5000万	27%	4792.95	4817.35	0.00	-87.01	权益法核算
重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司	旅游项目的开发与运营：酒店管理；物业管理；景区的管理与服务；旅游传媒等	2000万	20%间接	1842.21	1978.18	0.00	-21.82	权益法核算
浙江格润股权投资基金管理有限公司	实业投资	10000万	19.8%	3689.04	3688.71	0.00	-9.79	权益法核算
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	珠山区三宝瓷谷项目建设、运营、维护、管理	3000万	19%和9.7%间接	15544.78	4020.17	0.00	5.26	权益法核算
资溪元丰农业发展有限公司	资溪县（嵩市）有机农业科技示范项目投资、建设、运营、维护、运营管理等	10448万	80%	1210.94	999.92	0.00	-0.05	设立
景德镇元盛建设开发有限公司	景德镇高新区环境提升改造工程PPP项目的建设和运营维护	2973.08万	95%	368.00	0.00	0.00	0.00	设立
浙江越龙山旅游开发有限公司	旅游资源开发和旅游项目开发	40000万	16.75%	170167.48	37520.33	0.00	-455.29	参股

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观经济环境变化带来的挑战和风险

中国发展进入中国特色的社会主义新时代，经济发展也进入新常态，从高速增长转为中高速增长，经济结构上不断优化转型升级，传统的依赖于地产投资、政府投资拉动经济增长的模式遇到了极大的挑战，对经济的拉动边际效应递减，未来创新、消费等将成为经济的重要增长点，行

业的发展方向也面临着较大的调整，从传统的政府投资驱动业务承揽的经营理念 and 思维到围绕创新驱动，服务于消费的增长的经营理念 and 思维的转变，对行业的发展带来了新的挑战，同时在调整和转型升级的过程中，对其他提出了更高的技术和人才、综合实力等方面的要求，将进一步加剧行业的竞争，未来将出现一轮的整合，优胜劣汰的局面将更加突出，在此过程中可能会对企业带来相关的挑战和风险。

2. 坚持金融“去杠杆”货币政策等对企业的融资环境的变化造成的流动性紧张给企业带来的风险。

2017 年 12 月中央工作会议确定的管住货币供给总闸门和守住不发生系统性金融风险的底线的金融宏观审慎监管精神，外部的宏观融资环境逐渐趋紧。公司所处的行业属于重资金驱动，负债推动型，且公司近年来处于快速发展期，因为工程承揽资金投入到资金回笼相应有一定周期和时间差，且前几年公司的业务收入基数相对较少，近几年收入增长较快，因基数变化和时间差等因素，公司业务增长需要加大杠杆准备资金推进业务的实施落地，在此背景下，外部的金融、货币政策及融资环境对企业的经营风险的关联性较大。2019 年 7 月二季度政治局会议提出坚持以供给侧结构性改革为主线，坚持新发展理念、推动高质量发展，坚持推进改革开放。根据 2019 年的半年度数据显示，社融等数据有所回暖，市场预期逐步提升，但未来融资环境的变化仍存在不确定性，从而带来的流动性紧张可能会给企业带来一定的风险。

3. 工程结算滞后，经营活动现金流量净额较小或为负导致的流动性风险

中央政府通过的国发 43 号文和新预算法的实施以来，地方政府举债机制已经逐步，随着财政部 2017 年下发的《关于坚决制止地方政府以购买服务名义违法违规融资的通知》（简称“87 号文”）和《关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知》（简称“50 号文”）地方政府的负债进行了限额管理、预算管理 and 日常监督的管理体系，2018 年地方政府的隐性负债合规整顿及清查进一步趋严，未来以政府机构为实施主体的传统项目或 EPC 项目由于政府的资金面趋紧，支付能力下降带来的工程回款的确定性和及时性等可能存在一定的风险，从而导致公司经营现金流量的恶化，造成企业的经营风险。报告期内，公司工程施工业务扩张，给公司带来较大的资金压力。报告期内，公司经营活动现金流量净额较小或为负，2016 年度、2017 年度、2018 年度和 2019 年上半年，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 1,060.43 万元、-19,910.18 万元、1,788.82 万元和 -179,270,855.68。2016 年末、2017 年末、2018 年末和 2019 年上半年，公司的负债总额分别为 45,999.13 万元、85,581.21 万元、167,431.22 万元和 177,779.58 万元。如果今后公司经营活动产生的现金流量出现持续净流出的情况，将可能使公司面临一定的偿债风险，进而影响公司的持续发展。公司未来将严把项目选择关，同时对于已施工中的项目将做好单个具体项目的回款跟踪和深度沟通，积极地防范和管理该风险。

4. PPP 业务模式的风险

公司响应国家《关于鼓励民间资本参与政府和社会资本合作项目（PPP）项目的指导意见》的号召，截止到本报告日，积极地拓展 PPP 项目并取得了多个项目的 PPP 项目中标和签订合同，但 PPP 项目是由项目公司（一般为社会资本方控股的和政府合资设立）作为项目投资建设的主体，而项目资本金一般为项目总投资的 20%-30%，大部分项目的资金来源由项目公司申请项目融资解决，公司将充分利用资源开拓融资多种渠道，与金融机构保持良好的合作关系，但 PPP 项目的融资受国家政策、金融机构政策等多种因素的影响，同时 2017 年以来金融去杠杆等相关政策的出台及财政部对 PPP 项目库进行合规整顿，对不合规的 PPP 项目进行清理出库，对 PPP 项目的监管达到了前所未有的高度，一方面严监管带来的 PPP 项目质量的显著提高，另一方面由于目前 PPP 项目为出台长期明确的政策（如 PPP 法或 PPP 条例），各方对长期政策的稳定性有所顾虑，PPP 项目的融资难度加大，可能对该类项目的顺利完工和顺利完成收回投资造成影响，从而使得效益低于预期，未来公司将稳健发展 PPP 业务，一方面严把项目合规关，对 PPP 项目稳步推进，尽可能将大的 PPP 项目拆分成多个子项项目，提高项目推进的灵活性、尽早项目进入运营付费期，提高项目现金流回笼的速度，另一方面公司严控 PPP 项目占公司全年收入占比，原则上 PPP 类业务模式的收入不超过当年收入的 30%，并根据资金落地的情况开始实施如未来此方面政策导向未进一步好转，公司将进一步压缩 PPP 项目的总量占比以防范风险。同时公司根据每个 PPP 项目的情况，尽可能与政府方友好协商，在项目实施过程中以项目子项、单项工程等分块实施并独立进入运营付费期等方式分化项目的实施风险并以补充协议等方式约定，以提高项目的灵活性和周转率。PPP 项目对后期的运营能力要求逐渐提高，公司将根据自身优势和核心竞争力选择适合的项目，但如

PPP 项目无法完成项目融资或很好地实现运营将给项目的顺利实施并获取预期收益带来一定的风险。

5. 股市异常波动带来的风险

2018 年下半年，股市经历了较大幅度的调整，行业内大部分公司在企业的发展和整体状况未发生根本性变化的情况下，股价均出现了非常大幅度的向下调整，从而影响到了行业内部分公司的股权质押、融资及企业控制权等，同时行业内公司的情况变化也会影响公司的经营和融资环境，给企业的发展带来一定的压力和挑战，如未来股市仍有较大幅度的偏离企业基本面的调整，也会给企业的发展等方面带来一定的风险和压力，但目前来看市场逐渐趋稳，板块估值也在逐步修正，公司未来也会关注此方面的风险，尽早做好相应的危机预案，以应对此方面的不确定风险。

6. 市场竞争加剧的风险

随着行业整体发展由高速增长向平稳增长转变，市场竞争日益激烈，竞争方式不断升级，公司市场份额将面临冲击的风险，进而可能存在对公司业绩增长产生不利影响。

7. 商誉减值及并购整合的风险

公司此前已完成浙江宏峻、长沙吉佳、华磊设计三家公司的并购并确认相应的商誉，在每年期末需要进行商誉减值测试，若控股子公司的未来经营不及预期，则标的资产所形成的商誉将会有减值的风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响，同时公司在完成并购后需要对被并购标的公司进行技术研发、人员、财务等各方面的优化整合，在此过程中如被并购标的发展不及预期或者整合过程不顺利，将带来相应的商誉减值的风险和并购整合效果不及预期的风险，影响公司并购的预期。未来公司将根据每个收购标的的情况，进行资源整合和技术、业务等方面的管理，以提高每个标的公司的运营管理水平 and 盈利能力，从而降低公司未来业绩的影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 5 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	不适用
每 10 股派息数 (元) (含税)	不适用
每 10 股转增数 (股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	祝昌人	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整) 的情形, 本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月; (3) 在其任职期间内, 每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%; 离任后半年内, 不转让其直接或间接持有的公司股份; (4) 所持公司股份锁定期限届满后 2 年内, 不减持本人直接持有的发行人股份。	上市后 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	杭州北嘉投资有限公司	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本企业已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整) 的情形, 本企业所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月; (3) 所持公司股份锁定期限届满后 2 年内拟减持发行人股份, 每年减持数量不超过其持有的发行人股份总数的 25%, 减持价格不低于发行价 (若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整)。	上市后 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	周金海、张建和、沈国太、陈平、孔伟波	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 在其任职期间内, 每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%; 离任后半年内, 不转让其直接或间接持有的公司股份。	上市后 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	元成环境股份有限公司	若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 公司将及时提出股份回购预案, 并提交董事会、股东大会讨论, 依法回购首次公开发行的全部新股, 回购价格为回购当时公司股	长期	否	是	不适用	不适用

		票二级市场价格，且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息；若公司股票停牌，则回购价格不低于公司股票停牌前一日平均交易价格，且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。若因公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司及本公司控股股东、董事、监事、高级管理人员将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。					
其他	祝昌人	若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法购回首次公开发行时本人已转让的公司原限售股份（如有），购回价格为购回当时公司股票二级市场价格，且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息；若公司股票停牌，则购回价格不低于公司股票停牌前一日平均交易价格，且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息。在实施上述股份购回时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。若因公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	董事、监事及高级管理人员	若因本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	上市后 36 个月内	是	是	不适用	不适用
其他	元成环境股份有限公司	公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。如各方最终确定以公司回购社会公众股作为稳定股价的措施，则公司承诺以稳定股价方案公告时上一会计年度末经审计的可供分配利润 10% 的资金回购社会公众股，回购价格不超过上一会计年度末经审计的每股净资产。	上市后 36 个月内	是	是	不适用	不适用
其他	祝昌人	在公司上市后三年内，若发生公司股票收盘价格持续低于每股净资产的情形，且该情形持续达到 20 个交易日时，本人承诺将以稳定股价方案公告时，本人以不低于所获得的公司上一年度的现金分红资金增持公司股份，增持价格不超过上一会计年度末经审计的每股净资产。	上市后 36 个月内	是	是	不适用	不适用
其他	有义务增持的公司董事、高级管理人员	本人承诺在公司上市后三年内，若发生公司股票收盘价格持续低于每股净资产的情形，且该情形持续达到 20 个交易日时，本人承诺将以稳定股价方案公告时，本人以上一年度从公司获得的税后薪酬累计额的 50% 增持公司股份，回购价格不超过上一会计年度末经审计的每股净资产。	上市后 36 个月内	是	是	不适用	不适用
其他	祝昌人	(1) 公司股票上市后三年内不减持发行人股份；(2) 在上述锁定期届满后两年内，不减持本人直接持有的发行人股份。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	杭州北嘉投资有限公司	(1) 公司股票上市后三年内不减持发行人股份；(2) 在上述锁定期届满后两年内拟减持发行人股份，每年减持数量不超过其持有公司股份总数的 25%，减持价格不低于发行价（若发	长期	否	是	不适用	不适用

		行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整)；(3)北嘉投资承诺将在实施减持(且仍为持股 5%以上的股东)时，将提前 3 个交易日予以公告。					
其他	陈芝浓	(1)公司股票上市后一年内不减持发行人股份；(2)在上述锁定期届满后两年内，拟按发行人股票市场价格减持所持有的发行人股份。(3)陈芝浓承诺将在实施减持(且仍为持股 5%以上的股东)时，将提前 3 个交易日予以公告。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	祝昌人、张建和、周金海、陈芝浓、杨富金、沈国太、孔伟波、陈平、杭州北嘉投资有限公司、杭州浙科汇庆创业投资合伙企业(有限合伙)、上海泰豪创业投资中心(有限合伙)、杭州科发创业投资合伙企业(有限合伙)、宁波市科发股权投资基金合伙企业(有限合伙)、宁波市科发二号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	公司控股股东、实际控制人及其他股东若违反关于股份锁定、减持价格及延长锁定的承诺，将依法承担以下责任：自违反承诺的事实确认之日起，本人(本公司)持有发行人的股份锁定期自动延长(增加)6个月，发行人有权按照本约束向有关部门提出延长(增加)本人(本公司)持有发行人股份锁定期的申请；本人(本公司)违反承诺转让股票获得的收益归公司所有，发行人有权要求本人(本公司)上缴违反承诺转让股票所得收益。	长期	否	是	不适用	不适用

其他	控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员	公司控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员若违反关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺，将依法承担以下责任：（1）若回购新股、购回股份、赔偿损失承诺未得到及时履行，公司将及时进行公告，并将在定期报告中披露公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员关于回购新股、购回股份以及赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。（2）公司控股股东祝昌人以其在违反承诺事实认定当年度或以后年度公司利润分配方案中享有的现金分红作为履约担保，若其未履行上述购回或赔偿义务，其所持的公司股份不得转让。（3）公司董事、监事及高级管理人员以其在前述事实认定当年度或以后年度通过其直接或间接持有公司股份所获得的现金分红作为上述承诺的履约担保。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员	公司控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员若违反关于稳定股价预案的相关承诺，将依法承担以下责任：（1）如公司未能履行股份回购的义务，则：①公司将在指定媒体上公开说明未履行稳定股价义务的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；②公司将立即停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至公司履行相关义务；③公司将在5个工作日内自动冻结相当于上一会计年度未经审计的可供分配利润10%的货币资金，以用于公司履行相关义务。（2）如公司控股股东或其他董事（独立董事除外）及高级管理人员不履行稳定公司股价义务，公司将在指定媒体上公开说明未履行稳定股价义务的具体原因，并向其他股东和社会公众投资者道歉；若公司控股股东祝昌人未履行上述增持公司股份的义务，公司以其获得的上一年度的现金分红为限，扣减其在当年度或以后年度在公司利润分配方案中所享有的现金分红；同时，公司应从当月开始扣留董事（独立董事除外）及高级管理人员50%的薪酬、津贴归公司所有，且其所持股份不得转让，直至公司董事（独立董事除外）及高级管理人员采取相应的稳定股价措施并实施完毕为止。（3）公司应及时对稳定股价措施和实施方案进行公告，并将在定期报告中披露公司及其控股股东、董事、高级管理人员关于稳定股价措施的履行情况，及未履行稳定股价措施时的补救及改正情况。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	祝昌人、杭州北嘉、陈芝浓	公司控股股东、实际控制人和其他5%以上股东若违反关于公司发行前持股5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺，将依法承担以下责任：自违反承诺的事实确认之日起，本人（本公司）持有发行人的股份锁定期自动延长（增加）6个月，发行人有权按照本约束向有关部门提出延长（增加）本人（本公司）持有发行人股份锁定期的申请；本人（本公司）违反承诺转让股票获得的收益归公司所有，发行人有权要求本人（本公司）上缴违反承诺转让股票所得收益。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	祝昌人	祝昌人作为公司控股股东及实际控制人，若违反其已做出的关于避免同业竞争及减少关联交易的承诺、关于承担社保和住房公积金补缴义务的承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处领取薪酬及股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。	长期	否	是	不适用	不适用
其他	祝昌人	1、承诺人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与元成股份存在竞	长期	否	是	不适用	不适用

			争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益。2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与元成股份及其子公司业务产生同业竞争，不会以任何形式直接或间接的从事与元成股份及其子公司业务相同或相似的业务。3、如元成股份或其子公司认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与元成股份及其子公司业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在元成股份或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。4、在元成股份或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。5、承诺人不会利用股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的地位，占用元成股份及其子公司的资金，将严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联企业资金往来的规定。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与元成股份及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。6、承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，不利用股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害元成股份和其他股东的合法权益。7、本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给元成股份或其子公司造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。					
	其他	祝昌人	如有关部门要求或决定，元成股份及其子公司需要为员工补缴本承诺签署日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳社会保险金或住房公积金受到有关部门的行政处罚，本人将无条件及时足额补偿元成股份及其子公司因社会保险金或住房公积金或因受行政处罚而造成的任何经济损失，确保元成股份或其子公司不因社会保险金或住房公积金缴纳问题遭受任何经济损失。	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	祝昌人	若发行人与格润基金其他园林股东发生的交易损害发行人利益，本人将无条件及时足额承担公司的经济损失。	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	祝昌人	为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人祝昌人承诺如下： 1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益； 2、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意： (1) 依法承担对公司和/或股东的补偿责任；(2) 无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关	长期	否	是	不适用	不适用

			监管措施。						
	其他	全体董事及高级管理人员	为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺如下： “1、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，亦不会采用其他方式损害公司利益。 2、本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费。 3、本人不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。 4、本人承诺将尽最大努力促使公司填补回报的措施实现。 5、本人承诺将积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合填补回报措施的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改、补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、本人承诺在推动公司股权激励（如有）时，应使股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 7、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意： （1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对公司和/或股东的补偿责任；（3）无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。”	长期	否	是	不适用	不适用	
与股权激励相关的承诺	其他	所有激励对象	公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期	否	是	不适用	不适用	
其他对公司中小股东所作承诺	其他	祝昌人	为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人祝昌人承诺如下： 1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益； 2、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意： （1）依法承担对公司和/或股东的补偿责任；（2）无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。	长期	否	是	不适用	不适用	
	其他	董事、高级管理人员	为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺如下： “1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平； 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂	长期	否	是	不适用	不适用	

			钩; 5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”					
其他承诺	其他	长沙吉佳城市设计有限责任公司	在业绩承诺期内（业绩承诺期自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止，包含 2017 年度、2018 年度、2019 年度）应当按年度分别实现以下净利润，净利润的数值以乙方委派的中介机构完成对标的公司审计并出具正式的审计报告为准（本协议所指净利润，均为按照中国企业会计准则审计后的合并口径归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润）：2017 年在扣除非经常性损益后的净利润为 500 万元；2018 年在扣除非经常性损益后的净利润为 700 万元；2019 年在扣除非经常性损益后的净利润为 900 万元。	2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	参与本次增持计划的增持主体	参与本次增持计划的增持主体承诺：在本次增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2019 年 2 月 21 日起 6 个月内	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
元成环境股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 5 月 15 日召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《元成环境股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司 2017 年度限制性股票原激励对象中黄建平、吴平已离职，两人所获授的 142,500 股限制性股票按照《公司 2017 年度限制性股票股权激励计划（草案）》相关规定，予以回购注销。并于 2019 年 8 月 15 日完成了章程及工商变更登记手续。	《元成环境股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2019-041） 《元成环境股份有限公司关于完成营业执照变更登记的公告》（公告编号：2019-068）
截止 2019 年 5 月 27 日，第一期员工持股计划所持有的公司股票共计 4,945,454 股已全部出售完毕。成交数量为 4,945,454 股，占公司当前已发行总股本的 2.40%，成交均价为 10.09 元/股，成交金额为 49,918,432.04 元（不含交易费用）。根据公司《第一期员工持股计划（草案）》的相关规定，公司第一期员工持股计划实施完毕并终止	《元成环境股份有限公司关于公司第一期员工持股计划出售完毕暨终止的公告》（公告编号：2019-046）
2019 年 7 月 12 日召开第四届董事会第三次会议、第三届监事会	《元成环境股份有限公司关

第四次会议，审议通过了《元成环境股份有限公司关于调整 2017 年度限制性股票股权激励计划回购数量以及回购价格的议案》	于调整 2017 年度限制性股票股权激励计划回购数量以及回购价格的公告》(公告编号: 2019-059)
2019 年 7 月 12 日召开第四届董事会第三次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过了《元成环境股份有限公司关于公司 2017 年度股权激励计划限制性股票预留部分第一期解锁的议案》。经业绩考核，公司 2017 年股权激励计划授予对象所持的预留部分限制性股票第一个解锁期解锁的条件已经达成，公司拟解锁股份数量为 459,200 股，解锁日暨上市流通日为 2019 年 7 月 18 日。	《元成环境股份有限公司 2017 年股权激励计划限制性股票预留部分第一期解锁暨上市公告》(公告编号: 2019-060)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019 年 5 月 15 日，公司召开 2018 年年度股东大会审议通过《元成环境股份有限公司关于 2018 年度日常关联交易完成情况及 2019 年度额度预计授权的议案》，日常关联交易额度 10 亿内包含上述合同项下于 2018 年发生的交易金额。	元成环境股份有限公司关于 2018 年完成情况及 2019 年度日常关联交易额度预计的公告（公告编号：2019-026）
2019 年 6 月 3 日，公司第四届董事会第二次会议审议通过《元成环境股份有限公司关于拟签订重大合同暨关联交易的议案》，同意公司与关联方浙江越龙山旅游开发有限公司签订建设工程施工合同，合同价款为 85,170 万人民币（具体工程量按实结算）。	元成环境股份有限公司关于拟签订重大合同暨关联交易的公告（公告编号：2019-049）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大

浙江越龙山旅游开发有限公司	其他关联人	提供劳务	工程施工及设计服务费及其他服务	浙江省现行定额计算原则进行计量	23,269.64	23,269.64	45.88	工程进度款按实际已完工程量相应比例支付	23,269.64	无
重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司	联营公司	提供劳务	建筑工程、景观工程、设计	重庆市现行定额计算原则进行计量	13.30	13.30	0.02	工程进度款按实际已完工程量相应比例支付	13.30	无
合计				/	/	23,282.94	45.90	/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的说明				2018年,公司通过公开竞标成为联营公司重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司投资的百里竹海民宿项目建设部分工程的中标第一候选人和设计施工承包人,并签订设计施工合同金额为2,815万元。公司经谨慎性原则认定,公司与重庆梁平区老鹰窝旅游管理有限公司发生的合同和交易为关联关系,因公司是参与该项目的公开招标并中标,而成为其设计施工业务的承揽方,按照《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司信息披露暂缓与豁免业务指引》属于可以申请豁免审议的事项,公司经独立董事认可,公司按豁免审议和披露执行。						

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
元成环境股份有限公司	公司本部	元成环境股份有限公司	1.05	2018.12.06	2018.12.06	2025.6.2	一般担保	否	否	/	否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						1.05							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						1.05							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						/							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						/							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1.05							
担保总额占公司净资产的比例（%）						11.06							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						1.05							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						/							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						/							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						1.05							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						无							

3 其他重大合同

√适用 □不适用

2018年6月22日公司与杭州国际机场大厦开发有限公司签订《浙江省商品房买卖合同（现售）示范文本》（合同编号：2018-1401、2018-1402、2018-1403、2018-1404），购买杭州市庆春东路2-6号金投金融大厦第14层。后于2018年8月21日，签订《浙江省商品房买卖合同（现售）示范文本》之补充协议，对付款方式及期限等事项进行了变更，变更后内容主要为：“1. 买受人应当在2019年9月30日前支付商品房全部价款 2. 延期交易期间以租赁方式继续使用，相关租赁协议另议。”

2017年7月公司与菏泽市牡丹区环境保护局签订了《菏泽市牡丹区七里河（安兴河）人工湿地工程PPP项目合作合同》，后于2019年7月19日签订《菏泽市牡丹区七里河（安兴河）人工湿地工程PPP项目合同补充协议》，对合同项目建设范围、投资规模等进行了变更，变更主要内容为：约定本项目总投资由35303.23万元变更为26700.00亿，其中工程费19000.00万元，前期费用和其他费用7700万元，其他前期政府已支付费用不计入项目总投。本协议的签订变更了项目总投金额，明确了预留的不确定区域不纳入建设范围，缩减了拆迁补偿支出，保障工程施工进度，降低项目推进的资金压力，降低了项目实施的风险。

2018年7月27日公司与重庆新梁投资开发（集团）有限公司签订了《重庆市梁平区城市湿地公园建设EPC项目EPC总承包合同》，后于2019年8月14日签订了《重庆市梁平区城市湿地公园建设EPC项目EPC总承包合同补充协议》，对建设计划及周期、结算方式等进行了变更，主要变更内容为：1、将工程变更为两个区段实施建设，目前区段一已满足施工条件并完成施工，如区段二在2020年4月底无法确认建设内容和时间，区段二内容将终止继续实施；2、约定硬质景观部分工程款在施工过程中支付至进度款由原合同的30%变更为70%，审价结算支付至进度款的80%，竣工验收满一年后支付至100%。绿化景观部分工程款在施工过程中支付至进度款由原合同的30%变更为70%，审价结算支付至审计价的80%，竣工验收满一年后满足成活率支付至100%。本协议的签订有效分散了项目建设条件和宏观政策变化带来的风险，提高进度款收款比例，减少工程垫资，加快工程资金回笼，提高项目存货和应收账款周转率。

2018年7月公司与白水县文化和旅游局（原“白水县文化旅游局”）签订了《仓颉庙中华上古文化园（一期）PPP项目PPP项目合同》，后于2019年4月4日签订了《仓颉庙中华上古文化园（一期）PPP项目PPP项目合同补充协议（I）》，对合同的建设内容和合作期、投资额、可行性缺口补助进行了变更，主要变更内容为：1、在原合同建设内容和合作期限不变的基础上，将建设内容划分为两个子项实施；2、原项目总投资金额为158078.38万元，根据上述子项划分，子项一总投资为80036.94万元，子项二总投资为78041.44万元；两个子项可独立实施并分别进入运营取得使用者付费及可行性缺口补助。本协议的签订使单个子项可以独立进入运营期并取得使用者付费，取得可行性缺口补助，提高了项目实施的灵活性，降低了项目的实施风险，且先行施工的子项一以基础设施、景观、公共配套等公益类项目为主，可行性缺口补助“前多后少”，可以缩短项目的回收周期，有效降低项目推进的资金压力，降低项目的实施风险。

2018年8月公司与资溪县有机农业科技园区管理委员会签订了《资溪县（嵩市）有机农业科技示范项目建设工程PPP项目合同》，后于2019年4月28日签订了《资溪县（嵩市）有机农业科技示范项目建设工程PPP项目合同补充协议（I）》，对项目竣工验收、政府付费等进行了变更，主要变更内容为：约定项目按单项工程验收，验收合格后分别进入运营期，开始计算运营成本，并获得政府付费和使用者付费。本协议的签订使单项工程竣工验收后独立进入运营期并取得使用者付费，取得可行性缺口补助，提高了项目实施的灵活性，降低了运营风险，加快了项目资金回收，降低公司的资金压力。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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，公司致力于环保工程、水污染治理工程、土壤修复工程、大气污染治理工程、固体废物治理工程，所属行业为绿色环保产业。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

2019年5月20日，元成环境股份有限公司董事长祝昌人先生、副董事长、总经理兼董事会秘书姚丽花女士收到中国证券监督管理委员会的《调查通知书》。详见披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《元成环境股份有限公司关于董事长、总经理收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（公告编号:2019-045）。目前尚处于调查阶段。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：万股

	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	12,141.65	58.81			+4,856.66		+4,856.66	16,998.31	58.81
1、国家持股									
2、国有法人持股									

3、其他内 资持股	12,141.65	58.81			+4,856.66		+4,856.66	16,998.31	58.81
其中：境内 非国有法 人持股	2,400.00	11.62			+960.00		+960.00	3,360.00	11.62
境内自然 人持股	9,741.65	47.19			+3,896.66		+3,896.66	13,638.31	47.18
4、外资持 股									
其中：境外 法人持股									
境外自然 人持股									
二、无限售 条件流通 股份	8,505.35	41.19			+3,402.14		+3,402.14	11,907.49	41.19
1、人民币 普通股	8,505.35	41.19			+3,402.14		+3,402.14	11,907.49	41.19
2、境内上 市的外资 股									
3、境外上 市的外资 股									
4、其他									
三、股份总 数	20,647.00	100			+8,258.8		+8,258.8	28,905.8	100

注：本表股份变动情况为截至 2019 年 6 月 30 日股份情况。

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1. 2019 年 5 月 15 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《元成环境股份有限公司关于公司 2018 年度利润分配预案和公积金转增股本预案的议案》，以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 206,470,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），共计派发现金股利 20,647,000 元人民币（含税）。同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 82,588,000 股，转增后公司总股本将增加至 289,058,000 股。

2. 2019 年 7 月 12 日，公司第四届董事会第三次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《元成环境股份有限公司关于公司 2017 年度股权激励计划限制性股票预留部分第一期解锁的议案》。经业绩考核，公司 2017 年股权激励计划授予对象所持的预留部分限制性股票第一个解锁期解锁的条件已经达成，公司拟解锁股份数量为 459,200 股，解锁日暨上市流通日为 2019 年 7 月 18 日。（注：该事项在报告期后披露日前，因此股份变动表中未显示。）

3. 2019 年 5 月 15 日，公司召开第四届董事会第一次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《元成环境股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的议案》，经董事会批准，取消离职人员黄建平、吴平 2 人的激励资格，对其已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，回购价格 9.845 元/股，回购数量 142,500 股。2019 年 7 月 12 日，公司召开第四届董事会第三次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过了《元成环境股份有限公司关于调整 2017 年度限制性股票股权激励计划回购数量以及回购价格的议案》。根据公司 2018 年年度权益分派实施情况，将限制性股票回购价格调整为 6.96 元/股，回购数量调整为 199,500 股。并于 2019 年 7 月 30 日回购注销。（注：该事项在报告期后披露日前，因此股份变动表中未显示。）

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

2019年5月15日，公司召开第四届董事会第一次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《元成环境股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的议案》，经董事会批准，取消离职人员黄建平、吴平2人的激励资格，对其已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，回购价格9.845元/股，回购数量142,500股。2019年7月12日，公司召开第四届董事会第三次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过了《元成环境股份有限公司关于调整2017年度限制性股票股权激励计划回购数量以及回购价格的议案》。根据公司2018年年度权益分派实施情况，将限制性股票回购价格调整为6.96元/股，回购数量调整为199,500股。于2019年7月30日回购注销。该回购事项对每股收益、每股净资产等几乎没有影响。

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,868
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
祝昌人	133,560	100,177,560	34.66	100,044,000	质押	62,500,488	境内自然 人
杭州北嘉投 资有限公司	0	33,600,000	11.62	33,600,000	质押	33,600,000	境内非 国有法 人
陈芝浓	0	13,440,000	4.65	0	质押	6,337,520	境内自然 人
张建和	0	9,828,000	3.40	9,828,000	无	-	境内自然 人
沈国太	0	9,408,000	3.25	9,408,000	无	-	境内自然 人
肖国华	1,526,280	7,343,454	2.54	0	无	-	境内自然 人
周金海	0	6,888,000	2.38	6,888,000	无	-	境内自然 人
杭州浙科汇 庆创业投资 合伙企业(有 限合伙)	-612,940	6,100,060	2.11	0	无	-	境内非 国有法 人
何钦辉	-896,397	4,920,777	1.70	0	无	-	境内自然 人

蔡杰	1,497,039	3,334,029	1.15	0	无	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
陈芝浓	13,440,000	人民币普通股	13,440,000				
肖国华	7,343,454	人民币普通股	7,343,454				
杭州浙科汇庆创业投资合伙企业（有限合伙）	6,100,060	人民币普通股	6,100,060				
何钦辉	4,920,777	人民币普通股	4,920,777				
蔡杰	3,334,029	人民币普通股	3,334,029				
宁波市科发股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,731,820	人民币普通股	2,731,820				
宁波市科发二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,154,600	人民币普通股	2,154,600				
杭州科发创业投资合伙企业（有限合伙）	2,154,600	人民币普通股	2,154,600				
张高溢	2,140,180	人民币普通股	2,140,180				
林茂波	2,050,000	人民币普通股	2,050,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 祝昌人为周金海之表兄，祝昌人及周金海分别持有发行人 40.26% 及 3.40% 的股份；（2）祝昌人及周金海分别持有北嘉投资 48.30% 及 8.75% 的股权，北嘉投资持有发行人 11.62% 的股份，祝昌人与北嘉投资为一致行动人；公司未知上述前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注：公司 2018 年年度股东大会审议通过了《元成环境股份有限公司关于公司 2018 年度利润分配预案和公积金转增股本预案的议案》，以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 206,470,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税）。上表增减期初股份数按照转增后进行计算。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	祝昌人	100,044,000	2020年3月24日	0	首次公开发行
2	杭州北嘉投资有限公司	33,600,000	2020年3月24日	0	首次公开发行
3	张建和	9,828,000	2020年3月24日	0	首次公开发行

4	沈国太	9,408,000	2020年3月24日	0	首次公开发行
5	周金海	6,888,000	2020年3月24日	0	首次公开发行
6	陈平	1,680,000	2020年3月24日	0	首次公开发行
7	孔伟波	1,512,000	2020年3月24日	0	首次公开发行
8	姚丽花	945,000	2020年10月26日	0	2017年股权激励计划授予
9	黄蓉	252,000	2020年10月26日	0	2017年股权激励计划授予
10	毛忠	236,520	2020年10月26日	0	2017年股权激励计划授予
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1) 祝昌人为周金海之表兄, 祝昌人及周金海分别持有发行人 40.22% 及 3.41% 的股份; (2) 祝昌人及周金海分别持有北嘉投资 48.30% 及 8.75% 的股权, 北嘉投资持有发行人 11.62% 的股份, 祝昌人与北嘉投资为一致行动人; 公司未知上述前十名限售条件股东之间是否存在关联关系, 以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
祝昌人	董事	100,044,000	100,177,560	133,560	根据增持计划对公司股份进行增持。
姚丽花	董事	1,260,000	1,316,000	56,000	根据增持计划对公司股份进行增持。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
姚丽花	董事	945,000	0	0	945,000	945,000
合计	/	945,000	0	0	945,000	945000

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	变动情形
章良忠	独立董事	离任
许文	独立董事	离任
张明	独立董事	选举
涂必胜	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、公司《独立董事工作制度》等有关规定，独立董事连任时间不得超过六年，章良忠先生、许文因任期届满向公司董事会提出辞职申请并离任。

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：元成环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	106,873,989.63	257,439,676.21
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	七、4	55,182,038.34	51,998,458.91
应收账款	七、5	81,385,716.70	107,626,801.89
应收款项融资			
预付款项	七、7	4,637,103.14	6,342,547.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	65,714,972.84	52,118,506.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,519,833,710.03	1,373,629,395.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			5,806,228.99
其他流动资产	七、12	22,217,186.73	20,495,392.13
流动资产合计		1,855,844,717.41	1,875,457,007.07
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			67,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	598,644,147.71	430,658,078.21
长期股权投资	七、16	33,056,890.99	33,155,266.60

其他权益工具投资	七、17	67,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	4,947,603.34	5,106,971.28
固定资产	七、20	88,382,151.49	89,047,260.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	30,000.00	37,500.00
开发支出			
商誉	七、27	97,443,998.59	97,443,998.59
长期待摊费用	七、28	8,097,769.63	7,802,373.07
递延所得税资产	七、29	5,297,490.30	4,812,247.45
其他非流动资产	七、30	5,000,000.00	5,000,000.00
非流动资产合计		907,900,052.05	740,063,695.80
资产总计		2,763,744,769.46	2,615,520,702.87
流动负债：			
短期借款	七、31	481,600,000.00	443,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	38,500,000.00	
应付账款	七、35	831,292,729.63	787,194,692.79
预收款项	七、36	8,813,754.84	8,569,588.28
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	七、37	10,667,675.02	22,561,868.77
应交税费	七、38	17,076,623.36	30,111,006.09
其他应付款	七、39	50,820,250.27	49,142,973.12
其中：应付利息		855,352.00	853,394.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	19,448,000.00	10,880,000.00
其他流动负债	七、42	137,991,527.52	124,430,613.54
流动负债合计		1,596,210,560.64	1,476,390,742.59
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	177,110,000.00	182,440,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	七、46		12,920,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、48	4,475,207.18	2,356,925.35
递延收益			204,508.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		181,585,207.18	197,921,434.09
负债合计		1,777,795,767.82	1,674,312,176.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	289,058,000.00	206,470,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	250,415,896.09	329,943,896.09
减：库存股	七、54	46,862,032.50	47,363,682.50
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	43,353,127.95	43,353,127.95
一般风险准备			
未分配利润	七、58	413,372,957.43	372,196,483.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		949,337,948.97	904,599,825.32
少数股东权益		36,611,052.67	36,608,700.87
所有者权益（或股东权益）合计		985,949,001.64	941,208,526.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,763,744,769.46	2,615,520,702.87

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：元成环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		88,997,397.43	176,393,410.53
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		55,182,038.34	51,998,458.91
应收账款	十七、1	51,698,499.54	60,477,762.16
应收款项融资			
预付款项		3,961,206.61	5,843,228.64
其他应收款	十七、2	112,824,231.54	51,178,222.56

其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,746,377,139.87	1,538,552,191.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			5,806,228.99
其他流动资产		17,440,560.93	17,804,587.73
流动资产合计		2,076,481,074.26	1,908,054,091.35
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		19,853,100.00	19,853,100.00
长期股权投资	十七、3	636,742,047.03	554,100,132.25
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,947,603.34	5,106,971.28
固定资产		70,668,560.14	72,620,203.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,000.00	37,500.00
开发支出			
商誉		18,750,000.00	18,750,000.00
长期待摊费用		7,245,570.9	6,854,749.32
递延所得税资产		4,455,688.75	3,912,353.26
其他非流动资产		5,000,000.00	5,000,000.00
非流动资产合计		767,692,570.16	686,235,009.99
资产总计		2,844,173,644.42	2,594,289,101.34
流动负债：			
短期借款		481,600,000.00	443,500,000.00
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		38,500,000.00	
应付账款		823,445,255.32	779,552,323.55
预收款项		5,712,597.86	5,575,200.00
应付职工薪酬		5,999,521.36	9,710,322.08
应交税费		17,545,607.14	21,500,796.14
其他应付款		215,898,156.05	133,518,027.96
其中：应付利息		855,352.00	853,394.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		137,991,527.52	124,430,613.54
流动负债合计		1,726,692,665.25	1,517,787,283.27

非流动负债：			
长期借款		177,110,000.00	182,440,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,475,207.18	2,356,925.35
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		181,585,207.18	184,796,925.35
负债合计		1,908,277,872.43	1,702,584,208.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		289,058,000.00	206,470,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		250,415,896.09	329,943,896.09
减：库存股		46,862,032.50	47,363,682.50
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,353,127.95	43,353,127.95
未分配利润		399,930,780.45	359,301,551.18
所有者权益（或股东权益）合计		935,895,771.99	891,704,892.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,844,173,644.42	2,594,289,101.34

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	七、59	507,164,501.77	458,856,584.52
其中：营业收入		507,164,501.77	458,856,584.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、59	445,306,226.01	399,871,665.60
其中：营业成本		373,278,512.75	334,754,799.86
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	七、60	166,599.60	762,531.13
销售费用	七、61	2,106,698.14	2,632,329.44
管理费用	七、62	38,779,218.63	38,308,531.28
研发费用	七、63	11,991,951.28	11,300,875.21
财务费用	七、64	18,983,245.61	12,112,598.68
其中：利息费用		18,532,402.51	12,844,275.31
利息收入		247,852.76	833,612.51
加：其他收益	七、65	9,675,822.56	1,851,800
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	106,133.13	-34,284.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		106,133.13	-34,284.86
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）	七、70	296,830.51	-1,844,643.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		71,937,061.96	58,957,790.65
加：营业外收入	七、72	280.00	560.02
减：营业外支出	七、73	35,957.61	155,332.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,901,384.35	58,803,018.20
减：所得税费用	七、74	10,075,558.90	8,629,265.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,825,825.45	50,173,752.34
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		61,825,825.45	50,173,752.34
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		61,823,473.65	50,153,634.43
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,351.80	20,117.91
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			
(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（现金流量套期损益的有效部分）			
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		61,825,825.45	50,173,752.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		61,823,473.65	50,153,634.43
归属于少数股东的综合收益总额		2,351.80	20,117.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.17

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	490,644,756.66	429,835,469.58
减：营业成本	十七、4	372,278,813.95	322,648,998.49
税金及附加		-23,883.35	616,097.66
销售费用		1,069,203.25	862,243.19
管理费用		26,848,605.35	27,601,202.84
研发费用		9,890,719.49	8,521,674.42
财务费用		19,000,965.99	12,409,351.15
其中：利息费用		18,532,402.51	12,844,275.31
利息收入		208,370.34	200,543.91
加：其他收益		9,381,487.00	1,850,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-58,085.22	-254,720.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-58,085.22	-254,720.70
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)		393,437.58	-631,556.45
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		71,297,171.34	58,139,624.68
加:营业外收入			
减:营业外支出		24,435.07	5,642.61
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		71,272,736.27	58,133,982.07
减:所得税费用		9,996,507.00	8,236,807.64
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		61,276,229.27	49,897,174.43
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		61,276,229.27	49,897,174.43
(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			
(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(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		61,276,229.27	49,897,174.43
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:祝昌人 主管会计工作负责人:陈平 会计机构负责人:柴菊竹

合并现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		294,798,531.24	241,990,604.31
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		11,274.76	
收到其他与经营活动有关的现金	七、76 (1)	10,692,175.11	11,936,828.07
经营活动现金流入小计		305,501,981.11	253,927,432.38
购买商品、接受劳务支付的现金		340,931,453.04	286,075,811.46
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		51,321,244.82	40,792,523.19
支付的各项税费		25,566,142.75	17,678,599.31
支付其他与经营活动有关的现金	七、76 (2)	66,953,996.18	34,562,265.71
经营活动现金流出小计		484,772,836.79	379,109,199.67
经营活动产生的现金流量净额		-179,270,855.68	-125,181,767.29
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		2,033.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,033.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,063,768.93	7,803,940.36
投资支付的现金		30,000,000.00	104,384,147.64
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		4,352,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		39,415,768.93	112,188,088.00
投资活动产生的现金流量净额		-39,413,735.93	-112,188,088.00

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	713,100,000.00		420,970,000.00
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	713,100,000.00		435,970,000.00
偿还债务支付的现金	630,330,000.00		93,665,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,166,888.95		12,457,664.31
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			
筹资活动现金流出小计	669,496,888.95		106,122,664.31
筹资活动产生的现金流量净额	43,603,111.05		329,847,335.69
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	-175,081,480.56		92,477,480.40
加：期初现金及现金等价物余额	253,059,062.01		151,056,167.42
六、期末现金及现金等价物余额	77,977,581.45		243,533,647.82

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		276,785,107.82	224,217,296.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		52,894,755.34	10,933,435.73
经营活动现金流入小计		329,679,863.16	235,150,732.35
购买商品、接受劳务支付的现金		313,038,619.29	267,079,118.16
支付给职工以及为职工支付的现金		27,636,149.03	25,063,418.51
支付的各项税费		18,449,627.86	14,545,466.40
支付其他与经营活动有关的现金		41,621,713.67	17,571,037.31
经营活动现金流出小计		400,746,109.85	324,259,040.38
经营活动产生的现金流量净额		-71,066,246.69	-89,108,308.03
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		2,033.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,033.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		1,750,704.44	6,476,911.48

产支付的现金			
投资支付的现金		82,700,000.00	94,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		84,450,704.44	101,176,911.48
投资活动产生的现金流量净额		-84,448,671.44	-101,176,911.48
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		713,100,000.00	420,970,000.00
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		713,100,000.00	420,970,000.00
偿还债务支付的现金		630,330,000.00	93,665,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,166,888.95	12,457,664.31
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		669,496,888.95	106,122,664.31
筹资活动产生的现金流量净额		43,603,111.05	314,847,335.69
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		-111,911,807.08	124,562,116.18
加：期初现金及现金等价物余额		172,012,796.33	50,770,931.28
六、期末现金及现金等价物余额		60,100,989.25	175,333,047.46

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	206,470,000			329,943,896.09	47,363,682.50			43,353,127.95		372,196,483.78		904,599,825.32	36,608,700.87	941,208,526.19
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	206,470,000			329,943,896.09	47,363,682.50			43,353,127.95		372,196,483.78		904,599,825.32	36,608,700.87	941,208,526.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	82,588,000			-79,528,000.00	-501,650.00					41,176,473.65		44,738,123.65	2,351.80	44,740,475.45
(一) 综合收益总额										61,823,473.65		61,823,473.65	2,351.80	61,825,825.45
(二) 所有者投入和减少资本				3,060,000.00								3,060,000.00		3,060,000.00
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				3,060,000.00								3,060,000.00		3,060,000.00

		优先股	永续债	其他			综合收益	储备		风险准备					
一、上年期末余额	205,844,000				315,698,186.09	58,410,780.00			31,991,941.67		279,057,626.76		774,180,974.52	774,180,974.52	
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	205,844,000				315,698,186.09	58,410,780.00			31,991,941.67		279,057,626.76		774,180,974.52	774,180,974.52	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,068,350.00						19,277,034.43		24,345,384.43	15,020,117.91	39365502.34
(一)综合收益总额											19,277,034.43		19,277,034.43	19,277,034.43	
(二)所有者投入和减少资本					5,068,350.00								5,068,350	15,020,117.91	20,088,467.91
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					5,068,350.00								5,068,350.00		5,068,350

(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	205,844,000			320,766,536.09	58,410,780		31,991,941.67		298,334,661.19		798,526,358.95	15,020,117.91	813,546,476.86

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	206,470,000				329,943,896.09	47,363,682.50			43,353,127.95	359,301,551.18	891,704,892.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	206,470,000				329,943,896.09	47,363,682.50			43,353,127.95	359,301,551.18	891,704,892.72
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	82,588,000				-79,528,000.00	-501,650.00				40,629,229.27	44,190,879.27
(一) 综合收益总额										61,276,229.27	61,276,229.27
(二) 所有者投入和减少资					3,060,000.00						3,060,000

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					3,060,000.00					3,060,000	
4. 其他											
(三) 利润分配						-501,650.00			-20,647,000.00	-20,145,350	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配						-501,650.00			-20,647,000.00	-20,145,350	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	82,588,000				-82,588,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	82,588,000				-82,588,000.00						
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	289,058,000				250,415,896.09	46,862,032.50			43,353,127.95	399,930,780.45	935,895,771.99

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	205,844,000				315,698,186.09	58,410,780			31,991,941.67	287,927,474.64	783,050,822.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	205,844,000				315,698,186.09	58,410,780			31,991,941.67	287,927,474.64	783,050,822.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,068,350.00					19,020,574.43	24,088,924.43
（一）综合收益总额										19,020,574.43	19,020,574.43
（二）所有者投入和减少资本					5,068,350.00						5,068,350.00
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					5,068,350.00						5,068,350.00
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	205,844,000				320,766,536.09	58,410,780.00			31,991,941.67	306,948,049.07	807,139,746.83

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

元成环境股份有限公司（以下简称公司或本公司，原名浙江元成园林集团股份有限公司，于 2018 年 4 月 8 日变更为元成环境股份有限公司）前身系原浙江元成园林集团有限公司（以下简称元成园林公司），由祝昌人、周金海、祝昌彦共同出资组建，于 1999 年 12 月 23 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301002002448 的《企业法人营业执照》，成立时注册资本 50 万元。元成园林公司以 2012 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2012 年 12 月 12 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100720048715X 的营业执照，注册资本 28,905.8 万元，股份总数 28,905.8 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 17,201.8 万股；无限售条件的流通股份 A 股 11,704 万股。公司股票已于 2017 年 3 月 24 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属园林绿化行业。经营范围：园林绿化工程、园林古建筑工程、市政工程、水利水电工程、房屋建筑工程的勘察、设计、施工；环保工程、水污染治理工程、土壤修复工程、大气污染治理工程、固体废物治理工程；景区管理服务，会展服务，文化、体育活动的组织、策划，花卉、苗木技术开发与研究、种植、销售、养护，园林机械设备、建筑材料的销售等；其他无需报经审批的一切合法项目；含下属分支机构的经营范围。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将杭州元成设计集团有限公司、浙江省风景园林设计院有限公司、杭州元成文化传媒有限公司、金湖元成园林苗木科技有限公司、菏泽元成园林苗木科技有限公司、浙江旅游规划设计研究有限公司、长沙吉佳城市设计有限责任公司、浙江元成旅游产业控股有限公司、杭州品正市政工程有限公司、菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司、白水县仓颉文化旅游发展有限公司、杭州元成规划设计集团有限公司、资溪县元丰农业发展有限公司、景德镇元盛建设开发有限公司共 14 家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

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编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：① 以摊余成本计量的金融资产；② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④ 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

① 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

② 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

④ 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同,以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

④ 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

b. 金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:① 所转移金融资产在终止确认日的账面价值;② 因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其

变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分的账面价值;②终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

① 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

② 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

③ 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

① 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月

内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- a. 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- b. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- c. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- d. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- e. 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- f. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- g. 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。
- h. 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- i. 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- j. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。
- k. 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- l. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

②按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状

其他应收款——应收押金保证金组合		况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收备用金组合		
应收账款——工程款组合		
长期应收款——应收政府款项组合		

③按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——工程款组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
长期应收款——应收政府款项组合	现金流量现值	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——工程款组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

其他应收款的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表同上

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

项目	计量预期信用损失的方法	会计处理方法
应收票据——银行承兑汇票、商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失	预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

① 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，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。

② 账龄分析法

账龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5

1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

③ 其他方法

组合名称	应收账款 计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，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) 单项金额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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

① 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，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。

② 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内（含，下同）	5	5

1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

③ 其他方法

组合名称	其他应收款 计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，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) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括消耗性生物资产、原材料、低值易耗品和处在施工过程中的未完工程施工成本等。其中消耗性生物资产为苗木成本。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法和个别计价法。

3. 消耗性生物资产及工程施工成本的具体核算方法

(1) 消耗性生物资产的具体核算方法

消耗性生物资产在郁闭前的相关支出于以资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

郁闭度依据本公司苗木基地所栽苗木的生物学特性和形态特征，分为乔木类、灌木类与地被类三个类型分别进行确定。

(2) 工程施工成本的具体核算方法

以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末，工程施工成本根据完工百分比法确认的营业收入，配比结转至营业成本。

4. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关

税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见本报告第十节. 五. 10 金融工具。

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

① 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

② 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始

持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

① 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和已出租的建筑物。

② 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	5	2.375-6.33
工程设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
运输工具	年限平均法	3-8	5	11.875-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状

态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

① 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

① 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

② 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
专利权	10
软件	3

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技

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

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

① 在职工为公司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。

② 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：① 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；② 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

33. 租赁负债

□适用 √不适用

34. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**① 以权益结算的股份支付**

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

□适用 √不适用

37. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：① 公司能够满足政府补助所附的条件；② 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：① 企业合并；② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》	2019 年 4 月 23 日，公司召开第三届董事会第三十四次会议，审议并通过《元成环境股份有限公司关于执行新会计准则的议案》	见其他说明
财政部于 2017 年度颁布的解释	2019 年 4 月 23 日，公司召开第三届董事会第三十四次会议，审议并通过《元成环境股份有限公司关于执行新会计准则的议案》	见其他说明

其他说明：

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	3,200,000.00	应收票据	3,200,000.00
应收账款	82,330,987.10	应收账款	82,330,987.10
应收利息		其他应收款	36,321,257.87
应收股利			
其他应收款	36,321,257.87		
固定资产	43,056,612.81	固定资产	43,056,612.81

固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	402,534,350.82
应付账款	402,534,350.82		
应付利息	408,207.00	其他应付款	59,593,328.54
应付股利			
其他应付款	59,185,121.54		
长期应付款	23,800,000.00	长期应付款	23,800,000.00
专项应付款			
管理费用	86,472,822.53	管理费用	56,223,354.18
		研发费用	30,249,468.35

(2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(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

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	257,439,676.21	257,439,676.21	
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	51,998,458.91	51,998,458.91	
应收账款	107,626,801.89	107,626,801.89	
应收款项融资			
预付款项	6,342,547.19	6,342,547.19	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	52,118,506.68	52,118,506.68	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,373,629,395.07	1,373,629,395.07	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	5,806,228.99	5,806,228.99	
其他流动资产	20,495,392.13	20,495,392.13	
流动资产合计	1,875,457,007.07	1,875,457,007.07	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	67,000,000.00		-67,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	430,658,078.21	430,658,078.21	
长期股权投资	33,155,266.60	33,155,266.60	
其他权益工具投资		67,000,000.00	67,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,106,971.28	5,106,971.28	
固定资产	89,047,260.60	89,047,260.60	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	37,500.00	37,500.00	
开发支出			
商誉	97,443,998.59	97,443,998.59	
长期待摊费用	7,802,373.07	7,802,373.07	
递延所得税资产	4,812,247.45	4,812,247.45	
其他非流动资产	5,000,000.00	5,000,000.00	
非流动资产合计	740,063,695.80	740,063,695.80	
资产总计	2,615,520,702.87	2,615,520,702.87	
流动负债：			
短期借款	443,500,000.00	443,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	787,194,692.79	787,194,692.79	
预收款项	8,569,588.28	8,569,588.28	
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	22,561,868.77	22,561,868.77	
应交税费	30,111,006.09	30,111,006.09	
其他应付款	49,142,973.12	49,142,973.12	
其中：应付利息	853,394.00	853,394.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,880,000.00	10,880,000.00	
其他流动负债	124,430,613.54	124,430,613.54	
流动负债合计	1,476,390,742.59	1,476,390,742.59	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	182,440,000.00	182,440,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	12,920,000.00	12,920,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,356,925.35	2,356,925.35	
递延收益	204,508.74	204,508.74	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	197,921,434.09	197,921,434.09	
负债合计	1,674,312,176.68	1,674,312,176.68	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	206,470,000.00	206,470,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	329,943,896.09	329,943,896.09	
减：库存股	47,363,682.50	47,363,682.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,353,127.95	43,353,127.95	
一般风险准备			
未分配利润	372,196,483.78	372,196,483.78	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	904,599,825.32	904,599,825.32	
少数股东权益	36,608,700.87	36,608,700.87	
所有者权益（或股东权益） 合计	941,208,526.19	941,208,526.19	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,615,520,702.87	2,615,520,702.87	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述准则。原可供出售金融资产科目 6700 万元调至其他权益工具投资。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	176,393,410.53	176,393,410.53	
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	51,998,458.91	51,998,458.91	
应收账款	60,477,762.16	60,477,762.16	
应收款项融资			
预付款项	5,843,228.64	5,843,228.64	
其他应收款	51,178,222.56	51,178,222.56	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	1,538,552,191.83	1,538,552,191.83	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	5,806,228.99	5,806,228.99	
其他流动资产	17,804,587.73	17,804,587.73	
流动资产合计	1,908,054,091.35	1,908,054,091.35	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	19,853,100.00	19,853,100.00	
长期股权投资	554,100,132.25	554,100,132.25	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,106,971.28	5,106,971.28	
固定资产	72,620,203.88	72,620,203.88	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	37,500.00	37,500.00	
开发支出			
商誉	18,750,000.00	18,750,000.00	
长期待摊费用	6,854,749.32	6,854,749.32	
递延所得税资产	3,912,353.26	3,912,353.26	
其他非流动资产	5,000,000.00	5,000,000.00	
非流动资产合计	686,235,009.99	686,235,009.99	
资产总计	2,594,289,101.34	2,594,289,101.34	
流动负债:			
短期借款	443,500,000.00	443,500,000.00	
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	779,552,323.55	779,552,323.55	
预收款项	5,575,200.00	5,575,200.00	
应付职工薪酬	9,710,322.08	9,710,322.08	
应交税费	21,500,796.14	21,500,796.14	
其他应付款	133,518,027.96	133,518,027.96	
其中：应付利息	853,394.00	853,394.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	124,430,613.54	124,430,613.54	
流动负债合计	1,517,787,283.27	1,517,787,283.27	
非流动负债：			
长期借款	182,440,000.00	182,440,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,356,925.35	2,356,925.35	
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	184,796,925.35	184,796,925.35	
负债合计	1,702,584,208.62	1,702,584,208.62	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	206,470,000.00	206,470,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	329,943,896.09	329,943,896.09	
减：库存股	47,363,682.50	47,363,682.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,353,127.95	43,353,127.95	
未分配利润	359,301,551.18	359,301,551.18	
所有者权益（或股东权益）合计	891,704,892.72	891,704,892.72	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,594,289,101.34	2,594,289,101.34	

各项目调整情况的说明：

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的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	免税、3%、6%、10%、9%[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7% [注 2]
企业所得税	应缴流转税税额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%，12%

注 1：本公司为增值税一般纳税人，纳税义务发生在营改增之前的项目按 3%征收率简易征收增值税，纳税义务发生在营改增之后的项目 2019 年 4 月 1 日之前按 10%税率征收增值税。按财政部税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号文，从 2019 年 4 月 1 日开始税率调整为 9%；子公司杭州元成文化传媒有限公司为增值税一般纳税人，按 6%税率计征增值税；子公司杭州元成规划设计集团有限公司为增值税一般纳税人，按 6%税率计征增值税；子公司杭州元成设计集团有限公司为增值税一般纳税人，按 6%税率计征增值税；孙公司浙江省风景园林设计院有限公司为增值税一般纳税人，按 6%税率计征增值税；孙公司浙江旅游规划设计研究有限公司为增值税一般纳税人，按 6%税率计征增值税；孙公司长沙吉佳城市设计有限责任公司为增值税一般纳税人，按 6%税率计征增值税；子公司金湖元成园林苗木科技有限公司从 2019 年 1 月 1 日开始为增值税一般纳税人但享受自产农产品免征增值税优惠；菏泽元成园林苗木科技有限公司为增值税小规模纳税人，按 3%税率计征增值税并享受自产农产品免征增值税优惠。

注 2：根据经营项目所在地实际税率计征城市维护建设税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
元成环境股份有限公司	15
杭州元成文化传媒有限公司	15
浙江省风景园林设计院有限公司	15
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕70 号），本公司被继续认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，优惠期适用 15%的企业所得税率。

根据《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕149 号），子公司杭州元成文化传媒有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，优惠期适用 15%的企业所得税率。杭州元成文化传媒有限公司高新技术企业复评工作正在进行中。

根据《关于申请浙江省 2017 年第一批拟认定高新技术企业备案的函》（浙高企认〔2017〕4 号），孙公司浙江省风景园林设计院有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，优惠期适用 15%的企业所得税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	339,025.05	205,704.61
银行存款	77,638,556.40	252,853,357.40
其他货币资金	28,896,408.18	4,380,614.20
合计	106,873,989.63	257,439,676.21
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金系专项保证金，期末使用受限。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	55,182,038.34	51,998,458.91
合计	55,182,038.34	51,998,458.91

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	53,000,000.00
合计	53,000,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	20,440,000.00	
商业承兑票据		
合计	20,440,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	58,551,115.26
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	58,551,115.26
1 至 2 年	9,475,237.82
2 至 3 年	20,172,254.62
3 年以上	
3 至 4 年	3,077,038.05
4 至 5 年	1,921,387.13
5 年以上	1,989,366.10
合计	95,186,398.98

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

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	2,506,476.04	2.63	2,506,476.04	100.00		2,506,476.04	2.04	2,506,476.04	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	92,679,922.94	97.37	11,294,206.24	12.19	81,385,716.70	120,436,328.60	97.96	12,809,526.71	10.64	107,626,801.89
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,679,922.94	97.37	11,294,206.24	12.19	81,385,716.70	120,436,328.60	97.96	12,809,526.71	10.64	107,626,801.89
合计	95,186,398.98	/	13,800,682.28	/	81,385,716.70	122,942,804.64	/	15,316,002.75	/	107,626,801.89

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
威海雨润置业有限公司	2,506,476.04	2,506,476.04	100.00	已违约, 可回收金额不确定

合计	2,506,476.04	2,506,476.04	100.00	/
----	--------------	--------------	--------	---

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

公司作为原告已对被告“威海雨润置业有限公司”拖欠工程款 2,506,476.04 元及逾期付款利息一案提起诉讼，并取得了（2018）鲁 1002 民初 7380 号山东省威海市环翠区人民法院于 2019 年 6 月 10 日出具的民事判决书，判决被告向原告（公司）支付工程款 2,506,476.04 元及利息，限于判决生效后 10 日内履行，并相应的案件受理费和财产保全费由被告承担，目前尚处于申请执行中

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	58,551,115.26	2,927,555.76	5.00
1 至 2 年	8,158,000.37	815,800.04	10.00
2 至 3 年	20,172,254.62	4,034,450.93	20.00
3 至 4 年	1,887,799.46	566,339.84	30.00
4 至 5 年	1,921,387.13	960,693.57	50.00
5 年以上	1,989,366.10	1,989,366.10	100.00
合计	92,679,922.94	11,294,206.24	11.19

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	2,506,476.04				2,506,476.04
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,809,526.71	-1,515,323.47			11,294,206.24
合计	15,316,002.75	-1,515,323.47			13,800,682.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
新疆中化房地产有限公司	7,440,371.55	7.82	372,018.58
浙江越龙山旅游开发有限公司	6,139,839.00	6.45	652,216.95
白水县史官镇人民政府	6,091,008.00	6.40	471,050.40
杭州临安湍口众安氡温泉度假酒店有限公司	5,964,589.00	6.27	1,192,917.80
杭州富临投资有限公司	5,584,293.37	5.87	279,214.67
小 计	31,220,100.92	32.80	2,967,418.40

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,637,103.14	100.00	6,334,971.10	98.88
1至2年			7,576.09	0.12
合计	4,637,103.14	100.00	6,342,547.19	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
杭州国际机场大厦开发有限公司	2,869,210.37	61.88
金湖县黎城镇行政事业财务管理中心	515,209.08	11.11
中国石化销售有限公司浙江金华石油分公司	500,000.00	10.78
兰溪市马涧镇横木村经济合作社	181,020.00	3.90
陈某	152,243.73	3.28
小 计	4,217,683.18	90.96

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	65,714,972.84	52,118,506.68
合计	65,714,972.84	52,118,506.68

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(4). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	61,975,045.61
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	61,975,045.61
1 至 2 年	4,565,693.67
2 至 3 年	1,906,219.00
3 年以上	
3 至 4 年	1,006,400.00
4 至 5 年	1,000,000.00
5 年以上	720,029.00
合计	71,173,387.28

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	62,913,170.09	55,441,702.19
应收暂付款	2,970,845.11	1,016,729.37
拆迁补偿款	5,289,372.08	0
合计	71,173,387.28	56,458,431.56

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,339,924.88			4,339,924.88
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,118,489.56			1,118,489.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	5,458,414.44			5,458,414.44

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,339,924.88	1,118,489.56			5,458,414.44
合计	4,339,924.88	1,118,489.56			5,458,414.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江越龙山旅游开发有限公司	履约保证金	52,500,000.00	1年以内	73.76	2,625,000.00
杭州市江干区笕桥街道滨河社区居民委员会	拆迁补偿款	5,289,372.08	1年以内	7.43	264,468.60
陕西华夏招标有限公司	投标保证金	2,000,000.00	1-2年	2.81	200,000.00
淮安园兴投资有限公司	农民工保证金	1,000,000.00	4-5年	1.41	500,000.00
淮安市淮阴区清欠工程款和农民工工资领导小组办公室	农民工保证金	1,000,000.00	2-3年	1.41	200,000.00
合计	/	61,789,372.08	/	86.82	3,789,468.60

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
杭州市江干区笕桥街道滨河社区居民委员会	滨河社区经营性用房整体收购项目	5,289,372.08	1年以内	合同约定2019年收取

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	41,560.62		41,560.62	45,338.86		45,338.86

消耗性生物资产	60,494,085.65		60,494,085.65	50,685,620.34		50,685,620.34
建造合同形成的已完工未结算资产	1,459,298,063.76		1,459,298,063.76	1,322,898,435.87		1,322,898,435.87
合计	1,519,833,710.03		1,519,833,710.03	1,373,629,395.07		1,373,629,395.07

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	2,659,860,746.40
累计已确认毛利	1,108,910,912.77
减：预计损失	
已办理结算的金额	2,309,473,595.41
建造合同形成的已完工未结算资产	1,459,298,063.76

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
BT 建设工程		5,806,228.99
合计		5,806,228.99

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税、预缴增值税	21,696,460.12	20,360,222.33
预缴所得税		29,125.35
预缴附加税	520,726.61	106,044.45
合计	22,217,186.73	20,495,392.13

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	19,853,100.00		19,853,100.00	19,853,100.00		19,853,100.00	
PPP 建设项目	578,791,047.71		578,791,047.71	410,804,978.21		410,804,978.21	
合计	598,644,147.71		598,644,147.71	430,658,078.21		430,658,078.21	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) BT 建设工程明细单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
兰溪市赤山湖旅游度假区启动区项目	19,853,100.00	19,853,100.00
长期应收款原值	19,853,100.00	19,853,100.00
减：未实现融资收益		

合 计	19,853,100.00	19,853,100.00
-----	---------------	---------------

2014年7月、2015年6月公司与兰溪市赤山湖旅游度假区开发有限公司签订了《兰溪赤山湖旅游度假区启动区市政工程BT项目投资建设合同》及《兰溪赤山湖旅游度假区启动区景观及景观建筑工程(I标)》，合同总金额104,068,684.00元，2015年12月签订了《浙江兰湖(赤山湖)旅游度假区启动区景观及景观建筑工程(II标)》，合同金额40,566,982.00元。回购价款包括回购款基价和利息，回购期为从竣工验收合格之日起3年，分四次支付，年利率为11%。截至2019年06月30日，兰溪赤山湖旅游度假区启动区景观及景观建筑工程(I标)已完成施工，因工程款已提前支付，不再计算建设期利息；浙江兰湖(赤山湖)旅游度假区启动区景观及景观建筑工程(II标)已完工，2018年已完工验收，现进行审价。累计已确认工程量12,868.40万元，公司已收到工程款合计10,883.09万元。

(2) PPP 建设工程明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
一、菏泽市牡丹区七里河（安兴河）人工湿地工程 PPP 项目	159,004,416.65	122,548,705.79
长期应收款原值	159,004,416.65	122,548,705.79
减：未实现融资收益		
二、仓颉庙中华上古文化园（一期）PPP 项目	301,256,631.06	194,940,872.42
长期应收款原值	301,256,631.06	194,940,872.42
减：未实现融资收益		
三、景德镇高新区环境提升改造工程 PPP 项目	116,430,000.00	93,315,400.00
长期应收款原值	116,430,000.00	93,315,400.00
减：未实现融资收益		
四、资溪县（嵩市）有机农业科技示范项目建设工程 PPP 项目	2,100,000.00	
长期应收款原值	2,100,000.00	
减：未实现融资收益		
合 计	578,791,047.71	410,804,978.21

1) 2017年7月，公司与菏泽市牡丹区环境保护局签订了《菏泽市牡丹区七里河（安兴河）人工湿地工程 PPP 项目合作合同》，合同总金额35,303.23万元，其中人工湿地水质净化工程费用4,855.54万元，景观工程费用9,436.94万元，设备购置费用581.03万元，征地及其他费用15,704.61万元，铺底流动资金30万元，建设期利息2,248.86万元，工程总投资额中包括增值税进项税1,500.80万元。项目合作期限12.5年，其中项目建设期2.5年，运营期10年。截止2019年6月30日，该项目累计确认工程量21,600.44万元，公司已收到工程款合计5,700.00万元。

2) 2018年7月，公司与白水县文物旅游局签订了《仓颉庙中华上古文化园（一期）PPP 项目》合同，其中项目总投资158,078.38万元，其中建筑安装工程费为100,699.60万元，其他费用为37,000万元（含征地拆迁费用35,000万元），预备费为9,638.97万元，建设期利息为10,739.81万元。项目合作期限25年，其中项目建设期3年，运营期22年。截止2019年6月30日，该项

目累计确认工程量 30,125.66 万元，公司尚未收到工程款。

3) 2018 年 8 月，公司与景德镇高新技术产业开发区管理委员会建设环保局签订了《景德镇高新区环境提升改造工程 PPP 项目合作合同》，合同总金额 14,993 万元，其中工程费用 12,857 万元，工程建设及其他费用 1,421 万元，基本预备费 716 万元。项目合作期限 14 年，其中项目建设期 2 年，运营期 12 年。截止 2019 年 6 月 30 日，该项目累计确认工程量 11,643.00 万元，公司尚未收到工程款。

4) 2018 年 8 月，公司与资溪县有机农业科技园区管理委员会签订了《资溪县（嵩市）有机农业科技示范项目建设工程 PPP 项目》，合同价格暂定 52,240.00 万元，其中建筑安装工程费 49,394.93 万元。项目合作期限 30 年，其中项目建设期 3 年，基础设施运营期 15 年，产业经营设施运营期 27 年。截止 2019 年 6 月 30 日，该项目累计确认工程量 210.00 万，公司尚未收到工程款。

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江格润股权投资基金管理有限公司	15,921,262.69			116,076.70						16,037,339.39
黄骅市益民农业开发有限公司	13,241,769.56			-234,924.96						13,006,844.60
重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司	3,992,234.35			-40,290.39						3,951,943.96
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司				60,763.04						60,763.04
小计	33,155,266.60			-98,375.61						33,056,890.99
合计	33,155,266.60			-98,375.61						33,056,890.99

其他说明

浙江格润股权投资基金管理有限公司系由黑龙江嘉懋园林建设股份有限公司、北京鑫地园林集团有限公司、河南鑫怡园林工程有限公司、威海市园林建设集团有限公司、浙江元成园林集团股份有限公司、黄蓉共同出资组建，于 2015 年 5 月 8 日在杭州市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91330100328230264B 的营业执照，注册资本 10,000.00 万元。公司认缴出

资 1,980.00 万元,占注册资本的 19.80%,约定于 2020 年 3 月 31 日前到位。公司已于 2015 年 12 月和 2016 年 5 月分两次出资合计 1,980.00 万元。公司本期根据权益法核算减少长期股权投资 19,379.45 元,转回顺流交易抵消的长期股权投资 135,456.15 元。

黄骅市益民农业开发有限公司系由黄骅市兴华益民经济开发中心、天津亚平市政工程集团有限公司、天津市海顺交通工程设计有限公司、元成环境股份有限公司共同出资组建,于 2018 年 4 月 3 日在黄骅市工商行政管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为 91130983MA09Y8DN3J 的营业执照,注册资本 5,000.00 万元。公司认缴 1,350.00 万元,占注册资本的 27%,公司于 2018 年 7 月出资 1,350.00 万。因联营企业黄骅市益民农业开发有限公司本期亏损,2019 年根据权益法核算减少长期股权投资 234,924.96 元。

重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司系由浙江元成旅游产业控股有限公司、重庆润德天亿置业有限公司共同出资组建,于 2018 年 4 月 24 日在重庆市工商行政管理局梁平区分局登记注册,取得统一社会信用代码为 91500228MA5YW1RL8W 的营业执照,注册资本 2,000.00 万元,浙江元成旅游产业控股有限公司认缴 400.00 万元,占注册资本的 20%,于 2018 年 8 月出资 400.00 万元。因联营企业重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司本期亏损,2019 年根据权益法核算减少长期股权投资 40,290.39 元。

景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司系由浙江元成园林集团股份有限公司、浙江格润股权投资基金管理有限公司、景德镇三宝瓷谷文化旅游发展有限公司共同出资组建,于 2015 年 12 月 23 日在景德镇市场监督管理局登记注册,取得统一社会信用代码为 91360200MA35G0WU3D 的营业执照,注册资本人民币 3,000.00 万元。公司认缴出资 570 万元,占注册资本的 19%;浙江格润股权投资基金管理有限公司认缴出资 1,470 万元,占注册资本的 49%;景德镇三宝瓷谷文化旅游发展有限公司认缴出资 960 万元,占注册资本的 32%。公司于 2016 年 1 月和 2016 年 3 月分两次出资合计 570.00 万元。公司于 2015 年开始对景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司的 PPP 项目进行设计施工,并确认了建造合同收入和景观设计收入,根据《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》第十三条规定公司与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按持股比例计算归属于投资方部分需冲减长期股权投资,由于长期股权投资-景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司出现超额亏损,期初长期股权投资-景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司账面价值为 0。本期根据景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司的政府回款计算共应转回 265,271.78 元,其中递延收益 204,508.74 元,长期股权投资 60,763.04 元。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江越龙山旅游开发有限公司	67,000,000.00	67,000,000.00
合计	67,000,000.00	67,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江越龙山旅游开发有限公司						

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	6,374,717.99			6,374,717.99
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	6,374,717.99			6,374,717.99
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,267,746.71			1,267,746.71
2. 本期增加金额	159,367.94			159,367.94
(1) 计提或摊销	159,367.94			159,367.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,427,114.65			1,427,114.65
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	4,947,603.34		4,947,603.34
2. 期初账面价值	5,106,971.28		5,106,971.28

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	88,382,151.49	89,047,260.60
固定资产清理		
合计	88,382,151.49	89,047,260.60

其他说明:

期末固定资产抵押情况见本报告第十节、七、79 所有权或使用权受到限制的资产。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	76,548,802.91	13,364,457.23	22,333,267.56	7,668,641.03	119,915,168.73
2. 本期增加金额	3,033,600.00	32,668.58	659,972.76	167,402.72	3,893,644.06
(1) 购置	833,600.00	32,668.58	659,972.76	167,402.72	1,693,644.06
(2) 在建工程转入	2,200,000.00	0.00	0.00	0.00	2,200,000.00
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	0.00	35,400.00	594,400.00	11,700.00	641,500.00
(1) 处置或报废	0.00	35,400.00	594,400.00	11,700.00	641,500.00
4. 期末余额	79,582,402.91	13,361,725.81	22,398,840.32	7,824,343.75	123,167,312.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,890,712.33	5,859,948.96	13,367,851.69	5,749,395.15	30,867,908.13
2. 本期增加金额	1,591,008.72	1,119,284.23	1,321,247.15	509,924.17	4,541,464.27
(1) 计提	1,591,008.72	1,119,284.23	1,321,247.15	509,924.17	4,541,464.27
3. 本期减少金额		32,166.82	580,744.05	11,300.23	624,211.10
(1) 处置或报废		32,166.82	580,744.05	11,300.23	624,211.10

4. 期末余额	7,481,721.05	6,947,066.37	14,108,354.79	6,248,019.09	34,785,161.30
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	72,100,681.86	6,507,314.44	8,634,060.67	1,140,094.52	88,382,151.49
2. 期初账面价值	70,658,090.58	7,504,508.27	8,965,415.87	1,919,245.88	89,047,260.60

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程**项目列示**

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、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

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额		150,000.00	100,160.00		250,160.00
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		150,000.00	100,160.00		250,160.00
二、累计摊销					
1. 期初余额		112,500.00	100,160.00		212,660.00
2. 本期增加金额		7,500.00			7,500.00
(1) 计提		7,500.00			7,500.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		120,000.00	100,160.00		220,160.00
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		30,000.00			30,000.00
2. 期初账面价值		37,500.00			37,500.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江旅游规划设计研究有限公司	2,084,277.64					2,084,277.64
浙江宏峻建设有限公司【注】	18,750,000.00					18,750,000.00
长沙吉佳城市设计有限责任公司	61,590,888.59					61,590,888.59
杭州元成规划设计集团有限公司	17,103,110.00					17,103,110.00
合计	99,528,276.23					99,528,276.23

注:2018年度对浙江宏峻建设有限公司吸收合并,于2018年8月14日办妥工商注销。

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江旅游规划设计研究有限公司	2,084,277.64					2,084,277.64
合计	2,084,277.64					2,084,277.64

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例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,如适用)及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

1) 宏峻资产组

2017年公司以支付现金的方式购买浙江宏峻建设有限公司100%股权,交易定价系经双方友好协商确定。交易双方协商确定交易价格为1,875.00万元。上述合并对价与合并日(即2017年7月31日)浙江宏峻建设有限公司可辨认净资产公允价值的差额1,875.00万元在合并报表中确认为商誉。2018年8月14日,公司完成对浙江宏峻建设有限公司吸收合并。公司收购目的系为取得浙江宏峻建设有限公司的市政公用工程施工总承包壹级和建筑工程施工总承包贰级。基于此,公司减值测试过程如下:

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

单位：元 币种：人民币

资产组或资产组组合的构成	宏峻资产组的资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	549,824,132.31
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	18,750,000.00
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	568,574,132.31
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

注：资产组的账面价值系经营性资产账面价值扣除经营性负债账面价值后的金额，下同。

②商誉减值测试的过程与方法、结论

对商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计未来现金流量根据中标项目施工和结算进度预测。现金流量预测使用的折现率 14.50%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计合同收入、合同成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 723,908,562.78 元，高于账面价值 568,574,132.31 元。

2) 长沙吉佳

①商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	长沙吉佳资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	6,444,560.55
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	61,590,888.59
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	68,035,449.14
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

②商誉减值测试的过程与方法、结论

对商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据 3 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 14.50%，3 年预测期以后的现金流量，基于谨慎性原则假设增长率 0%推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计合同收入、合同成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 93,700,319.32 元，高于账面价值 68,035,449.14 元。

③ 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

长沙吉佳公司 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 803.03 万元，超过承诺数 103.3 万元，完成本年预测盈利的 700.00 万元业绩承诺。

3) 元成规划设计

①商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	元成规划设计资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	-369,616.40

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	17,103,110.00
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	16,733,493.60
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

②商誉减值测试的过程与方法、结论

对商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据 3 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 14.50%，3 年预测期以后的现金流量，基于谨慎性原则假设增长率 0%推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计合同收入、合同成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 49,137,975.11 元，高于账面价值 16,733,493.60 元。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修支出	7,631,107.10	894,668.31	535,369.99	0	7,990,405.42
研发中心临时用房和钢棚	62,128.14	0	36,908.04	0	25,220.10
其他	109,137.83	0	26,993.72	0	82,144.11
合计	7,802,373.07	894,668.31	599,271.75	0	8,097,769.63

29、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	13,800,682.28	2,261,519.23	15,310,802.75	2,553,018.65
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预计负债	4,475,207.18	671,281.07	2,356,925.35	353,538.80
股份支付	15,764,600.00	2,364,690.00	12,704,600.00	1,905,690.00
合计	34,040,489.46	5,297,490.30	30,372,328.10	4,812,247.45

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	30,530,538.39	24,971,873.71
应收账款坏账准备		5,200.00
其他应收款坏账准备	5,458,414.44	4,339,924.88
合计	35,988,952.83	29,316,998.59

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	4,305,225.65	4,305,225.65	
2020 年	5,134,358.83	5,134,358.83	
2021 年	4,141,986.38	4,141,986.38	
2022 年	6,807,728.82	6,807,728.82	
2023 年	4,582,574.03	4,582,574.03	
2024 年	5,558,664.68		
合计	30,530,538.39	24,971,873.71	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
写字楼定金	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：

2015 年 4 月 15 日，本公司与杭州国际机场大厦开发有限公司签订《商品房预订协议》，约定在签订后的三年内购买位于金投金融大厦的 14、15 层，总价为人民币 93,469,799.73 元，本公司于 2015 年 4 月和 2015 年 7 月分两次支付预购定金合计 500.00 万元。2018 年 7 月，本公司支付 46,615,326.23 元购买金投金融大厦 15 层。约定 2019 年 9 月 30 日前支付第 14 层房款，购房定金 500 万元用于抵付金投金融大厦 14 楼购房款。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	
抵押借款	34,000,000.00	34,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00

信用借款	367,600,000.00	329,500,000.00
票据贴现		50,000,000.00
合计	481,600,000.00	443,500,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,500,000.00	
合计	38,500,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
材料及苗木	367,715,069.60	382,845,558.59
劳务	117,188,656.62	112,937,265.84
制作费	11,028,666.57	9,414,646.02
工程分包款	219,812,979.90	200,173,164.17
机械设备费	98,498,282.07	76,955,864.86
其他	17,049,074.87	4,868,193.31
合计	831,292,729.63	787,194,692.79

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西龙霖工程建设有限责任公司 西安阎良分公司	8,935,502.51	按工程进度款付款
兰溪市元忠家庭农场	5,352,952.30	按工程进度款付款
杭州班王建筑劳务有限公司	5,230,620.66	按工程进度款付款
景德镇市竟成建筑工程公司	4,750,000.00	按工程进度款付款
杭州恒实建设工程有限公司	4,347,499.35	按工程进度款付款
合计	28,616,574.82	/

其他说明:

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信息服务费	2,587,156.98	2,630,388.28
工程款	6,226,597.86	5,939,200.00
合计	8,813,754.84	8,569,588.28

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,420,246.71	37,508,751.36	49,395,782.91	10,533,215.16
二、离职后福利-设定提存计划	141,622.06	1,810,020.49	1,817,182.69	134,459.86
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,561,868.77	39,318,771.85	51,212,965.60	10,667,675.02

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,001,480.13	28,981,515.69	41,443,170.61	9,539,825.21
二、职工福利费	0.00	4,078,104.05	3,580,024.05	498,080.00
三、社会保险费	365,410.97	1,450,044.79	1,455,655.39	359,800.37
其中：医疗保险费	325,552.57	1,280,636.68	1,285,422.12	320,767.13
工伤保险费	6,038.72	26,679.95	26,923.17	5,795.50
生育保险费	33,819.68	142,728.16	143,310.10	33,237.74
四、住房公积金	0.00	1,328,420.00	1,328,420.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	53,355.61	1,670,666.83	1,588,512.86	135,509.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,420,246.71	37,508,751.36	49,395,782.91	10,533,215.16

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	126,632.64	1,806,570.88	1,813,423.62	119,779.90
2、失业保险费	14,989.42	3,449.61	3,759.07	14,679.96
3、企业年金缴费				
合计	141,622.06	1,810,020.49	1,817,182.69	134,459.86

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,262,731.23	11,744,521.51
企业所得税	10,289,733.05	17,716,669.58
个人所得税	973,732.29	100,685.24
城市维护建设税	301,700.22	39,162.26
教育费附加	136,287.89	16,783.83
地方教育附加	84,756.53	11,189.22
地方水利建设基金	22,589.11	24,738.05
房产税	0.00	254,642.16
残保金	4,431.00	4,320.42
印花税	662.04	198,293.82
合计	17,076,623.36	30,111,006.09

39、他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	855,352.00	853,394.00
其他应付款	49964898.27	48,289,579.12
合计	50,820,250.27	49,142,973.12

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	259,977.00	288,864.00
短期借款应付利息	595,375.00	564,530.00
合计	855,352.00	853,394.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	46,862,032.50	47,363,682.50
应付暂收款	2,764,302.68	650,623.26
代扣个人社保及公积金	-179,177.42	207,115.89
其他	517,740.51	68,157.47
合计	49,964,898.27	48,289,579.12

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	19,448,000.00	10,880,000.00
合计	19,448,000.00	10,880,000.00

其他说明：

见本报告第十节、五、46.

42、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	137,991,527.52	124,430,613.54
合计	137,991,527.52	124,430,613.54

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
质押借款	27,110,000.00	32,440,000.00
合计	177,110,000.00	182,440,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款的利率介于 5%至 6%之间。

44、应付债券

(1)、应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0	12,920,000.00
专项应付款		
合计	0	12,920,000.00

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权投资款	0	12,920,000.00
合计	0	12,920,000.00

其他说明：

根据公司与宁波梅山保税区倍嘉投资合伙企业（有限合伙）、自然人黄敏（以下统称乙方）于 2017 年 10 月 8 日签订的《股权转让协议》及《长沙吉佳城市设计有限责任公司股权转让协议之补充协议》，乙方将其持有的长沙吉佳城市设计有限公司（以下简称长沙吉佳公司）100%股权转让给本公司，股权转让价款为 6,800.00 万元。长沙吉佳分别在 2017 年、2018 年和 2019 年实现净利润不低于 500.00 万、700.00 万和 900.00 万情况下，公司分别将于 2017 年、2018 年和 2019 年年度报告公告后 10 个工作日内向乙方支付股权转让价款总额的 14%（952.00 万元）、16%（1,088.00 万元）和 19%（1,292.00 万元）。剩余股权转让款列报在一年内非流动负债科目。

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
工程质保期养护费	2,356,925.35	4,475,207.18	绿化工程项目完工进入养护期
合计	2,356,925.35	4,475,207.18	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

对于已竣工验收进入养护期的绿化工程项目，按需养护的绿化面积及工程质保养护期限计提养护期成本费用。

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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					
景德镇三宝瓷谷顺流交易应抵销的相应份额超过长期股权投资账面价值的部分	204,508.74		204,508.74	0	
合计	204,508.74		204,508.74	0	/

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司系由本公司、浙江格润股权投资基金管理有限公司、景德镇三宝瓷谷文化旅游发展有限公司共同出资组建，于2015年12月23日在景德镇市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91360200MA35GOWU3D的营业执照，注册资本人民币3,000.00万元。公司认缴出资570万元，占注册资本的19%；浙江格润股权投资基金管理有限公司认缴出资1,470万元，占注册资本的49%；景德镇三宝瓷谷文化旅游发展有限公司认缴出资960万元，占注册资本的32%。公司于2016年1月和2016年3月分两次出资合计570.00万元。公司于2015年开始对景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司的PPP项目进行设计施工，并确认了建造合同收入和景观设计收入，根据《企业会计准则第2号--长期股权投资》第十三条规定公司与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按持股比例计算归属于投资方部分需冲减长期股权投资，由于长期股权投资-景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司于2017年已出现超额亏损，确认了递延收益。2018年项目进入回购期，根据回款占比转回递延收益。公司本期根据持有的景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司的收款计算转回递延收益204,508.74元。

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	206,470,000			82,588,000		82,588,000	289,058,000

其他说明：

根据公司 2019 年第三届董事会第三十四次会议通过的《关于公司 2018 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 206,470,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），共计派发现金股利 20,647,000 元人民币（含税）。同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 82,588,000 股，转增后公司总股本将增加至 289,058,000 股。

52、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	322,591,479.05		82,588,000.00	240,003,479.05
其他资本公积	7,352,417.04	3,060,000.00		10,412,417.04
合计	329,943,896.09	3,060,000.00	82,588,000.00	250,415,896.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期股本溢价减少 82588000.00 元。

根据公司 2019 年第三届董事会第三十四次会议通过的《关于公司 2018 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 206,470,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），共计派发现金股利 20,647,000 元人民币（含税）。同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 82,588,000 股，转增后公司总股本将增加至 289,058,000 股。

(2) 本期其他资本公积增加 3,060,000.00 元，详见本报告股份支付之说明。

54、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

限制性股票	47,363,682.50		501,650.00	46,862,032.50
合计	47,363,682.50		501,650.00	46,862,032.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少 501,650.00 元，其中：因支付限制性股票现金股利减少库存股 501,650.00 元；

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,353,127.95			43,353,127.95
任意盈余公积				
其他				
合计	43,353,127.95			43,353,127.95

58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	372,196,483.78	279,057,626.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	372,196,483.78	279,057,626.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,823,473.65	50,153,634.43
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,647,000.00	30,876,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	413,372,957.43	298,334,661.19

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	507,164,501.77	373,278,512.75	458,856,584.52	334,754,799.86
其他业务				
合计	507,164,501.77	373,278,512.75	458,856,584.52	334,754,799.86

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-196,313.13	
城市维护建设税	84,900.43	65,289.32
教育费附加	34,689.19	26,413.88
资源税		19,436.67
房产税	29,888.96	122,588.72
土地使用税	2,675.82	1,903.86
车船使用税	19,843.78	17,370.20
印花税	178,085.52	488,495.55
地方教育附加	23,199.85	19,830.15
车辆购置税		1,202.78
水利基金	-10,370.82	
合计	166,599.60	762,531.13

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,833,304.40	2,145,158.63
办公费	26,980.1	339,607.64
差旅费	132,107.23	109,130.39
业务招待费	93,350.62	32,859.00
折旧摊销费	20,955.79	5,573.78
合计	2,106,698.14	2,632,329.44

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,415,759.08	11,692,948.41
折旧摊销费	4,336,940.11	3,373,425.78
税费		0.00
办公费	3,317,217.69	3,380,952.07
差旅费	1,220,473.42	1,858,354.47
审价咨询费	96,116.51	820,357.74
中介机构费	1,168,377.36	855,726.41
业务招待费	1,370,883.59	822,403.56
租赁费	7,653,463.25	8,001,059.30
苗场费用	2,593,592.16	1,622,399.80
限制性股票激励摊销	3,060,000.00	5,068,350.00

宣传费		77,186.96
其他	546,395.46	735,366.78
合计	38,779,218.63	38,308,531.28

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
原材料	1,579,104.40	218,653.40
职工薪酬	9,685,660.43	10,419,337.88
折旧摊销费	41,129.37	45,909.42
其他费用	686,057.08	616,974.51
合计	11,991,951.28	11,300,875.21

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,532,402.51	12,844,275.31
减：利息收入	-247,852.76	-833,612.51
手续费及其他	698695.86	37,377.39
担保费		64,558.49
合计	18,983,245.61	12,112,598.68

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	9,586,487.00	1,851,800.00
增值税进项税额加计抵减	89,335.56	
个税手续费返还		
合计	9,675,822.56	1,851,800.00

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本报告第十节，七，82 政府补助注释。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	106,133.13	-34,284.86
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	106,133.13	-34,284.86

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

□适用 √不适用

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	296,830.51	-1,844,643.41
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	296,830.51	-1,844,643.41

71、资产处置收益

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	280.00	560.02	280.00
合计	280.00	560.02	280.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,255.90	6,700.93	15,255.90
其中：固定资产处置损失	15,255.90	6,700.93	15,255.90
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
地方水利基金	12,051.22	3,728.07	
罚款支出	450.00	2,086.21	450.00
其他	8,200.49	142,817.26	8,200.49
合计	35,957.61	155,332.47	23,906.39

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,560,801.75	9,326,092.57
递延所得税费用	-485,242.85	-696,826.71
合计	10,075,558.90	8,629,265.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	71,901,384.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,785,207.67
子公司适用不同税率的影响	65,925.59

调整以前期间所得税的影响	14,326.25
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	81,920.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,295,470.37
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,758,536.39
加计扣除的影响	-1,334,887.42
所得税费用	10,075,558.90

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	247,852.76	833,612.51
营业外收入-政府补助	7,098,300.00	1,851,800.00
押金保证金		8,788,336.85
其他	3,346,022.35	463,078.71
合计	10,692,175.11	11,936,828.07

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性往来	20,654,438.33	16,973,238.67
管理费用销售费用等	20,389,965.96	17,455,931.16
财务手续费	1,307,825.08	37,377.39
押金保证金	23,369,064.21	
其他	1,232,702.60	95,718.49
合计	66,953,996.18	34,562,265.71

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	61,825,825.45	50,173,752.34
加：资产减值准备	-296,830.51	1,844,643.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,700,832.21	3,908,343.16
无形资产摊销	7,500.00	23,358.66
长期待摊费用摊销	599,271.75	1,056,354.89
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）	15,255.90	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		10,646.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,532,402.51	12,844,275.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-106,133.13	34,284.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-485,242.85	-696,826.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-146,204,314.96	-195,244,179.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-174,196,428.95	-73,016,395.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,277,006.90	72,833,890.68
其他	3,060,000.00	1,046,085.75
经营活动产生的现金流量净额	-179,270,855.68	-125,181,767.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	77,977,581.45	243,533,647.82
减：现金的期初余额	253,059,062.01	151,056,167.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-175,081,480.56	92,477,480.40

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	77,977,581.45	253,059,062.01
其中：库存现金	339,025.05	205,704.61
可随时用于支付的银行存款	77,638,556.40	252,853,357.40
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	77,977,581.45	253,059,062.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,896,408.18	系农民工保证金、诚信保证金和保函保证金
应收票据	53,000,000.00	短期借款
存货		
固定资产	44,248,303.25	短期借款
无形资产		
合计	126,144,711.43	/

其他说明：

本公司报告期末并购贷款为 2711 万元，该贷款以元成设计集团有限公司持有的长沙吉佳城市设计有限责任公司的股权进行质押。

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(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

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
杭州市科学技术委员会杭州市财政局《关于下达2018年第二批中小微企业研发费用投入补助资金的通知》杭科计（2018）164号杭财教会（2018）177号	55,000.00	其他收益	55,000.00
菏泽市牡丹区财政局《关于下达2018年山东省政府和社会资本合作奖补资金预算指标的通知》菏区财金指（2018）18号	150,000.00	其他收益	150,000.00
杭州市江干区财政局2018市级农社项目江财发2019-21号	288,600.00	其他收益	288,600.00
杭州市江干区人民政府凯旋街道办事处零余额账户（2018区级产业政策及经济工作会议奖励）江财发{2019}23号	1,570,000.00	其他收益	1,570,000.00
笕桥滨河社区拆迁补偿款	7,522,887.00	其他收益	7,522,887.00
增值税进项加计抵减额	89,335.56	其他收益	89,335.56
合计	9,675,822.56		9,675,822.56

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

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	
杭州元成设计集团有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	100		设立
杭州元成文化传媒有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	100		设立
金湖元成园林苗木科技有限公司	江苏金湖	江苏金湖	林业	100		设立
菏泽元成园林苗木科技有限公司	山东菏泽	山东菏泽	林业	100		设立
浙江元成旅游产业控股有限公司	浙江杭州	浙江杭州	实业投资	100		设立
杭州品正市政工程有限公司	浙江杭州	浙江杭州	建筑业	100		设立
菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司	山东菏泽	山东菏泽	建筑业	90		设立
浙江省风景园林设计院有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		100	设立
长沙吉佳城市设计有限责任公司	湖南长沙	湖南长沙	服务业		100	非同一控制下企业合并
浙江旅游规划设计研究有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		100	非同一控制下企业合并
杭州元成规划设计集团有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	100		非同一控制下企业合并
白水仓颉文化旅游发展有限公司	陕西白水	陕西白水	PPP 项目的运营、维护和管理	90		设立
资溪元丰农业发展有限公司	江西资溪	江西资溪	PPP 项目的运营、维护和管理	80		设立
景德镇元盛建设开发有限公司	江西景德镇	江西景德镇	PPP 项目的运营、维护和管理	95		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司	10	9,808.92		10,016,482.31
白水县仓颉文化旅游发展有限公司	10	-7,354.12		21,594,736.69
资溪元丰农业发展有限公司	20	-103.00		4,999,833.67
景德镇元盛建设开发有限公司	5	0		0

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司	4,096,417.42	93,765,916.53	97,862,333.95	-2,302,489.14		-2,302,489.14	20,776,719.22	79,380,014.65	100,156,733.87	90,000.00		90,000.00
白水县仓颉文化旅游发展有限公司	3,357,885.29	200,012,252.29	203,370,137.58	16,822,770.73		16,822,770.73	6,813,869.53	121,909,693.65	128,723,563.18	2,102,655.09		2,102,655.09
资溪元丰农业发展有限公司	10,009,422.32	2,100,000.00	12,109,422.32	2,110,254.00		2,110,254.00	5,001,833.33		5,001,833.33	2,150.00		2,150.00
景德镇元盛建设开发有限公司		3,680,000.00	3,680,000.00	3,680,000.00		3,680,000.00		3,680,000.00	3,680,000.00	3,680,000.00		3,680,000.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司	0	98,089.22	98,089.22	-16,680,301.80	0	134,037.62	134,037.62	-10,990,427.22
白水县仓颉文化旅游发展有限公司	0	-73,541.24	-73,541.24	-35,529,065.55	0	18,983.74	18,983.74	-7,493,888.35
资溪元丰农业发展有限公司	0	-515.01	-515.01	7,588.99	0	0	0	0
景德镇元盛建设开发有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0

司							
---	--	--	--	--	--	--	--

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 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:

适用 不适用

其他说明:

适用 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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江格润股权投资基金管理有限公司	浙江省杭州市	杭州市	实业投资	19.80		权益法核算
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	江西省景德镇市	景德镇市	PPP 项目的运营、维护和管理	19.00	9.70	权益法核算
黄骅市益民农业开发有限公司	河北省黄骅市	黄骅市	PPP 项目的运营、维护和管理	27.00		权益法核算
重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司	重庆市梁平区	重庆市	PPP 项目的运营、维护和管理		20.00	权益法核算

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

由于公司对被投资单位浙江格润股权投资基金管理有限公司和景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司在财务和经营政策制定方面具有一定的影响力,故我们认为公司虽然持有 20%以下表决权,但仍然具有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江格润股权投资基金管理有限公司	景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	浙江格润股权投资基金管理有限公司	景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司
流动资产	11,988,364.61	1,466,386.01	11,874,872.43	1,608,134.13
非流动资产	24,902,066.82	153,981,385.08	25,876,748.58	155,977,655.92

资产合计	36,890,431.43	155,447,771.09	37,751,621.01	157,585,790.05
流动负债	3,300.00	10,246,088.81	966,613.56	12,436,736.30
非流动负债		105,000,000.00		105,000,000.00
负债合计	3,300.00	115,246,088.81	966,613.56	117,436,736.30
少数股东权益		19,698,824.32		19,673,036.34
归属于母公司股东权益		20,502,857.97	36,785,007.45	20,476,017.41
按持股比例计算的净资产份额	7,303,652.00	7,638,319.63	7,283,431.48	7,628,320.21
调整事项	135,456.15	265,271.78	-73,150.35	-143,254.66
--商誉				
--内部交易未实现利润	135,456.15	265,271.78	-73,150.35	-143,254.66
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	15,901,883.24	60,763.04	15,921,257.24	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-97,876.02	52,628.53	-173,155.87	-32,158.21
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-97,876.02	52,628.53	-173,155.87	-32,158.21
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	黄骅市益民农业开发有限公司	重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司	黄骅市益民农业开发有限公司	重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司
流动资产	43,597,868.31	3,605,938.59	46,817,483.67	9,995,464.02
非流动资产	4,331,599.60	14,816,133.81	2,226,107.28	9,982,418.51
资产合计	47,929,467.91	18,422,072.40	49,043,590.95	19,977,882.53
流动负债	-244,030.60	-1,359,764.81		
非流动负债				
负债合计	-244,030.60	-1,359,764.81		
少数股东权益	17,872,367.95	3,956,367.44	18,195,172.24	3,995,576.51
归属于母公司股东权益	30,301,130.56	15,825,469.77	30,848,418.71	15,982,306.02
按持股比例计算的净资产份额	13,006,844.60	3,956,367.44	13,241,769.56	3,995,576.51
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	-870,092.44	-218,162.79	0	0
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				

净利润	-870,092.44	-218,162.79	0	0
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-870,092.44	-218,162.79	0	0
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	204,508.74	-204,508.74	0

其他说明

详见递延收益

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至较低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 32.80%(2018 年 12 月 31 日：32.33%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：单位：元 币种：人民币

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	55,182,038.34				55,182,038.34
一年内到期的非流动资产					
长期应收款	598,644,147.71				598,644,147.71
小计	653,826,186.05				653,826,186.05

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	51,998,458.91				51,998,458.91
一年内到期的非流动资产	5,806,228.99				5,806,228.99
长期应收款	430,658,078.21				430,658,078.21
小计	488,462,766.11				488,462,766.11

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年

					以上
金融负债					
银行借款	658,710,000.00	688,401,185.34	493,683,108.51	194,718,076.83	
应付票据及应付账款	869,792,729.63	869,792,729.63	869,792,729.63		
其他应付款	50,820,250.27	50,820,250.27	50,820,250.27		
一年内到期的非流动负债	19,448,000.00	19,448,000.00	19,448,000.00		
长期应付款					
小计	1,598,770,979.90	1,628,462,165.24	1,433,744,088.41	194,718,076.83	

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	625,940,000.00	676,196,361.94	456,744,480.37	219,451,881.57	
应付票据及应付账款	787,194,692.79	787,194,692.79	787,194,692.79		
其他应付款	49,142,973.12	49,142,973.12	49,142,973.12		
一年内到期的非流动负债	10,880,000.00	10,880,000.00	10,880,000.00		
长期应付款	12,920,000.00	12,920,000.00		12,920,000.00	
小计	1,486,077,665.91	1,536,334,027.85	1,303,962,146.28	232,371,881.57	

(三) 市场风险

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。市场风险主要为利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 60,871.00 万元(2018 年 12 月 31 日：人民币 57,594 万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

□适用 √不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
祝昌人		自然人		34.66	34.66

企业最终控制方是祝昌人

其他说明:

注:截至6月30日,祝昌人持有本公司34.66%股权,持有本公司股东杭州北嘉投资有限公司48.30%股权,杭州北嘉投资有限公司持有本公司11.62%股权,祝昌人直接及间接合计持有本公司46.28%表决权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

企业子公司的情况详见本报告在其他主体中的权益之说明

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本报告

适用 不适用

本企业联营企业的情况详见本报告在其他主体中的权益之说明

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江越龙山旅游开发有限公司[注]	实际控制人有重大影响的企业

其他说明

浙江越龙山旅游开发有限公司于2017年9月7日成为公司关联方,子公司浙江元成旅游产业控股有限公司对其投资6,700.00万元,占注册资本比例16.75%,上市公司实际控制人祝昌人个

人独资企业杭州元成投资控股公司对其投资 6,700.00 万元,占注册资本比例 16.75%。

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	工程施工及设计服务费		8,514,227.18
浙江越龙山旅游开发有限公司	工程施工及设计服务费	232,696,419.39	188,825,980.24
重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司	工程施工及设计服务费	133,027.53	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	1.05 亿	2018.12.06	2025.6.2	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	209.76	194.82

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	365,000.00	73,000.00	1,625,000.00	181,000.00
应收账款	浙江越龙山旅游开发有限公司	6,139,839.00	652,216.95	2,301,500.00	115,075.00
应收账款	重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司	0		1,935,000.00	96,750.00
小 计		6,432,839.00	412,891.95	5,861,500.00	392,825.00
其他应收款	浙江越龙山旅游开发有限公司	52,500,000.00	2,625,000.00	45,000,000.00	2,250,000.00
小 计		52,500,000.00	2,625,000.00	45,000,000.00	2,250,000.00
应收票据	浙江越龙山旅游开发有限公司	53,000,000.00		50,000,000.00	
小 计		53,000,000.00		50,000,000.00	

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

(1)首次授予部分

根据公司 2017 年 9 月 15 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过的《浙江元成园林集团股份有限公司关于〈元成股份 2017 年度限制性股票股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》以及 2017 年 8 月 21 日公司第三届董事会第十三次次会议审议通过的《浙江元成园林集团股份有限公司关于〈元成股份 2017 年度限制性股票股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司确定 2017 年 10 月 26 日为授予日，向 110 名激励对象授予限制性股票 584.4 万股并预留限制性股票 66.2 万股。本次限制性股票授予价格为 9.995 元/股，授予完成后，公司股本增加 5,844,000.00 元，溢价部分 52,566,780.00 元计入资本公积。上述股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2017）419 号）。公司已于 2017 年 10 月 27 日办妥工商变更登记手续。

根据公司股权激励计划，首次授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分 3 期解锁，在满足激励计划规定的解锁条件时，分期的解锁比例分别为 25%、35%和 40%。具体情况如下：

解锁时间	解锁业绩条件	解锁比例
自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	以 2016 年净利润为基数,2017 年净利润增长率不低于 50%； 以 2016 年营业收入为基数,2017 年营业收入增长率不低于 50%。	25%
自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	以 2016 年净利润为基数,2018 年净利润增长率不低于 110%； 以 2016 年营业收入为基数,2018 年营业收入增长率不低于 110%。	35%
自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	以 2016 年净利润为基数,2019 年净利润增长率不低于 170%； 以 2016 年营业收入为基数,2019 年营业收入增长率不低于 170%。	40%

(2)预留授予部分

根据 2018 年 7 月 18 日 2017 年第三次临时股东大会的授权，公司于 2018 年 7 月 18 日召开的第三届董事会第二十七次会议审议通过了《元成环境股份有限公司关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司 2017 年限制性股票股权激励计划设定的激励对象获授预留限制性股票的条件已经成就，确定 2018 年 7 月 18 日为预留部分授予日，向 4 名激励对象授予 65.6 万股限制性股票，授予价格为 6.76 元/股。授予完成后，公司股本增加 656,000.00 元，溢价部分 3,778,560.00 元计入资本公积。上述注册资本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2018）292 号）。公司于 2018 年 9 月 3 日办妥工商变更登记手续。

根据公司股权激励计划，首次授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分 2 期解锁，在满足激励计划规定的解锁条件时，分期的解锁比例分别为 50%和 50%。具体情况如下：

解锁时间	解锁业绩条件	解锁比例
自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	以 2016 年净利润为基数, 2018 年净利润增长率不低于 120%; 以 2016 年营业收入为基数, 2018 年营业收入增长率不低于 120%。	50%
自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	以 2016 年净利润为基数, 2019 年净利润增长率不低于 180%; 以 2016 年营业收入为基数, 2019 年营业收入增长率不低于 180%。	50%

(3) 股权激励限制性股票回购情况

根据 2018 年第三届董事会第三十次会议, 公司本期回购离职人员持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 3 万股。上述注册资本变更情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审验, 并由其出具《验资报告》(天健验〔2018〕478 号)。

本期没有股票回购情况。

2019 年 7 月 12 日, 公司召开第四届董事会第三次会议、第三届监事会第四次会议, 审议通过了《元成环境股份有限公司关于调整 2017 年度限制性股票股权激励计划回购数量以及回购价格的议案》。根据公司 2018 年年度权益分派实施情况, 将限制性股票回购价格调整为 6.96 元/股, 回购数量调整为 199,500 股。上述注册资本变更情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审验, 并由其出具《验资报告》(天健验〔2019〕256 号)。

(4) 股权激励限制性股票解锁情况

根据公司 2018 年第三届董事会第三十次会议通过的《关于公司 2017 年度股权激励计划限制性股票第一期解锁的议案》, 公司首次授予限制性股票 1,453,500 股已于 2018 年 10 月 26 日解锁并上市流通。本期没有股票解锁情况。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用估值技术确定公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	最新取得的可行权职工人数变动情况进行统计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,764,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,060,000.00

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1. 2018 年 8 月 20 日，公司与景德镇合盛产业投资发展有限公司签订股东协议，设立项目公司景德镇元盛建设开发有限公司。协议约定公司以货币资金出资 2,824.43 万元，占注册资本 95.00%。截止资产负债表日，公司尚未出资。

2. 2018 年 7 月 6 日，公司与资溪县泰丰农业科技开发有限公司签订股东协议，设立项目公司资溪元丰农业发展有限公司。协议约定公司以货币资金认缴出资 8,358.40 万元，占注册资本 80.00%。截止资产负债表日，公司出资 500 万元。

3. 2018 年 8 月 21 日，公司与杭州国际机场大厦开发有限公司签订补充协议，约定 2019 年 9 月 30 日前支付第 14 层房款，总计 46,615,326.23 元（含已支付的 500.00 万元预购定金）。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

元成环境股份有限公司于 2018 年 12 月 4 日召开的第三届董事会第三十二次会议上通过了《元成环境股份有限公司关于公司为参股子公司融资提供担保的议案》。董事会同意公司为参股子公司三宝建设向银行或其他金融机构申请 1.05 亿元人民币的融资提供担保。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2019 年 7 月 12 日，公司召开第四届董事会第三次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过了《元成环境股份有限公司关于调整 2017 年度限制性股票股权激励计划回购数量以及回购价格的议案》。根据公司 2018 年年度权益分派实施情况，将限制性股票回购价格调整为 6.96 元/股，回购数量调整为 199,500 股。上述注册资本变更情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2019）256 号）。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息适用 不适用**(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**适用 不适用

公司无报告分部

(4). 其他说明适用 不适用

行业分部

项 目	工程施工及绿化养护	规划设计	信息服务及其他	合 计
主营业务收入	490,644,756.66	11,723,864.05	4,795,881.06	507,164,501.77
主营业务成本	362,206,395.13	10,217,525.93	854,591.69	373,278,512.75
资产总额	2,577,957,534.82	113,579,179.91	73,486,339.68	2,765,023,054.41
负债总额	1,735,048,960.82	40,009,213.86	4,007,941.39	1,779,066,116.07

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	39,153,292.66
1 至 2 年	1,987,689.05
2 至 3 年	15,091,038.62
3 年以上	
3 至 4 年	2,535,261.79
4 至 5 年	1,768,835.88
5 年以上	627,166.10
合计	61,163,284.10

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	2,506,476.04	4.10	2,506,476.04	100	0	2,506,476.04	3.51	2,506,476.04	100	0
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	2,506,476.04	4.10	2,506,476.04	100	0	2,506,476.04	3.51	2,506,476.04	100	0
按组合计提坏账准备	58,656,808.06	95.90	6,958,308.52	11.86	51,698,499.54	68,992,115.87	96.49	8,514,353.71	12.34	60,477,762.16
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	58,656,808.06	95.90	6,958,308.52	11.86	51,698,499.54	68,992,115.87	96.49	8,514,353.71	12.34	60,477,762.16
合计	61,163,284.10	/	9,464,784.56	/	51,698,499.54	71,498,591.91	/	11,020,829.75	/	60,477,762.16

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
威海雨润置业有限公司	2,506,476.04	2,506,476.04	100	已违约,可收回金额不确定
合计	2,506,476.04	2,506,476.04	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,153,292.66	1,957,664.63	5
1-2 年	670,451.60	67,045.16	10
2-3 年	15,091,038.62	3,018,207.73	20
3-4 年	1,346,023.20	403,806.96	30
4-5 年	1,768,835.88	884,417.94	50
5 年以上	627,166.10	627,166.10	100
合计	58,656,808.06	6,958,308.52	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	2,506,476.04				2,506,476.04
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,514,353.71	-1,556,045.19			6,958,308.52
合计	11,020,829.75	-1,556,045.19			9,464,784.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆中化房地产有限公司	工程款	7,440,371.55	1 年以内	12.16	372,018.58
杭州临安湍口众安氡温泉度假酒店有限公司	工程款	5,964,589.00	2-3 年	9.75	1,192,917.80
杭州富临投资有限公司	工程款	5,584,293.37	1 年以内	9.13	279,214.67
新疆俊发房地产开发有限责任公司	工程款	5,552,263.50	1 年以内	9.08	277,613.18

杭州昆仑西润房地产开发有限 公司	工程 款	5,348,729.00	2-3 年	8.74	1,069,745.80
合计	/	29,890,246.42	/	48.87	3,191,510.03

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款□适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用 不适用

其他说明:

□适用 不适用**2、其他应收款****项目列示** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	112,824,231.54	51,178,222.56
合计	112,824,231.54	51,178,222.56

其他说明:

□适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**□适用 不适用**(2). 重要逾期利息**□适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用 不适用

其他说明:

□适用 不适用**应收股利****(4). 应收股利**□适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**□适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**□适用 不适用

其他说明:

□适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	109,468,786.56
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	109,468,786.56
1 至 2 年	4,431,693.67
2 至 3 年	1,534,200.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	1,000,000.00
4 至 5 年	1,000,000.00
5 年以上	220,029.00
合计	117,654,709.23

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	61,506,051.09	53,842,983.19
应收暂付款	2,599,286.06	903,109.45
集团内部往来	48,260,000.00	100,000.00
拆迁补偿款	5,289,372.08	
合计	117,654,709.23	54,846,092.64

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,667,870.08			3,667,870.08
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,162,607.61			1,162,607.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	4,830,477.69			4,830,477.69

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,667,870.08	1,162,607.61			4,830,477.69
合计	3,667,870.08	1,162,607.61			4,830,477.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(1). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江越龙山旅游开发有限公司	履约保证金	52,500,000.00	1年以内	44.62	2,625,000.00
杭州品正市政工程有限公司	集团内部往来	30,100,000.00	1年以内	25.58	0
浙江规划设计集团有限公司	集团内部往来	18,160,000.00	1年以内	15.43	0
杭州市江干区笕桥街道滨河社区居民委员会	拆迁补偿款	5,289,372.08	1年以内	4.50	264,468.60
陕西华夏招标有限公司	投标保证金	2,000,000.00	1-2年	1.70	200,000.00
合计	/	108,049,372.08	/	91.83	3,089,468.60

(12). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
杭州市江干区笕桥街道滨河社区居民委员会	滨河社区经营性用房整体收购项目	5,289,372.08	1 年以内	合同约定 2019 年收取

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	607,637,100.00		607,637,100.00	524,937,100.00		524,937,100.00
对联营、合营企业投资	29,104,947.03		29,104,947.03	29,163,032.25		29,163,032.25
合计	636,742,047.03		636,742,047.03	554,100,132.25		554,100,132.25

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州元成文化传媒有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
金湖元成园林苗木科技有限公司	116,870,400.00			116,870,400.00		
菏泽元成园林苗木科技有限公司	49,866,700.00			49,866,700.00		
浙江元成规划设计集团有限公司		17,700,000.00		17,700,000.00		
菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
浙江元成旅游产业控股有限公司	73,500,000.00			73,500,000.00		
杭州元成设计集团有限公司	81,700,000.00			81,700,000.00		

白水县仓颉文化旅游发展有限公司	105,000,000.00	60,000,000.00		165,000,000.00		
资溪元丰农业发展有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	524,937,100.00	82,700,000.00		607,637,100.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江格润股权投资基金管理有限公司	15,921,262.69			116,076.70					16,037,339.39	
黄骅市益民农业开发有限公司	13,241,769.56			-234,924.96					13,006,844.60	
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司				60,763.04					60,763.04	
小计	29,163,032.25			-58,085.22					29,104,947.03	
合计	29,163,032.25			-58,085.22					29,104,947.03	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	490,644,756.66	372,278,813.95	429,835,469.58	322,648,998.49
其他业务				
合计	490,644,756.66	372,278,813.95	429,835,469.58	322,648,998.49

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-58,085.22	-254,720.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-58,085.22	-254,720.70

6、 其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,676,102.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,906.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,404,923.15	
少数股东权益影响额		
合计	8,247,273.02	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.62	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.74	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	有董事长签名、公司盖章的半年报报告文本。
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上交所网站上公开披露过的所有公司文件及公告原文。

董事长：祝昌人

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 19 日

修订信息适用 不适用