

公司代码：603359

公司简称：东珠生态

东珠生态环保股份有限公司 2019 年年度报告

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、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人章建良、主管会计工作负责人黄莹及会计机构负责人（会计主管人员）黄莹声明：保证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

公司拟以截至2019年12月31日的公司总股本318,640,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），合计分配现金股利63,728,000.00元，剩余未分配利润结转至下一年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略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

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	51
第十节	公司债券相关情况.....	55
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	171

第一节 释义

一、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		
本公司、公司、东珠生态	指	东珠生态环保股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
保荐人、瑞信方正	指	瑞信方正证券有限责任公司
立信、立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
大华、大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
董事会	指	东珠生态环保股份有限公司董事会
监事会	指	东珠生态环保股份有限公司监事会
股东大会	指	东珠生态环保股份有限公司股东大会
PPP	指	Public-Private-Partnership 公私合营模式，即政府部门与私营部门基于某个公共项目结成伙伴关系，明确各自的权利和义务、风险和收益
EPC	指	Engineering-Procurement-Construction 设计采购施工一体化模式
上海福之欣	指	上海福之欣企业管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
复星创泓	指	上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙），系公司股东
海通开元	指	海通开元投资有限公司，系公司股东
国盛古贤	指	上海国盛古贤创业投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
无锡金投	指	无锡金投产业升级股权投资基金企业（有限合伙），系公司股东
国储林、国家储备林	指	指为满足经济社会发展和人民美好生活对优质木材的需要，在自然条件适宜地区，通过人工林集约栽培、现有林改培、抚育及补植补造等措施，营造和培育的工业原料林、乡土树种、珍稀树种和大径级用材林等多功能森林。

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	东珠生态环保股份有限公司
公司的中文简称	东珠生态
公司的外文名称	Dongzhu Ecological Environment Protection Co., Ltd
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	章建良

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谈劲旸	柏菁
联系地址	江苏省无锡市锡山区东亭街道锡沪中路90号	江苏省无锡市锡山区东亭街道锡沪中路90号
电话	0510-88227528	0510-88227528
传真	0510-88209884	0510-88209884
电子信箱	dongzhushengtai@dongzhushengtai.com	dongzhushengtai@dongzhushengtai.com

三、基本情况简介

公司注册地址	无锡市锡山区东亭街道锡沪中路90号
公司注册地址的邮政编码	214101
公司办公地址	无锡市锡山区东亭街道锡沪中路90号
公司办公地址的邮政编码	214101
公司网址	http://www.dongzhushengtai.com/
电子信箱	dongzhushengtai@dongzhushengtai.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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	东珠生态	603359	东珠景观

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市丰台区西四环中路78号院首汇广场10号楼
	签字会计师姓名	徐士宝、贺爱雅

七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期 增减(%)	2017年
营业收入	2,016,689,200.82	1,593,794,089.45	26.53	1,224,376,569.90
归属于上市公司股东的净利润	361,506,686.40	325,806,560.64	10.96	242,813,247.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	362,394,578.62	301,916,459.54	20.03	226,034,323.59
经营活动产生的现金流量净额	-77,688,177.09	-70,412,508.29	-10.33	15,534,548.54
	2019年末	2018年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,926,293,293.54	2,612,582,607.14	12.01	2,400,576,046.50
总资产	5,969,226,963.30	4,722,867,903.58	26.39	3,870,001,411.08

(二)主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	1.13	1.02	10.78	0.87
稀释每股收益(元/股)	1.13	1.02	10.78	0.87
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.14	0.95	20.00	0.81
加权平均净资产收益率(%)	13.08	13.05	增加0.03个百分点	15.40
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.10	12.09	增加1.01个百分点	14.34

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入较上年同期增长 26.53%；归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期分别增长 10.96%、20.03%，主要原因：2019 年度公司主营业务收入较上年同期增长 26.53%，主要系报告期内公司存量项目汝南县 G328 国道城区段提升项目、汝南县创业路等 3 条市政道路项目、彭州市人民渠沿线综合整治工程项目，新增项目杭州江东大道提升改造工程、龙马潭主城区雨污分流项目及截污支管建设项目勘察-设计-施工总承包和高密市乡村振兴家园建设项目落地施工并实现收入，经济效益逐渐释放。

公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 10.33%，主要原因系报告期内支付的工程采购款及保证金增加所致。

公司总资产比上年同期增加 26.39%，主要原因系报告期内存货随业务收入增加及保证金投入增加所致。

基本每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期分别增长了 10.78%和 19.72%，主要原因系报告期内公司利润增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	430,474,633.61	598,833,266.94	340,158,908.75	647,222,391.52
归属于上市公司股东的净利润	81,921,545.20	118,557,125.62	46,826,859.33	114,201,156.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	81,709,045.20	114,865,403.87	46,099,498.51	119,720,631.03
经营活动产生的现金流量净额	-115,913,484.33	-198,951,216.91	-219,259,403.95	456,435,928.10

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:1 币种:CNY

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益			-3,961,262.85	44,693.61
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	2,203,865.62		7,087,109.00	10,876,689.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/			
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	-244,358.07		-1,648.27	-538,968.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,005,263.10		25,675,362.30	9,422,862.33
少数股东权益影响额				2,629.64
所得税影响额	157,863.33		-4,909,459.08	-3,028,981.93
合计	-887,892.22		23,890,101.10	16,778,924.23

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、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）主要业务

公司主营业务涵盖生态治理、市政绿化、公园广场、地产景观等场景的设计、施工和养护业务，是一家综合性生态环境修复与园林景观建设服务商，拥有集苗木种植、生态景观设计、生态修复与景观工程建设、景观养护为一体的全产业链集成运营能力。面对日益提升的生态环境保护需求、乡村振兴、新型城镇化建设需求以及新兴基建市场的加速启动推进，公司未来将着重打造生态修复以及市政景观两大业务主线：

报告期内，公司聚焦于以“水治理”为核心的生态湿地领域，从规划—设计—采购—建设—养护等环节系统地为客户提供生态环境建设和修复工程全产业链解决方案。同时，公司坚持业务优化和升级战略，在生态修复其他细分领域寻求突破。报告期内，公司积极深入布局水生态治理、国家储备林以及沙漠公园项目，力图逐步实现生态修复大行业的全面覆盖、提升公司的综合实力和品牌效应。2019 年度，公司承接执行雄安新区 2019 年植树造林项目（春季）设计施工总承包第四标段、龙马潭主城区雨污分流项目及截污支管建设项目（EPC）等项目，青海省德令哈市蓄集乡陶斯图村草原恢复治理工程、漯河市郾城区国储林项目、广西金鸡山自治区级森林公园项目均按计划正常建设推进中，公司在水体治理、国储林、沙漠公园以及森林公园领域的布局与拓展进一步深入。

报告期内，公司积极响应国家提出的乡村振兴战略以及新型城镇化发展战略，在各类乡镇城市承接市政建设、市政绿化等项目。报告期内，公司承接执行了蒙山县夏宜瑶族乡特色小镇建设、高密市乡村振兴家园建设 EPC 总承包、广水市吴店镇红色文化广场等项目。

同时，2019 年以来，为贯彻国务院常务会议提出的部署推进基建补短板的要求，发改委以及各地政府陆续加快了基建领域审批以及投资，而近期，包括国务院常务会议以及中央全面深化改革委员会均提出了加强新型基础建设，即新基建领域的发展。因此，公司将积极响应国家战略，进一步把握市场业务机遇，加速公司业务发展。

（二）经营模式

报告期内，公司经营模式未发生重大改变。

1、EPC 模式

公司利用本身的生态景观全产业链及所具有的工程承包资质等优势，对工程项目进行设计、采购、施工等全建设阶段的承揽承建，发挥设计在工程建设过程中的主导作用，并有效克服设计、采购、施工相互制约和脱节的矛盾，从而进一步提升工程施工质量及客户满意度，增厚公司单项目利润水平。报告期内，公司已成功签约河池市宜州区环城道路及景观提升建设工程（EPC）、江东大道提升改造工程（滨江二路西段—河庄大道）及地下综合管廊、江东大道提升改造工程（青六路东—苏绍高速）及地下综合管廊 EPC 项目、龙马潭主城区雨污分流项目及截污支管建设项目（EPC）、盐亭县产业基础设施承载能力提升项目（一期）工程总承包（EPC）、高密市乡村振兴家园建设 EPC 总承包项目、广水市吴店镇红色文化广场项目（一期）设计施工（EPC）总承包等，EPC 项目所占比重明显增加。

2、PPP 模式

公司通过招投标承揽业务，作为社会资本方和政府合作设立项目公司（SPV），通过项目公司对 PPP 项目进行投资、建设和运营，同时公司作为供应商负责资质范围内的项目施工；项目运营收入及可行性缺口补贴在运营期内收取按年支付，工程施工结算根据《建设工程施工合同》约定按进度结算和支付；运营期结束后，将项目移交给政府方。

（三）行业情况及行业地位

近年来，生态文明建设战略高度不断提升。十九大报告将“加大生态系统保护力度，建设美丽中国”列为要准确贯彻落实的基本理论、基本路线、基本方略，中央经济工作会议明确将“加快生态文明建设”列入高质量发展 8 项重点工作之一。而“到 2035 年，我国生态环境根本好转，美丽中国目标基本实现”的目标，预示着国家未来将在生态环境保护、水污染治理等领域加大投入，生态环保产业投资将保持高速增长的态势。

2019年，习近平总书记强调生态保护是国家战略定位，并重点指出了黄河流域生态保护，长江生态保护等国家级重点生态保护区。国家高层对于生态环境保护的重视程度表明了国家解决和改善生态环境的坚定决心和信念，也为公司带来了快速成长的外在动力和前所未有的发展机遇。

同时，十九大提出了乡村振兴战略以及新型城镇化协调发展战略，明确建立健全城乡融合发展体制机制和政策体系，加快推进农业农村现代化。这一战略也体现了新时代中国经济社会现代化发展的全新思维，对促进农村现代化与新型城镇化协调发展的实现具有重要意义，而乡村振兴以及新型城镇化发展战略将进一步培育发展现代化都市圈，支持特色小镇有序发展，加快推动城乡融合。

此外，2019年以来，为贯彻国务院常务会议提出的部署推进基建补短板的要求，发改委以及各地政府陆续加快了基建领域审批以及投资，而近期，包括国务院常务会议以及中央全面深化改革委员会均提出了加强新型基础设施建设，即新基建领域的发展。因此，国家层面战略为公司未来业务发展提供了重要支撑。

东珠生态于2017年9月于上海证券交易所主板上市，拥有“市政公用工程施工总承包一级”、“风景园林工程设计专项甲级”、“环保工程专业承包一级”和“水利水电工程施工总承包二级”资质，具备较强的大型综合类项目规划设计、施工建设和跨区域经营能力。2018年，公司成功举办“长三角地区湿地保护论坛暨中国湿地保护协会第四次常务理事会议”，显著体现出公司在生态湿地修复领域的先发优势。报告期内，公司荣获2018年度全国城市园林绿化企业50强、江苏省建筑业企业安全生产先进单位、无锡市信用管理示范企业、2018年度无锡市园林绿化明星企业等奖项。公司将借助绿色环保行业规模和发展空间迅速扩大的历史机遇，大力开拓市场，提升企业品牌影响力。

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“二、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析。”

其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大改变，公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

1、生态修复与景观建设研发能力和技术水平

作为国家高新技术企业，公司是少数拥有核心技术与专业研发团队的生态景观企业之一，一直以来专注于生态修复与景观建设技术的研发及其实际应用，掌握了生态修复领域的核心技术。

截止目前，在生态修复领域，公司取得的专利有18项，在园林绿化领域，公司取得的有20项。其中：报告期内新增授权实用新型专利11项，发明专利2项，具体信息如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日	授权日
1	一种人工湿地水位及水质检测装置	实用新型	201820942271.2	2018.06.19	2019.02.05
2	一种应用于湿地富营养化治理的多功能生态浮床	实用新型	201820942265.7	2018.06.19	2019.02.05
3	一种高稳定性边坡立体绿化系统	实用新型	201820942359.4	2018.06.19	2019.02.12
4	一种河道富营养生态系统藻类去除装置	实用新型	201820946021.6	2018.06.19	2019.02.15
5	一种净化水质用生态循环型水生植物培养装置	实用新型	201820938389.8	2018.06.19	2019.02.15
6	一种用于草原植被恢复的自动补播机	实用新型	201820942367.9	2018.06.19	2019.02.15

7	一种雨季基坑排水及水循环利用系统	实用新型	201820942262.3	2018.06.19	2019.02.19
8	一种干湿交替水体净化处理系统	实用新型	201820938413.8	2018.06.19	2019.02.19
9	一种废弃塑料制作透水砖的方法及该透水砖的铺装方式	发明	201610262910.6	2016.04.26	2019.04.16
10	一种移动式荒漠化土地治理装置	实用新型	201820942264.2	2018.06.19	2019.04.16
11	一种景观系统有机污染土壤修复装置	实用新型	201820942255.3	2018.06.19	2019.04.16
12	一种湿地土壤中金属离子的净化处理系统	实用新型	201820938254.1	2018.06.19	2019.04.16
13	一种有效防止土地荒漠化的方法	发明	201710535642.5	2017.07.04	2019.08.23

2、生态湿地领域的先发优势

公司自 2010 年即开始将业务重心从传统的景观建设上转移到生态环境修复及改造领域，经过多年的发展积淀，打造出淮安白马湖湿地公园、杭州钱塘江沿江生态景观工程、南通老洪港湿地公园、无锡宛山湖湿地公园、洪泽湖国家湿地公园等一系列标志性项目。公司良好的诚信度、专业的服务、优质的工程质量和较强的运营管理能力得到了业内广泛的认可，树立了良好的企业形象。同时，公司凭借在生态湿地领域多年的深耕细作，凝聚了一批可以承接大中型生态湿地、生态修复项目的优秀人才，形成了一定的细分领域先发优势。

3、设计施工一体化的全产业链优势

公司目前已具备“苗木-设计-工程-养护”的生态景观全产业链实施能力，东珠生态设计研究院拥有“风景园林工程设计专项甲级”资质，此外，东珠生态与中国林业科学研究院、三峡大学、上海交通大学设计研究总院、新疆建筑科学研究院、中国节能兰州有色冶金设计研究院、国家林草局调查规划设计院、国家林业局中南林业调查规划研究院等机构建立了友好合作关系，为公司业务拓展、项目建设提供了强大的设计支持。随着业主方对业务承揽对象综合实力的要求日渐提升，越来越多的业主要求承建单位在项目建设过程中能够及时进行现场深化设计，报告期内，公司成功获取多项资质，市场竞争力及品牌效应得以进一步提升，公司全产业链优势成为业务拓展的有力保障，并能为各类大型综合性项目提供一体化的优质服务。

4、跨区域的经营格局优势

近年来，公司在全国范围内积极拓展业务，分支机构遍布江苏、北京、上海、浙江、山东、广西、广东、云南、福建、新疆、河北等 21 个省区市，业务范围从华东地区延伸至华北、华中、华南、西北和西南，全国性战略布局进一步完善，并且积累了针对不同区域环境、土壤特性的植物种植和养护的先进技术，跨区域运营能力得到进一步提高。报告期内，公司新签项目主要分布于华东、华中、华南、西南地区，未来将持续助力公司提升跨区域资源整合能力。

5、上市公司品牌及资金实力优势

公司于 2017 年 9 月 1 日登陆上海证券交易所 A 股主板后，品牌形象和资金实力得到进一步提升。生态环保行业是资金驱动型行业，资金实力是承揽项目过程中的重要考核指标，公司财务状况健康、在手现金充裕、资产负债率一直保持在较低的水平，良好的财务状况意味着较强的杠杆能力。公司上市以来，直接融资和间接融资能力都进一步增强，公司可承接业务体量及在手订单的转换能力都有大幅提升。同时，资本平台有助于公司业务拓展水平的提高，为公司进一步发展奠定了基础。

6、优秀、稳定的管理团队及全面的员工激励

公司经过长期的发展，打造了一支经验丰富、专业性强、稳定的核心管理运营队伍，为公司的业务拓展、技术创新奠定了坚实的基础。同时，公司不断完善人才激励机制，继 2018 年实施股权激励计划及员工持股计划后，公司在报告期内再次适时推出 2019 年第一期员工持股计划，进一步充分调动骨干员工的积极性和责任心，将员工利益与公司发展紧密结合，为企业的健康长远发展注入动力。

7、长三角一体化地域优势

继 2018 年 11 月，习近平主席在进博会上表示将支持长三角一体化发展，并上升为国家战略后，2019 年 3 月 5 日两会政府工作报告再次明确“将长三角区域一体化发展上升为国家战略，编制实施发展规划纲要。长江经济带发展要坚持上中下游协同，加强生态保护修复和综合交通运输体系建设，打造高质量发展经济带。”长三角地区的市政建设及生态保护修复投入有望显著增加，而公司得天独厚的地理优势，将在业务承揽过程中为竞争力加码助力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

(一) 概述

习近平总书记在十九大报告中提出要坚决打好三大攻坚战，使全面建成小康社会得到人民认可、经得起历史检验。三大攻坚战其中之一就是防范污染，做好生态保护，建设美丽中国。报告期内，我国全面打响蓝天、碧水、净土三大保卫战。2019年12月，中央经济工作会议对坚决打好三大攻坚战作出新的重大部署、提出具体要求，为2020年经济工作、全面建成小康社会明确了关键点和着力点。因此，公司所处生态环保行业将得到持续有力的政策支持和资金投入，迎来快速发展的黄金时期。公司生态环保业务主要涵盖生态湿地修复、水生态治理、国储林以及沙漠公园等领域。面对日益提升的生态环境保护需求、乡村振兴、新型城镇化建设需求以及新兴基建市场的加速启动推进，公司未来将着重打造生态修复以及市政景观两大业务主线：

公司生态修复业务领域主要包括生态湿地保护、水体治理、国储林、森林公园以及沙漠治理等领域。而在生态湿地保护方面，国家林业局“十三五”生态湿地规划明确目标，至2020年湿地面积不低于8亿亩，根据《全国湿地保护“十三五”实施规划》中相关投资额的测算，仅现有已批国家湿地公园建设带来的市场空间将达到2880亿元以上；在水体治理方面，国家重点明确黄河流域生态保护区，长江生态保护区等国家级重点生态保护区，其中对于长江黄河流域的水体治理工作将是重点，长江黄河流域覆盖我国广袤的土地，涵盖我国重要主要的经济省份，因此，该区域水体治理市场空间巨大；在沙漠公园方面，我国土地沙漠化形式严峻，沙漠治理与开发亟待加强，目前我国已建沙漠公园仅55个，待建沙漠公园超300个。根据已建沙漠公园投资强度估算，沙漠公园建设市场空间将达3000亿元；在国储林方面，林业局规划2035年建成2000万公顷国储林，投入规模预计将超5000亿元，在2018年4月国家林业局最新印发的《国家储备林建设规划（2018-2035年）》中，进一步明确了至2020年建设700万公顷国储林、至2035年建成2000万公顷国储林的目标，国储林市场规模年均增加260-380亿元，有望呈爆发式增长；而在森林公园方面，根据国务院关于印发“十三五”旅游业发展规划的通知，将森林公园作为拓展森林旅游发展空间的重要发展方向，并鼓励发展“森林人家”、“森林小镇”，助推精准扶贫。林业发展“十三五”规划明确提出到2020年建成京津冀、珠三角、长三角、长株潭、中原、关中一天水6个国家级森林城市群。我国森林资源丰富，森林面积超过2亿公顷，森林公园建设空间巨大。

而在市政景观业务领域，公司积极响应国家提出的乡村振兴战略以及新型城镇化协调发展战略，在各类乡镇城市承接市政建设、道路绿化等项目。2019年以来，为贯彻国务院常务会议提出的部署推进基建补短板的要求，发改委以及各地政府陆续加快了基建领域项目审批和投资，而近期，包括国务院常务会议以及中央全面深化改革委员会均提出了加强新型基础设施建设，即新基建领域的发展，公司顺应国家政策导向，在市政景观方面积极开展相关业务。

随着国家在基础设施建设、生态环保领域的投资力度持续增强，各地重大工程项目不断落地实施，公司所处生态修复以及市政景观领域同时受益。

报告期内，公司凭借资深的行业经验、丰富的技术储备、优秀的管理团队，牢牢把握机会，利用资本市场平台，充分发挥综合竞争优势，不断创新业务开拓模式，加大研发投入、持续招贤纳士，加速生态修复领域深入布局，致力于成长为生态修复行业龙头企业。2019年，公司主营业务健康稳定发展，企业综合实力进一步增强。

报告期内，公司及子公司累计新中标项目21项，合计金额为人民币906,091.18万元，与去年同期相比增加198.87%；累计新签订项目合同16项，合计金额为人民币677,619.10万元，与去年同期相比增加162.89%。

(二) 2019年重要事项回顾

1、优化业务结构并积极开拓市场

报告期内，公司充分发挥生态湿地修复领域的先发优势，继续聚焦主业，大力开拓市场。同时，公司积极深入布局水治理、沙漠公园、国储林以及森林公园项目，力图逐步实现生态修复大行业的全面覆盖、提升公司的综合实力和品牌效应。目前，公司龙马潭主城区雨污分流项目及截污支管建设项目勘察-设计-施工总承包（F+EPC）、青海省德令哈市蓄集乡陶斯图村草原恢复治理工程、漯河市郾城区国储林项目、广西金鸡山自治区级森林公园均在建设推进中。

报告期内，公司管理层积极探索创新业务合作模式，继续着眼于经济发达的长三角地区、粤港澳大湾区，与当地综合实力较强的设计施工企业寻求全面深入的合作机会，借助合作方在当地的优势共同承揽优质项目，公司的业务拓展能力有望得到进一步增强。报告期内，公司在长三角地区、粤港澳大湾区、环渤海地区等区域成立十余家分支机构，有望为公司创造更大的业务增长空间。随着长三角区域一体化发展上升为国家战略，未来，长三角地区的市政建设及生态保护修复投入有望显著增加。公司将顺势而为，发挥地理位置优势，为业务承揽提供强支撑。此外，国家已经明确黄河流域生态区域，长江生态区域等国家级重点生态环境保护区域，而东珠生态在该类重点区域均有业务布局，因此，该类国家级重点生态环境保护区域也将为公司提供业务机遇。

同时，十九大提出了乡村振兴战略以及新型城镇化协调发展战略，明确建立健全城乡融合发展体制机制和政策体系，加快推进农业农村现代化。这一战略也体现了新时代中国经济社会现代化发展的全新思维，对促进农村现代化与新型城镇化协调发展的实现具有重要意义，而新农村振兴以及新型城镇化发展战略将进一步培育发展现代化都市圈，支持特色小镇有序发展，加快推动城乡融合。

此外，2019年以来，为贯彻国务院常务会议提出的部署推进基建补短板的要求，国家发改委以及各地政府陆续加快了基建领域项目的审批和投资，而近期，包括国务院常务会议以及中央全面深化改革委员会均提出了加强新型基础设施建设，即新基建领域的发展随着基建投资的逐步升温，而公司凭借全产业链施工能力及生态修复核心优势，在市政景观等方面的优势，也将获得新的业务机遇。

2、积极布局产业链资源整合

报告期内，公司在生态环保领域积极探寻优化升级产业链的机会，在主营业务范围持续稳健增长的前提下，筹划资质补齐、积极开拓矿山治理、土壤修复方面的业务机会外延拓展等工作以丰富公司产业内涵，并成功取得多项资质。同时，公司主动探索在生态文旅领域的经营模式，为公司延伸产业布局、发挥协同效应埋下伏笔。

3、完善企业风险控制机制

报告期内，公司积极完善风控机制并加强建设风控部门。打好三大攻坚战中居首位的就是“坚决打好防范重大风险”，国家要防范风险，企业也要防范风险。尤其是公司所处的园林工程行业，工程业务规模的扩张能力在一定程度上依赖于资金的周转状况，财务风险关系到工程施工业务的持续发展。公司高度重视风控部门的建设工作，风险控制中心下设法务部、决算审核部、应收款清理部、综合部，所属员工由法律、审计、资金管理、财务、业务等专业人士组成，保障了公司承揽项目的优质并规避了项目的高风险，为公司业绩的稳步健康增长保驾护航。

4、实施员工持股计划

2019年，贸易摩擦、英国“脱欧”、货币波动等多重外部因素叠加，为稳定和提振市场信心，更重要的是，为完善员工与公司全体股东的利益分享和风险共担机制，建立长效激励机制，我们适时推出了员工持股计划，公司2019年第一期员工持股计划通过二级市场集中竞价方式累计买入本公司股票1320,100股，占公司目前总股本的0.41%，成交均价约为人民币15.264元/股，成本金额约为人民币20,150,420.77元，已于2020年1月7日完成股票购买。员工持股计划的推出，使公司员工能够分享公司成长的收益，充分调动员工的积极性和创造性，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，从而帮助公司在实现生态修复大行业全面覆盖的过程中取得更好的业绩。

5、继续推行全国布局的发展规划

报告期内，公司始终贯彻执行扎根长三角地区、布局全国的战略规划，充分利用跨区域管理运营优势，在全国范围广泛积极地开拓业务。2019年，公司新签订单主要位于华东、华中、华南、西南地区，公司业务版图覆盖面稳步增加，有助于市场占有率、品牌影响力的进一步提升。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入2,016,689,200.82元，比上年同期增长26.53%；实现归属于母公司所有者的净利润361,506,686.39元，与上年同期增长10.96%。总体而言，2019年公司业绩增加26.53%，经营情况未发生重大改变。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	2,016,689,200.82	1,593,794,089.45	26.53
营业成本	1,435,948,641.66	1,144,977,205.76	25.41
销售费用			
管理费用	79,306,772.69	59,953,586.94	32.28
研发费用	62,334,865.66	28,997,551.31	114.97
财务费用	-8,043,718.60	-4,807,353.37	-67.32
经营活动产生的现金流量净额	-77,688,177.09	-70,412,508.29	-10.33
投资活动产生的现金流量净额	-53,705,296.45	76,499,468.89	-170.20
筹资活动产生的现金流量净额	-45,098,340.49	-145,481,102.33	69.00

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司营业收入和营业成本分别比上年同期增长 26.53% 和 25.41%，主要系报告期内本公司业务增长所致；

公司管理费用较上年同期增长 32.28%，主要系报告期内公司人员和薪酬增加，新增无形资产摊销所致；

研发费用比上年同期增长 114.97%，主要系报告期内研发投入增加，以及以前年度部分研发费用在成本中列支，2019 年根据高新技术企业管理要求在期间费用中列支所致；

财务费用比上年同期减少 67.32%，主要系报告期内无银行借款以及财务利息收入增加所致；

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 10.33%，主要系报告期内增加工程项目投入所致；

投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 170.20%，主要系 2017 年购买的结构性理财在 2018 年到期所致；

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 69.00%，主要系上期分配现金股利较本期多所致。

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
其他建筑行业	2,016,689,200.82	1,435,948,641.66	28.80	26.53	25.41	增加 2.26 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生态修复	1,064,159,795.97	760,981,615.52	28.49	-18.47	-18.56	增加 0.08 个百分点
市政景观	908,615,353.12	657,693,023.29	27.62	250.33	251.30	减少 0.20 个百分点
其他项目	43,914,051.73	17,274,002.85	60.66	50.11	-26.06	增加 40.52 个百分点
合计	2,016,689,200.82	1,435,948,641.66	28.80	26.53	25.41	增加 0.64 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

华东	603,940,182.91	419,759,720.10	30.50	79.33	74.97	增加 1.73 个百分点
华中	768,514,149.10	539,990,881.11	29.74	-10.92	-13.18	增加 1.83 个百分点
华北	22,256,267.38	17,002,138.67	23.61	104.84	112.76	减少 2.84 个百分点
华南	222,145,018.09	155,628,806.26	29.94	25.40	22.02	增加 1.94 个百分点
西北	77,572,264.56	55,016,375.65	29.08	8.85	9.19	减少 0.22 个百分点
西南	322,261,318.78	248,550,719.87	22.87	138.69	155.74	减少 5.14 个百分点
合计	2,016,689,200.82	1,435,948,641.66	28.80	26.53	25.41	增加 0.64 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，“生态修复”板块的收入和成本较上年同期分别减少 18.47.99%和 17.32%，主要系 2018 年在建的“淮安市白马湖湿地公园项目”、“邓州市湍河国家湿地公园和防护林建设项目”等大型湿地修复项目主体工程已基本于当年完工，2019 年新开工生态修复项目较 2018 年数量有所增长，而新开工的生态修复项目收入少于 2018 年；

“市政景观”板块收入和成本比上年同期分别增长 250.36%和 245.10%，主要系 2019 年新开工建设的“汝南县 G328 国道城区段提升项目”、“汝南县 G328 国道城区段提升项目”、等项目工程完成产值较多且占当期营业收入比较高所致；

报告期毛利率与上期同期对比，2019 年根据高新技术企业管理要求在期间费用中列支，总体平稳，无异常变化。

分地区营业收入波动的原因：

报告期内，华东地区收入的增长系报告期内山东、浙江、福建等华东地区承接的工程完成产值较多且占当期营业收入比较高所致；

报告期内，西南地区收入的增长系报告期内四川、重庆、云南等西南地区承接的工程完成产值较多且占当期营业收入比较高所致。

(2) 产销量情况分析表

适用 不适用

(3) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
其他建筑业	直接材料	323,386,456.17	22.52	399,219,023.70	34.87	-19.00	
其他建筑业	人工劳务费	301,428,926.15	20.99	187,021,743.94	16.33	61.17	
其他建筑业	专业分包	530,355,697.32	36.93	328,341,175.74	28.68	61.53	
其他建筑业	机械费	241,852,372.01	16.84	205,005,582.41	17.90	17.97	
其他建筑业	其他	38,925,190.01	2.71	25,389,679.97	2.22	53.31	
合计		1,435,948,641.66	100.00	1,144,977,205.76	100.00	25.41	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
生态修复		760,981,615.52	53.00	934,396,658.62	81.61	-18.56	
市政景观		657,693,023.29	45.80	187,217,933.58	16.35	251.30	
其他项目		17,274,002.85	1.20	23,362,613.56	2.04	-26.06	
合计		1,435,948,641.66	100.00	1,144,977,205.76	100.00	25.41	

成本分析其他情况说明

报告期内，生态修复的成本较上年同期减少 17.32%，主要是属于该板块的收入比上年同期减少 18.47%所致；市政景观的成本较上年同期增加 245.10%，主要是属于该板块的收入增加比上年同期增长 250.33%所致。

(4) 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 115,424.87 万元，占年度销售总额 57.23%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 57,575.77 万元，占年度采购总额 40.10%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

项目	2019 年	2018 年	同比增长 (%)	重大变动说明
管理费用	79,306,772.69	59,953,586.94	32.28	主要系报告期内公司人员和薪酬增加，新增无形资产摊销所致；
研发费用	62,334,865.66	28,997,551.31	114.97	主要系报告期内研发投入增加，以及以前年度部分研发费用在成本中列支，2019 年根据高新技术企业管理要求在期间费用中列支所致；
财务费用	-8,043,718.60	-4,807,353.37	67.32	主要系报告期内无银行借款，财务利息收入增加所致

4. 研发投入**(1) 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	62,334,865.66
本期资本化研发投入	
研发投入合计	62,334,865.66
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.09
公司研发人员的数量	124
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	27.25
研发投入资本化的比重 (%)	

(2) 情况说明

√适用 □不适用

公司为国家高新技术企业，着重对水生态治理修复、生态景观、土壤修复、湿地生态修复，大树移植、园林植物选育、引种驯化、荒漠化治理及市政道路工程等多个领域技术研究和产品开发。高度重视搭建高起点、高水平、高质量的企业技术平台，并与中国林科院、浙江清华长三角研究院等多家高等院校、科研院所建立紧密的产研合作关系。公司将不断加大研发团队建设，做好人才的引进、培训、成才工作，认真做好从项目的立项、项目策划、项目执行、项目监控、风险管理、项目结尾，提升研发效率，不断提升研发技术水平，提高施工工艺与技术的创新性、先进性，提升公司在同行业中的技术竞争优势，助推公司经营业务的稳定壮大发展。

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	2019	2018	同比增减
经营活动现金流入小计	1,047,186,339.75	977,514,844.10	7.13%
经营活动现金流出小计	1,124,874,516.84	1,047,927,352.39	7.34%
经营活动产生的现金流量净额	-77,688,177.09	-70,412,508.29	-10.33%
投资活动的现金流入小计	1,151,610,348.97	2,615,695,362.30	-55.97%
投资活动的现金流出小计	1,205,315,645.42	2,522,666,185.49	-52.22%
投资活动产生的现金流量净额	-53,705,296.45	76,499,468.89	-170.20%
筹资活动现金流入小计	120,136,174.00	147,055,320.00	-18.31%
筹资活动现金流出小计	165,234,514.49	292,536,422.33	-43.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-45,098,340.49	-145,481,102.33	69.00%
现金及现金等价物净增加额	-176,491,814.03	-139,394,141.73	-26.61%

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 10.33%，主要系报告期内增加工程项目投入所致；

投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 170.20%，主要系 2017 年购买的结构性理财在 2018 年到期所致；

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 69.00%，主要系上期分配现金股利较本期多所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额较 上期期末变动比 例 (%)	情况说明
货币资金	1,059,071,742.74	17.74	1,227,243,866.28	25.99	-13.70	
应收票据	2,294,364.33	0.04	15,483,255.87	0.33	-85.18	主要系上期收到的 银行承兑未到期
应收账款	676,866,931.15	11.34	620,833,902.70	13.15	9.03	
应收款项融 资	4,233,500.00	0.07				
预付款项	5,511,430.52	0.09	1,725,259.29	0.04	219.46	主要系报告期内预 付的物业费、租金增 加所致
其他应收款	217,279,497.07	3.64	170,691,679.22	3.61	27.29	
存货	2,981,102,277.98	49.94	1,700,342,630.98	36.00	75.32	主要系报告期内业 务增长，已完工未结 算工程施工所致
其他流动资 产	40,630,382.91	0.68	21,014,363.09	0.44	93.35	主要系报告期内待 抵扣进项税增加所 致
长期应收款	815,103,409.69	13.66	818,358,968.65	17.33	-0.40	
其他非流动 金融资产	59,070,000.00	0.99	82,545,725.70	1.75	-28.44	
固定资产	19,760,713.21	0.33	19,580,123.51	0.41	0.92	
在建工程	3,933,153.00	0.07	3,933,153.00	0.08	0.00	

无形资产	19,842,670.58	0.33	25,617,892.94	0.54	-22.54	
长期待摊费用	20,111,614.67	0.34	1,276,262.35	0.03	1,475.82	主要系报告期内雪浪科研基地、研发中心建设所致
递延所得税资产	15,031,282.45	0.25	14,220,820.00	0.30	5.70	
其他非流动资产	29,383,993.00	0.49				主要系报告期预付购房款建设区域营销中心所致
应付票据	123,767,835.00	2.07	37,982,822.00	0.80	225.85	主要系报告期已支付未到期银行承兑汇票增加所致
应付账款	2,567,738,878.94	43.02	1,769,734,252.67	37.47	45.09	主要系报告期内公司业务增长,采购增加所致
预收款项			8,276,645.72	0.18	-100.00	主要系上期预收工程款项已按工程结算条件在本期结算所致
应付职工薪酬	14,058,345.91	0.24	10,110,915.85	0.21	39.04	主要系本期人员及工资随业务增长所致
应交税费	56,341,943.22	0.94	50,181,176.47	1.06	12.28	
其他应付款	71,250,038.90	1.19	77,933,143.79	1.65	-8.58	
其他流动负债	134,298,755.00	2.25	106,056,715.01	2.25	26.63	
股本	318,640,000.00	5.34	318,640,000.00	6.75		
资本公积	1,060,390,499.91	17.76	1,060,390,499.91	22.45		
盈余公积	165,541,647.85	2.77	131,695,680.99	2.79	25.70	
未分配利润	1,381,721,145.78	23.15	1,101,856,426.24	23.33	25.40	
归属于母公司股东权益合计	2,926,293,293.54	49.02	2,612,582,607.14	55.32	12.01	
少数股东权益	75,477,872.79	1.26	50,009,624.93	1.06	50.93	主要系控股公司业务增长及控股公司参股股东投入资金所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见“第三节 公司业务概要”之“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”。

建筑行业经营性信息分析**1. 报告期内竣工验收的项目情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数（个）					5	5
总金额					57,987.20	57,987.20

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	5		5
总金额	57,987.20		57,987.20

其他说明

□适用 √不适用

2. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）					24	24
总金额					946,456.67	946,456.67

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	24		24
总金额	946,456.67		946,456.67

3. 在建重大项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期成本投入	累计成本投入
淮安市白马湖湿地公园项目	PPP类	100,000.00	3年	86.76%	4,411.72	85,065.20	3,268.69	60,668.70
广西东兰坡豪湖国家湿地公园	PPP类	24,537.00	547天	86.15%	892.23	18,260.64	643.11	15,664.04
湖北枣阳枣璐一级路新建及配套建设工程施工设计总承包	EPC类	31,000.00	540天	41.95%	120.84	11,715.75	87.15	8,456.36
湖南洪江市清江湖湿地公园建设 PPP 项目	PPP类	20,573.44	2年	67.12%	36.66	11,905.11	26.81	8,706.21
彭州市人民渠沿线综合整治工程项目	PPP类	45,400.00	2年	46.12%	6,208.12	19,038.49	4,467.98	13,702.00
汝南县 G328 国道城区段提升项目	EPC类	32,722.68	365天	79.79%	14,297.13	39,597.06	10,353.98	28,676.19
汝南县创业路等 3 条市政道路项目	EPC类	31,356.16	365天	71.40%	35,464.16	35,464.16	25,835.64	25,835.64
甘州城区北郊湿地恢复治理工程 EPC 总承包	EPC类	16,400.10	730天	42.69%	5,417.89	5,417.89	3,886.79	3,886.79
王家堆湿地建设工程		13,058.18	910天	89.67%	10,741.95	10,741.95	8,022.52	8,022.52
赤龙湖本草纲目湿地体验园项目	EPC类	18,400.00	720天	38.66%	6,312.23	6,312.23	4,465.27	4,465.27
雄安新区 2019 年植树造林项目（春季）设计施工总承包	EPC类	11,529.24	1年	19.51%	2,063.16	2,063.16	1,480.32	1,480.32
中华大道（京港澳高速往东-驿城区界）建设工程总承包（EPC）项目	EPC类	160,000.00	12个月	2.30%	3,379.72	3,379.72	2,419.20	2,419.20
河池市宜州区环城道路及景观提升建设工程（EPC）	EPC类	40,286.62	630天	29.76%	10,591.94	10,591.94	7,530.70	7,530.70
江东大道提升改造工程（滨江二路西段-河庄大道）及地下综合管廊、江东大道提升改造工程（青六路东-苏绍高速）及地下综合管廊 EPC 项目	EPC类	201,888.82	760天	14.66%	27,144.89	27,144.89	19,210.44	19,210.44
龙马潭主城区雨污分流项目及截污支管建设项目勘察-设计-施工总承包（F+EPC）	EPC类	40,000.00	240天	38.07%	14,093.02	14,093.02	11,816.84	11,816.84
蒙山县夏宜瑶族乡特色小镇建设项目	EPC类	20,619.24	600天	27.88%	5,110.74	5,110.74	3,642.43	3,642.43
双泊河国家湿地公园黄金大道下游工程		10,055.46	2年	51.06%	4,710.19	4,710.19	3,360.72	3,360.72
高密市乡村振兴家园建设项目	EPC类	24,667.70	365天	62.10%	13,683.72	13,683.72	9,733.23	9,733.23
盐亭县产业基础设施承载能力提升项目（一期）工程总承包（EPC）	EPC类	40,000.00	720天	3.22%	1,183.04	1,183.04	894.36	894.36

其他说明

□适用 √不适用

4. 报告期内境外项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 报告期内累计新签项目

适用 不适用

报告期内累计新签项目数量 16（个），金额 677,619.10 万元人民币。

6. 存货中已完工未结算的汇总情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
金额	497,745.72	186,606.99		387,236.00	297,116.71

7. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

报告期内，公司在生态环保领域积极探寻产业链纵向整合、横向并购的机会，在主营业务范围持续稳健增长的前提下，积极筹划资质补齐、延伸产业布局等工作以丰富公司产业内涵，投资设立了全资子公司东珠生态科技（江西）有限公司，投资设立了四川东珠生态环境股份有限公司和东珠生态环保（泸州）有限公司，持有 51%的股权，通过内生增长和外延发展相结合的方式，进一步进行横向的产业整合，积极以行业为核心，以未来发展为导向，完善产业链的布局。

(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

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润	取得方式
洪江市清江湖建设开发有限公司	城市规划、设计建设、运营管理；市政工程；园林绿化；生态保护与旅游及相关配套设施	13,391.52	80%	15700.09	4012.45	-50.68	已有
邓州市绿建园林生态建设有限公司	城市规划、设计建设、运营管理；市政工程；园林绿化	10,801.80	80%	29368.47	3747.19	-62.21	已有
梁山县环城水系建设开发有限公司	园林绿化工程施工、园林古建筑工程施工、风景园林工程设计、市政公用工程施工、城市及道路照明工程	5,000.00	80%	16790.09	4956.85	-0.68	已有
兴国绿盛苗圃有限公司	城镇绿化苗木种植、批发、零售；园林绿化工程施工	1,000.00	100%	7038.62	4208.99	-13.32	已有
彭州市官渠旅游开发有限公司	旅游资源开发；园林绿化工程；市政公用工程；城市及道路照明工程、环保工程的施工；生态环境保护技术的研发	1,000.00	99%	21837.04	956.78	-41.44	已有
东珠生态环保（盐城）有限公司	生态环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、水利工程、城市及道路照明工程	1,000.00	51%	1572.80	993.45	-26.27	已有
东珠生态环保（扬州）有限公司	生态环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、水利工程、城市及道路照明工程	1,000.00	51%	381.82	381.82	-5.53	已有
吉木萨尔县东珠景观旅游开发有限责任公司	旅游开发；园林绿化工程施工；建筑工程施工；风景园林工程设计；市政工程施工；架线和管道工程建筑施工；林木育种、育苗、销售	800.00	100%	775.96	725.35	-0.05	已有
中林东珠（北京）景观设计研究院有限公司	工程勘察设计	660.00	51%	1281.56	449.59	-242.06	已有
无锡绿枫苗圃有限公司	绿化苗木的种植与销售	500.00	100%	1358.75	370.87	-15.74	已有
句容市茅山东珠苗圃有限公司	花卉、苗木的种植、销售	100.00	100%	83.96	64.30	-9.69	已有
湖州创景生态建设开发有限公司	园林绿化、绿化养护，树木、花卉、建筑材料销售，投资管理，资产管理（除金融资产管理）	10,000.00	40%	14318.35	9815.72	-35.35	已有
东兰县绿珠坡豪湖建设开发有限公司	设计、建设、运营、管理市政、园林、生态保护与旅游及相关配套设施	4,907.00	39%	7102.91	4848.64	-21.55	已有
东珠生态科技（江西）有限公司	环保科技领域内的技术研发、技术咨询、技术服务与技术转让；环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、水利水电工程、城市及道路照明工程	10,000.00	51%	6558.79	1907.87	1407.87	新设
东珠生态环保（泸州）有限公司	环保技术开发、转让、咨询、服务及产品研发；生态功能保护区管理服务；花卉种植、销售；绿化管理	1,000.00	51%	6214.52	1088.22	688.22	新设
昆明东珠生态环保工程有限公司	环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、城市道路照明工程；生态环境保护的技术研发、技术咨询、技术服务与技术转让；绿化养护服务	1,000.00	38%	10018.18	2220.03	2020.03	新设
东珠生态环保（郑州）有	生态环保工程施工，园林绿化工程施工，古建筑工程施工，市政公用工程施工，城市道路照明工	1,000.00	51%	389.97	384.79	-85.21	已有

限公司	程施工, 矿山修复工程施工							
东珠生态环保建设(广东)有限公司	生态环保工程施工, 园林绿化工程施工, 古建筑工程施工, 市政公用工程施工, 工程排水施工服务; 工程环保设施施工	5,000.00	51%	198.08	196.08	-3.92	已有	
四川东珠生态环境股份有限公司	土壤污染治理与修复服务; 市政公用工程、园林绿化工程、古建筑工程、环保工程、城市及道路照明工程、风景园林工程设计、施工; 城乡规划服务; 土地整理; 房地产开发经营	1,000.00	51%	1169.53	576.58	168.58	新设	
东珠生态环保(湖北)有限公司	生态环保工程、园林绿化工程、园林建筑工程、市政工程、水利工程、城市及道路照明工程、矿山工程施工; 风景园林工程设计;	1,000.00	34%	400.17	399.61	-0.39	新设	
东珠生态环保(杭州)有限公司	园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、城市及道路照明工程、环保工程、矿山修复工程、水污染治理工程的施工; 风景园林设计; 绿化养护服务; 生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务与技术转让; 花卉苗木的研发	1,000.00	40%	0.21	-0.09	-0.09	新设	

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、生态环境的可持续发展与社会经济发展息息相关，良好的生态环境是社会的生存之基和发展之本。随着十九大报告将“加大生态系统保护力度，建设美丽中国”列为要准确贯彻落实的基本理论、基本路线、基本方略，生态文明在 2018 年被历史性地写入宪法，生态文明的主张成为国家意志的生动体现。环保的意识越来越深入人心，绿色发展的理念已经深深在中国扎下根来，成为中华民族永续发展、人类持续共存的千年大计。国家建设蓝天常在、青山常在、绿水常在的“绿色化”的美丽中国的决心之大、力度之大前所未见，这必将为生态环保行业的发展带来崭新的历史契机。2019 年，习近平总书记强调生态保护是国家战略定位，并重点指出了黄河流域生态保护区域，长江生态保护区域等国家级重点生态保护区域。国家高层对于生态环境保护的重视程度表明了国家解决和改善生态环境的坚定决心和信念。

2、2017 年起，PPP 正式进入规范阶段，2018 年以来，国家各部门支持合规 PPP 的文件及举措相继发布，合规 PPP 受到政策支持，2019 年财政部引发《关于推进政府和社会资本合作规范发展的实施意见》，两会政府工作报告提出“有序推进政府与社会资本合作（PPP）”，明确表明国家管理层对经历规范整顿后的 PPP 持鼓励态度，向市场释放了支持 PPP 项目发展的新信号。政府鼓励生态环保行业的优质社会资本方参与到 PPP 项目中，既可以对财政资金不足予以补充，也是为了通过一种市场化的机制，给公共服务领域的公共项目增添市场活力。

3、2018 年 7 月，中央政治局会议提出加大基础设施领域补短板的力度，2018 年 10 月，国务院办公厅印发《关于保持基础设施领域补短板力度的指导意见》，随着国家在基础设施建设、生态环保领域的投资力度持续增强，各地重大工程项目不断落地实施，公司所处市政景观领域将受益于此。2019 年以来，为贯彻国务院常务会议提出的部署推进基建补短板的要求，发改委以及各地政府陆续加快了基建领域项目的审批和投资，而近期，包括国务院常务会议以及中央全面深化改革委员会均提出了加强新型基础设施建设，即新基建领域的发展。

4、十九大提出了乡村振兴战略以及新型城镇化协调发展战略，明确建立健全城乡融合发展体制机制和政策体系，加快推进农业农村现代化。中央在 2020 年 2 月 5 日发布了《中央一号文件》，文中多次提到农村生态问题，文件中提到要做五大方面保供给，其中一点就是加强农村设施建设。这一战略也体现了新时代中国经济社会现代化发展的全新思维，对促进农村现代化与新型城镇化协调发展的实现具有重要意义，而新农村振兴以及新型城镇化发展战略将进一步培育发展现代化都市圈，支持特色小镇有序发展，加快推动城乡融合。

5、近年来，我国经济发展迅速，居民收入持续增长，收入增长催生旺盛的旅游需求，为国内旅游产业带来广阔的发展空间。国家陆续出台文件鼓励特色小镇、全域旅游等旅游产业的发展升级，而公司所在生态景观建设行业与旅游业存在高度协同效应，旅游业的蓬勃发展将为生态环保业注入持续的发展动力。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

生态文明建设是功在当代、利在千秋的伟大事业，党和政府历来高度重视生态文明建设。党的十八大以来，我们党明确了生态文明建设在“五位一体”总体布局中的重要地位，着力推进绿色低碳循环发展，坚持人与自然和谐共生的基本方略，全力打赢污染防治攻坚战。今年两会期间，习近平总书记在参加内蒙古代表团审议时，用了“四个一”高度概括了生态文明建设在新时代党和国家事业中的战略定位，并特别强调要保持加强生态文明建设的战略定力，为全国生态文明建设和经济高质量发展标定航向。即在“五位一体”总体布局中，生态文明建设是其中一位；在新时代坚持和发展中国特色社会主义基本方略中，坚持人与自然和谐共生是其中一条基本方略；在新发展理念中，绿色是其中一大理念；在三大攻坚战中，污染防治是其中一大攻坚战。

公司将积极响应国家“十三五”规划关于实施山水林田湖生态保护和修复工程的号召，牢牢把握生态文明建设“四个一”的全局性要求，不断完善苗木种植、生态景观设计、生态修复与景观工程建设、景观养护一体化的生态修复与景观建设全产业链业务格局，重点开拓以生态湿地、水体治理、国家沙漠公园、国家储备林及森林公园等领域为主的生态修复以及由乡村振兴、新型

城镇化发展以及新基建发展战略推动的市政园林景观业务板块，并形成全国性业务布局。同时，公司将积极把握黄河流域生态保护区，长江生态保护区等国家级重点生态保护区的业务发展机会。

同时，公司将增强业务环保属性，持续提升设计能力、研发能力，并以之打造公司“水治理——生态修复”的核心竞争优势，进一步强化企业品牌优势、先发优势及行业美誉度。此外，公司还将持续推广 EPC 业务模式并积极探索 PPP 业务模式，不断挖掘产业链深度价值并寻求行业痛点的最优解决方案，致力于发展成为中国生态环境与景观建设行业综合实力最强的企业之一。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、产业发展计划

在生态修复与景观建设产业发展方面，公司将坚持以生态修复与景观建设工程施工为核心，进一步拓展生态景观设计，提升生态修复研发能力，加速苗木基地的升级，循序渐进发展景观养护业务，夯实生态修复与景观建设全产业链的各个环节，实现公司生态修复与景观建设各项业务的协同发展。

(1) 突出生态项目核心，探索多重项目模式

继续以生态修复项目为核心，借力 PPP、EPC 项目模式寻找产业链深度价值，未来园林、环保的一体化优势将成为行业领军企业的核心竞争力之所在，公司将持续强化在生态湿地、水体治理、沙漠公园、国家储备林以及森林公园等生态修复领域的品牌优势、先发优势，进一步加大生态修复订单承揽量，提升相关业务比重。

此外，目前公司大力推动 EPC 模式，积极探索 PPP 模式，相关该模式可促使公共服务提供方的建设立场更加积极，行政资源和补偿机制会更加向项目倾斜，从而保证项目稳定的现金流，公司将借此机会一方面可承接更多优质项目，锤炼、提升自身的大型项目、全产业链项目的运营管理能力，积累相关经验并获取深度价值；另一方面，也有望形成公司业绩与现金流的良性互动，消除行业痛点，寻求更优解决方案。

(2) 把握国家战略层面发展机遇

公司将重点把握黄河流域生态保护，长江生态保护等国家级重点生态保护区的生态修复业务发展机会，以及乡村振兴、新型城镇化发展以及新基建发展战略所带动的市政景观业务机遇。积极响应国家战略号召同时，带动公司业务进一步发展。

(3) 增强设计与施工的统筹力度，优化设计与施工的协同效果

一个优秀的生态景观项目必然是设计与施工密切配合的结果，设计、施工团队加强协调配合，有利于工程项目进度安排的统筹调度和协同指挥，更好地将设计理念和工程施工相结合，实现生态景观项目风格的和谐统一，创造景观精品工程，提升客户的满意程度。公司今后将借助全产业链优势，以设计、施工一体化项目为重点，提升承接项目的规模和质量，在承揽端即为之后的项目承做奠定良好基础。

(4) 升级苗木基地，调整苗木结构，提升苗木价值

苗木基地的建设投资金额大，回收期相对较长，但对生态景观工程施工业务起到不可低估的支持作用。因此，公司将以上市为契机升级现有苗木基地，根据公司承接的工程项目对苗木品种、规格的需求，合理安排苗木的种植结构，兼顾工程项目自用苗木需求和苗木价值最大化，为公司工程项目提供苗木供应保障，同时保证苗木基地建设投资产生较高的效益。

(5) 完善并优化项目管理体系，促进并增强工程回款力度

建成项目的结算、审计、回款周期较长一直是建筑工程行业企业的共同痛点，公司现已初步摸索出了一整套切实有效的建成项目管理流程，报告期内现金流情况较好。后续，公司将持续完善相关流程，一方面从项目源头进行把控，优先选择信用良好、回款有保障的生态修复项目；另一方面，建立一支专业的建成项目管理队伍，同时实行项目负责人的责任考核制，并对相关人员进行必要的奖励，最终促使公司现金流持续向好，业绩与现金流形成良性互动。

2、技术开发和创新计划

(1) 加大研究生态湿地以及水治理专项硬技术，不断提升环境保护的软实力

公司将深化与中国林科院湿地研究所、三峡大学等机构组织的合作，加大在水质改善、湿地物种多样性及生态平衡、湿地植物、防治沙漠化与景观设计应用等方面的研究，提升公司在生态

湿地、生态修复工程设计、施工上的技术水平，扩大在环境保护方面软实力影响。同时在公司将利用自身的苗木种植经验，并结合与科研院所的合作，在募投项目实施后，引进、应用新的苗木品种和栽培技术，在彩色树种、嫁接品种、苗木驯化等方面取得新的技术突破，使公司苗木产品满足各种不同类型的园林绿化工程需求。

(2) 优化人才梯队，完善激励机制

针对行业内人才数量相对较少的客观情况，公司将一如既往地重视各种人才的培养、引进，从社会上吸引技术和管理人才的同时注重对内部技术和管理人才的挖掘和培养，注重对员工长期提供职业培训和继续教育以此增强公司的人才团队优势，培养综合性应用人才。

公司将不断完善奖励制度，鼓励员工通过各种方式提高业务技能，提升专业理论水平，弥补公司因业务快速扩张而产生的专业人才缺口。公司持续推出股权激励计划、员工持股计划等多重激励方式，以此奖励为公司做出突出贡献的员工，实现员工职业生涯规划与企业发展的有机结合，取得企业与员工双赢局面。公司将加强与林业领域具有较强优势的高等学校合作，通过专场人才招聘会、设立专项奖学金等方式，提高公司在高校人才中的影响力，吸引高校优秀毕业生加盟，为公司业务团队的建设注入新的活力。

(3) 以企业文化为核心，不断推动管理变革及创新

在未来五年内，公司将处于一个新的业务快速扩张和发展的阶段，无论是公司的经营地域、业务范围、人员规模等，与现在相比都将有很大的发展，由此对公司的内部管理提出了新的要求。因此，公司将本着管理“制度化、程序化、规范化”的原则，全面提升企业执行力，培养并要求员工提高“团队意识、效率意识、服务意识、学习意识”，在质量管理和服务管理上实现“标准化、效率化、人性化”，鼓励“经营、技术、模式”的创新，使公司整体在复杂的市场环境下处于不败之地。

在企业文化建设方面，公司将采取多种形式组织员工学习企业文化的有关理论知识和实践经验，就企业文化建设的核心内涵向员工进行宣讲，增强企业文化的吸引力，使全体员工积极参与企业文化建设，投身公司企业文化建设的实践。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济风险

2019年，面对国内外风险挑战明显上升的复杂局面，中国经济仍保持中高速增长。2019年，中国经济继续保持平稳运行的态势，全国居民人均可支配收入保持平稳增长，经济结构继续改善，新经济新动能保持较快增长。然而2020年以来，新冠病毒在全球范围内蔓延，尽管中国在新冠病毒防疫中取得阶段性成果，而全球范围的病毒蔓延情况仍较为严峻，对中国经济以及全球经济都带来了巨大的挑战。尽管全球各国政府密集出台经济刺激政策，稳定经济发展，而短期经济将受到病毒影响难以避免，经济活动将受到明显抑制。

2、市场竞争风险

生态文明建设被纳入十三五规划中，十九大报告又将建设生态文明提升为“千年大计”，总体来看生态景观行业发展前景广阔，但由于行业准入门槛相对较低，企业数量众多，同时国家已取消了在园林绿化工程招标过程中对资质方面的要求和限制，因此，公司所处行业市场竞争较为激烈。

目前，尽管公司已经发展成为一家具有大型项目施工经验和技术的生态景观企业，在业内具有一定的品牌知名度和市场地位，但因面临较为激烈的市场竞争，公司的市场份额和经营业绩可能在市场竞争的过程中受到一定程度的影响。

3、应收款项存在的坏账损失风险

2019年12月末，公司应收账款为67,686.69万元，占总资产的比例为11.34%，应收账款余额占比较高。同时，2019年12月末，公司长期应收款为81,510.34万元，占总资产的比例为13.66%。

此外，虽然公司近年来现金流情况在行业中相对良好，但应收账款持续高位而带来的坏账准备的计提，也给公司利润增长带来了一定的压力。

4、存货发生跌价损失的风险

2019 年 12 月末，公司存货余额为 298,110.23 万元。公司存货由原材料、已完工未结算工程量和消耗性生物资产组成，其中已完工未结算工程量是存货最主要的组成部分，占存货账面价值的比例为 99.67%。

5、业务结算模式导致的营运资金风险

由于生态景观的工程施工业务采取“前期垫付、分期结算、分期收款”的模式，园林工程业务规模的扩张能力在一定程度上依赖于资金的周转状况，如果甲方或发包方不能按时结算或及时付款，将影响公司的资金周转及使用效率，从而进一步影响公司工程施工业务的持续发展。

6、PPP 业务模式风险

自 2014 年开始，公司抓住行业发展机遇，先后中标了淮安市白马湖湿地公园、杭州市萧山钱江世纪城沿江公园等多个 PPP 项目，为公司的持续发展创造了有利条件。

PPP 模式在我国的推出时间虽然不长，但发展速度却是异常迅速。自 92 号文发布以来，目前 PPP 项目清理工作有了积极效果，大部分不规范的项目被清理退库或整改，并建立了项目规范运行的长效机制，扼制 PPP 模式的不良发展势头，这也标志着中国 PPP 市场逐渐进入规范发展阶段。公司未来会抓住 PPP 模式的发展机会，同时审慎研究项目风险，在 PPP 投资时对项目可行性特别是可融资性严格分析，结合自身实力和优势选择重点投资的地区和项目，保证公司承接的 PPP 项目顺利实施。

(五)其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内,公司实施了2018年年度利润分配方案,即以方案实施前的公司总股本318,640,000股为基数,每股派发现金红利0.15元(含税),共计派发现金红利47,796,000.00元,剩余未分配利润结转至下一年度。本次利润分配方案已于2019年6月4日实施完成。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0	2	0	63,728,000.00	361,506,686.40	17.63
2018年	0	1.5	0	47,796,000.00	325,806,560.64	14.67
2017年	0	5	4	113,800,000.00	242,813,247.82	46.87

说明:

公司第四届董事会第四会议审议通过了2019年度利润分配预案:公司拟以截至2019年12月31日的公司总股本318,640,000股为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元(含税),合计分配现金股利63,728,000.00元,剩余未分配利润结转至下一年度。本次利润分配预案尚需公司2019年年度股东大会批准。

公司2019年度内盈利且累计未分配利润为正,拟分配的现金红利总额与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于30%,原因为公司所处行业对营运资金需求较大,具有资金驱动型、密集型的行业特点。随着公司经营规模的不断扩展,公司对营运资金的需求也不断上升。因此,为确保2020年度公司业绩继续增长,公司需要通过多种方式筹措项目资金。公司留存未分配利润主要用于公司景观修复工程、市政道路及配套景观建设工程建设以及EPC业务营运,从而使公司持续盈利能力不断提升,并进一步保持公司健康稳定发展,为投资者带来长期、持续的回报,预期收益良好。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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	实际控制人、控股股东、董事长席惠明	(1) 自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 本人将恪守关于股份限售期的承诺；在本人任职期间已持有的公司股份限售期届满后，每年转让的公司股份不超过本人已持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；(3) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内进行减持的，其减持价格不低于发行价；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价低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金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（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）的情形，本人所持股票的锁定期自动延长 6 个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。	2017 年 9 月 1 日至长期	是	是		
	股份限售	实际控制人浦建芬及其与控股股东席惠明的子女席晨超、席晓燕	(1) 自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内进行减持的，其减持价格不低于发行价；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价低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金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（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）的情形，本人所持股票的锁定期自动延长 6 个月。	2017 年 9 月 1 日至 2022 年 9 月 1 日	是	是		
	股份限售	董事、高级管理人员章建良、朱正中、缪春晓、苏伟（离任）、王长颖（离任）	(1) 自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 本人将恪守关于股份限售期的承诺；在本人任职期间已持有的公司股份限售期届满后，每年转让的公司股份不超过本人已持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；(3) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内进行减持的，其减持价格不低于发行价；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价低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金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（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）的情形，本人所持股票的锁定期自动延长 6 个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。	2017 年 9 月 1 日至长期	是	是		
	股份限售	监事朱亮	(1) 自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 本人将恪守关于股份限售期的承诺；在本人任职期间已持有的公司股份限售期届满后，每年转让的公司股份不超过本人已持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。本承诺不因职务变更或离职等原因终止。	2017 年 9 月 1 日至长期	是	是		

股份限售	控股股东、实际控制人、董事长席惠明	自所持公司股份锁定期满之日起两年内,将视自身财务情况及资金需求对公司股票进行增持或减持。本人所持股票在锁定期满后两年内进行减持的,每年的减持量不超过上一年末所持股份数量的 10%,减持价格不低于发行价格的 120% (如果公司股票在此期间除权除息的,发行价格作出相应调整)。本人减持将提前三个交易日通知公司减持事宜,在公司公告后再实施减持计划。如本人减持行为未履行上述承诺,减持收益将归公司所有。	2017 年 9 月 1 日至 2022 年 9 月 1 日	是	是		
	实际控制人浦建芬	自所持公司股份锁定期满之日起两年内,将视自身财务情况及资金需求对公司股票进行增持或减持。本人所持股票在锁定期满后两年内进行减持的,每年的减持量不超过上一年末所持股份数量的 10%,减持价格不低于发行价格的 120% (如果公司股票在此期间除权除息的,发行价格作出相应调整)。本人减持将提前三个交易日通知公司减持事宜,在公司公告后再实施减持计划。如本人减持行为未履行上述承诺,减持收益将归公司所有。	2017 年 9 月 1 日至 2022 年 9 月 1 日	是	是		
	股东上海福之欣	所持公司股份在锁定期届满两年内,且符合相关法律法规及规范性文件要求的前提下,本公司将根据实际情况逐步减持持有的发行人股份,减持价格为届时的市场价格,减持方式为竞价交易、大宗交易、协议转让等法律法规规定的交易方式。本公司减持发行人股份时,将提前三个交易日通过发行人发出相关公告。	2017 年 9 月 1 日至 2020 年 9 月 1 日	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	(1) 控股股东在触发增持义务后的 10 个交易日内,应就其是否增持公司 A 股股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告,如有具体计划,应披露拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息,且增持股份数量不低于公司股份总数的 2%。(2) 如控股股东未如期公告前述具体增持计划,或明确表示未有增持计划的,则公司董事会应在首次触发增持义务后的 20 个交易日内公告是否有具体股份回购计划,如有,应披露拟回购股份的数量范围、价格区间、完成时间等信息,且回购股份数量不低于公司股份总数的 2%。(3) 如公司董事会未如期公告前述股份回购计划,或因各种原因导致前述股份回购计划未能通过股东大会的,董事、高级管理人员应在首次触发增持义务后的 30 个交易日内(如期间存在 N 个交易日限制董事、高级管理人员买卖股票,则董事、高级管理人员应在首次触发增持义务后的 30+N 个交易日内)或前述股份增持计划未能通过股东大会后的 10 个交易日内(如期间存在 N 个交易日限制董事、高级管理人员买卖股票,则董事、高级管理人员应在前述股份增持计划未能通过股东大会后的 10+N 个交易日内),无条件增持公司 A 股股票,并且各自累计增持金额不低于其上年度薪酬总额的 20%。	2017 年 9 月 1 日至 2020 年 9 月 1 日	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》	董事会	(1)
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》	董事会	(2)

(1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响 (注 1)	金融资产 减值影响 (注 2)	小 计	
其他流动资产					
可供出售金融资产	82,545,725.70	-82,545,725.70			
持有至到期投资					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产		82,545,725.70			82,545,725.70
资产合计	82,545,725.70				82,545,725.70

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

(2) 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

公司原审计团队离开立信会计师事务所（特殊普通合伙）并加入大华会计师事务所（特殊普通合伙），为保障业务与服务的延续性，公司改聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，在审计过程中，公司及后任会计师均与前任会计师进行了充分的沟通，在期初数的认定及前期重大事项的判断处理上不存在分歧。

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	600,000	700,000
境内会计师事务所审计年限	7	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)	280,000
财务顾问		
保荐人	瑞信方正证券有限责任公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2019 年 5 月 9 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。

经公司 2019 年 11 月 27 日召开的第三届董事会第三十六次会议、2019 年 12 月 13 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过，公司变更大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

由于原审计团队离开立信会计师事务所(特殊普通合伙)并加入大华会计师事务所(特殊普通合伙)。为保障业务与服务的延续性。经公司 2019 年 11 月 27 日召开的第三届董事会第三十六次

会议、2019 年 12 月 13 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过，公司变更大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构。详情可查阅公司 2019 年 11 月 28 日及 2019 年 12 月 14 日在指定信息披露媒体上公告的相关文件。

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大债务到期未清偿等情形。

十三、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
因公司 2018 年业绩未达到 2018 年股票期权激励计划第一个行权期公司层面业绩考核要求，公司拟注销 90 名股权激励对象的 247.52 万份股票期权。公司于 2019 年 4 月 18 日召开第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见。	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告编号：2019-033。
2019 年 1 月至 3 月，公司每月披露 2018 年第一期员工持股计划实施进展。截至 2019 年 3 月 13 日，公司 2018 年第一期员工持股计划购买股票已经实施完毕。公司 2018 年第一期员工持股计划通过二级市场买入公司股票 2,216,128 股，占公司已发行股本 0.69%，成交合计金额约 35,821,492.99 元，成交均价 16.164 元。上述购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期为 12 个月，即 2019 年	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告编号：2019-002、2019-004、 2019-018。

3月14日至2020年3月13日止。	
<p>公司于2019年7月23日召开第三届董事会第三十三次会议、第三届监事会第二十四次会议，并于2019年8月8日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《东珠生态环保股份有限公司2019年第一期员工持股计划（草案）》及其摘要。截至2020年1月8日，公司2019年第一期员工持股计划购买股票已经实施完毕。公司2019年第一期员工持股计划通过二级市场买入公司股票1,320,100股，占公司已发行股本0.41%，成交合计金额约20,150,420.77元，成交均价约为人民币15.264元。上述购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期为12个月，即2020年1月8日至2021年1月7日止。</p>	<p>上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告编号：2019-048、2019-053、2019-072、2019-075、2019-082、2019-092、2020-002。</p>

(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

2020年1月8日，公司披露了《关于2019年第一期员工持股计划实施进展暨完成股票购买的公告》，公司2019年第一期员工持股计划通过二级市场集中竞价方式累计买入本公司股票1320,100股，占公司目前总股本的0.41%，成交均价约为人民币15.264元/股，成本金额约为人民币20,150,420.77元。（上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，公告编号：2020-002）

2020年3月13日，公司披露了《2018年第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》，本次员工持股计划购买的股票锁定期自2019年3月14日至2020年3月13日止。（上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，公告编号：2020-014）

其他激励措施

适用 不适用

十四、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

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

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一)托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	957,000,000	157,000,000	
银行理财产品	募集资金	375,000,000		

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
苏州银行无锡分行	结构性存款	150,000,000.00	2019年2月19日	2019年4月19日	自有资金	银行	合同约定	3.50%		875,000.00	已收回	是	否	
苏州银行无锡分行	结构性存款	150,000,000.00	2019年4月26日	2019年6月26日	自有资金	银行	合同约定	3.50%		875,000.00	已收回	是	否	
苏州银行无锡分行	结构性存款	150,000,000.00	2019年7月22日	2019年10月22日	自有资金	银行	合同约定	3.50%		1,293,750.00	已收回	是	否	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2019年1月，公司与上海交通大学规划设计有限公司签订《战略伙伴合作框架协议》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年1月，公司与新疆建筑科学研究院（有限责任公司）签订《战略伙伴合作框架协议》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年2月，公司与中国地质工程集团有限公司签订《战略合作框架协议》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年3月，公司与无锡市太湖湖泊治理股份有限公司签订《战略合作框架协议》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年4月，公司与汕头市龙湖区人民政府签订《汕头市龙湖区黑臭河道治理及城市基础设施建设合作框架协议》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年5月，公司与广水市吴店镇人民政府签订《广水市吴店镇红色文化旅游广场项目合作框架协议书》，投资金额约7,400万元，目前项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年5月，公司与中建四局第六建筑工程有限公司签订《战略合作协议》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年6月，公司与江西省鹤栖绣谷旅游发展有限公司签订《江西省鹤栖绣谷旅游体验（养生）基地项目合作框架协议》，总投资约4.95亿元，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年7月，公司与中国铁建港航局集团有限公司签订《战略合作协议》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年7月，公司与武汉碧水源环保科技有限公司签订《项目合作框架协议书》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年8月，公司与三峡大学签订《战略合作框架协议》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年9月，公司与上海景域旅游发展有限公司签订《战略合作协议》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年10月，公司与中冶综合管廊科技发展有限公司签订《战略合作协议》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年10月，公司与中国葛洲坝集团生态环境工程有限公司签订《战略合作框架协议》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年10月，公司与中铁二十一局集团有限公司签订《战略合作框架协议》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性；

2019年10月，公司与兰州有色冶金设计研究院签订《战略合作协议》，目前合作项目正在推进中，能否顺利实施尚存在不确定性。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一)上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二)社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司严格遵守国家法律、法规及相关政策的要求，坚持守法经营、依法纳税，注意安全环保，积极履行社会责任。

公司注重对员工的责任，维护员工的合法权益，全面实行员工基本养老保险、医疗保险、公积金等社会标准福利，控制加班时间，按照社会工资制度，计算发放员工工资；公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，规范运作，信息披露工作坚持真实、准确、完整、公平、及时的原则，保证信息披露的效率和质量，满足广大投资者的信息需要，为投资者理性决策提供了依据，展示了公开、透明、健康发展的良好企业形象保障所有股东享有平等的各项合法权益，保障股东能够充分行使法律赋予的一切基本权利；公司将贯彻党的十九大对于精准扶贫工作的指导要求，结合主营业务和自身优势，大力发展精准扶贫项目的建设和拓展，为改善贫困地区的基础设施和生活条件贡献力量。

(三)环境信息情况

1. 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

2. 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，公司所属行业为绿色产业，不属于《关于构建绿色金融体系的指导意见》规定的应当披露环境信息的情形。

公司将一如既往地积极响应国家对“美丽中国”、“生态文明建设”的号召，坚持突出主业，寻求拓展外延增长的机会，在环境保护、水生态、固废处理等相关领域寻找横向整合机会，打造生态与环境保护的大平台。

3. 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

4. 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

(四)其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,578
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,729
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
席惠明	0	121,226,000	38.04	121,226,000	无		境内自然人
浦建芬	0	31,136,280	9.77	31,136,280	无		境内自然人
上海福之欣企业管理合 伙企业（有限合伙）	0	13,300,000	4.17	0	无		境内非国有法人
上海复星创泓股权投资 基金合伙企业（有限合 伙）	0	11,200,000	3.51	0	无		境内非国有法人
席晨超	0	11,056,780	3.47	10,863,720	无		境内自然人
中国建设银行股份有限 公司－交银施罗德稳健 配置混合型证券投资基 金	6,509,096	6,509,096	2.04	0	无		境内非国有法人
海通开元投资有限公司	0	5,600,000	1.76	0	无		境内非国有法人
上海国盛古贤创业投资 合伙企业（有限合伙）	0	5,040,000	1.58	0	无		境内非国有法人
谢燕玲	4,899,900	4,899,900	1.54	0	无		境内自然人
中国人民人寿保险股份 有限公司－万能一个险 万能	537,660	4,595,478	1.44	0	无		境内非国有法人
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				
上海福之欣企业管理合 伙企业（有限 合伙）	13,300,000	人民币普通股	13,300,000				
上海复星创泓股权投资 基金合伙企业 （有限合伙）	11,200,000	人民币普通股	11,200,000				
中国建设银行股份有限 公司－交银施 罗德稳健配置混合型证 券投资基金	6,509,096	人民币普通股	6,509,096				
海通开元投资有限公司	5,600,000	人民币普通股	5,600,000				
上海国盛古贤创业投资 合伙企业（有 限合伙）	5,040,000	人民币普通股	5,040,000				
谢燕玲	4,899,900	人民币普通股	4,899,900				
中国人民人寿保险股份 有限公司－万 能一个险万能	4,595,478	人民币普通股	4,595,478				
中国人民人寿保险股份 有限公司一分 红一个险分红	4,134,382	人民币普通股	4,134,382				
中国人民人寿保险股份 有限公司－传 统－普通保险产品	2,685,919	人民币普通股	2,685,919				
无锡金投产业升级股权 投资基金企业 （有限合伙）	2,520,000	人民币普通股	2,520,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	席惠明、浦建芬、席晨超为一致行动人。其中席惠明为公司控股股东，并担任董事长；席惠明、浦建芬为公司实际控制人；席惠明与浦建芬为夫妻关系，席惠明、浦建芬与席晨超分别为父子、母子关系。本公司未知前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系。						
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	席惠明	121,226,000	2020-09-01	0	上市之日起锁定 36 个月
2	浦建芬	31,136,300	2020-09-01	0	上市之日起锁定 36 个月
3	席晨超	10,863,700	2020-09-01	0	上市之日起锁定 36 个月
4	席晓燕	2,463,720	2020-09-01	0	上市之日起锁定 36 个月
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		席惠明、浦建芬、席晨超、席晓燕为一致行动人。其中席惠明为公司控股股东，并担任董事长；席惠明、浦建芬为公司实际控制人；席惠明与浦建芬为夫妻关系，席惠明、浦建芬与席晨超分别为父子、母子关系；席惠明、浦建芬与席晓燕分别为父女、母女关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	席惠明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	近五年历任东珠生态环保股份有限公司董事长，目前担任公司董事长一职

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	席惠明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	近五年历任东珠生态环保股份有限公司董事长，目前担任公司董事长一职
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	浦建芬
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	浦建芬近五年任公司行政人员，目前为公司行政人员
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

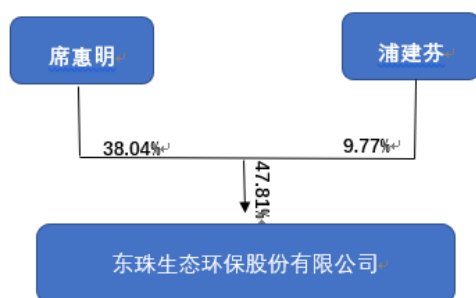
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
席惠明	董事长	男	56	2010年8月27日	2022年12月13日	121,226,000	121,226,000	0	不适用	43	否
章建良	董事、总经理	男	61	2013年10月18日	2022年12月13日	1,802,600	1,702,600	100,000	减持	42	否
席晨超	董事	男	29	2018年5月11日	2022年12月13日	11,056,780	11,056,780	0	不适用	0	否
缪春晓	董事、副总经理	男	43	2019年12月14日	2022年12月13日	2,084,823	1,733,723	351,100	减持	30	否
朱正中	董事、副总经理	男	44	2013年10月18日	2022年12月13日	840,000	630,520	209,480	减持	23	否
马晓红	董事	男	43	2010年8月27日	2022年12月13日	0	0	0	不适用	15	否
陆新尧	独立董事	男	62	2016年11月6日	2022年12月13日	0	0	0	不适用	6	否
成荣光	独立董事	男	57	2014年5月30日	2022年12月13日	0	0	0	不适用	6	否
倪受彬	独立董事	男	47	2019年12月14日	2022年12月13日	0	0	0	不适用	0.25	否
朱亮	监事会主席	男	54	2013年2月28日	2022年12月13日	1,736,280	1,736,280	0	不适用	24	否
章坚	监事	男	39	2016年11月6日	2022年12月13日	0	0	0	不适用	8	否
张胜佳	监事	男	31	2019年12月14日	2022年12月13日	0	0	0	不适用	13.65	否
李嘉俊	副总经理	男	43	2018年5月11日	2022年12月13日	168,000	168,000	0	不适用	23	否
黄莹	财务总监	男	46	2014年4月30日	2022年12月13日	58,000	58,000	0	不适用	22	否
谈劲昉	董事会秘书	男	32	2018年5月11日	2022年12月13日	192,800	192,800	0	不适用	20	否
童少波	董事、副总经理(离任)	男	47	2018年1月30日	2022年12月13日	0	0	0	不适用	23	否
王轩	董事(离任)	男	36	2016年11月16日	2022年12月13日	100,069	100,069	0	不适用	0	否
吴英姿	独立董事(离任)	女	52	2013年10月18日	2022年12月13日	0	0	0	不适用	5.75	否
吴晶	监事(离任)	女	43	2012年5月18日	2022年12月13日	0	0	0	不适用	0	否
合计	/	/	/	/	/	139,265,352	138,604,772	660,580	/	304.65	/

姓名	主要工作经历
席惠明	大专学历, 经济师。1981 年至 1988 年就职于无锡县羊尖建筑公司, 1989 年至 1998 年就职于锡山市东珠建筑装饰工程有限公司, 1998 年至 2001 年任无锡东珠装饰工程有限公司经理, 2001 年至 2010 年 8 月任江苏东珠景观建设有限公司执行董事、经理, 2010 年 8 月至 2013 年 10 月, 任公司董事长、总经理。2013 年 10 月至今, 任本公司董事长。
章建良	大专学历。1978 年至 1981 年于部队服役, 1982 年至 1984 年就职于无锡县民政局, 1984 年至 1988 年就职于无锡县服装厂, 1988 年至 2004 年就职于无锡金羊金属制品有限公司, 2004 年至 2007 年就职于无锡恒安混凝土有限公司, 2007 年至 2010 年 8 月任江苏东珠景观建设有限公司副总经理。2010 年 8 月至 2013 年 10 月, 任本公司副总经理。现任本公司董事、总经理。
席晨超	本科学历。2012 年 11 月至 2015 年 12 月任江苏东珠景观股份有限公司总经理助理; 2016 年 1 月至 2017 年 12 月, 任无锡市水利工程有限公司董事长; 2017 年 12 月至今任无锡市日晨法律咨询有限公司董事长; 2018 年 5 月至今任公司董事。
缪春晓	本科学历, 工程师。历任本公司董事、副总经理。现任本公司北京中心主任。
朱正中	本科学历, 园林高级工程师、市政二级建造师。历任无锡东珠装饰工程有限公司项目经理, 江苏东珠景观建设有限公司项目经理、工程科长、总经理助理。现任本公司董事、副总经理。
马晓红	本科学历, 园林绿化二级项目经理、工程师。2000 年至 2003 年就职于超大现代农业集团, 2003 年至 2010 年 8 月就职于江苏东珠景观建设有限公司。2010 年 8 月至今, 任本公司董事、投标部部长。
陆新尧	硕士研究生学历。历任 88662 部队书记, 许昌县第二工业局科长、副局长, 河南瑞贝卡发制品股份有限公司董事会秘书、副总经理、常务副总经理、党委书记, 河南瑞贝卡集团董事、副总裁、董事局秘书。现任本公司独立董事, 百川能源股份有限公司独立董事, 上海祥瑞投资管理有限公司董事长。
成荣光	大专学历, 中国注册会计师。历任无锡县塑料制品厂会计, 无锡县经济委员会副科长。现任本公司独立董事, 江苏中证会计师事务所副主任会计师。
倪受彬	博士研究生学历, 历任安徽铜陵学院图书馆助理馆员, 中国工商银行漕河泾开发区支行信贷员, 中国华融资产管理公司上海办事处法律事务主管, 第一证券有限公司法律部经理, 上海对外经贸大学教授。现任同济大学教授。
朱亮	本科学历, 高级工程师。1984 年至 2003 年就职于上海虹口百货公司, 2004 年至 2010 年 8 月历任江苏东珠景观建设有限公司办公室主任、行政总监。2010 年 8 月至今, 任本公司监事会主席、行政总监。
章坚	本科学历, 电气工程师。2010 年 11 月至 2013 年 10 月任本公司综合管理部部长。2013 年 10 月至今, 任本公司监事。
张胜佳	本科学历, 园林中级工程师。历任江苏东珠景观建设有限公司项目负责人、项目经理、投资总监。现任本公司云南分公司经理。
李嘉俊	大专学历, 建筑工程二级注册建造师, 建设工程工程师。2007 年 3 月至今, 任公司业务中心主任, 2018 年 4 月至今任公司副总经理。
黄莹	大专学历。1996 年 9 月至 1998 年 5 月就职于无锡东佳机电有限公司, 1998 年 6 月至 2000 年 4 月就职于柏美(锡山)特种纺织品有限公司, 2000 年 5 月至 2008 年 11 月就职于无锡小天鹅股份有限公司, 2008 年 12 月至 2010 年 12 月就职于无锡市锡能汽车销售服务有限公司, 2010 年 12 月至 2012 年 10 月就职于江苏天禧电力与照明景观工程技术有限公司。2012 年 10 月至 2014 年 4 月, 任本公司财务部部长。2014 年 4 月至今, 任本公司财务总监。
谈劭旻	本科学历, 于 2015 年 9 月参加上海证券交易所第六十六期董事会秘书资格培训并取得《董事会秘书资格证明》, 自 2014 年 1 月加入江苏东珠景观股份有限公司董事会办公室, 协助董秘工作; 自 2017 年 10 月至 2018 年 4 月担任公司证券事务代表。2018 年 4 月至今担任公司董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 12 月 13 日召开公司 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》、《关于公司监事会换届选举暨提名第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》。在本次临时股东大会完成董事会、监事会换届选举后，公司于同日召开第四届董事会第一次会议和第四届监事会第一次会议，聘任高级管理人员，完成公司第四届董事会、第四届监事会的换届。

(二)董事、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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)在股东单位任职情况

□适用 √不适用

(二)在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
席惠明	中林东珠（北京）景观设计院有限公司	董事长	2010 年 12 月	
章建良	兴国绿盛苗圃有限公司	执行董事、总经理	2015 年 4 月	
	无锡绿枫苗圃有限公司	执行董事、总经理	2013 年 9 月	
缪春晓	广西新珠环境建设有限公司	执行董事、总经理	2017 年 10 月	
朱正中	株洲天贵商贸有限公司	执行董事、总经理	2017 年 2 月	
成荣光	江苏中证会计师事务所	副主任会计师	2000 年 4 月	
	江苏红豆实业股份有限公司	独立董事	2017 年 3 月	
陆新尧	百川能源股份有限公司	独立董事	2015 年 3 月	
	上海祥瑞投资管理有限公司	董事长	2015 年 12 月	
李嘉俊	梁山县环城水系建设开发有限公司	执行董事、总经理	2016 年 1 月	
黄莹	湖北德之谷文化旅游发展有限公司	董事	2019 年 4 月	

	无锡绿枫苗圃有限公司	监事	2010年7月	
	东珠生态环保(扬州)有限公司	监事	2018年8月	
	东珠生态环保(盐城)有限公司	监事	2018年9月	
	东珠生态环保(泰州)有限公司	监事	2018年11月	
	东珠生态环保工程邢台有限公司	监事	2018年12月	
	东珠生态环保(郑州)有限公司	监事	2018年12月	
	东珠生态环保(宁波)有限公司	监事	2019年1月	
	东珠生态环保(济南)有限公司	监事	2019年1月	
	东珠生态环保(杭州)有限公司	监事	2018年12月	
	昆明东珠生态环保工程有限公司	监事	2019年1月	
	东珠生态环保建设(广东)有限公司	监事	2018年12月	
	东珠生态环保(辽宁)有限公司	监事会主席	2019年3月	
	东珠生态环保(青岛)有限公司	监事	2018年9月	
	四川东珠生态环境股份有限公司	监事	2019年6月	
	东珠生态环保(泸州)有限公司	监事	2019年4月	
	东珠生态园林(安徽)有限公司	监事	2019年6月	
	东珠生态环保(深圳)有限公司	监事	2019年3月	
	东珠生态环保(湖北)有限公司	监事	2019年9月	
	东珠生态环保(潍坊)有限公司	监事	2019年7月	
	东珠生态环保(江西)有限公司	监事	2019年12月	
张胜佳	昆明东珠生态环保工程有限公司	董事长	2019年1月	
王轩(已离职)	南通康净环保科技有限公司	监事	2015年3月	
	南通恒康数控机械股份有限公司	董事	2015年12月	
	北京三角洲机器人科技有限公司	董事	2017年3月	
	苏州瑞思智造信息科技有限公司	董事	2016年12月	
	江西春光新材料科技股份有限公司	董事	2017年9月	
	车轮互联科技(上海)股份有限公司	独立董事	2019年12月	
吴晶(已离职)	海通开元投资有限公司	执行董事	2017年2月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬以行业市场薪酬水平为指导、企业经营业绩为基础，结合其岗位价值、承担责任和该任职人员的能力等因素确定薪酬，确保董事、监事、高级管理人员薪酬兼具外部竞争性与内部公平性。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司所披露的报酬与实际发放情况相符，董事、监事、高级管理人员报酬情况详见董事、监事、高级管理人员情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员从公司实际获得的报酬合计 304.65 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
童少波	董事、副总经理	离任	任期届满
王轩	董事	离任	任期届满
吴英姿	独立董事	离任	任期届满
吴晶	监事	离任	任期届满
倪受彬	独立董事	聘任	
缪春晓	董事、副总经理	聘任	
朱正中	董事	聘任	
张胜佳	监事	聘任	

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	415
主要子公司在职员工的数量	40
在职员工的数量合计	455
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	25
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	73
销售人员	51
技术人员	207
财务人员	29
行政人员	24
管理人员	71
合计	455
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	10
大学本科	190
大专	147
大专以下	108
合计	455

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行以岗定薪政策，按岗位级别确定员工的基本工资，同时根据企业整体效益及部门业绩确定绩效工资总额，根据绩效考核最终确定员工具体的绩效工资额度；结合公司的生产、经营、管理模式及特点，依据公司发展规划确定所需岗位；建立突破年限与资历的人才评估体系，依据岗位与技能确定薪资；易岗易薪，薪随岗变，多岗多贴相结合；适当调整工资差异，调动员工工作积极性；个别调薪和普遍调薪相结合。通过薪酬和绩效管理相结合，提高员工工作热情，奖励先进、鞭策后进，体现以选拔、竞争、激励、淘汰为核心的用人机制。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司根据战略、日常工作需求及员工自身发展需要，制定并提供专业、个性化的培训课程，充实企业的人力资本积累。针对施工项目部分散的特点，开展网络培训，建立员工培训微课堂。培训采用内部讲师、外部受训及同行业交流等多种形式，第一步，全员贯彻企业先行的规章制度及工作该规范要求；第二步，根据各岗位要求开展针对性的专业技能培训；第三步，根据企业发展及员工自身发展需要开展提升拓展性的培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第八节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构和内控制度，促进股东大会、董事会、监事会及管理层形成规范、科学的经营决策机制，充分保护投资者权益，特别是中小投资者权益。公司严格执行各项治理制度，强化规范运作，提高公司管理水平，充分维护公司及股东的合法权益。

（一）股东大会运作情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会议事规则》及《公司章程》的要求召集、召开股东大会。股东大会采取现场与网络投票相结合的方式进行表决，确保所有股东，特别是中小股东充分行使表决权；公司平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

（二）董事会运作情况

报告期内，公司共召开董事会 9 次，公司董事会认真履行有关法律、法规和《公司章程》所赋予的权利和义务，董事会会议程序合规，会议记录真实、完整。公司全体董事能够以认真、负责的态度出席董事会和股东大会，确保对公司重大事项决策的审慎性、科学性、合理性。公司独立董事在董事会进行决策时发挥了重要的决策参考以及监督制衡作用，对各项重大事项发表独立意见，切实维护全体股东特别是中小股东的利益。

（三）监事会运作情况

报告期内，公司共召开监事会 8 次，公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，认真履行和独立行使监事会的监督职权和职责。监事会成员出席或列席了报告期内的股东大会和董事会会议，对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了有效监督，切实维护公司利益和全体股东的权益。

（四）控股股东情况

公司控股股东为席惠明先生。报告期内，公司不存在资金被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东进行违规担保的情形。公司在财务、人员、资产、业务、机构方面保持独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东严格规范自身行为，不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（五）信息披露与投资者关系

公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露的媒体，公司信息披露按照相关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，充分履行上市公司信息披露义务，维护投资者合法权益；并做好信息披露前的保密工作，保证所有的股东有平等的机会获知相关信息。

公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》要求，切实做好公司社会公众股股东权益保护工作。公司注重与投资者的沟通，认真对待股东与投资者的咨询、沟通，投资者关系管理由董事会办公室负责。报告期内，公司通过路演、上证“E 互动”交流、电话、邮箱等多种途径，加强与投资者的交流、互动，认真听取各方对公司发展的建议和意见，切实保护投资者利益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn 公告编号：2019-037	2019 年 5 月 10 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 8 月 8 日	http://www.sse.com.cn 公告编号：2019-064	2019 年 8 月 9 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 12 月 13 日	http://www.sse.com.cn 公告编号：2019-097	2019 年 12 月 14 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
席惠明	否	9	9	0	0	0	否	3
章建良	否	9	9	0	0	0	否	2
席晨超	否	9	9	0	0	0	否	2
缪春晓	否	1	1	0	0	0	否	0
朱正中	否	1	1	0	0	0	否	0
马晓红	否	9	9	3	0	0	否	2
陆新尧	是	9	9	4	0	0	否	3
成荣光	是	9	9	2	1	0	否	2
倪受彬	是	1	1	0	0	0	否	0
童少波 (离任)	否	8	8	0	0	0	否	3
王轩 (离任)	否	8	8	2	0	0	否	3
吴英姿 (离任)	是	8	8	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三)其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了完善的法人治理结构，董事会下设薪酬与考核委员会，制定了《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定，对高级管理人员进行年度绩效考评，制定薪酬计划或方案，薪酬与考核委员会提出的公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。公司高级管理人员实行年薪制，根据行业薪酬水平，结合高级管理人员岗位职责完成情况、公司经营效益等情况综合确定薪酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

具体内容详见公司 2020 年 4 月 22 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《东珠生态环保股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

具体内容详见公司 2020 年 4 月 22 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《东珠生态环保股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第九节 优先股相关情况

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2020]006763 号

东珠生态环保股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了东珠生态环保股份有限公司(以下简称东珠生态公司)财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东珠生态公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东珠生态公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 建造合同收入确认
2. 应收账款的可收回性

(一) 建造合同收入的确认事项

1. 事项描述

公司收入主要来自于采用完工百分比法确认的建造合同。在建造合同的结果能够可靠估计时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用，完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。完工百分比法涉及管理层的重大判断和估计，包括对完成的进度、合同预计总成本、尚未完工成本、合同总收入和合同风险的估计。此外，由于情况的改变，合同总成本及合同总收入会较原有的估计发生变化(有时可能是重大的)，应于合同执行过程中持续评估和修订，因此我们将其认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于建造合同收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 测试公司预计总收入与预计总成本编制及相关的内部控制；
- (2) 重新计算建造合同台账中的建造合同完工百分比，获取甲方或监理确认的完工进度进行对比，以验证其准确性；
- (3) 选取建造合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；
- (4) 选取样本对本年度发生的工程施工成本进行测试；
- (5) 选取建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看。

基于已执行的审计程序，我们认为，公司管理层对建造合同收入的确认及披露是合理的。

(二) 应收账款可收回性事项

1. 事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日，如东珠生态合并财务报表附注六、注释 5 所述，东珠生态应收账款 676,866,931.15 元，账面价值较高。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，应收账款的可回收性涉及管理层的估计和判断，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解管理层评估应收账款坏账准备时的判断及考虑因素，并考虑是否存在对应收账款可回收性产生任何影响的情况；

(2) 获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否符合坏账政策；

(3) 通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款坏账准备计提的充分性；

(4) 对于计提的坏账准备按照坏账政策重新计算坏账计提金额是否准确；

(5) 对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序。

基于已执行的审计工作，我们认为，公司管理层对应收账款的确认及其可收回性的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

东珠生态公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

东珠生态公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，东珠生态公司管理层负责评估东珠生态公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东珠生态公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东珠生态公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东珠生态公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东珠生态公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就东珠生态公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：徐士宝

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：贺爱雅

二〇二〇年四月二十一日

财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：东珠生态环保股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注六	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	1,059,071,742.74	1,227,243,866.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	注释 4	2,294,364.33	15,483,255.87
应收账款	注释 5	676,866,931.15	620,833,902.70
应收款项融资	注释 6	4,233,500.00	
预付款项	注释 7	5,511,430.52	1,725,259.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 8	217,279,497.07	170,691,679.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 9	2,981,102,277.98	1,700,342,630.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 12	40,630,382.91	21,014,363.09
流动资产合计		4,986,990,126.70	3,757,334,957.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			82,545,725.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	注释 15	815,103,409.69	818,358,968.65
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	注释 18	59,070,000.00	
投资性房地产			
固定资产	注释 20	19,760,713.21	19,580,123.51
在建工程	注释 21	3,933,153.00	3,933,153.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	注释 25	19,842,670.58	25,617,892.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 28	20,111,614.67	1,276,262.35
递延所得税资产	注释 29	15,031,282.45	14,220,820.00
其他非流动资产	注释 30	29,383,993.00	
非流动资产合计		982,236,836.60	965,532,946.15
资产总计		5,969,226,963.30	4,722,867,903.58
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释 34	123,767,835.00	37,982,822.00
应付账款	注释 35	2,567,738,878.94	1,769,734,252.67
预收款项			8,276,645.72
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	注释 37	14,058,345.91	10,110,915.85
应交税费	注释 38	56,341,943.22	50,181,176.47
其他应付款	注释 39	71,250,038.90	77,933,143.79
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			
其他流动负债	注释 42	134,298,755.00	106,056,715.01
流动负债合计		2,967,455,796.97	2,060,275,671.51
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		2,967,455,796.97	2,060,275,671.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 51	318,640,000.00	318,640,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 53	1,060,390,499.91	1,060,390,499.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 57	165,541,647.85	131,695,680.99
一般风险准备			
未分配利润	注释 58	1,381,721,145.78	1,101,856,426.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,926,293,293.54	2,612,582,607.14
少数股东权益		75,477,872.79	50,009,624.93
所有者权益（或股东权益）合计		3,001,771,166.33	2,662,592,232.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,969,226,963.30	4,722,867,903.58

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：东珠生态环保股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十六	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		993,309,624.31	1,118,277,695.37
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,294,364.33	15,483,255.87
应收账款	注释 1	984,641,145.15	848,168,698.29
应收款项融资		3,233,500.00	
预付款项		4,964,029.78	1,608,238.83
其他应收款	注释 2	287,126,456.14	276,084,344.96
其中：应收利息			
应收股利			
存货		3,317,899,461.18	2,074,397,728.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,151,542.18	17,577,395.25
流动资产合计		5,628,620,123.07	4,351,597,356.62
非流动资产：			
债权投资			

可供出售金融资产			82,545,725.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		15,864,130.93	82,776,044.07
长期股权投资	注释 3	149,746,000.00	160,536,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		59,070,000.00	
投资性房地产			
固定资产		19,201,687.25	19,081,710.79
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		19,841,250.72	263,633.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,864,037.72	
递延所得税资产		14,417,451.04	13,807,228.80
其他非流动资产		29,383,993.00	
非流动资产合计		326,388,550.66	359,010,342.41
资产总计		5,955,008,673.73	4,710,607,699.03
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		123,767,835.00	37,982,822.00
应付账款		2,692,828,773.25	1,841,423,772.85
预收款项			8,276,645.72
应付职工薪酬		13,283,210.68	9,751,989.50
应交税费		48,918,048.35	48,981,326.49
其他应付款		66,177,229.40	73,930,789.26
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		134,944,735.60	105,835,180.35
流动负债合计		3,079,919,832.28	2,126,182,526.17
非流动负债：			
长期借款			
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			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		3,079,919,832.28	2,126,182,526.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		318,640,000.00	318,640,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,062,628,362.76	1,062,628,362.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		165,541,647.85	131,695,680.99
未分配利润		1,328,278,830.84	1,071,461,129.11
所有者权益（或股东权益）合计		2,875,088,841.45	2,584,425,172.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,955,008,673.73	4,710,607,699.03

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注六	2019年度	2018年度
一、营业总收入		2,016,689,200.82	1,593,794,089.45
其中：营业收入	注释 59	2,016,689,200.82	1,593,794,089.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,570,333,973.74	1,230,848,722.82
其中：营业成本	注释 59	1,435,948,641.66	1,144,977,205.76
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	注释 60	787,412.33	1,727,732.18
销售费用			
管理费用	注释 62	79,306,772.69	59,953,586.94
研发费用	注释 63	62,334,865.66	28,997,551.31
财务费用	注释 64	-8,043,718.60	-4,807,353.37
其中：利息费用			255,248.33
利息收入		8,332,513.09	8,140,522.73

加：其他收益	注释 65	2,203,865.62	7,087,109.00
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 66	-3,005,263.10	21,745,195.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-12,120,886.37	
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）	注释 69	-6,028,153.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 70		-10,687,411.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-31,095.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		439,525,675.99	381,059,163.35
加：营业外收入			
减：营业外支出	注释 73	244,358.07	1,648.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		439,281,317.92	381,057,515.08
减：所得税费用	注释 74	63,226,383.66	55,764,375.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		376,054,934.26	325,293,139.26
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		376,054,934.26	326,224,215.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-931,075.94
（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）		361,506,686.40	325,806,560.64
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		14,548,247.86	-513,421.38
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）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			

(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		376,054,934.26	325,293,139.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		361,506,686.40	325,806,560.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		14,548,247.86	-513,421.38
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.13	1.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.13	1.02

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十六	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	注释 4	2,015,286,085.16	1,587,382,785.26
减：营业成本	注释 4	1,488,071,865.47	1,147,507,324.89
税金及附加		764,004.61	1,683,316.19
销售费用			
管理费用		71,034,918.45	54,076,180.91
研发费用		62,334,865.66	28,997,551.31
财务费用		-7,852,975.34	-4,530,280.84
其中：利息费用			255,248.33
利息收入		8,122,571.26	7,852,524.33
加：其他收益		1,885,857.61	6,384,804.00
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	-3,005,263.10	25,675,362.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-12,120,886.37	
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）		-5,199,310.79	-10,273,442.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-31,095.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		394,614,690.03	381,404,320.49
加：营业外收入			
减：营业外支出		224,358.07	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		394,390,331.96	381,404,320.49
减：所得税费用		55,930,663.37	54,795,946.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		338,459,668.59	326,608,373.85
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		338,459,668.59	326,608,373.85
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		338,459,668.59	326,608,373.85
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: 章建良

主管会计工作负责人: 黄莹

会计机构负责人: 黄莹

合并现金流量表

2019年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注六	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		763,567,844.25	702,801,988.53
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			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 75	283,618,495.50	274,712,855.57
经营活动现金流入小计		1,047,186,339.75	977,514,844.10
购买商品、接受劳务支付的现金		630,257,360.99	534,488,585.79

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		58,732,684.44	54,403,696.42
支付的各项税费		72,397,318.37	55,445,341.08
支付其他与经营活动有关的现金	注释 75	363,487,153.04	403,589,729.10
经营活动现金流出小计		1,124,874,516.84	1,047,927,352.39
经营活动产生的现金流量净额		-77,688,177.09	-70,412,508.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,475,725.70	
取得投资收益收到的现金		9,115,623.27	25,675,362.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,000.00	20,000.00
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	注释 75	1,125,000,000.00	2,590,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,151,610,348.97	2,615,695,362.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,315,645.42	29,666,185.49
投资支付的现金		34,000,000.00	3,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	注释 75	1,125,000,000.00	2,506,529,707.92
投资活动现金流出小计		1,205,315,645.42	2,539,195,893.41
投资活动产生的现金流量净额		-53,705,296.45	76,499,468.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,920,000.00	7,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,920,000.00	7,000,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 75	109,216,174.00	140,055,320.00
筹资活动现金流入小计		120,136,174.00	147,055,320.00
偿还债务支付的现金			37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,796,000.00	114,055,248.33
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	注释 75	117,438,514.49	141,481,174.00
筹资活动现金流出小计		165,234,514.49	292,536,422.33
筹资活动产生的现金流量净额		-45,098,340.49	-145,481,102.33
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		-176,491,814.03	-139,394,141.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,192,077,692.28	1,331,471,834.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,015,585,878.25	1,192,077,692.28

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

母公司现金流量表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		774,921,394.95	698,472,811.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		553,156,130.54	259,914,246.26
经营活动现金流入小计		1,328,077,525.49	958,387,058.03
购买商品、接受劳务支付的现金		619,829,071.77	529,429,841.46
支付给职工及为职工支付的现金		54,940,611.56	50,170,070.92
支付的各项税费		66,273,324.77	54,169,229.21
支付其他与经营活动有关的现金		595,670,949.11	453,282,379.65
经营活动现金流出小计		1,336,713,957.21	1,087,051,521.24
经营活动产生的现金流量净额		-8,636,431.72	-128,664,463.21
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		17,475,725.70	
取得投资收益收到的现金		9,115,623.27	25,675,362.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		109,000.00	20,000.00
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		1,125,000,000.00	2,590,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,151,700,348.97	2,615,695,362.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,123,338.31	29,261,357.72
投资支付的现金		49,210,000.00	20,000,000.00
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		1,125,000,000.00	2,490,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,220,333,338.31	2,539,261,357.72
投资活动产生的现金流量净额		-68,632,989.34	76,434,004.58
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		108,433,352.00	140,055,320.00
筹资活动现金流入小计		108,433,352.00	140,055,320.00
偿还债务支付的现金			37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,796,000.00	114,055,248.33
支付其他与筹资活动有关的现金		117,438,514.49	140,698,352.00
筹资活动现金流出小计		165,234,514.49	291,753,600.33
筹资活动产生的现金流量净额		-56,801,162.49	-151,698,280.33
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		-134,070,583.55	-203,928,738.96
加: 期初现金及现金等价物余额		1,083,894,343.37	1,287,823,082.33
六、期末现金及现金等价物余额		949,823,759.82	1,083,894,343.37

法定代表人: 章建良

主管会计工作负责人: 黄莹

会计机构负责人: 黄莹

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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											小计			
	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	318,640,000.00				1,060,390,499.91				131,695,680.99		1,101,856,426.24		2,612,582,607.14	50,009,624.93	2,662,592,232.07
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	318,640,000.00				1,060,390,499.91				131,695,680.99		1,101,856,426.24		2,612,582,607.14	50,009,624.93	2,662,592,232.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									33,845,966.86		279,864,719.54		313,710,686.40	25,468,247.86	339,178,934.26
(一) 综合收益总额											361,506,686.40		361,506,686.40	14,548,247.86	376,054,934.26
(二) 所有者投入和减少资本														10,920,000.00	10,920,000.00
1. 所有者投入的普通股														10,920,000.00	10,920,000.00
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									33,845,966.86		-81,641,966.86		-47,796,000.00		-47,796,000.00
1. 提取盈余公积									33,845,966.86		-33,845,966.86				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-47,796,000.00	-47,796,000.00	-47,796,000.00
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、本期期末余额	318,640,000.00				1,060,390,499.91				165,541,647.85		1,381,721,145.78		2,926,293,293.54	75,477,872.79	3,001,771,166.33

2019 年年度报告

项目	2018 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	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	227,600,000.00				1,151,430,499.91				99,034,843.61		922,510,702.98		2,400,576,046.50	21,919,446.31	2,422,495,492.81
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	227,600,000.00				1,151,430,499.91				99,034,843.61		922,510,702.98		2,400,576,046.50	21,919,446.31	2,422,495,492.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,040,000.00				-91,040,000.00				32,660,837.38		179,345,723.26		212,006,560.64	28,090,178.62	240,096,739.26
（一）综合收益总额											325,806,560.64		325,806,560.64	-513,421.38	325,293,139.26
（二）所有者投入和减少资本														28,603,600.00	28,603,600.00
1. 所有者投入的普通股														28,603,600.00	28,603,600.00
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									32,660,837.38		-146,460,837.38		-113,800,000.00		-113,800,000.00
1. 提取盈余公积									32,660,837.38		-32,660,837.38				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-113,800,000.00		-113,800,000.00		-113,800,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	91,040,000.00				-91,040,000.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	91,040,000.00				-91,040,000.00										
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	318,640,000.00				1,060,390,499.91				131,695,680.99		1,101,856,426.24		2,612,582,607.14	50,009,624.93	2,662,592,232.07

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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	318,640,000.00				1,062,628,362.76				131,695,680.99	1,071,461,129.11	2,584,425,172.86
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	318,640,000.00				1,062,628,362.76				131,695,680.99	1,071,461,129.11	2,584,425,172.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									33,845,966.86	256,817,701.73	290,663,668.59
(一) 综合收益总额										338,459,668.59	338,459,668.59
(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									33,845,966.86	-81,641,966.86	-47,796,000.00
1. 提取盈余公积									33,845,966.86	-33,845,966.86	
2. 对所有者(或股东)的分配										-47,796,000.00	-47,796,000.00
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	318,640,000.00				1,062,628,362.76				165,541,647.85	1,328,278,830.84	2,875,088,841.45

2019 年年度报告

项目	2018 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	227,600,000.00				1,153,668,362.76				99,034,843.61	891,313,592.64	2,371,616,799.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	227,600,000.00				1,153,668,362.76				99,034,843.61	891,313,592.64	2,371,616,799.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,040,000.00				-91,040,000.00				32,660,837.38	180,147,536.47	212,808,373.85
（一）综合收益总额										326,608,373.85	326,608,373.85
（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									32,660,837.38	-146,460,837.38	-113,800,000.00
1. 提取盈余公积									32,660,837.38	-32,660,837.38	
2. 对所有者（或股东）的分配										-113,800,000.00	-113,800,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	91,040,000.00				-91,040,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	91,040,000.00				-91,040,000.00						
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	318,640,000.00				1,062,628,362.76				131,695,680.99	1,071,461,129.11	2,584,425,172.86

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

一、公司基本情况

公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

东珠生态环保股份有限公司（以下简称“东珠生态”、“公司”或“本公司”）系于 2010 年 9 月江苏东珠景观建设有限公司（以下简称“东珠有限”）整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91320200729028470W。2017 年 9 月在上海证券交易所上市。所属行业为园林绿化类。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司累计股本总数 318,640,000.00 股，注册资本为 318,640,000.00 元，注册地：无锡市锡山区东亭街道锡沪中路 90 号，总部地址：无锡市锡山区东亭街道锡沪中路 90 号。

本公司的实际控制人为席惠明、浦建芬。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司主要经营活动为：园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、城市及道路照明工程、环保工程、矿山修复工程的施工；风景园林工程设计；绿化养护服务；生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务与技术转让；花卉苗木的研发、销售；以下限分支机构经营：花卉苗木的种植。（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）。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 21 日批准报出。

二、合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 30 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
东珠生态环保（扬州）有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
东珠生态环保（盐城）有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
东珠生态园林（安徽）有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
东珠生态环保（泰州）有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
东珠生态环保（辽宁）股份有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
东珠生态环保（潍坊）有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
东珠生态环保（济南）有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
东珠生态环保（青岛）有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
东珠生态环保工程邢台有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
东珠生态科技（江西）有限公司	控股子公司	二级	100.00	100.00
东珠生态环保（江西）有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
东珠生态环保（深圳）有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
东珠生态环保建设（广东）有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
东珠生态环保（宁波）有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
东珠生态环保（湖北）有限公司	控股子公司	二级	34.00	34.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
四川东珠生态环境股份有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
东珠生态环保(泸州)有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
昆明东珠生态环保工程有限公司	控股子公司	二级	37.92	55.50
东珠生态环保(杭州)有限公司	控股子公司	二级	40.00	40.00
东珠生态环保(郑州)有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
中林东珠(北京)景观设计研究院有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
广西东珠生态环境有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
无锡绿枫苗圃有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
句容市茅山东珠苗圃有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
兴国绿盛苗圃有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
洪江市清江湖建设开发有限公司	控股子公司	二级	80.00	80.00
邓州市绿建园林生态建设有限公司	控股子公司	二级	80.00	80.00
梁山县环城水系建设开发有限公司	控股子公司	二级	80.00	80.00
彭州市官渠文化旅游开发有限公司	控股子公司	二级	99.00	99.00
吉木萨尔县东珠景观旅游开发有限责任公司	控股子公司	二级	100.00	100.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益(一)在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加15户,减少2户,其中:

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

子公司名称	变更原因
东珠生态园林(安徽)有限公司	新设
东珠生态环保(辽宁)股份有限公司	新设
东珠生态环保(潍坊)有限公司	新设
东珠生态环保(济南)有限公司	新设
东珠生态环保(青岛)有限公司	新设
东珠生态科技(江西)有限公司	新设
东珠生态环保(江西)有限公司	新设
东珠生态环保(深圳)有限公司	新设
东珠生态环保(宁波)有限公司	新设
东珠生态环保(湖北)有限公司	新设
四川东珠生态环境股份有限公司	新设

子公司名称	变更原因
东珠生态环保（泸州）有限公司	新设
东珠生态环保（杭州）有限公司	新设
昆明东珠生态环保工程有限公司	新设
广西东珠生态环境有限公司	新设

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
东珠（无锡）文化旅游发展有限公司	注销
南京城安建设工程有限公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、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

(一) 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币财务报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量,除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外,公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,对此类金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益:

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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同,在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的,终止确认金融资产,即从其账户和资产负债表内予以转销:

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移,且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,则终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债,账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时,评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度,并分别下列情形处理:

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形),则根据其是否保留了对金融资产的控制,分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的,则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,则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度,是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被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金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原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金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,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。对于财务担保合同,本公司在应用金融工具减值规定时,将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化,这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 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;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 1) 对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本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) 本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。

(十一) 应收票据

1. 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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司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判断, 依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险极低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	主要由信誉良好企业出具, 且根据历史经验, 未出现过重大违约情况	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率, 计算预期信用损失

(十二) 应收账款

1. 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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司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判断, 依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	应收工程款和其他往来款	按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
组合二	合并范围内关联方往来	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率, 该组合

	预期信用损失率为 0%
--	-------------

(十三) 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

(十四) 其他应收款**1. 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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	应收工程款和其他往来款	按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
组合二	合并范围内关联方往来	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合三	保证金	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

(十五) 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括存货分类为：原材料、周转材料、消耗性生物资产、已完工未结算产值等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十六) 持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十七) 债权投资**1. 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

(十八) 其他债权投资**1. 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

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

(十九) 长期应收款**1. 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

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

(二十) 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控

制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位

实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

(二十一) 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(二十二) 固定资产

1. 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	10	5%	9.5%

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(二十三) 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(二十四) 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(二十五) 生物资产

√适用 □不适用

1. 生物资产分类

本公司的生物资产包括苗木资产。根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为消耗性生物资产。

2. 生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

3. 生物资产后续计量

(1) 后续支出

消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

本公司的林木主要为苗木，根据林木自身生长特点和对郁闭度指标的要求，苗木的郁闭度确定为 0.2，每年实地勘测确定一次；因择伐、间伐或抚育更新等生产性采伐而进行补植所发生的支出，予以资本化。

自行栽培、营造的生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在出售时按加权平均法结转成本。

4. 生物资产减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

(二十六) 油气资产

适用 不适用

(二十七) 使用权资产

适用 不适用

(二十八) 无形资产与开发支出

计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
工程技术组合	5 年	预计使用年限
软件	5 年	预计使用年限
专利权	10 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十九) 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(三十) 长期待摊费用√适用 不适用**1. 摊销方法**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。本公司长期待摊费用包括苗圃土地租赁费。

2. 摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(三十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法√适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

(三十二) 租赁负债

□适用 √不适用

(三十三) 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(三十四) 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(三十五) 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

(三十六) 收入

√适用 □不适用

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费

用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 确认 BT 项目收入的依据和方法

本公司 BT 项目的经营方式为“建造—转移 (Build-Transfer)”，以 BT (建设—移交) 模式参与公共基础设施建设，合同授予方是政府 (包括政府有关部门或政府授权的企业)，本公司负责该项目的投融资和建设，项目完工后移交给政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金 (含占用资金的投资回报)。

对于符合上述条件的 BT 业务，参照企业会计准则及相关规定对 BT 业务的会计处理规定进行核算：因本公司同时提供建造服务，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款。

长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

本公司 PPP 项目核算参照上述 BT 项目。

6. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(三十七) 政府补助

√适用 □不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 (人民币 1 元) 计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(三十八) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债

转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十九) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (二十二) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

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

其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(四十) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(四十一) 财务报表列报项目变更说明

财政部于2019年发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号),对一般企业财务报表格式进行了修订,拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下:

单位:元 币种:人民币

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据		15,483,255.87	15,483,255.87	
应收账款		620,833,902.70	620,833,902.70	
应收票据及应收账款	636,317,158.57	-636,317,158.57		
应付票据		37,982,822.00	37,982,822.00	
应付账款		1,769,734,252.67	1,769,734,252.67	
应付票据及应付账款	1,807,717,074.67	-1,807,717,074.67		

(四十二) 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)
本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》	董事会	(1)
本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》	董事会	(2)

其他说明

(1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>),变更后的会计政策详见附注四。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	累积影响金额	2019年1月1日
----	-------------	--------	-----------

		分类和 计量影响 (注 1)	金融资产 减值影响 (注 2)	小计	
可供出售金融资产	82,545,725.70	-82,545,725.70			
其他非流动金融资产		82,545,725.70			82,545,725.70
资产合计	82,545,725.70				82,545,725.70

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

(2) 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

2. 重要会计估计变更

适用 不适用

3. 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,227,243,866.28	1,227,243,866.28	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,483,255.87	15,483,255.87	
应收账款	620,833,902.70	620,833,902.70	
应收款项融资			
预付款项	1,725,259.29	1,725,259.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	170,691,679.22	170,691,679.22	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,700,342,630.98	1,700,342,630.98	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	21,014,363.09	21,014,363.09	
流动资产合计	3,757,334,957.43	3,757,334,957.43	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	82,545,725.70		-82,545,725.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	818,358,968.65	818,358,968.65	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		82,545,725.70	82,545,725.70
投资性房地产			
固定资产	19,580,123.51	19,580,123.51	
在建工程	3,933,153.00	3,933,153.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,617,892.94	25,617,892.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,276,262.35	1,276,262.35	
递延所得税资产	14,220,820.00	14,220,820.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计	965,532,946.15	965,532,946.15	
资产总计	4,722,867,903.58	4,722,867,903.58	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	37,982,822.00	37,982,822.00	
应付账款	1,769,734,252.67	1,769,734,252.67	
预收款项	8,276,645.72	8,276,645.72	
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	10,110,915.85	10,110,915.85	
应交税费	50,181,176.47	50,181,176.47	
其他应付款	77,933,143.79	77,933,143.79	
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			
其他流动负债	106,056,715.01	106,056,715.01	
流动负债合计	2,060,275,671.51	2,060,275,671.51	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,060,275,671.51	2,060,275,671.51	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	318,640,000.00	318,640,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,060,390,499.91	1,060,390,499.91	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	131,695,680.99	131,695,680.99	
一般风险准备			
未分配利润	1,101,856,426.24	1,101,856,426.24	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,612,582,607.14	2,612,582,607.14	
少数股东权益	50,009,624.93	50,009,624.93	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,662,592,232.07	2,662,592,232.07	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	4,722,867,903.58	4,722,867,903.58	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,118,277,695.37	1,118,277,695.37	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	15,483,255.87	15,483,255.87	
应收账款	848,168,698.29	848,168,698.29	
应收款项融资			
预付款项	1,608,238.83	1,608,238.83	
其他应收款	276,084,344.96	276,084,344.96	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,074,397,728.05	2,074,397,728.05	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,577,395.25	17,577,395.25	
流动资产合计	4,351,597,356.62	4,351,597,356.62	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	82,545,725.70		-82,545,725.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	82,776,044.07	82,776,044.07	
长期股权投资	160,536,000.00	160,536,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		82,545,725.70	82,545,725.70
投资性房地产			
固定资产	19,081,710.79	19,081,710.79	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	263,633.05	263,633.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,807,228.80	13,807,228.80	
其他非流动资产			
非流动资产合计	359,010,342.41	359,010,342.41	
资产总计	4,710,607,699.03	4,710,607,699.03	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	37,982,822.00	37,982,822.00	
应付账款	1,841,423,772.85	1,841,423,772.85	
预收款项	8,276,645.72	8,276,645.72	
应付职工薪酬	9,751,989.50	9,751,989.50	
应交税费	48,981,326.49	48,981,326.49	
其他应付款	73,930,789.26	73,930,789.26	
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	105,835,180.35	105,835,180.35	
流动负债合计	2,126,182,526.17	2,126,182,526.17	
非流动负债：			
长期借款			
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,126,182,526.17	2,126,182,526.17	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	318,640,000.00	318,640,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,062,628,362.76	1,062,628,362.76	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	131,695,680.99	131,695,680.99	
未分配利润	1,071,461,129.11	1,071,461,129.11	
所有者权益（或股东权益）合计	2,584,425,172.86	2,584,425,172.86	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,710,607,699.03	4,710,607,699.03	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

4. 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(四十三)其他

适用 不适用

五、税项

(一)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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、11%、13%、10%、9%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

注 1：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

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（%）
本公司	15.00
兴国绿盛苗圃有限公司	15.00
四川东珠生态环境股份有限公司	15.00
东珠生态环保（泸州）有限公司	15.00
昆明东珠生态环保工程有限公司	15.00
东珠生态科技（江西）有限公司	15.00
彭州市官渠文化旅游开发有限公司	15.00
吉木萨尔县东珠景观旅游开发有限责任公司	15.00
洪江市清江湖建设开发有限公司	25.00
邓州市绿建园林生态建设有限公司	25.00
梁山县环城水系建设开发有限公司	25.00
中林东珠（北京）景观设计研究院有限公司	25.00
东珠生态环保（盐城）有限公司	20.00
东珠生态环保（扬州）有限公司	20.00
东珠生态环保建设（广东）有限公司	20.00
东珠生态环保（郑州）有限公司	20.00
东珠生态园林（安徽）有限公司	20.00
东珠生态环保（湖北）有限公司	20.00
东珠生态环保（杭州）有限公司	20.00

其他

适用 不适用

（二）税收优惠

适用 不适用

1、 企业所得税

公司 2015 年被评为高新技术企业，2019 年通过高新复审，享受 15%的所得税税收优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，子公司无锡绿枫苗圃有限公司、句容市茅山东珠苗圃有限公司、兴国绿盛苗圃有限公司林木的培育和种植所得免征企业所得税。

兴国绿盛苗圃有限公司、四川东珠生态环境股份有限公司、东珠生态环保（泸州）有限公司、昆明东珠生态环保工程有限公司、东珠生态科技（江西）有限公司、彭州市官渠文化旅游开发有限公司、吉木萨尔县东珠景观旅游开发有限责任公司 2019 年享受西部大开发企业税收优惠政策，享受 15%的所得税税收优惠政策。

东珠生态环保（盐城）有限公司、东珠生态环保（扬州）有限公司、东珠生态环保建设（广东）有限公司、东珠生态环保（郑州）有限公司、东珠生态园林（安徽）有限公司、东珠生态环保（湖北）有限公司、东珠生态环保（杭州）有限公司享受小微企业税收优惠，对年应纳税所得额不超过 100 万元部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 税率缴纳企业所得税。

2、 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》规定，子公司无锡绿枫苗圃有限公司及句容市茅山东珠苗圃有限公司、兴国绿盛苗圃有限公司销售自己种植的苗木免征增值税。

六、合并财务报表项目注释

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	141,485.55	251,811.90
银行存款	1,015,444,392.70	1,191,825,880.38
其他货币资金	43,485,864.49	35,166,174.00
合计	1,059,071,742.74	1,227,243,866.28
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	18,399,599.90	22,282,822.00
履约保证金	25,086,264.59	12,883,352.00
合计	43,485,864.49	35,166,174.00

注释2. 交易性金融资产

□适用 √不适用

注释3. 衍生金融资产

□适用 √不适用

注释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		13,400,000.00
商业承兑票据	2,549,293.70	2,192,900.92
商业承兑汇票坏账准备	-254,929.37	-109,645.05
合计	2,294,364.33	15,483,255.87

2. 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

3. 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

4. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,549,293.70	100.00	254,929.37	10.00	2,294,364.33	15,592,900.92	100.00	109,645.05	0.70	15,483,255.87
其中：										
组合 1：银行承兑汇票						13,400,000.00	85.94			13,400,000.00
组合 2：商业承兑汇票	2,549,293.70	100.00	254,929.37	10.00	2,294,364.33	2,192,900.92	14.06	109,645.05	5.00	2,083,255.87
合计	2,549,293.70		254,929.37		2,294,364.33	15,592,900.92		109,645.05		15,483,255.87

5. 按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

6. 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按组合计提预期信用损失的应收票据

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 (%)
组合 1: 银行承兑汇票			
组合 2: 商业承兑汇票	2,549,293.70	254,929.37	10
合计	2,549,293.70	254,929.37	10

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**7. 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提预期信用损失的应收票据	109,645.05	145,284.32			254,929.37
其中: 组合 2: 商业承兑汇票	109,645.05	145,284.32			254,929.37
合计	109,645.05	145,284.32			254,929.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**8. 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	2,813,244.04	
商业承兑票据		
合计	2,813,244.04	

9. 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

注释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	期初余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	364,264,683.11	211,837,370.47
1 年以内小计	364,264,683.11	211,837,370.47
1 至 2 年	122,407,072.39	262,908,625.95
2 至 3 年	186,529,545.35	124,514,461.09
3 年以上		
3 至 4 年	57,467,864.49	96,817,180.05
4 至 5 年	25,090,042.18	6,271,192.77
5 年以上	6,712,966.42	1,589,848.45
合计	762,472,173.94	703,938,678.78

2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	762,472,173.94	100.00	85,605,242.79	11.23	676,866,931.15	703,938,678.78	100.00	83,104,776.08	11.81	620,833,902.70
其中：										
组合 1	762,472,173.94	100.00	85,605,242.79	11.23	676,866,931.15	703,938,678.78	100.00	83,104,776.08	11.81	620,833,902.70
合计	762,472,173.94		85,605,242.79		676,866,931.15	703,938,678.78		83,104,776.08		620,833,902.70

3. 按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

4. 按组合计提坏账准备:

(1) 组合计提项目: 组合 1

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	364,264,683.11	18,213,234.15	5.00
1-2 年	122,407,072.39	12,240,707.24	10.00
2-3 年	186,529,545.35	18,652,954.54	10.00
3-4 年	57,467,864.49	17,240,359.35	30.00
4-5 年	25,090,042.18	12,545,021.09	50.00
5 年以上	6,712,966.42	6,712,966.42	100.00
合计	762,472,173.94	85,605,242.79	

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

5. 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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	83,104,776.08	2,500,466.71				85,605,242.79
其中: 组合 1	83,104,776.08	2,500,466.71				85,605,242.79
合计	83,104,776.08	2,500,466.71				85,605,242.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

6. 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	339,346,566.12	44.51	30,602,789.78

8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
新疆兴德隆建筑安装工程有限公司	无追索权保理	30,000,000.00	-1,950,000.00
汝南县天中投资有限公司	无追索权保理	150,000,000.00	-6,525,000.00
南京东部路桥工程有限公司	无追索权保理	10,000,000.00	-3,645,886.37
青岛市市政建设发展有限公司	无追索权保理	9,530,744.85	
滨州经济开发区基础建设工程指挥部	无追索权保理	8,870,859.30	
贾汪区政府投资项目代建中心	无追索权保理	7,616,752.30	
无锡锡东新城建设发展有限公司	无追索权保理	6,649,483.00	
嘉祥县住房和城乡建设局	无追索权保理	7,065,855.69	
鹤壁市城市建设投资有限公司	无追索权保理	4,511,407.19	
无锡吴文化博览园建设发展有限公司	无追索权保理	3,493,814.00	
苏州科技城管理委员会	无追索权保理	2,841,507.93	
合肥鑫城国有资产经营有限公司	无追索权保理	2,672,428.62	
烟台金桥置业有限公司	无追索权保理	3,007,149.02	
漾濞彝族自治县住房和城乡建设局	无追索权保理	6,000,000.00	
无锡九如城养老产业发展有限公司	无追索权保理	2,841,560.15	
江苏老坝港沿海开发有限公司	无追索权保理	5,000,000.00	

9. 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

注释6. 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,233,500.00	/
合计	4,233,500.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如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

其他说明：

□适用 √不适用

注释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	5,348,369.36	97.04	1,689,259.29	97.91
1 至 2 年	127,061.16	2.31	36,000.00	2.09
2 至 3 年	36,000.00	0.65		
3 年以上				
合计	5,511,430.52	100.00	1,725,259.29	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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
期末余额前五名预付款项汇总	4,491,490.99	81.49

3. 其他说明

□适用 √不适用

注释8. 其他应收款**(一) 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	217,279,497.07	170,691,679.22
合计	217,279,497.07	170,691,679.22

其他说明：

□适用 √不适用

(二) 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

(三) 应收股利

□适用 √不适用

1. 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

2. 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四) 其他应收款**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	期初余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	132,221,742.08	137,751,900.05
1 年以内小计	132,221,742.08	137,751,900.05
1 至 2 年	72,228,245.23	24,441,556.09
2 至 3 年	15,001,285.76	3,462,906.43
3 年以上		
3 至 4 年	480,386.43	3,389,676.04
4 至 5 年	674,676.04	1,965,696.57
5 年以上	2,408,819.02	2,033,198.95
合计	223,015,154.56	173,044,934.13

2. 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
往来款及其他	91,065,538.72	16,911,498.89
保证金	131,949,615.84	156,133,435.24
合计	223,015,154.56	173,044,934.13

其他说明：

√适用 □不适用

3. 按金融资产减值三阶段披露

单位：元 币种：人民币

项目	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
第一阶段	222,050,335.54	4,770,838.47	217,279,497.07	172,211,735.18	1,520,055.96	170,691,679.22
第二阶段	964,819.02	964,819.02		833,198.95	833,198.95	
第三阶段						
合计	223,015,154.56	5,735,657.49	217,279,497.07	173,044,934.13	2,353,254.91	170,691,679.22

4. 按坏账准备计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
其中：组合 1	91,065,538.72	40.83	5,735,657.49	6.30	85,329,881.23
组合 2	-	-	-	-	-
组合 3	131,949,615.84	59.17	-	-	131,949,615.84
组合小计	223,015,154.56	100.00	5,735,657.49	2.57	217,279,497.07
合计	223,015,154.56	100.00	5,735,657.49	/	217,279,497.07

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
其中：组合 1	16,911,498.89	9.77	2,353,254.91	13.92	14,558,243.98
组合 2					
组合 3	156,133,435.24	90.23			156,133,435.24
合计	173,044,934.13	100.00	2,353,254.91	-	170,691,679.22

5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

无

6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 组合 1

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	85,923,626.88	4,295,537.85	5.00
1—2 年	3,404,524.59	340,452.46	10.00
2—3 年	594,285.76	59,428.58	10.00
3—4 年	68,606.43	20,581.56	30.00
4—5 年	109,676.04	54,838.02	50.00
5 年以上	964,819.02	964,819.02	100.00
合计	91,065,538.72	5,735,657.49	/

7. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,520,055.96	833,198.95		2,353,254.91
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,250,782.51	131,620.07		3,382,402.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	4,770,838.47	964,819.02		5,735,657.49

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

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	
其他应收款						
坏账准备	2,353,254.91	3,382,402.58				5,735,657.49
合计	2,353,254.91	3,382,402.58				5,735,657.49

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
湖州创景生态建设开发有限公司	保证金及往来款其他	62,000,000.00	1年以内;1-2年	27.80	1,600,000.00
东兰县绿珠坡豪湖建设开发有限公司	保证金	41,000,000.00	1年以内	18.38	-
淮安市白马湖投资发展有限公司	股权转让款	40,000,000.00	1年以内;	17.94	2,000,000.00
淮安市白马湖湿地公园建设开发有限公司	保证金	20,000,000.00	2-3年	8.97	
新疆兴德隆建筑安装工程 有限公司	保证金	14,000,000.00	2-3年	6.28	-
合计	/	177,000,000.00		79.37	3,600,000.00

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

注释9. 存货

1. 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,268,848.00		1,268,848.00	263,216.00		263,216.00
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产	8,666,339.31		8,666,339.31	4,198,449.31		4,198,449.31
建造合同形成的已完工未结算资产	2,971,167,090.67		2,971,167,090.67	1,695,880,965.67		1,695,880,965.67
合计	2,981,102,277.98		2,981,102,277.98	1,700,342,630.98		1,700,342,630.98

2. 存货跌价准备

□适用 √不适用

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

4. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	4,977,457,244.08
累计已确认毛利	1,866,069,860.80
减：预计损失	
已办理结算的金额	3,872,360,014.21
建造合同形成的已完工未结算资产	2,971,167,090.67

其他说明

□适用 √不适用

注释10. 持有待售资产

□适用 √不适用

注释11. 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

注释12. 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	39,750,647.69	20,667,356.46
待摊装修	879,735.22	347,006.63
合计	40,630,382.91	21,014,363.09

注释13. 债权投资**1. 债权投资情况**

□适用 √不适用

2. 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

3. 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值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

其他说明

□适用 √不适用

注释14. 其他债权投资**1. 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

2. 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

3. 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值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

其他说明：

□适用 √不适用

注释15. 长期应收款**1. 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
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							
工程款	815,103,409.69		815,103,409.69	818,358,968.65		818,358,968.65	
合计	815,103,409.69		815,103,409.69	818,358,968.65		818,358,968.65	/

2. 坏账准备计提情况

□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

3. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	金融资产转移的方式	本期终止确认金额
南通市经济技术开发区总公司	无追索权保理	16,000,000.00

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

注释16. 长期股权投资

□适用 √不适用

注释17. 其他权益工具投资**1. 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

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

注释18. 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	59,070,000.00	82,545,725.70
合计	59,070,000.00	82,545,725.70

其他说明：

□适用 √不适用

注释19. 投资性房地产

投资性房地产计量模式

1. 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

注释20. 固定资产**(一) 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	19,760,713.21	19,580,123.51
固定资产清理		
合计	19,760,713.21	19,580,123.51

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(二) 固定资产**1. 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	11,915,705.23	6,260,121.00	9,280,614.48	6,546,022.71	234,605.00	34,237,068.42
2. 本期增加金额				3,675,486.71		3,675,486.71
(1) 购置				3,675,486.71		3,675,486.71
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			36,870.10			36,870.10
(1) 处置或报废			36,870.10			36,870.10
4. 期末余额	11,915,705.23	6,260,121.00	9,243,744.38	10,221,509.42	234,605.00	37,875,685.03
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,283,476.22	3,816,386.33	3,656,621.72	2,709,398.40	191,062.24	14,656,944.91
2. 本期增加金额	566,083.78	534,948.96	1,315,269.73	1,062,998.67	13,752.36	3,493,053.50
(1) 计提	566,083.78	534,948.96	1,315,269.73	1,062,998.67	13,752.36	3,493,053.50
3. 本期减少金额			35,026.59			35,026.59
(1) 处置或报废			35,026.59			35,026.59
4. 期末余额	4,849,560.00	4,351,335.29	4,936,864.86	3,772,397.07	204,814.60	18,114,971.82
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	7,066,145.23	1,908,785.71	4,306,879.52	6,449,112.35	29,790.40	19,760,713.21
2. 期初账面价值	7,632,229.01	2,443,734.67	5,623,992.76	3,836,624.31	43,542.76	19,580,123.51

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

(三) 固定资产清理

□适用 √不适用

注释21. 在建工程**(一) 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
在建工程	3,933,153.00	3,933,153.00
工程物资		
合计	3,933,153.00	3,933,153.00

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(二) 在建工程**1. 在建工程情况**

√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
新疆吉木萨尔沙漠公园	3,933,153.00		3,933,153.00	3,933,153.00		3,933,153.00
合计	3,933,153.00		3,933,153.00	3,933,153.00		3,933,153.00

2. 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新疆吉木萨尔沙漠公园	1 亿	3,933,153.00				3,933,153.00		3.93%				自有资金
合计	1 亿	3,933,153.00				3,933,153.00	/	/			/	/

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

(三) 工程物资**1. 工程物资情况**

□适用 √不适用

注释22. 生产性生物资产**1. 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

2. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释23. 油气资产

□适用 √不适用

注释24. 使用权资产

□适用 √不适用

注释25. 无形资产**1. 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件使用权	工程技术组合	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,142,754.02	26,000,000.00	27,142,754.02
2. 本期增加金额	182,632.25	-	182,632.25
(1) 购置	182,632.25	-	182,632.25
(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	1,325,386.27	26,000,000.00	27,325,386.27
二、累计摊销			
1. 期初余额	874,861.08	650,000.00	1,524,861.08
2. 本期增加金额	107,854.67	5,849,999.94	5,957,854.61
(1) 计提	107,854.67	5,849,999.94	5,957,854.61
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	982,715.75	6,499,999.94	7,482,715.69
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	342,670.52	19,500,000.06	19,842,670.58
2. 期初账面价值	267,892.94	25,350,000.00	25,617,892.94

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

注释26. 开发支出

□适用 √不适用

注释27. 商誉**1. 商誉账面原值**

□适用 √不适用

2. 商誉减值准备

□适用 √不适用

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

5. 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
苗圃土地租金及平整费用	1,276,262.35	-	28,685.40		1,247,576.95
东珠生态雪浪科研基地		16,516,997.56			16,516,997.56
东珠生态研发中心建设		2,347,040.16			2,347,040.16
合计	1,276,262.35	18,864,037.72	28,685.40		20,111,614.67

注释29. 递延所得税资产/ 递延所得税负债**1. 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	91,538,025.5800	13,970,233.77	85,509,121.54	12,990,096.93
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
计提未交税金及附加	7,073,657.8400	1,061,048.68	8,204,820.44	1,230,723.07
合计	98,611,683.42	15,031,282.45	93,713,941.98	14,220,820.00

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

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

其他说明：

□适用 √不适用

注释30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	29,383,993.00	
合计	29,383,993.00	

注释31. 短期借款**1. 短期借款分类**

□适用 √不适用

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

注释32. 交易性金融负债

□适用 √不适用

注释33. 衍生金融负债

□适用 √不适用

注释34. 应付票据**1. 应付票据列示**

√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	54,700,000.00	
银行承兑汇票	69,067,835.00	37,982,822.00
合计	123,767,835.00	37,982,822.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

注释35. 应付账款**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
绿化、园建劳务、材料款	2,567,738,878.94	1,769,734,252.67
合计	2,567,738,878.94	1,769,734,252.67

1. 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
中国地质工程集团有限公司	179,522,454.55	按计划支付
常熟市绿大地市政工程有限公司	33,243,378.07	按计划支付
湖北傲晨机械工程有限公司	33,136,396.59	按计划支付
江苏山河生态科技股份有限公司	28,400,323.20	按计划支付
洪江市阁山沥清混凝土搅拌站	23,992,418.19	按计划支付
杭州萧山坎山立华园艺场	23,628,117.15	按计划支付
河北春盎园林绿化工程有限公司	23,000,779.50	按计划支付
南通嘉浩业园林建设有限公司	21,233,267.88	按计划支付
襄阳市卓峰建设工程有限公司	19,000,000.00	按计划支付
郑州东方园林工程有限公司	18,543,572.74	按计划支付
常州原朴环境建设有限公司	17,550,000.00	按计划支付
无锡市天合景观工程有限公司	16,794,639.55	按计划支付
陕西绿韵东泓建设工程有限公司	15,829,833.22	按计划支付
邯郸市亚奇园林绿化工程有限公司	14,910,062.62	按计划支付
南通顺嘉市政工程有限公司	14,659,879.50	按计划支付
江苏淮泽环境建设工程有限公司	14,407,460.96	按计划支付
东台市新街镇喜银苗圃	14,355,975.90	按计划支付
成都天景园林绿化有限公司	14,220,030.00	按计划支付

江苏超翔建设工程有限公司	14,007,330.43	按计划支付
浙江宇恒建筑劳务有限公司	13,111,900.00	按计划支付
南通协磊建筑劳务有限公司	12,854,368.90	按计划支付
熙予景观工程有限公司	12,487,609.00	按计划支付
江苏佳宸建设工程有限公司	11,650,485.44	按计划支付
邓州市盛世田园农业开发有限责任公司	10,953,460.43	按计划支付
南通辰冉建筑工程有限公司	10,368,800.97	按计划支付
合计	611,862,544.79	

其他说明

适用 不适用

注释36. 预收款项

1. 预收账款项列示

适用 不适用

2. 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

3. 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注释37. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,110,915.85	58,236,032.58	54,288,602.52	14,058,345.91
二、离职后福利-设定提存计划	-	4,390,826.81	4,390,826.81	-
三、辞退福利	-	7,000.00	7,000.00	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,110,915.85	62,633,859.39	58,686,429.33	14,058,345.91

2. 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,110,915.85	52,806,933.69	49,009,795.63	13,908,053.91
二、职工福利费		1,052,209.33	1,052,209.33	
三、社会保险费		2,211,322.88	2,211,322.88	
其中：医疗保险费		1,918,507.77	1,918,507.77	
工伤保险费		87,855.84	87,855.84	
生育保险费		204,959.27	204,959.27	
四、住房公积金		2,165,366.00	2,015,074.00	150,292.00

五、工会经费和职工教育经费		200.68	200.68	-
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,110,915.85	58,236,032.58	54,288,602.52	14,058,345.91

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		4,264,181.32	4,264,181.32	
2、失业保险费		126,645.49	126,645.49	
3、企业年金缴费				
合计		4,390,826.81	4,390,826.81	

其他说明：

□适用 √不适用

注释38. 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	246,600.65	287,178.23
消费税		
营业税		
企业所得税	48,302,439.20	41,350,509.49
个人所得税		
城市维护建设税	3,721,798.83	4,177,951.52
教育费附加	2,006,675.31	2,311,734.95
其他	2,064,429.23	2,053,802.28
合计	56,341,943.22	50,181,176.47

注释39. 其他应付款

(一) 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	71,250,038.90	77,933,143.79
合计	71,250,038.90	77,933,143.79

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(二) 应付利息**1. 分类列示**

□适用 √不适用

(三) 应付股利**1. 分类列示**

□适用 √不适用

(四) 其他应付款**1. 按款项性质列示其他应付款**

□适用 √不适用

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√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
河北春盎园林绿化工程有限公司	2,800,000.00	押金, 未到期
丹阳市玉泽苗木专业合作社	1,800,000.00	押金, 未到期
南通辰冉建筑工程有限公司	1,250,000.00	押金, 未到期
湖北傲晨机械工程有限公司	1,200,000.00	押金, 未到期
江苏佳宸建设工程有限公司	1,150,000.00	押金, 未到期
郑州东方园林工程有限公司	1,000,000.00	保证金, 未到期
合计	9,200,000.00	/

其他说明:

√适用 □不适用

3. 按账龄列示的其他应付款

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末余额	期初余额
1 年以内	44,616,163.25	55,841,376.37
1-2 年	21,271,679.40	17,200,595.27
2-3 年	3,112,067.26	2,686,586.60
3 年以上	2,250,128.99	2,204,585.55
合计	71,250,038.90	77,933,143.79

注释40. 持有待售负债

□适用 √不适用

注释41. 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

注释42. 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	134,298,755.00	106,056,715.01
合计	134,298,755.00	106,056,715.01

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

注释43. 长期借款**1. 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

注释44. 应付债券**1. 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3. 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

4. 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释45. 租赁负债

□适用 √不适用

注释46. 长期应付款**(一) 项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二) 长期应付款**1. 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

(三) 专项应付款**1. 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

注释47. 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

注释48. 预计负债

□适用 √不适用

注释49. 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

注释50. 其他非流动负债

□适用 √不适用

注释51. 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	318,640,000.00						318,640,000.00

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

□适用 √不适用

2. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

注释53. 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,060,390,499.91			1,060,390,499.91
其他资本公积				
合计	1,060,390,499.91			1,060,390,499.91

注释54. 库存股

□适用 √不适用

注释55. 其他综合收益

□适用 √不适用

注释56. 专项储备

□适用 √不适用

注释57. 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	131,695,680.99	33,845,966.86		165,541,647.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	131,695,680.99	33,845,966.86		165,541,647.85

注释58. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,101,856,426.24	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,101,856,426.24	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	361,506,686.40	
减：提取法定盈余公积	33,845,966.86	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,796,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,381,721,145.78	

注释59. 营业收入和营业成本**1. 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,016,689,200.82	1,435,948,641.66	1,593,794,089.45	1,144,977,205.76
其他业务				
合计	2,016,689,200.82	1,435,948,641.66	1,593,794,089.45	1,144,977,205.76

注释60. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	277,956.52	534,145.10
教育费附加	236,355.47	379,625.70
房产税	85,262.82	103,138.25
土地使用税	3,541.76	3,661.46
印花税	166,280.51	704,941.67
资源税		
车船使用税	15,262.96	2,220.00
水利基金	2,752.29	
合计	787,412.33	1,727,732.18

注释61. 销售费用

□适用 √不适用

注释62. 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,908,455.98	23,348,359.04
办公费	3,321,791.67	1,916,465.02
差旅会议费	8,228,359.33	9,027,604.16
业务招待费	10,025,310.23	11,838,215.42
折旧及摊销	8,330,189.54	2,641,768.10
交通费	665,375.75	836,009.20
房租及水电	3,456,241.00	2,022,386.32
中介费	6,232,458.04	3,548,950.22
税费	281,587.49	354,361.61
宣传费	1,179,990.59	587,204.04
其他	2,677,013.07	3,832,263.81
合计	79,306,772.69	59,953,586.94

注释63. 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	14,677,578.90	11,835,206.55
直接投入	39,320,134.76	16,050,490.72
折旧与摊销	612,028.69	579,603.95
设计费	5,723,579.72	
其他费用	2,001,543.59	532,250.09
合计	62,334,865.66	28,997,551.31

注释64. 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		255,248.33
减：利息收入	-8,332,513.09	-8,140,522.73
汇兑损益		
银行手续费、其他	288,794.49	3,077,921.03
合计	-8,043,718.60	-4,807,353.37

注释65. 其他收益

√适用 □不适用

1. 其他收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,203,865.62	7,087,109.00
合计	2,203,865.62	7,087,109.00

其他说明：

2. 计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	78,022.30	60,904.00	与收益相关
收奖返企业所得税		634,700.00	与收益相关
直接融资奖励		5,568,900.00	与收益相关
研发专利补助		35,000.00	与收益相关
锡山区服务业发展扶持资金补助	150,000.00	150,000.00	与收益相关
高新政府补助	100,000.00	560,000.00	与收益相关
人才补助		10,000.00	与收益相关
土地租赁补偿款		67,605.00	与收益相关
无锡东亭街道办事处奖励	1,337,000.00		与收益相关
商务局优惠政策	318,008.01		与收益相关
个税返还	220,835.31		与收益相关
合计	2,203,865.62	7,087,109.00	

注释66. 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	527,766.52	-3,930,166.99
理财产品收益	8,587,856.75	25,675,362.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-12,120,886.37	
合计	-3,005,263.10	21,745,195.31

注释67. 净敞口套期收益

适用 不适用

注释68. 公允价值变动收益

□适用 √不适用

注释69. 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		
坏账损失	-6,028,153.61	
合计	-6,028,153.61	

注释70. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-10,687,411.73
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-10,687,411.73

注释71. 资产处置收益

□适用 √不适用

注释72. 营业外收入

营业外收入情况

□适用 √不适用

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

注释73. 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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	243,000.00		243,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,358.07	1,648.27	1,358.07
合计	244,358.07	1,648.27	244,358.07

注释74. 所得税费用**1. 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,036,846.11	57,351,508.13
递延所得税费用	-810,462.45	-1,587,132.31
合计	63,226,383.66	55,764,375.82

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	439,281,317.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,892,197.69
子公司适用不同税率的影响	304,880.37
调整以前期间所得税的影响	3,114.61
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	795,218.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发加计扣除	-3,769,027.74
所得税费用	63,226,383.66

其他说明：

□适用 √不适用

注释75. 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
保证金押金	103,639,043.81	208,385,467.45
资金往来及其他	169,443,072.98	51,099,756.39
利息收入	8,332,513.09	8,140,522.73
政府补助	2,203,865.62	7,087,109.00
合计	283,618,495.50	274,712,855.57

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
保证金押金	128,148,711.27	280,243,639.26
资金往来及其他	200,032,528.99	89,736,991.65
管理等其他经营费用	35,305,912.78	33,609,098.19
合计	363,487,153.04	403,589,729.10

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
结构性存款收回	1,125,000,000.00	2,590,000,000.00
合计	1,125,000,000.00	2,590,000,000.00

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
结构性存款支出	1,125,000,000.00	2,490,000,000.00
处置子公司东方生态的现金净额为负数重分类		16,529,707.92
合计	1,125,000,000.00	2,506,529,707.92

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
银行承兑保证金退回	103,872,922.00	122,266,310.31
履约保证金收回	5,343,252.00	17,789,009.69
合计	109,216,174.00	140,055,320.00

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
支付银行承兑保证金	111,205,841.93	123,747,922.00
支付履约保证金	6,232,672.56	17,733,252.00
合计	117,438,514.49	141,481,174.00

注释76. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	376,054,934.26	325,293,139.26
加：资产减值准备		10,687,411.73
信用减值损失	6,028,153.61	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,493,053.50	2,970,640.52
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,957,854.61	744,055.53
长期待摊费用摊销	28,685.40	28,685.37
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）		31,095.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,358.07	1,648.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		255,248.33
投资损失（收益以“-”号填列）	3,005,263.10	-21,745,195.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-810,462.45	-1,587,132.31
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）	-1,280,759,647.00	-721,917,590.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,479,779.60	-315,123,378.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	912,792,409.41	649,948,863.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-77,688,177.09	-70,412,508.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,015,585,878.25	1,192,077,692.28
减：现金的期初余额	1,192,077,692.28	1,331,471,834.01
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	-176,491,814.03	-139,394,141.73

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	1,015,585,878.25	1,192,077,692.28
其中：库存现金	141,485.55	251,811.90
可随时用于支付的银行存款	1,015,444,392.70	1,191,825,880.38
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	1,015,585,878.25	1,192,077,692.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

注释77. 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

注释78. 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	43,485,864.49	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	43,485,864.49	/

注释79. 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

注释80. 套期

□适用 √不适用

注释81. 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
计入递延收益的政府补助		递延收益	
计入其他收益的政府补助	2,203,865.62	其他收益	2,203,865.62
计入营业外收入的政府补助		营业外收入	

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

计入其他收益的政府补助：详见附注六注释 65

注释82. 其他

□适用 √不适用

七、合并范围的变更**(一) 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

(二) 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(三) 反向购买

□适用 √不适用

(四) 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

(五) 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

1. 新设子公司

本期新增 15 家子公司，具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	注册资本	持股比例 (%)
东珠生态园林（安徽）有限公司	1,000	51.00
东珠生态环保（辽宁）股份有限公司	1,000	51.00
东珠生态环保（潍坊）有限公司	1,000	51.00
东珠生态环保（济南）有限公司	500	51.00
东珠生态环保（青岛）有限公司	1,000	51.00
东珠生态科技（江西）有限公司	10,000	100.00
东珠生态环保（江西）有限公司	1,000	51.00
东珠生态环保（深圳）有限公司	1,000	51.00
东珠生态环保（宁波）有限公司	1,000	51.00
东珠生态环保（湖北）有限公司	1,000	34.00
四川东珠生态环境股份有限公司	1,000	51.00
东珠生态环保（泸州）有限公司	1,000	51.00
东珠生态环保（杭州）有限公司	1,000	40.00
昆明东珠生态环保工程有限公司	1,081.08	37.92
广西东珠生态环境有限公司	1,000	100.00

2. 注销子公司

东珠（无锡）文化旅游发展有限公司 2019 年 5 月注销完成；南京城安建设工程有限公司 2019 年 1 月注销完成，自注销之日起不再纳入合并范围。

(六) 其他

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

(一)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	
无锡绿枫苗圃有限公司	无锡市	无锡市	绿化苗木的种植与销售。(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)	100.00		设立
句容市茅山东珠苗圃有限公司	句容市	句容市	花卉、苗木的种植、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)	100.00		设立
中林东珠(北京)景观设计研究院有限公司	北京市	北京市	工程勘察设计。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)	51.00		设立
兴国绿盛苗圃有限公司	兴国县	兴国县	城镇绿化苗木种植、批发、零售;花卉、盆景种植;园林绿化工程、市政工程、室内外装饰工程施工;建材(不含危险化学品)销售;经济信息咨询服务(金融、保险、证券、期货等国家有专项规定的除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00		设立
梁山县环城水系建设开发有限公司	梁山县	梁山县	园林绿化工程施工、园林古建筑工程施工、风景园林工程设计、市政公用工程施工、城市及道路照明工程(以上凭有效资质证书经营)(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)	80.00		设立
吉木萨尔县东珠景观旅游开发有限责任公司	新疆	新疆	旅游开发;园林绿化工程施工;建筑工程施工;风景园林工程设计;市政工程施工;架线和管道工程建筑施工;林木育种、育苗、销售。	100.00		设立
洪江市清江湖建设开发有限公司	洪江市	洪江市	城市规划、设计、建设、运营管理;市政工程;园林绿化;生态保护与旅游及相关配套设施。(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)	80.00		设立
邓州市绿建园林生态建设有限公司	邓州市	邓州市	城市园林规划、设计、建设、运营管理;园林绿化*(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)	80.00		设立
彭州市官渠文化旅游开发有限公司	彭州市	彭州市	旅游资源开发;园林绿化工程、市政公用工程、城市及道路照明工程、环保工程的施工;生态环境保护技术的研发[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]。	99.00		设立
东珠生态环保(扬州)有限公司	扬州市	扬州市	生态环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公共工程、水利工程、城市及道路照明工程、矿山修复工程的施工;风景园林工程设计;绿化养护服务;生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务与技术转让;花卉苗木研发、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)	51.00		设立
东珠生态环保(盐城)有限公司	盐城市	盐城市	生态环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、水利工程、城市及道路照明工程、矿山修复工程施工;风景园林工程的设计;绿化养护服务;生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务与技术转让;花卉、苗木种植、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)	51.00		设立
东珠生态环保(泰州)有限公司	泰州市	泰州市	生态环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、水利工程、城市及道路照明工程、矿山修复工程的施工;风景园林工程设计;绿化养护服务;生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术推广服务与技术转让;花卉苗木研发、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)	51.00		设立
东珠生态环保工程邢台有限公司	邢台市	邢台市	园林绿化工程、园林古建筑工程、市政工程、城市及道路照明工程、环保工程的施工;风景园林工程设计;绿化养护服务;生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务与技术转让;花卉苗木的研发、销售;以下限分支机构经营:花卉苗木的种植*(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)	51.00		设立

东珠生态环保（郑州）有限公司	郑州市	郑州市	生态环保工程施工, 园林绿化工程施工, 古建筑工程施工, 市政公用工程施工, 城市道路照明工程施工, 矿山修复工程施工, 园林景观工程设计; 绿化养护服务; 生态环境保护技术开发、技术咨询、技术推广、技术转让; 花卉苗木技术开发与销售。	51.00		设立
东珠生态环保建设（广东）有限公司	广州市	广州市	消防安全评估技术服务; 混凝土泵送; 混凝土切割、钻凿; 建筑结构防水补漏; 建筑结构加固补强; 基坑支护服务; 基坑监测服务; 桩基检测服务; 建筑劳务分包; 工程排水施工服务; 土石方工程服务; 工程围栏装卸施工; 工程环保设施施工; 提供施工设备服务; 建筑物拆除(不含爆破作业); 门窗安装; 室内装饰、装修; 建筑工程后期装饰、装修和清理; 房屋建筑工程施工; 铁路、道路、隧道和桥梁工程建筑; 铁路工程建筑; 预应力工程施工(含制梁工程); 高速公路照明系统施工; 市政公用工程施工; 城市轨道桥梁工程服务; 城市地铁隧道工程服务; 城市轨道交通设施工程服务; 交通标志施工; 交通标线施工; 道路护栏安装; 廊桥建设; 水上、水下工程服务; 水利和内河港口工程建筑; 水源及供水设施工程建筑; 河湖治理及防洪设施工程建筑; 河涌治理净化工程建筑; 港口及航运设施工程建筑; 海洋工程建筑; 工矿工程建筑; 水工金属结构防腐蚀专业施工; 架线工程服务; 电力输送设施安装工程服务; 通信设施安装工程服务; 广播电视传输设施安装工程服务; 输油、输气管道工程施工服务; 输水管道工程施工服务; 输油、输气管道设施安装服务; 输水管道设施安装服务; 城市及道路照明工程施工; 城市及道路照明工程服务; 照明系统安装; 热力管网建设; 综合管廊的建设、运营、维护、管理(不含许可经营项目); 园林绿化工程服务; 古建筑工程服务; 室内体育场、娱乐设施工程服务; 室外体育设施工程施工; 室外娱乐用设施工程施工; 景观和绿地设施工程施工; 水井钻探施工; 路牌、路标、广告牌安装施工; 对外承包工程业务; 温室大棚工程; (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)	51.00		设立
东珠生态园林（安徽）有限公司	合肥市	合肥市	生态园林绿化工程、园林古建筑工程、生态环保工程、市政公用工程、城市及道路照明工程、矿山修复工程的施工; 生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务与技术转让; 风景园林工程设计; 绿化养护服务; 花卉苗木研发、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)	51.00		设立
东珠生态环保（辽宁）股份有限公司	辽宁省	辽宁省	生态环境保护技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让; 园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、城市及道路照明工程、环保工程、矿山修复工程施工; 风景园林工程设计; 绿化养护服务; 花卉苗木研发、生产、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。)	51.00		设立
东珠生态环保（潍坊）有限公司	潍坊市	潍坊市	环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、水利工程、发电工程、城市及道路照明工程、矿山修复工程的施工; 风景园林工程设计; 绿化养护服务; 生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务与技术转让; 花卉苗木的种植、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)	51.00		设立
东珠生态环保（济南）有限公司	济南市	济南市	园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、城市及道路照明工程、环保工程、矿山修复工程的施工(凭资质证经营); 风景园林工程设计; 绿化养护服务; 生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务与技术转让; 花卉苗木的研发、销售; 以下限分支机构经营: 花卉苗木的种植。(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)	51.00		设立
东珠生态环保（青岛）有限公司	青岛市	青岛市	园林绿化工程、园林仿古建筑工程、市政公用工程、城市及道路照明工程、环保工程、矿山修复工程、公路工程、土石方工程(不含爆破)、水利工程、钢结构工程; 绿化养护; 生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务与技术转让; 花卉苗木的种植、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)	51.00		设立
东珠生态科技（江西）有限公司	赣州市	赣州市	生态环境保护技术的研发; 生态环境治理服务、技术咨询; 生态湿地开发修复与保护; 水环境生态治理; 水土保持及保护; 园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、水利水电工程、城市及道路照明工程(不含电力设施承装、承修、承试)、环保工程、矿山修复工程的施工; 风景园林工程设计; 绿化养护服务; 花卉苗木的研发、销售(不含种苗); 建筑材料、园林机械设备、体育用品、日用品、电子产品、计算机软件及辅助设备、工艺品(不含文物)、玩具、文具用品销售。(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)****	100.00		新设

东珠生态环保（江西）有限公司	赣州市	赣州市	环保科技领域内的技术研发、技术咨询、技术服务与技术转让;环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、水利水电工程、城市及道路照明工程(以上项目不含电力设施承装、承修、承试)、矿山工程(不含自营采矿业)的施工;风景园林工程设计与施工;园林绿化养护服务;花卉苗木(除种苗)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)	51.00		设立
东珠生态环保（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	一般经营项目是:园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、城市及道路照明工程、环保工程、矿山修复工程的施工;风景园林工程设计与施工;绿化养护服务;生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务与技术转让;花卉苗木的研发、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)(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营),许可经营项目是:	51.00		设立
东珠生态环保（宁波）有限公司	余姚市	余姚市	环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、水利工程、城市及道路照明工程、矿山及绿色植被恢复工程的施工;风景园林工程设计与施工;绿化养护服务;生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务、技术转让;花卉、苗木的培育、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)	51.00		设立
东珠生态环保（湖北）有限公司	湖北自贸区	湖北自贸区	生态环保工程、园林绿化工程、园林建筑工程、市政工程、水利工程、城市及道路照明工程、矿山工程施工;风景园林工程设计与施工;绿化养护服务;生态环境保护技术研发、技术咨询、技术推广与技术转让;花卉苗木培育研发、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)++	34.00		设立
四川东珠生态环境股份有限公司	四川自贸区	四川自贸区	土壤污染治理与修复服务;市政公用工程、园林绿化工程、古建筑工程、环保工程、城市及道路照明工程、风景园林工程设计与施工;城乡规划服务;土地整理;房地产开发经营;绿化管理服务;环保技术开发、技术咨询、技术转让;花卉、苗木(不含林木种子)的种植(另择场地经营)、销售。(涉及资质的凭资质证书经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可展开经营活动)。	51.00		设立
东珠生态环保（泸州）有限公司	四川自贸区	四川自贸区	环保技术开发、转让、咨询、服务及产品研发;生态功能保护区管理服务;花卉种植、销售;绿化管理;园林绿化工程施工;古建筑工程;市政公用工程;城市及道路照明工程;环保工程;专业设计服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	51.00		设立
东珠生态环保（杭州）有限公司	杭州市	杭州市	园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、城市及道路照明工程、环保工程、矿山修复工程、水污染治理工程的施工;风景园林设计;绿化养护服务;生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务与技术转让;花卉苗木的研发、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)	40.00		设立
昆明东珠生态环保工程有限公司	昆明市	昆明市	环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、城市道路照明工程;生态环境保护的技术研发、技术咨询、技术服务与技术转让;绿化养护服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	37.92		设立
广西东珠生态环境有限公司	河池市	河池市	承接园林绿化工程;园林古建筑工程;风景园林工程设计与施工;市政公用工程;城市及道路照明工程;园林苗木的研发、种植与销售;水污染治理;土壤污染治理与修复服务;生态环境保护技术的研发。	100.00		设立

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:

东珠生态环保（湖北）有限公司：2019年8月22日，东珠生态公司与宜昌通顺企业管理合伙企业（简称“乙方”）、宜昌睿淳项目管理合伙企业（简称“丙方”）签订合作协议设立东珠生态环保（湖北）有限公司，持股比例分别为34%、33%、33%。协议约定合作期内，乙方和丙方未经东珠生态公司书面同意，不得作为一致行动人。乙方和丙方在未来任何时候都不谋求对东珠生态环保（湖北）有限公司经营管理的控制权，且在三方意见不一致时以东珠生态公司意见为准。

东珠生态环保（杭州）有限公司：东珠生态为其第一大股东，持股比例40%，实际控制其生产经营活动。其他少数股东分别为赵帆、秦毅、黎伟，持股比例分别为22%、20%、18%。

昆明东珠生态环保工程有限公司：东珠生态公司直接持有该公司37.92%的股权比例，股东席晓飞与东珠生态签订协议，将其持有的昆明东珠生态环保工程有限公司17.58%的股权对应的表决权全部不可撤销地全权委托给东珠生态公司行使。

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
四川东珠生态环境股份有限公司	49.00%	826,058.55		2,826,058.55
东珠生态环保(泸州)有限公司	49.00%	3,372,265.93		5,332,265.93
昆明东珠生态环保工程有限公司	62.08%	12,524,159.04		13,704,159.04

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

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额,但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整:

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
四川东珠生态环境股份有限公司	11,679,591.51	15,719.56	11,695,311.07	5,929,477.30		5,929,477.30						
东珠生态环保(泸州)有限公司	62,062,035.88	83,160.00	62,145,195.88	51,263,020.52		51,263,020.52						
昆明东珠生态环保工程有限公司	100,116,032.95	65,729.22	100,181,762.17	77,981,505.66		77,981,505.66						

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
四川东珠生态环境股份有限公司	10,052,940.73	1,685,833.77		-2,725,255.17				
东珠生态环保(泸州)有限公司	62,046,583.30	6,882,175.36		-720,726.26				
昆明东珠生态环保工程有限公司	105,758,461.76	20,200,256.51		-1,730,774.64				

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

(二) 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

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(四) 重要的共同经营

适用 不适用

(五) 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

(六) 其他

适用 不适用

九、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2019 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	2,549,293.70	254,929.37
应收账款	762,472,173.94	85,605,242.79
其他应收款	223,015,154.56	5,735,657.49
合计	988,036,622.20	91,595,829.65

本公司的主要客户为政府及政府投资平台等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

(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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

(三) 市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 0 元。

2. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十、公允价值的披露

其他

适用 不适用

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2019 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：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；

第 2 层次：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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(一) 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

(二) 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

(三) 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

(四) 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

(五) 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

(六) 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

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

(八) 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、关联方及关联交易**(一) 本企业的母公司情况**√适用 不适用

1. 本企业最终控制方是席惠明、浦建芬。

2. 其他说明：

无

(二) 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

八（一）在子公司中的权益

(三) 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

其他说明

 适用 不适用**(四) 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
无锡新东方文化旅游发展有限公司	同一实际控制人
江苏东珠企业管理集团有限公司	同一实际控制人

(五) 关联交易情况

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡新东方文化旅游发展有限公司	会务费	469,150.94	

出售商品/提供劳务情况表

 适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

 适用 不适用

3. 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

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方：

适用 不适用

(2) 本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏东珠企业管理集团有限公司	基地租金	275,229.37	

关联租赁情况说明

适用 不适用

5. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

适用 不适用

(2) 本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
席惠明、浦建芬	80,000,000.00	2017年4月20日	2020年4月20日	否
席惠明、浦建芬	350,000,000.00	2019年11月28日	2022年11月28日	否
席惠明	960,000,000.00	2018年8月29日	2019年8月29日	是
浦建芬	960,000,000.00	2018年8月29日	2019年8月29日	是
席惠明、浦建芬	200,000,000.00	2018年5月28日	2019年4月27日	是
席惠明、浦建芬	200,000,000.00	2018年12月21日	2021年12月20日	否
席惠明、浦建芬	50,000,000.00	2018年12月25日	2019年12月25日	是
席惠明、浦建芬	200,000,000.00	2019年4月29日	2020年4月28日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

6. 关联方资金拆借

适用 不适用

7. 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

8. 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	304.65	270.40

9. 其他关联交易

□适用 √不适用

(六) 关联方应收应付款项**1. 应收项目**

□适用 √不适用

2. 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	无锡新东文化旅游发展有限公司	497,300.00	

(七) 关联方承诺

□适用 √不适用

(八) 其他

□适用 √不适用

十二、股份支付**(一) 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

(二) 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(三) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(四) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十三、承诺及或有事项**(一)重要承诺事项**

□适用 √不适用

(二)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

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

2. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

(三)其他

□适用 √不适用

十四、资产负债表日后事项**(一)重要的非调整事项**

□适用 √不适用

(二)利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	63,728,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

经公司董事会审议通过，公司 2019 年利润分配预案为：向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），合计分配现金股利 63,728,000.00 元，剩余未分配利润结转至下一年度。利润分配预案须经 2019 年度股东大会审议通过后实施

(三)销售退回

□适用 √不适用

(四)其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估。

自新型冠状病毒的传染疫情（“新冠疫情”）从 2020 年 1 月起在全国爆发以来，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，在积极做好疫情防控和生产经营部署的同时，切实履行上市公司社会责任，与全国人民众志成城，共同抗击疫情。随着各地政府专项政策的出台及对疫情的有效防控，公司现阶段正积极推动企业复工复产，逐步恢复生产经营。

本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，疫情会导致部分工程项目延迟开工，但长期来看，疫情不会对工程项目的市场需求造成不利影响。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

(一) 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

(二) 债务重组

适用 不适用

(三) 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

(四) 年金计划

适用 不适用

(五) 终止经营

适用 不适用

(六) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(八) 其他

适用 不适用

十六、母公司财务报表主要项目注释

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	期初余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	675,963,901.80	442,020,010.97
1 年以内小计	675,963,901.80	442,020,010.97
1 至 2 年	120,300,736.93	262,234,225.95
2 至 3 年	185,904,645.35	122,728,471.09
3 年以上		
3 至 4 年	55,681,874.49	96,130,506.71
4 至 5 年	24,576,568.84	5,498,692.77
5 年以上	5,507,911.92	991,293.95
合计	1,067,935,639.33	929,603,201.44

2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,067,935,639.33	100.00	83,294,494.18	7.80	984,641,145.15	929,603,201.44	100.00	81,434,503.15	8.76	848,168,698.29
其中：										
组合 1	755,435,682.67	70.74	83,294,494.18	11.03	672,141,188.49	694,752,012.28	74.74	81,434,503.15	11.72	613,317,509.13
组合 2	312,499,956.66	29.26			312,499,956.66	234,851,189.16	25.26			234,851,189.16
合计	1,067,935,639.33	/	83,294,494.18	/	984,641,145.15	929,603,201.44	/	81,434,503.15	/	848,168,698.29

3. 按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

4. 按组合计提坏账准备:

(1) 组合计提项目: 组合 1

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	363,463,945.14	18,173,197.26	5.00
1-2 年	120,300,736.93	12,030,073.69	10.00
2-3 年	185,904,645.35	18,590,464.54	10.00
3-4 年	55,681,874.49	16,704,562.35	30.00
4-5 年	24,576,568.84	12,288,284.42	50.00
5 年以上	5,507,911.92	5,507,911.92	100.00
合计	755,435,682.67	83,294,494.18	/

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

5. 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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	81,434,503.15	1,859,991.03				83,294,494.18
其中: 组合 1	81,434,503.15	1,859,991.03				83,294,494.18
组合 2						
合计	81,434,503.15	1,859,991.03				83,294,494.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

6. 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	495,120,677.96	46.36	22,941,201.72

8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
新疆兴德隆建筑安装工程有限公司	无追索权	30,000,000.00	-1,950,000.00
汝南县天中投资有限公司	无追索权	150,000,000.00	-6,525,000.00
南京东部路桥工程有限公司	无追索权	10,000,000.00	-3,645,886.37
青岛市市政建设发展有限公司	无追索权	9,530,744.85	
滨州经济开发区基础建设工程指挥部	无追索权	8,870,859.30	
贾汪区政府投资项目代建中心	无追索权	7,616,752.30	
无锡锡东新城建设发展有限公司	无追索权	6,649,483.00	
嘉祥县住房和城乡建设局	无追索权	7,065,855.69	
鹤壁市城市建设投资有限公司	无追索权	4,511,407.19	
无锡吴文化博览园建设发展有限公司	无追索权	3,493,814.00	
苏州科技城管理委员会	无追索权	2,841,507.93	
合肥鑫城国有资产经营有限公司	无追索权	2,672,428.62	
烟台金桥置业有限公司	无追索权	3,007,149.02	
漾濞彝族自治县住房和城乡建设局	无追索权	6,000,000.00	
无锡九如城养老产业发展有限公司	无追索权	2,841,560.15	
江苏老坝港沿海开发有限公司	无追索权	5,000,000.00	

9. 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

注释2. 其他应收款

(一) 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	287,126,456.14	276,084,344.96
合计	287,126,456.14	276,084,344.96

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(二) 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

(三) 应收股利

□适用 √不适用

1. 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

2. 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四) 其他应收款**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	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	146,843,735.78	4,201,510.52	2.86
1 年以内小计	146,843,735.78	4,201,510.52	2.86
1 至 2 年	124,953,212.80	313,519.60	0.25
2 至 3 年	16,459,589.00	58,540.00	0.36
3 年以上			
3 至 4 年	1,422,577.97	20,581.56	1.45
4 至 5 年	594,836.04	35,288.02	5.93
5 年以上	2,345,763.27	863,819.02	36.82
合计	292,619,714.86	5,493,258.72	1.88

2. 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
往来款及其他	88,748,685.15	16,035,252.10
合并范围内关联方往来	72,414,413.87	106,607,880.89
保证金	131,456,615.84	155,740,435.24
合计	292,619,714.86	278,383,568.23

3. 按金融资产减值三阶段披露

单位：元 币种：人民币

项目	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
第一阶段	291,755,895.84	4,629,439.70	287,126,456.14	277,550,369.28	1,466,024.32	276,084,344.96
第二阶段	863,819.02	863,819.02		833,198.95	833,198.95	
第三阶段						
合计	292,619,714.86	5,493,258.72	287,126,456.14	278,383,568.23	2,299,223.27	276,084,344.96

4. 按坏账准备计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	292,619,714.86	100.00	5,493,258.72	1.88	287,126,456.14
其中：组合 1	88,748,685.15	30.33	5,493,258.72	6.19	83,255,426.43
组合 2	72,414,413.87	24.75	-	-	72,414,413.87
组合 3	131,456,615.84	44.92		-	131,456,615.84
合计	292,619,714.86	100.00	5,493,258.72	1.88	287,126,456.14

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	278,383,568.23	100.00	2,299,223.27	0.83	276,084,344.96
其中：组合 1	16,035,252.10	5.76	2,299,223.27	14.34	13,736,028.83
组合 2	106,607,880.89	38.30			106,607,880.89
组合 3	155,740,435.24	55.94			155,740,435.24
合计	278,383,568.23	100.00	2,299,223.27	/	276,084,344.96

5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

无

6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 组合 1

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,025,087.60	4,201,510.52	5.00
1—2 年	3,135,196.06	313,519.60	10.00
2—3 年	585,400.00	58,540.00	10.00
3—4 年	68,606.43	20,581.56	30.00
4—5 年	70,576.04	35,288.02	50.00
5 年以上	863,819.02	863,819.02	100.00
合计	88,748,685.15	5,493,258.72	

7. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,466,024.32	833,198.95		2,299,223.27
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,163,415.38	30,620.07		3,194,035.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	4,629,439.70	863,819.02		5,493,258.72

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

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	
其他应收款 坏账准备	2,299,223.27	3,194,035.45				5,493,258.72
合计	2,299,223.27	3,194,035.45				5,493,258.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

8. 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
湖州创景生态建设开发有限公司	保证金及往来款其他	62,000,000.00	1年以内;1-2年	21.19	1,600,000.00
东兰县绿珠坡豪湖建设开发有限公司	保证金	41,000,000.00	1年以内	14.01	-
淮安市白马湖投资发展有限公司	股权转让款	40,000,000.00	1年以内;	13.67	2,000,000.00
洪江市清江湖建设开发有限公司	合并范围内关联方往来	28,000,000.00	1-2年	9.57	-
淮安市白马湖湿地公园建设开发有限公司	保证金	20,000,000.00	2-3年	6.83	
合计	/	191,000,000.00	/	65.27	3,600,000.00

9. 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

10. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

11. 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

12. 其他说明：

适用 不适用

注释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	149,746,000.00		149,746,000.00	160,536,000.00		160,536,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	149,746,000.00		149,746,000.00	160,536,000.00		160,536,000.00

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	初始投资成本	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
无锡绿枫苗圃有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00		
句容市茅山东珠苗圃有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
中林东珠（北京）景观设计研究院有限公司	3,366,000.00	3,366,000.00			3,366,000.00		
兴国绿盛苗圃有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
梁山县环城水系建设开发有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00		
吉木萨尔县东珠景观旅游开发有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00		
洪江市清江湖建设开发有限公司	32,890,000.00	32,890,000.00			32,890,000.00		
邓州市绿建园林生态建设有限公司	17,280,000.00	17,280,000.00			17,280,000.00		
东珠生态环保（扬州）有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
东珠生态环保（盐城）有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00			5,100,000.00		
彭州市官渠文化旅游开发有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00			9,900,000.00		
东珠生态环保（郑州）有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00		2,550,000.00		
东珠生态环保建设（广东）有限公司	1,020,000.00		1,020,000.00		1,020,000.00		
昆明东珠生态环保工程有限公司	820,000.00		820,000.00		820,000.00		
东珠生态环保（泸州）有限公司	2,040,000.00		2,040,000.00		2,040,000.00		
四川东珠生态环境股份有限公司	2,080,000.00		2,080,000.00		2,080,000.00		
东珠生态科技（江西）有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00		
东珠生态环保（湖北）有限公司	1,700,000.00		1,700,000.00		1,700,000.00		
南京城安建设工程有限公司	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00			
合计	175,746,000.00	160,536,000.00	15,210,000.00	26,000,000.00	149,746,000.00		

2. 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

注释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	2,015,281,799.45	1,488,071,865.47	1,587,378,499.55	1,147,507,324.89
其他业务	4,285.71		4,285.71	
合计	2,015,286,085.16	1,488,071,865.47	1,587,382,785.26	1,147,507,324.89

注释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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	527,766.52	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-12,120,886.37	
理财产品收益	8,587,856.75	25,675,362.30
合计	-3,005,263.10	25,675,362.30

注释6. 其他

□适用 √不适用

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,203,865.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-244,358.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,005,263.10	
所得税影响额	157,863.33	
少数股东权益影响额		
合计	-887,892.22	

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

(二) 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	13.08	1.13	1.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.10	1.14	1.14

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(四) 其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上交所网站上公开披露过的所有公司文件及公告原文

董事长：席惠明

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 21 日

修订信息

适用 不适用