



**元成股份**  
**YUANCHENG**

公司代码：603388

公司简称：元成股份

## **元成环境股份有限公司**

### **2020 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.....    | 4   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 7   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 11  |
| 第五节  | 重要事项.....           | 16  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 30  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 33  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 33  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 34  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 34  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 141 |

## 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 | 2020年1月1日至2020年6月30日                  |
| 上年同期                       | 指 | 2019年1月1日至2019年6月30日                  |
| IPO                        | 指 | 首次公开发行股票                              |
| 中国证监会、证监会                  | 指 | 中国证券监督管理委员会                           |
| 元成传媒                       | 指 | 杭州元成文化传媒有限公司                          |
| 园林设计院                      | 指 | 浙江省风景园林设计院有限公司                        |
| 旅游设计公司                     | 指 | 浙江旅游规划设计研究有限公司                        |
| 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                        |
| 杭州品正                       | 指 | 杭州品正市政工程有限公司                          |
| 元成云智能                      | 指 | 深圳市元成云智能科技有限公司                        |
| 浙江宏峻建设、浙江宏峻                | 指 | 浙江宏峻建设有限公司                            |
| 华磊设计、杭州华磊建筑设计咨询有限公司        | 指 | 杭州元成规划设计集团有限公司                        |
| 湖南吉佳、长沙吉佳                  | 指 | 长沙吉佳城市设计有限责任公司                        |
| 元成设计集团                     | 指 | 杭州元成设计集团有限公司                          |
| 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                      |
| 最近三年                       | 指 | 2018年、2019年和2020年                     |

## 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         | ycyuanlin@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        | 中国证券报、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<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期<br>增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 325,484,425.72   | 507,164,501.77   | -35.82              |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 43,642,945.35    | 61,823,473.65    | -29.41              |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益的净利润 | 35,002,564.38    | 53,576,200.63    | -34.67              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -107,731,673.94  | -179,270,855.68  |                     |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 1,064,396,986.49 | 1,037,225,458.23 | 2.62                |
| 总资产                        | 2,886,446,969.86 | 2,937,720,624.41 | -1.75               |

#### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同<br>期 | 本报告期比上年同期<br>增减(%) |
|-------------|----------------|----------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.15           | 0.21     | -28.57             |

|                         |      |      |            |
|-------------------------|------|------|------------|
| 稀释每股收益（元 / 股）           | 0.15 | 0.21 | -28.57     |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | 0.12 | 0.18 | -33.33     |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 4.19 | 6.62 | 减少2.43个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 3.36 | 5.74 | 减少2.38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 2020 年 1-6 月较 2019 年同期降低 35.82%，主要系 2020 年上半年疫情影响，1-4 月大部分项目由于劳务、材料供应等问题导致无法正常开展项目施工。

2、归属于上市公司股东的净利润 2020 年 1-6 月较 2019 年同期降低 29.41%，扣除非经常性损益后的净利润减少 34.67%，主要系收入降低，利润减少所致。

3、经营活动的净现金流量 2020 年 1-6 月为-10773.17 万元，2019 年同期为-17927.09 万元，经营活动的净现金流量较上年净流出减少 7153.92 万元，主要因为疫情影响上半年工程未全面开展，工程垫资较上年同期减少。

4、基本每股收益、稀释每股收益较上年同期减少 28.57%、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期减少 33.33%，加权平均净资产收益率较上年同期减少 36.71%，扣除非经常性损益较上年同期减少 41.46%，主要系 2020 年 1-6 月主营业务收入比上年减少，利润随之减少所致。

#### 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

| 非经常性损益项目  | 单位:元 币种:人民币  |         |
|---|--------------|---------|
|   | 金额           | 附注(如适用) |
| 非流动资产处置损益   | 32,936.27    |         |
| 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  | 736,151.12   |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 9,430,699.58 |         |
| 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                   | -91,160.83    |  |
| 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                               | -1,468,245.17 |  |
| 合计                                   | 8,640,380.97  |  |

## 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) 公司主要业务

2019年，全球的经济增速放缓，中美贸易摩擦影响加深，面对国内外风险挑战明显增多的复杂局面，我国在加快推动改革开放创新、加强逆周期调节等政策综合作用下，经济发展延续了总体平稳、稳中有进的态势，三大攻坚战成效明显，中国经济进入了发展的新常态。新常态不仅是速度上由高速增长转为稳健增长，并且在经济结构上不断优化升级，从要素驱动、投资驱动转向创新驱动、消费驱动，在经济新常态背景下，消费和服务业取代投资、出口成为拉动经济增长的主要动力，新经济对于经济增长贡献和重要性日益提高。

2020年上半年，疫情防控形势、复工复产情况是我国宏观经济增速变动的最主要影响因素。一季度，国内疫情集中爆发严重冲击宏观经济供需两端，GDP同比下降6.8%。二季度，国内疫情得到有效控制，宏观经济进入修复性回升，呈现出生产回升、消费回补、投资加速的态势。5月“两会”释放出力度空前、落地有力的财政、货币、金融政策，扎实做好“六稳”工作，助力我国宏观经济运行局面不断趋好，维护金融市场平稳运行。与此同时，积极落实就业优先、精准脱贫、普惠民生的社会政策，全面落实“六保”任务，带动我国就业形势逐渐改善，民生和社会发展进一步恢复。

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。

2020年，公司董事会及经营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，在公司既定的战略规划下，围绕以生态景观、绿色环保、休闲旅游为核心领域，以规划、策划和设计为引领，以产业投资为发展积极拓展相关业务并组织实施，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，同时在项目实施中注重不同业务领域和模式的协调发展和风险管理。公司已连续多年通过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和经营范围没有发生重大的变化，始终围绕生态景观、绿色环保、休闲旅游等业务领域开展项目的规划策划、设计施工等业务，2020年1月-4月由于疫情的相关影响，公司的部分项目因劳务、材料等无法正常供应导致项目施工进度不及预期，自2020年5月始基本恢复正常；同时公司的苗圃基地随着多年的建设投入和积累，苗木生长状态良好，除以往项目自用外，2019年下半年开始逐步扩大市场销售，2020年上半年也取得了良好的效益，同时围绕休闲旅游板块的转型升级，公司进一步加强休闲旅游领域的研究策划和系统服务能力，着力于培育新的利润增长点和核心竞争优势。

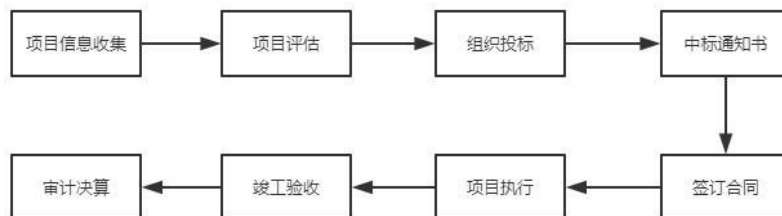
## （二）公司主要经营模式

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，业主方分别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. 公司参股投资的休闲旅游类项目

随着经济的发展，旅游的需求层次和消费升级日趋明显，休闲度假旅游逐步成为旅游产业未来发展的主流方向，公司自上市以来，完成三次并购，不断完善相关资质和技术，通过各类资源整合，在旅游产业链形成了城乡规划编制甲级、旅游专项规划设计甲级、建筑设计甲级、园林设计甲级等多项规划设计资质和各类市政、园林、建筑施工资质，同时也通过多年来为政府及各类产业投资商提供旅游项目的规划策划和设计施工等服务提升了休闲旅游领域的产业链一体化能力，为公司参股投资布局休闲旅游奠定了产业基础；公司传统业务主要依赖于政府投资及财政付费，近年来公司重点开拓休闲旅游领域，从业务分类上将本身依赖于未来旅游运营带来收益的项目归类为休闲旅游领域，除承接此类项目的EPC业务外，公司对未来投资收益潜力较大的项目以参股投资的方式参与，既通过投资分享未来项目的投资收益，同时取得项目实施过程中资质范围内同等条件下的优先承揽权，更可通过深度参与的方式进一步提升公司在休闲旅游领域的竞争优势，提高和完善从前期规划策划到后期管理服务产业一体化能力，提高公司的综合发展能力，降低传统对政府投资及财政能力依赖，逐步面向于“旅游大消费”转型；同时公司全资子公司元成传媒



围绕休闲旅游的业务领域,从传统的园林信息服务往休闲旅游的研究策划及其他第三方服务转型,真正与公司的核心领域和发展方向相结合,在 2019 年开始初步有所体现,同时公司在 2019 年 12 月设立元成云智能科技有限公司,该公司定位于结合信息化、数字化、智能化等方面的技术与应用,围绕休闲旅游,提升公司在该领域的运营和服务能力,通过智能技术研究与应用与传统工程设计施工相结合,提高旅游项目的参与度和体验感和智能化水平,围绕休闲旅游完善产业链布局和提升竞争优势,符合公司的定位与战略规划,通过参股投资的模式深度参与项目有利于公司围绕休闲旅游领域进一步完善产业链,提升竞争优势。

此前公司的业务模式有 PPP 模式,由于近年来 PPP 模式政策不确定及不稳定性等因素,公司谨慎开展此类业务,自 2019 年以来公司已不承接新的 PPP 业务,对于原有业务也谨慎开展实施,报告期内该模式的业务收入占比 10%以内,因此该模式已不作为公司的主要经营模式进行分析披露。

### (三) 公司所处行业及行业地位

公司所处的行业为园林、环境类行业,一方面近年来行业的市场规模进一步扩大,企业的发展有着较大的市场机遇,另一方面企业传统的业务增长模式随着结构转型升级及政策环境变化遇到了较大的挑战,纷纷走上了产业转型升级的发展之路。

从行业的机遇来看,当前中国特色社会主义进入新时代,供给侧改革深入推进,经济结构不断优化,新兴产业蓬勃发展,基础设施建设快速推进,同时生态文明建设作为“五位一体”的重要内容重要性进一步加强,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,党的十九大提出要在 2035 年实现我国的生态环境根本好转,基本实现“美丽中国”的目标,进一步加强环境保护,推进绿色发展,而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,给生态环境类公司将迎来了良好的市场机遇;而且随着经济的发展,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未来发展的主流方向,休闲旅游产业迎来了历史性的发展机遇;近年来“新基建”的大力发展,一方面传统的基础设施建设已经有了很大的转型升级,另一方面“新基建”发展也会带动传统基础设施建设行业的融合发展,从而给传统基础设施建设行业带来市场机遇。

从行业的挑战来看,行业传统的业务模式取决于房地产及政府基础设施等固定资产的投资状况,我国发展处于世界百年未有之大变局,内外环境复杂,经济下行压力较大,地方政府债务虽控制在人大批准的限额内,但地方债务的合规整顿、隐性负债的增量控制到金融去杠杆、稳杠杆等政策叠加下,依赖于政府投资的财政承压较大;而随着房地产调控政策趋严,大部分房地产企业的总现金流趋紧,在“房住不炒”的总体基调下房地产加大投资的空间有限。园林、环境类企业在传统的业务增长模式下,积极探索转型升级,特别是 2017 年 4 月园林专项资质的取消,以及随后园林企业的一波改名潮甚至修改行业类别潮都可以有所验证,园林企业走向产业升级、模式创新、产品创新的发展阶段。从企业所处的行业来看,这近年来园林行业的发展已经呈现分化及差异化的趋势,有些与环保深度融合发展成为生态环保企业,有些和旅游深度融合往旅游方向发展,有些与产业运营等结合起来发展成为城镇运营商,以适合当前环境和寻求更加可持续的高质量发展。

公司积极紧跟行业的发展趋势和积极响应国家战略,主动适应社会主义的新时代和经济发展的新常态,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于一体的环境综合服务商,在此定位的战略规划下,公司对内进行技术创新提升和转型升级,对外进行外延式的并购资源整合,进一步增强了业务承接能力和竞争优势,进一步提升了企业的综合实力。公司深耕生态景观的主业,同时坚持绿色发展的理念,延伸至水环境治理和生态修复美丽乡村等建设领域,同时深刻把握休闲旅游产业的时代机遇,逐步拓展休闲旅游的板块,并为企业培育未来带来可持续收入的长期产业。目前来看生态景观、绿色环保、休闲旅游三个领域在我国属于朝阳产业,正处于快速发展时期,同时结合国家政策和行业发展大势,市场空间巨大,发展前景广阔。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,以上市公司为平台,公司的直接融资和间接融资能力都进一步增强,加强了公司承接业务体量及在手订单的转换能力,同时公司强化了内部项目立项评估程序,提高对项目筛选和执行的专业性,在目前各类监管政策和规范逐渐加强的背景下,对项目的有效识别、高效执行能力、风险防范和控制能力显得尤为重要,提高

了后续公司的项目落地执行完成率和预期收益的达成率，为公司的持续发展奠定了基础。近年来公司积累了大量的项目经验、技术和客户积累，企业的综合实力进一步增强，同时公司通过内部培育培养、学习总结、外部引进人才等方式，积极探索扩展公司的项目实施和管理能力，公司的竞争优势逐渐凸显，进一步促进了企业的发展。

## 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、优化和整合产业链，一体化的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产业链，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。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，为客户提供一揽子的解决方案和合作模式，使公司的竞争力明显，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板块同步推进，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、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、两种主要业务模式同步推进，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、跨区域的经营能力拓宽了企业的市场空间，为企业的发展提供了市场机会。

公司所处的行业具有一定的区域性，一方面不同的区域对项目实施来说有着不同的土壤、温度、湿度等客观环境，另一方面由于各地文化差异，经营的营商环境和客户理念不尽相同，公司经过多年的发展，跨区域的经营能力进一步增强。近年来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，同时公司根据不同区域的营商环境、经济发展水平及地方政府的财政实力的等情况，设置不同的项目准入要求，在拓展的过程中降低相关风险。

4、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，注重效率与约束的平衡、信息决策权与掌握度的平衡、职责与权力的平衡，同时在内部尽可能统一方法论和工具等，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，减少冗员，降低成本提高效益。

5、提升企业的综合实力，使公司发展的持续力倍增。

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，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，行业的集中度逐步提高，在市场拓展中企业的综合实力日益重要。公司历来重视企业的信誉、质量和市场形象，随着公司近几年的发展，公司的品牌形象和实力进一步提升，为公司市场开拓和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。同时公司对外加强人才培养技术研发等方面的合作，与浙江省浙派园林文旅研究中心、浙江省农业科学研究院等开展围绕公司主营业务范围的人才培养、技术研发、项目研究等多方面的合作，提升公司的综合实力和持续发展能力。

6、“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，并通过调整内部的分配体制和淘汰体制，使得公司的核心人才团队不断优化。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年新冠疫情突如其来并影响全球，从宏观环境来看，2020 年上半年我国经济运行的外部环境严峻复杂，内外的风险挑战持续影响，一季度的经济受此因素挑战 GDP 同步下降 6.8%，二季度以来，随着国内复工复产的有序推进，经济生活逐月好转，但除疫情影响外，外部不确定性尤其是中美关系，从开始的经贸冲突迅速扩展到现在的科技、金融等领域，成为国内经济复苏的主要的不确定因素，在此背景下，中央提出加快形成以国内大循环为主体，国内国际双循环相互促进的新发展格局，通过国内的复苏繁荣推动国际的复苏繁荣，同时发挥内需了，使国内市场和国际市场更好联通，推动国内产业的转型升级，为全球产业链的深度调整做好充分准备。

从行业发展来看，2020 年上半年经济下行叠加疫情冲击影响，基础投资速度放缓、去杠杆、严控政府隐性负债及外部不确定性增加等影响下，行业的发展遭遇了较大的挑战和压力，同时在加快新型基础设施建设，深入推进重大区域发展战略，保障重大项目的建设资金，适当提高财政赤字率，加快地方债的使用进度，规范对应项目建设拉动投资的背景下，下半年三四季度的地方的一些民生保障和基建项目有望加快推进稳定投资，从而进一步带动经济的恢复和发展。

公司经营管理层根据董事会的战略指导及整体宏观环境和行业形势推进公司的各项经营活动，华东地区是中国经济发展最快的地区之一，是国家长三角一体化战略实施的主平台，区域经济发展平稳健康、地方政府财政实力及区域营商环境优于全国大部分地区，投资总量稳步增长，市场规模潜力巨大。近年来公司业务逐步聚焦华东地区，2019 年华东地区业务占比 80%以上，比 2018 年占比提高了 14%个百分点，2020 年进一步围绕华东地区开展业务，该区域业务占比进一步提高，有利于公司紧抓区域发展机遇、降低回款及坏账风险、深扎核心区块以点带面推动业务的可持续发展。2020 年 1 月-4 月由于疫情的相关影响，劳务、材料等无法正常供应，公司部分项目的实施遇到了一定的阻碍，随着经济生活的恢复，2020 年 5 月开始项目实施基本恢复正常，2020 年上半年实现营业收入 325,484,425.72 元，较 2019 年同期降低 35.82%，归属于上市公司股东的净利润为 43,642,945.35 元，较 2019 年同期降低 29.41%，2020 年下半年经营管理层将更加积极努力地做好经营和发展，争取更好的业绩回报广大投资者。

## 二、报告期内主要经营情况

### (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          | 325,484,425.72  | 507,164,501.77  | -35.82   |
| 营业成本          | 232,361,077.43  | 373,278,512.75  | -37.75   |
| 销售费用          | 1,264,520.34    | 2,106,698.14    | -39.98   |
| 管理费用          | 23,462,343.96   | 38,779,218.63   | -39.50   |
| 财务费用          | 8,713,109.06    | 18,983,245.61   | -54.10   |
| 研发费用          | 11,060,507.73   | 11,991,951.28   | -7.77    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -107,731,673.94 | -179,270,855.68 | -39.91   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,093,000.00   | -39,413,735.93  | -94.69   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -846,724.48     | 43,603,111.05   | -101.94  |

营业收入变动原因说明:营业收入 2020 年 1-6 月较 2019 年同期降低 35.82%, 主要系 2020 年上半年疫情影响, 1-4 月部分项目因劳务、材料等无法正常供应影响导致无法按计划开展项目的实施建设。

营业成本变动原因说明:营业成本 2020 年 1-6 月较 2019 年同期降低 37.75%, 主要系收入减少, 成本相应减少。

销售费用变动原因说明:销售费用 2020 年 1-6 月较 2019 年同期降低 39.98%, 主要系 2020 年上半年疫情影响, 1-4 月无法正常开展市场营销活动, 节省销售开支所致。

管理费用变动原因说明:管理费用 2020 年 1-6 月较 2019 年同期降低 39.50%, 主要系 2020 年上半年疫情影响, 收入下降, 相应管理费用减少所致。

财务费用变动原因说明:财务费用 2020 年 1-6 月较 2019 年同期降低 54.10%, 主要系 2020 年上半年利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:研发投入稳定, 无明显变化。

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 2020 年 1-6 月为-10773.17 万元, 2019 年同期为-17927.09 万元, 经营活动的净现金流量较上年净流出减少 7153.92 万元, 主要因为疫情影响上半年工程未全年开展, 工程垫资较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动的净现金流量 2020 年 1-6 月为-209.30 万元, 2019 年同期为-3941.37 万元, 投资活动的净现金流量较上年净流出减少 3732.07 万元, 主要原因为本年下属 PPP 项目子公司未对外投资。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动的净现金流量 2020 年 1-6 月为-84.67 万元, 2019 年同期为 4360.31 万元, 筹资活动的净现金流量较上年净额减少 4444.98 万元, 主要原因为当年筹资净额基本维持不变, 上年同期筹资净额增加所致。

#### 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(%) | 上年同期期末数        | 上年同期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年同期期末变动比例(%) | 情况说明                |
|-------------|---------------|-----------------|----------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| 货币资金        | 46,842,334.83 | 1.62            | 160,075,721.41 | 5.48              | -70.74               | 主要系本期工程垫支等支出超过回款所致。 |
| 应收票据        | 3,247,332.58  | 0.11            | 51,941,116.05  | 1.78              | -93.75               | 主要系上年票据到期所致         |
| 预付账款        | 3,976,031.71  | 0.14            | 6,463,793.13   | 0.22              | -38.49               | 主要系当期房租摊销所致         |
| 应付职工薪酬      | 8,683,417.40  | 0.30            | 15,408,801.61  | 0.53              | -43.65               | 主要系去年计提奖金在本期发放      |
| 应交税费        | 13,802,576.44 | 0.48            | 25,858,089.38  | 0.89              | -46.62               | 主要系本期缴纳上年所得税所致      |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,420,791.67  | 0.29            | 13,921,583.33  | 0.48              | -39.51               | 主要系支付股权转让款变动所致      |
| 预计负债        | 2,013,663.64  | 0.07            | 3,091,580.20   | 0.11              | -34.87               | 主要系预计养护费减少所致        |

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

其他货币资金系专项保证金，期末使用受限。

## 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

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (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<br>(万元) | 净资产<br>(万元) | 营业收入<br>(万元) | 净利润<br>(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%       | 5689.52     | 2907.83     | 775.69       | 121.04      | 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%        | 25499.43    | 18634.96    | 0            | -1.68       | 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%       | 1386.20     | 1147.00     | 190.99       | -150.50     | 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   | 10000万 | 90%        | 10523.08    | 10004.22    | 0            | -4.31       | 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  | 20000万 | 100%       | 12460.06    | 12086.74    | 194.17       | -103.02     | 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                     | 10000万 | 100%       | 11235.80    | 9144.59     | 0            | 190.02      | 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%       | 0.87        | 0.65        | 0            | -0.01       | 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%       | 1289.59     | 493.23      | 384.28       | 42.27       | 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%       | 12978.17    | 12622.42    | 1105.18      | 316.67      | 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%       | 4554.35     | 4485.77     | 109.29       | -21.92      | 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%       | 4441.54     | 2712.58     | 2.71         | -268.03     | 设立         |
| 浙江旅游规划设计研究有限公司    | 编制旅游业发展规划等   | 1000万  | 100%       | 1368.79     | 1145.06     | 12.51        | -95.26      | 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%        | 6335.78     | 4739.48     | 0            | -49.91      | 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%      | 5652.54     | 3832.25     | 0            | -45.84      | 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 | 11913.67    | 2894.29     | 0            | -87.92      | 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%        | 1345.47     | 1000.62     | 0            | 0.98        | 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%    | 7122.43   | 2972.05  | 0        | -1.03   | 设立 |
| 深圳市元成云智能科技有限公司 | 智能安防系统、影院系统、背景音乐系统、无线覆盖系统、自动化灯光场景控制系统、智能建筑系统等 | 3000 万    | 100%   | 2.48      | -0.52    | 0        | -0.52   | 设立 |
| 浙江德方数据科技有限公司   | 技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让等                          | 1000 万    | 30%    | 210.65    | 188.24   | 0        | -161.76 | 参股 |
| 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                                 | 7000 0 万  | 16.75% | 231490.20 | 72179.45 | 65056.19 | 1233.82 | 参股 |

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、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

当前我国经济运行的外部环境严峻复杂，内外的风险挑战明显增多，全球经济周期性下行与国内内需持续走弱，固定资产投资不断下滑，中美贸易摩擦长期化等背景下，在基础投资速度放缓、去杠杆、严控政府隐性负债及外部不确定性增加等影响叠加下，行业的发展遭遇了较大的挑战和压力。

#### 2、宏观政策边际效应减弱，信用分化对企业发展的挑战带来的风险

面对内外挑战明显增多，经济下行压力逐步增大等复杂局面，国家倡导金融机构对实体经济的支持，不断优化民营企业的营商环境，但财政政策、货币政策等政策的传导时滞明显拉长，效应也不断减少，在实际领域出现“宽货币、紧信用”等现象，企业的实际成本增加，在市场营销和融资等环节，企业之间的信用分化更为明显，对公司的发展带来了一定的挑战，从而影响企业的市场拓展竞争和融资能力等，可能会带来一定的风险。

#### 3、工程结算滞后引起的流动性风险

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严格管理，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、预算管理和日常监督的管理体系，自 2018 年以来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，以及公司参股投资的休闲旅游项目因项目在建设期还未形成运营收入可能会影响回款的及时性，造成公司的现金流压力和经营风险。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、尽早使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%，并根据资金落实及各类手续的办理情况开始实施。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、公司董事长、总经理立案调查事项尚未结案的不确定性带来的影响

公司董事长祝昌人先生及总经理、副董事长兼董事会秘书姚丽花女士，于 2019 年 5 月 20 日，收到中国证券监督管理委员会的《调查通知书》：“因涉嫌内幕交易，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你立案调查，请予以配合。”收到该通知书后，公司高度重视并及时披露立案情况。但自 2019 年 5 月立案至今公司多次书面请求有关部门全面、客观调查并尽早结案，但公司及相关当事人一直未收到进展或结果的通知，目前尚未对公司形成重大影响，但未来如案件一直悬而未决或处罚结果的不确定性可能对公司发展造成一定影响。公司将尽可能根据事情发展情况做好相关规划，避免对公司经营造成重大影响。

#### 6、新冠疫情的影响带来的风险

2020 年，突如其来的新冠疫情对经济的发展尤其是本年度的经济发展造成了严重的影响，从目前来看，经济生活的全面恢复尚需一定时间。同时为应对疫情影响，确保经济平稳运行，有效防范化解风险，中央及各级政府都要求做好疫情防疫防控的同时，有序推动企业的复工复产，2020 年 3 月 27 日召开了政治局工作会议从政策基调和工具选择两个层面为后续的周期演绎奠定了基础，会议提出：加大宏观政策对冲力度，有效扩大内需，全面做好“六稳”工作，努力完成全年经济社会发展目标任务，确保实现决胜全面建成小康社会、决战脱贫攻坚目标任务。在目前外部环境存在较大不确定的背景下，预计未来积极的财政政策会更加积极有为，稳健的货币政策将更加灵活适度，可能会适当提高财政赤字率等后续经济发展有望逐步恢复平稳运行，公司积极采取措施，最大限度降低疫情对公司的不良影响。

#### 7、商誉减值及并购整合的风险

截止本报告日，公司已完成湖南吉佳、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       |
|--------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 5 月 15 日 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2020 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限自动延长 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             |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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限自动延长 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             |

|              |      |                    |  |            |   |   |     |     |
|--------------|------|--------------------|--|------------|---|---|-----|-----|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他   | 元成环境股份有限公司         | 若本次公开发行股票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的平均交易价格, 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。 | 长期         | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他   | 祝昌人                | 若本次公开发行股票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的平均交易价格, 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 |

|              |    |                   |   |            |   |   |     |     |
|--------------|----|-------------------|---|------------|---|---|-----|-----|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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未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 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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。                | 长期         | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 祝昌人、张建和、周金海、      | 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   | 长期         | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|              |    |                         |   |    |   |   |     |     |
|--------------|----|-------------------------|---|----|---|---|-----|-----|
|              |    | 陈平、杭州北嘉                 | 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。   |    |   |   |     |     |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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：<br>（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） | 长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|              |        |              |  |    |   |   |     |     |
|--------------|--------|--------------|--|----|---|---|-----|-----|
|              |        |              | 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。   |    |   |   |     |     |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 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 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 祝昌人          | 1、承诺人目前没有在中国境内或境外单独与其他自然人、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 | 长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|              |    |           |  |    |   |   |     |     |
|--------------|----|-----------|--|----|---|---|-----|-----|
|              |    |           | 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。 |    |   |   |     |     |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 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 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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  | 长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|               |    |             |  |    |   |   |     |     |
|---------------|----|-------------|--|----|---|---|-----|-----|
|               |    |             | 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。  |    |   |   |     |     |
|               | 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   | 长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |



|  |    |           |   |    |   |   |     |     |
|--|----|-----------|---|----|---|---|-----|-----|
|  |    |           | 定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。  |    |   |   |     |     |
|  | 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 |

**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

经公司 2020 年 5 月 15 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2020 年度的财务审计机构，聘请一年。

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                                 |
|--|--------------------------------------|
| 2020 年 7 月 22 日召开第四届董事会第十一次会议，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 年实施的限制性股票股权激励计划剩余未解锁股份不满足解锁条件，2017 年度限制性股票剩余首次授予和预留部分获授的 302.624 万股和 45.92 万股（合计 348.544 万股）限制性股票按照《公司 2017 年度限制性股票股权激励计划》相关规定，经公司董事会审议决定予以回购注销。 | 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（2020-031） |

**(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  |
|--|---|
| 2020年4月20日，公司召开第四届董事会第九次会议审议通过《元成环境股份有限公司关于2019年度日常关联交易完成情况及2020年度额度预计授权的议案》，关联董事祝昌人先生回避了表决，非关联董事一致同意该议案。公司独立董事对上述可能发生的关联交易分别出具了事前认可意见及独立意见，公司董事会审计委员会对上述可能发生的关联交易进行了审查并出具了书面审核意见。 | 元成环境股份有限公司关于2019年完成情况及2020年度日常关联交易额度预计的公告（2020-016） |

#### 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

### (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        | 景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司 | 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） |             |                 |      |               |            |          |      |            |        |        |         |          | 0     |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的  |             |                 |      |               |            |          |      |            |        |        |         |          | 0.8   |

|                                     |      |
|-------------------------------------|------|
| 担保)                                 |      |
| 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)                  | 0.06 |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)                |      |
| 担保总额 (A+B)                          | 0.86 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%)                   | 8.08 |
| 其中:                                 |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)           | /    |
| 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)                  | 0.86 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                   |      |
| 担保情况说明                              | 无    |

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 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

财政部颁布了《企业会计准则第 14 号—收入（修订）》（财会[2017]22 号）。按照相关规定，公司将于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则并对会计政策相关内容进行调整，并经公司董事会第四届第九次会议和第三届监事会第九次会议、2019 年年度股东大会审议通过。

在原准则下，销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入适合 2006 年财政部发布的《企业会计准则第 14 号——收入》，建造合同形成的收入适用《企业会计准则第 15 号—建造合同》，销售商品收入主要以风险和报酬转移为基础。

在新收入准则下，不再区分销售商品、提供劳务和建造合同等具体交易形式：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对多重交易的合同分摊至各单项履约义务确认收入。报表增设合同资产、合同负债科目。

原准则下，本公司以业主方确认或审价的工程量确认收入，经业主方同意结算或审价的工程量结转工程结算、应收账款，合同未结算部分在存货—工程施工核算。现准则下，本公司以业主方确认或审价的工程量确认收入，按合同约定的结算比例或审价结转工程结算、应收账款。合同未结算部分在合同资产中核算，预收工程款在合同负债核算，新准则与原准则的差异调整应收账款，存货—工程施工，合同资产，递延所得税资产，合同负债及留存收益。

相关影响详见本报告、五、44（3）。

### (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

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 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

##### 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

单位：股

| 股东名称       | 期初限售股数      | 报告期解除限售股数   | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因     | 解除限售日期     |
|------------|-------------|-------------|-----------|----------|----------|------------|
| 祝昌人        | 100,044,000 | 100,044,000 | -         | 0        | 首次公开发行股份 | 2020年3月24日 |
| 杭州北嘉投资有限公司 | 33,600,000  | 33,600,000  | -         | 0        | 首次公开发行股份 | 2020年3月24日 |
| 张建和        | 9,828,000   | 9,828,000   | -         | 0        | 首次公开发行股份 | 2020年3月24日 |
| 沈国太        | 9,408,000   | 9,408,000   | -         | 0        | 首次公开发行股份 | 2020年3月24日 |
| 周金海        | 6,888,000   | 6,888,000   | -         | 0        | 首次公开发行股份 | 2020年3月24日 |
| 陈平         | 1,680,000   | 1,680,000   | -         | 0        | 首次公开发行股份 | 2020年3月24日 |
| 孔伟波        | 1,512,000   | 1,512,000   | -         | 0        | 首次公开发行股份 | 2020年3月24日 |
| 合计         | 162,960,000 | 162,960,000 |           |          | /        | /          |

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 11,093 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | -      |

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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<br>(全称)   | 报告期内增减        | 期末持股数量      | 比例<br>(%) | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押或冻结情况  |            | 股东性质    |
|                |               |             |           |                     | 股份<br>状态 | 数量         |         |
| 祝昌人            | 0             | 100,401,820 | 34.79     | 0                   | 质押       | 59,700,488 | 境内自然人   |
| 杭州北嘉投资有限公司     | 0             | 33,600,000  | 11.64     | 0                   | 质押       | 33,600,000 | 境内非国有法人 |
| 陈芝浓            | 0             | 13,440,000  | 4.66      | 0                   | 无        | 0          | 境内自然人   |
| 张建和            | 0             | 10,113,000  | 3.50      | 0                   | 无        | 0          | 境内自然人   |
| 肖国华            | 135,500       | 7,831,179   | 2.71      | 0                   | 无        | 0          | 境内自然人   |
| 周金海            | 0             | 7,171,500   | 2.48      | 0                   | 无        | 0          | 境内自然人   |
| 沈国太            | -2,879,963    | 6,528,037   | 2.26      | 0                   | 无        | 0          | 境内自然人   |
| 杭州元成投资控股有限公司   | 0             | 5,319,900   | 1.84      | 0                   | 无        | 0          | 境内非国有法人 |
| 何钦辉            | 30,000        | 4,844,397   | 1.68      | 0                   | 无        | 0          | 境内自然人   |
| 林茂波            | 1,438,700     | 3,884,600   | 1.35      | 0                   | 无        | 0          | 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        |                     |          |            |         |

|                     |  |        |             |
|---------------------|--|--------|-------------|
| 祝昌人                 | 100,401,820  | 人民币普通股 | 100,401,820 |
| 杭州北嘉投资有限公司          | 33,600,000   | 人民币普通股 | 33,600,000  |
| 陈芝浓                 | 13,440,000   | 人民币普通股 | 13,440,000  |
| 张建和                 | 10,113,000   | 人民币普通股 | 10,113,000  |
| 肖国华                 | 7,831,179  | 人民币普通股 | 7,831,179   |
| 周金海                 | 7,171,500  | 人民币普通股 | 7,171,500   |
| 沈国太                 | 6,528,037  | 人民币普通股 | 6,528,037   |
| 杭州元成投资控股有限公司        | 5,319,900  | 人民币普通股 | 5,319,900   |
| 何钦辉                 | 4,844,397  | 人民币普通股 | 4,844,397   |
| 林茂波                 | 3,884,600  | 人民币普通股 | 3,884,600   |
| 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 40.41% 及 3.50% 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 11.64% 的股份, 祝昌人与北嘉投资为一致行动人; 祝昌人持有元成投资 100% 的股权, 元成投资持有发行人 1.84% 的股份, 祝昌人与元成投资为一致行动人; 公司未知上述前十名有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  |        |             |

## 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  | 姚丽花       | 504,000      | -              | -           | 股权激励计划 |
| 2  | 毛忠        | 134,400      | -              | -           | 股权激励计划 |
| 3  | 黄蓉        | 134,400      | -              | -           | 股权激励计划 |
| 4  | 陈波        | 144,200      | -              | -           | 股权激励计划 |
| 5  | 陈方平       | 105,000      | -              | -           | 股权激励计划 |
| 6  | 刘健        | 105,000      | -              | -           | 股权激励计划 |



|                  |     |         |   |   |        |
|------------------|-----|---------|---|---|--------|
| 7                | 周伊峰 | 105,000 | - | - | 股权激励计划 |
| 8                | 金卫锋 | 89,600  | - | - | 股权激励计划 |
| 9                | 柴菊竹 | 89,600  | - | - | 股权激励计划 |
| 10               | 柳智  | 89,600  | - | - | 股权激励计划 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |     | 不适用     |   |   |        |

注：以上股东所持股份为股权激励计划限售股，根据 2020 年 7 月 22 日，公司召开的第四届董事会第十一次会议，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》，鉴于剩余未解锁股份不满足公司 2017 年度限制性股票股权激励计划约定的相关解锁条件，包括但不限于公司未达到业绩指标、个人未达到相关考核指标及部分人员离职等，2017 年度限制性股票剩余首次授予和预留部分获授的 302.624 万股和 45.92 万股（合计 348.544 万股）限制性股票按照《公司 2017 年度限制性股票股权激励计划》相关规定，予以回购注销，回购数量分别为 302.624 万股和 45.92 万股，回购价格分别为 6.96 元/股和 4.76 元/股。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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

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

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 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

2020 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   | 2020 年 6 月 30 日  | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 46,842,334.83    | 160,075,721.41   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          | 七、4  | 3,247,332.58     | 51,941,116.05    |
| 应收账款          | 七、5  | 534,245,111.93   | 123,206,052.55   |
| 应收款项融资        |      |                  |                  |
| 预付款项          | 七、7  | 3,976,031.71     | 6,463,793.13     |
| 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  | 57,448,854.20    | 66,057,382.86    |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、9  | 49,694,300.78    | 1,529,125,277.01 |
| 合同资产          | 七、10 | 1,177,476,302.53 |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 16,056,531.77    | 21,756,306.17    |
| 流动资产合计        |      | 1,888,986,800.33 | 1,958,625,649.18 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         | 七、16 | 648,936,885.19   | 625,001,458.60   |
| 长期股权投资        | 七、17 | 30,643,368.06    | 33,936,040.53    |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 117,250,000.00   | 117,250,000.00   |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        | 七、20 | 21,107,345.98    | 21,519,410.52    |
| 固定资产          | 七、21 | 55,251,516.68    | 58,788,647.51    |
| 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、26 | 15,000.00        | 22,500.00        |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            | 七、28 | 97,443,998.59    | 97,443,998.59    |
| 长期待摊费用        | 七、29 | 15,638,507.08    | 16,670,757.27    |
| 递延所得税资产       | 七、30 | 6,173,547.95     | 3,462,162.21     |
| 其他非流动资产       | 七、31 | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     |
| 非流动资产合计       |      | 997,460,169.53   | 979,094,975.23   |
| 资产总计          |      | 2,886,446,969.86 | 2,937,720,624.41 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 七、32 | 509,260,200.25   | 482,279,328.25   |
| 向中央银行借款       |      |                  |                  |
| 拆入资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          | 七、35 | 20,070,000.00    | 18,530,000.00    |
| 应付账款          | 七、36 | 798,709,071.61   | 885,251,529.83   |
| 预收款项          | 七、37 | 596,357.91       | 8,124,600.23     |
| 合同负债          | 七、38 | 6,718,537.74     |                  |
| 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、39 | 8,683,417.40     | 15,408,801.61    |
| 应交税费          | 七、40 | 13,802,576.44    | 25,858,089.38    |
| 其他应付款         | 七、41 | 23,975,988.09    | 24,228,645.32    |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |      |                  |                  |
| 应付分保账款        |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 七、43 | 8,420,791.67     | 13,921,583.33    |
| 其他流动负债        | 七、44 | 162,456,506.12   | 150,075,045.87   |
| 流动负债合计        |      | 1,552,693,447.23 | 1,623,677,623.82 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 保险合同准备金       |      |                  |                  |
| 长期借款          | 七、45 | 229,276,421.67   | 237,141,505.67   |
| 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                 | 七、50 | 2,013,663.64     | 3,091,580.20     |
| 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              |      | 231,290,085.31   | 240,233,085.87   |
| 负债合计                 |      | 1,783,983,532.54 | 1,863,910,709.69 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 288,627,500.00   | 288,627,500.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 242,606,366.19   | 242,606,366.19   |
| 减：库存股                | 七、56 | 23,498,188.77    | 23,498,188.77    |
| 其他综合收益               |      |                  |                  |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、59 | 52,030,351.14    | 53,677,492.85    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 504,630,957.93   | 475,812,287.96   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 1,064,396,986.49 | 1,037,225,458.23 |
| 少数股东权益               |      | 38,066,450.83    | 36,584,456.49    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 1,102,463,437.32 | 1,073,809,914.72 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 2,886,446,969.86 | 2,937,720,624.41 |

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

2020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   | 2020年6月30日       | 2019年12月31日      |
|--------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 货币资金         |      | 35,424,583.63    | 135,139,660.45   |
| 交易性金融资产      |      |                  |                  |
| 衍生金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据         |      | 3,247,332.58     | 51,941,116.05    |
| 应收账款         | 十七、1 | 596,617,408.07   | 67,473,038.74    |
| 应收款项融资       |      |                  |                  |
| 预付款项         |      | 2,887,639.26     | 4,996,774.48     |
| 其他应收款        | 十七、2 | 170,763,073.99   | 183,156,224.86   |
| 其中：应收利息      |      |                  |                  |
| 应收股利         |      |                  |                  |
| 存货           |      | 11,651,451.89    | 1,686,084,085.53 |
| 合同资产         |      | 1,270,325,869.30 |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      | 7,585,007.29     | 12,888,155.35    |
| 流动资产合计        |      | 2,098,502,366.01 | 2,141,679,055.46 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      | 7,853,100.00     | 7,853,100.00     |
| 长期股权投资        | 十七、3 | 717,774,728.06   | 716,190,496.97   |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      | 21,107,345.98    | 21,519,410.52    |
| 固定资产          |      | 50,069,740.32    | 52,094,211.59    |
| 在建工程          |      |                  |                  |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      |                  |                  |
| 无形资产          |      | 15,000.00        | 22,500.00        |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      | 18,750,000.00    | 18,750,000.00    |
| 长期待摊费用        |      | 6,349,599.02     | 6,747,832.69     |
| 递延所得税资产       |      | 5,120,126.16     | 2,574,454.37     |
| 其他非流动资产       |      | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     |
| 非流动资产合计       |      | 832,039,639.54   | 830,752,006.14   |
| 资产总计          |      | 2,930,542,005.55 | 2,972,431,061.60 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      | 504,252,038.00   | 477,271,172.00   |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      | 20,070,000.00    | 18,530,000.00    |
| 应付账款          |      | 785,100,932.60   | 886,718,450.28   |
| 预收款项          |      | 434,990.37       | 5,862,829.50     |
| 合同负债          |      | 5,575,200.00     |                  |
| 应付职工薪酬        |      | 7,138,974.39     | 9,018,265.23     |
| 应交税费          |      | 10,599,604.67    | 19,117,191.60    |
| 其他应付款         |      | 186,475,468.17   | 177,376,972.24   |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 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        |      | 162,456,506.12   | 150,075,045.87   |
| 流动负债合计        |      | 1,682,103,714.32 | 1,743,969,926.72 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      | 224,268,505.00   | 232,133,589.00   |
| 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                 |  | 2,013,663.64     | 3,091,580.20     |
| 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              |  | 226,282,168.64   | 235,225,169.20   |
| 负债合计                 |  | 1,908,385,882.96 | 1,979,195,095.92 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 288,627,500.00   | 288,627,500.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 242,606,366.19   | 242,606,366.19   |
| 减：库存股                |  | 23,498,188.77    | 23,498,188.77    |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 52,030,351.14    | 53,677,492.85    |
| 未分配利润                |  | 462,390,094.03   | 431,822,795.41   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,022,156,122.59 | 993,235,965.68   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 2,930,542,005.55 | 2,972,431,061.60 |

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     |      | 325,484,425.72 | 507,164,501.77 |
| 其中：营业收入     | 七、61 | 325,484,425.72 | 507,164,501.77 |
| 利息收入        |      |                |                |
| 已赚保费        |      |                |                |
| 手续费及佣金收入    |      |                |                |
| 二、营业总成本     |      | 277,047,883.04 | 445,306,226.01 |
| 其中：营业成本     | 七、61 | 232,361,077.43 | 373,278,512.75 |
| 利息支出        |      |                |                |
| 手续费及佣金支出    |      |                |                |
| 退保金         |      |                |                |
| 赔付支出净额      |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额 |      |                |                |
| 保单红利支出      |      |                |                |
| 分保费用        |      |                |                |
| 税金及附加       | 七、62 | 186,324.52     | 166,599.60     |
| 销售费用        | 七、63 | 1,264,520.34   | 2,106,698.14   |

|                               |      |               |               |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 管理费用                          | 七、64 | 23,462,343.96 | 38,779,218.63 |
| 研发费用                          | 七、65 | 11,060,507.73 | 11,991,951.28 |
| 财务费用                          | 七、66 | 8,713,109.06  | 18,983,245.61 |
| 其中：利息费用                       |      | 20,626,134.58 | 18,532,402.51 |
| 利息收入                          |      | 12,475,288.40 | 247,852.76    |
| 加：其他收益                        | 七、67 | 736,151.12    | 9,675,822.56  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、68 | -292,672.47   | 106,133.13    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -292,672.47   | 106,133.13    |
| 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）             | 七、71 | 1,416,700.46  | 296,830.51    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 50,296,721.79 | 71,937,061.96 |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 42,936.27     | 280.00        |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 103,778.28    | 35,957.61     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 50,235,879.78 | 71,901,384.35 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | 6,597,480.09  | 10,075,558.90 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 43,638,399.69 | 61,825,825.45 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |               |               |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 43,638,399.69 | 61,825,825.45 |
| 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）   |      | 43,642,945.35 | 61,823,473.65 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      | -4,545.66     | 2,351.80      |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      |               |               |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      |               |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |      |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综              |      |               |               |

|                         |  |               |               |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| 合收益                     |  |               |               |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |  |               |               |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  |               |               |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |               |               |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |               |               |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |               |               |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |               |               |
| (5) 现金流量套期储备            |  |               |               |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |               |               |
| (7) 其他                  |  |               |               |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |               |               |
| 七、综合收益总额                |  | 43,638,399.69 | 61,825,825.45 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 43,642,945.35 | 61,823,473.65 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -4,545.66     | 2,351.80      |
| 八、每股收益：                 |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.15          | 0.21          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.15          | 0.21          |

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注   | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|--------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入             | 十七、4 | 305,750,896.52 | 490,644,756.66 |
| 减：营业成本             | 十七、4 | 223,323,054.40 | 372,278,813.95 |
| 税金及附加              |      | 93,293.09      | -23,883.35     |
| 销售费用               |      | 892,085.48     | 1,069,203.25   |
| 管理费用               |      | 15,867,540.88  | 26,848,605.35  |
| 研发费用               |      | 8,826,760.57   | 9,890,719.49   |
| 财务费用               |      | 8,402,032.30   | 19,000,965.99  |
| 其中：利息费用            |      | 20,626,134.58  | 18,532,402.51  |
| 利息收入               |      | 12,465,515.77  | 208,370.34     |
| 加：其他收益             |      | 446,074.88     | 9,381,487.00   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 十七、5 | 584,271.09     | -58,085.22     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      | 584,271.09     | -58,085.22     |
| 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）      |  | 2,687,919.74  | 393,437.58    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | 52,064,395.51 | 71,297,171.34 |
| 加：营业外收入                |  |               |               |
| 减：营业外支出                |  | 91,473.33     | 24,435.07     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | 51,972,922.18 | 71,272,736.27 |
| 减：所得税费用                |  | 6,584,348.18  | 9,996,507.00  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 45,388,574.00 | 61,276,229.27 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 45,388,574.00 | 61,276,229.27 |
| （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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |               |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |  |               |               |
| 5. 现金流量套期储备            |  |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额          |  |               |               |
| 7. 其他                  |  |               |               |
| 六、综合收益总额               |  | 45,388,574.00 | 61,276,229.27 |
| 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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注       | 2020年半年度        | 2019年半年度        |
|-----------------------|----------|-----------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |          |                 |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |          | 250,289,984.39  | 294,798,531.24  |
| 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、78、（1） | 30,624,280.39   | 10,692,175.11   |
| 经营活动现金流入小计            |          | 280,914,264.78  | 305,501,981.11  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |          | 309,160,765.03  | 340,931,453.04  |
| 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        |          |                 |                 |
| 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             |          |                 |                 |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |          | 40,658,984.06   | 51,321,244.82   |
| 支付的各项税费               |          | 20,879,501.16   | 25,566,142.75   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七、78、（2） | 17,946,688.47   | 66,953,996.18   |
| 经营活动现金流出小计            |          | 388,645,938.72  | 484,772,836.79  |
| 经营活动产生的现金流量净额         |          | -107,731,673.94 | -179,270,855.68 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |          |                 |                 |

|                           |  |                 |                 |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 收回投资收到的现金                 |  | 4,000,000.00    |                 |
| 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 |  | 67,000.00       | 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                |  | 4,067,000.00    | 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   |  | 160,000.00      | 5,063,768.93    |
| 投资支付的现金                   |  | 6,000,000.00    | 30,000,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |  |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                 | 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                |  | 6,160,000.00    | 39,415,768.93   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -2,093,000.00   | -39,413,735.93  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 1,486,500.00    |                 |
| 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                 |  | 408,650,000.00  | 713,100,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 410,136,500.00  | 713,100,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 389,930,000.00  | 630,330,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 21,053,224.48   | 39,166,888.95   |
| 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                |  | 410,983,224.48  | 669,496,888.95  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -846,724.48     | 43,603,111.05   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                 |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -110,671,398.42 | -175,081,480.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 141,443,851.53  | 253,059,062.01  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 30,772,453.11   | 77,977,581.45   |

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 2020年半年度       | 2019年半年度       |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 229,636,523.76 | 276,785,107.82 |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 25,972,683.48  | 52,894,755.34  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 255,609,207.24 | 329,679,863.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 300,440,345.54 | 313,038,619.29 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 24,963,346.73  | 27636149.03    |
| 支付的各项税费                   |    | 16,746,618.28  | 18,449,627.86  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 7,941,632.77   | 41,621,713.67  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 350,091,943.32 | 400,746,109.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -94,482,736.08 | -71,066,246.69 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 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   |    | 160,000.00     | 1,750,704.44   |
| 投资支付的现金                   |    | 1,000,000.00   | 82,700,000.00  |
| 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                |    | 1,160,000.00   | 84,450,704.44  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -1,160,000.00  | -84,448,671.44 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    | 408,650,000.00 | 713,100,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 408,650,000.00 | 713,100,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 389,430,000.00 | 630,330,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支             |    | 20,730,352.58  | 39,166,888.95  |

|                    |  |                |                 |
|--------------------|--|----------------|-----------------|
| 付的现金               |  |                |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 410,160,352.58 | 669,496,888.95  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -1,510,352.58  | 43,603,111.05   |
| 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     |  | -97,153,088.66 | -111,911,807.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 116,507,790.57 | 172,012,796.33  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 19,354,701.91  | 60,100,989.25   |

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2020 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             |                  |               | 小计               |
|                        | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |               |        |               |               |                |                |                |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额               | 288,627,500.00 |        |    |  | 242,606,366.19 | 23,498,188.77 |        |               | 53,677,492.85 |                | 475,812,287.96 |                | 1,037,225,458.23 | 36,584,456.49 | 1,073,809,914.72 |
| 加: 会计政策变更              |                |        |    |  |                |               |        | -1,647,141.71 |               | -14,824,275.38 |                | -16,471,417.09 |                  |               | -16,471,417.09   |
| 前期差错更正                 |                |        |    |  |                |               |        |               |               |                |                |                |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并              |                |        |    |  |                |               |        |               |               |                |                |                |                  |               |                  |
| 其他                     |                |        |    |  |                |               |        |               |               |                |                |                |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额               | 288,627,500.00 |        |    |  | 242,606,366.19 | 23,498,188.77 |        |               | 52,030,351.14 |                | 460,988,012.58 |                | 1,020,754,041.14 | 36,584,456.49 | 1,057,338,497.63 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) |                |        |    |  |                |               |        |               |               | 43,642,945.35  |                | 43,642,945.35  | 1,481,994.34     | 45,124,939.69 |                  |
| (一) 综合收益总额             |                |        |    |  |                |               |        |               |               | 43,642,945.35  |                | 43,642,945.35  | 1,481,994.34     | 45,124,939.69 |                  |
| (二) 所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |               |        |               |               |                |                |                |                  |               |                  |
| 1. 所有者投                |                |        |    |  |                |               |        |               |               |                |                |                |                  |               |                  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 入的普通股              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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、本期末余额  | 288,627,500.00 |  |  |  | 242,606,366.19 | 23,498,188.77 |  | 52,030,351.14 |  | 504,630,957.93 |  | 1,064,396,986.49 | 38,066,450.83 | 1,102,463,437.32 |

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |    |  |                |               |        |               |      |                |       |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|--------|---------------|------|----------------|-------|----------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |               |        |               |      |                |       |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                       | 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              | 206,470,000.00 |        |    |  | 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              |                |        |    |  |                |               |        | -220,993.46   |      | -1,988,941.05  |       | -2,209,934.51  |               | -2,209,934.51  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |               |        |               |      |                |       |                |               |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |               |        |               |      |                |       |                |               |                |
| 其他                    |                |        |    |  |                |               |        |               |      |                |       |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 206,470,000.00 |        |    |  | 329,943,896.09 | 47,363,682.50 |        | 43,132,134.49 |      | 370,207,542.73 |       | 902,389,890.81 | 36,608,700.87 | 938,998,591.68 |
| 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. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  | 3,060,000.00   |               |  |  |               |                |  |  | 3,060,000.00   | 3,060,000.00   |                |
| 4. 其他              |                |  |  |                |               |  |  |               |                |  |  |                |                |                |
| (三) 利润分配           |                |  |  |                | -501,650.00   |  |  |               | -20,647,000.00 |  |  | -20,145,350.00 | -20,145,350.00 |                |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |                |               |  |  |               |                |  |  |                |                |                |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |                |               |  |  |               |                |  |  |                |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |                | -501,650.00   |  |  |               | -20,647,000.00 |  |  | -20,145,350.00 | -20,145,350.00 |                |
| 4. 其他              |                |  |  |                |               |  |  |               |                |  |  |                |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转      | 82,588,000.00  |  |  | -82,588,000.00 |               |  |  |               |                |  |  |                |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 82,588,000.00  |  |  | -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、本期末余额            | 289,058,000.00 |  |  | 250,415,896.09 | 46,862,032.50 |  |  | 43,132,134.49 | 411,384,016.38 |  |  | 947,128,014.46 | 36,611,052.67  | 983,739,067.13 |

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2020 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               | 288,627,500.00 |        |     |    | 242,606,366.19 | 23,498,188.77 |        |      | 53,677,492.85 | 431,822,795.41 | 993,235,965.68 |
| 加: 会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |      | -1,647,141.71 | -14,824,275.38 | -16,471,417.09 |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 其他                     |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额               | 288,627,500.00 |        |     |    | 242,606,366.19 | 23,498,188.77 |        |      | 52,030,351.14 | 416,998,520.03 | 976,764,548.59 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 45,391,574.00  | 45,391,574.00  |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 45,391,574.00  | 45,391,574.00  |
| (二) 所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                  |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| (三) 利润分配               |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 1. 提取盈余公积              |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 3. 其他                  |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本)      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本)      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益     |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |

|                 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| （五）专项储备         |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| （六）其他           |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额        | 288,627,500.00 |  |  |  | 242,606,366.19 | 23,498,188.77 |  |  | 52,030,351.14 | 462,390,094.03 | 1,022,156,122.59 |

| 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本         |             |        |     |    | 3,060,000.00   |               |        |      |               |                | 3,060,000      |
| 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 |

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 288,627,500.00 元，股份总数 288,627,500 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 166,445,440 股；无限售条件的流通股份 A 股 122,182,060 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：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、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，城乡规划编制服务（凭许可证经营），旅游规划设计、室内装饰设计，环保技术、信息技术开发、技术咨询、技术服务，实业投资，资产管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务），经济信息咨询，企业管理服务，房屋租赁，物业管理，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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### 2. 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、杭州品正市政工程集团有限公司、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、资溪元丰农业发展有限公司、景德镇元盛建设开发有限公司、深圳市元成云智能科技有限公司共 15 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报告合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 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金融工具减值、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。

#### ③ 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。



对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，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况的预测，通过估计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—应收押金保证金组合      |             |  |
| 其他应收款—应收暂付款组合        |             |  |
| 其他应收款—合并财务报表范围内应收款组合 | 合并范围内关联方[注] | 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，通过估计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 |

注：系元成环境股份有限公司合并财务报表范围内，下同。

### 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  |
|----------|---------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型    | 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，通过估计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 |
| 应收商业承兑汇票 |         |  |
| 长期应收款    | 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况的预测，通过估计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 |

|                     |                |  |
|---------------------|----------------|--|
| 应收账款-账龄组合           | 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 |
| 应收账款—合并财务报表范围内应收款组合 | 合并范围内关联方       | 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, 通过估计违约风险敞口和或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失 |
| 合同资产—组合一            | 建造合同中已完工未结算的部分 | 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, 计算预期信用损失。                          |

## 2) 应收账款——账龄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<br>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                |

3) 对单项风险特征明显的应收账款, 根据应收款项类似信用风险特征 (债务人根据合同款项偿还欠款的能力), 按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算信用损失。

## (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

见本报告第十节、五、10. 金融工具。

**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

见本报告第十节、五、10. 金融工具。

**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

见本报告第十节、五、10. 金融工具。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**1. 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

**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. 消耗性生物资产的具体核算方法**

消耗性生物资产在郁闭前的相关支出予以资本化，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。

**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. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产，本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10. (5)、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 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

**19. 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

**20. 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。

**21. 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，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。

## 22. 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

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。

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。

## 23. 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

**24. 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。

**25. 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。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 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：a. 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；b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c. 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；d. 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；e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**30. 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。

**31. 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。

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**√适用  不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

**33. 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。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 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。

## 36. 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。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### ① 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### ② 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

#### ③ 收入确认的具体方法

##### 1) 建造合同

公司于资产负债表日，对于尚处于建设期的建造合同，合同约定按月结算的，以客户支付证书上确认的已累计完成工程量，作为已经完成的合同工作量；以形象进度、节点等其他非按月结算的工程施工项目以及工程施工变更部分，以公司据实统计并经客户确认的已累计完成工程量，作为已经完成的合同工作量。对于已竣工验收尚未结算的建造合同，公司根据客户确认的竣工图及合同约定单价统计已完成工程量，作为已经完成的合同工作量和合同预计总收入。已经完成的合同工作量扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入。在建造合同竣工结算后，公司将竣工结算金额与累计确认收入金额之间的差额，计入竣工结算当期损益。

## 2) 提供劳务

公司提供劳务取得的收入主要包括城乡规划设计、建筑设计和园林景观设计收入，园林绿化养护收入，以及中国园林网会员服务收入、广告发布收入。各类收入具体的收入确认方法为：

### a. 城乡规划设计、建筑设计和园林景观设计收入

设计类业务通常分为四个阶段：出具设计方案阶段、扩初阶段、出具施工图纸阶段和服务跟踪阶段。根据设计合同，公司在完成每一阶段工作，提交工作成果并经客户认可后，按照设计项目所处阶段分阶段确认收入。一般情况下，出具设计方案阶段结算合同总价款的 30%左右，扩初阶段结算合同总价款的 20%左右，施工图纸阶段结算合同总价款的 40%左右，剩余 10%左右的收入于工程施工验收完毕后结算。

### b. 园林绿化养护收入

公司单独承接的绿化养护劳务，根据提供养护的绿化面积和合同约定的价格，在合同约定的养护期间内分期确认收入。

公司园林项目质保期内涉及的绿化养护服务，不确认绿化养护收入，发生的养护费用计入相应的园林项目合同成本。

### c. 会员服务收入、广告发布收入

公司提供中国园林网会员服务和广告发布服务，预收的会员服务费和广告发布费，在合同约定的会员服务和广告发布期间内分期确认收入。。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 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。

#### 41. 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。

#### 42. 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

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法：

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

#### 44. 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) |
|--|----------|---------------------|
| 财政部颁布了《企业会计准则第 14 号—收入(修订)》(财会[2017]22 号)。按照相关规定，公司将于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则并对会计政策相关内容进行调整 | 董事会、股东大会 | 详见本报告、五、44(3)       |

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数               |
|--------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>流动资产:</b> |                  |                  |                   |
| 货币资金         | 160,075,721.41   | 160,075,721.41   |                   |
| 结算备付金        |                  |                  |                   |
| 拆出资金         |                  |                  |                   |
| 交易性金融资产      |                  |                  |                   |
| 衍生金融资产       |                  |                  |                   |
| 应收票据         | 51,941,116.05    | 51,941,116.05    |                   |
| 应收账款         | 123,206,052.55   | 498,536,269.77   | 375,330,217.22    |
| 应收款项融资       |                  |                  |                   |
| 预付款项         | 6,463,793.13     | 6,463,793.13     |                   |
| 应收保费         |                  |                  |                   |
| 应收分保账款       |                  |                  |                   |
| 应收分保合同准备金    |                  |                  |                   |
| 其他应收款        | 66,057,382.86    | 66,057,382.86    |                   |
| 其中: 应收利息     |                  |                  |                   |
| 应收股利         |                  |                  |                   |
| 买入返售金融资产     |                  |                  |                   |
| 存货           | 1,529,125,277.01 | 53,667,356.63    | -1,475,457,920.38 |
| 合同资产         |                  | 1,080,749,565.41 | 1,080,749,565.41  |
| 持有待售资产       |                  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动资产  |                  |                  |                   |
| 其他流动资产       | 21,756,306.17    | 21,756,306.17    |                   |

|               |                  |                  |                |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产合计        | 1,958,625,649.18 | 1,939,247,511.43 | -19,378,137.75 |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |                |
| 发放贷款和垫款       |                  |                  |                |
| 债权投资          |                  |                  |                |
| 其他债权投资        |                  |                  |                |
| 长期应收款         | 625,001,458.60   | 625,001,458.60   |                |
| 长期股权投资        | 33,936,040.53    | 33,936,040.53    |                |
| 其他权益工具投资      | 117,250,000.00   | 117,250,000.00   |                |
| 其他非流动金融资产     |                  |                  |                |
| 投资性房地产        | 21,519,410.52    | 21,519,410.52    |                |
| 固定资产          | 58,788,647.51    | 58,788,647.51    |                |
| 在建工程          |                  |                  |                |
| 生产性生物资产       |                  |                  |                |
| 油气资产          |                  |                  |                |
| 使用权资产         |                  |                  |                |
| 无形资产          | 22,500.00        | 22,500.00        |                |
| 开发支出          |                  |                  |                |
| 商誉            | 97,443,998.59    | 97,443,998.59    |                |
| 长期待摊费用        | 16,670,757.27    | 16,670,757.27    |                |
| 递延所得税资产       | 3,462,162.21     | 6,368,882.87     | 2,906,720.66   |
| 其他非流动资产       | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     |                |
| 非流动资产合计       | 979,094,975.23   | 982,001,695.89   | 2,906,720.66   |
| 资产总计          | 2,937,720,624.41 | 2,921,249,207.32 | -16,471,417.09 |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |                |
| 短期借款          | 482,279,328.25   | 482,279,328.25   |                |
| 向中央银行借款       |                  |                  |                |
| 拆入资金          |                  |                  |                |
| 交易性金融负债       |                  |                  |                |
| 衍生金融负债        |                  |                  |                |
| 应付票据          | 18,530,000.00    | 18,530,000.00    |                |
| 应付账款          | 885,251,529.83   | 885,251,529.83   |                |
| 预收款项          | 8,124,600.23     | 1,457,600.23     | -6,667,000.00  |
| 合同负债          |                  | 6,667,000.00     | 6,667,000.00   |
| 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        | 15,408,801.61    | 15,408,801.61    |                |
| 应交税费          | 25,858,089.38    | 25,858,089.38    |                |
| 其他应付款         | 24,228,645.32    | 24,228,645.32    |                |
| 其中：应付利息       |                  |                  |                |
| 应付股利          |                  |                  |                |
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |                |
| 应付分保账款        |                  |                  |                |
| 持有待售负债        |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债   | 13,921,583.33    | 13,921,583.33    |                |
| 其他流动负债        | 150,075,045.87   | 150,075,045.87   |                |
| 流动负债合计        | 1,623,677,623.82 | 1,623,677,623.82 |                |
| <b>非流动负债：</b> |                  |                  |                |

|                          |                  |                  |                |
|--------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 保险合同准备金                  |                  |                  |                |
| 长期借款                     | 237,141,505.67   | 237,141,505.67   |                |
| 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                     | 3,091,580.20     | 3,091,580.20     |                |
| 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                  | 240,233,085.87   | 240,233,085.87   |                |
| 负债合计                     | 1,863,910,709.69 | 1,863,910,709.69 |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |                  |                  |                |
| 实收资本（或股本）                | 288,627,500.00   | 288,627,500.00   |                |
| 其他权益工具                   |                  |                  |                |
| 其中：优先股                   |                  |                  |                |
| 永续债                      |                  |                  |                |
| 资本公积                     | 242,606,366.19   | 242,606,366.19   |                |
| 减：库存股                    | 23,498,188.77    | 23,498,188.77    |                |
| 其他综合收益                   |                  |                  |                |
| 专项储备                     |                  |                  |                |
| 盈余公积                     | 53,677,492.85    | 52,030,351.14    | -1,647,141.71  |
| 一般风险准备                   |                  |                  |                |
| 未分配利润                    | 475,812,287.96   | 460,988,012.58   | -14,824,275.38 |
| 归属于母公司所有者权益（或<br>股东权益）合计 | 1,037,225,458.23 | 1,020,754,041.14 | -16,471,417.09 |
| 少数股东权益                   | 36,584,456.49    | 36,584,456.49    |                |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计       | 1,073,809,914.72 | 1,057,338,497.63 | -16,471,417.09 |
| 负债和所有者权益（或股<br>东权益）总计    | 2,937,720,624.41 | 2,921,249,207.32 | -16,471,417.09 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见本报告第十节、五、44

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 2019年12月31日    | 2020年1月1日      | 调整数            |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |                |                |                |
| 货币资金         | 135,139,660.45 | 135,139,660.45 |                |
| 交易性金融资产      |                |                |                |
| 衍生金融资产       |                |                |                |
| 应收票据         | 51,941,116.05  | 51,941,116.05  |                |
| 应收账款         | 67,473,038.74  | 549,511,037.00 | 482,037,998.26 |
| 应收款项融资       |                |                |                |

|               |                  |                  |                   |
|---------------|------------------|------------------|-------------------|
| 预付款项          | 4,996,774.48     | 4,996,774.48     |                   |
| 其他应收款         | 183,156,224.86   | 183,156,224.86   |                   |
| 其中：应收利息       |                  |                  |                   |
| 应收股利          |                  |                  |                   |
| 存货            | 1,686,084,085.53 | 9,939,201.37     | -1,676,144,884.16 |
| 合同资产          |                  | 1,174,728,748.15 | 1,174,728,748.15  |
| 持有待售资产        |                  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |                  |                  |                   |
| 其他流动资产        | 12,888,155.35    | 12,888,155.35    |                   |
| 流动资产合计        | 2,141,679,055.46 | 2,122,300,917.71 | -19,378,137.75    |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |                   |
| 债权投资          |                  |                  |                   |
| 其他债权投资        |                  |                  |                   |
| 长期应收款         | 7,853,100.00     | 7,853,100.00     |                   |
| 长期股权投资        | 716,190,496.97   | 716,190,496.97   |                   |
| 其他权益工具投资      |                  |                  |                   |
| 其他非流动金融资产     |                  |                  |                   |
| 投资性房地产        | 21,519,410.52    | 21,519,410.52    |                   |
| 固定资产          | 52,094,211.59    | 52,094,211.59    |                   |
| 在建工程          |                  |                  |                   |
| 生产性生物资产       |                  |                  |                   |
| 油气资产          |                  |                  |                   |
| 使用权资产         |                  |                  |                   |
| 无形资产          | 22,500.00        | 22,500.00        |                   |
| 开发支出          |                  |                  |                   |
| 商誉            | 18,750,000.00    | 18,750,000.00    |                   |
| 长期待摊费用        | 6,747,832.69     | 6,747,832.69     |                   |
| 递延所得税资产       | 2,574,454.37     | 5,481,175.03     | 2,906,720.66      |
| 其他非流动资产       | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     |                   |
| 非流动资产合计       | 830,752,006.14   | 833,658,726.80   | 2,906,720.66      |
| 资产总计          | 2,972,431,061.60 | 2,955,959,644.51 | -16,471,417.09    |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |                   |
| 短期借款          | 477,271,172.00   | 477,271,172.00   |                   |
| 交易性金融负债       |                  |                  |                   |
| 衍生金融负债        |                  |                  |                   |
| 应付票据          | 18,530,000.00    | 18,530,000.00    |                   |
| 应付账款          | 886,718,450.28   | 886,718,450.28   |                   |
| 预收款项          | 5,862,829.5      | 287,629.50       | -5,575,200.00     |
| 合同负债          |                  | 5,575,200.00     | 5,575,200.00      |
| 应付职工薪酬        | 9,018,265.23     | 9,018,265.23     |                   |
| 应交税费          | 19,117,191.60    | 19,117,191.60    |                   |
| 其他应付款         | 177,376,972.24   | 177,376,972.24   |                   |
| 其中：应付利息       |                  |                  |                   |
| 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        | 150,075,045.87   | 150,075,045.87   |                   |
| 流动负债合计        | 1,743,969,926.72 | 1,743,969,926.72 |                   |
| <b>非流动负债：</b> |                  |                  |                   |

|                      |                  |                  |                |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| 长期借款                 | 232,133,589.00   | 232,133,589.00   |                |
| 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                 | 3,091,580.20     | 3,091,580.20     |                |
| 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              | 235,225,169.20   | 235,225,169.20   |                |
| 负债合计                 | 1,979,195,095.92 | 1,979,195,095.92 |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |                |
| 实收资本（或股本）            | 288,627,500.00   | 288,627,500.00   |                |
| 其他权益工具               |                  |                  |                |
| 其中：优先股               |                  |                  |                |
| 永续债                  |                  |                  |                |
| 资本公积                 | 242,606,366.19   | 242,606,366.19   |                |
| 减：库存股                | 23,498,188.77    | 23,498,188.77    |                |
| 其他综合收益               |                  |                  |                |
| 专项储备                 |                  |                  |                |
| 盈余公积                 | 53,677,492.85    | 52,030,351.14    | -1,647,141.71  |
| 未分配利润                | 431,822,795.41   | 416,998,520.03   | -14,824,275.38 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 993,235,965.68   | 976,764,548.59   | -16,471,417.09 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 2,972,431,061.60 | 2,955,959,644.51 | -16,471,417.09 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

在原准则下，销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入适合 2006 年财政部发布的《企业会计准则第 14 号——收入》，建造合同形成的收入适用《企业会计准则第 15 号——建造合同》，销售商品收入主要以风险和报酬转移为基础。

在新收入准则下，不再区分销售商品、提供劳务和建造合同等具体交易形式：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对多重交易的合同分摊至各单项履约义务确认收入。报表增设合同资产、合同负债科目。原准则下，本公司以业主方确认或审价的工程量确认收入，经业主方同意结算或审价的工程量结转工程结算、应收账款，合同未结算部分在存货-工程施工核算。现准则下，本公司以业主方确认或审价的工程量确认收入，按合同约定的结算比例或审价结转工程结算、应收账款。合同未结算部分在合同资产中核算，预收工程款在合同负债核算，新准则与原准则的差异调整应收账款，存货-工程施工，合同资产，递延所得税资产，合同负债及留存收益。

**(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用 不适用

#### 45. 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  | 10%、9%、6%、3% [注 1] |
| 消费税     |  |                    |
| 营业税     |  |                    |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 5%、7% [注 2]        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 15%、25% [注 3]      |
| 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%           |
| 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%                 |

[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按 10%、9% 税率征收增值税（2018 年 5 月 1 日开始为 10%，2019 年 4 月 1 日开始为 9%）；子公司浙江省风景园林设计院有限公司、杭州元成文化传媒集团有限公司、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为增值税一般纳税人，按 6% 税率计征增值税；浙江元成旅游产业控股有限公司为增值税小规模纳税人，按 3% 税率计征增值税；子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免征增值税。

[注 2]：根据经营项目所在地实际税率计征城市维护建设税。

[注 3]：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明。

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%       |
| 金湖元成园林苗木科技有限公司 [注] | 0         |
| 菏泽元成园林苗木科技有限公司 [注] | 0         |
| 除上述以外的其他纳税主体       | 25%       |

[注]：子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适用《企业所得税法》之规定：企业从事农林牧渔业项目所得，免征企业所得税。

### 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。

### 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 | 180,054.06    | 81,593.45      |
| 银行存款 | 30,592,399.05 | 141,362,258.08 |

|               |               |                |
|---------------|---------------|----------------|
| 其他货币资金        | 16,069,881.72 | 18,631,869.88  |
| 合计            | 46,842,334.83 | 160,075,721.41 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |                |

其他说明：

期末其他货币资金受限情况如下：

| 受限类型     | 金 额           |
|----------|---------------|
| 票据保证金及利息 | 11,749,599.61 |
| 农民工保证金   | 2,671,884.36  |
| 诚信保证金    | 517,893.02    |
| 履约保函保证金  | 990,000.00    |
| 贷款保证金    | 140,504.73    |
| 小 计      | 16,069,881.72 |

## 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          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 |              |               |
| 商业承兑票据 | 3,247,332.58 | 51,941,116.05 |
| 合计     | 3,247,332.58 | 51,941,116.05 |

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (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 |               |           |
| 商业承兑票据 | 23,673,590.59 |           |
| 合计     | 23,673,590.59 |           |

### (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

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 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
|    |      |      |    |      |      |    |

|           | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) | 价值           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) | 价值            |
|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| 按单项计提坏账准备 |              |        |            |          |              |               |        |              |          |               |
| 其中:       |              |        |            |          |              |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 3,418,244.82 | 100.00 | 170,912.24 | 5.00     | 3,247,332.58 | 54,674,859.00 | 100.00 | 2,733,742.95 | 5.00     | 51,941,116.05 |
| 其中:       |              |        |            |          |              |               |        |              |          |               |
| 商业承兑汇票    | 3,418,244.82 | 100.00 | 170,912.24 | 5.00     | 3,247,332.58 | 54,674,859.00 | 100.00 | 2,733,742.95 | 5.00     | 51,941,116.05 |
| 合计        | 3,418,244.82 | /      | 170,912.24 | 5.00     | 3,247,332.58 | 54,674,859.00 | /      | 2,733,742.95 | /        | 51,941,116.05 |

按单项计提坏账准备:

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: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

| 名称       | 期末余额         |            |          |
|----------|--------------|------------|----------|
|          | 应收票据         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票组合 | 3,418,244.82 | 170,912.24 | 5.00     |
| 合计       | 3,418,244.82 | 170,912.24 | 5.00     |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

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, 通过估计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。

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

#### (6). 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 |            |
| 商业承兑汇票 | 2,733,742.95 |        | 2,562,830.71 |       | 170,912.24 |
| 合计     | 2,733,742.95 |        | 2,562,830.71 |       | 170,912.24 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

#### (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         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 528,345,073.22 |
| 1 至 2 年    | 17,094,006.02  |
| 2 至 3 年    | 10,076,177.05  |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 13,091,622.21  |
| 4 至 5 年    | 1,589,825.47   |
| 5 年以上      | 1,995,323.10   |
| 合计         | 572,192,027.07 |

#### (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<br>单<br>项<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 | 1,384,263.46   | 0.24  | 1,384,263.46  | 100.00 |                | 2,506,476.04   | 1.80  | 2,506,476.04  | 100.00 |                |
| 其中：                                       |                |       |               |        |                |                |       |               |        |                |
| 按<br>组<br>合<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 | 570,807,763.61 | 99.76 | 36,562,651.68 | 6.41   | 534,245,111.93 | 531,504,738.92 | 98.20 | 32,968,469.15 | 6.29   | 498,536,269.77 |
| 其中：                                       |                |       |               |        |                |                |       |               |        |                |
| 合<br>计                                    | 572,192,027.07 | /     | 37,946,915.14 | /      | 534,245,111.93 | 534,011,214.96 | /     | 35,474,945.19 | /      | 498,536,269.77 |

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 | 1,384,263.46 | 1,384,263.46 | 100.00   | 预计不能收回 |
| 合计         | 1,384,263.46 | 1,384,263.46 | 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（2019）鲁 10 民初 2844 号山东省威海市中级人民法院于 2019 年 12 月 26 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。目前已收回 1,122,212.58 元，剩余处于申请执行中。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合，采用账龄损失率对照表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 (%) |
| 信用风险特征组合 | 570,387,763.61 | 36,562,651.68 | 6.41     |

|    |                |               |      |
|----|----------------|---------------|------|
| 合计 | 570,387,763.61 | 36,562,651.68 | 6.41 |
|----|----------------|---------------|------|

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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。

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 | 其他变动 |               |
| 单项计提坏账准备  | 2,506,476.04  |              | 1,122,212.58 |       |      | 1,384,263.46  |
| 按组合计提坏账准备 | 32,968,469.15 | 3,594,182.53 |              |       |      | 36,562,651.68 |
| 合计        | 35,474,945.19 | 3,594,182.53 | 1,122,212.58 |       |      | 37,946,915.14 |

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          |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| 浙江越龙山旅游开发有限公司     | 354,010,674.29 | 61.91         | 18,023,643.71 |
| 乐平市国有资产经营管理有限公司   | 42,396,835.00  | 7.41          | 2,119,841.75  |
| 杭州湍口众安汇尊温泉度假村有限公司 | 36,226,000.00  | 6.34          | 1,811,300.00  |
| 兰溪市蜀山建设开发有限公司     | 14,637,500.00  | 2.56          | 731,875.00    |
| 荆州中大豪盛置业有限公司      | 12,822,563.30  | 2.24          | 641,128.17    |
| 小计                | 460,093,572.59 | 80.47         | 23,327,788.63 |

### (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   | 3,933,979.2  | 98.94  | 6,463,793.13 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 42,052.51    | 1.06   |              |        |
| 2 至 3 年 |              |        |              |        |
| 3 年以上   |              |        |              |        |
| 合计      | 3,976,031.71 | 100.00 | 6,463,793.13 | 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       | 1,611,305.52 | 40.53          |
| 杭州天地钢结构有限公司          | 740,000.00   | 18.61          |
| 金湖县黎城镇行政事业财务管理中心     | 545,510.39   | 13.72          |
| 菏泽市牡丹区安兴镇船郭庄村股份经济合作社 | 212,860.44   | 5.35           |
| 兰溪市马涧镇横木村经济合作社       | 163,800.00   | 4.12           |
| 小计                   | 3,273,476.35 | 82.33          |

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 | 57,448,854.20 | 66,057,382.86 |
| 合计    | 57,448,854.20 | 66,057,382.86 |

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****(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         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 49,209,513.96 |
| 1 至 2 年    | 8,582,091.65  |
| 2 至 3 年    | 1,666,345.60  |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    | 1,632,652.82  |
| 4 至 5 年    | 1,000,000.00  |
| 5 年以上      | 820,029.00    |
| 合计         | 62,910,633.03 |

**(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   | 49,496,422.23 | 66,204,322.41 |
| 应收暂付款   | 13,414,210.80 | 1,351,306.90  |
| 应收搬迁补偿款 |               | 5,289,372.08  |
| 合计      | 62,910,633.03 | 72,845,001.39 |



## (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) |              |
| 2020年1月1日余额    | 6,787,618.53 |                      |                      | 6,787,618.53 |
| 2020年1月1日余额在本期 | 6,787,618.53 |                      |                      | 6,787,618.53 |
| —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           |              |                      |                      |              |
| 本期转回           | 1,325,839.70 |                      |                      | 1,325,839.70 |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2020年6月30日余额   | 5,461,778.83 |                      |                      | 5,461,778.83 |

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 | 其他变动 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 6,787,618.53 |        | 1,325,839.70 |       |      | 5,461,778.83 |
| 合计        | 6,787,618.53 |        | 1,325,839.70 |       |      | 5,461,778.83 |

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            | 押金保证金 | 7,500,000.00  | 1-2年 | 82.65               | 750,000.00   |
|                          |       | 34,500,000.00 | 1年以内 |                     | 1,725,000.00 |
|                          | 利息收入  | 9,996,541.55  | 1年以内 |                     | 499,827.08   |
| 淮安市淮阴区清欠工程款和农民工工资领导小组办公室 | 押金保证金 | 1,000,000.00  | 3-4年 | 1.59                | 300,000.00   |
| 南宁市财政局                   | 押金保证金 | 1,000,000.00  | 2-3年 | 1.59                | 200,000.00   |
| 淮安园兴投资有限公司               | 押金保证金 | 1,000,000.00  | 4-5年 | 1.59                | 500,000.00   |
| 全椒县公共资源交易中心              | 押金保证金 | 708,900.00    | 1年以内 | 1.13                | 24,750.00    |
|                          |       |               | 1-2年 |                     | 5,890.00     |
|                          |       |               | 2-3年 |                     | 17,600.00    |
|                          |       |               | 3-4年 |                     | 20,100.00    |
| 合计                       | /     | 55,705,441.55 | /    | 88.55               | 4,043,167.08 |

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (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      | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值      | 账面余额      | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值      |
| 原材料  |           |                   |           |           |                   |           |
| 在产品  |           |                   |           |           |                   |           |
| 库存商品 |           |                   |           |           |                   |           |
| 周转材料 | 41,560.62 |                   | 41,560.62 | 41,560.62 |                   | 41,560.62 |

|         |               |  |               |               |  |               |
|---------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 消耗性生物资产 | 44,827,859.25 |  | 44,827,859.25 | 50,885,316.90 |  | 50,885,316.90 |
| 合同履约成本  | 4,824,880.91  |  | 4,824,880.91  | 2,740,479.11  |  | 2,740,479.11  |
| 合计      | 49,694,300.78 |  | 49,694,300.78 | 53,667,356.63 |  | 53,667,356.63 |

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|-----------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|                 | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 建造合同形成的已完成未结算资产 | 1,177,476,302.53 |      | 1,177,476,302.53 | 1,080,749,565.41 |      | 1,080,749,565.41 |
| 合计              | 1,177,476,302.53 |      | 1,177,476,302.53 | 1,080,749,565.41 |      | 1,080,749,565.41 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

**13、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          |
|--------------|---------------|---------------|
| 合同取得成本       |               |               |
| 应收退货成本       |               |               |
| 待抵扣进项税、预缴增值税 | 14,768,634.53 | 20,596,691.64 |
| 预缴附加税        | 1,287,897.24  | 1,136,680.38  |
| 预缴企业所得税      |               | 22,934.15     |
| 合计           | 16,056,531.77 | 21,756,306.17 |

**14、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

**15、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

**16、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           |       |
| 融资租赁款      |                |      |                |                |      |                |       |
| 其中：未实现融资收益 |                |      |                |                |      |                |       |
| 分期收款销售商品   |                |      |                |                |      |                |       |
| 分期收款提供劳务   |                |      |                |                |      |                |       |
| BT 建设工程    | 7,853,100.00   |      | 7,853,100.00   | 7,853,100.00   |      | 7,853,100.00   |       |
| PPP 建设项目   | 641,083,785.19 |      | 641,083,785.19 | 617,148,358.60 |      | 617,148,358.60 |       |

|    |                |                |                |                |   |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|---|
| 合计 | 648,936,885.19 | 648,936,885.19 | 625,001,458.60 | 625,001,458.60 | / |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|---|

## (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

BT 建设工程明细

| 项 目              | 期末数          | 期初数          |
|------------------|--------------|--------------|
| 兰溪市赤山湖旅游度假区启动区项目 | 7,853,100.00 | 7,853,100.00 |
| 长期应收款原值          | 7,853,100.00 | 7,853,100.00 |
| 减：未实现融资收益        |              |              |
| 合 计              | 7,853,100.00 | 7,853,100.00 |

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12月31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。截至2020年06月30日公司累计已确认工程量12,868.40万元，公司已收到工程款合计12,083.09万元，应收工程款785.31万元。

## (3) PPP 建设工程明细

| 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  | 160,676,624.08 | 160,499,679.64 |
| 长期应收款原值                      | 160,676,624.08 | 160,499,679.64 |
| 减：未实现融资收益                    |                |                |
| 二、仓颉庙中华上古文化园(一期)PPP项目        | 330,125,158.07 | 326,789,273.14 |
| 长期应收款原值                      | 330,125,158.07 | 326,789,273.14 |
| 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        | 138,366,503.82 | 117,845,000.00 |
| 长期应收款原值                      | 138,366,503.82 | 117,845,000.00 |
| 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 | 11,915,499.22  | 12,014,405.82  |
| 长期应收款原值                      | 11,915,499.22  | 12,014,405.82  |
| 减：未实现融资收益                    |                |                |
| 合 计                          | 641,083,785.19 | 617,148,358.60 |

1) 本公司承接菏泽市牡丹区七里河(安兴河)人工湿地工程 PPP 项目,负责该项目的投资、融资、建设、运营、维护,并在项目合作期限结束时将项目无偿移交给政府或政府方指定机构。该项目的 PPP 合作期限为 12.5 年,其中项目建设期为 2.5 年,运营期为 10 年。项目总金额 35,303.23 万元。项目于 2017 年 11 月开工,目前尚在建设期。截至 2020 年 6 月 30 日,该项目累计确认投资额 23,467.66 万元,扣减收到专项资金 7,400.00 万元后余额 16,067.66 万元,因尚未到收款期,在长期应收款列报。

2) 本公司承接仓颉庙中华上古文化园(一期)PPP 项目,负责该项目投融资、设计、建设,提供运营维护服务,并在 PPP 合作期满后根据合同规定将项目设施完好无偿移交白水县文物局或政府指定机构。该项目的合作期限为 25 年,其中项目建设期为 3 年,运营期为 22 年。项目总投资 158,078.38 万元。项目于 2018 年 4 月开工,目前尚在建设期。截至 2020 年 6 月 30 日,该项目累计确认投资额 33,012.52 万元。因尚未到收款期,在长期应收款列报。

3) 本公司承接景德镇高新区环境提升改造工程 PPP 项目,负责该项目投资、融资、设计、建设和运维维护,并在 PPP 合作期满后全部实物资产无偿移交给景德镇高新技术产业开发区管理委员会建设环保局或政府指定机构。该项目的合作期限 14 年,其中项目建设期为 2 年,运营期为 12 年。项目总投资 14,993 万元。项目于 2018 年 1 月开工,目前尚在建设期。截至 2020 年 6 月 30 日,该项目累计确认投资额 13,836.65 万元。因尚未到收款期,在长期应收款列报。

4) 本公司承接资溪县(嵩市)有机农业科技示范项目建设工程 PPP 项目,负责该项目投资、融资、设计、建设和运维维护,并在 PPP 合作期满后全部实物资产无偿移交给资溪县有机农业科技园区管理委员会或其指定机构。该项目的合作期限 30 年,其中项目建设期为 3 年,基础设施运营期 15 年,产业经营设施运营期 27 年。项目总投资 52,240 万元。项目于 2018 年 4 月开工,目前尚在建设期。截至 2020 年 6 月 30 日,该项目累计确认投资额 1,191.55 万元。因尚未到收款期,在长期应收款列报。

## 17、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 | 其他 |               |          |
| 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  | 16,276,848.28 |              |          | -90,763.57  |          |        |             |        |    | 16,186,084.71 |          |
| 黄骅市益民农业开发有限公司     | 12,931,353.03 |              |          | -134,762.86 |          |        |             |        |    | 12,796,590.17 |          |
| 重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司 | 3,876,943.56  | 1,000,000.00 | 5,000.00 | 12,3056.44  |          |        |             |        |    | 0             |          |

|                 |               |              |          |             |  |  |  |  |            |               |
|-----------------|---------------|--------------|----------|-------------|--|--|--|--|------------|---------------|
| 司               |               |              |          |             |  |  |  |  |            |               |
| 景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司 | 850,895.66    |              |          | -167,055.40 |  |  |  |  | 976,852.92 | 1,660,693.18  |
| 小计              | 33,936,040.53 | 1,000,000.00 | 5,000.00 | -269,525.39 |  |  |  |  | 976,852.92 | 30,643,368.06 |
| 合计              | 33,936,040.53 | 1,000,000.00 | 5,000.00 | -269,525.39 |  |  |  |  | 976,852.92 | 30,643,368.06 |

## 其他说明

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，该项目已进入回购期，公司本期根据持有的景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司股权比例计算投资收益167,055.40元。根据回购款计算未实现内部交易损益本期实现的金额，转回长期股权投资976,852.92元。

## 18、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 | 117,250,000.00 | 117,250,000.00 |
| 合计            | 117,250,000.00 | 117,250,000.00 |

指定为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的原因  
公司持有浙江越龙山旅游开发有限公司股权投资系出于战略目的而计划长期持有的投资，因此公司将其指定为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。

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、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            | 27,654,431.94 |       |      | 27,654,431.94 |
| 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            | 27,654,431.94 |       |      | 27,654,431.94 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 6,135,021.42  |       |      | 6,135,021.42  |
| 2. 本期增加金额          | 412,064.54    |       |      | 412,064.54    |
| (1) 计提或摊销          | 412,064.54    |       |      | 412,064.54    |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 6,547,085.96  |       |      | 6,547,085.96  |
| 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          | 21,107,345.98 |       |      | 21,107,345.98 |
| 2. 期初账面价值          | 21,519,410.52 |       |      | 21,519,410.52 |

## (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

## 21、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   | 55,251,516.68 | 58,788,647.51 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 55,251,516.68 | 58,788,647.51 |

其他说明:



## 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    | 47,506,145.96 | 13,355,248.70 | 23,237,594.42 | 6,108,224.74 | 90,207,213.82 |
| 2. 本期增加金额  |               |               | 436,230.14    | 15,360.81    | 451,590.95    |
| (1) 购置     |               |               | 436,230.14    | 15,360.81    | 451,590.95    |
| (2) 在建工程转入 |               |               |               |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |               |               |              |               |
| 3. 本期减少金额  |               | 364,219.09    | 657,650.00    | 440,617.74   | 1,462,486.83  |
| (1) 处置或报废  |               | 364,219.09    | 657,650.00    | 440,617.74   | 1,462,486.83  |
| 4. 期末余额    | 47,506,145.96 | 12,991,029.61 | 23,016,174.56 | 5,682,967.81 | 89,196,317.94 |
| 二、累计折旧     |               |               |               |              |               |
| 1. 期初余额    | 3,083,933.18  | 8,000,213.24  | 15,371,231.98 | 4,963,187.91 | 31,418,566.31 |
| 2. 本期增加金额  | 912,073.50    | 982,269.63    | 1,707,072.28  | 335,993.54   | 3,937,408.95  |
| (1) 计提     | 912,073.50    | 982,269.63    | 1,707,072.28  | 335,993.54   | 3,937,408.95  |
| 3. 本期减少金额  |               | 346,008.13    | 624,767.50    | 440,398.37   | 1,411,174.00  |
| (1) 处置或报废  |               | 346,008.13    | 624,767.50    | 440,398.37   | 1,411,174.00  |
| 4. 期末余额    | 3,996,006.68  | 8,636,474.74  | 16,453,536.76 | 4,858,783.08 | 33,944,801.26 |
| 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  | 43,510,139.28 | 4,354,554.87  | 6,562,637.80  | 824,184.73   | 55,251,516.68 |
| 2. 期初账面价值  | 44,422,212.78 | 5,355,035.46  | 7,866,362.44  | 1,145,036.83 | 58,788,647.51 |

## (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

**22、 在建工程**

**项目列示**

适用 不适用

**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

**23、 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

**24、 油气资产**

适用 不适用

**25、 使用权资产**

适用 不适用

## 26、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    |       | 127,500.00 | 100,160.00 | 227,660.00 |
| 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    |       | 135,000.00 | 100,160.00 | 235,160.00 |
| 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  |       | 15,000.00  |            | 15,000.00  |
| 2. 期初账面价值  |       | 22,500.00  |            | 22,500.00  |

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

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、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  |
| 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 |
| 浙江宏峻建设有限公司[注]   | 18,750,000.00 |         |  |      |  | 18,750,000.00 |
| 合计              | 99,528,276.23 |         |  |      |  | 99,528,276.23 |

[注]：浙江宏峻建设有限公司于 2018 年 4 月 19 日经董事会审议后被本公司吸收合并。

## (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) 长沙吉佳城市设计有限责任公司

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                             | 8,153,865.59  |
| 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                        | 69,744,754.18 |
| 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%（2018 年度：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%（2018 年度：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 76,735,090.19 元，比账面价值高 6,990,336.01 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 2017-2019 年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累计数为 2,117.67 万元，2017-2019 年业绩补偿承诺数为 2,100.00 万元，完成业绩承诺。

## 2) 杭州元成规划设计集团有限公司

## 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                             | 5,743,926.27  |
| 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                        | 22,847,036.27 |
| 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%（2018 年度：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%（2018 年度：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 24,787,824.69 元，比账面价值高 1,940,788.42 元。

## 3) 浙江宏峻建设有限公司

## 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                               | 浙江宏峻建设资产和负债    |
| 资产组或资产组组合的账面价值                             | 253,126,535.88 |
| 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                        | 271,876,535.88 |
| 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 14.73%（2018 年度：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。根据公司聘请的中水致远资产评估有限公司出具的《评估报告》（【2020】第 170003 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 643,000,000.00 元，比账面价值高 371,123,464.12 元，商誉并未出现减值损失。

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、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   | 7,374,689.25  | 63,068.81 | 536,601.70   |        | 6,901,156.36  |
| 租入场地改造 | 9,239,045.00  |           | 538,591.50   |        | 8,700,453.50  |
| 其他     | 57,023.02     |           | 20,125.80    |        | 36,897.22     |
| 合计     | 16,670,757.27 | 63,068.81 | 1,095,319.00 |        | 15,638,507.08 |

**30、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    | 37,065,415.74 | 5,871,498.40 | 37,413,686.24 | 5,905,145.84 |
| 内部交易未实现利润 |               |              |               |              |
| 可抵扣亏损     |               |              |               |              |
| 预计负债      | 2,013,663.64  | 302,049.55   | 3,091,580.20  | 463,737.03   |
| 合计        | 39,079,079.38 | 6,173,547.95 | 40,505,266.44 | 6,368,882.87 |

**(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     | 19,966,274.90 | 14,833,147.01 |
| 应收账款坏账准备  | 1,052,411.65  | 795,001.90    |
| 其他应收款坏账准备 | 5,461,778.83  | 6,787,618.53  |
| 合计        | 26,480,465.38 | 22,415,767.44 |

**(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 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2020 年 | 824,163.10   | 824,163.10   |    |
| 2021 年 | 2,641,695.93 | 2,641,695.93 |    |

|        |               |               |   |
|--------|---------------|---------------|---|
| 2022 年 | 4,784,403.61  | 4,784,403.61  |   |
| 2023 年 | 4,582,574.03  | 4,582,574.03  |   |
| 2024 年 | 2,000,310.34  | 2,000,310.34  |   |
| 2025 年 | 5,133,127.89  |               |   |
| 合计     | 19,966,274.90 | 14,833,147.01 | / |

其他说明：

适用 不适用

### 31、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         |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 合同取得成本 |              |      |              |              |      |              |
| 合同履约成本 |              |      |              |              |      |              |
| 应收退货成本 |              |      |              |              |      |              |
| 合同资产   |              |      |              |              |      |              |
| 写字楼定金  | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |
| 合计     | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 | 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，购房定金 500.00 万元用于抵付金投金融大厦 14 楼购房款。本公司于 2019 年 8 月 21 日与杭州国际机场大厦开发有限公司签订补充协议，约定于 2021 年 12 月 31 日前支付金投金融大厦 14 楼商品房全部价款。

### 32、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  |                |                |
| 保证借款  | 169,800,000.00 | 150,000,000.00 |
| 信用借款  | 318,850,000.00 | 281,600,000.00 |
| 应收款保兑 | 20,000,000.00  |                |
| 应付利息  | 610,200.25     | 679,328.25     |
| 合计    | 509,260,200.25 | 482,279,328.25 |

## (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

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 35、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          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 30,000.00     | 30,000.00     |
| 银行承兑汇票 | 20,040,000.00 | 18,500,000.00 |
| 合计     | 20,070,000.00 | 18,530,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、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 | 388,829,139.34 | 406,346,218.14 |
| 劳务    | 71,655,447.84  | 108,377,566.13 |
| 制作费   | 16,130,804.74  | 16,631,316.75  |
| 工程分包款 | 229,637,983.13 | 262,739,031.19 |
| 机械设备款 | 89,549,989.17  | 86,520,096.65  |
| 其他    | 2,905,707.39   | 4,637,300.97   |
| 合计    | 798,709,071.61 | 885,251,529.83 |

## (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 |
|------|---------------|-----------|
| 供应商一 | 11,127,953.72 | 按工程进度付款   |
| 供应商二 | 8,225,047.14  | 按工程进度付款   |
| 供应商三 | 7,813,118.50  | 按工程进度付款   |
| 合计   | 27,166,119.36 | /         |

其他说明:

□适用 √不适用



**37、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 | 157,367.54 | 1,169,970.73 |
| 房租费   | 434,990.37 | 287,629.50   |
| 其他    | 4,000.00   |              |
| 合计    | 596,357.91 | 1,457,600.23 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 预收工程款   | 5,575,200.00 | 5,575,200.00 |
| 预收设计服务款 | 1,143,337.74 | 1,091,800.00 |
| 合计      | 6,718,537.74 | 6,667,000.00 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、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         | 15,142,419.30 | 32,643,309.88 | 39,213,261.42 | 8,572,467.76 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 266,382.31    | 866,062.42    | 1,021,495.09  | 110,949.64   |
| 三、辞退福利         |               | 160,097.60    | 160,097.60    | 0.00         |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |              |
| 合计             | 15,408,801.61 | 33,669,469.90 | 40,394,854.11 | 8,683,417.40 |

**(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 | 14,919,293.44 | 28,471,726.64 | 35,356,956.08 | 8,034,064.00 |

|               |               |               |               |              |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 补贴            |               |               |               |              |
| 二、职工福利费       |               | 1,841,309.73  | 1,517,034.73  | 324,275.00   |
| 三、社会保险费       | 202,570.75    | 820,795.03    | 925,207.85    | 98,157.93    |
| 其中：医疗保险费      | 177,702.01    | 747,243.25    | 834,628.24    | 90,317.02    |
| 工伤保险费         | 3,552.69      | 14,065.38     | 16,497.93     | 1,120.14     |
| 生育保险费         | 21,316.05     | 59,486.40     | 74,081.68     | 6,720.77     |
| 四、住房公积金       |               | 743,991.00    | 741,773.00    | 2,218.00     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 20,555.11     | 765,487.48    | 672,289.76    | 113,752.83   |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |              |
| 合计            | 15,142,419.30 | 32,643,309.88 | 39,213,261.42 | 8,572,467.76 |

## (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 | 248,687.22 | 863,472.97 | 1,004,800.63 | 107,359.56 |
| 2、失业保险费  | 17,695.09  | 2,589.45   | 16,694.46    | 3,590.08   |
| 3、企业年金缴费 |            |            |              |            |
| 合计       | 266,382.31 | 866,062.42 | 1,021,495.09 | 110,949.64 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、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        | 7,231,531.36  | 8,587,139.09  |
| 消费税        |               |               |
| 营业税        |               |               |
| 企业所得税      | 6,438,754.12  | 16,155,914.53 |
| 个人所得税      | 77,469.06     | 252,442.89    |
| 城市维护建设税    | 16,277.73     | 30,727.46     |
| 印花税        | 235.30        | 198,238.40    |
| 教育费附加      | 6,976.17      | 13,168.92     |
| 地方教育附加     | 4,650.77      | 8,779.27      |
| 地方水利建设专项资金 | 22,869.91     | 24,257.80     |
| 残保金        | 3,812.02      | 4,584.42      |
| 房产税        |               | 580,553.60    |
| 土地使用税      |               | 2,283.00      |
| 合计         | 13,802,576.44 | 25,858,089.38 |

**41、其他应付款****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  |               |               |
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 23,975,988.09 | 24,228,645.32 |
| 合计    | 23,975,988.09 | 24,228,645.32 |

**应付利息**

□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  | 23,249,228.77 | 23,249,228.77 |
| 应付暂收款      | 182,364.40    | 532,417.17    |
| 代扣个人社保及公积金 | -34,465.79    | 187,546.06    |
| 其他         | 58,860.71     | 69,453.32     |
| 押金保证金      | 520,000.00    | 190,000.00    |
| 合计         | 23,975,988.09 | 24,228,645.32 |

**(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

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、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 年内到期的长期借款  | 500,000.00   | 1,000,000.00  |
| 1 年内到期的应付债券  |              |               |
| 1 年内到期的长期应付款 | 7,920,000.00 | 12,920,000.00 |
| 1 年内到期的租赁负债  |              |               |
| 一年内到期的长期借款利息 | 791.67       | 1,583.33      |
| 合计           | 8,420,791.67 | 13,921,583.33 |

其他说明：

根据公司与宁波梅山保税区佳嘉投资合伙企业（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）。截止 2020 年 6 月尚未支付的股权转让价款列报本科目。

#### 44、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           |
|--------|----------------|----------------|
| 短期应付债券 |                |                |
| 应付退货款  |                |                |
| 待转销项税额 | 162,456,506.12 | 150,075,045.87 |
| 合计     | 162,456,506.12 | 150,075,045.87 |

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

#### 45、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           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 10,200,000.00  | 14,280,000.00  |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 | 62,500,000.00  | 55,000,000.00  |
| 信用借款 | 156,250,000.00 | 167,500,000.00 |
| 应付利息 | 326,421.67     | 361,505.67     |
| 合计   | 229,276,421.67 | 237,141,505.67 |

长期借款分类的说明：

[注]：期末长期借款中 1,020.00 万元的质押借款系公司以长沙吉佳公司的股权质押取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、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

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、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          |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 对外提供担保   |              |              |               |
| 未决诉讼     |              |              |               |
| 产品质量保证   |              |              |               |
| 重组义务     |              |              |               |
| 待执行的亏损合同 |              |              |               |
| 应付退货款    |              |              |               |
| 其他       |              |              |               |
| 工程质保期养护费 | 3,091,580.20 | 2,013,663.64 | 绿化工程项目完工进入养护期 |
| 合计       | 3,091,580.20 | 2,013,663.64 | /             |

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。

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、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 | 288,627,500.00 |             |    |       |    |    | 288,627,500.00 |

**54、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**55、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） | 242,606,366.19 |      |      | 242,606,366.19 |
| 其他资本公积     |                |      |      |                |
| 合计         | 242,606,366.19 |      |      | 242,606,366.19 |

**56、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 | 23,498,188.77 |      |      | 23,498,188.77 |

|    |               |  |  |               |
|----|---------------|--|--|---------------|
| 合计 | 23,498,188.77 |  |  | 23,498,188.77 |
|----|---------------|--|--|---------------|

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、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 | 52,030,351.14 |      |      | 52,030,351.14 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 52,030,351.14 |      |      | 52,030,351.14 |

由于2020年1月1日执行新收入准则(不追溯调整)，减少期初盈余公积1,647,141.71元。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期             | 上年度            |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润               | 475,812,287.96 | 372,196,483.78 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,<br>调减-) | -14,824,275.38 | -1,988,941.05  |
| 调整后期初未分配利润                | 460,988,012.58 | 370,207,542.73 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润         | 43,642,945.35  | 136,548,143.59 |
| 减：提取法定盈余公积                |                | 10,545,358.36  |
| 提取任意盈余公积                  |                |                |
| 提取一般风险准备                  |                |                |
| 应付普通股股利                   |                | 20,398,040.00  |
| 转作股本的普通股股利                |                |                |
| 期末未分配利润                   | 504,630,957.93 | 475,812,287.96 |

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、由于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则(不追溯调整)，减少期初未分配利润-14,824,275.38 元。

**61、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 | 325,196,796.22 | 232,108,380.83 | 507,164,501.77 | 373,278,512.75 |
| 其他业务 | 287,629.50     | 252,696.60     |                |                |
| 合计   | 325,484,425.72 | 232,361,077.43 | 507,164,501.77 | 373,278,512.75 |

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

## 62、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       |
|---------|------------|-------------|
| 消费税     |            |             |
| 营业税     |            | -196,313.13 |
| 城市维护建设税 | 45,749.03  | 84,900.43   |
| 教育费附加   | 19,606.70  | 34,689.19   |
| 资源税     |            |             |
| 房产税     | 29,785.01  | 29,888.96   |
| 土地使用税   | 2,043.59   | 2,675.82    |
| 车船使用税   | 17,850.56  | 19,843.78   |
| 印花税     | 58,218.50  | 178,085.52  |
| 地方教育附加  | 13,071.13  | 23,199.85   |
| 车辆购置税   |            |             |
| 水利基金    |            | -10,370.82  |
| 合计      | 186,324.52 | 166,599.60  |

## 63、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  | 1,119,378.30 | 1,833,304.40 |
| 办公费   | 480.00       | 26,980.10    |
| 差旅费   | 60,046.87    | 132,107.23   |
| 业务招待费 | 32,531.50    | 93,350.62    |
| 折旧摊销费 | 52,083.67    | 20,955.79    |
| 合计    | 1,264,520.34 | 2,106,698.14 |



**64、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      | 7072743.61    | 13,415,759.08 |
| 折旧摊销费     | 4,062,062.34  | 4,336,940.11  |
| 税费        | 289,348.63    |               |
| 办公费       | 2,781,887.19  | 3,317,217.69  |
| 差旅费       | 609,670.07    | 1,220,473.42  |
| 审价咨询费     | 137,233.67    | 96,116.51     |
| 中介机构费     | 1,216,062.17  | 1,168,377.36  |
| 业务招待费     | 303,695.13    | 1,370,883.59  |
| 租赁费       | 5,908,732.48  | 7,653,463.25  |
| 苗场费用      | 1,152,332.31  | 2,593,592.16  |
| 限制性股票激励摊销 |               | 3,060,000.00  |
| 宣传费       |               |               |
| 其他        | -71,423.64    | 546,395.46    |
| 合计        | 23,462,343.96 | 38,779,218.63 |

**65、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   | 1,920,990.61  | 1,579,104.40  |
| 职工薪酬  | 8,904,472.45  | 9,685,660.43  |
| 折旧摊销费 | 29,872.50     | 41,129.37     |
| 其他费用  | 205,172.17    | 686,057.08    |
| 合计    | 11,060,507.73 | 11,991,951.28 |

**66、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   | 20,948,240.32  | 18,532,402.51 |
| 减：利息收入 | -12,492,712.63 | -247,852.76   |
| 手续费及其他 | 257,581.37     | 698,695.86    |
| 担保费    |                |               |
| 合计     | 8,713,109.06   | 18,983,245.61 |

**67、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  | 545,749.96 | 9,586,487.00 |
| 增值税进项税额加计抵减 | 74,099.49  | 89,335.56    |
| 个税手续费返还     | 116,301.67 |              |
| 合计          | 736,151.12 | 9,675,822.56 |

**68、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       | 584,271.09  | 106,133.13 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -876,943.56 |            |
| 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                   | -292,672.47 | 106,133.13 |

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√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      |
|------------|--------------|------------|
| 其他应收款坏账损失  |              |            |
| 债权投资减值损失   |              |            |
| 其他债权投资减值损失 |              |            |
| 长期应收款坏账损失  |              |            |
| 合同资产减值损失   |              |            |
| 坏账损失       | 1,416,700.46 | 296,830.51 |
| 合计         | 1,416,700.46 | 296,830.51 |

其他说明：

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、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 | 32,936.27 |        | 32,936.27     |
| 其中：固定资产处置利得 | 32,936.27 |        | 32,936.27     |
| 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        |           |        |               |
| 个税手续费       |           |        |               |
| 其他          | 10,000.00 | 280.00 | 10,000.00     |
| 合计          | 42,936.27 | 280.00 | 42,936.27     |

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

**75、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 | 18,562.83  | 15,255.90 | 18,562.83     |
| 其中：固定资产处置损失 | 18,562.83  | 15,255.90 | 18,562.83     |
| 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        | 74,598.00  |           | 74,598.00     |
| 地方水利基金      | 2,617.45   | 12,051.22 |               |
| 罚款支出        |            | 450.00    |               |
| 其他          | 8,000.00   | 8,200.49  | 8,000.00      |
| 合计          | 103,778.28 | 35,957.61 | 101,160.83    |

**76、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 | 6,402,145.17 | 10,560,801.75 |
| 递延所得税费用 | 195,334.92   | -485,242.85   |
| 合计      | 6,597,480.09 | 10,075,558.90 |

## (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                           | 50,235,879.78 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 7,535,381.96  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -436,875.27   |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 72,437.66     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -336,669.92   |
| 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 | 809,547.94    |
| 加计扣除的影响                        | -1,046,342.28 |
| 所得税费用                          | 6,597,480.09  |

其他说明:

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、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   | 66,665.09     | 247,852.76    |
| 营业外收入-政府补助 | 175,012.42    | 7,098,300.00  |
| 押金保证金      | 1,525,522.00  |               |
| 经营性往来      | 21,756,016.69 |               |
| 其他         | 7,101,064.19  | 3,346,022.35  |
| 合计         | 30,624,280.39 | 10,692,175.11 |

## (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     | 0.00          | 20,654,438.33 |
| 管理费用销售费用等 | 11,965,224.77 | 20,389,965.96 |
| 财务手续费     | 267,026.37    | 1,307,825.08  |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 0.00          | 23,369,064.21 |
| 其他    | 5,714,437.33  | 1,232,702.60  |
| 合计    | 17,946,688.47 | 66,953,996.18 |

## (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

## 79、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            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                 |
| 净利润                              | 43,638,399.69  | 61,825,825.45   |
| 加：资产减值准备                         |                |                 |
| 信用减值损失                           | -1,416,700.46  | -296,830.51     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,349,473.49   | 4,700,832.21    |
| 使用权资产摊销                          |                |                 |
| 无形资产摊销                           | 7,500.00       | 7,500.00        |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,095,319.00   | 599,271.75      |
| 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） | -32,936.27     | 15,255.90       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 18,562.83      |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 8,455,527.69   | 18,532,402.51   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 292,672.47     | -106,133.13     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 195,334.92     | -485,242.85     |
| 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）                 | -92,753,681.27 | -146,204,314.96 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 18,663,561.46  | -174,196,428.95 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -90,244,707.49 | 53,277,006.90   |

|                              |                 |                 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 其他                           |                 | 3,060,000.00    |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -107,731,673.94 | -179,270,855.68 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                 |                 |
| 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                     |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                 |                 |
| 现金的期末余额                      | 30,772,453.11   | 77,977,581.45   |
| 减: 现金的期初余额                   | 141,443,851.53  | 253,059,062.01  |
| 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                 | -110,671,398.42 | -175,081,480.56 |

## (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                         | 30,772,453.11 | 141,443,851.53 |
| 其中: 库存现金                     | 180,054.06    | 81,593.45      |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 30,592,399.05 | 141,362,258.08 |
| 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               | 30,772,453.11 | 141,443,851.53 |
| 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 |               |                |

## (5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项目          | 本期数           | 上期数           |
|-------------|---------------|---------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 23,673,590.05 | 21,750,000.00 |
| 其中: 支付货款    | 23,673,590.05 | 21,750,000.00 |

其他说明:

□适用 √不适用

**80、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**81、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 | 16,069,881.72 | 系农民工保证金、诚信保证金、保函保证金和票据保证金 |
| 应收票据 |               |                           |
| 存货   |               |                           |
| 固定资产 |               |                           |
| 无形资产 |               |                           |
| 合计   | 16,069,881.72 | /                         |

**82、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**83、套期**适用 不适用**84、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  |
|---|------------|------|------------|
| 中共杭州市委 杭州市人民政府印发关于严格做好疫情防控帮助企业复工复产若干政策的通知 | 4,000.00   | 其他收益 | 4,000.00   |
| 关于做好 2020 年失业保险稳岗返还工作的通知杭人社发（2020）48 号    | 374,074.96 | 其他收益 | 374,074.96 |
| 林业推广补助                                    | 104,675.00 | 其他收益 | 104,675.00 |
| 企业防疫复工复产奖励                                | 50,000.00  | 其他收益 | 50,000.00  |

|       |            |      |            |
|-------|------------|------|------------|
| 专利资助费 | 13,000.00  | 其他收益 | 13,000.00  |
| 合计    | 545,749.96 |      | 545,749.96 |

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**85、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         | 江苏金湖  | 江苏金湖 | 林业   | 100     |    | 设立   |



|                                   |       |       |                         |     |     |                |
|-----------------------------------|-------|-------|-------------------------|-----|-----|----------------|
| 园林苗木<br>科技有限<br>公司                |       |       |                         |     |     |                |
| 菏泽元成<br>园林苗木<br>科技有限<br>公司        | 山东菏泽  | 山东菏泽  | 林业                      | 100 |     | 设立             |
| 浙江元成<br>旅游产业<br>控股有限<br>公司        | 浙江杭州  | 浙江杭州  | 实业投资                    | 100 |     | 设立             |
| 杭州品正<br>市政工程<br>有限公司              | 浙江杭州  | 浙江杭州  | 建筑业                     | 100 |     | 设立             |
| 菏泽市泽<br>元生态环<br>境建设管<br>理有限公<br>司 | 山东菏泽  | 山东菏泽  | PPP 项目的<br>运营、维护<br>和管理 | 90  |     | 设立             |
| 浙江省风<br>景园林设<br>计院有限<br>公司        | 浙江杭州  | 浙江杭州  | 服务业                     |     | 100 | 设立             |
| 长沙吉佳<br>城市设计<br>有限责任<br>公司        | 湖南长沙  | 湖南长沙  | 服务业                     |     | 100 | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 浙江旅游<br>规划设计<br>研究有限<br>公司        | 浙江杭州  | 浙江杭州  | 服务业                     |     | 100 | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 杭州元成<br>规划设计<br>集团有限<br>公司        | 浙江杭州  | 浙江杭州  | 服务业                     | 100 |     | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 白水县仓<br>颢文化旅<br>游发展有<br>限公司       | 陕西白水  | 陕西白水  | PPP 项目的<br>运营、维护<br>和管理 | 90  |     | 设立             |
| 资溪元丰<br>农业发展<br>有限公司              | 江西资溪  | 江西资溪  | PPP 项目的<br>运营、维护<br>和管理 | 80  |     | 设立             |
| 景德镇元<br>盛建设开<br>发有限公<br>司         | 江西景德镇 | 江西景德镇 | PPP 项目的<br>运营、维护<br>和管理 | 95  |     | 设立             |
| 深圳市元<br>成云智能<br>科技有限<br>公司        | 广东深圳  | 广东深圳  | 服务业                     | 100 |     | 设立             |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (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           | -4,309.76    |                | 10,004,220.99 |
| 白水县仓颉文化旅游发展有限公司   | 10           | -1,681.73    |                | 21,574,959.62 |
| 资溪元丰农业发展有限公司      | 20           | 1,961.12     |                | 5,001,245.51  |
| 景德镇元盛建设开发有限公司     | 5            | -515.29      |                | 1,486,024.71  |

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 | 7,656,686.31 | 97,574,134.64  | 105,230,820.95 | 5,188,611.11  | 0     | 5,188,611.11  | 7,688,174.96 | 97,408,799.18  | 105,096,974.14 | 5,011,666.67  | 0     | 5,011,666.67  |
| 白水县仓颉文化旅游发展有限公司   | 3,119,423.96 | 251,874,887.43 | 254,994,311.39 | 68,644,715.17 | 0     | 68,644,715.17 | 3,228,741.21 | 250,105,442.99 | 253,334,184.20 | 66,967,770.73 | 0     | 66,967,770.73 |
| 资溪元丰农业发展          | 6,539,171.74 | 6,915,499.22   | 13,454,670.96  | 3,448,443.40  | 0     | 3,448,443.40  | 6,529,366.12 | 7,014,405.82   | 13,543,771.94  | 3,547,350.00  | 0     | 3,547,350.00  |

|               |          |               |               |               |   |               |   |               |               |               |   |               |
|---------------|----------|---------------|---------------|---------------|---|---------------|---|---------------|---------------|---------------|---|---------------|
| 有限公司          |          |               |               |               |   |               |   |               |               |               |   |               |
| 景德镇元盛建设开发有限公司 | 6,194.14 | 71,218,060.28 | 71,224,254.42 | 41,503,760.28 | 0 | 41,503,760.28 | 0 | 69,995,400.50 | 69,995,400.50 | 41,751,100.50 | 0 | 41,751,100.50 |

| 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     | -43,097.63 | -43,097.63 | -31,488.65    | 0     | 98,089.22  | 98,089.22  | -16,680,301.80 |
| 白水县仓颉文化旅游发展有限公司   | 0     | -16,817.25 | -16,817.25 | -153,166.41   | 0     | -73,541.24 | -73,541.24 | -35,529,065.55 |
| 资溪元丰发展有限公司        | 0     | 9,805.62   | 9,805.62   | 9,805.62      | 0     | -515.01    | -515.01    | 7,588.99       |
| 景德镇元盛建设开发有限公司     | 0     | -10,305.86 | -10,305.86 | -1,480,305.86 | 0     | 0          | 0          | 0              |

## (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               |
| 浙江德方数据科技有限公司     | 浙江省杭州市  | 杭州市  | 技术开发, 技术服务      |         | 30.00 | 权益核算法               |

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     | 景德镇三宝瓷谷建 | 浙江格润股权投     | 景德镇三宝瓷谷建 |
|  |             |          |             |          |

|                          | 资基金管理有限<br>公司 | 设管理有限公司        | 资基金管理有限<br>公司 | 设管理有限公司        |
|--------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 流动资产                     | 42,343,180.90 | 19,510,414.15  | 43,768,706.53 | 21,421,219.95  |
| 非流动资产                    | 14,182,237.63 | 99,626,236.08  | 14,613,064.73 | 121,511,012.08 |
| 资产合计                     | 56,525,418.53 | 119,136,650.23 | 58,381,771.26 | 142,932,232.03 |
| 流动负债                     | 18,202,926.16 | 10,193,762.21  | 19,600,877.00 | 8,140,087.67   |
| 非流动负债                    |               | 80,000,000.00  |               | 105,000,000.00 |
| 负债合计                     | 18,202,926.16 | 90,193,762.21  | 19,600,877.00 | 113,140,087.67 |
| 少数股东权益                   |               |                |               |                |
| 归属于母公司股东权益               | 38,322,492.37 | 28,942,888.02  | 38,780,894.26 | 29,792,144.36  |
| 按持股比例计算的净资产<br>份额        | 7,587,853.49  | 5,499,148.72   | 7,678,617.06  | 5,660,507.43   |
| 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<br>账面价值       | 16,186,084.71 | 1,660,693.18   | 16,276,848.28 | 850,895.66     |
| 存在公开报价的联营企<br>业权益投资的公允价值 |               |                |               |                |
| 营业收入                     |               |                |               |                |
| 净利润                      | -458,401.89   | -879,238.97    | -97,876.02    | 52,628.53      |
| 终止经营的净利润                 |               |                |               |                |
| 其他综合收益                   |               |                |               |                |
| 综合收益总额                   | -458,401.89   | -879,238.97    | -97,876.02    | 52,628.53      |
| 本年度收到的来自联营<br>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<br>业开发有限公<br>司 | 浙江德方数据<br>科技有限公司 | 黄骅市益民农<br>业开发有限公<br>司 | 浙江德方数<br>据科技有限<br>公司 |
| 流动资产               | 9,184,570.45          | 2,003,604.06     | 15,740,716.94         |                      |
| 非流动资产              | 54,173,248.55         | 102,920.50       | 32,199,134.27         |                      |
| 资产合计               | 63,357,819.00         | 2,106,524.56     | 47,939,851.21         |                      |
| 流动负债               | 15,963,040.60         | 224,127.96       | 3,000.00              |                      |
| 非流动负债              |                       |                  |                       |                      |
| 负债合计               | 15,963,040.60         | 224,127.96       | 3,000.00              |                      |
| 少数股东权益             |                       |                  |                       |                      |
| 归属于母公司股东权益         | 47,394,778.40         | 1,882,396.60     | 47,893,900.09         |                      |
| 按持股比例计算的净资产份<br>额  | 12,796,590.17         | 564,718.98       | 12,931,353.02         |                      |
| 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<br>价值 | 12,796,590.17         | 0                | 12,931,353.02         |                      |

|                      |               |                  |               |  |
|----------------------|---------------|------------------|---------------|--|
| 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                  | -499, 121. 69 | -1, 617, 603. 40 | -870, 092. 44 |  |
| 终止经营的净利润             |               |                  |               |  |
| 其他综合收益               |               |                  |               |  |
| 综合收益总额               | -499, 121. 69 | -1, 617, 603. 40 | -870, 092. 44 |  |
| 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

## (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最低水平，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、流动性风险及市场风险。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。

## 1. 信用风险管理实务

### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第十节七 4、七 18、七 30、七 32、七 41、七 43、七 59、七 60 之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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

本公司持续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 2020 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 80.47%(2019 年 12 月 31 日：41.33%) 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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------|
| 银行借款        | 738,100,000.00   | 778,957,451.84   | 521,003,162.61   | 257,954,289.23 |       |
| 应付票据        | 20,070,000.00    | 20,070,000.00    | 20,070,000.00    |                |       |
| 应付账款        | 798,709,071.61   | 798,709,071.61   | 798,709,071.61   |                |       |
| 其他应付款       | 23,975,988.09    | 23,975,988.09    | 23,975,988.09    |                |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,920,000.00     | 7,920,000.00     | 7,920,000.00     |                |       |
| 小 计         | 1,589,275,851.37 | 1,630,133,303.21 | 1,372,179,013.98 | 257,954,289.23 |       |

(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 |
| 银行借款        | 719,380,000.00   | 750,727,617.70   | 509,419,764.91   | 241,307,852.79 |       |
| 应付票据        | 18,530,000.00    | 18,530,000.00    | 18,530,000.00    |                |       |
| 应付账款        | 885,251,529.83   | 885,251,529.83   | 885,251,529.83   |                |       |
| 其他应付款       | 24,228,645.32    | 24,228,645.32    | 24,228,645.32    |                |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 13,921,583.33    | 13,921,583.33    | 13,921,583.33    |                |       |
| 小 计         | 1,661,311,758.48 | 1,692,659,376.18 | 1,451,351,523.39 | 241,307,852.79 |       |

## (三) 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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 21,080.00 万元(2019 年 12 月 31 日：人民币 18,180.00 万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，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

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------------------|------------|------------|------------|----|
|                          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>       |            |            |            |    |
| (一) 交易性金融资产              |            |            |            |    |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |            |            |            |    |
| (1) 债务工具投资               |            |            |            |    |
| (2) 权益工具投资               |            |            |            |    |
| (3) 衍生金融资产               |            |            |            |    |

|                             |  |  |                |                |
|-----------------------------|--|--|----------------|----------------|
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |  |  |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |  |  |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |  |  |                |                |
| (二) 其他债权投资                  |  |  |                |                |
| (三) 其他权益工具投资                |  |  | 117,250,000.00 | 117,250,000.00 |
| (四) 投资性房地产                  |  |  |                |                |
| 1. 出租用的土地使用权                |  |  |                |                |
| 2. 出租的建筑物                   |  |  |                |                |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |  |  |                |                |
| (五) 生物资产                    |  |  |                |                |
| 1. 消耗性生物资产                  |  |  |                |                |
| 2. 生产性生物资产                  |  |  |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |  |  | 117,250,000.00 | 117,250,000.00 |
| (六) 交易性金融负债                 |  |  |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |  |                |                |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |  |                |                |
| 衍生金融负债                      |  |  |                |                |
| 其他                          |  |  |                |                |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |  |  |                |                |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |  |  |                |                |
| (一) 持有待售资产                  |  |  |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |  |  |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |  |  |                |                |

## 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

因被投资企业浙江越龙山旅游开发有限公司股权投资的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按净资产作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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  |      | 42.25            | 42.25             |

## 本企业的母公司情况的说明

企业最终控制方是祝昌人

其他说明:

注:祝昌人持有本公司 34.79%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 11.64%股权,祝昌人个人投资企业杭州元成投资控股有限公司持有本公司 1.84%股权,祝昌人直接及间接合计持有本公司 42.25%股权。

## 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

本公司的子公司情况详见本报告第十节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附注

√适用 □不适用

本公司重要的联营企业详见本报告第十节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   |
|------------------|---------------|
| 杭州北嘉投资有限公司       | 股东            |
| 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

注：子公司浙江元成旅游产业控股有限公司对其投资 11,725.00 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 22,575.00 万元，占注册资本比例 32.25%。

**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

出售商品/提供劳务情况表

√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 | 10,376,492.21  |                |
| 浙江越龙山旅游开发有限公司     | 工程施工及设计服务费 | 177,959,836.42 | 232,696,419.39 |
| 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     |

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

2019 年 4 月 23 日召开第三届董事会第三十四次会议，审议通过了《元成环境股份有限公司关于 2019 年度对外担保预计授权的议案》，根据元成环境股份有限公司（以下简称“公司”）经营和发展的需要，2019 年度公司决定对公司报表合并体系内的全资子公司（含全资孙公司）、控股非全资子公司（含合并体系内控股的孙公司）公司融资、授信、履约等业务提供担保预计，额度不超过 110,000 万人民币，其中公司 2019 年度对全资子公司担保额度不超过 10,000 万元，对控股非全资子公司的担保额度不超过 100,000 万元。

**(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 | 192.25 | 195.91 |

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

| 关联方           | 关联交易内容  | 本期数          | 上年同期数 |
|---------------|---------|--------------|-------|
| 浙江越龙山旅游开发有限公司 | 利息收入[注] | 9,430,699.58 | 0     |

[注]：根据合同约定，延迟支付工程款按年息 7%计息。

**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 | 4,225,697.00 | 211,284.85 | 474,957.00 | 23,747.85 |

|       |                   |                |               |                |               |
|-------|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|       | 瓷谷建设管理有限公司        |                |               |                |               |
| 应收账款  | 浙江越龙山旅游开发有限公司     | 354,010,674.29 | 18,023,643.71 | 258,505,394.49 | 13,040,344.72 |
| 应收账款  | 重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司 | 1,840,000.00   | 92,000.00     | 4,840,000.00   | 257,000.00    |
| 小 计   |                   | 360,076,371.29 | 18,326,928.56 | 263,820,351.49 | 13,321,092.57 |
| 其他应收款 | 浙江越龙山旅游开发有限公司     | 51,996,541.55  | 2,974,827.08  | 59,000,000.00  | 3,800,000.00  |
| 小 计   |                   | 51,996,541.55  | 2,974,827.08  | 59,000,000.00  | 3,800,000.00  |
| 应收票据  | 浙江越龙山旅游开发有限公司     |                |               | 53,000,000.00  | 2,650,000.00  |
| 小 计   |                   |                |               | 53,000,000.00  | 2,650,000.00  |
| 预收账款  | 黄骅市益民农业开发有限公司     | 5,575,200.00   |               | 5,575,200.00   |               |
| 小 计   |                   | 5,575,200.00   |               | 5,575,200.00   |               |

**(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               | 3,485,440 |
| 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%；<br>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%；<br>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%；<br>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，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%；<br>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%；<br>以 2016 年营业收入为基数，2019 年营业收入增长率不低于 180%。 | 50%  |

### （二）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）。

根据公司 2019 年第四届董事会第一次会议决议，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 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）。

根据公司 2019 年第四届董事会第六次会议决议，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 231,000 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）471 号）。

### （三）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。

根据公司 2019 年第四届董事会第三次会议通过《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》，公司授予限制性股票 459,200 股已于 2019 年 7 月 18 日解锁并上市流通。

根据公司 2019 年第四届董事会第六次会议通过《关于公司 2017 年度股权激励计划限制性股票第二期解锁的议案》，公司授予限制性股票 2,647,960 股已于 2019 年 10 月 28 日解锁并上市流通。

## 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      | 采用授予日股票收盘价确定公允价值     |
| 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 | 10,520,850.10        |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 0                    |

其他说明

由于公司 2019 年度未能实现业绩解锁条件，故不确认首次授予的第三个等待期服务费用及预留授予的第二个等待期服务费用。

## 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

1. 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 2019 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(贰)，约定 2021 年 12 月 31 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

#### (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

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

1. 确定报告分部考虑的因素

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

## (4). 其他说明

√适用 □不适用

行业分部

| 项 目    | 工程施工             | 规划设计           | 信息服务及其他        | 合 计              |
|--------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 305,463,267.02   | 9,819,073.33   | 10,202,085.37  | 325,484,425.72   |
| 主营业务成本 | 216,997,302.80   | 6,767,107.02   | 8,596,667.61   | 232,361,077.43   |
| 资产总额   | 2,590,330,817.77 | 107,534,614.35 | 188,581,537.74 | 2,886,446,969.86 |
| 负债总额   | 1,743,721,129.10 | 38,199,965.92  | 2,062,437.52   | 1,783,983,532.54 |

## 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         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 606,270,599.88 |
| 1 至 2 年    | 6,713,754.12   |
| 2 至 3 年    | 1,386,718.05   |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 11,222,906.21  |
| 4 至 5 年    | 1,413,049.21   |
| 5 年以上      | 1,559,979.10   |
| 合计         | 628,567,006.57 |

## (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<br>别 | 期末余额 |      |    | 期初余额 |      |    |
|--------|------|------|----|------|------|----|
|        | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
|        |      |      |    |      |      |    |

|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) | 价值             | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) | 价值             |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| 按单项计提坏账准备 | 1,384,263.46   | 0.22   | 1,384,263.46  | 100      | 0              | 2,506,476.04   | 0.43   | 2,506,476.04  | 100      | 0              |
| 按组合计提坏账准备 | 627,182,743.11 | 99.78  | 30,565,335.04 | 4.87     | 596,617,408.07 | 577,720,404.70 | 99.57  | 28,209,367.70 | 4.88     | 549,511,037.00 |
| 合计        | 628,567,006.57 | /      | 31,949,598.50 | /        | 596,617,408.07 | 580,226,880.74 | /      | 30,715,843.74 | /        | 549,511,037.00 |

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 | 1,384,263.46 | 1,384,263.46 | 100      | 预计不能收回 |
| 合计         | 1,384,263.46 | 1,384,263.46 | 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:信用风险特征组合,采用账龄损失率对照表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 | 606,270,599.88 | 24,280,200.94 | 5.00     |
| 1-2年 | 6,713,754.12   | 671,375.41    | 10.00    |
| 2-3年 | 69,480.60      | 13,896.12     | 20.00    |
| 3-4年 | 11,222,906.21  | 3,366,871.86  | 30.00    |
| 4-5年 | 1,346,023.20   | 673,011.60    | 50.00    |
| 5年以上 | 1,559,979.10   | 1,559,979.10  | 100.00   |

|    |                |               |  |
|----|----------------|---------------|--|
| 合计 | 627,182,743.11 | 30,565,335.04 |  |
|----|----------------|---------------|--|

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 | 其他变动 |               |
| 按单项计提的坏账准备      | 2,506,476.04  |              | 1,122,212.58 |       |      | 1,384,263.46  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 28,209,367.70 | 2,355,967.34 |              |       |      | 30,565,335.04 |
| 合计              | 30,715,843.74 | 2,355,967.34 | 1,122,212.58 |       |      | 31,949,598.50 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称       | 收回或转回金额      | 收回方式 |
|------------|--------------|------|
| 威海雨润置业有限公司 | 1,122,212.58 | 现金   |
| 合计         | 1,122,212.58 | /    |

### (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          |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| 浙江越龙山旅游开发有限公司     | 329,740,718.29 | 52.46         | 16,487,035.91 |
| 景德镇元盛建设开发有限公司     | 47,018,500.00  | 7.48          |               |
| 白水县仓颉文化旅游发展有限公司   | 44,803,278.77  | 7.13          |               |
| 乐平市国有资产经营管理有限公司   | 42,396,835.00  | 6.74          | 2,119,841.75  |
| 杭州湍口众安汇尊温泉度假村有限公司 | 36,226,000.00  | 5.76          | 1,811,300.00  |

|     |                |       |               |
|-----|----------------|-------|---------------|
| 小 计 | 500,185,332.06 | 79.57 | 20,418,177.66 |
|-----|----------------|-------|---------------|

## (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 | 170,763,073.99 | 183,156,224.86 |
| 合计    | 170,763,073.99 | 183,156,224.86 |

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

## (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         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 163,043,752.88 |
| 1 至 2 年    | 8,332,491.65   |
| 2 至 3 年    | 1,484,445.60   |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 1,328,533.82   |
| 4 至 5 年    | 1,000,000.00   |
| 5 年以上      | 220,029.00     |
| 合计         | 175,409,252.95 |

## (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        | 47,513,503.23  | 64,416,899.41  |
| 应收暂付款        | 12,801,027.51  | 971,309.45     |
| 应收搬迁补偿款      |                | 5,289,372.08   |
| 合并财务报表范围内应收款 | 115,094,722.21 | 118,483,666.67 |
| 合计           | 175,409,252.95 | 189,161,247.61 |

## (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) |              |
| 2020年1月1日余额    | 6,005,022.75 |                      |                      | 6,005,022.75 |
| 2020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           |              |                      |                      |              |
| 本期转回           | 1,358,843.79 |                      |                      | 1,358,843.79 |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2020年6月30日余额   | 4,646,178.96 |                      |                      | 4,646,178.96 |

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 | 其他变动 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 6,005,022.75 |        | 1,358,843.79 |       |      | 4,646,178.96 |
| 合计        | 6,005,022.75 |        | 1,358,843.79 |       |      | 4,646,178.96 |

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

(12). 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     | 押金保证金    | 7,500,000.00   | 1-2年 | 29.64               | 750,000.00   |
|                   | 押金保证金    | 34,500,000.00  | 1年以内 |                     | 1,725,000.00 |
|                   | 利息       | 9,996,541.55   | 1年以内 |                     | 499,827.08   |
| 白水县仓颉文化旅游发展有限公司   | 合并范围内应收款 | 51,821,944.44  | 1年以内 | 29.54               |              |
| 景德镇元盛建设开发有限公司     | 合并范围内应收款 | 31,096,666.66  | 1年以内 | 17.73               |              |
| 杭州元成规划设计集团有限公司    | 合并范围内应收款 | 21,370,000.00  | 1年以内 | 12.18               |              |
| 菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司 | 合并范围内应收款 | 5,188,611.11   | 1年以内 | 2.96                |              |
| 合计                | /        | 161,473,763.76 | /    | 92.05               | 2,974,827.08 |

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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     | 687,131,360.00 |      | 687,131,360.00 | 686,131,400.00 |      | 686,131,400.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 30,643,368.06  |      | 30,643,368.06  | 30,059,096.97  |      | 30,059,096.97  |
| 合计         | 717,774,728.06 |      | 717,774,728.06 | 716,190,496.97 |      | 716,190,496.97 |

## (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  |          |          |
| 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    | 123,750,000.00 | 1,000,000.00 |      | 124,750,000.00 |          |          |
| 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   | 165,000,000.00 |              |      | 165,000,000.00 |          |          |



|                |                |              |       |                |  |  |
|----------------|----------------|--------------|-------|----------------|--|--|
| 杭州元成规划设计集团有限公司 | 17,700,000.00  |              |       | 17,700,000.00  |  |  |
| 景德镇元盛建设开发有限公司  | 28,244,300.00  |              | 40.00 | 28,244,260.00  |  |  |
| 资溪元丰农业发展有限公司   | 5,000,000.00   |              |       | 5,000,000.00   |  |  |
| 合计             | 686,131,400.00 | 1,000,000.00 | 40.00 | 687,131,360.00 |  |  |

## (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 | 其他         |               |          |
| 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 | 16,276,848.28 |        |      | -90,763.57  |          |        |             |        |            | 16,186,084.71 |          |
| 黄骅市益民农业开发有限公司    | 12,931,353.03 |        |      | -134,762.86 |          |        |             |        |            | 12,796,590.17 |          |
| 景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司  | 850,895.66    |        |      | -167,055.40 |          |        |             |        | 976,852.92 | 1,660,693.18  |          |

|    |               |  |  |             |  |  |  |  |            |               |  |
|----|---------------|--|--|-------------|--|--|--|--|------------|---------------|--|
| 司  |               |  |  |             |  |  |  |  |            |               |  |
| 小计 | 30,059,096.97 |  |  | -392,581.83 |  |  |  |  | 976,852.92 | 30,643,368.06 |  |
| 合计 | 30,059,096.97 |  |  | -392,581.83 |  |  |  |  | 976,852.92 | 30,643,368.06 |  |

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 | 305,463,267.02 | 223,070,357.80 | 490,644,756.66 | 372,278,813.95 |
| 其他业务 | 287,629.50     | 252,696.60     |                |                |
| 合计   | 305,750,896.52 | 223,323,054.40 | 490,644,756.66 | 372,278,813.95 |

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

#### 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      |
|----------------------|------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |            |            |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 584,271.09 | -58,085.22 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |            |            |
| 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                | 584,271.09 | -58,085.22 |

## 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   | 32,936.27    |    |
| 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）   | 736,151.12   |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 9,430,699.58 |    |
| 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                   | -91,160.83    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |  |
| 所得税影响额                               | -1,468,245.17 |  |
| 少数股东权益影响额                            |               |  |
| 合计                                   | 8,640,380.97  |  |

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          | 4.19           | 0.15   | 0.15   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.36           | 0.12   | 0.12   |

## 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 | 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 |
|--------|------------------------------------|

董事长：祝昌人

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 24 日

### 修订信息

适用 不适用