

公司代码：603717

公司简称：天域生态

天域生态环境股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人罗卫国、主管会计工作负责人孙卫东及会计机构负责人（会计主管人员）陈红艳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述受市场状况等多方面因素的影响，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“(一)可能面对的风险”。

十一、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 | 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理..... | 19 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 21 |
| 第六节 | 重要事项..... | 22 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 33 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 40 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 40 |
| 第十节 | 财务报告..... | 44 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的 财务报表 |
| | 报告期内公司在上海证券交易所和指定信息披露媒体公开披露的所有公 司文件的正本及公告原稿 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------------|---|---------------------------------|
| 天域生态、公司、本公司、发行人 | 指 | 天域生态环境股份有限公司 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2021年01月01日-2021年06月30日 |
| 上期、上年同期 | 指 | 2020年01月01日-2020年06月30日 |
| 期末、本报告期末、本期期末 | 指 | 2021年06月30日 |
| 期初、上年度末 | 指 | 2020年12月31日 |
| 本期债券、19天域01 | 指 | 天域生态环境股份有限公司2019年非公开发行公司债券（第一期） |
| 苏州天乾 | 指 | 苏州天乾企业管理中心（有限合伙） |
| 上海天夏 | 指 | 上海天夏景观规划设计有限公司 |
| 中晟华兴 | 指 | 中晟华兴国际建工有限公司 |
| 江西美联 | 指 | 江西美联生态苗木有限公司 |
| 湖南美禾 | 指 | 湖南美禾苗木有限公司 |
| 衢州天禹 | 指 | 衢州市天禹景观建设有限公司 |
| 襄阳天域 | 指 | 襄阳市天域建设工程有限公司 |
| 盘州水利 | 指 | 盘州市天禹水利生态投资有限公司 |
| 南宁国冶 | 指 | 南宁市国冶基础设施建设投资有限公司 |
| 西安文旅 | 指 | 西安天域文化旅游投资有限公司 |
| 济宁天健 | 指 | 济宁经济开发区天健公园建设运营有限公司 |
| 天乾食品 | 指 | 上海天乾食品有限公司 |
| 杭州诺豆 | 指 | 杭州诺豆科技有限公司 |
| 上海域夏 | 指 | 上海域夏商务咨询有限责任公司 |
| 深圳高新投 | 指 | 深圳市高新投集团有限公司 |
| 华易智美 | 指 | 北京华易智美城镇规划研究院（有限合伙） |
| 贵港国冶 | 指 | 贵港市国冶管廊建设有限公司 |
| 上海导云 | 指 | 上海导云资产管理有限公司 |
| 四平天晟 | 指 | 四平市天晟工程管理服务有限公司 |
| 田园建筑 | 指 | 天域田园建筑设计有限公司 |
| 铜陵天善 | 指 | 铜陵市天善生态建设有限公司 |
| 武冈天域 | 指 | 武冈市天域园林苗木有限公司 |
| 湖南天联 | 指 | 湖南天联苗木有限公司 |
| 陕西天联 | 指 | 陕西天联生态苗木有限公司 |
| 安徽天域 | 指 | 安徽天域生态环境有限公司 |
| 宁波宁旅 | 指 | 宁波宁旅王干山旅游开发有限公司 |
| 襄阳天投 | 指 | 襄阳天投工程管理有限公司 |
| 上海乡园 | 指 | 上海乡园文化旅游发展有限公司 |
| 华珏资产 | 指 | 华珏（杭州）资产管理有限公司 |
| 云新牧业 | 指 | 上海云新牧业有限公司 |
| 杭州乡园 | 指 | 杭州乡园文化旅游发展有限公司 |
| 杭州天域 | 指 | 杭州天域农文旅发展有限公司 |
| 肥东天悦 | 指 | 肥东天悦文旅发展有限公司 |
| 慕鲜家 | 指 | 上海慕鲜家农业科技有限公司 |
| 金域电子 | 指 | 上海金域电子商务有限公司 |
| 宁波宏阳 | 指 | 宁波宏阳文化旅游发展有限公司 |

| | | |
|--------|---|---|
| EPC | 指 | Engineering Procurement Constructing 工程总承包，即承包方受业主委托对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包 |
| EPC+O | 指 | 工程总承包+运营模式 |
| DBFO | 指 | Design-Build-Finance-Operate 设计-建设-融资-经营模式，即从项目的设计开始就特许给某一机构进行，直到项目经营期收回投资和取得投资效益 |
| SPV | 指 | Special Purpose Vehicle 特殊目的公司 |
| 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 |
| BT | 指 | Build 和 Transfer 的缩写，意即“建设-移交”，是政府利用非政府资金来进行基础非经营性设施建设项目的一种融资模式 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 股票上市规则 | 指 | 上海证券交易所股票上市规则 |
| 公司章程 | 指 | 天域生态环境股份有限公司章程 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |

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 | 天域生态环境股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 天域生态 |
| 公司的外文名称 | TianYu Eco-Environment Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | - |
| 公司的法定代表人 | 罗卫国 |

二、 联系人和联系方式

| | | |
|------|-------------------------|-------------------------|
| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 孟卓伟 | 刘丹 |
| 联系地址 | 上海市杨浦区国权北路1688弄湾谷科技园B2幢 | 上海市杨浦区国权北路1688弄湾谷科技园B2幢 |
| 电话 | 021-25251800 | 021-25251800 |
| 传真 | 021-25251800 | 021-25251800 |
| 电子信箱 | IR@tygf.cn | IR@tygf.cn |

三、 基本情况变更简介

| | |
|---------------|-------------------------|
| 公司注册地址 | 重庆市江北区桥北苑2号2幢7-9、7-10 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | |
| 公司办公地址 | 上海市杨浦区国权北路1688弄湾谷科技园B2幢 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200433 |
| 公司网址 | http://www.tygf.cn |
| 电子信箱 | IR@tygf.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | - |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|-----------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董秘办 |
| 报告期内变更情况查询索引 | - |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 天域生态 | 603717 | - |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减 (%) |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 营业收入 | 307,783,363.28 | 227,806,635.63 | 35.11 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -36,818,110.53 | -18,711,882.84 | -96.76 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | -50,738,629.18 | -24,754,459.16 | -104.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -37,371,088.75 | -69,779,612.11 | 46.44 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比 上年度末增减 (%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,596,967,371.10 | 1,239,740,600.37 | 28.81 |
| 总资产 | 3,473,161,240.95 | 3,317,592,718.07 | 4.69 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|---------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.1523 | -0.0774 | -96.76 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.1523 | -0.0774 | -96.76 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | -0.2098 | -0.1024 | -104.88 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -3.01 | -1.34 | -1.67 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | -4.15 | -1.77 | -2.38 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降96.76%，主要系报告期内公司园林生态工程施工毛利率降低、信用减值损失计提所致。

2、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下降 104.97%，主要系报告期内公司园林生态工程施工业务毛利率降低、信用减值损失计提所致。

3、经营活动产生的现金流量净额较上年同上升 46.44%，主要系报告期内公司园林生态工程施工业务收款增加所致。

4、基本每股收益较上年同期下降 96.76%，主要系报告期内净利润减少所致。

5、稀释每股收益较上年同期下降 96.76%，主要系报告期内净利润减少所致。

6、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期下降 104.88%，主要系报告期内净利润减少所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|---|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 8,246,181.25 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 155,045.63 | |
| 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 | 720,917.20 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | |
| 非货币性资产交换损益 | - | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | |
| 债务重组损益 | - | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | - | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | - | |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | |

| | | |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,842,807.14 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | |
| 少数股东权益影响额 | 80,983.30 | |
| 所得税影响额 | -125,415.87 | |
| 合计 | 13,920,518.65 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主营园林生态工程业务、生态环境治理业务、田园综合体业务、生态牧业业务，公司所处行业为生态园林建设行业和农牧行业。公司主营业务与2020年相比未发生重大变化，主要以“生态”为经营核心，以乡村振兴为依托，将园林生态工程业务、生态环境治理业务以及田园综合体业务整合为城市版天域田园业务；将苗木种植与销售以及生态农牧业务整合成为“种”、“养”、“食”相结合的乡村版天域田园业务两大板块。

公司所属行业发展情况

1、生态需求长期存在，乡村振兴大有可为

实施乡村振兴战略是党的十九大作出的重大战略决策，是中国特色社会主义新时代“三农”工作的总抓手。生态环境治理建设是未来中国高质量发展的前置要求，园林绿化、城乡环境综合整治、生态公园、水生态治理、黑臭水体治理等需求将长期存在，未来深耕农村市场或将大有可为。

截至2020年12月31日，我国已经消除绝对贫困，国家工作的重点从“脱贫攻坚”转向“乡村振兴”，巩固脱贫成果并努力实现“绿水青山就是金山银山”的发展目标。在城郊及乡村地区实施建设农文旅项目、生态循环种养项目和农副产品销售，都将更有利于生态宜居和农民增收，实现“多赢”。

2、园林生态行业遭遇变局，新经济常态下“小而美”企业有望实现突围

从外部环境来看，国内经济下行压力趋大，新冠疫情影响依旧可能局部复发，园林生态业务毛利率逐渐下降，经营性现金流缺口扩大，企业融资难度加大。另一方面，由于政府缩减债务规模以及发展模式转型所致，部分存量政府投资项目面临收款难等问题，传统“园林+生态”、“园林+旅游”的转型方向资金投入高、投资回收周期长，无法解决企业当下负债高、现金流紧张的困局。在经历生态环境行业龙头国资化后，行业竞争格局已发生较大变化，历史包袱轻、资金充裕、经营稳健的“小而美”企业有望实现突围。

3、猪价下跌趋势趋稳，生猪养殖风险与机遇并存

2021年上半年，因猪周期进入下行通道，猪肉价格跌幅明显。今年3月以来，随着产能持续恢复，中国生猪价格开始下跌，截至6月底部分地区猪价一度跌破成本线。随着国务院“稳定猪价”指导意见发布，平抑“猪周期”的市场预期较为强烈，生猪价格短期来看趋于稳定，但亦难以实现高利润。因此，进行生猪养殖转型的上市公司也应当理性投资，稳健发展，并且利用好自身规模化、产业化和专业化的优势。

（一）公司主要业务情况说明

1、公司主要业务、主要产品及经营模式情况

公司主营园林生态工程业务、生态环境治理业务、生态牧业业务，整合成城市版天域田园业务和乡村版天域田园业务两大板块，具体如下：

城市版天域田园业务

（1）园林生态工程业务

公司传统园林生态工程业务主要以市政项目为主，报告期内公司承接的市政项目体量大、综合性强、复杂程度高，对于施工单位的资质、信誉度及综合管理能力要求较高。公司园林生态工程业务包括项目承揽、设计、采购、施工及结算等环节。在项目中标或项目合同签订后，开展设计、采购与施工等工作。公司拥有风景园林甲级设计资质和丰富的设计团队，在环境规划和设计方面具备独立设计能力。在施工阶段，实施项目经理责任制，组建专门的项目部安排项目施工。对于EPC项目和普通施工项目，工程款按项目进度结算，竣工验收合格后由业单位进行审计结算后支付尾款。

对于EPC+O、DBFO等运营项目，建设期工程实施与EPC项目相同，进入运营期后，由中标人或其指定的第三方机构单独或与政府合资设立运营公司，根据合同约定的运营方案进行项目运营及维护，由政府分期支付运营费用或运营公司自负盈亏。

对于PPP项目，公司作为社会资本方与政府合资设立SPV公司，通过SPV公司对PPP项目进行投融资、建设和运营，若由公司负责业务资质范围内的项目施工，则工程施工根据《PPP项目合同》和《建设工程施工合同》约定按进度进行款项结算和支付。主要业绩驱动因素包括工程项目经验与施工资质，政府资源与持续接单能力，融资能力与运营能力等。

（2）生态环境综合体业务

生态环境综合体业务是公司以自有IP“天域田园”开展城市近郊、远郊及乡村全域开发建设，项目类型包括：田园综合体、城乡环境综合整治、文旅景区规划与建设、一二三产业示范园区等，主要涉及策划、规划、投资、开发、建设和运营等环节。在生态环境与人文风貌统一和谐的前提下，以特色田园乡村重点片区环境综合提升改造、农文旅与双创新业态产业导入为定位，在地方政府的委托下，主要从农宅改造、基础设施景观提升、业态导入、田园综合体等方面为政府提供一二三产业融合发展，农民、企业、政府三方共赢的综合解决方案。

在与政府签订战略或投资协议后，公司联合政府平台公司或第三方机构设立项目公司，项目公司作为主体取得项目区域 10-20 年的运营许可，通过招商引资、投资、开发和建设，获得平台管理费和投资收益。对于项目中涉及的建设工程，公司以合法合规方式参与并获得工程建设收益。对于项目中经营子项目，引入专业运营公司进行运营，公司根据实际经营情况选择有意向的经营子项目进行股权投资。主要业绩驱动因素包括建设工程利润、项目运营收益及股权投资收益等。

乡村版天域田园业务

(1) 生态牧业业务

公司生态农牧采用自繁自养的经营模式，在生猪供应缺口较大的区域周边布局养殖基地，通过自建、与社会资本合作、租赁等方式来落实猪场基础设施，建立适度规模的天域种猪繁育及商品猪养殖基地。在生猪养殖过程中，建立并执行科学严格的生物安全流程、严控饲料品质、选用猪场智能化管理软件强化数据管理与分析，通过精细化管理逐步建立成本优势。

公司生猪养殖采用“种养食结合”方式，利用公司原有生态技术优势，解决生猪养殖过程中的环保问题。同时，公司通过生态循环种养项目建设，实现环境友好、土壤改良，促进生猪养殖现代化升级、助力地方生猪上市量及猪肉供应稳定，实现百姓—政府—环境—企业共生共赢。主要业绩驱动因素是养殖成本控制、防疫控制水平及商品猪销售情况。

(2) 农产品以及经济作物的产销业务

公司原有自营苗圃出售苗木产品，且在运营“天域田园”综合体业务以及生态牧业业务发展的过程中，将带来部分农产品以及农副产品的生产、销售和推广业务。该类业务目前占比较小，对公司整体营收的影响暂可忽略不计。

2、报告期内业绩驱动因素

2021 年是十四五的开局之年，公司将以国家政策为导向，深刻践行乡村振兴的发展规划，以“青山、绿水、好家园”为使命，依托原本的生态业务经验，将传统业务中的“生态环境工程、田园综合体建设等”整合为“天域田园城市版”，以“园”和“建”为侧重点；将新兴业务“生态牧业、循环种养”整合为“天域田园乡村版”，以“田”和“食”为侧重点。通过自有 IP“天域田园”品牌做到业务间的协同发展，实现产业闭环和产业间的相互赋能，持续为客户提供美丽中国和城乡融合发展的整体解决方案，成为乡村振兴产业的综合运营商、乡村美好生活的创造者、城乡融合发展的实践者。

报告期内公司实现营业收入 30,778.34 万元，较上年同期增长 35.11%。报告期内实现归属于上市公司股东的净利润-3,681.81 万元，净利润亏损的主要原因是系报告期内公司园林生态工程施工毛利率降低、信用减值损失计提所致。截止报告期末，公司资产总额 347,316.12 万元，较上年期末增长 4.69%，归属于上市公司股东的所有者权益 159,696.74 万元，较上年期末增长 28.81%。

3、公司所处的行业地位

公司成立至今一直以“青山绿水好家园”为使命，围绕生态环境、天域田园和生态农牧等核心领域，立足生态环境，实现“乡村振兴”目标。同时作为目前重庆市唯一的 A 股生态园林上市公司，拥有市政公用工程施工总承包一级资质、环保工程专业承包一级资质、城市及道路照明工程专业

承包一级资质、风景园林工程设计专项甲级资质、水利水电工程施工总承包二级资质等多项专业资质。公司多个竣工项目荣获设计类奖项。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）整合设计施工投资运营一体化能力，促进天域品牌项目品质提升

公司成立至今一直秉持“青山、绿水、好家园”的企业愿景，拥有市政公用工程施工总承包一级资质、环保工程专业承包一级资质、城市及道路照明工程专业承包一级资质、风景园林工程设计专项甲级资质、水利水电工程施工总承包二级资质等专业资质，拥有设计施工一体化能力。报告期内，公司一直坚守项目工程品质，通过精细化管理，不断创造精品工程项目。2021年上半年，公司中标喀什市吐曼河片区生态文明建设与城乡融合发展暨文化配套产业建设运营项目工程总承包项目，项目综合性强，复杂程度高。

（二）聚焦业务类别，沉淀生态技术，不断增强产学研能力

公司在综合环境治理、土壤改良、有机废弃物循环利用、环境监测等领域拥有先进技术，同时将生态技术优势应用到生猪养殖业务中，能够有效解决生猪养殖过程中困扰政府和百姓的环保问题。养殖场产生的粪便通过干、湿分离，雨、污分流，进入沼气池进行厌氧发酵处理后，变废为宝，产生沼气、沼渣、沼液。沼气用作养殖场的生活能源，沼渣、沼液处理加工成有机肥后施入附近林地、农田，能够增加土壤有机质，有效改良土壤板结等情况，实现养殖资源化利用。截止报告期末，公司在黑臭水体治理、污水处理、土壤修复、河道治理等领域共计拥有135项实用新型专利和2项发明专利。

（三）多年政府机构深度合作经验，为公司战略转型奠定基础

随着经济社会发展与人民生活水平的不断提高，政府的建设需求也日趋多元化，在“美丽中国”和“乡村振兴”战略背景下，传统单一施工项目占比下降，能够融合现代农业、休闲旅游、产业发展的带运营类的综合项目占比逐步上升，且涉及的项目体量大、复杂性高且综合程度高。而公司在二十年的发展过程中，与政府机构建立了稳定、友好的合作关系，同时凭借丰富的精品工程项目设计施工一体化及田园综合体项目运营经验，在项目承接过程中获得政府机构青睐。此外，公司生态农牧板块在土地、环境影响评价等方面受政府机构调控较多，公司能够凭借深度合作经验为公司战略转型奠定基础。

报告期内，公司通过梳理原有业务板块（天域田园城市版）和新兴业务板块（天域田园乡村版），将生态牧业和“种养食结合”作为新兴业务板块中的主要业务进行培养。公司将采用稳健的培养模式，合理调配公司各类资源用于传统业务和生态牧业业务的和谐发展。截至报告期末，公司用于生态牧业试点的上海崇明猪场正常运营中，今年下半年亦将有崇明猪场二期、武汉地区新猪场以及生态牧业合资公司落地投产。

（四）重视风险管控，确保公司经营安全

在 PPP 高速发展时期，公司关注到该模式给社会资本带来的资金风险，因此严格制定项目筛选机制，报告期内在建 PPP 项目，数量较少且大部分已解决融资问题。同时，公司及时调整业务布局，通过区域聚焦、业务聚焦等方式为公司在经济下行周期中的稳健经营奠定了扎实的基础。所谓区域聚焦，即主要承接地方财政和经济基础较为良好区域的项目，比如中原地区、长三角地区、珠三角地区等，回避项目回款风险；业务聚焦方式，即主要承接附加值高，经济效益相对较好的项目，如 EPC 项目等。公司注意到，传统园林市政环境提升项目，因园林绿化资质取消使得业务准入门槛降低，陷入了低价中标的价格战，而公司有能力通过规模优势、设计优势、技术优势和管理优势实现突围。

此外，公司在转型过程中，亦积极控制扩张风险，对于项目规模大、资金投入多、复杂程度高的项目，提前进行充分的调研和评估，严格控制投资节奏，另一方面严格筛选合作地方政府的财政实力、项目所在区域经济发展潜力，通过“先试点、后推广”的方式保证公司项目运营的安全性。由于园林生态行业与经济、国家政策相关度较高，受全球经济疲软及新冠疫情的持续影响，国内经济下行压力持续加大，企业的风险管控水平将在未来很长一段时间内成为影响经营效益的重要因素。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内公司聚焦城郊与农村市场，通过对公司现有业务进行重新分类归纳，以“天域田园城市版”和“天域田园乡村版”为两大载体，探索城郊与乡村综合环境整治、田园综合体开发、循环农业及生猪养殖等方向业务。实现营业收入 307,783,363.28 元，归属于上市公司股东净利润 -36,818,110.53 元。

具体经营情况如下：

1、做精生态工程主业：聚焦重点核心业务，积极推进重点项目清欠工作

为了针对国家 PPP 政策的变化调整，公司主动放缓经营节奏，严格把控项目实施风险，坚持从付款能力、融资可能性、安全性等多方面筛选项目。报告期内公司及子公司累计签订合同 46 项，合计金额为人民币 24,613.01 万元。

2021 年上半年，重点项目清欠回收应收账款，依旧是公司经营发展的重中之重。公司自 2020 年以来，成立了内部清欠小组，将应收账款催收作为公司重点工作来开展，责任落实到人且建立奖惩机制。同时，对部分账龄较长的应收账款，根据国务院和国家工信部的政策，通过包括但不限于工信部清欠平台以及法律诉讼的方式催讨欠款。在减负办等各级相关政府部门的协调下，公司将继续积极与遵义市新蒲发展集团有限责任公司等国有法人债务人沟通化债事宜，拟以现金支付及资产抵偿作为债务重组方案，争取尽快达成化债协议，解决公司应收账款坏账准备逐年增加问题，改善资产质量，增强公司风险抵御能力。

2、立足“乡村振兴”事业，延伸大生态大农业产业链

2021年1到6月，公司中标了“智林村特色田园乡村建设项目总承包、龙泉市上垟镇新田园时代项目EPC总承包等项目”。其中“智林村特色田园乡村建设项目”备受当地政府重视，作为“乡村振兴”示范项目而被常熟市政府在政府官方网站上予以报道。

在不断整合资源、优化产业结构的过程中，公司在大生态产业领域中锁定“生态农牧”赛道，将生猪养殖领域纳入“天域田园乡村版”战略，作为生态“种、养、食”循环农业的一部分，拟培育为公司未来发展的主营业务方向之一。

此外，公司将择机切入农产品以及农副产品的生产与销售，将健康生态食品作为公司战略突破口，助力公司天域田园的运营以及实现“种、养、食”相结合的生态大农业战略部署。

3、开源节流，促进公司持续健康发展

报告期内，公司采取节流措施，不断优化员工结构以提升人均效益，将艰苦奋斗的理念深入每个员工内心，取得了一定的成效。其中，销售费用、管理费用较去年同期分别下降49.68%和6.61%。同时，公司积极探索业务模式创新，采用轻资产运营方式，减少公司日常经营资金消耗。

开源方面，公司在2020年年中筹划了非公开发行A股股票事宜，并于2021年6月末，完成了4835万股非公开股票的发行工作，募集获得3.9亿元资金（扣除发行费用）。

4、公司践行社会责任，彰显企业担当

一直以来，天域生态以“敬天爱人”为经营哲学，深耕“厚德、担当、简单、卓越”的核心价值观，在履行一个生态企业对环境承诺的同时，常怀感恩之心，积极参与社会公益事业，回馈社会。报告期内，公司向龙泉市慈善总会捐款5万元，用于解决困难群众的实际困难；2021年7月，公司向华中农业大学教育发展基金会捐赠200万元用于支持华中农业大学“狮景教育基金”，促进农业科技教育发展，推进科技成果转化，为技能型、实用性人才培养提供有力支撑。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|-------------|
| 营业收入 | 307,783,363.28 | 227,806,635.63 | 35.11 |
| 营业成本 | 258,845,268.38 | 148,947,036.31 | 73.78 |
| 销售费用 | 7,100,804.63 | 14,110,028.60 | -49.68 |
| 管理费用 | 36,445,137.59 | 39,024,255.68 | -6.61 |
| 财务费用 | 9,300,692.14 | 27,436,678.89 | -66.10 |
| 研发费用 | 5,219,046.45 | 6,054,330.27 | -13.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -37,371,088.75 | -69,779,612.11 | 46.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 66,513,172.23 | -62,985,529.06 | 205.60 |

| | | | |
|---------------|----------------|---------------|--------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 239,472,969.00 | 65,311,409.11 | 266.66 |
|---------------|----------------|---------------|--------|

营业收入变动原因说明：主要系报告期内公司园林生态工程施工业务收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期内公司园林生态工程施工业务收入增加导致对应成本增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期内销售人员职工薪酬、办公费减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期内租赁费减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：系报告期内研发项目支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司园林生态工程施工业务收款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期处置股权所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期非公开发行股票收到现金所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-----------------------|
| 货币资金 | 425,783,597.40 | 12.26 | 181,458,421.64 | 5.47 | 134.65 | 主要系报告期内收到定向增发股票募集资金所致 |
| 应收票据 | 3,228,185.35 | 0.09 | 812,533.10 | 0.02 | 297.30 | 主要系报告期内收到应收票据所致 |
| 应收账款 | 722,517,278.79 | 20.80 | 753,016,441.43 | 22.70 | -4.05 | |
| 预付款项 | 40,937,455.16 | 1.18 | 23,603,261.68 | 0.71 | 73.44 | 主要系报告期内预付工程款项增加所致 |
| 其他应收款 | 164,224,343.61 | 4.73 | 111,741,087.38 | 3.37 | 46.97 | 主要系报告期内应收股权转让款及应收办 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|-------|----------------|-------|--------|--------------------------|
| | | | | | | 公大楼装修处 置款增加所致 |
| 存货 | 82,200,331.52 | 2.37 | 74,450,213.63 | 2.24 | 10.41 | |
| 合同资产 | 775,841,999.64 | 22.34 | 740,821,424.91 | 22.33 | 4.73 | |
| 一年以内到期的非流动资产 | 71,815,560.01 | 2.07 | 117,653,575.42 | 3.55 | -38.96 | 主要系一年以内到期的非流动资产到期转应收账款所致 |
| 其他流动资产 | 52,235,262.77 | 1.50 | 59,422,810.09 | 1.79 | -12.10 | |
| 长期应收款 | 269,239,067.67 | 7.75 | 217,514,001.82 | 6.56 | 23.78 | |
| 长期股权投资 | 82,257,278.61 | 2.37 | 80,993,305.07 | 2.44 | 1.56 | |
| 其他非流动金融资产 | 13,503,685.69 | 0.39 | 107,680,179.66 | 3.25 | -87.46 | 系报告期内转让盘州水利股权所致 |
| 投资性房地产 | 18,844,220.17 | 0.54 | 19,233,777.69 | 0.58 | -2.03 | |
| 固定资产 | 159,651,506.79 | 4.60 | 164,259,733.38 | 4.95 | -2.81 | |
| 在建工程 | 2,631,289.46 | 0.08 | 1,307,503.94 | 0.04 | 101.25 | 系报告期内购入尚未达到可使用状态的无形资产所致 |
| 生产性生物资产 | 4,548,927.14 | 0.13 | 7,057,155.41 | 0.21 | -35.54 | 主要系报告期内处置淘汰猪只所致 |
| 使用权资产 | 26,682,043.4 | 0.77 | - | - | 不适用 | |
| 无形资产 | 103,200,783.36 | 2.97 | 103,599,330.12 | 3.12 | -0.38 | |
| 商誉 | 5,002,664.84 | 0.14 | 5,002,664.84 | 0.15 | - | |
| 长期待摊费用 | 3,577,892.82 | 0.10 | 18,162,936.63 | 0.55 | -80.30 | 主要系报告期内公司办公楼装修处置所致 |
| 递延所得税资产 | 30,133,705.12 | 0.87 | 24,568,164.05 | 0.74 | 22.65 | |
| 其他非流动资产 | 415,104,161.63 | 11.95 | 505,234,196.18 | 15.23 | -17.84 | |
| 短期借款 | 196,188,940.42 | 5.65 | 314,044,473.78 | 9.47 | -37.53 | 主要系报告期内偿还短期借款所致 |
| 应付票据 | 27,880,585.00 | 0.80 | 59,091,585.00 | 1.78 | -52.82 | 主要系报告期内应付票据到期承兑所致 |
| 应付账款 | 616,583,493.61 | 17.75 | 682,116,117.21 | 20.56 | -9.61 | |
| 合同负债 | 97,386,029.18 | 2.80 | 105,217,849.41 | 3.17 | -7.44 | |
| 应付职工薪酬 | 5,706,793.28 | 0.16 | 5,434,118.87 | 0.16 | 5.02 | |
| 应交税费 | 6,635,205.07 | 0.19 | 5,304,140.94 | 0.16 | 25.09 | |
| 其他应付款 | 56,699,692.75 | 1.63 | 71,319,235.41 | 2.15 | -20.50 | |
| 一年以内到期的非流动负债 | 347,754,463.72 | 10.01 | 143,407,238.15 | 4.32 | 142.49 | 系报告期内一年内到期的非流动负债重分类所致 |
| 其他流动负债 | 151,304,637.13 | 4.36 | 94,660,715.26 | 2.85 | 59.84 | 主要系报告期 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|------|----------------|------|---------|--------------------|
| | | | | | | 内其他流动负债增加所致 |
| 长期借款 | 195,185,256.06 | 5.62 | 212,024,072.50 | 6.39 | -7.94 | |
| 应付债券 | - | - | 248,921,772.26 | 7.50 | -100.00 | 系报告期内应付债券重分类所致 |
| 租赁负债 | 20,060,293.07 | 0.58 | - | - | 不适用 | |
| 长期应付款 | - | - | 4,000,000.00 | 0.12 | -100.00 | 系报告期内融资租赁借款重分类所致 |
| 递延所得负债 | 869,877.31 | 0.03 | 1,054,609.47 | 0.03 | -17.52 | |
| 其他非流动负债 | 15,242,936.77 | 0.44 | 10,506,128.57 | 0.32 | 45.09 | 系报告期内确认PPP项目销项税额所致 |

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----------------|------------------|----------------------|
| 货币资金 | 42,555,016.08 | 保函保证金、银行承兑汇票保证金 |
| 应收账款 | 182,771,747.50 | 质押借款担保、融资租赁担保、银行票据担保 |
| 存货 | 33,154,351.87 | 融资租赁担保 |
| 合同资产（含其他非流动资产） | 441,545,290.87 | 质押借款担保、融资租赁担保 |
| 长期应收款 | 193,489,266.98 | 质押借款担保、融资租赁担保、银行票据担保 |
| 固定资产 | 146,631,208.51 | 抵押借款担保 |
| 投资性房地产 | 13,985,058.83 | 抵押借款担保、融资租赁担保 |
| 无形资产 | 97,187,253.68 | 抵押借款担保 |
| 合计 | 1,151,319,194.32 | |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

| 名称 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|------|---------------|----------------|
| 盘州水利 | 10,464,054.88 | 104,640,548.85 |
| 南宁国治 | 76,270,118.63 | 75,186,145.09 |
| 华易智美 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

| | | |
|------|---------------|----------------|
| 贵港国冶 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 西安文旅 | 39,630.81 | 39,630.81 |
| 杭州诺豆 | 2,190,696.81 | 2,190,696.81 |
| 安徽天域 | 640,643.77 | 640,643.77 |
| 宁波宁旅 | 2,975,819.40 | 2,975,819.40 |
| 宁波宏阳 | 180,000.00 | - |
| 合计 | 95,760,964.30 | 188,673,484.73 |

(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

| 名称 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|------|---------------|----------------|
| 盘州水利 | 10,464,054.88 | 104,640,548.85 |
| 华易智美 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 贵港国冶 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 西安文旅 | 39,630.81 | 39,630.81 |
| 合计 | 13,503,685.69 | 107,680,179.66 |

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2021年2月2日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于出让盘州天禹水利生态投资有限公司股权》的议案。公司拟将参股子公司盘州天禹水利生态投资有限公司18.073%的股权，以94,176,493.97元的价格出让给贵州水投资本管理有限责任公司。截止报告期末，交易双方已签署《股权转让协议》，公司已收到股权转让款65,923,545.78元。详见公司在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）上发布的公告2021-005、2021-006号。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 序号 | 公司名称 | 注册资本 | 资产规模 | 净资产 | 主营业务收入 | 净利润 |
|----|------|----------------|----------------|------------------|----------------|---------------|
| 1 | 上海天夏 | 20,000,000.00 | 99,245,009.95 | 86,591,667.87 | 18,306,724.03 | -6,027,183.38 |
| 2 | 中晟华兴 | 100,180,000.00 | 597,468,574.67 | 216,538,789.48 | 169,202,488.63 | 24,923,384.48 |
| 3 | 济宁天健 | 30,000,000.00 | 301,917,954.21 | 113,061,624.17 | - | 6,823,133.51 |
| 4 | 衢州天禹 | 135,000,000.00 | 351,458,328.82 | 124,505,496.51 | - | 6,982,594.49 |
| 5 | 襄阳天域 | 87,074,400.00 | 71,629,777.07 | 28,656,995.18 | - | 64,370.78 |
| 6 | 铜陵天善 | 100,000,000.00 | 192,497,745.56 | 1,360,490,661.24 | - | - |

| | | | | | | |
|---|------|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 7 | 南宁国治 | 274,372,600.00 | 1,140,142,447.13 | 277,560,975.57 | 12,287,790.56 | 3,164,886.25 |
| 8 | 天乾食品 | 100,000,000.00 | 40,031,901.74 | 24,968,396.31 | 4,549,506.97 | -4,510,135.32 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、经济波动风险

园林生态行业与中国经济景气度相关性较高。一方面，园林生态行业属于建筑行业细分市场，受国家对基建项目的投放数量、基建投资规模影响较大。另一方面，园林生态行业是典型的资金密集型行业，国家信贷政策、地方政府负债情况、融资环境松紧程度均会影响公司项目承接情况。当今国内外局势复杂多变，中国经济步入“新常态”，叠加新冠疫情短期内无法完全消除，经济下行压力持续加大，如果资金面不能保持宽松环境，将在一定程度上影响公司项目落地及实施进度。

2、合同资产和应收账款余额较大导致的资产减值风险

报告期末，公司应收账款账面价值为人民币 722,517,278.79 元，占同期总资产的 20.80%，合同资产账面价值 775,841,999.64 元，占同期总资产的 22.34%，公司应收账款和合同资产占比较高是由于行业特殊的结算模式所致。随着公司承接较大金额项目的比例逐渐提高，应收账款和合同资产在未来一段时间内可能依旧处于较高水平。目前公司主要客户多为政府机构和企事业单位，虽然根据党中央和国务院相关政策要求各级政府平台公司应在 2020 年内完成所有无分歧民营企业欠款的应清尽清工作，但地方政府债务规模较大，一旦出现无法及时清偿的情况，将对公司经营状况造成不利影响。

此外，公司因应收账款清欠需要，不排除接受债务人使用资产顶抵债务的情况。相关抵债资产可能存在资产减值风险。

3、PPP 项目的实施风险

近几年来国家不断出台新规规范 PPP 模式，叠加融资环境严峻，导致 PPP 项目遇冷，虽然公司及时根据市场情况调整经营策略，报告期内主要承接 EPC 或 EPC+O 等类型项目，但公司目前仍有少量 PPP 项目。PPP 项目一般金额较大，涉及参与方较多，履约周期较长，政府履约情况有待考察。在融资方面，对于民企而言，融资难度较大，成本较高，融资谈判周期也较长。未来 PPP 政策变化、融资不达预期均有可能导致 PPP 项目落地失败，对公司经营业绩造成不利影响。

4、资金来源不能满足公司经营发展的风险

因公司所处行业较为特殊的结算模式，公司常常需要在项目前期垫付资金，多个金额较大的工程项目同时开工，对公司营运资金的需求也呈上升趋势。鉴于政府存量债务及未来赤字导致政府支出压力较大，且外部融资环境未出现明显好转态势，公司可能会面临融资成本增加的风险。若公司未来融资能力与业务增长速度不能较好匹配，会对公司业务发展及经营业绩产生不利影响。

5、公司战略转型可能不达预期的风险

报告期内，公司积极寻求战略转型，重点探索天域田园和生态农牧等发展方向，在战略转型过程中，公司虽然取得了一定的进展和突破，但管理和运营经验仍旧不足，上述新业务板块在客户、市场环境、技术背景等方面均与公司传统业务存在一定的差异，公司最终能否转型成功具有较大不确定性。如果公司不能在资源配置、经营管理等方面及时作出调整和优化，可能存在一定期间内经营业绩不达预期的风险。同时，公司转型落地需要一定的时间周期，公司根据实际资金及运营情况严格控制投资节奏，可能存在转型落地慢、业务实施进度不及投资者预期的风险。

6、生态农牧板块的经营风险

生猪养殖行业具有明显的周期性波动特征，虽然国家有意出台政策平抑“猪周期”，但仍不能排除猪价出现较大幅度下降的风险。同时，由于公司既有生猪养殖场尚不具备规模效应，成本优势不明显，则可能会面临收入不达预期的风险。农业农村部发布洪涝灾害动物疫病防控技术指南，表示“发生洪涝灾害时，大量畜禽因灾死亡，尸体腐烂，病原容易感染扩散，土壤中的大量病原微生物暴露，易污染水源等环境；畜禽抵抗力下降，容易受到疫病侵袭，造成非洲猪瘟、口蹄疫、高致病性猪蓝耳病，高致病性禽流感等重大动物疫病，以及血吸虫病、炭疽、猪链球菌病、钩端螺旋体等多种人畜共患病的发生和流行”，因此对生猪养殖场的生物安全防护体系提出了更高的要求，若公司周边地区或自身场区疫病发生频繁，或者公司疫病防控体系执行不力，公司将可能面临生猪发生疫病所引致的产量下降、盈利下降、甚至亏损等风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-------------|------------|---|------------|---|
| 2020年年度股东大会 | 2021年5月21日 | 上海证券交易所： www.sse.com.cn 公告编号： 2021-038 | 2021年5月22日 | 会议审议通过了《2020年度董事会工作报告》、《2020年度监事会工作报告》、《2020年度财务决算报告》、《2020年度独立董事述职报告》、《<2020年年度报告>及其摘要》、《关于公司2020年度利润分配的方案》、《关于聘任会计师事务所的议案》、《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司2021年度对外担保预计的议案》、《关于公司2021年度董事和监事薪酬的议案》 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|------------|------|
| 谷向春 | 财务总监、公司副总裁 | 离任 |
| 孙卫东 | 财务总监 | 聘任 |
| 孟卓伟 | 董事会秘书 | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

谷向春先生因个人职业发展原因辞去公司财务总监、公司副总裁等职务，离任后谷向春先生不再担任公司任何职务。公司于2021年02月08日、2021年04月15日分别召开第三届董事会第二十次会议和第三届董事会第二十四次会议，根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，经董事长提名，提名委员会审核，董事会同意聘任孙卫东先生为公司财务总监、孟卓伟先生为公司董事会秘书，任期至第三届董事会届满。具体内容详见公司在上海证券交易所网站

(www.see.com.cn)披露的相关公告(公告编号：2021-007、2021-028)。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

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，公司从事的生态环境、天域田园业务属于绿色产业，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。公司生态农牧业务在日常生产经营过程中认真执行环境保护方面相关法律法规，报告期内未出现因重大环境保护违法违规而受到处罚的情况。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2020 年以来，公司积极响应“乡村振兴”号召，支持乡村发展、积极与当地农村自治组织开展合作，先后承接了杭州东湖田园项目、龙泉市上垟镇新田园时代项目 EPC 总承包项目、智林村特色田园乡村建设项目、2020 年常熟市董浜镇（智林村）高标准农田建设项目四个项目，上述项目均被镇级以上人民政府认定为乡村振兴项目，且根据合同约定公司均承诺在当地投资或运营。上述合同金额约 3.5 亿元。报告期末，以上四个项目均在建设中。

第六节 重要事项

一、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 | 罗卫国、史东伟 | 除在首次公开发行股票时公开发售的部分股份外，自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价(指复权后的价格，下同)均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司公开发行股份前已发行股份的锁定期限将自动延长六个月。 | 上市交易之日起三十六个月内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 罗卫国、史东伟、区升强、陈庆辉、刘定华、顾迁、周薇、童永祥 | 本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。 | 任期内及原任期结束后半年内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决关联交易 | 罗卫国、史东伟 | 1、不利用天域生态的实际控制人(控股股东)的地位及重大影响，谋求天域生态在业务合作等方面给予本人优于市场第三方的权利。2、不利用天域生态的实际控制人(控股股东)的地位及重大影响,谋求与天域生态达成交易的优先权利。3、杜绝本人及所控制的企业非法占用天域生态资金、资产的行为，在任何情况下，不要求天域生态违规向本人及所控制的企业提供任何形式的担保。4、本人及所控制的 | | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--------------|----|---------------|---|--------------|---|---|-----|-----|
| | | | 企业不与天域生态及其控制的企业发生不必要的关联交易。如确需与天域生态及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：(1)督促天域生态按照《公司法》、《股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及公司章程规定，履行关联交易决策程序，本人将严格按该等规定履行关联董事、关联股东的回避表决义务；(2)遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则以市场公允价格与天域生态进行交易，不利用该类交易从事任何损害天域生态利益的行为；(3)根据《公司法》、《股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，督促天域生态依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。如其违反承诺，公司将有权暂扣本人持有的公司股份对应的应付而未付的现金分红，直至违反承诺的事项消除。如其未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。 | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 罗卫国、史东伟 | 应于触发稳定股价措施日起10个交易日内，通过增持公司股份的方式以稳定公司股价，并向公司送达增持公司股票书面通知(以下简称“增持通知书”)，增持通知书应包括增持股份数量、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容，公司股东罗卫国、史东伟应于触发稳定股价措施日起3个月内以不高于公司最近一期经审计的每股净资产值的价格增持公司股份，增持股份数量不低于公司股份总数的5%，由股东罗卫国、史东伟按照持有的公司股份数量同比例增持；但是，公司股票收盘价连续20个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值，则股东罗卫国、史东伟可中止实施该次增持计划；公司股票收盘价连续40个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值或股东罗卫国、史东伟已增持了公司股份总数5%的股份，则可终止实施该次增持计划。 | 上市交易之日起三十六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相 | 其他 | 区升强、陈庆辉、冯新、孙玉 | 如公司股东罗卫国和史东伟、公司均未能于触发稳定股价措施日起10个交易日内向公司送达增持通知书或未按披露 | 上市交易之日起三十六 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------|----------------------|---|----|---|---|-----|-----|
| 关的承诺 | | 文、刘小进、王新安、杨建强、周薇、童永祥 | 的增持计划实施，或者公司股东罗卫国和史东伟、公司履行完毕其增持义务后公司股票收盘价仍然存在连续 20 个交易日均低于公司最近一期经审计的每股净资产值的，公司董事、高级管理人员应于确认前述事项之日起 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、高级管理人员应于触发稳定股价措施日起 10+N 个交易日内)，向公司送达增持通知书，增持通知书应包括增持股份数量、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。除存在交易限制外，公司董事、高级管理人员应于触发稳定股价措施日起 3 个月内以不高于最近一期经审计的每股净资产值的价格增持公司的股份，其累计增持资金额不低于其上一年度薪酬总额及公司对其现金股利分配总额之和的 50%；但是，公司股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值，则公司董事、高级管理人员可中止实施该次增持计划；公司股票收盘价连续 40 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值或增持资金使用完毕的，则可终止实施该次增持计划。 | 个月 | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 罗卫国、史东伟 | 1、在承诺函签署之日，本人、所控制的公司及拥有权益的公司均未生产、开发任何与天域生态产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与天域生态经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资任何与天域生态生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。2、自签署承诺函之日起，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将不生产、开发任何与天域生态产品构成竞争或可能竞争的产品，不直接或间接经营任何与天域生态经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，不参与投资任何与天域生态生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。3、自签署承诺函之日起，如天域生态进一步开拓其产品和业务范围，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将不与天域生态拓展后的产品和业务相竞争；若与天域生态拓展后的产品和业务相竞争，本人、所控制的公 | | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--------------|----|---|--|--|---|---|-----|-----|
| | | | 司及拥有权益的公司将以以下方式避免同业竞争：(1)停止生产或经营相竞争的产品和业务；(2)将相竞争的业务纳入天域生态经营；(3)向无关联关系的第三方转让该业务。4、如承诺函被证明是不真实或未被遵守,将向天域生态赔偿一切直接或间接损失。如违反承诺，公司将有权暂扣本人所持股份的应付而未付的现金分红，直至违反承诺的事项消除。如其未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。 | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 罗卫国、史东伟 | 如公司及其控股子公司因违反社会保险、住房公积金相关法律法规或规范性文件而受到处罚或损失，本人将以自有财产全额承担发行人及其控股子公司的补缴义务、滞纳金、罚款或损失，并保证发行人及其控股子公司不会因此遭受任何损失。如违反承诺的，公司有权暂扣本人所持股份的应付而未付的现金分红，直至违反承诺的事项消除。如本人未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。 | | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 罗卫国、史东伟、区升强、陈庆辉、冯新、孙玉文、刘小进、王新安、杨建强、周薇、童永祥 | 1、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害天域生态园林股份有限公司的公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不得动用天域生态园林股份有限公司的资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 区升强、陈庆辉、冯新、孙玉文、刘小进、王新安、杨建强、刘定华、周剑、顾迁、周薇、童 | 如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取薪酬或津贴，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而 | | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--------------|----|---------|--|---|---|-----|-----|--|
| | | 永祥 | 应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。本人以申请上市期间以及以后年度从公司领取的薪酬或津贴作为履约担保。 | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 发行人 | 如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，若自主管机关或者司法机关作出事实认定之日本公司已公开发行股份但未上市的，自认定之日起30日内，本公司将依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购本次公开发行的全部新股；同时，如本次发行时将持有的股份(以下称“老股”)以公开发行方式一并向投资者发售的股东不履行购回该等老股义务的，则本公司应当依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购该等老股。若认定之日本公司已发行并上市，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。若上述回购新股、收购股份、赔偿损失承诺未得到及时履行，公司将及时进行公告，并且本公司将在定期报告中披露公司、公司控股股东以及公司董事、监事及高级管理人员关于回购股份、收购股份以及赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 罗卫国、史东伟 | 如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，若自主管机关或者司法机关作出事实认定之日本人已公开发售股份但未上市的，自认定之日起30日内，本人将依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购本次发行时以公开发行方式一并向投资者发售的股份(以下简称“老股”)；若认定之日公司已发行并上市，本人将依法购回已转让的老股,购回价格不低于回购公告前30个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值,并根据相关法律 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | |

| | | | | | | | | |
|-----------|----|---------|---|-----------------------|---|---|-----|-----|
| | | | 法规规定的程序实施。上述购回实施时法律法规另有规定的从其规定。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，若转让的，转让所得归公司所有，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。本人以认定之日当年以及以后年度公司利润分配方案中本人享有的利润分配及本人从公司领取的薪酬或津贴作为履约担保，且若本人未履行上述收购或赔偿义务，则在履行承诺前，本人所持有的公司股份不得转让。 | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 罗卫国、史东伟 | 公司及公司控股股东、实际控制人和主要股东均不存在向发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形，也不存在直接或通过利益相关方向发行对象提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。 | | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 发行人 | 公司及公司控股股东、实际控制人和主要股东均不存在向发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形，也不存在直接或通过利益相关方向发行对象提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。 | | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 罗卫国、史东伟 | 1、承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、承诺自本承诺出具日至本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会等证券监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺； 3、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担 | 2020年8月3日，非公开发行股票存续期间 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|-----------|----|--|---|-----------------------|---|---|-----|-----|
| | | | 对公司或者投资者的补偿责任。 | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 罗卫国、史东伟、曾学周、周薇、李德伦、李松、包满珠、李元平、吴冬、谷向春、王张瑜 | 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺未来公司如实施股权激励，则将公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、承诺自本承诺出具日至本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会等证券监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 | 2020年8月3日，非公开发行股票存续期间 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺 | 其他 | 孙卫东 | 孙卫东先生对2021年4月1日因误操作而增持的本公司400股股票，承诺在未来12个月内不减持。未来如出售该部分股票，所得收益归上市公司所有。 | 2022年4月2日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|--|
| <p>2020年9月，公司全资子公司上海天夏景观规划设计有限公司（以下简称“申请人”或“上海天夏”）与遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司（以下简称“被申请人”）存在建设工程设计合同纠纷，已向遵义仲裁委员会申请仲裁，涉案金额 37,426,782.00 元。2021年4月，上海天夏收到遵义仲裁委员会裁决书[案号:(2020)遵仲字第 1025 号]，裁定由被申请人在本裁决书送达之日起 15 日内向申请人支付设计费 12,452,080.00 元，并承担以 12,452,080.00 元为基数，自本裁决书作出之日起至实际付清之日止，按照同期贷款市场报价利率计算的利息损失。2021年5月，被申请人尚未履行上述裁决书确定义务，上海天夏向贵州省遵义市中级人民法院（以下简称“遵义法院”）申请强制执行。截至本报告出具日，上海天夏收到遵义法院送达的《贵州省遵义市中级人民法院执行案件受理通知书》，强制执行申请已被受理。</p> | <p>上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 公告编号：2020-073，2021-034，2021-040</p> |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、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，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| <p>2021年04月，公司与上海域夏商务咨询有限责任公司提前终止了双方签订的《上海市房屋租赁合同》，并签订了《上海市房屋租赁合同》解除协议。该协议约定：公司自2021年3月31日以后至搬离前的房屋租金不再支付，上海域夏退还公司保证金70万元，上海域夏支付公司违约金69.98万元。因承租房屋的装修款由公司投入，经双方协商一致，上海域夏支付公司装修补偿款2000万元。上述款项于2021年10月1日前向公司支付完毕。</p> | <p>上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 公告编号：2021-032</p> |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2021 年 04 月 02 日召开第三届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》，拟向控股股东罗卫国先生和史东伟先生申请总额不超过 5 亿元人民币，期限不超过 12 个月的信用借款，借款利率不高于罗卫国先生、史东伟先生实际贷款利率，上述借款在额度范围内可进行滚动使用。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2021-021）。

报告期初，借款余额 2,520.00 万元；截至报告期末，公司向控股股东累计借款 23,810.00 万元，累计归还本金 22,620.00 万元，借款余额 3,710.00 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|----------------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 0 | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 0 | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 5,000,000.00 | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 269,071,029.85 | | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 269,071,029.85 | | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | 21.70% | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | | | | | | |

备注：2021年3月19日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于向参股子公司提供担保的议案》，公司拟严格按股权比例为参股子公司宁波宁旅王干山旅游开发有限公司提供保证担保，保证金额为1,350万元，担保合同已于2021年7月9日签订。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2021-012）。

3 其他重大合同

√适用 □不适用

2020年09月24日公司与平湖仓晟文化产业有限公司（以下简称“平湖仓晟”）就“平湖新仓老街改造项目”签订《投资合作协议》。“平湖新仓老街改造项目”分二期实施，其中项目一期核心区改造投资造价暂估2亿（具体以立项批复文件为准）。因业主项目规划安排的原因，对原有项目中部分合作内容进行模式变更，由平湖仓晟将部分老街区域基础配套设施作为EPC工程发包并公开招投标。公司全资子公司中晟华兴国际建工有限公司、浙江南方建筑设计有限公司组成的联合体于2021年06月17日中标了新仓老街改造工程（一期）设计施工总承包（EPC）项目，中标价97,358,888.70元，三方已签署了《建设项目工程总承包合同》。本中标项目不会产生新的订单金额，仅为原投资合作协议实施模式发生部分变更，原《投资合作协议》未涉及变更的部分依旧有效。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2020-070、2021-047、2021-057）。

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

公司于2016年4月承接了由遵义市新蒲发展集团有限责任公司发包（以下简称“新蒲发展公司”）的“新蒲新区洛安改善农村人居环境建设项目乡村旅游工程（二期）”项目，结算工程款为50,515.70万元，已支付公司17,220.00万元，尚欠工程款本金33,295.70万元。2021年3月，经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过，公司与新蒲发展公司拟签订相关化债协议。截止报告期末，具体化债协议尚未签订，公司与新蒲发展公司正在积极协商中，不排除以其他化债方式偿付债务。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2021-010）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------|-------|-------------|----|-------|----|------------|------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | | | 48,350,000 | | | | 48,350,000 | 48,350,000 | 16.66 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-------------|--------|------------|--|--|--|------------|-------------|--------|
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | 48,350,000 | | | | 48,350,000 | 48,350,000 | 16.66 |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | 38,270,431 | | | | 38,270,431 | 38,270,431 | 13.19 |
| 境内自然人持股 | | | 10,079,569 | | | | 10,079,569 | 10,079,569 | 3.47 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 241,796,240 | 100.00 | | | | | | 241,796,240 | 83.34 |
| 1、人民币普通股 | 241,796,240 | 100.00 | | | | | | 241,796,240 | 83.34 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 241,796,240 | 100.00 | 48,350,000 | | | | 48,350,000 | 290,146,240 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准天域生态环境股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]101号），公司向特定对象发行人民币普通股（A股）股票4,835万股，每股发行价格为人民币8.32元，本次募集资金总额为人民币402,272,000.00元，扣除不含税各项发行费用人民币8,406,457.62元，本次募集资金净额为人民币393,865,542.38元。上述募集资金已全部到账，并经众华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，于2021年6月22日出具了“众会字（2021）第06405号”《验资报告》。

2021年07月01日，公司本次非公开发行股票登记手续在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕，共发行新股4,835万股，锁定期为六个月。本次非公开发行完成后，公司总股本由241,796,240.00股变更为290,146,240.00股。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2021-002、2021-050）。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------------------|--------|-----------|------------|------------|---------|-----------|
| 稳泰旭升2号私募证券投资基金 | | | 12,620,192 | 12,620,192 | 非公开发行限售 | 2022年1月3日 |
| 黄振 | | | 9,615,384 | 9,615,384 | 非公开发行限售 | 2022年1月3日 |
| 华泰托管新兴成长精选一期私募投资基金 | | | 9,014,423 | 9,014,423 | 非公开发行限售 | 2022年1月3日 |
| 兴业证券股份有限公司子午涵瑞2号私募证券投资基金 | | | 9,014,423 | 9,014,423 | 非公开发行限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金安吉87号单一资产管理计划 | | | 4,807,692 | 4,807,692 | 非公开发行限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金瑞坤申一号单一资产管理计划 | | | 420,673 | 420,673 | 非公开发行限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金安吉112号单一资产管理计划 | | | 300,481 | 300,481 | 非公开发行限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金哈德逊99号 | | | 240,385 | 240,385 | 非公开发行限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金上南金牛 | | | 240,384 | 240,384 | 非公开发行限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金天禧定增60号 | | | 180,288 | 180,288 | 非公开发行限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金融政6号单一资产管理计划 | | | 120,192 | 120,192 | 非公开发行限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金悬铃1号单一资产管理计划 | | | 120,192 | 120,192 | 非公开发行限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金玉泉慧智6号单一资 | | | 120,192 | 120,192 | 非公开发行限售 | 2022年1月3日 |

| | | | | | | |
|----------------------------------|--|--|------------|------------|-------------|-----------|
| 产管理计划 | | | | | | |
| 财通基金定增 量化套利1号 | | | 100,962 | 100,962 | 非公开发行 限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金君享 佳胜单一资产 管理计划 | | | 100,962 | 100,962 | 非公开发行 限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金定增 量化套利2号 | | | 60,096 | 60,096 | 非公开发行 限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金玉泉 963号单一资产 管理计划 | | | 60,096 | 60,096 | 非公开发行 限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金定增 量化对冲1号集 合资产管理计 划 | | | 55,289 | 55,289 | 非公开发行 限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金西湖 大学1号 | | | 50,481 | 50,481 | 非公开发行 限售 | 2022年1月3日 |
| 财通基金瑞通1 号集合资产管 理计划 | | | 42,067 | 42,067 | 非公开发行 限售 | 2022年1月3日 |
| 证大量化价值 私募证券投资 基金 | | | 600,961 | 600,961 | 非公开发行 限售 | 2022年1月3日 |
| 徐国新 | | | 464,185 | 464,185 | 非公开发行 限售 | 2022年1月3日 |
| 合计 | | | 48,350,000 | 48,350,000 | / | / |

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 11,344 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | - |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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、标记或冻结情 况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状 态 | 数量 | |
| 罗卫国 | -14,300,000 | 49,247,309 | 16.97 | 0 | 质押 | 45,930,000 | 境内自然人 |
| 史东伟 | -14,300,000 | 43,088,800 | 14.85 | 0 | 质押 | 31,990,637 | 境内自然人 |

| 上海牧鑫资产管理有限公司—牧鑫青铜1号私募证券投资基金 | 14,300,000 | 14,300,000 | 4.93 | 0 | 无 | | 其他 |
|---------------------------------------|---------------|------------|---------|------------|----|-----------|-------|
| 上海牧鑫资产管理有限公司—牧鑫兴进1号私募证券投资基金 | 14,300,000 | 14,300,000 | 4.93 | 0 | 无 | | 其他 |
| 黄振 | 13,136,784 | 13,136,784 | 4.53 | 9,615,384 | 无 | | 境内自然人 |
| 青岛稳泰私募基金管理有限公司—稳泰旭升2号私募证券投资基金 | 12,620,192 | 12,620,192 | 4.35 | 12,620,192 | 无 | | 其他 |
| 上海韞然投资管理有限公司—新兴成长精选一期私募投资基金 | 9,014,423 | 9,014,423 | 3.11 | 9,014,423 | 无 | | 其他 |
| 上海子午投资管理有限公司—子午涵瑞2号私募证券投资基金 | 9,014,423 | 9,014,423 | 3.11 | 9,014,423 | 无 | | 其他 |
| 财通基金—湖南轻盐创业投资管理有限公司—财通基金安吉87号单一资产管理计划 | 4,807,692 | 4,807,692 | 1.66 | 4,807,692 | 无 | | 其他 |
| 区升强 | -2,600,000 | 4,400,000 | 1.52 | 0 | 质押 | 2,600,000 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | | |
| 罗卫国 | 49,247,309 | | 人民币普通股 | 49,247,309 | | | |
| 史东伟 | 43,088,800 | | 人民币普通股 | 43,088,800 | | | |
| 上海牧鑫资产管理有限公司—牧鑫青铜1号私募证券投资基金 | 14,300,000 | | 人民币普通股 | 14,300,000 | | | |
| 上海牧鑫资产管理有限公司—牧鑫兴进1号私募证券投资基金 | 14,300,000 | | 人民币普通股 | 14,300,000 | | | |
| 区升强 | 4,400,000 | | 人民币普通股 | 4,400,000 | | | |
| 黄振 | 3,521,400 | | 人民币普通股 | 3,521,400 | | | |
| 杨上存 | 3,217,100 | | 人民币普通股 | 3,217,100 | | | |
| 吴杰 | 2,808,200 | | 人民币普通股 | 2,808,200 | | | |
| 上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎星辰8号私募证券投资基金 | 2,340,500 | | 人民币普通股 | 2,340,500 | | | |

| | | | |
|------------------------------|--|--------|-----------|
| 上海阿杏投资管理有限公司—阿杏葵花籽6号私募证券投资基金 | 2,323,700 | 人民币普通股 | 2,323,700 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 罗卫国和史东伟系一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

2021年6月，“牧鑫青铜1号私募证券投资基金产品”与山西证券股份有限公司（以下简称“山西证券”）开展融资融券业务，将其持有的1,430万股公司无限售条件的流通股转入山西证券客户信用交易担保证券账户中，该股份的所有权未发生变更。“牧鑫兴进1号私募证券投资基金产品”与国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）开展融资融券业务，将其持有的1,430万股公司无限售条件的流通股转入国泰君安客户信用交易担保证券账户中，该股份的所有权未发生变更。详见公司在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）上发布的公告（公告编号为2021-044、2021-049）。

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 | 稳泰旭升2号私募证券投资基金 | 12,620,192 | 2022年1月3日 | 12,620,192 | 非公开发行限售 |
| 2 | 黄振 | 9,615,384 | 2022年1月3日 | 9,615,384 | 非公开发行限售 |
| 3 | 华泰托管新兴成长精选一期私募投资基金 | 9,014,423 | 2022年1月3日 | 9,014,423 | 非公开发行限售 |
| 4 | 兴业证券股份有限公司子午涵瑞2号私募证券投资基金 | 9,014,423 | 2022年1月3日 | 9,014,423 | 非公开发行限售 |
| 5 | 财通基金安吉87号单一资产管理计划 | 4,807,692 | 2022年1月3日 | 4,807,692 | 非公开发行限售 |
| 6 | 证大量化价值私募证券投资基金 | 600,961 | 2022年1月3日 | 600,961 | 非公开发行限售 |

| | | | | | |
|------------------|--------------------|---------|-----------|---------|---------|
| 7 | 徐国新 | 464,185 | 2022年1月3日 | 464,185 | 非公开发行限售 |
| 8 | 财通基金瑞坤申一号单一资产管理计划 | 420,673 | 2022年1月3日 | 420,673 | 非公开发行限售 |
| 9 | 财通基金安吉112号单一资产管理计划 | 300,481 | 2022年1月3日 | 300,481 | 非公开发行限售 |
| 10 | 财通基金哈德逊99号 | 240,385 | 2022年1月3日 | 240,385 | 非公开发行限售 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 无 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|----|------------|------------|-------------|-----------------|
| 罗卫国 | 董事 | 63,547,309 | 49,247,309 | 14,300,000 | 协议转让 |
| 史东伟 | 董事 | 57,388,800 | 43,088,800 | 14,300,000 | 协议转让 |
| 孙卫东 | 高管 | | 400 | 400 | 二级市场购买 (误操作) |
| 谷向春 | 高管 | | 700 | 700 | 二级市场购买 (误操作) |

其它情况说明

适用 不适用

2021年4月22日，公司控股股东罗卫国先生和史东伟先生以协议转让的方式分别向上海牧鑫资产管理有限公司（代表“牧鑫青铜1号私募证券投资基金产品”、“牧鑫兴进1号私募证券投资基金产品”）转让各自依法持有的公司14,300,000股无限售条件流通股（分别占公司总股本的5.91%），转让价格为10.31元/股，转让总对价为294,866,000元。罗卫国、史东伟先生分别为上述两支私募基金产品的单一委托人。本次股份转让已办理完成过户登记手续，详见公司在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）上发布的公告，公告编号为2021-030、2021-039、2021-045号。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 (%) | 还本付息方式 | 交易场所 | 投资者适当性安排(如有) | 交易机制 | 是否存在终止上市交易的风险 |
|-----------------------------------|----------|--------|------------|------------|------------|-------------|-----------|----------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 天域生态环境股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第一期) | 19 天域 01 | 151629 | 2019/06/12 | 2019/06/12 | 2022/06/12 | 250,000,000 | 8.00 | 到期一次还本, 每年付息一次 | 上海证券交易所 | 面向专业投资者 | 固定受益平台 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

2021 年 6 月部分债券持有人选择回售，回售金额 1.05 亿元，公司已承兑并在约定转售时间内完成全部转售工作。

3. 信用评级结果调整情况

√适用 □不适用

中证鹏元资信评估股份有限公司于 2021 年 06 月 07 日对本期债券进行跟踪评级，本期债券信用等级为 AAA，公司主体长期信用等级下调为 A+，评级展望维持为稳定。

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

√适用 □不适用

报告期内，本期债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施与天域生态 2019 年非公开发行公司债券（第一期）募集说明书中“增信机制、偿债计划及其他保障措施”没有发生重大变化。2021 年 06 月 08 日，鹏元资信评估有限公司出具的《天域生态环境股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）2021 年跟踪信用评级报告》（报告编号为中鹏信评【2021】跟踪第【159】号 01）中，对本期债券担保方深圳高新投主体长期信用评级为 AAA。截至 2021 年 06 月 30 日，深圳高新投的主要财务数据（未经审计）：总资产 354.49 亿元、所有者权益 229.07 亿元、营业收入 13.07 亿元、净利润 8.66 亿元、资产负债率 35.38%、净资产收益率 3.85%、流动比率 5.00、速动比率 4.99。截至 2021 年 06 月 30 日，深圳高新投资信状况良好，累计对外担保金额为 1,152.80 亿元，占净资产的比例为 503.26%。

5. 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比 | 变动原因 |
|------|-------|------|--------|------|
|------|-------|------|--------|------|

| | | | 上年度末增减 (%) | |
|---------------|----------------|----------------|--------------------|------------------------|
| 流动比率 | 1.55 | 1.39 | 16.00 | |
| 速动比率 | 0.98 | 0.84 | 14.00 | |
| 资产负债率(%) | 50.03 | 58.99 | 减少 8.96 个百分点 | |
| | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) | 变动原因 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | -50,738,629.18 | -24,754,459.16 | -104.97 | 主要系报告期内净利润减少所致 |
| EBITDA 全部债务比 | -0.50% | 1.18% | -1.68% | 主要系报告期内息税折旧摊销前利润减少所致 |
| 利息保障倍数 | -0.40 | 0.15 | -366.67 | 主要系报告期内息税前利润减少所致 |
| 现金利息保障倍数 | 0.05 | -0.65 | 107.69 | 主要系报告经营活动产生的现金流量净额增加所致 |
| EBITDA 利息保障倍数 | -0.16 | 0.51 | -131.37 | 主要系报告期内息税折旧摊销前利润减少所致 |
| 贷款偿还率(%) | 100 | 100 | - | |
| 利息偿付率(%) | 100 | 100 | - | |

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：天域生态环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 425,783,597.40 | 181,458,421.64 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 3,228,185.35 | 812,533.10 |
| 应收账款 | 七、5 | 722,517,278.79 | 753,016,441.43 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、7 | 40,937,455.16 | 23,603,261.68 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 164,224,343.61 | 111,741,087.38 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 82,200,331.52 | 74,450,213.63 |
| 合同资产 | 七、10 | 775,841,999.64 | 740,821,424.91 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | 71,815,560.01 | 117,653,575.42 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 52,235,262.77 | 59,422,810.09 |
| 流动资产合计 | | 2,338,784,014.25 | 2,062,979,769.28 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 七、16 | 269,239,067.67 | 217,514,001.82 |
| 长期股权投资 | 七、17 | 82,257,278.61 | 80,993,305.07 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 13,503,685.69 | 107,680,179.66 |
| 投资性房地产 | 七、20 | 18,844,220.17 | 19,233,777.69 |
| 固定资产 | 七、21 | 159,651,506.79 | 164,259,733.38 |
| 在建工程 | 七、22 | 2,631,289.46 | 1,307,503.94 |
| 生产性生物资产 | 七、23 | 4,548,927.14 | 7,057,155.41 |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|----------|------------------|------------------|
| 使用权资产 | | 26,682,043.40 | |
| 无形资产 | 七、26 | 103,200,783.36 | 103,599,330.12 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七、28 | 5,002,664.84 | 5,002,664.84 |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 3,577,892.82 | 18,162,936.63 |
| 递延所得税资产 | 七、30、(1) | 30,133,705.12 | 24,568,164.05 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 415,104,161.63 | 505,234,196.18 |
| 非流动资产合计 | | 1,134,377,226.70 | 1,254,612,948.79 |
| 资产总计 | | 3,473,161,240.95 | 3,317,592,718.07 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 196,188,940.42 | 314,044,473.78 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、35 | 27,880,585.00 | 59,091,585.00 |
| 应付账款 | 七、36 | 616,583,493.61 | 682,116,117.21 |
| 预收款项 | 七、37 | | |
| 合同负债 | 七、38 | 97,386,029.18 | 105,217,849.41 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 5,706,793.28 | 5,434,118.87 |
| 应交税费 | 七、40 | 6,635,205.07 | 5,304,140.94 |
| 其他应付款 | 七、41 | 56,699,692.75 | 71,319,235.41 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 347,754,463.72 | 143,407,238.15 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 151,304,637.13 | 94,660,715.26 |
| 流动负债合计 | | 1,506,139,840.16 | 1,480,595,474.03 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 195,185,256.06 | 212,024,072.50 |
| 应付债券 | 七、46 | | 248,921,772.26 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 20,060,293.07 | |
| 长期应付款 | 七、48 | | 4,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 七、30、(2) | 869,877.31 | 1,054,609.47 |
| 其他非流动负债 | 七、52 | 15,242,936.77 | 10,506,128.57 |
| 非流动负债合计 | | 231,358,363.21 | 476,506,582.80 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 1,737,498,203.37 | 1,957,102,056.83 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 290,146,240.00 | 241,796,240.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 931,340,183.14 | 585,645,301.88 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 45,177,411.16 | 45,177,411.16 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 330,303,536.80 | 367,121,647.33 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,596,967,371.10 | 1,239,740,600.37 |
| 少数股东权益 | | 138,695,666.48 | 120,750,060.87 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,735,663,037.58 | 1,360,490,661.24 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,473,161,240.95 | 3,317,592,718.07 |

公司负责人：罗卫国

主管会计工作负责人：孙卫东

会计机构负责人：陈红艳

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：天域生态环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 398,861,284.12 | 130,513,710.14 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 402,853.10 |
| 应收账款 | 十七、1 | 737,551,276.84 | 708,511,585.35 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 81,507,506.63 | 70,361,745.44 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 339,602,011.82 | 294,310,319.98 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 6,131,379.67 | 5,901,544.20 |
| 合同资产 | | 469,188,583.62 | 538,284,055.96 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 25,335,217.52 | 77,516,676.35 |
| 其他流动资产 | | 19,393,355.03 | 27,577,971.76 |
| 流动资产合计 | | 2,077,570,615.25 | 1,853,380,462.28 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | 4,701,063.19 | 5,014,626.34 |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 699,051,360.81 | 691,087,387.27 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 13,503,685.69 | 107,680,179.66 |
| 投资性房地产 | | 146,615,705.89 | 148,649,468.19 |
| 固定资产 | | 28,174,451.68 | 30,496,020.63 |
| 在建工程 | | 518,764.44 | 483,366.21 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 2,568,337.27 | |
| 无形资产 | | 942,106.84 | 1,179,289.59 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 17,260.12 | 10,290,061.92 |
| 递延所得税资产 | | 23,473,231.27 | 17,590,377.63 |
| 其他非流动资产 | | | 25,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 919,565,967.20 | 1,037,470,777.44 |
| 资产总计 | | 2,997,136,582.45 | 2,890,851,239.72 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 127,073,430.97 | 221,034,094.38 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 90,880,585.00 | 147,091,585.00 |
| 应付账款 | | 356,372,301.35 | 438,015,249.51 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 192,582,999.57 | 203,401,739.55 |
| 应付职工薪酬 | | 2,235,982.95 | 2,430,626.50 |
| 应交税费 | | 434,422.50 | 641,458.66 |
| 其他应付款 | | 331,618,392.97 | 355,483,809.10 |
| 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 | | 270,506,778.02 | 35,687,041.95 |
| 其他流动负债 | | 150,096,008.06 | 99,266,918.51 |
| 流动负债合计 | | 1,521,800,901.39 | 1,503,052,523.16 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 4,574,172.50 | 14,574,172.50 |
| 应付债券 | | | 248,921,772.26 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 2,418,644.97 | |
| 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 | | 670,902.32 | 822,055.28 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 7,663,719.79 | 264,318,000.04 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 1,529,464,621.18 | 1,767,370,523.20 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 290,146,240.00 | 241,796,240.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 931,340,183.14 | 585,645,301.88 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 45,177,411.16 | 45,177,411.16 |
| 未分配利润 | | 201,008,126.97 | 250,861,763.48 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,467,671,961.27 | 1,123,480,716.52 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,997,136,582.45 | 2,890,851,239.72 |

公司负责人：罗卫国

主管会计工作负责人：孙卫东

会计机构负责人：陈红艳

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 307,783,363.28 | 227,806,635.63 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 307,783,363.28 | 227,806,635.63 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 318,755,220.95 | 237,116,660.84 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 258,845,268.38 | 148,947,036.31 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 1,844,271.76 | 1,544,331.09 |
| 销售费用 | 七、63 | 7,100,804.63 | 14,110,028.60 |
| 管理费用 | 七、64 | 36,445,137.59 | 39,024,255.68 |
| 研发费用 | 七、65 | 5,219,046.45 | 6,054,330.27 |
| 财务费用 | 七、66 | 9,300,692.14 | 27,436,678.89 |
| 其中：利息费用 | 七、66 | 26,778,762.03 | 26,075,026.68 |
| 利息收入 | 七、66 | 19,126,944.07 | 2,743,556.48 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 875,962.83 | 889,792.83 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 七、68 | 1,083,973.54 | 1,936,917.49 |
| 其中：对联营企业和合营企业的 | | 1,083,973.54 | -221,100.38 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、70 | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -40,952,419.74 | -18,971,323.17 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -714,705.59 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 8,507,331.70 | 96,888.70 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -42,171,714.93 | -25,357,749.36 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 5,102,807.14 | 5,654,917.27 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 521,150.45 | 926,784.01 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -37,590,058.24 | -20,629,616.10 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 1,025,416.68 | -1,664,118.53 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -38,615,474.92 | -18,965,497.57 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -38,615,474.92 | -18,965,497.57 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -36,818,110.53 | -18,711,882.84 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -1,797,364.39 | -253,614.73 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收 | | | |

| | | | |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -38,615,474.92 | -18,965,497.57 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -36,818,110.53 | -18,711,882.84 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,797,364.39 | -253,614.73 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | 十八、2 | -0.1523 | -0.0774 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | 十八、2 | -0.1523 | -0.0774 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：罗卫国

主管会计工作负责人：孙卫东

会计机构负责人：陈红艳

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 149,333,338.70 | 160,920,883.64 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 130,624,922.48 | 94,699,056.33 |
| 税金及附加 | | 1,074,606.68 | 1,209,144.18 |
| 销售费用 | | 4,376,577.49 | 17,568,881.70 |
| 管理费用 | | 25,517,559.31 | 27,664,624.31 |
| 研发费用 | | 966,525.56 | 1,282,325.20 |
| 财务费用 | | 13,704,365.29 | 18,988,560.60 |
| 其中：利息费用 | | 17,563,277.21 | 18,469,188.33 |
| 利息收入 | | 5,464,208.77 | 2,674,580.67 |
| 加：其他收益 | | 55,773.83 | 315,650.75 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 1,083,973.54 | 746,885.98 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,083,973.54 | 386,885.98 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -43,736,141.30 | -13,826,689.65 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 43,076.20 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 8,490,193.75 | 63,767.84 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -60,994,342.09 | -13,192,093.76 |
| 加：营业外收入 | | 6,663,390.41 | 5,368,609.85 |
| 减：营业外支出 | | 246,135.09 | 713,797.96 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -54,577,086.77 | -8,537,281.87 |
| 减：所得税费用 | | -4,723,450.26 | -1,102,340.20 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|---------------|
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -49,853,636.51 | -7,434,941.67 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -49,853,636.51 | -7,434,941.67 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -49,853,636.51 | -7,434,941.67 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：罗卫国

主管会计工作负责人：孙卫东

会计机构负责人：陈红艳

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 397,134,941.44 | 269,221,085.16 |
| 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 | 七、78、（1） | 87,908,453.66 | 142,878,008.99 |
| 经营活动现金流入小计 | | 485,043,395.10 | 412,099,094.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 352,198,732.78 | 327,726,523.95 |
| 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 | | 47,219,838.41 | 47,126,219.87 |
| 支付的各项税费 | | 16,016,913.13 | 13,864,208.49 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78、（2） | 106,978,999.53 | 93,161,753.95 |
| 经营活动现金流出小计 | | 522,414,483.85 | 481,878,706.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -37,371,088.75 | -69,779,612.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 65,923,545.78 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,532,402.00 | 1,088,885.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 12,039,870.90 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 67,455,947.78 | 13,128,755.90 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 762,775.55 | 71,633,868.14 |
| 投资支付的现金 | | 180,000.00 | 3,100,000.00 |
| 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 | 七、78、（4） | | 1,380,416.82 |
| 投资活动现金流出小计 | | 942,775.55 | 76,114,284.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 66,513,172.23 | -62,985,529.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 416,315,978.00 | 32,200,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 18,692,970.00 | 32,200,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 220,474,981.02 | 342,566,733.72 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78、（5） | 348,100,000.00 | 97,408,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 984,890,959.02 | 472,174,733.72 |
| 偿还债务支付的现金 | | 341,093,533.11 | 251,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 35,017,232.97 | 40,212,058.70 |
| 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 | 七、78、（6） | 369,307,223.94 | 115,151,265.91 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 745,417,990.02 | 406,863,324.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 239,472,969.00 | 65,311,409.11 |
| 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 | | 268,615,052.48 | -67,453,732.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 114,613,528.84 | 219,072,449.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、79、(4) | 383,228,581.32 | 151,618,717.55 |

公司负责人：罗卫国

主管会计工作负责人：孙卫东

会计机构负责人：陈红艳

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 248,066,350.28 | 325,395,642.30 |
| 收到的税费返还 | | - | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 317,701,645.92 | 378,056,396.85 |
| 经营活动现金流入小计 | | 565,767,996.20 | 703,452,039.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 245,657,782.94 | 286,959,014.34 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 18,091,288.10 | 23,723,765.59 |
| 支付的各项税费 | | 7,211,334.64 | 9,129,577.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 375,179,424.02 | 262,646,269.97 |
| 经营活动现金流出小计 | | 646,139,829.70 | 582,458,627.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -80,371,833.50 | 120,993,411.52 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 65,923,545.78 | 4,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,531,402.00 | 887,900.70 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 12,449,300.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 67,454,947.78 | 17,837,200.70 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 653,427.57 | 449,139.35 |
| 投资支付的现金 | | 180,000.00 | 3,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 6,700,000.00 | 138,045,610.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | |
| 投资活动现金流出小计 | | 7,533,427.57 | 141,494,749.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 59,921,520.21 | -123,657,548.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 396,573,008.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 177,000,000.00 | 208,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 318,100,000.00 | 45,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 891,673,008.00 | 253,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 280,100,000.00 | 210,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 26,731,839.30 | 28,267,127.47 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 271,896,734.71 | 57,211,048.22 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | 578,728,574.01 | 295,478,175.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 312,944,433.99 | -42,478,175.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 292,494,120.70 | -45,142,312.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 63,812,147.34 | 132,115,360.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 356,306,268.04 | 86,973,047.52 |

公司负责人：罗卫国

主管会计工作负责人：孙卫东

会计机构负责人：陈红艳

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|------|----------------|-------|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 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 | 241,796,240.00 | | | | 585,645,301.88 | | | 45,177,411.16 | | 367,121,647.33 | | 1,239,740,600.37 | 120,750,060.87 | 1,360,490,661.24 | |
| 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 | 241,796,240.00 | | | | 585,645,301.88 | | | 45,177,411.16 | | 367,121,647.33 | | 1,239,740,600.37 | 120,750,060.87 | 1,360,490,661.24 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 48,350,000.00 | | | | 345,694,881.26 | | | | | -36,818,110.53 | | 357,226,770.73 | 17,945,605.61 | 375,172,376.34 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -36,818,110.53 | | -36,818,110.53 | -1,797,364.39 | -38,615,474.92 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | 48,350,000.00 | | | | 345,694,881.26 | | | | | | | 394,044,881.26 | 19,742,970.00 | 413,787,851.26 | |
| 1.所有者投入的普通股 | 48,350,000.00 | | | | 345,515,542.38 | | | | | | | 393,865,542.38 | 19,742,970.00 | 413,608,512.38 | |
| 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 | | | | | 179,338.88 | | | | | | | 179,338.88 | | 179,338.88 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 241,796,240.00 | | | | 585,302,623.72 | | | | 46,235,234.91 | | 537,329,956.55 | | 1,410,664,055.18 | 40,251,588.21 | 1,450,915,643.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | -974,728.22 | | -12,845,787.96 | | -13,820,516.18 | | -13,820,516.18 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 241,796,240.00 | | | | 585,302,623.72 | | | | 45,260,506.69 | | 524,484,168.59 | | 1,396,843,539.00 | 40,251,588.21 | 1,437,095,127.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | -83,095.53 | | -18,628,787.31 | | -18,711,882.84 | 31,946,385.27 | 13,234,502.43 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -18,711,882.84 | | -18,711,882.84 | -253,614.73 | -18,965,497.57 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 32,200,000.00 | 32,200,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 32,200,000.00 | 32,200,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | -83,095.53 | | 83,095.53 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | -83,095.53 | | 83,095.53 | | | | |
| （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 | 241,796,240.00 | | | | 585,302,623.72 | | | 45,177,411.16 | | 505,855,381.28 | | 1,378,131,656.16 | 72,197,973.48 | 1,450,329,629.64 |

公司负责人：罗卫国

主管会计工作负责人：孙卫东

会计机构负责人：陈红艳

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 241,796,240.00 | | | | 585,645,301.88 | | | | 45,177,411.16 | 250,861,763.48 | 1,123,480,716.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 241,796,240.00 | | | | 585,645,301.88 | | | | 45,177,411.16 | 250,861,763.48 | 1,123,480,716.52 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 48,350,000.00 | | | | 345,694,881.26 | | | | | -49,853,636.51 | 344,191,244.75 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -49,853,636.51 | -49,853,636.51 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 48,350,000.00 | | | | 345,694,881.26 | | | | | | 394,044,881.26 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 48,350,000.00 | | | | 345,515,542.38 | | | | | | 393,865,542.38 |
| 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 | | | | | 179,338.88 | | | | | 179,338.88 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 290,146,240.00 | | | | 931,340,183.14 | | | 45,177,411.16 | 201,008,126.97 | 1,467,671,961.27 |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 241,796,240.00 | | | | 585,302,623.72 | | | | 46,235,234.91 | 382,132,533.70 | 1,255,466,632.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | -974,728.22 | -8,772,554.00 | -9,747,282.22 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | -83,095.53 | -747,859.80 | -830,955.33 |
| 二、本年期初余额 | 241,796,240.00 | | | | 585,302,623.72 | | | | 45,177,411.16 | 372,612,119.90 | 1,244,888,394.78 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | -7,434,941.67 | -7,434,941.67 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -7,434,941.67 | -7,434,941.67 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 241,796,240.00 | | | | 585,302,623.72 | | | 45,177,411.16 | 365,177,178.23 | 1,237,453,453.11 |

公司负责人：罗卫国

主管会计工作负责人：孙卫东

会计机构负责人：陈红艳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

天域生态环境股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司成立于 2000 年 6 月 21 日，于 2013 年 11 月 30 日根据公司股东会决议改制成为股份有限公司，并取得由重庆市江北区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91500105450401338Q 的《营业执照》。

注册地址：重庆市江北区桥北苑 2 号 2 幢 7-9、7-10。

办公地址：上海市杨浦区国权北路 1688 弄湾谷科技园 B2 幢。

业务性质：城市园林绿化壹级；园林绿化工程设计、施工及养护；市政公用工程施工总承包；造林绿化施工；环境综合治理；河湖流域污染治理；土壤污染治理与修复；盐碱地治理；环保科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询；观赏植物新品种及其种子技术研发；种植、销售观赏植物。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。

主要经营活动：报告期内，公司积极践行业务升级和战略转型的发展规划，全面贯彻中共中央、国务院关于实施乡村振兴战略的战略意见，以“青山、绿水、好家园”为使命，以“城乡美好生活的创造者、守护者”为战略定位，持续为客户提供美丽中国和城乡融合发展的整体解决方案。报告期内公司秉承初心，以“生态”为经营核心，以乡村振兴为抓手，将园林生态工程业务、生态环境综合体开发建设项目整合为城市版天域田园业务；将生态农牧业务升级成为“种”、“养”、“食”相结合的乡村版天域田园业务。

本财务报告的批准报出日：2021 年 8 月 26 日。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度纳入合并财务报表范围的子公司共 28 家，较上年度增加 3 家，减少 0 家，详见“九、在其他主体中权益”的披露。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

公司主营业务为：园林绿化工程设计、施工及养护；市政公用工程施工；环境综合治理；河湖流污染治理；土壤污染治理；苗木种植及销售；生猪养殖及销售等。公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见五.15“存货”、五.38“收入”和五.26“生物资产”等的各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报告的实际编制期间为 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。

5.3 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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、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、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发

生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的,在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目,反映少数股东权益变动的情况。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的份额的,其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及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;编制现金流量表时,将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时,将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中,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,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,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,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时,对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买

日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

合营方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，合营方全额确认该损失。

合营方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，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

10.1 金融工具的确认和终止确认

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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

10.2 金融资产的分类

根据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。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司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。
- (2) 该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。

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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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：

- (1) 本公司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。
- (2) 该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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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。

在初始确认时，本公司可以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（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 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) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 该指定一经做出，不得撤销。

10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

10.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 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。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

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。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，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，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），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。

10.7 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和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。

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终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的金融资产之外，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：

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，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础

是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，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。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司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，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应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，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应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司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) 对于租赁应收款项，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。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应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。

(5) 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。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及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。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

| 组合名称 | 确定组合依据 |
|----------|-------------------|
| 应收票据组合 1 | 银行承兑汇票 |
| 应收票据组合 2 | 评估为正常的、低风险的商业承兑汇票 |
| 应收账款组合 1 | 账龄组合 |
| 应收账款组合 2 | 合并范围内关联方款项 |

5) 其他应收款减值

按照 10.7.2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司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 | 确定组合依据 |
|-----------|------------|
| 其他应收款组合 1 | 逾期款项 |
| 其他应收款组合 2 | 未逾期款项 |
| 其他应收款组合 3 | 合并范围内关联方款项 |

6) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，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 | 确定组合依据 |
|----------|-------------------------|
| 合同资产组合 1 | 非 PPP 工程项目 |
| 合同资产组合 2 | 处于建设期的以金融资产模式核算的 PPP 项目 |

7) 长期应收款减值

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将长期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 | 确定组合依据 |
|-----------|-----------|
| 长期应收款组合 1 | BT 项目工程款 |
| 长期应收款组合 2 | PPP 项目应收款 |

10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

1) 本公司收取股利的权利已经确立；

2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；

3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收

益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1)规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司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的，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，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

10.9 报表列示

本公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五.10“金融工具”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五.10“金融工具”。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见五.10 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五.10“金融工具”。

15. 存货

√适用 □不适用

15.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、消耗性生物资产和未摊销的合同履约成本等。其中，消耗性生物资产为处在饲养过程中的仔猪、保育猪、育肥猪以及苗木等。

15.2 发出存货的计价方法

(1) 公司在取得主要原材料时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本等。主要原材料发出时，按月末一次加权平均法计算确定。

(2)消耗性生物资产分为生猪类及苗木类,其中,生猪类消耗性生物资产包括仔猪、保育猪、育肥猪。

生猪类消耗性生物资产的成本包括其达到可出售状态前发生的饲料费、人工费、应分摊的固定资产折旧费及其他应分摊的间接费用等。

仔猪是指处于出生日至断奶日阶段的猪,体重约从1.5公斤至6公斤;该阶段成本包括种母猪和种公猪的折旧费用、饲养费用以及仔猪自身的饲养费用。

保育猪是指断奶后至转育肥栏阶段的猪,体重约从6公斤至25公斤。

育肥猪是指从转入育肥栏至出栏日阶段的猪,体重约从25公斤至100公斤。

保育猪成本包括仔猪成本及本阶段所耗用的饲养成本,育肥猪成本包括保育猪成本及本阶段所耗用的饲养成本。

生猪类消耗性生物资产在发出时按重量采用月末一次加权平均法计价。

本公司依据苗木基地所生产苗木的生理特性及形态,将其分为乔木类和灌木类植物两个类型进行郁闭度设定。

乔木类:植株有明显主干,规格的计量标准主要以胸径(植株主干离地130CM处的直径)的计量为主。

灌木类:植株无明显主干,规格的计量标准主要以植株自然高及冠径为主。

工程行业适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。苗木达到出圃标准时,苗木基本上可以较稳定的生长,一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点苗木可视为已达到郁闭。在确定苗木大田种植株行距时,综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素,合理配给植株生长空间。按以往经验及本公司对苗木质量的要求,在苗木达到出圃标准时,取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

乔木类:株行距约350CM×350CM,冠径约320CM时,郁闭度为
 $3.14 \times 160 \times 160 \div (350 \times 350) = 0.656$

灌木类:株行距约100CM×100CM,冠径约90CM时,郁闭度为
 $3.14 \times 45 \times 45 \div (100 \times 100) = 0.636$
 苗木类消耗性生物资产在发出时按数量采用月末一次加权平均法计价。

15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中,以估计售价减去至完工时估计将要发生的成本及销售所必须的估计费用后的价值。

期末公司对存货进行全面清查,存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。为生产用而持有的材料,当材料的价格下降,使产成品的可变现净值低于成本的,材料按照可变现净值计量。对于消耗性生物资产,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低于其账面价值的,按照可变现净值低于其账面价值的差额,计提消耗性生物资产跌价准备,计入当期损益。

期末通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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。

15.4 存货的盘存制度

公司存货的盘存制度采用永续盘存制。定期对存货进行盘点清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五.10“金融工具”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

17.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 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，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指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。

17.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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，公司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。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五.10“金融工具”。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五.10“金融工具”。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五.10“金融工具”。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

21.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

21.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“五.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

2) 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。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号—金融工具列报》的有关规定确定。

3) 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。

4) 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。

21.3 后续计量及损益确认方法

21.3.1 成本法后续计量

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，长期股权投资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。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。

21.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；投资方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。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

21.3.3 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处理

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的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。

21.3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，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。

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；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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

21.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处臵费用孰低的金额列示，公允价值减去处臵费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

21.3.6 处臵长期股权投资的处理

处臵长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处臵该项投资时，采用与被投资单位直接处臵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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧(摊销)率（%） |
|--------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 | 5 | 2.375-4.75 |

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 5 | 2.375-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.5-19 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 电子及电器设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 家具器具工具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

26. 生物资产

适用 不适用

公司生物资产包括：消耗性生物资产和生产性生物资产。

消耗性生物资产包括仔猪、保育猪、育肥猪及苗木，消耗性生物资产在存货中核算，详见五.15 存货。

生产性生物资产包括：种猪。

生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价、相关税费、运输费、保险费及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁育的生产性生物资产，成本包括其达到预定生产经营目的前发生的饲料费、人工费、应分摊的固定资产折旧费、生产性生物资产折旧费及其他应分摊的间接费用等。

生产性生物资产的后续饲料费、人工费及折旧费等支出归集计入仔猪成本。

公司按照规定对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。根据生产性生物资产的性质、实际使用情况和有关的经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原估计数存在差异的，作为会计估计变更，进行调整。公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命 | 预计净残值（元/头） |
|-----|--------|------------|
| 种公猪 | 18个月 | 1,000.00 |
| 种母猪 | 36个月 | 1,000.00 |

于年度终了，公司对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产减值准备。生产性生物资产减值准备一经计提，以后不再转回。

公司生产性生物资产改变用途时，按照改变用途时的账面价值确认转出成本。

公司的主要产品为生猪，期末公司对仔猪、保育猪、育肥猪盘点头数和日龄，根据生长日龄及对应的计重参数计量重量；对种猪只盘点头数，不计量重量。

生产性生物资产采用个别计价法核算发出与结存的种猪成本。

消耗性生物资产计价方法详见五.15 存货。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

28.1 使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 承租人发生的初始直接费用；
- 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

28.2 使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、林权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限平均摊销。

林权按使用年限平均摊销。专利权及非专利技术按法律规定的有效年限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的

可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

1) 设定提存计划

公司在职工为其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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告

期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

第一，根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

第二，设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

第三，确定计入当期损益的金额。

第四，确定计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

a.修改设定受益计划时。

b.企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

34.1 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

34.1.1 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

34.1.2 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “借款”的期限，即租赁期；
- 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；

- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。
- 本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

34.2 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

34.3 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

35. 预计负债

适用 不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

36. 股份支付

适用 不适用

36.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

36.2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须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。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须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相关成本或费用和相应负债。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

③本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

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

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

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

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

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

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服

务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

3) 收入确认的具体方法

①一般工程项目的施工及设计合同

本公司与客户之间的工程项目合同通常包含提供施工或设计履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定施工服务的履约进度、按产出法确定设计服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

②建设-移交（BT）或建设-运营-移交（BOT、PPP）合同

对于本公司提供的建设-移交（BT）或建设-运营-移交（BOT、PPP）合同，在建设阶段，按照附注 38.1.3.1 所述的会计政策确认相关基础设施服务的收入和成本，基础设施服务收入按照收取或有权收取的对价计量，在确认收入的同时确认合同资产或其他非流动资产。合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金的，在项目建造完成时，本公司将合同资产或其他非流动资产转入“长期应收款”；逾期后仍未收到客户款项的，由“长期应收款”转入“应收账款”。

③其他合同

本公司与客户之前的其他合同，一般属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

39.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;

3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本, 即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 作为合同取得成本确认为一项资产; 该资产摊销期限不超过一年的, 在发生时计入当期损益。增量成本, 是指本企业不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差率费等), 在发生时计入当期损益, 但是, 明确由客户承担的除外。

39.2 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销, 计入当期损益。

39.3 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时, 首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失; 然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的, 超出部分应当计提减值准备, 并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化, 使得前述差额高于该资产账面价值的, 转回原已计提的资产减值准备, 并计入当期损益, 但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

40.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

40.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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。

40.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

40.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

- 1) 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。
- 2) 财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(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

42.(3).1 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

42.(3).2 本公司作为承租人

42.(3).2.1 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见“五.28 使用权资产”、“五.34 租赁负债”。

42.(3).2.2 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- 1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。
- 2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

42.(3).2.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

42.(3).3 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|---|--|
| 财政部于 2018 年 12 月 07 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》（财会(2018)35 号）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2021 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。 | 2021 年 04 月 15 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。 | 详见五.44.（3）首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况。 |

其他说明：

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业自 2019 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见本报告“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 44.（3）”。除上述变更外，报告期内未再发生其他重要会计政策变更事项。

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|----------------|-------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 181,458,421.64 | 181,458,421.64 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 812,533.10 | 812,533.10 | |
| 应收账款 | 753,016,441.43 | 753,016,441.43 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 23,603,261.68 | 22,842,043.01 | -761,218.67 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 111,741,087.38 | 111,741,087.38 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 存货 | 74,450,213.63 | 74,450,213.63 | |
| 合同资产 | 740,821,424.91 | 740,821,424.91 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 117,653,575.42 | 117,653,575.42 | |
| 其他流动资产 | 59,422,810.09 | 59,237,868.24 | -184,941.85 |
| 流动资产合计 | 2,062,979,769.28 | 2,062,033,608.76 | -946,160.52 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 217,514,001.82 | 217,514,001.82 | |
| 长期股权投资 | 80,993,305.07 | 80,993,305.07 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 107,680,179.66 | 107,680,179.66 | |
| 投资性房地产 | 19,233,777.69 | 19,233,777.69 | |
| 固定资产 | 164,259,733.38 | 164,259,733.38 | |
| 在建工程 | 1,307,503.94 | 1,307,503.94 | |
| 生产性生物资产 | 7,057,155.41 | 7,057,155.41 | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 29,905,864.75 | 29,905,864.75 |
| 无形资产 | 103,599,330.12 | 103,599,330.12 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 5,002,664.84 | 5,002,664.84 | |
| 长期待摊费用 | 18,162,936.63 | 13,665,759.15 | -4,497,177.48 |
| 递延所得税资产 | 24,568,164.05 | 24,568,164.05 | |
| 其他非流动资产 | 505,234,196.18 | 505,234,196.18 | |
| 非流动资产合计 | 1,254,612,948.79 | 1,280,021,636.06 | 25,408,687.27 |
| 资产总计 | 3,317,592,718.07 | 3,342,055,244.82 | 24,462,526.75 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 314,044,473.78 | 314,044,473.78 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 59,091,585.00 | 59,091,585.00 | |
| 应付账款 | 682,116,117.21 | 682,116,117.21 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 105,217,849.41 | 105,217,849.41 | |
| 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 | 5,434,118.87 | 5,434,118.87 | |
| 应交税费 | 5,304,140.94 | 5,304,140.94 | |
| 其他应付款 | 71,319,235.41 | 71,319,235.41 | |
| 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 | 143,407,238.15 | 143,407,238.15 | |
| 其他流动负债 | 94,660,715.26 | 94,660,715.26 | |
| 流动负债合计 | 1,480,595,474.03 | 1,480,595,474.03 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 212,024,072.50 | 212,024,072.50 | |
| 应付债券 | 248,921,772.26 | 248,921,772.26 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 24,462,526.75 | 24,462,526.75 |
| 长期应付款 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 1,054,609.47 | 1,054,609.47 | |
| 其他非流动负债 | 10,506,128.57 | 10,506,128.57 | |
| 非流动负债合计 | 476,506,582.80 | 500,969,109.55 | 24,462,526.75 |
| 负债合计 | 1,957,102,056.83 | 1,981,564,583.58 | 24,462,526.75 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 241,796,240.00 | 241,796,240.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 585,645,301.88 | 585,645,301.88 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 45,177,411.16 | 45,177,411.16 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 367,121,647.33 | 367,121,647.33 | |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 1,239,740,600.37 | 1,239,740,600.37 | |
| 少数股东权益 | 120,750,060.87 | 120,750,060.87 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,360,490,661.24 | 1,360,490,661.24 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,317,592,718.07 | 3,342,055,244.82 | 24,462,526.75 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会【2018】35 号）根据准则衔接的规定对期初数进行调整根据原经营租赁合同确认使用权资产和租赁负债对财务报表无重大影响。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 130,513,710.14 | 130,513,710.14 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 402,853.10 | 402,853.10 | |
| 应收账款 | 708,511,585.35 | 708,511,585.35 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 70,361,745.44 | 70,211,745.44 | -150,000.00 |
| 其他应收款 | 294,310,319.98 | 294,310,319.98 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 5,901,544.20 | 5,901,544.20 | |
| 合同资产 | 538,284,055.96 | 538,284,055.96 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 77,516,676.35 | 77,516,676.35 | |
| 其他流动资产 | 27,577,971.76 | 27,577,971.76 | |
| 流动资产合计 | 1,853,380,462.28 | 1,853,230,462.28 | -150,000.00 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 5,014,626.34 | 5,014,626.34 | |
| 长期股权投资 | 691,087,387.27 | 691,087,387.27 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 107,680,179.66 | 107,680,179.66 | |
| 投资性房地产 | 148,649,468.19 | 148,649,468.19 | |
| 固定资产 | 30,496,020.63 | 30,496,020.63 | |
| 在建工程 | 483,366.21 | 483,366.21 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 2,685,079.87 | 2,685,079.87 |
| 无形资产 | 1,179,289.59 | 1,179,289.59 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 10,290,061.92 | 10,290,061.92 | |
| 递延所得税资产 | 17,590,377.63 | 17,590,377.63 | |
| 其他非流动资产 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 1,037,470,777.44 | 1,040,155,857.31 | 2,685,079.87 |
| 资产总计 | 2,890,851,239.72 | 2,893,386,319.59 | 2,535,079.87 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 221,034,094.38 | 221,034,094.38 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 147,091,585.00 | 147,091,585.00 | |
| 应付账款 | 438,015,249.51 | 438,015,249.51 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 203,401,739.55 | 203,401,739.55 | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--------------|
| 应付职工薪酬 | 2,430,626.50 | 2,430,626.50 | |
| 应交税费 | 641,458.66 | 641,458.66 | |
| 其他应付款 | 355,483,809.10 | 355,483,809.10 | |
| 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 | 35,687,041.95 | 35,687,041.95 | |
| 其他流动负债 | 99,266,918.51 | 99,266,918.51 | |
| 流动负债合计 | 1,503,052,523.16 | 1,503,052,523.16 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 14,574,172.50 | 14,574,172.50 | |
| 应付债券 | 248,921,772.26 | 248,921,772.26 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 2,535,079.87 | 2,535,079.87 |
| 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 | 822,055.28 | 822,055.28 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 264,318,000.04 | 266,853,079.91 | 2,535,079.87 |
| 负债合计 | 1,767,370,523.20 | 1,769,905,603.07 | 2,535,079.87 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 241,796,240.00 | 241,796,240.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 585,645,301.88 | 585,645,301.88 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 45,177,411.16 | 45,177,411.16 | |
| 未分配利润 | 250,861,763.48 | 250,861,763.48 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,123,480,716.52 | 1,123,480,716.52 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,890,851,239.72 | 2,893,386,319.59 | 2,535,079.87 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会【2018】35 号）根据准则衔接的规定对期初数进行调整根据原经营租赁合同确认使用权资产和租赁负债对财务报表无重大影响。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|--------------------|
| 增值税 | 应纳税增值额 | 1%、3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

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（%） |
|--------|----------|
| 天域生态 | 15 |
| 上海天夏 | 15 |
| 中晟华兴 | 15 |

注：除上述公司外，其他公司企业所得税税率均为法定税率 25%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

2.1 增值税

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，一般纳税人为建筑工程老项目提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法，按照3%的征收率计算应纳税额。建筑工程老项目，是指：(1)《建筑工程施工许可证》注明的合同开工日期在2016年4月30日前的建筑工程项目；(2)未取得《建筑工程施工许可证》的，建筑工程承包合同注明的开工日期在2016年4月30日前的建筑工程项目。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，一般纳税人出租其2016年4月30日前取得的不动产，可以选择适用简易计税方法，按照5%的征收率计算应纳税额。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一项：农业生产者销售的自产农产品免征增值税，天域生态环境股份有限公司、江西美联生态苗木有限公司、湖南美禾苗木有限公司、湖南天联苗木有限公司、陕西天联生态苗木有限公司和上海云新牧业有限公司经主管税务机关备案登记确认，享受销售的自产农产品免征增值税税收优惠政策。

2.2 企业所得税

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业

收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。天域生态环境股份有限公司、中晟华兴国际建工有限公司符合前述条件，经主管税务机关备案登记确认，减按 15% 的企业所得税税率缴纳企业所得税。

2020 年 4 月 23 日，财政部、税务总局、国家发展改革委联合颁布《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），明确：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。天域生态环境股份有限公司、中晟华兴国际建工有限公司 2021-2030 年的企业所得税税率仍为 15%。

2019 年 10 月 28 日，上海天夏景观规划设计有限公司取得证书编号为 GR201931002274 的《高新技术企业证书》，证书有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。上海天夏景观规划设计有限公司在《高新技术企业证书》有效期内享受 15% 企业所得税税率的优惠政策。

2020 年 9 月 11 日，中晟华兴国际建工有限公司取得证书编号为 GR202051001139 的《高新技术企业证书》，证书有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。中晟华兴国际建工有限公司在《高新技术企业证书》有效期内享受 15% 企业所得税税率的优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项：从事农林牧副渔业项目的所得减免征收企业所得税。湖南美禾苗木有限公司、湖南天联苗木有限公司、江西美联生态苗木有限公司、陕西天联生态苗木有限公司享受苗木销售收入所得免征企业所得税的优惠政策；上海云新牧业有限公司享受畜禽养殖销售收入所得免征企业所得税的优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 383,228,581.32 | 114,293,528.84 |
| 其他货币资金 | 42,555,016.08 | 67,164,892.80 |
| 合计 | 425,783,597.40 | 181,458,421.64 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明：

期末其他货币资金为受限资金，详见“七、81 所有权或使用权受到限制的资产”的披露。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑票据 | 2,200,000.00 | 150,000.00 |
| 商业承兑票据 | 1,028,185.35 | 662,533.10 |
| 合计 | 3,228,185.35 | 812,533.10 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑票据 | 4,850,000.00 | - |
| 商业承兑票据 | | 466,670.40 |
| 合计 | 4,850,000.00 | 466,670.40 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------------|--------------|--------|------|---------|--------------|------------|--------|------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 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 | 3,228,185.35 | 100.00 | - | - | 3,228,185.35 | 812,533.10 | 100.00 | - | - | 812,533.10 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 2,200,000.00 | 68.15 | - | - | 2,480,650.00 | 150,000.00 | 18.46 | - | - | 150,000.00 |
| 评估为正常的、低风险的商业承兑汇票 | 1,028,185.35 | 31.85 | - | - | 747,535.35 | 662,533.10 | 81.54 | - | - | 662,533.10 |
| 合计 | 3,228,185.35 | / | - | / | 3,228,185.35 | 812,533.10 | / | - | / | 812,533.10 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 评估为正常的、低风险的商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------------|--------------|------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 评估为正常的、低风险的商业承兑汇 | 1,028,185.35 | - | - |
| 合计 | 1,028,185.35 | - | - |

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

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中: 1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 371,424,775.75 |
| 1 至 2 年 | 145,917,139.74 |
| 2 至 3 年 | 226,283,222.44 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 114,623,476.26 |
| 4 至 5 年 | 11,539,685.67 |
| 5 年以上 | 22,441,489.19 |
| 合计 | 892,229,789.05 |

(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 | 892,229,789.05 | 100.00 | 169,712,510.26 | 19.02 | 722,517,278.79 | 882,129,505.75 | 100.00 | 129,113,064.32 | 14.64 | 753,016,441.43 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 892,229,789.05 | 100.00 | 169,712,510.26 | 19.02 | 722,517,278.79 | 882,129,505.75 | 100 | 129,113,064.32 | 14.64 | 753,016,441.43 |
| 合计 | 892,229,789.05 | / | 169,712,510.26 | / | 722,517,278.79 | 882,129,505.75 | / | 129,113,064.32 | / | 753,016,441.43 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

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 | 371,424,775.75 | 18,571,238.78 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 145,917,139.74 | 14,591,713.97 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 226,283,222.44 | 45,256,644.49 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 114,623,476.26 | 57,311,738.15 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 11,539,685.67 | 11,539,685.67 | 100.00 |
| 5 年以上 | 22,441,489.19 | 22,441,489.19 | 100.00 |
| 合计 | 892,229,789.05 | 169,712,510.26 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 129,113,064.32 | 40,599,445.94 | | | | 169,712,510.26 |
| 合计 | 129,113,064.32 | 40,599,445.94 | | | | 169,712,510.26 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------------|----------------|
| 遵义市新蒲发展集团有限责任公司 | 372,351,322.35 | 41.73 | 72,264,447.23 |
| 格尔木市住房和城乡建设局 | 49,463,716.15 | 5.54 | 2,949,443.62 |
| 施甸县县城建设项目指挥部 | 46,870,182.80 | 5.25 | 12,942,219.40 |
| 天长市千秋文化旅游发展有限公司 | 44,501,441.76 | 4.99 | 2,225,072.09 |
| 贵州大娄山文化旅游发展有限公司 | 29,150,277.24 | 3.27 | 9,721,018.92 |
| 合计 | 542,336,940.30 | 60.78 | 100,102,201.26 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 40,937,455.16 | 100.00 | 23,603,261.68 | 100.00 |
| 1至2年 | - | - | - | - |
| 2至3年 | - | - | - | - |
| 3年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 40,937,455.16 | 100.00 | 23,603,261.68 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-------------------|---------------|--------------------|
| 上海市水利工程集团有限公司 | 38,353,194.00 | 93.69 |
| 重庆百环环保科技有限公司 | 786,000.00 | 1.92 |
| 衢州市衢江区天瑞沥青混凝土有限公司 | 256,998.00 | 0.63 |
| 湖北首拓建设工程有限公司 | 232,678.90 | 0.57 |
| 河北雄安永钢环保科技有限公司 | 197,810.94 | 0.48 |
| 合计 | 39,826,681.84 | 97.29 |

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 164,224,343.61 | 111,741,087.38 |
| 合计 | 164,224,343.61 | 111,741,087.38 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 74,854,909.11 |
| 1至2年 | 4,429,098.69 |
| 2至3年 | 30,457,271.46 |
| 3年以上 | |
| 3至4年 | 63,022,074.87 |
| 4至5年 | 114,650.00 |
| 5年以上 | 79,862.90 |
| 合计 | 172,957,867.03 |

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金和押金 | 105,438,804.79 | 110,620,706.41 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 一般往来 | 62,291,622.07 | 4,431,894.01 |
| 备用金 | 5,037,993.18 | 2,516,818.34 |
| 其他 | 189,446.99 | 200,813.89 |
| 合计 | 172,957,867.03 | 117,770,232.65 |

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 5,881,109.88 | | 148,035.39 | 6,029,145.27 |
| 2021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 | 2,762,276.64 | | | 2,762,276.64 |
| 本期转回 | | | 57,898.49 | 57,898.49 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | 8,643,386.52 | | 90,136.90 | 8,733,523.42 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-----------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 第一阶段 | 5,881,109.88 | 2,762,276.64 | | | | 8,643,386.52 |
| 第三阶段 | 148,035.39 | | 57,898.49 | | | 90,136.90 |
| 合计 | 6,029,145.27 | 2,762,276.64 | 57,898.49 | | | 8,733,523.42 |

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 |
|-------------------|---------|----------------|------|---------------------|--------------|
| 桐梓县国裕兴水置业投资开发有限公司 | 保证金 | 90,901,750.87 | 3-4年 | 52.58 | 4,545,087.54 |
| 贵州水投资本管理有限责任公司 | 一般往来 | 28,252,948.19 | 1年以内 | 16.34 | 1,412,647.41 |
| 上海域夏商务咨询有限责任公司 | 押金/一般往来 | 18,977,565.90 | 1年以内 | 10.98 | 948,878.30 |
| 武汉昊顺生态农业有限公司 | 一般往来 | 8,343,920.00 | 1年以内 | 4.83 | 417,196.00 |
| 建设领域农民工工资支付保障金专户 | 保证金 | 4,668,000.00 | 1年以内 | 2.70 | 233,400.00 |
| 合计 | / | 151,144,184.96 | / | 87.43 | 7,557,209.25 |

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、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 336,774.56 | | 336,774.56 | 370,827.61 | | 370,827.61 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 425,163.23 | | 425,163.23 | 425,163.23 | | 425,163.23 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | 80,959,848.14 | | 80,959,848.14 | 73,230,397.24 | | 73,230,397.24 |
| 合同履约成本 | 478,545.59 | | 478,545.59 | 423,825.55 | | 423,825.55 |
| 合计 | 82,200,331.52 | | 82,200,331.52 | 74,450,213.63 | | 74,450,213.63 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 非PPP工程项目 | 791,675,509.83 | 15,833,510.19 | 775,841,999.64 | 755,940,229.51 | 15,118,804.60 | 740,821,424.91 |
| 合计 | 791,675,509.83 | 15,833,510.19 | 775,841,999.64 | 755,940,229.51 | 15,118,804.60 | 740,821,424.91 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|------------|------------|------|---------|--------|
| 非 PPP 工程项目 | 714,705.59 | | | 账面余额增加 |
| 合计 | 714,705.59 | | | / |

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

本公司将合同资产组合 2 处于建设期的以金融资产模式核算的 PPP 项目列报于“其他非流动资产”项目，详见附注“31、其他非流动资产”。

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 46,815,560.01 | 117,653,575.42 |
| 发债保证金 | 25,000,000.00 | |

| | | |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 71,815,560.01 | 117,653,575.42 |
|----|---------------|----------------|

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 未交增值税 | 50,643,721.29 | 56,982,246.34 |
| 待认证进项税额 | 1,132,372.87 | 832,267.76 |
| 预交企业所得税 | 459,168.61 | 679,817.96 |
| 待摊费用 | - | 573,724.86 |
| 股票发行费用 | - | 169,811.32 |
| 合计 | 52,235,262.77 | 59,237,868.24 |

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率 |
|----|------|------|------|------|------|------|-----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

| | | | | | | | |
|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----|
| | | | | | | | 区间 |
| 非PPP项目 应收款 | 77,692,103.27 | 1,942,302.58 | 75,749,800.69 | 92,587,806.51 | 2,314,695.17 | 90,273,111.34 | / |
| PPP项目应 收款 | 193,489,266.98 | - | 193,489,266.98 | 127,240,890.48 | - | 127,240,890.48 | / |
| 合计 | 271,181,370.25 | 1,942,302.58 | 269,239,067.67 | 219,828,696.99 | 2,314,695.17 | 217,514,001.82 | / |

(2) 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) | |
| 2021年1月1日余额 | | | 2,314,695.17 | 2,314,695.17 |
| 2021年1月1日余额 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | 372,392.59 | 372,392.59 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | | | 1,942,302.58 | 1,942,302.58 |

对本期发生损失准备变动的长期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

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|------------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 南宁国冶 | 75,186,145.09 | | | 1,083,973.54 | | | | | | 76,270,118.63 | |
| 杭州诺豆 | 2,190,696.81 | | | | | | | | | 2,190,696.81 | |
| 安徽天域 | 640,643.77 | | | | | | | | | 640,643.77 | |
| 宁波宏阳 | | 180,000.00 | | | | | | | | 180,000.00 | |
| 宁波宁旅 | 2,975,819.40 | | | | | | | | | 2,975,819.40 | |
| 小计 | 80,993,305.07 | 180,000.00 | | 1,083,973.54 | | | | | | 82,257,278.61 | |
| 合计 | 80,993,305.07 | 180,000.00 | | 1,083,973.54 | | | | | | 82,257,278.61 | |

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 华易智美 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 贵港国治 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 盘州水利 | 10,464,054.88 | 104,640,548.85 |
| 西安文旅 | 39,630.81 | 39,630.81 |
| 合计 | 13,503,685.69 | 107,680,179.66 |

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 23,774,779.94 | 23,774,779.94 |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 外购 | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | |
| (3) 企业合并增加 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4.期末余额 | 23,774,779.94 | 23,774,779.94 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 4,541,002.25 | 4,541,002.25 |
| 2.本期增加金额 | 389,557.52 | 389,557.52 |
| (1) 计提或摊销 | 389,557.52 | 389,557.52 |
| 3.本期减少金额 | | |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| | | |
| 4. 期末余额 | 4,930,559.77 | 4,930,559.77 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 18,844,220.17 | 18,844,220.17 |
| 2. 期初账面价值 | 19,233,777.69 | 19,233,777.69 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 159,651,506.79 | 164,259,733.38 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 159,651,506.79 | 164,259,733.38 |

其他说明:

无

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 | 电子及电器设备 | 家具器具工具 | 合计 |
|-----------|----------------|--------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值: | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 162,880,125.62 | 1,787,790.22 | 17,330,871.97 | 9,616,756.10 | 5,543,798.92 | 197,159,342.83 |
| 2. 本期增加金额 | | 80,700.00 | 8,183.23 | 132,522.65 | 6,854.57 | 228,260.45 |
| (1) 购置 | | 80,700.00 | 8,183.23 | 132,522.65 | 6,854.57 | 228,260.45 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|--------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 21,244.27 | 286,376.06 | 140,290.38 | 32,305.61 | 480,216.32 |
| (1) 处置或报废 | | 21,244.27 | 286,376.06 | 140,290.38 | 32,305.61 | 480,216.32 |
| 4. 期末余额 | 162,880,125.62 | 1,847,245.95 | 17,052,679.14 | 9,608,988.37 | 5,518,347.88 | 196,907,386.96 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 11,566,429.12 | 903,120.27 | 12,381,462.54 | 5,478,263.96 | 2,570,333.56 | 32,899,609.45 |
| 2. 本期增加金额 | 2,006,408.56 | 152,835.84 | 1,266,594.10 | 797,602.27 | 504,285.54 | 4,727,726.31 |
| (1) 计提 | 2,006,408.56 | 152,835.84 | 1,266,594.10 | 797,602.27 | 504,285.54 | 4,727,726.31 |
| 3. 本期减少金额 | | 12,037.16 | 233,515.02 | 106,967.11 | 18,936.30 | 371,455.59 |
| (1) 处置或报废 | | 12,037.16 | 233,515.02 | 106,967.11 | 18,936.30 | 371,455.59 |
| 4. 期末余额 | 13,572,837.68 | 1,043,918.95 | 13,414,541.62 | 6,168,899.12 | 3,055,682.80 | 37,255,880.17 |
| 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 | 149,307,287.94 | 803,327.00 | 3,638,137.52 | 3,440,089.25 | 2,462,665.08 | 159,651,506.79 |
| 2. 期初账面价值 | 151,313,696.50 | 884,669.95 | 4,949,409.43 | 4,138,492.14 | 2,973,465.36 | 164,259,733.38 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 2,631,289.46 | 1,307,503.94 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 2,631,289.46 | 1,307,503.94 |

其他说明：

无

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 |
| 杭州东湖天域田园项目一期 | 834,038.72 | | 834,038.72 | 824,137.73 | | 824,137.73 |
| 渡江战役总前委旧址文化生态园 | 1,278,486.30 | | 1,278,486.30 | | | |
| 其他工程 | 518,764.44 | | 518,764.44 | 483,366.21 | | 483,366.21 |
| 合计 | 2,631,289.46 | | 2,631,289.46 | 1,307,503.94 | | 1,307,503.94 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 畜牧养殖业 | | 合计 |
|----------|-----------|--------------|--------------|
| | 生产公猪 | 生产母猪 | |
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 32,544.49 | 7,683,928.50 | 7,716,472.99 |
| 2.本期增加金额 | 16,590.54 | 436,133.72 | 452,724.26 |

| | | | |
|----------|-----------|--------------|--------------|
| (1)外购 | | | |
| (2)自行培育 | 16,590.54 | 436,133.72 | 452,724.26 |
| 3.本期减少金额 | | 2,259,572.82 | 2,259,572.82 |
| (1)处置 | | 2,259,572.82 | 2,259,572.82 |
| (2)其他 | | | |
| 4.期末余额 | 49,135.03 | 5,860,489.40 | 5,909,624.43 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 6,758.62 | 652,558.96 | 659,317.58 |
| 2.本期增加金额 | 8,547.65 | 925,042.50 | 933,590.15 |
| (1)计提 | 8,547.65 | 925,042.50 | 933,590.15 |
| 3.本期减少金额 | | 232,210.44 | 232,210.44 |
| (1) 处置 | | 232,210.44 | 232,210.44 |
| (2)其他 | | | |
| 4.期末余额 | 15,306.27 | 1,345,391.02 | 1,360,697.29 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1)计提 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1)处置 | | | |
| (2)其他 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 33,828.76 | 4,515,098.38 | 4,548,927.14 |
| 2.期初账面价值 | 25,785.87 | 7,031,369.54 | 7,057,155.41 |

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 13,849,094.24 | 16,056,770.51 | 29,905,864.75 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | 1,762,719.58 | 1,762,719.58 |
| 4.期末余额 | 13,849,094.24 | 14,294,050.93 | 28,143,145.17 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | 944,256.42 | 546,776.35 | 1,491,032.77 |
| (1)计提 | 944,256.42 | 546,776.35 | 1,491,032.77 |

| | | | |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 3.本期减少金额 | | 29,931.00 | 29,931.00 |
| (1)处置 | | 29,931.00 | 29,931.00 |
| 4.期末余额 | 944,256.42 | 516,845.35 | 1,461,101.77 |
| 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 | 12,904,837.82 | 13,777,205.58 | 26,682,043.40 |
| 2.期初账面价值 | 13,849,094.24 | 16,056,770.51 | 29,905,864.75 |

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 林权 | 合计 |
|-----------|----------------|-----------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 132,310,500.00 | 46,582.50 | 5,360,333.40 | 4,974,304.50 | 142,691,720.40 |
| 2.本期增加金额 | | | | 789,893.39 | 789,893.39 |
| (1)购置 | | | | | |
| (2)内部研发 | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 132,310,500.00 | 46,582.50 | 5,360,333.40 | 5,764,197.89 | 143,481,613.79 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,268,192.17 | 32,994.91 | 4,095,305.06 | 653,590.31 | 6,050,082.45 |
| 2.本期增加金额 | 812,746.32 | 2,329.08 | 255,220.37 | 118,144.38 | 1,188,440.15 |
| (1)计提 | 812,746.32 | 2,329.08 | 255,220.37 | 118,144.38 | 1,188,440.15 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,080,938.49 | 35,323.99 | 4,350,525.43 | 771,734.69 | 7,238,522.60 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 33,042,307.83 | | | | 33,042,307.83 |

| | | | | | |
|----------|---------------|-----------|--------------|--------------|----------------|
| 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 | 33,042,307.83 | | | | 33,042,307.83 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 97,187,253.68 | 11,258.51 | 1,009,807.97 | 4,992,463.20 | 103,200,783.36 |
| 2.期初账面价值 | 98,000,000.00 | 13,587.59 | 1,265,028.34 | 4,320,714.19 | 103,599,330.12 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|--------------|-------------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形 成的 | | 处置 | | |
| 中晟华兴 | 5,002,663.84 | | | | | 5,002,663.84 |
| 上海导云 | 1.00 | | | | | 1.00 |
| 合计 | 5,002,664.84 | | | | | 5,002,664.84 |

(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

期末本公司将上述每个单位的所有资产分别认定为一个资产组组合，期末结合对上述单位资产组组合估计的可收回金额与资产预计未来现金流量现值的分析，未发现商誉发生减值迹象，无需计提减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|---------------|------------|------------|--------------|--------------|
| 装修改造费 | 10,441,896.30 | | 414,270.45 | 9,893,570.09 | 134,055.76 |
| 租赁费 | 110,293.37 | 139,380.51 | 12,402.06 | | 237,271.82 |
| 新义项目工程 | 3,031,944.24 | | 185,629.26 | | 2,846,314.98 |
| 其他 | 81,625.24 | 291,875.00 | 13,249.98 | | 360,250.26 |
| 合计 | 13,665,759.15 | 431,255.51 | 625,551.75 | 9,893,570.09 | 3,577,892.82 |

其他说明：

1.装修改造费本期减少金额较大主要系报告期内办公大楼装修处置所致。

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 195,049,628.43 | 29,583,293.99 | 153,203,530.63 | 24,017,752.92 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 捐赠支出 | 3,669,407.53 | 550,411.13 | 3,669,407.53 | 550,411.13 |
| 合计 | 198,719,035.96 | 30,133,705.12 | 156,872,938.16 | 24,568,164.05 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 固定资产折旧 | 5,799,182.07 | 869,877.31 | 7,030,729.80 | 1,054,609.47 |
| 合计 | 5,799,182.07 | 869,877.31 | 7,030,729.8 | 1,054,609.47 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 34,951,826.17 | 35,138,346.73 |
| 可抵扣亏损 | 131,260,281.98 | 10,667,328.99 |
| 合计 | 166,212,108.15 | 45,805,675.72 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|----------------|---------------|----|
| 2021年 | | 616,823.42 | |
| 2022年 | 562,821.31 | 562,821.31 | |
| 2023年 | 555,043.27 | 555,043.27 | |
| 2024年 | 2,049,267.02 | 2,049,267.02 | |
| 2025年 | 6,883,373.97 | 6,883,373.97 | |
| 2026年 | 121,209,776.41 | | |
| 合计 | 131,260,281.98 | 10,667,328.99 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 415,104,161.63 | - | 415,104,161.63 | 480,234,196.18 | - | 480,234,196.18 |
| 发债保证金 | - | - | - | 25,000,000.00 | - | 25,000,000.00 |
| 合计 | 415,104,161.63 | - | 415,104,161.63 | 505,234,196.18 | - | 505,234,196.18 |

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 150,207,097.64 | 180,985,633.33 |
| 抵押借款 | 39,866,333.33 | 57,937,200.00 |
| 保证借款 | 6,115,509.45 | 75,121,640.45 |
| 合计 | 196,188,940.42 | 314,044,473.78 |

短期借款分类的说明：

本公司将短期借款中同时含有质押担保条件和保证担保条件的短期银行借款分类为质押借款。

本公司将短期借款中同时含有抵押担保条件和保证担保条件的短期银行借款分类为抵押借款

本公司将短期借款中只含有保证担保条件的短期银行借款分类为保证借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 999,900.00 | 999,900.00 |
| 银行承兑汇票 | 26,880,685.00 | 58,091,685.00 |
| 合计 | 27,880,585.00 | 59,091,585.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 999,900.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 材料费、劳务费等 | 616,583,493.61 | 682,116,117.21 |
| 合计 | 616,583,493.61 | 682,116,117.21 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 江苏大昌幕墙装饰有限公司 | 11,187,550.22 | 尚未与对方最终结算 |
| 合计 | 11,187,550.22 | / |

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|----------------|
| 非 PPP 工程项目 | 97,097,789.93 | 104,802,901.86 |
| 预收货款 | 288,239.25 | 414,947.55 |
| 合计 | 97,386,029.18 | 105,217,849.41 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 5,309,810.37 | 44,166,297.67 | 44,097,485.16 | 5,378,622.88 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 124,308.50 | 2,337,871.85 | 2,134,009.95 | 328,170.40 |
| 三、辞退福利 | | 315,533.12 | 315,533.12 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 5,434,118.87 | 46,819,702.64 | 46,547,028.23 | 5,706,793.28 |

(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 | 5,165,749.67 | 40,205,674.62 | 40,244,582.01 | 5,126,842.28 |
| 二、职工福利费 | | 939,616.39 | 939,616.39 | |
| 三、社会保险费 | 139,143.70 | 2,247,554.34 | 2,172,691.44 | 214,006.60 |
| 其中：医疗保险费 | 129,681.10 | 2,112,355.67 | 2,040,734.87 | 201,301.90 |
| 工伤保险费 | 1,928.70 | 51,658.42 | 48,416.32 | 5,170.80 |
| 生育保险费 | 7,533.90 | 83,540.25 | 83,540.25 | 7,533.90 |
| 四、住房公积金 | 4,917.00 | 702,205.24 | 669,348.24 | 37,774.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 71,247.08 | 71,247.08 | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 5,309,810.37 | 44,166,297.67 | 44,097,485.16 | 5,378,622.88 |

(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 | 120,541.50 | 2,269,465.54 | 2,071,781.34 | 318,225.70 |
| 2、失业保险费 | 3,767.00 | 68,406.31 | 62,228.61 | 9,944.70 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 124,308.50 | 2,337,871.85 | 2,134,009.95 | 328,170.40 |

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,172,980.82 | 1,771,711.96 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 印花税 | 100,568.00 | |
| 企业所得税 | 5,200,520.22 | 2,910,903.97 |
| 个人所得税 | 28,711.64 | 409,637.61 |
| 城市维护建设税 | 77,247.56 | 123,856.17 |
| 教育费附加 | 33,106.10 | 52,818.74 |
| 地方教育费附加 | 22,070.73 | 35,212.49 |
| 合计 | 6,635,205.07 | 5,304,140.94 |

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | - | - |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 56,699,692.75 | 71,319,235.41 |
| 合计 | 56,699,692.75 | 71,319,235.41 |

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金和押金 | 40,908,958.69 | 46,990,303.75 |
| 未付费用 | 229,394.14 | 114,396.71 |
| 一般往来 | 15,320,838.28 | 23,330,839.24 |
| 其他 | 240,501.64 | 883,695.71 |
| 合计 | 56,699,692.75 | 71,319,235.41 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 55,673,226.67 | 51,917,583.94 |
| 1 年内到期的应付债券 | 250,309,649.30 | 11,123,287.69 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 37,527,029.23 | 79,398,874.44 |
| 1 年内到期的 PPP 项目待转销项税额 | 1,991,762.64 | 967,492.08 |
| 1 年内到期的租赁负债 | 2,252,795.88 | - |
| 合计 | 347,754,463.72 | 143,407,238.15 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 待转销项税额 | 63,527,181.57 | 64,633,323.45 |
| 质押借款 | 50,000,000.00 | 4,681,598.48 |
| 股东借款 | 37,777,455.56 | 25,345,793.33 |
| 合计 | 151,304,637.13 | 94,660,715.26 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 190,611,083.56 | 197,449,900.00 |
| 抵押借款 | 4,574,172.50 | 14,574,172.50 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 195,185,256.06 | 212,024,072.50 |

长期借款分类的说明:

本公司将长期借款中同时含有抵押担保条件和保证担保条件的长期银行借款分类为抵押借款。

本公司将长期借款中同时含有质押担保条件和保证担保条件的长期银行借款分类为质押借款。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|----------------|
| 公司债券 | - | 248,921,772.26 |
| 合计 | - | 248,921,772.26 |

(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

单位: 元 币种: 人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|----------------------------|--------|------------|------|----------------|----------------|----------------|--------------|------------|----------------|----------------|
| 天域生态环境股份有限公司2019年非公开发行公司债券 | 100.00 | 2019年6月12日 | 三年 | 250,000,000.00 | 248,921,772.26 | 105,000,000.00 | 9,916,161.42 | 348,427.93 | 105,000,000.00 | 249,270,200.19 |
| 合计 | / | / | / | 250,000,000.00 | 248,921,772.26 | 105,000,000.00 | 9,916,161.42 | 348,427.93 | 105,000,000.00 | 249,270,200.19 |

(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

本期公司债券重分类至“七、43、1年内到期的非流动负债“下的”1年内到期的应付债券”列示。

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 租赁负债 | 20,060,293.07 | 24,462,526.75 |
| 合计 | 20,060,293.07 | 24,462,526.75 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|--------------|
| 长期应付款 | - | 4,000,000.00 |
| 合计 | - | 4,000,000.00 |

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 融资租赁业务 | - | 4,000,000.00 |
| 合计 | - | 4,000,000.00 |

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| PPP项目待转销项税额 | 15,242,936.77 | 10,506,128.57 |
| 合计 | 15,242,936.77 | 10,506,128.57 |

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 241,796,240.00 | 48,350,000.00 | | | | 48,350,000.00 | 290,146,240.00 |

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 581,794,623.72 | 345,515,542.38 | | 927,310,166.10 |
| 其他资本公积 | 3,850,678.16 | 179,338.88 | | 4,030,017.04 |
| 合计 | 585,645,301.88 | 345,694,881.26 | | 931,340,183.14 |

其他说明包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 45,177,411.16 | | | 45,177,411.16 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 45,177,411.16 | | | 45,177,411.16 |

盈余公积说明包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 367,121,647.33 | 537,329,956.55 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | -12,845,787.96 |
| 调整后期初未分配利润 | 367,121,647.33 | 524,484,168.59 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -36,818,110.53 | -157,445,616.79 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | -83,095.53 |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 期末未分配利润 | 330,303,536.80 | 367,121,647.33 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 305,652,725.95 | 257,968,645.74 | 226,596,129.54 | 148,439,063.89 |
| 其他业务 | 2,130,637.33 | 876,622.64 | 1,210,506.09 | 507,972.42 |
| 合计 | 307,783,363.28 | 258,845,268.38 | 227,806,635.63 | 148,947,036.31 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 工程业务 | 苗木业务 | 生态农牧业务 | 抵消 | 合计 |
|------------|----------------|------------|--------------|----|----------------|
| 按商品转让的时间分类 | | | | | |
| 在某一时点确认 | | 484,085.03 | 4,545,756.97 | | 5,029,842.00 |
| 在某一时段内确认 | 302,753,521.28 | | | | 302,753,521.28 |
| 合计 | 302,753,521.28 | 484,085.03 | 4,545,756.97 | | 307,783,363.28 |

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 535,148.81 | 428,133.02 |
| 教育费附加 | 252,520.49 | 184,394.82 |
| 地方教育费附加 | 168,344.76 | 118,556.45 |
| 房产税 | 301,066.85 | 531,289.97 |
| 土地使用税 | 73,887.68 | 2,562.75 |
| 车船使用税 | 16,704.58 | 20,473.36 |
| 印花税 | 475,437.40 | 258,920.72 |
| 地方其他水利建设基金 | 20,917.43 | |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 环境保护税 | 243.76 | |
| 合计 | 1,844,271.76 | 1,544,331.09 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 4,994,139.83 | 8,158,934.79 |
| 差旅费 | 435,988.19 | 532,814.94 |
| 办公费 | 570,640.37 | 3,328,167.62 |
| 业务拓展费 | 729,616.82 | 1,018,530.86 |
| 业务宣传费 | 5,366.00 | 96,298.54 |
| 车辆使用费 | 272,599.05 | 281,836.72 |
| 折旧费 | 92,454.37 | 242,958.44 |
| 租赁费 | | 450,486.69 |
| 服务费 | | |
| 合计 | 7,100,804.63 | 14,110,028.60 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 19,171,744.14 | 20,234,570.94 |
| 租赁费 | 1,227,384.69 | 5,325,939.47 |
| 业务招待费 | 1,168,499.00 | 706,734.56 |
| 办公费 | 1,045,890.97 | 1,003,280.96 |
| 中介服务费 | 6,855,466.01 | 4,356,795.39 |
| 差旅费 | 1,196,600.97 | 865,164.40 |
| 折旧费 | 4,132,632.75 | 4,624,667.04 |
| 车辆使用费 | 218,896.52 | 250,613.04 |
| 无形资产摊销 | 1,048,790.83 | 442,870.87 |
| 摊销费用 | 379,231.71 | 1,213,619.01 |
| 合计 | 36,445,137.59 | 39,024,255.68 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,955,256.26 | 4,798,746.23 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 材料费 | 56,934.65 | 663,224.15 |
| 办公费 | 26,835.80 | 260,831.55 |
| 租赁费 | - | 191,133.01 |
| 差旅费 | 120,328.62 | 81,033.26 |
| 车辆使用费 | 1,405.00 | - |
| 折旧费 | 58,286.12 | 59,362.07 |
| 合计 | 5,219,046.45 | 6,054,330.27 |

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 利息费用 | 31,205,004.78 | 26,075,026.68 |
| 减：利息收入 | -4,982,445.05 | -2,743,556.48 |
| 银行手续费 | 123,704.37 | 100,811.46 |
| 其他筹资费 | 1,525,169.81 | 4,004,397.23 |
| BT 利息收入 | -18,570,741.77 | - |
| 合计 | 9,300,692.14 | 27,436,678.89 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 财政补贴 | 574,875.00 | 450,000.00 |
| 个税手续费返还 | 92,067.70 | 229,073.17 |
| 稳岗补贴 | 10,500.00 | 149,694.19 |
| 残保金奖励 | 5,542.20 | - |
| 进项税加计抵减 | 62,977.93 | 61,025.47 |
| 高新技术企业奖励 | 130,000.00 | - |
| 合计 | 875,962.83 | 889,792.83 |

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,083,973.54 | -221,100.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 1,252,446.79 |
| 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 | | |
| PPP项目投资回报 | | 905,571.08 |
| 合计 | 1,083,973.54 | 1,936,917.49 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -40,599,445.94 | -23,611,365.42 |
| 其他应收款坏账损失 | -2,704,378.15 | 2,588,335.39 |
| 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 | 2,351,404.35 | 2,051,706.86 |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | -40,952,419.74 | -18,971,323.17 |

其他说明：

无

72、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 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |

| | | |
|-------------|-------------|--|
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 十三、合同资产减值损失 | -714,705.59 | |
| 合计 | -714,705.59 | |

其他说明：

无

73、资产处置收益

√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 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 处置固定资产而产生的处置利得或损失 | 8,507,331.70 | 96,888.70 |
| 合计 | 8,507,331.70 | 96,888.70 |

其他说明：

√适用 □不适用

本期资产处置收益发生额较大主要系报告期内办公大楼装修处置产生收益所致。

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 无需支付的往来款 | 4,373,869.30 | 3,527,290.49 | 4,373,869.30 |
| 保险赔偿收入 | | 1,988,000.00 | |
| 其他 | 728,937.84 | 139,626.78 | 728,937.84 |
| 合计 | 5,102,807.14 | 5,654,917.27 | 5,102,807.14 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益 |
|----|-------|-------|------------|
|----|-------|-------|------------|

| | | | 的金额 |
|-------------|------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 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 | 110,000.00 | 511,000.00 | 110,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 46,134.48 | 215,784.01 | 46,134.48 |
| 赔偿支付 | 150,000.00 | | 150,000.00 |
| 其他 | 215,015.97 | 200,000.00 | 215,015.97 |
| 合计 | 521,150.45 | 926,784.01 | 521,150.45 |

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 6,775,689.91 | 1,281,413.93 |
| 递延所得税费用 | -5,750,273.23 | -2,945,532.46 |
| 合计 | 1,025,416.68 | -1,664,118.53 |

(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 | -37,590,058.24 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -5,638,508.74 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -670,204.41 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 46,406.49 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 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 | 8,737,956.54 |
| | |
| 所得税费用 | 1,025,416.68 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

□适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|----------------|
| 利息收入 | 493,272.03 | 1,353,975.12 |
| 政府补助 | 720,917.20 | 599,694.19 |
| BT项目代收代付款 | | |
| 收到保证金、押金、备用金等 | 86,694,264.43 | 140,924,339.68 |
| 合计 | 87,908,453.66 | 142,878,008.99 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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 |
|---------------|----------------|---------------|
| 办公费 | 12,546,917.92 | 9,220,693.73 |
| 差旅费 | 1,689,526.34 | 1,397,979.34 |
| 租赁费 | 470,325.62 | 5,776,426.16 |
| 业务费 | 1,300,189.21 | 1,821,563.96 |
| 研发费 | 1,028,815.65 | 1,196,221.97 |
| 支付保证金、押金、备用金等 | 89,943,224.79 | 58,248,868.79 |
| BT项目代收代付款 | - | 15,000,000.00 |
| 湖北省慈善总会抗疫捐赠支出 | - | 500,000.00 |
| 合计 | 106,978,999.53 | 93,161,753.95 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|---------------|
| 融资租赁业务 | - | 51,408,000.00 |

| | | |
|--------|----------------|---------------|
| 质押借款 | 110,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 收到股东借款 | 238,100,000.00 | 16,000,000.00 |
| 合计 | 348,100,000.00 | 97,408,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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 |
|---------|----------------|----------------|
| 归还股东借款 | 226,200,000.00 | 10,000,000.00 |
| 融资租赁业务 | 50,848,167.69 | 53,155,175.91 |
| 发债费用 | 2,750,000.00 | 2,750,000.00 |
| 其他筹资费 | 11,636,706.25 | 3,136,090.00 |
| 保证金存款 | 15,200,000.00 | 16,110,000.00 |
| 非公开发行费用 | 2,672,350.00 | |
| 归还质押借款 | 60,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 369,307,223.94 | 115,151,265.91 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -38,615,474.92 | -18,965,497.57 |
| 加：资产减值准备 | 714,705.59 | |
| 信用减值损失 | 40,952,419.74 | 18,971,323.17 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,875,308.29 | 5,719,036.04 |
| 使用权资产摊销 | 1,491,032.77 | |
| 无形资产摊销 | 1,188,440.15 | 557,553.96 |
| 长期待摊费用摊销 | 625,551.75 | 1,810,401.92 |
| 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） | -8,507,331.71 | -96,888.70 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 46,135.09 | 215,784.01 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 28,303,931.84 | 29,581,631.76 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,083,973.54 | -1,936,917.49 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -5,565,541.07 | -2,737,073.30 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -184,732.16 | -206,572.14 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,096,368.25 | 69,459,439.74 |

| | | |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | 33,261,713.44 | -2,249,492.61 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | -91,776,905.76 | -169,902,340.90 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -37,371,088.75 | -69,779,612.11 |
| 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 | 383,228,581.32 | 151,618,717.55 |
| 减：现金的期初余额 | 114,613,528.84 | 219,072,449.61 |
| 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 | 268,615,052.48 | -67,453,732.06 |

(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 | 383,228,581.32 | 114,613,528.84 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 383,228,581.32 | 114,613,528.84 |
| 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 | 383,228,581.32 | 114,613,528.84 |
| 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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----------------|------------------|----------------------|
| 货币资金 | 42,555,016.08 | 保函保证金、银行承兑汇票保证金 |
| 应收账款 | 182,771,747.50 | 质押借款担保、融资租赁担保、银行票据担保 |
| 存货 | 33,154,351.87 | 融资租赁担保 |
| 合同资产（含其他非流动资产） | 441,545,290.87 | 质押借款担保、融资租赁担保 |
| 长期应收款 | 193,489,266.98 | 质押借款担保、融资租赁担保、银行票据担保 |
| 固定资产 | 146,631,208.51 | 抵押借款担保 |
| 投资性房地产 | 13,985,058.83 | 抵押借款担保、融资租赁担保 |
| 无形资产 | 97,187,253.68 | 抵押借款担保 |
| 合计 | 1,151,319,194.32 | / |

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------|------------|------|------------|
| 稳岗补贴 | 10,500.00 | 其他收益 | 10,500.00 |
| 残保金奖励 | 5,542.20 | 其他收益 | 5,542.20 |
| 财政局绩效奖励 | 360,875.00 | 其他收益 | 360,875.00 |
| 文创项目验收 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 财政补贴款 | 14,000.00 | 其他收益 | 14,000.00 |
| 高新技术奖励款 | 130,000.00 | 其他收益 | 130,000.00 |
| 合计 | 720,917.20 | | 720,917.20 |

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%）直接 | 持股比例（%）间接 | 取得方式 |
|---------------|---------|---------|------|-----------|-----------|------|
| 六盘水天域牧业发展有限公司 | 贵州省六盘水市 | 贵州省六盘水市 | 畜牧养殖 | - | 75 | 投资设立 |
| 武汉天域农牧有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 食品经营 | - | 100 | 投资设立 |
| 湖北天城丰泰食品有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 食品经营 | - | 45 | 投资设立 |

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|-----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海天夏景观规划设计有限公司 | 上海市虹口区 | 上海市虹口区 | 设计服务 | 100 | - | 同一控制下企业合并 |
| 武冈市天域园林苗木有限公司 | 湖南省武冈市 | 湖南省武冈市 | 苗木种植 | 90 | - | 投资设立 |
| 湖南天联苗木有限公司 | 湖南省长沙市 | 湖南省长沙市 | 苗木种植 | 90 | - | 投资设立 |
| 湖南美禾苗木有限公司 | 湖南省株洲市 | 湖南省株洲市 | 苗木种植 | 100 | - | 投资设立 |
| 陕西天联生态苗木有限公司 | 陕西省渭南市 | 陕西省渭南市 | 苗木种植 | 100 | - | 投资设立 |
| 江西美联生态苗木有限公司 | 江西省上饶市 | 江西省上饶市 | 苗木种植 | 100 | - | 投资设立 |
| 襄阳天投工程管理有限公司 | 湖北省襄阳市 | 湖北省襄阳市 | 投资管理 | 100 | - | 投资设立 |
| 中晟华兴国际建工有限公司 | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 工程服务 | 100 | - | 非同一控制下企业合并 |
| 上海导云资产管理有限公司 | 上海市金山区 | 上海市金山区 | 投资管理 | 100 | - | 非同一控制下企业合并 |
| 上海乡园文化旅游发展有限公司 | 上海市金山区 | 上海市金山区 | 文化旅游 | 90 | - | 投资设立 |
| 济宁经济开发区天健公园建设运营有限公司 | 山东省济宁市 | 山东省济宁市 | 工程服务 | 80 | - | 投资设立 |
| 华珏(杭州)资产管理有限公司 | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 投资管理 | 100 | - | 投资设立 |
| 衢州市天禹景观建设有限公司 | 浙江省衢州市 | 浙江省衢州市 | 工程服务 | 88 | 2 | 投资设立 |
| 襄阳市天域建设工程有限公司 | 湖北省襄阳市 | 湖北省襄阳市 | 工程服务 | 89 | 1 | 投资设立 |
| 天域田园建筑设计有限公司 | 上海市杨浦区 | 上海市杨浦区 | 田园综合体服务 | 100 | - | 投资设立 |
| 四平天晟工程管理服务服务有限公司 | 吉林省四平市 | 吉林省四平市 | 工程服务 | | 100 | 投资设立 |
| 上海天乾食品有限公司 | 上海市杨浦区 | 上海市杨浦区 | 食品经营 | 65 | - | 投资设立 |
| 上海云新牧业有限公司 | 上海市崇明区 | 上海市崇明区 | 畜牧养殖 | - | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 六盘水天域牧业发展有限公司 | 贵州省六盘水市 | 贵州省六盘水市 | 畜牧养殖 | - | 75 | 投资设立 |
| 武汉天域农牧有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 食品经营 | - | 100 | 投资设立 |
| 湖北天城丰泰食品有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 食品经营 | - | 45 | 投资设立 |

| | | | | | | |
|----------------|--------|--------|------|-----|---|------|
| 杭州乡园文化旅游发展有限公司 | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 文化旅游 | 70 | - | 投资设立 |
| 杭州天域农文旅发展有限公司 | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 文化旅游 | 85 | - | 投资设立 |
| 铜陵市天善生态建设有限公司 | 安徽省铜陵市 | 安徽省铜陵市 | 工程服务 | 51 | 1 | 投资设立 |
| 肥东天悦文旅发展有限公司 | 安徽省合肥市 | 安徽省合肥市 | 文化旅游 | 100 | - | 投资设立 |
| 广州天域生态发展有限公司 | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 工程服务 | 60 | - | 投资设立 |
| 平湖市天悦建设工程有限公司 | 浙江省嘉兴市 | 浙江省嘉兴市 | 工程服务 | 100 | - | 投资设立 |
| 安徽瑶岗旅游开发有限公司 | 安徽省合肥市 | 安徽省合肥市 | 文化旅游 | 51 | - | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

武汉恒运丰泰科技合伙企业（有限合伙）（以下简称：恒运丰泰）持有湖北天城丰泰 10% 的股权，由于上海天乾食品有限公司与恒运丰泰签订了《一致行动协议》，因此公司对湖北天城丰泰的表决权比例为 55%。根据湖北天城丰泰公司章程的约定，公司能够控制湖北天城丰泰的股东会及董事会，故公司将湖北天城丰泰纳入合并财务报表范围。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：

公司对子公司的持股比例按照合并范围内各公司对该等子公司的持股比例之和填列不考虑母公司在中间层子公司中的持股比例。

(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 |
|---------------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| 济宁经济开发区天健公园建设运营有限公司 | 20.00% | - | - | 22,200,000.00 |
| 衢州市天禹景观建设有限公司 | 10.00% | - | - | 13,500,000.00 |
| 铜陵市天善生态建设有限公司 | 48.00% | - | - | 79,592,970.00 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 济宁经济开发区天健公园建设运营有限公司 | 52,595,900.08 | 249,322,054.13 | 301,917,954.21 | 173,613,393.28 | 15,242,936.77 | 188,856,330.05 | 44,551,215.74 | 199,031,140.75 | 243,582,356.49 | 122,837,737.26 | 14,506,128.57 | 137,343,865.83 |
| 衢州市天禹景观建设有限公司 | 78,375,925.77 | 273,082,403.05 | 351,458,328.82 | 36,341,748.75 | 190,611,083.56 | 226,952,832.31 | 89,477,714.86 | 271,574,389.62 | 361,052,104.48 | 32,114,113.48 | 197,449,900.00 | 229,564,013.48 |
| 铜陵市天善生态建设有限公司 | 139,769,073.96 | 52,728,671.60 | 192,497,745.56 | 59,055.56 | | 59,055.56 | 134,692,990.40 | 41,187,799.66 | 175,880,790.06 | 35,070.06 | | 35,070.06 |

| 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 |
| 济宁经济开发区天健公园建设运营有限公司 | - | 6,823,133.51 | 6,823,133.51 | 20,205,796.01 | - | -382,616.60 | -382,616.60 | 12,475,737.45 |
| 衢州市天禹景观建设有限公司 | - | -6,982,594.49 | -6,982,594.49 | 5,210,077.44 | - | - | - | -73,319,335.87 |
| 铜陵市天善生态建设有限公司 | - | - | - | -5,999,985.57 | - | - | - | -1,237,464.61 |

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------------|------------|------------|------|---------|-------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 南宁市国冶基础设施建设投资有限公司 | 广西壮族自治区南宁市 | 广西壮族自治区南宁市 | 工程服务 | 10.00 | 17.40 | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| | 南宁市国冶基础设施建设投资有限公司 | 南宁市国冶基础设施建设投资有限公司 |
| 流动资产 | 83,349,843.68 | 113,711,899.31 |
| 其中: 现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | 1,056,792,603.45 | 1,073,196,333.94 |
| 资产合计 | 1,140,142,447.13 | 1,186,908,233.25 |
| 流动负债 | 45,531,471.56 | 33,212,143.93 |
| 非流动负债 | 817,050,000.00 | 879,300,000.00 |
| 负债合计 | 862,581,471.56 | 912,512,143.93 |
| 少数股东权益 | | - |
| 归属于母公司股东权益 | 277,560,975.57 | 274,396,089.32 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 按持股比例计算的净资产份额 | 76,051,707.31 | 75,186,145.09 |
| 调整事项 | | - |
| --商誉 | | - |
| --内部交易未实现利润 | | - |
| --其他 | | - |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 76,051,707.31 | 75,186,145.09 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 12,287,790.56 | |
| 财务费用 | -3,376,401.26 | |
| 所得税费用 | 2,569,459.03 | |
| 净利润 | 3,164,886.25 | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 3,164,886.25 | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明
无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 6,900,000.00 | 6,900,000.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | - | -444,069.35 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | - | -444,069.35 |

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险建立适当的风险承受底线和进行风险管理并及时可靠地对各种风险进行监督将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具包括：交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、其他非流动金融资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款等。

10.1 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务造成另一方发生财务损失的风险。对固定收益投资而言信用风险是指本公司的债务人到期未能支付本金或利息而引起经济损失的风险；对权益投资而言信用风险是指因被投资集团经营失败而引起损失的风险。

本公司的信用风险主要来自各类应收应付款项。本公司通过与经认可的、信誉良好的第三方进行交易来控制信用风险。按照本公司的政策需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外本公司对应收账款余额进行持续监控以确保本公司不致面临重大坏账风险。

10.1.1 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

本公司无已逾期未减值的金融资产。

10.1.2 已发生单项减值的金融资产的分析

本公司无已发生单项减值的金融资产。

10.2 流动性风险

流动性风险是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险本公司在必要时将会综合运用票据结算、银行借款、发行债券及股票等多种融资手段并采取长、短期融资方式适当结合优化融资结构的方法保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

10.2.1 非衍生金融负债到期期限分析

| 项目 | 期末余额 | | | |
|-------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| | 1年以内 | 1-5年 | 5年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 196,188,940.42 | - | - | 196,188,940.42 |
| 应付票据 | 27,880,585.00 | - | - | 27,880,585.00 |
| 应付账款 | 616,583,493.61 | - | - | 616,583,493.61 |
| 其他应付款 | 56,699,692.75 | - | - | 56,699,692.75 |
| 一年内到期的非流动负债 | 347,754,463.72 | - | - | 347,754,463.72 |
| 其他流动负债 | 151,304,637.13 | - | - | 151,304,637.13 |
| 长期借款 | - | 139,565,666.06 | 55,619,590.00 | 195,185,256.06 |
| 合计 | 1,396,411,812.63 | 139,565,666.06 | 55,619,590.00 | 1,591,597,068.69 |

10.2.2 衍生金融负债到期期限分析

本公司无衍生金融负债。

10.3 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

10.3.1 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具本公司不存在以外币进行计价的金融工具。

10.3.2 利率风险

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

10.3.3 其他价格风险

其他价格风险是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无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 第一层次公允价值 计量 | 第二层次公允价值 计量 | 第三层次公允价值 计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | 13,503,685.69 | 13,503,685.69 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | 13,503,685.69 | 13,503,685.69 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 13,503,685.69 | 13,503,685.69 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司以第三层次公允价值计量的所有被投资单位，在公开市场均无法直接获取观察值，盘州水利期末以获取的《资产评估报告》作为公允价值，其余被投资单位在报告期内的外部环境、经营业绩和主营业务均未发生重大变化，且公司对其持股比例较低、持股时间较短、影响程度较小，报告期末，公司以投资成本作为被投资单位公允价值的可靠估计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司情况详见附注“九.1 在子公司中的权益”的披露。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注“九.3 在合营安排或联营企业中的权益”的披露。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 上海域夏 | 其他 |
| 周薇 | 其他 |
| 李德伦 | 其他 |
| 葛燕 | 其他 |
| 彭慧芳 | 其他 |

其他说明

上海域夏与公司受同一实际控制人控制，李德伦为本公司董事，葛燕为本公司董事长罗卫国的配偶，彭慧芳为本公司副董事长史东伟的配偶。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------|-----------|-------|
| 南宁国治 | 工程服务 | 11,094.40 | - |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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 |
|-------|--------|--------------|--------------|
| 上海域夏 | 房屋及建筑物 | 1,156,689.17 | 4,359,671.65 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|----------------|------------|------------|------------|
| 济宁天健 | 112,488,437.50 | 2019/1/21 | 2024/1/21 | 否 |
| 衢州天禹 | 370,000,000.00 | 2019/7/24 | PPP项目建设期结束 | 否 |
| 江西美联 | 32,399,806.72 | 2019/10/28 | 2023/10/31 | 否 |
| 湖南天联 | 36,544,000.00 | 2020/3/11 | 2024/3/25 | 否 |
| 衢州天禹 | 3,000,000.00 | 保函有效期 | 2021/11/24 | 否 |
| 上海天夏 | 5,000,000.00 | 2020/12/30 | 2023/6/8 | 否 |
| 云新牧业 | 5,000,000.00 | 2021/5/27 | 自贷款到期后满两年 | 否 |

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 |
|----------------|----------------|------------|------------|------------|
| 罗卫国、葛燕、史东伟、彭惠芳 | 50,000,000.00 | 2019-09-30 | 2022-09-30 | 否 |
| 罗卫国、葛燕、史东伟、彭惠芳 | 330,000,000.00 | 2017-08-28 | 2024-12-31 | 否 |
| 罗卫国、葛燕、史东伟、彭惠芳 | 38,000,000.00 | 2019-10-28 | 2025-12-21 | 否 |
| 罗卫国、葛燕、史东伟、彭惠芳 | 76,000,000.00 | 2020-06-9 | 2023-06-17 | 否 |
| 罗卫国、葛燕、史东伟、彭惠芳 | 30,000,000.00 | 2020-04-24 | 2024-04-24 | 否 |
| 罗卫国、葛燕、史东伟、彭惠芳 | 310,000,000.00 | 2019-06-12 | 2024-06-12 | 否 |
| 罗卫国、葛燕、史东伟、彭惠芳 | 40,000,000.00 | 2020-09-09 | 2022-09-14 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---------|----------------|------------|-------|----------|
| 拆入 | | | | |
| 罗卫国、史东伟 | 238,100,000.00 | 2021-01-01 | 不超过1年 | 报告期初，借款余 |

| | | | | |
|--|--|--|--|---|
| | | | | 额 2,520.00 万元；截至报告期末，公司向控股股东累计借款 23,810.00 万元，累计归还本金 22,620.00 万元，借款余额 3,710.00 万元。 |
|--|--|--|--|---|

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆出 | | | | |
| | | | | - |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√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 |
|------|--------|---------------|-------|
| 上海域夏 | 装修补偿 | 20,000,000.00 | - |

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 398.68 | 467.93 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 南宁国冶 | 26,022,555.80 | 4,430,908.45 | 26,022,555.80 | 3,595,122.22 |
| 其他应收款 | 上海域夏 | 18,977,565.90 | 948,878.30 | 1,934,488.27 | 96,724.41 |

(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 |
|--------|-----|---------------|---------------|
| 其他流动负债 | 罗卫国 | 37,720,455.56 | 25,345,793.33 |
| 其他流动负债 | 史东伟 | 57,000.00 | - |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
无

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

报告期内，公司根据业务性质将公司业务分为三大板块，分部1为工程业务板块，该业务分部主营园林生态工程设计及施工业务；分部2为苗木业务板块，该业务分部主营苗木种植和销售业务；分部3为生态农牧板块，该业务分部主营生猪养殖和销售业务。工程业务板块由公司及独立的子公司来实施，苗木业务板块和生态农牧板块由各个独立的子公司来实施，不存在间接归属于各分部的费用需要分摊的情况。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 工程业务 | 苗木业务 | 生态农牧业务 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 资产总额 | 3,442,058,638.61 | 86,549,468.99 | 40,031,901.74 | 95,478,768.39 | 3,473,161,240.95 |
| 负债总额 | 1,709,407,978.51 | 40,731,273.40 | 15,063,505.43 | 27,704,553.97 | 1,737,498,203.37 |
| 营业收入 | 302,742,422.81 | 667,683.50 | 4,549,506.97 | 176,250.00 | 307,783,363.28 |
| 营业成本 | 252,920,225.85 | 409,280.46 | 5,688,262.07 | 172,500.00 | 258,845,268.38 |
| 净利润 | -33,039,967.65 | -1,061,621.95 | -4,510,135.32 | 3,750.00 | -38,615,474.92 |

(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

| | | | | | | | | | | |
|------------|----------------|-------|----------------|--------|----------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 871,166,653.28 | / | 133,615,376.44 | / | 737,551,276.84 | 798,647,895.22 | / | 90,136,309.87 | / | 708,511,585.35 |
| | 其中： | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 728,259,381.23 | 83.60 | 133,615,376.44 | 18.35% | 594,644,004.79 | 728,280,611.55 | 91.19 | 90,136,309.87 | 12.38 | 638,144,301.68 |
| 合并范围内关联方款项 | 142,907,272.05 | 16.40 | - | - | 142,907,272.05 | 70,367,283.67 | 8.81 | - | - | 70,367,283.67 |
| 合计 | 871,166,653.28 | / | 133,615,376.44 | / | 737,551,276.84 | 798,647,895.22 | / | 90,136,309.87 | / | 708,511,585.35 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

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 | 267,791,124.46 | 13,389,556.22 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 132,573,679.53 | 13,257,367.95 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 220,052,470.01 | 44,010,494.00 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 89,768,297.96 | 44,884,148.99 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 5,842,019.42 | 5,842,019.42 | 100.00 |
| 合计 | 12,231,789.85 | 12,231,789.85 | 100.00 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：合并范围内关联方款项

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（%） |

| | | | |
|---------------------|----------------|---|---|
| 襄阳市天域建设工程有限公司 | 41,304,281.89 | - | - |
| 上海天夏景观规划设计有限公司 | 1,090,307.34 | - | - |
| 济宁经济开发区天健公园建设运营有限公司 | 95,434,682.82 | - | - |
| 襄阳天投工程管理有限公司 | 200,000.00 | - | - |
| 天域生态环境股份有限公司贵州分公司 | 2,340,000.00 | - | - |
| 中晟华兴国际建工有限公司 | 2,538,000.00 | - | - |
| 合计 | 142,907,272.05 | - | - |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------|---------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 90,136,309.87 | 43,479,066.57 | | | | 133,615,376.44 |
| 合并范围内关联方款项 | | | | | | |
| 合计 | 90,136,309.87 | 43,479,066.57 | | | | 133,615,376.44 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------------|---------------|
| 遵义市新蒲发展集团有限责任公司 | 369,502,444.55 | 50.74 | 71,080,441.54 |
| 格尔木市住房和城乡建设局 | 49,227,946.15 | 6.76 | 2,885,880.12 |
| 施甸县县城建设项目指挥部 | 46,451,332.80 | 6.38 | 12,714,569.40 |
| 天长市千秋文化旅游发展有限公司 | 41,938,241.76 | 5.76 | 2,096,912.09 |
| 贵州大娄山文化旅游发展有限公司 | 27,896,477.24 | 3.83 | 9,094,118.92 |
| 合计 | 535,016,442.50 | 73.47 | 97,871,922.07 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 339,602,011.82 | 294,310,319.98 |
| 合计 | 339,602,011.82 | 294,310,319.98 |

其他说明：

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

其他说明：

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

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 250,964,540.43 |
| 1 至 2 年 | 3,101,069.47 |
| 2 至 3 年 | 30,169,624.06 |

| | |
|------|----------------|
| 3年以上 | 62,956,074.87 |
| 3至4年 | |
| 4至5年 | 114,650.00 |
| 5年以上 | 74,862.90 |
| 合计 | 347,380,821.73 |

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金和押金 | 98,401,200.86 | 104,268,089.27 |
| 一般往来 | 53,427,968.06 | 3,778,487.88 |
| 备用金 | 1,992,699.91 | 872,265.37 |
| 内部往来 | 193,517,224.46 | 190,863,937.91 |
| 其他 | 41,728.44 | 62,222.88 |
| 合计 | 347,380,821.73 | 299,845,003.31 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 5,444,546.43 | | 90,136.90 | 5,534,683.33 |
| 2021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 | 2,244,126.58 | | | 2,244,126.58 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | 7,688,673.01 | | 90,136.90 | 7,778,809.91 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 第一阶段 | 5,444,546.43 | 2,244,126.58 | | | | 7,688,673.01 |
| 第三阶段 | 90,136.90 | | | | | 90,136.90 |
| 合计 | 5,534,683.33 | 2,244,126.58 | | | | 7,778,809.91 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------------------------|-------------|----------------|-------|----------------------|--------------|
| 四平天晟工程管理服务有限 公司 | 内部往来 | 119,500,322.40 | 1 年以内 | 34.40 | - |
| 桐梓县国裕兴水置业投资开 发有限公司 | 保证金 | 90,901,750.87 | 3-4 年 | 26.17 | 4,545,087.54 |
| 济宁经济开发 区天健公园建 设运营有限公 司 | 内部往来 | 49,850,000.00 | 1 年以内 | 14.35 | - |
| 贵州水投资本 管理有限责任 公司 | 一般往来 | 28,252,948.19 | 1 年以内 | 8.13 | 1,412,647.41 |
| 上海域夏商务 咨询有限责任 公司 | 押金/一般往 来 | 18,899,782.09 | 1 年以内 | 5.44 | 944,989.10 |
| 合计 | / | 307,404,803.55 | / | 88.49 | 6,902,724.05 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 616,794,082.20 | | 616,794,082.20 | 610,094,082.20 | | 610,094,082.20 |
| 对联营、合营企业投资 | 82,257,278.61 | | 82,257,278.61 | 80,993,305.07 | | 80,993,305.07 |
| 合计 | 699,051,360.81 | | 699,051,360.81 | 691,087,387.27 | | 691,087,387.27 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------------|----------------|------------|------|----------------|----------|----------|
| 上海天夏景观规划设计有限公司 | 18,168,361.64 | | | 18,168,361.64 | | |
| 武冈市天域园林苗木有限公司 | 900,000.00 | | | 900,000.00 | | |
| 湖南天联苗木有限公司 | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 | | |
| 湖南美禾苗木有限公司 | 13,346,900.00 | | | 13,346,900.00 | | |
| 陕西天联生态苗木有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 江西美联生态苗木有限公司 | 22,353,500.00 | | | 22,353,500.00 | | |
| 襄阳天投工程管理有限公司 | 35,000,000.00 | | | 35,000,000.00 | | |
| 中晟华兴国际建工有限公司 | 105,000,000.00 | | | 105,000,000.00 | | |
| 上海导云资产管理有限公司 | 10,001.00 | | | 10,001.00 | | |
| 济宁经济开发区天健公园建设运营有限公司 | 88,800,000.00 | | | 88,800,000.00 | | |
| 衢州市天禹景观建设有限公司 | 118,800,000.00 | | | 118,800,000.00 | | |
| 襄阳市天域建设工程有限公司 | 26,700,000.00 | | | 26,700,000.00 | | |
| 华珏(杭州)资产管理有限公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | |
| 上海乡园文化旅游发展有限公司 | 669,709.56 | 300,000.00 | | 969,709.56 | | |
| 天域田园建筑设计有限公司 | 13,510,000.00 | | | 13,510,000.00 | | |

| | | | | | | |
|----------------|----------------|--------------|--|----------------|--|--|
| 上海天乾食品有限公司 | 13,650,000.00 | 5,850,000.00 | | 19,500,000.00 | | |
| 杭州乡园文化旅游发展有限公司 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | | |
| 杭州天域农文旅发展有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 铜陵市天善生态建设有限公司 | 110,675,610.00 | | | 110,675,610.00 | | |
| 肥东天悦文旅发展有限公司 | 400,000.00 | 500,000.00 | | 900,000.00 | | |
| 广州天域生态发展有限公司 | 18,000,000.00 | | | 18,000,000.00 | | |
| 安徽瑶岗旅游开发有限公司 | | 50,000.00 | | 50,000.00 | | |
| 合计 | 610,094,082.20 | 6,700,000.00 | | 616,794,082.20 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 南宁市国冶基础设施建设投资有限公司 | 75,186,145.09 | | | 1,083,973.54 | | | | | 76,270,118.63 | |
| 杭州诺豆科技有限公司 | 2,190,696.81 | | | | | | | | 2,190,696.81 | |
| 安徽天域生态 | 640,643.77 | | | | | | | | 640,643.77 | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|------------|--|--------------|--|--|--|--|--|---------------|
| 环境有限公司 | | | | | | | | | | |
| 宁波宁旅王干山旅游开发有限公司 | 2,975,819.40 | | | | | | | | | 2,975,819.40 |
| 宁波宏阳文化旅游发展有限公司 | | 180,000.00 | | | | | | | | 180,000.00 |
| 小计 | 80,993,305.07 | 180,000.00 | | 1,083,973.54 | | | | | | 82,257,278.61 |
| 合计 | 80,993,305.07 | 180,000.00 | | 1,083,973.54 | | | | | | 82,257,278.61 |

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 139,258,996.20 | 128,565,048.41 | 150,434,586.04 | 92,656,016.10 |
| 其他业务 | 10,074,342.50 | 2,059,874.07 | 10,486,297.60 | 2,043,040.23 |
| 合计 | 149,333,338.70 | 130,624,922.48 | 160,920,883.64 | 94,699,056.33 |

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

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 | 1,083,973.54 | 386,885.98 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 360,000.00 |

| | | |
|----------------------|--------------|------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 1,083,973.54 | 746,885.98 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 8,246,181.25 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 155,045.63 | |
| 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） | 720,917.20 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和 | | |

| | | |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,842,807.14 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| 所得税影响额 | -125,415.87 | |
| 少数股东权益影响额 | 80,983.30 | |
| 合计 | 13,920,518.65 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -3.01 | -0.1523 | -0.1523 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.15 | -0.2098 | -0.2098 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：罗卫国

董事会批准报送日期：2021年8月26日

修订信息

适用 不适用