



2022

岭南生态文旅股份有限公司

半年度报告



岭南股份 LINGNAN

岭南生态文旅股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人尹洪卫、主管会计工作负责人刘玉平及会计机构负责人(会计主管人员)刘玉平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，存在一定的不确定性，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中的“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能面临的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	3
第二节 公司简介和主要财务指标	8
一、公司简介	8
二、联系人和联系方式	8
三、其他情况	8
四、主要会计数据和财务指标	9
五、境内外会计准则下会计数据差异	9
六、非经常性损益项目及金额	9
第三节 管理层讨论与分析	11
一、报告期内公司从事的主要业务	11
二、核心竞争力分析	12
三、主营业务分析	13
四、非主营业务分析	14
五、资产及负债状况分析	14
六、投资状况分析	16
七、重大资产和股权出售	21
八、主要控股参股公司分析	21
九、公司控制的结构化主体情况	21
十、公司面临的风险和应对措施	21
第四节 公司治理	24
一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况	24
二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况	24
三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况	24
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实施情况	24
第五节 环境和社会责任	25
一、重大环保问题情况	25
二、社会责任情况	25
第六节 重要事项	27

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项	27
二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况.....	28
三、违规对外担保情况	28
四、聘任、解聘会计师事务所情况	28
五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明	28
六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明	28
七、破产重整相关事项	28
八、诉讼事项	29
九、处罚及整改情况	29
十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况.....	29
十一、重大关联交易	29
十二、重大合同及其履行情况	30
十三、其他重大事项的说明	37
十四、公司子公司重大事项	38
第七节 股份变动及股东情况	39
一、股份变动情况	39
二、证券发行与上市情况	41
三、公司股东数量及持股情况	41
四、董事、监事和高级管理人员持股变动	42
五、控股股东或实际控制人变更情况	43
第八节 优先股相关情况	44
第九节 债券相关情况	45
第十节 财务报告	48

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司2022年半年度报告全文原件；
- 二、载有公司法定代表人、公司财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、备查文件备置地点：董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、岭南股份、岭南园林、岭南	指	岭南生态文旅股份有限公司（曾用名：岭南园林股份有限公司）
恒润集团、恒润文化集团、恒润科技、上海恒润	指	上海恒润数字科技集团股份有限公司（曾用名：上海恒润文化集团有限公司、上海恒润数字科技股份有限公司）
岭南水务集团、水务集团、新港永豪、新港水务	指	岭南水务集团有限公司（曾用名：北京市新港永豪水务工程有限公司）
岭南设计集团、设计集团、岭南设计	指	岭南设计集团有限公司（曾用名：岭南园林设计有限公司）
德马吉	指	德马吉国际展览有限公司
润岭文化	指	上海润岭文化投资管理有限公司
微传播	指	微传播（北京）网络科技股份有限公司
九曲文旅	指	句容市莲塘九曲文化旅游发展有限公司
本农科技	指	北京本农科技发展有限公司
四次文化	指	上海四次文化娱乐有限公司
《公司章程》	指	《岭南生态文旅股份有限公司公司章程》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
亚太（集团）	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
华兴	指	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
长城证券、保荐机构、主承销商	指	长城证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	岭南股份	股票代码	002717
变更前的股票简称（如有）	岭南园林（曾用）		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	岭南生态文旅股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	岭南股份		
公司的外文名称（如有）	LingNan Eco & Culture-Tourism Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LNGF		
公司的法定代表人	尹洪卫		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张平	廖敏、张泽锋
联系地址	东莞市东城街道东源路东城文化中心 扩建楼 1 号楼 8 楼	东莞市东城街道东源路东城文化中心 扩建楼 1 号楼 8 楼
电话	0769-22500085	0769-22500085
传真	0769-22492600	0769-22492600
电子信箱	ln@lingnan.cn	ln@lingnan.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,024,827,010.79	2,314,616,349.55	-55.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-178,904,776.62	36,523,397.56	-589.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-186,121,249.84	23,856,800.12	-880.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,028,528.11	-1,051,174,643.26	100.67%
基本每股收益（元/股）	-0.11	0.02	-650.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.10	0.02	-600.00%
加权平均净资产收益率	-3.77%	0.82%	下降 4.59 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	17,694,956,816.01	19,086,037,664.69	-7.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,660,128,114.93	4,837,534,222.86	-3.67%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,684,896,152.00
--------------------	------------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.1062

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,052,272.59	
计入当期损益的政府补助（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）	4,401,837.78	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	454,199.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-859,675.12	
减：所得税影响额	1,455,870.98	
少数股东权益影响额（税后）	376,290.05	
合计	7,216,473.22	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）从事的主要业务

岭南股份成立于 1998 年，经过 20 多年的耕耘，围绕“生态+文旅”战略发展方向，通过旗下园林、市政、水务、设计、文化旅游五个子集团协同，打通从投资、规划、建设到运营的一站式服务产业链，着力发展“生态环境建设、水务水环境治理、文化旅游”三大核心业务。

1、生态环境建设业务

公司拥有全产业链集成运营的核心能力，覆盖生态环境设计、城市园林、乡村景观、生态景观、市政公用工程、智慧城市工程、城市及道路照明工程等业务。

2、水务水环境治理业务

公司业务聚焦于城乡水务、水利工程、水生态水环境三大领域，覆盖研发、策划、设计、投资、施工、运营全产业链。

3、文化旅游业务

公司业务涵盖主题文化旅游的规划设计，主题文化景区（主题公园）的创意设计、旅游投资、景区建设、策划营销和运营，高科技文化创意产品，全球活动创意及展览展示，应急数字减灾等领域。

（二）经营模式

目前，岭南股份已明确城乡服务运营商的企业定位，与城乡共赢共成长；经营收益从单纯的工程项目收益，向“生态+水务+文旅”全产业链价值转变，增加整体收益能力。通过打造三大核心竞争力：即前端综合策划能力，中端的内容与产品植入能力（导入园林、市政、水务水环境、文化、旅游等产品），后端的综合运营服务能力，满足客户更广范围、更深层次的需求，提升自身综合实力和盈利能力。

报告期内，公司利用自身健全的产业链及水利水电施工总承包一级资质、国家风景园林工程设计甲级资质、市政公用工程施工总承包一级资质等工程承包资质优势，参与工程项目设计、采购、施工、运营全过程。其中：

生态环境建设业务主要深耕生态环境领域，园林、市政、设计三大集团业务上深度协同，业务形式以 EPC、PC 模式为主。

水务水环境治理业务表现为水利工程，水务投资、建设、运营“三位一体”，水环境治理协同三种模式，公司承接的少量 PPP 项目基本都在此业务板块，其他业务模式多为 PC。

文化旅游业务包含文化科技板块业务、创意展览营销业务和主题旅游业务，业务模式以 EPC、PC 为主。

（三）主营业务分析

2022 上半年，新冠疫情多点持续爆发对公司生产经营影响巨大，主要表现在以下方面：一是文旅板块遭受重创。上半年上海疫情爆发，规模大、传播范围广、持续时间长，公司文旅板块两家重要子公司总部均处上海，恒润科技、德马吉上海全员均居家隔离，正常的办公受到极大影响。与此同时，文旅作为受疫情影响最严重的行业之一，面临着在手订单无法实施、业务订单来源锐减、市场预期走弱等问题，

公司文旅板块也难以独善其身。二是生态板块产能无法充分发挥。工程项目招标延迟、限制开工、延后施工情况多发，进而影响合同工期，而现场停工更是造成产能下降、支出增加，进一步影响了公司整体经营业绩。三是应收账款回笼滞后。公司主要承接大型市政项目，但受疫情及房地产行业下行影响，地方财政收紧，无法及时、足额支付公司的应收账款，对公司正常的资金周转造成巨大压力。

整体而言，因受内外部环境的影响，公司上半年整体情况不如预期，但公司在积极响应国家政策，做好疫情防控工作的同时，针对行业市场及业务实际情况深入进行战略调整，尽最大努力减少内外部环境对公司生产经营的影响。

2022 年下半年，公司将依托战略布局优势，围绕“生态+文旅”战略，积极寻找突破，谋求稳健发展。主要举措如下三个方面：一、业务发展上，将持续深耕粤港澳大湾区、成渝经济圈、长三角经济圈三大核心区域城市群，通过多业态互补、精选优质订单，同时积极搭建多元化的合作共赢平台，丰富公司订单来源，优化公司业务布局；二、继续狠抓回款清收工作，多措并举提升收款成效，同时利用国家“稳经济”的各项扶持政策，不断优化公司的资金结构，不断提升公司抗风险能力，实现公司稳健可持续发展；三、聚焦内部管理，积极“向管理要效益”，通过完善营销、工程、成控管理体系，强化总部资源统筹调配，保障业务发展需求。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，主要核心竞争力分析如下：

（一）专业能力优势：业务资质与荣誉奠定行业地位

岭南股份拥有多个行业最高等级资质，包括水利水电施工总承包一级资质、国家风景园林工程设计甲级资质、市政公用工程施工总承包一级资质、展览陈列工程设计与施工一体化一级资质等，具有较强的业务承接优势。公司连续多年荣获国家及省级重大奖项，树立了良好的企业品牌形象，具有领先的行业竞争地位。

（二）全产业链优势：两大主业三大板块深度协同

为应对越来越激烈的市场竞争和复杂的经济环境，公司积极响应国家战略，调整战略布局和产业结构，通过内生与外延方式形成“生态+文旅”两大主业布局，细分出生态环境建设、水务水环境治理、文化旅游三大板块，两大主业三大板块深度协同发展，企业综合竞争力得到显著提升。

（三）管理模式优势：管理持续优化岭南规模发展基础

公司与时俱进，不断推进管理革新，在经营管理、组织管理、人才管理方面持续优化。经营管理方面，公司将业务从全国布局快速调整到粤港澳大湾区、长三角地区、成渝经济圈，采取精耕细作阵地战，做实做精；组织管理方面，母公司作为资源调配中心，对各分子公司进行宏观指导、资源配置，子集团及子公司专注主业，各集团之间相互支持、协同发展，初步形成集团化发展格局；人才管理方面，公司优良的文化精神和企业基因，吸引了各方优秀人才的汇聚，为公司的蓬勃发展提供持续动力。

（四）科研创新优势：创新驱动实现岭南可持续发展

公司坚持把科学研究作为实现可持续发展的战略基础保障，持续加强与公司业务相关的科技研发及创新投入，为公司提供有力的技术支撑。截至报告期末，公司体系拥有 2 个院士工作站，2 个科学研究院，6 家高新技术企业，公司及子公司共获得授权专利 436 项，高新技术产品 55 项，影片著作权 88 项，软件著作权 318 项，美术著作权 27 项，文字作品著作权 4 项。公司环境检测中心已顺利通过 CNAS 系列评审与考核，成功获得国家实验室认可证书，一举跻身国家认可实验室行列。成功通过 CNAS 认可，标志着

检测中心的硬件设施、检测能力和管理水平均达到国际认可标准，出具的检测报告获得国际互认协议方国家和地区的承认。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,024,827,010.79	2,314,616,349.55	-55.72%	主要系报告期受多地疫情反复的影响，部分在建项目进度放缓，新签订单减少所致
营业成本	948,492,861.89	1,907,837,188.91	-50.28%	主要系报告期营业收入减少，营业成本同比下降
销售费用	17,062,220.25	30,743,475.82	-44.50%	主要受疫情影响，订单减少所致
管理费用	122,693,113.23	168,293,666.03	-27.10%	
财务费用	128,847,932.69	93,618,993.36	37.63%	主要系未确认的融资收益摊销减少所致
所得税费用	-39,344,030.91	-14,838,167.43	165.15%	主要系本期计提的递延所得税费用增加所致
研发投入	51,504,168.09	86,589,171.69	-40.52%	主要受疫情影响，部分研发项目投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	7,028,528.11	-1,051,174,643.26	100.67%	主要系本期收入减少，导致对外采购减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-6,680,844.19	-266,961,996.22	97.50%	主要系本期减少对外投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	-370,829,626.33	-106,001,661.84	-249.83%	主要系融资规模减小所致
现金及现金等价物净增加额	-370,510,733.37	-1,424,336,348.05	73.99%	主要系经营活动产生的现金流出减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

这是文本内容	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,024,827,010.79	100%	2,314,616,349.55	100%	-55.72%
分行业					
生态环境建设与修复业务	528,888,589.38	51.61%	1,109,296,501.79	47.93%	-52.32%

水务水环境治理业务	437,981,246.71	42.74%	969,479,203.92	41.89%	-54.82%
文化旅游业务	57,957,174.70	5.66%	235,840,643.84	10.19%	-75.43%
分产品					
生态环境建设与修复业务	528,888,589.38	51.61%	1,109,296,501.79	47.93%	-52.32%
水务水环境治理业务	437,981,246.71	42.74%	969,479,203.92	41.89%	-54.82%
文化旅游业务	57,957,174.70	5.66%	235,840,643.84	10.19%	-75.43%
分地区					
华东	317,194,903.10	30.95%	731,070,935.08	31.58%	-56.61%
华南	251,375,685.56	24.53%	791,045,039.80	34.18%	-68.22%
华西	183,759,110.45	17.93%	375,450,411.81	16.22%	-51.06%
华北	84,071,944.84	8.20%	207,987,764.22	8.99%	-59.58%
华中	181,808,222.60	17.74%	208,411,962.14	9.00%	-12.76%
境外	6,617,144.24	0.65%	650,236.50	0.03%	917.65%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
生态环境建设与修复业务	528,888,589.38	498,649,395.26	5.72%	-52.32%	-46.47%	-10.30%
水务水环境治理业务	437,981,246.71	409,783,617.19	6.44%	-54.82%	-50.60%	-8.00%
文化旅游业务	57,957,174.70	40,059,849.44	30.88%	-75.43%	-72.71%	-6.87%
分产品						
生态环境建设与修复业务	528,888,589.38	498,649,395.26	5.72%	-52.32%	-46.47%	-10.30%
水务水环境治理业务	437,981,246.71	409,783,617.19	6.44%	-54.82%	-50.60%	-8.00%
文化旅游业务	57,957,174.70	40,059,849.44	30.88%	-75.43%	-72.71%	-6.87%
分地区						
华南	251,375,685.56	237,529,666.96	5.51%	-68.22%	-64.28%	-10.43%
华东	317,194,903.10	307,777,355.71	2.97%	-56.61%	-48.35%	-15.53%
华西	183,759,110.45	169,781,866.81	7.61%	-51.06%	-44.75%	-10.55%
华中	181,808,222.60	153,817,538.73	15.40%	-12.76%	-13.53%	0.75%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,070,730,930.82	6.05%	1,531,247,566.30	8.02%	-1.97%	
应收账款	2,189,310,233.61	12.37%	2,187,285,603.85	11.46%	0.91%	
合同资产	6,754,819,750.29	38.17%	7,584,979,200.18	39.74%	-1.57%	
存货	259,486,291.26	1.47%	244,923,612.38	1.28%	0.19%	
长期股权投资	3,011,159,656.81	17.02%	2,985,612,757.14	15.64%	1.38%	
固定资产	376,731,919.27	2.13%	415,600,095.05	2.18%	-0.05%	
在建工程	39,149,201.56	0.22%	34,072,462.17	0.18%	0.04%	
使用权资产	29,778,922.68	0.17%	34,468,903.67	0.18%	-0.01%	
短期借款	1,452,284,076.39	8.21%	1,725,115,245.41	9.04%	-0.83%	
合同负债	566,176,004.36	3.20%	396,618,795.22	2.08%	1.12%	
长期借款	1,298,958,166.09	7.34%	1,421,720,016.00	7.45%	-0.11%	
租赁负债	29,571,725.74	0.17%	33,748,361.24	0.18%	-0.01%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	211,296,400.00				5,000,000.00	1,000,000.00		215,296,400.00
其他非流动金融资产	30,903,549.04							30,903,549.04
上述合计	242,199,949.04				5,000,000.00	1,000,000.00		246,199,949.04
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	333,923,536.80	银行保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金，农民工工资保证金、质押的定期存单、被保全银行存款等。
应收账款	89,187,170.76	借款质押
合同资产	913,099,529.06	借款质押
其他非流动资产	490,102,966.68	借款质押
一年内到期的非流动资产	52,580,778.32	借款质押
长期股权投资	455,182,650.27	借款质押
长期应收款	244,404,767.84	借款质押
固定资产	243,816,592.72	借款抵押
存货	54,645,222.69	借款抵押
合计	2,876,943,215.13	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018 年	公开发行可转换债券	64,792	1,395.4	35,795.06	0	0	0.00%	3,160.82	存放于募集资金专户中	26,000
2020 年	非公开发行股票	36,955.13	420.36	36,875.19	0	0	0.00%	76.66	存放于募集资金专户中	0
合计	--	101,747.13	1,815.76	72,670.25	0	0	0.00%	3,237.48	--	26,000

募集资金总体使用情况说明

(一) 募集资金金额及到位情况

1、2018 年公开发行可转换公司债券募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2018】1062 号核准，公司向社会公开发行面值总额 660,000,000.00 元可转换公司债券，期限 6 年，扣除相关发行费用 12,080,000.00 元，本次实际募集资金净额 647,920,000.00 元。

截至 2018 年 8 月 20 日止，公开发行可转换公司债券募集资金已全部到达本公司并入账，业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“广会验字[2018]G18000770290 号”验证报告验证。

2、2020 年非公开发行股票并募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】2406 号核准，公司对 11 名特定对象非公开发行境内上市人民币普通股（A 股）155,601,655 股，每股发行价为人民币 2.41 元，募集资金总额为人民币 374,999,988.55 元，扣除发行费用 5,448,680.80 元，实际募集资金净额为人民币 369,551,307.75 元。

截至 2021 年 9 月 9 日止，非公开发行股票募集资金已全部到达本公司并入账，业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“华兴验字[2021]21001070045 号”验资报告验证。

(二) 募集资金 2022 年半年度使用及结余情况

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司累计使用募集资金 986,702,498.35 元，其中：（1）直接投入募集资金项目募集资金 726,702,498.35 元，其中包括置换先期已投入募集资金项目的自筹资金元 456,777,408.11 元；（2）闲置募集资金暂时补充流动资金 260,000,000.00 元。截至 2022 年 6 月 30 日止，募集资金账户余额为 32,374,801.39 元（其中募集资金 30,655,601.94 元，专户存储累计利息扣除手续费净额 1,719,199.54 元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
乳山市城市绿化景观建设及提升改	否	64,792	64,792	1,395.4	35,795.06	55.25%	2022 年 10 月 31 日	231.07	否	否

造 PPP 项目和邻水县御临河关门石至曹家滩及其支流综合整治 PPP 项目										
新郑市双泊河综合治理示范段工程 (EPC)	否	6,700	6,700	25.94	6,700.69	100.01%	2022 年 06 月 30 日	99.42	是	否
北海市合浦县廉州镇水环境整治二期工程项目设计-施工总承包 (EPC)	否	11,255.13	11,255.13	241.76	11,244.69	99.91%	2022 年 12 月 31 日	311.61	是	否
前海桂湾公园项目绿化景观工程施工总承包 II 标	否	6,000	6,000	90.73	6,000.35	100.01%	2021 年 10 月 09 日	-686.01	是	否
清泉寺公园建设项目勘察设计施工总承包 (EPC)	否	3,500	3,500	16.46	3,500.58	100.02%	2022 年 08 月 31 日	5.87	是	否
红河州建水县西庄紫陶小镇建设项目 (一期) 1 标段勘察设计施工总承包 (EPC)	否	4,300	4,300		4,299.5	99.99%	2022 年 12 月 31 日	7.28	是	否
广东三水云东海国家	否	2,500	2,500		2,428.91	97.16%	2021 年 09 月 11 日	2.91	是	否

湿地公园建设项目 (B 标)										
韶关市韶州公园建设项目勘察、设计、施工总承包 (EPC)	否	2,700	2,700	45.47	2,700.47	100.02%	2022 年 05 月 31 日	21.12	是	否
承诺投资项目小计	--	101,747.13	101,747.13	1,815.76	72,670.25	--	--	-6.73	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	101,747.13	101,747.13	1,815.76	72,670.25	--	--	-6.73	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>公开发行可转换公司债券募集配套资金用于乳山市城市绿化景观建设及提升改造 PPP 项目和邻水县御临河关门石至曹家滩及其支流综合整治 PPP 项目，项目完工进度均较原计划将有所延后。</p> <p>截至 2022 年 6 月 30 日，公司已投入募集资金 357,950,585.04 元用于乳山市城市绿化景观建设及提升改造 PPP 项目和邻水县御临河关门石至曹家滩及其支流综合整治 PPP 项目建设。乳山市城市绿化景观建设及提升改造 PPP 项目原计划于 2019 年 6 月完工，邻水县御临河关门石至曹家滩及其支流综合整治 PPP 项目原计划于 2019 年 10 月完工，但由于上述项目的建设用地拆迁进度落后于原计划时间，预计项目完工时间延后至 2022 年 10 月。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金事项的议案》,并于 2018 年 8 月 20 日经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)以“广会专字[2018]G18000770283 号”鉴证报告予以鉴证:公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 110,877,800.00 元,其中乳山市城市绿化景观建设及提升改造 PPP 项目 88,604,700.00 元,邻水县御临河关门石至曹家滩及其支流综合整治 PPP 项目 22,273,100.00 元。截至 2018 年 8 月,公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金已全部置换完毕。</p> <p>公司第四届董事会第三十八次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金事项的议案》,并经华兴会计师事务所(特殊普通合伙)以“华兴专字[2021]21001070067 号”鉴证报告予以鉴证:公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 345,908,100.52 元。</p> <p>截至 2022 年 6 月 30 日,公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金已置换 345,899,608.11 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币 20,000.00 万元(含本数)的公开发行可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。2019 年 11 月 7 日,公司已将 2018 年 11 月 9 日开始暂时补充流动资金的募集资金 20,000 万元全部归还至募集资金专用账户,使用期限未超过十二个月。</p> <p>公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币 29,000 万元(含本数)的公开发行可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。2020 年 10 月 28 日,公司已将 2019 年 11 月 11 日开始暂时补充流动资金的募集资金 29,000 万元全部归还至募集资金专用账户,使用期限未超过十二个月。</p> <p>公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币 26,000 万元(含本数)的公开发行可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。2021 年 10 月 18 日,公司已将 2020 年 10 月 30 日开始暂时补充流动资金的募集资金 26,000 万元全部归还至募集资金专用账户,使用期限未超过十二个月。</p> <p>公司第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币 26,000 万元(含本数)的公开发行可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。截止至 2022 年 6 月 30 日,公司用募集资金暂时补充流动资金金额为 260,000,000.00 元,公司将按照规定于使用期限届满之前全部归还至募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将按照《募集资金三方监管协议》的要求进行专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
岭南水务集团有限公司	子公司	施工总承包；专业承包	117,669,400.00	3,429,354,735.77	713,972,778.89	223,922,995.67	18,680,180.79	16,766,711.90
上海恒润数字科技集团股份有限公司	子公司	主题文化创意设计业务、4D特种影院系统集成业务、特种电影拍摄制作业务	229,556,413.00	1,353,008,046.79	733,984,481.69	46,536,621.47	17,636,308.72	12,663,669.50

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西安德马吉文化创意有限公司	注销	无重大影响
东莞岭南一建工程建设有限责任公司	注销	无重大影响
岭域文化旅游发展（南雄）有限公司	转让	无重大影响
界首市岭南园林文化旅游运营有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）新冠病毒肺炎疫情风险及应对举措

截至本报告披露日，全球疫情仍在持续，国内疫情虽已得到有效控制，但部分地区仍存在疫情反复。因疫情发展形势难以预估，可能会对公司未来经营及业绩尤其是文旅板块持续产生一定的不利影响。

应对措施：面对疫情反复和严峻的外部环境，公司将及时反应、积极作为、危中寻机，严格贯彻落实疫情防控工作的各项要求，加强对疫情防控工作的支持，尽力减少疫情对公司经营带来的影响。

（二）应收账款回收带来的财务风险及应对举措

公司主营业务以园林及水务工程为主，工程施工项目较多，工程行业运营模式通常系“前期垫付、分期结算、分期收款”，因此公司与客户签订的工程合同均为按施工节点分阶段进行收款，信用周期较长。公司主要客户系政府部门或政府平台公司，工程款的资金主要来源于财政资金，工程款的支付受政府部门的内部审批、整体财政资金安排等因素影响，款项收取需经一定的程序和时间完成，从而导致应收账款余额较大。近年来受宏观经济下行及部分地区发生疫情的影响，公司可能面临工程结算延期、应收账款回收延迟或出现合同资产及应收账款减值的风险。

应对措施：为此，公司四年前已大力推动经营战略调整，深耕粤港澳大湾区、长三角、成渝经济圈等经济发达区域并取得成效，公司成立立项与分判小组，进一步优化订单结构，优选回款能力强的项目。同时，成立董事长及高管牵头的清收与回款小组，持续推进应收账款催收工作，通过自上而下的应收账款管理体系，积极协调政府专项资金对项目回款的支持，同时加快推进项目的竣工验收结算进度，提高项目回款效率。

（三）市场竞争加剧带来的业务风险及应对举措

公司所处的生态环境行业尽管与国家战略一致，具有相对广阔的发展空间，但由于行业准入门槛相对较低，行业市场竞争激烈，有可能导致项目毛利率下降。

应对措施：针对行业情况，公司立足“生态+文旅”发展方向，突破生态环境局限，向具有更广阔空间的市政、水务、文旅等领域拓展。同时公司通过优选项目，着力拓展发展质量高、回款速度快、经营效益好的项目。未来公司还将充分整合资源，与更多央企、国企合作，在生态环境领域适度配合、联合共赢。

（四）商誉减值的风险及应对举措

公司在投资并购过程中，产生了一定金额的商誉资产。根据《企业会计准则》规定，商誉在未来每年年度终了进行减值测试。如果并购的标的资产经营状况未达预期，则存在商誉减值风险，从而对上市公司损益造成不利影响。

应对措施：公司继续加强投后管理工作，密切关注被并购企业的发展动态，保障其稳定经营与发展，通过提升管理水平、优化资产和资源配置等方式提升并购标的的业绩和价值，通过规范运作、风险把控、资源整合等措施为被并购企业赋能，充分发挥内部协同效应，降低商誉减值风险。

（五）对外担保风险及应对举措

由于公司业务模式及行业特征，公司存在为参股控股的项目公司、子公司业务融资提供担保的情形。截至目前，公司对外担保总额（含对控股子公司的担保）占公司净资产比例较高，对项目公司担保整体期限平均较长。在担保期限内，若相关项目进展未达预期等导致被担保方不能按时偿还本金或利息，公司可能存在因承担连带保证责任而导致的债务风险。

应对措施：公司将持续关注有关被担保方的生产经营情况及还款情况，并按相关规定及时履行信息披露义务。

公司的对外担保中，绝大部分是对子公司（或孙公司）和 PPP 项目公司提供的担保，是为公司各项主营业务的正常发展需求而提供的增信措施。公司已从内部加强对担保事项的事前审核、事中复核、事

后跟进逐级管理，严格按照相关要求进行审议管理，并努力采取有效措施降低存量担保总额，把控担保风险。

（六）银行信贷收缩导致的流动性风险及应对举措

由于公司主营业务所处行业为资金密集型行业，项目周期长，前期支出规模较大且与收款时点存在一定时间差，因此项目实施过程中需要占用企业大量资金，公司目前主要通过银行借款结合其他非银借款解决上述资金需求。若市场贷款利率提高或针对民企的信贷规模持续收缩，将对公司的资金使用造成一定的压力，进而增加公司流动性风险。

应对措施：公司将加强政策跟踪研究，强化全面预算管理，合理有序推进拿单、投融资安排。持续优化融资结构，加强与国有政策性银行以及大型国有商业银行授信业务合作力度，增加优质项目的中长期项目融资，不断加大与银行的供应链金融业务。依照公司实际情况，适时利用非公开发行股票等资本市场股权、债权融资工具进一步拓宽融资渠道。

同时，科学统筹资金运营，提高资金使用效率，保持财务稳健，确保公司现金流安全，增强公司抗风险能力。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会决议	临时股东大会	24.73%	2022 年 04 月 18 日	2022 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-023）
2021 年年度股东大会决议	年度股东大会	24.73%	2022 年 05 月 23 日	2022 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-040）

2、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

岭南股份一直深耕生态景观业务，项目遍布全国各省市，荣获多个专业奖项荣誉。在生态环境领域拥有集景观规划设计、生态环境与园林建设、苗木培植与养护、生态环境修复、生态环境科学研究为一体的全产业链集成运营能力，我们持续在为实现绿色低碳循环发展经济、美丽中国建设和城乡运营服务做出自己的贡献。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

24 年来，秉持“让环境更美丽，让生活更美好”的企业使命，岭南股份持续深耕生态领域，在多个城市的生态环境建设过程中做出了积极的贡献，助力“碳达峰”“碳中和”目标实现，切实履行美丽中国建设、守护“绿水青山”的企业责任。

全面实施乡村振兴战略，是“十四五”期间的重要内容，也是岭南股份的聚焦领域。紧跟国家战略，从脱贫攻坚到乡村振兴，岭南股份一直在行动，通过援疆援藏、产业扶贫、美丽乡村建设、捐资扶贫、积极推进东莞市乡村振兴促进会工作等形式，把实现经济效益和社会效益统一起来，持续履行对环境、经济和社会的责任。

1、援疆援藏，产业、生态振兴边疆

岭南股份时刻不忘社会责任，积极参加援疆援藏与产业扶贫，把助力受援地乡村振兴作为援疆援藏工作的着力点和突破点，探索符合受援地实际的乡村振兴之路，打造了新疆绿美南疆林业产业园、西藏拉洛日喀则水利枢纽及配套灌区工程、西藏巴宜区大柏树提质扩容建设项目。截止报告期末，新疆绿美南疆林业产业园在持续运营中，正积极为创建 4A 级景区做准备。

2、建设“美丽乡村”，提升人民幸福感

针对乡村振兴建设，岭南股份探索出了一套行之有效的高效统筹管理模式，因地制宜打造各有特色、宜居宜业的美丽村居，不断增强人民群众的幸福感和获得感。岭南股份参与设计的东莞市石排镇塘尾村美丽乡村建设示范项目，助力塘尾村获评“广东省文化和旅游特色村”。岭南股份承建的东莞市沙田镇西太隆河流域综合整治工程设计施工总承包项目，也因治理效果显著，为沙田镇乡村振兴注入活力，被当地媒体关注报道。

3、积极推进乡村振兴促进会工作，巩固脱贫攻坚成果

脱贫攻坚和乡村振兴战略，事关国计民生，事关百姓福祉。一直以来，岭南股份积极参与城乡环境建设，推动城乡融合发展。在乡村振兴战略号召下，岭南股份牵头组织东莞本土生态、产业、基建、规划等领域龙头企业，积极推进东莞市乡村振兴促进会的工作，以搭建东莞乡村振兴开放性交流合作平台，协助东莞推动乡村振兴战略实施。

4、响应抗疫号召，积极主动加入抗疫志愿者第一线

除助力乡村振兴外，面对今年新冠疫情反复，公司始终坚持统筹抓好疫情防控和生产经营，在严格落实各项疫情防控工作基础上全力推进项目建设，尽力稳定员工就业，为保持地方经济社会大局稳定贡献积极力量。特别是面对上半年突如其来的上海疫情，子公司恒润集团第一时间响应党和政府的号召，快速组建抗疫领导班子，积极加入抗疫疫情志愿者第一线，活跃在核酸检测组织、物资采买、园区消杀、物资捐赠等抗疫一线任务中，最终保障园区实现零感染，全力守护疫情地区防疫安全。

公司党委一直以来也在用实际行动回馈社会。2021年，公司党委以庆祝建党百年为抓手，持续发挥党建在企业经营管理中的政治、组织、人才等优势，进一步促进党员先锋模范作用发挥，为公司务实经营和稳健发展增添了红色动力，提升了企业形象。公司党委先后获评东莞市“五星级党组织”、入选广东省非公经济领域党建工作创新案例。此外，公司积极履行社会责任，投身社会公益事业。如在2021年“广东扶贫济困日暨东莞慈善日”活动中，公司认建了东莞望牛墩镇乡村风貌提升项目；2022年5月，积极参与莞韶“圆梦助学”活动，以实际行动回馈社会。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						报告期内无履行完毕或截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						报告期内无履行完毕或截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项
资产重组时所作承诺						报告期内无履行完毕或截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳创富兆业金融管理有限公司（创富福星二十号私募证券投资基金）、杨立新、毛师琦、上海拓牌资产管理有限公司（拓牌兴丰 5 号私募证券投资基金）、杭州策空投资管理有限公司（策空永胜一期私募证券投资基金）、朱六平、陈凤仙、北京浩创资产管理有限公司（浩创业荣 6 号私募证券投资基金）、洪再克、南华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司	股份限售承诺	承诺所认购的岭南生态文旅股份有限公司本次发行的股票，自本次发行的股票上市之日起锁定 6 个月	2021 年 09 月 27 日	6 个月	2022 年 3 月 26 日已履行完毕
股权激励承诺						报告期内无履行完毕或截至报告期末超期未履行完毕的

						承诺事项
其他对公司中小股东所作承诺						报告期内无履行完毕或截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项
其他承诺						报告期内无履行完毕或截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 1 日召开第四届董事会第四十五次会议、第四届监事会第三十七次会议，于 2022 年 4 月 18 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司开展保理业务暨关联交易的议案》。根据公司经营业务发展需要，公司拟向公司控股股东、董事长尹洪卫先生担任法定代表人、董事长的东莞民营投资集团有限公司的二级子公司莞睿商业保理（广州）有限公司申请办理商业保理业务，融资金额不超过人民币 30,000 万元，融资期限不超过 1 年，融资成本不超过市场平均定价水平。具体情况请详见《关于公司开展保理业务暨关联交易的公告》（2022-018）、《第四届董事会第四十五次会议决议公告》（2022-019）、《第四届监事会第三十七次会议决议公告》（2022-020）、《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（2022-023）。

公司于 2022 年 4 月 29 日召开第四届董事会第四十六次会议、第四届监事会第三十八次会议，于 2022 年 5 月 23 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于预计公司 2022 年度关联交易的议案》。预计的关联交易均属于公司从事生产经营活动的正常业务范围，是公司开展生产经营活动的需要，有助于公司业务的发展。公司与关联方交易价格依据市场条件公平、合理确定，不存在损害公司和全体股东利益的行为。相关关联交易金额占公司营业收入比重较小，对公司独立性没有影响，公司不会因此类业务而对关联方形成依赖或被其控制。具体情况请详见《关于预计公司 2022 年度关联交易情况的公告》（2022-030）、《第四届董事会第四十六次会议决议公告》（2022-025）、《第四届监事会第三十八次会议决议公告》（2022-026）、《2021 年年度股东大会决议公告》（2022-040）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司开展保理业务暨关联交易的公告》	2022 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《第四届董事会第四十五次会议决议公告》	2022 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《第四届监事会第三十七次会议决议公告》	2022 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《2022 年第一次临时股东大会决议公告》	2022 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《关于预计公司 2022 年度关联交易情况的公告》	2022 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《第四届董事会第四十六次会议决议公告》	2022 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《第四届监事会第三十八次会议决议公告》	2022 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《2021 年年度股东大会决议公告》	2022 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截止 2022 年 6 月 30 日，公司与河南安和融资租赁有限公司、广东一创恒健融资租赁有限公司、广东耀达融资租赁有限公司、仲利国际租赁有限公司、仲信国际融资租赁有限公司开展售后回租业务，涉及售后回租固定资产 74,103,460.70 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
泗阳新源水务工程有限责任公司	2018年06月25日	17,500	2018年07月31日	12,812.5	连带责任担保			10年	否	否
句容市莲塘九曲文化旅游发展有限公司	2018年06月25日	11,000	2018年07月09日	4,489.64	连带责任担保		被担保方已向担保方提供反担保	5年	否	是
鲁甸县岭甸环境工程有限公司	2018年11月30日	30,000	2019年07月23日	24,448	连带责任担保、质押			14年	否	否
江苏惠民水务有限公司	2018年11月30日	62,500	2019年03月25日	46,781.25	连带责任担保			12年	否	否
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	2018年11月30日	63,200	2019年03月13日	49,922.37	连带责任担保			14年	否	否
乌鲁木齐市岭秀匠心投资建	2018年11月30日	70,000	2019年01月03日	48,590	连带责任担保			7年	否	否

设有限 责任公 司										
广西崇 左市岭 南城市 建设有 限责任 公司	2019年 01月08 日	31,000	2019年 05月27 日	27,100	连带责 任担保			17年	否	否
昌吉市 岭海工 程管理 服务有 限公司	2019年 01月08 日	14,600	2019年 03月25 日	10,066	连带责 任担保		被担保 方已向 担保方 提供反 担保	10年	否	否
岭南水 务（紫 金）有 限公司	2019年 03月25 日	40,000	2019年 06月21 日	30,036	连带责 任担保			预计1 年，实 际以项 目完工 且政府 启动付 费后为 止	否	否
监利县 锦沙湖 湿地公 园有限 公司	2020年 03月25 日	13,500	2020年 04月30 日	2,834	连带责 任担保			10年	否	否
黄山润 宁生态 建设有 限公司	2019年 08月28 日	22,000	2020年 03月23 日	11,296.3 1	连带责 任担保			12年	否	否
岭南水 务（连 平）有 限公司	2019年 10月29 日	51,500	2019年 11月11 日	22,671.0 5	连带责 任担保			预计2 年，实 际以项 目完工 且政府 启动付 费后为 止	否	否
江苏岭 源水务 有限责 任公司	2019年 10月29 日	105,880	2019年 12月26 日	88,939.2	连带责 任担保			15年	否	否
上海四 次元文 化娱乐 有限公 司	2019年 10月29 日	6,000	2019年 12月10 日	1,061.33	连带责 任担保		被担保 方已向 担保方 提供反 担保	3年	否	是
上海四 次元文 化娱乐 有限公 司	2019年 10月29 日	2,431.1	2020年 10月10 日	1,151.34	连带责 任担保		被担保 方已向 担保方 提供反 担保	3年	否	是
岭南水 务（油 尾）有 限公司	2020年 04月27 日	2,933.81	2020年 06月12 日	2,933.81	连带责 任担保		被担保 方已向 担保方 提供反	2021年 6月15 日至 2035年	否	否

							担保	6月4日		
阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	2021年01月08日	13,500	2021年01月08日	11,400	连带责任担保			5年	否	否
北京本农科技发展有限公司、湖南本农环境科技有限公司	2021年12月04日	3,800								
南充市北控岭南生态环境治理有限公司	2022年04月29日	85,000								
湖北岭南浩淼供水有限公司	2022年04月29日	23,000								
上海四次元文化集团有限公司	2022年04月29日	5,000								
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			113,000		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)					0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			674,344.91		报告期末实际对外担保余额合计(A4)					396,532.8
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
台山市南岭水务工程有限公司	2018年11月25日	14,500	2018年12月13日	8,601.02	连带责任担保		被担保方已向担保方提供反担保	预计2年,实际至项目验收且担保对象收到第一笔可用性服务费之日止	否	否
开平市南岭水务工程有限公	2018年11月25日	13,100	2019年12月13日	10,520.94	连带责任担保		被担保方已向担保方提供反	预计2年,实际至项目验收	否	否

司							担保	且担保对象收到第一笔可用性服务费之日止		
恩平市南岭水务工程有限公司	2019年03月25日	10,200	2019年04月30日	9,448	连带责任担保		被担保方已向担保方提供反担保	预计2年,实际以项目完工且政府启动付费后为止	否	否
东莞市新港德恒水务工程有限公司	2018年11月30日	31,000	2019年03月28日	12,904	质押、连带责任担保			5年	否	否
江门市新会区南岭水务有限公司	2019年01月08日	24,600	2019年07月22日	8,855	连带责任担保		被担保方已向担保方提供反担保	预计4年,实际以项目完工且政府启动付费后为止	否	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2019年03月25日	4,000	2019年06月25日	4,000	连带责任担保			3年	是	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2020年04月27日	5,000	2021年01月19日	5,000	连带责任担保			1年	是	否
岭南水务集团有限公司	2020年04月27日	50,000	2020年06月18日	30,200	连带责任担保			3年	否	否
岭南水务集团有限公司	2020年04月27日	46,000	2020年09月29日	29,440	质押、连带责任担保			3年	否	否
岭南设计集团有限公司	2020年04月27日	5,000	2020年08月24日	5,000	连带责任担保			1年	是	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2021年04月28日	2,000	2021年06月22日	2,000	连带责任担保			6个月	是	否

司										
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2021年04月28日	1,000	2021年06月18日	1,000	连带责任担保			1年	是	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2021年04月28日	2,470	2021年07月30日	878	连带责任担保			1年	否	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2021年04月28日	2,000	2021年08月11日	2,000	连带责任担保			1年	是	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2021年04月28日	1,000	2021年11月05日	386.2	连带责任担保			2年	否	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2021年04月28日	1,905	2021年12月10日	1,759.94	连带责任担保			3年	否	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2021年04月28日	4,000	2022年02月15日	3,913	连带责任担保			1年	否	否
岭南水务集团有限公司	2021年04月28日	4,500	2021年12月25日	2,600	连带责任担保			1年	否	否
上海恒润文化科技有限公司	2021年04月28日	1,000	2021年07月14日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
上海恒润文化科技有限公司	2021年04月28日	500	2021年07月30日	500	连带责任担保			1年	否	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2022年04月29日	85,800								
上海恒润数字	2022年04月29日	1,000	2022年06月21日	906.01	连带责任担保			2年	否	否

科技集团股份有限公 司	日		日							
上海恒 润数字 科技集 团股份 有限公 司	2022 年 04 月 29 日	13,200	2022 年 05 月 30 日	10,000	连带责 任担保			3 年	否	否
岭南水 务集团 有限公 司	2022 年 04 月 29 日	182,000								
德马吉 国际展 览有限 公司	2022 年 04 月 29 日	20,000								
岭南设 计集团 有限公 司	2022 年 04 月 29 日	19,100								
岭南设 计集团 有限公 司	2022 年 04 月 29 日	900	2022 年 06 月 29 日	900	连带责 任担保			3 年	否	否
岭南 (东 莞)生 态文旅 供应链 管理有 限公司	2022 年 04 月 29 日	30,000								
岭南 (深 圳)供 应链管 理有限 公司	2022 年 04 月 29 日	30,000								
全域纵 横文旅 投资有 限公司	2022 年 04 月 29 日	20,000								
岭南市 政建设 工程有 限责任 公司	2022 年 04 月 29 日	50,000								
上海恒 润文化 科技有 限公司	2022 年 04 月 29 日	5,000								
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			457,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)					15,719.01
报告期末已审批的 对子公司担保额度			661,775		报告期末对子公司 实际担保余额合计					132,812.11

合计 (B3)				(B4)							
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		570,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						15,719.01	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,336,119.91		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						529,344.91	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				113.59%							
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				6,702.31							
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余额 (E)				62,240							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				296,338.50							
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				365,280.81							
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用							

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2020 年转让公司子公司股权形成往来款进展情况

公司于 2020 年 12 月 18 日召开第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于转让子公司部分股权的议案》。公司向四川银创产融资本控股有限公司转让公司子公司北京本农科技发展有限公司（以下简称“本农科技”）51%的股权（对应标的公司注册资本 1,699.9983 万元），交易价格 107,303,694 元，交易完成后，公司持有北京本农科技发展有限公司 19%的股权。具体内容详见公司于 2020 年 12 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2020-153）《第四届监事会第二十三次会议决议公告》（公告编号 2020-154）《关于转让子公司部分股权的公告》（公告编号：2020-155）。

在本次股权转让前，为支持本农科技的发展，公司对本农科技有一定的资金支持，形成往来款 7,880.00 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，本农科技已归还 1,550 万元。本农科技于 2022 年 4 月 27 日出具了还款计划。自 2022 年 5 月 1 日起，本农科技未偿还欠款总额将按 8%的年利率计算利息。待本农科技项目回款及融资到位后，将按期归还。本农科技将于 2022 年 12 月 31 日前归还上述借款本金，若逾期未支付借款本金，则每日需缴纳应还款数额的万分之四的违约金。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	558,675,765	33.17%	0	0	0	-250,561,506	-250,561,506	308,114,259	18.29%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	558,675,765	33.17%	0	0	0	-250,561,506	-250,561,506	308,114,259	18.29%
其中：境内法人持股	90,871,366	5.39%	0	0	0	-90,871,366	-90,871,366	0	0.00%
境内自然人持股	467,804,399	27.78%	0	0	0	-159,690,140	-159,690,140	308,114,259	18.29%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,125,741,653	66.83%	0	0	0	250,998,260	250,998,260	1,376,739,913	81.71%
1、人民币普通股	1,125,741,653	66.83%	0	0	0	250,998,260	250,998,260	1,376,739,913	81.71%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	1,684,417,418	100.00%	0	0	0	436,754	436,754	1,684,854,172	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2022 年 1 月 4 日，董监高年初依据上年末数据计算 25%可转让股份。

2、创富福星二十号私募证券投资基金、杨立新、毛师琦、拓牌兴丰 5 号私募证券投资基金、策空永胜一期私募证券投资基金、朱六平、陈凤仙、浩创业荣 6 号私募证券投资基金、洪再克、南华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司解除限售的限售股份为公司 2020 年度非公开发行的股票的有限售条件股份，股份数量为 155,601,655 股，上市流通日为 2022 年 3 月 28 日。

3、2022 年第一季度“岭南转债”转股数量为 422,475 股；2022 年第二季度“岭南转债”转股数量为 14,279 股，合计 436,754 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
尹洪卫	386,594,151	94,748,398	0	291,845,753	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
刘勇	5,035,354	112,500	0	4,922,854	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
秦国权	4,735,876	0	0	4,735,876	高管锁定股、股权激励限售股	按股权激励及高管股份管理相关规定
张友铭	390,189	0	0	390,189	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
刘玉平	342,053	0	0	342,053	高管锁定股、股权激励限售股	按股权激励及高管股份管理相关规定
闫冠宇	371,812	92,953	0	278,859	高管锁定股、股权激励限售股	按股权激励及高管股份管理相关规定
王宇彪	247,500	0	0	247,500	高管锁定股、股权激励限售股	按股权激励及高管股份管理

					股	相关规定
黎惠勤	196,875	0	0	196,875	高管锁定股、股权激励限售股	按股权激励及高管股份管理相关规定
朱心宁	90,000	0	0	90,000	股权激励限售股	按股权激励相关规定
章光华	90,000	0	0	90,000	股权激励限售股	按股权激励相关规定
其他	160,581,955	155,607,655	0	4,974,300	高管锁定股、股权激励限售股、非公开发行股票限售	按股权激励及高管股份管理相关规定； 2022年3月26日非公开发行股票已解除限售。
合计	558,675,765	250,561,506	0	308,114,259	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	91,991		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
尹洪卫	境内自然人	22.10%	372,318,971	-16,808,700	291,845,753	80,473,218	质押	267,200,000
深圳市信岭投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.00%	84,220,880			84,220,880		
童朝方	境内自然人	1.54%	25,913,800	-32,417		25,913,800		
王东岗	境内自然人	1.11%	18,639,732	-1,397,400		18,639,732		
封艳	境内自然人	0.41%	6,906,000	6,906,000		6,906,000		
郑兆源	境内自然人	0.39%	6,508,946	3,052,246		6,508,946		
李昱	境内自然人	0.35%	5,980,000	5,980,000		5,980,000		
彭外生	境内自然人	0.35%	5,913,200	-2,221,988		5,913,200		
傅华	境内自然人	0.35%	5,900,000	5,900,000		5,900,000		
刘勇	境内自然人	0.32%	5,362,806	-1,201,000	4,922,854	439,952		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	尹洪卫为公司董事长、实际控制人；彭外生为公司 2016 年 2 月 24 日的非公开发行股票认购对象；刘勇为公司副总裁；未知其他股东之间是否存在关联关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市信岭投资合伙企业（有限合伙）	84,220,880	人民币普通股	84,220,880
尹洪卫	80,473,218	人民币普通股	80,473,218
童朝方	25,913,800	人民币普通股	25,913,800
王东岗	18,639,732	人民币普通股	18,639,732
封艳	6,906,000	人民币普通股	6,906,000
郑兆源	6,508,946	人民币普通股	6,508,946
李昱	5,980,000	人民币普通股	5,980,000
彭外生	5,913,200	人民币普通股	5,913,200
傅华	5,900,000	人民币普通股	5,900,000
卢艳	5,202,000	人民币普通股	5,202,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	尹洪卫为公司董事长、实际控制人；彭外生为公司 2016 年 2 月 24 日的非公开发行股票认购对象；未知其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
尹洪卫	董事长、 总裁 (代)	现任	389,127,671	0	16,808,700	372,318,971	0	0	0
王宇彪	副董事长	现任	330,000	0	0	330,000	90,000	0	90,000
秦国权	董事、副 总裁	现任	6,314,502	0	1,082,085	5,232,417	90,000	0	90,000
张平	董事、副 总裁、董 事会秘书	现任	45,000	0	0	45,000	45,000	0	45,000
杨敏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
云武俊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈建华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄雷	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴奕涛	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
向金辉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡诗涵	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黎惠勤	执行总裁	现任	262,500	0	0	262,500	112,500	0	112,500
刘勇	副总裁	现任	6,563,806	0	1,201,000	5,362,806	0	0	0
刘玉平	财务总 监、副总 裁	现任	456,071	0	0	456,071	62,550	0	62,550
董先农	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	403,099,550	0	19,091,785	384,007,765	400,050	0	400,050

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

公司公开发行可转换公司债券已获得证监会“证监许可[2018]1062号”文核准，经深交所“深证上[2018]400号”文同意，公司66,000.00万元可转换公司债券于2018年9月4日起在深交所挂牌交易，债券简称“岭南转债”，债券代码“128044”。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定和《岭南生态文旅股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司发行的“岭南转债”自2019年2月20日起可转换为公司股份，初始转股价格为10.63元/股。

公司于2019年3月5日召开第三届董事会第四十五次会议及2019年3月21日召开了2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于向下修正“岭南转债”转股价格的议案》，确定“岭南转债”的转股价格由10.63元/股向下修正为8.96元/股，转股价格调整实施日期为2019年3月22日。

公司于2019年5月14日召开第三届董事会第五十次会议，审议通过了《关于可转债转股价格调整的议案》。根据2018年度权益分派实施方案，公司以2018年年度权益分派股权登记日总股本为基数，每10股派发现金红利0.80元（含税），同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股。权益分派实施后，“岭南转债”转股价格由8.96元/股调整为5.92元/股，调整后的转股价格自2019年5月30日起实施。

公司于2020年7月10日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于可转债转股价格调整的议案》。因部分限制性股票回购注销及公司实施2019年度权益分派，根据2019年年度权益分派方案，公司以2019年年度权益分派股权登记日总股本为基数，每10股派发现金红利0.22元（含税）。公司可转换公司债券的转股价格由目前的5.92元/股调整为5.90元/股。调整后的转股价格于2020年7月17日起生效。在权益分派实施完成后，公司进行部分限制性股票回购注销，注销完成后公司可转换公司债券的转股价格由注销前的5.90元/股调整为5.91元/股，调整后的转股价格于2020年7月31日起生效。

公司于 2021 年 9 月 23 日召开第四届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于可转债转股价格调整的议案》。公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股票 155,601,655 股，相关股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成新发行股份登记手续，新增股份于 2021 年 9 月 27 日在深圳证券交易所上市。因公司非公开发行股份，“岭南转债”的转股价格由 5.91 元/股调整为 5.59 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 9 月 27 日起生效。

公司于 2021 年 11 月 14 日召开第四届董事会第四十一次会议及 2021 年 11 月 30 日召开 2021 年第五次临时股东大会审议通过了《关于向下修正“岭南转债”转股价格的议案》，确定“岭南转债”的转股价格由 5.59 元/股向下修正为 3.43 元/股，转股价格调整实施日期为 2021 年 12 月 1 日。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
岭南转债	2019年2月20日	6,600,000	660,000,000.00	2,579,100.00	580,791	0.03%	657,420,900.00	99.61%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	西北投资管理(香港)有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	880,991	88,099,100.00	13.40%
2	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	359,595	35,959,500.00	5.47%
3	华安证券—浦发银行—华安证券汇赢增利一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划	其他	222,000	22,200,000.00	3.38%
4	中国工商银行股份有限公司—平安双债添益债券型证券投资基金	其他	213,333	21,333,300.00	3.24%
5	中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	其他	198,300	19,830,000.00	3.02%
6	中国建设银行股份有限公司—光大保德信增利收益债券型证券投资基金	其他	139,555	13,955,500.00	2.12%

7	博时稳健回报固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	127,370	12,737,000.00	1.94%
8	中信证券信福晚年固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	125,770	12,577,000.00	1.91%
9	高建华	境内自然人	102,350	10,235,000.00	1.56%
10	兴业证券股份有限公司	国有法人	87,106	8,710,600.00	1.32%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、报告期末公司的负债情况：详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”；

2、报告期末公司的资信变化情况：2022年6月25日，联合资信评估股份有限公司发布《岭南生态文旅股份有限公司公开发行可转换公司债券2022年跟踪评级报告》，公司主体长期信用等级为AA-，“岭南转债”信用等级为AA-。

3、公司公开发行可转换公司债券在2022年8月15日支付2021年8月14日至2022年8月13日期间的利息每手（10张，面值1,000元）15元（含税）。

五、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

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.0383	1.0538	-1.47%
资产负债率	71.93%	73.04%	-1.11%
速动比率	0.3840	0.3917	-1.97%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-18,612.12	2,385.68	-880.16%
EBITDA 全部债务比	-0.38%	1.36%	-1.74%
利息保障倍数	-0.57	1.13	-150.44%
现金利息保障倍数	1.13	-9.17	-112.32%
EBITDA 利息保障倍数	-0.34	1.45	-123.45%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：岭南生态文旅股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,070,730,930.82	1,531,247,566.30
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	1,323,950.67	5,717,047.75
应收账款	2,189,310,233.61	2,187,285,603.85
应收款项融资	5,000,000.00	15,500,000.00
预付款项	128,104,609.77	158,040,541.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	305,584,451.62	289,157,514.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	259,486,291.26	244,923,612.38
合同资产	6,754,819,750.29	7,584,979,200.18
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	347,292,979.94	343,430,496.56
其他流动资产	68,933,148.47	101,210,700.75
流动资产合计	11,130,586,346.45	12,461,492,283.64
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	1,083,525,519.68	1,069,565,228.95
长期股权投资	3,011,159,656.81	2,985,612,757.14
其他权益工具投资	215,296,400.00	211,296,400.00
其他非流动金融资产	30,903,549.04	30,903,549.04
投资性房地产		0.00
固定资产	376,731,919.27	415,600,095.05
在建工程	39,149,201.56	34,072,462.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,778,922.68	34,468,903.67
无形资产	20,276,856.52	22,156,088.40
开发支出		
商誉	866,737,121.28	866,737,121.28
长期待摊费用	45,005,489.95	54,875,895.84
递延所得税资产	252,653,038.26	214,359,312.08
其他非流动资产	593,152,794.51	684,897,567.43
非流动资产合计	6,564,370,469.56	6,624,545,381.05
资产总计	17,694,956,816.01	19,086,037,664.69
流动负债：		
短期借款	1,452,284,076.39	1,725,115,245.41
向中央银行借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	437,198,485.62	453,883,544.61
应付账款	6,177,156,344.13	7,334,790,171.30
预收款项	0.00	393,056.96
合同负债	566,176,004.36	396,618,795.22
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	82,183,882.21	53,819,649.42
应交税费	713,498,364.30	696,598,155.10
其他应付款	439,132,940.02	443,156,071.45
其中：应付利息		0.00
应付股利	4,320,640.54	4,320,640.54
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	704,962,018.85	561,729,254.82
其他流动负债	147,533,210.29	158,883,076.42
流动负债合计	10,720,125,326.17	11,824,987,020.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,298,958,166.09	1,421,720,016.00
应付债券	634,733,387.90	622,964,890.25
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,571,725.74	33,748,361.24
长期应付款	23,091,413.63	15,634,840.10
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,215,741.62	19,837,399.22
递延所得税负债	1,677,871.61	1,683,195.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,007,248,306.59	2,115,588,702.35
负债合计	12,727,373,632.76	13,940,575,723.06
所有者权益：		
股本	1,684,854,172.00	1,684,417,418.00
其他权益工具	121,782,688.76	122,060,238.50
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,337,657,817.17	1,336,318,955.24
减：库存股	22,624,624.50	22,624,624.50
其他综合收益	-16,329,097.30	-16,329,699.80
专项储备		
盈余公积	206,242,181.21	206,242,181.21
一般风险准备		
未分配利润	1,348,544,977.59	1,527,449,754.21
归属于母公司所有者权益合计	4,660,128,114.93	4,837,534,222.86
少数股东权益	307,455,068.32	307,927,718.77
所有者权益合计	4,967,583,183.25	5,145,461,941.63
负债和所有者权益总计	17,694,956,816.01	19,086,037,664.69

法定代表人：尹洪卫 主管会计工作负责人：刘玉平 会计机构负责人：刘玉平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	654,337,955.13	965,724,441.29
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		5,335,137.47

应收账款	1,613,679,781.46	1,726,738,069.82
应收款项融资		10,500,000.00
预付款项	27,435,900.01	34,039,062.38
其他应收款	1,467,313,246.95	1,495,215,924.92
其中：应收利息		
应收股利	32,913,600.00	32,913,600.00
存货		
合同资产	5,372,880,040.28	5,866,397,395.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	174,995,474.12	200,859,031.25
其他流动资产	10,917,064.35	12,475,162.37
流动资产合计	9,321,559,462.30	10,317,284,224.56
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	470,913,267.38	547,241,543.91
长期股权投资	4,433,426,969.94	4,417,839,070.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,903,549.04	30,903,549.04
投资性房地产		
固定资产	99,085,947.88	124,251,604.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,565,200.02	10,955,852.38
无形资产	2,527,186.21	3,270,681.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,697,286.79	17,055,942.37
递延所得税资产	145,820,980.28	116,002,473.63
其他非流动资产	7,322,144.61	9,015,969.87
非流动资产合计	5,214,262,532.15	5,276,536,688.13
资产总计	14,535,821,994.45	15,593,820,912.69
流动负债：		
短期借款	959,191,145.15	966,960,420.40
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	793,977,393.82	958,361,912.81
应付账款	4,861,183,401.21	5,770,616,091.40
预收款项		393,056.96
合同负债	542,528,069.64	375,547,279.41
应付职工薪酬	43,866,004.05	22,282,599.88

应交税费	448,490,386.52	430,247,201.37
其他应付款	1,295,402,387.70	1,354,672,289.31
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	242,645,588.85	220,484,068.67
其他流动负债	128,207,932.89	129,482,509.15
流动负债合计	9,315,492,309.83	10,229,047,429.36
非流动负债：		
长期借款	360,000,000.00	360,000,000.00
应付债券	634,733,387.90	622,964,890.25
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,494,698.28	9,093,269.11
长期应付款	8,209,625.61	13,371,084.88
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	566,666.71	700,000.03
递延所得税负债	1,507,117.53	1,522,909.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,012,511,496.03	1,007,652,154.05
负债合计	10,328,003,805.86	11,236,699,583.41
所有者权益：		
股本	1,684,854,172.00	1,684,417,418.00
其他权益工具	121,782,688.76	122,060,238.50
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,151,137,016.13	1,149,798,154.20
减：库存股	22,624,624.50	22,624,624.50
其他综合收益	-16,444,364.88	-16,432,266.96
专项储备		
盈余公积	206,079,581.15	206,079,581.15
未分配利润	1,083,033,719.93	1,233,822,828.89
所有者权益合计	4,207,818,188.59	4,357,121,329.28
负债和所有者权益总计	14,535,821,994.45	15,593,820,912.69

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,024,827,010.79	2,314,616,349.55
其中：营业收入	1,024,827,010.79	2,314,616,349.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,272,502,210.90	2,292,487,064.84

其中：营业成本	948,492,861.89	1,907,837,188.91
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	3,901,914.75	6,953,190.32
销售费用	17,062,220.25	30,743,475.82
管理费用	122,693,113.23	168,293,666.03
研发费用	51,504,168.09	85,040,550.40
财务费用	128,847,932.69	93,618,993.36
其中：利息费用	137,250,446.49	117,710,535.84
利息收入	35,511,399.38	48,961,379.11
加：其他收益	4,001,727.68	1,639,126.43
投资收益（损失以“-”号填列）	26,439,880.98	48,774,201.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,174,597.70	29,734,501.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		19,039,700.41
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）		6,182.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-44,276,570.85	-25,786,054.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	38,443,743.02	-19,126,586.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,931,818.14	-1,524,075.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-218,134,601.14	26,112,079.11
加：营业外收入	402,533.55	2,637,823.50
减：营业外支出	1,006,926.48	4,460,848.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-218,738,994.07	24,289,054.38
减：所得税费用	-39,344,030.91	-14,838,167.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-179,394,963.16	39,127,221.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-179,394,963.16	39,127,221.81
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.归属于母公司所有者的净利润	-178,904,776.62	36,523,397.56

2.少数股东损益	-490,186.54	2,603,824.25
六、其他综合收益的税后净额	18,138.59	41,649.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	602.50	17,494.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-12,097.92	
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	-12,097.92	
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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	12,700.42	17,494.50
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	12,700.42	17,494.50
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	17,536.09	24,155.21
七、综合收益总额	-179,376,824.57	39,168,871.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-178,904,174.12	36,540,892.06
归属于少数股东的综合收益总额	-472,650.45	2,627,979.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.11	0.02
（二）稀释每股收益	-0.10	0.02

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：尹洪卫 主管会计工作负责人：刘玉平 会计机构负责人：刘玉平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	726,636,994.03	1,507,191,315.02
减：营业成本	709,733,575.79	1,280,703,696.78
税金及附加	2,483,544.43	3,556,302.77
销售费用	9,758,808.91	12,115,630.69
管理费用	69,860,054.16	84,853,181.34
研发费用	24,970,435.84	36,713,629.20
财务费用	108,895,326.50	71,607,205.24
其中：利息费用	111,527,677.58	100,855,618.23
利息收入	14,474,171.90	27,123,562.92
加：其他收益	1,348,763.28	400,763.35

投资收益（损失以“-”号填列）	14,783,105.85	25,870,026.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,723,505.85	25,870,026.80
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）		6,182.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,317,915.56	-20,316,319.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	19,609,322.39	-1,821,632.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,841,818.14	-52,155.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-182,799,657.50	21,728,534.48
加：营业外收入	171,775.59	523,424.84
减：营业外支出	804,699.98	1,213,191.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-183,432,581.89	21,038,768.10
减：所得税费用	-32,643,472.93	-6,380,606.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-150,789,108.96	27,419,374.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-150,789,108.96	27,419,374.71
（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	-12,097.92	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-12,097.92	
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	-12,097.92	
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		
5.其他		
（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	-150,801,206.88	27,419,374.71
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	2,320,746,359.66	2,639,865,394.64
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	31,042,631.43	
收到其他与经营活动有关的现金	88,711,998.48	108,038,743.96
经营活动现金流入小计	2,440,500,989.57	2,747,904,138.60
购买商品、接受劳务支付的现金	2,111,752,244.48	3,381,350,643.71
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	114,122,873.97	178,265,152.70
支付的各项税费	45,826,494.46	69,071,901.67
支付其他与经营活动有关的现金	161,770,848.55	170,391,083.78
经营活动现金流出小计	2,433,472,461.46	3,799,078,781.86
经营活动产生的现金流量净额	7,028,528.11	-1,051,174,643.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	6,400,000.00
取得投资收益收到的现金	300,000.00	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,148,459.67	2,953,881.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		65,921,987.25
收到其他与投资活动有关的现金	12,220,000.00	23,097,809.62
投资活动现金流入小计	45,668,459.67	103,373,678.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	268,585.43	14,392,736.65
投资支付的现金	5,300,000.00	262,512,615.41
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	46,780,718.43	93,430,322.30
投资活动现金流出小计	52,349,303.86	370,335,674.36
投资活动产生的现金流量净额	-6,680,844.19	-266,961,996.22

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,110,668,031.60	2,100,864,485.24
收到其他与筹资活动有关的现金	18,980,918.06	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,129,648,949.66	2,130,864,485.24
偿还债务支付的现金	1,236,358,187.00	1,886,741,106.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,127,890.85	102,262,581.90
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	149,992,498.14	247,862,458.72
筹资活动现金流出小计	1,500,478,575.99	2,236,866,147.08
筹资活动产生的现金流量净额	-370,829,626.33	-106,001,661.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-28,790.96	-198,046.73
五、现金及现金等价物净增加额	-370,510,733.37	-1,424,336,348.05
加：期初现金及现金等价物余额	1,094,688,171.07	2,108,208,571.52
六、期末现金及现金等价物余额	724,177,437.70	683,872,223.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	1,754,302,037.30	1,870,029,555.46
收到的税费返还	1,804,285.64	
收到其他与经营活动有关的现金	442,809,789.75	404,217,569.40
经营活动现金流入小计	2,198,916,112.69	2,274,247,124.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,896,566,587.59	2,709,122,768.53
支付给职工以及为职工支付的现金	54,246,016.11	73,613,203.43
支付的各项税费	27,794,953.52	19,029,664.99
支付其他与经营活动有关的现金	348,925,070.15	418,004,562.17
经营活动现金流出小计	2,327,532,627.37	3,219,770,199.12
经营活动产生的现金流量净额	-128,616,514.68	-945,523,074.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		56,103,110.47
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	29,556,119.67	2,642,283.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		10,961,827.22
投资活动现金流入小计	29,556,119.67	69,707,220.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		392,429.92
投资支付的现金	816,891.85	216,518,505.92
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	44,767,643.00	4,000,000.00
投资活动现金流出小计	45,584,534.85	220,910,935.84
投资活动产生的现金流量净额	-16,028,415.18	-151,203,714.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金	707,000,000.00	1,633,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	707,000,000.00	1,663,000,000.00
偿还债务支付的现金	666,192,500.00	1,353,000,796.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,945,737.25	47,190,406.94
支付其他与筹资活动有关的现金	67,334,396.26	173,464,684.55
筹资活动现金流出小计	798,472,633.51	1,573,655,887.49
筹资活动产生的现金流量净额	-91,472,633.51	89,344,112.51
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	-236,117,563.37	-1,007,382,676.63
加：期初现金及现金等价物余额	561,649,868.92	1,354,675,553.95
六、期末现金及现金等价物余额	325,532,305.55	347,292,877.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,684,417,418.00			122,060,238.50	1,336,318,955.24	22,624,624.50	-16,329,699.80		206,242,181.21		1,527,449,754.21		4,837,534,222.86	307,927,718.77	5,145,461,941.63
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	1,684,417,418.00			122,060,238.50	1,336,318,955.24	22,624,624.50	-16,329,699.80		206,242,181.21		1,527,449,754.21		4,837,534,222.86	307,927,718.77	5,145,461,941.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	436,754.00			-277,549.74	1,338,861.93		602.50				-178,904,776.62		177,406,107.93	472,650.45	-177,878,758.38
（一）综合收益总额							602.50				-178,904,776.62		178,904,174.12	472,650.45	179,376,824.57
（二）所有者投入和减少资本	436,754.00			-277,549.74	1,338,861.93								1,498,066.19		1,498,066.19
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	436,754.00			-277,549.74	1,338,861.93								1,498,066.19		1,498,066.19

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,684,854,172.00		121,782,688.76	1,337,657,817.17	22,624,624.50	16,329,097.30	-	206,242,181.21	1,348,544,977.59	4,660,128,114.93	307,455,068.32	4,967,583,183.25		

上年金额

单位：元

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														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,528,762,449.00			122,116,348.64	1,140,336,908.76	22,624,624.50	5,511,228.83		206,242,181.21		1,489,787,028.66		4,459,109,062.94	388,470,452.80	4,847,579,515.74
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	1,528,762,449.00			122,116,348.64	1,140,336,908.76	22,624,624.50	5,511,228.83		206,242,181.21		1,489,787,028.66		4,459,109,062.94	388,470,452.80	4,847,579,515.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,841.00			-11,874.09	-6,476,923.57		17,494.50				27,138,141.18		20,677,679.02	-83,482,582.04	-62,804,903.02
（一）综合收益总额							17,494.50				36,523,397.56		36,540,892.06	2,627,979.46	39,168,871.52
（二）所有者投入和减少资本	10,841.00			-11,874.09	65,093.39								64,060.30	116,354.80	180,415.10
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	10,841.00			-11,874.09	65,093.39								64,060.30		64,060.30

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他												116,354.80	116,354.80		
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转				-											
				6,542,016.96						-		9,385,256.38	15,927,273.34	86,226,916.30	102,154,189.64
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				-											
				6,542,016.96						-		9,385,256.38	15,927,273.34	86,226,916.30	102,154,189.64
(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	1,528,773,290.00		122,104,474.55	1,133,859,985.19	22,624,624.50	-	5,493,734.33	206,242,181.21	1,516,925,169.84	4,479,786,741.96	304,987,870.76	4,784,774,612.72			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,684,417,418.00			122,060,238.50	1,149,798,154.20	22,624,624.50	16,432,266.96		206,079,581.15	1,233,822,828.89		4,357,121,329.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,684,417,418.00			122,060,238.50	1,149,798,154.20	22,624,624.50	16,432,266.96		206,079,581.15	1,233,822,828.89		4,357,121,329.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	436,754.00			-277,549.74	1,338,861.93		-12,097.92			150,789,108.96		149,303,140.69
(一) 综合收益总额							-12,097.92			150,789,108.96		150,801,206.88
(二) 所有者投入和减少资本	436,754.00			-277,549.74	1,338,861.93							1,498,066.19
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	436,754.00			-277,549.74	1,338,861.93							1,498,066.19
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	1,684,854,172.00			121,782,688.76	1,151,137,016.13	22,624,624.50	16,444,364.88	-	206,079,581.15	1,083,033,719.93		4,207,818,188.59

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,528,762,449.00			122,116,348.64	938,496,218.47	22,624,624.50	5,574,300.	-	206,079,581.15	1,219,220,602.70		3,986,476,275.46

							00					
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,528,762,449.00		122,116,348.64	938,496,218.47	22,624,624.50	5,574,300.00	-	206,079,581.15	1,219,220,602.70		3,986,476,275.46	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,841.00		-11,874.09	65,093.39					27,419,374.71		27,483,435.01	
(一) 综合收益总额									27,419,374.71		27,419,374.71	
(二) 所有者投入和减少资本	10,841.00		-11,874.09	65,093.39							64,060.30	
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	10,841.00		-11,874.09	65,093.39							64,060.30	
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	1,528,773,290.00			122,104,474.55	938,561,311.86	22,624,624.50	5,574,300.00	-	206,079,581.15	1,246,639,977.41		4,013,959,710.47

三、公司基本情况

（一）公司概况

岭南生态文旅股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2014 年 2 月 14 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】49 号”文核准，向社会公众发行人民币普通股（A 股），成为中小板上市公司。公司在广东省东莞市工商行政管理局登记注册，企业法人统一社会信用代码 91441900708010087G。截至 2022 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 1,684,854,172.00 元。

（二）公司注册资本

人民币壹拾陆亿捌仟肆佰捌拾伍万肆仟壹佰柒拾贰元整。

（三）公司所属行业性质

生态保护和环境治理业。

（四）公司经营范围

一般项目：生态恢复及生态保护服务；生态保护区管理服务；生态资源监测；自然生态系统保护管理；旅游开发项目策划咨询；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营；休闲观光活动；游览景区管理；名胜风景区管理；公园、景区小型设施娱乐活动；城市公园管理；城市绿化管理；森林公园管理；园林绿化工程施工；市政设施管理；城乡市容管理；园区管理服务；水环境污染防治服务；水污染治理；污水处理及其再生利用；智能水务系统开发；水利相关咨询服务；水资源管理；打捞服务；环保咨询服务；环境保护监测；工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；土石方工程施工；体育场地设施工程施工；土壤环境污染防治服务；土壤污染治理与修复服务；节能管理服务；环境卫生公共设施安装服务；农村生活垃圾经营性服务；专业保洁、清洗、消毒服务；人工造林；灌溉服务；防洪除涝设施管理；工程和技术研究和试验发展；文化场馆管理服务；规划设计管理；数字文化创意内容应用服务；项目策划与公关服务；会议及展览服务；品牌管理；商业综合体管理服务；以自有资金从事投资活动；太阳能发电技术服务；风力发电技术服务；生物质能技术服务；新兴能源技术研发；电动汽车充电基础设施运营；集中式快速充电站。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

许可项目：建设工程施工；城市生活垃圾经营性服务；自来水生产与供应；建设工程设计。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

（五）公司住所

东莞市东城街道东源路东城文化中心扩建楼 1 号楼 10 楼。

（六）总部地址

东莞市东城街道东源路 33 号岭南股份大厦 6-12 楼。

（七）公司的法定代表人

尹洪卫。

（八）财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会 2022 年 8 月 26 日批准对外报出。

本期纳入合并范围的子公司 62 家，具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期公司的合并财务报合并表范围及其变化情况，详见“附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

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：

本公司及各子公司根据公司各项业务的经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制订的具体会计政策和会计估计，详见本附注五“31、收入”。

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、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况及 2022 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

2、非同一控制下企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；

除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业公司角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，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。

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，其余额仍冲减少数股东权益。

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”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母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，按照母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。

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，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，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，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。

本公司在报告期内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，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

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，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，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司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，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有

参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司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。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是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及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币报表折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

本公司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：以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2、金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1)以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2)其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公

允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8、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。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本会计政策之第 10 项金融工具中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处理。

12、存货

1、存货的分类

存货分类为：消耗性生物资产（绿化苗木）、原材料、周转材料、库存商品、在产品、合同履约成本、发出商品等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

苗木类消耗性生物资产郁闭前的相关支出全部予以资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

存货发出时采取全月一次加权平均法计价。

参照《电影企业会计核算办法》的有关规定，一级子公司上海恒润数字科技集团股份有限公司所拥有或控制的影片(包括影片著作权、使用权等)，在法定或合同约定的有效期内，均作为存货核算。制作的影视作品的会计处理为：公司制作影片发生的生产费用按影视作品名在“存货—在产品”中分明细核算，当影视作品完成摄制并达到预定可使用状态时，按公司为该影视作品发生的成本费用结转“存货—产成品”。公司受托订制的影视作品，其对应已结转入库的实际成本，在影视作品符合收入确认条件时，一次性结转销售成本。公司自主制作并以让渡使用权作为让相关的经济利益流入企业的方式所生产的影片，成本在取得影片著作权起四年内按照固定比例进行平均摊销，同时结转营业成本。企业在尚拥有影片著作权时，在“产成品”中象征性保留 1 元余额。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。

本公司拥有的无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为资产减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为资产减值利得。

14、持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （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。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

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。

(1)对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2)对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3)对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1)某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

(2)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，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

15、长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1)长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

共同控制，是指本公司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。

(2)长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、6；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、7。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1)企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）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，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方【股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买

方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

(2)其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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本公司不一致的，按照本公司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。

本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司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，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

2、投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5、10 年	5%	9.50%、19.00%
运输设备	年限平均法	4—10 年	5%	9.50%—23.75%
办公及其他设备	年限平均法	3、5 年	5%	19.00%、31.67%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

18、在建工程

在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新再开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

19、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已发生；

(3) 为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产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，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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

20、生物资产

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。公司的生物资产为苗木类资产，全部为消耗性生物资产。

1、消耗性生物资产的核算

消耗性生物资产按成本进行初始计量。

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

消耗性生物资产的计价：采用加权平均法核算。

2、林木郁闭规定

(1) 依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为棕榈科及竹类植物、阔叶乔木及大灌木、灌木、针叶树种、地被及其他六个类型进行郁闭度设定。

A、棕榈科及竹类植物：植株幼苗期呈现灌木状，进入成苗后剥棕呈现主干，植株冠幅增长幅度相对较小，计量指标以干高为主。

B、阔叶乔木、大灌木：植株有明显的直立主干，树冠广阔，计量指标以胸径为主。

C、灌木：植株没有明显主干，呈丛生状态，多为木本植物，计量指标以自然高和冠幅为主。

D、针叶树种：植株有明显的直立主干，基本为松、杉、柏，树叶细长如针，多为针形、条形或鳞形，计量指标以自然高为主，胸径为辅。

E、地被：植株低矮丛生，枝叶密集，无明显主干，多为禾本科植物，园林中多套袋种植，计量指标以美植袋的规格为主。

F、其他：除以上五类外，未作划分定义的其他园林苗木，如芭蕉类植物，计量指标根据具体情况而定。

(2) 林木郁闭度的设定及计量办法：

A、园林工程建设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。

量化指标有：高度、胸径、木质化程度、冠幅根幅、重量、冠根化。苗木达到出圃标准时，苗木基本上可以较稳定地生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点的苗木可视为已达到郁闭。

B、在确定苗木大田种植的株行距时，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。按历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。

株行距约 100CM×150CM 胸径 3cm，冠径约 100cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 50 \times 50 / (100 \times 150) = 0.523$ ；

株行距约 150CM×150CM 胸径 4cm，冠径约 120cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 60 \times 60 / (150 \times 150) = 0.502$ ；

株行距约 200CM×150CM 胸径 4cm，冠径约 150cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 75 \times 75 / (200 \times 150) = 0.589$ ；

株行距约 200CM×250CM 胸径 5cm，冠径约 200cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 100 \times 100 / (200 \times 250) = 0.628$ ；

株行距约 200CM×300CM 胸径 6cm，冠径约 200cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 100 \times 100 / (200 \times 300) = 0.523$ ；

株行距约 300CM×350CM 胸径 8cm，冠径约 300cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 150 \times 150 / (300 \times 350) = 0.673$ ；

株行距约 300CM×400CM 胸径 8cm，冠径约 300cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 150 \times 150 / (300 \times 400) = 0.589$ ；

株行距约 350CM×400CM 胸径 8cm，冠径约 300cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 150 \times 150 / (350 \times 400) = 0.505$ ；

株行距约 400CM×500CM 胸径 9cm，冠径约 400cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 200 \times 200 / (400 \times 500) = 0.628$ ；

株行距约 400CM×600CM 胸径 10cm，冠径约 400cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 200 \times 200 / (400 \times 600) = 0.523$ ；

株行距约 200CM×200CM 高度 2m，冠径约 160cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 80 \times 80 / (200 \times 200) = 0.502$ ；

株行距约 300CM×300CM 高度 3m，冠径约 250cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 125 \times 125 / (300 \times 300) = 0.545$ ；

株行距约 400CM×400CM 高度 4m，冠径约 350cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 175 \times 175 / (400 \times 400) = 0.601$ ；

株行距约 500CM×500CM 高度 5m，冠径约 450cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 225 \times 225 / (500 \times 500) = 0.636$ ；

株行距约 600CM×600CM 高度 5m，冠径约 550cm 时，

郁闭度： $3.14 \times 275 \times 275 / (600 \times 600) = 0.660$ ；

考虑到存活率，全冠树以养护年限（1—2 年）来确定是否郁闭。

公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

3、消耗性生物资产跌价准备计提方法

每年度终了，对消耗性生物资产进行检查，有证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

21、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、34“租赁”。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （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）本公司发生的初始直接费用。
- （4）本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

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。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

22、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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，其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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. 企业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. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，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中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

27、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、34“租赁”。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括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。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

28、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

29、股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内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，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

30、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区分及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入的确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司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的商品；
- （3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当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。

对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，本公司会考虑下列迹象：

- （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，即客户已拥有了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，即客户已占有该商品实物；
- （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。

2、与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

- （1）工程施工业务、主题公园特殊影院工程业务、展览展示工程业务收入

以上业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本集团采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

- （2）景观规划设计收入

根据具体业务性质与合同规定，按照履约进度在合同期内确认收入。

- （3）绿化养护收入

履行了合同中的履约义务，在提供了相应的绿化养护劳务时确认收入。

- （4）苗木销售

履行了合同的履约义务，在取得客户交付确认单时确认收入。

- （5）创意展示设计、活动创意策划、展馆创意规划业务

根据具体业务性质与合同规定，按照履约进度在合同期内确认收入。

- （6）特种电影拍摄制作业务

履行了合同中的履约义务，在取得客户验收资料时确认收入。

- （7）特种影片租赁业务

出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。

- （8）建设运营移交（“BOT”）项目相关收入

对于 BOT 形式参与公共基础设施建设业务并提供的建造服务收入，公司作为主要责任人为政府提供社会资本合作（“PPP”）项目提供建造服务的，公司根据累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度，并按照履约进度确认建造服务收入。PPP 项目资产建造服务属于在某一时段内履行的履约义务。

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

无

32、政府补助

1、政府补助的类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认原则和确认时点

- （1）公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3、政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；

(2) 政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

4、政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，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。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得

税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

A.承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

B.出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

35、其他重要的会计政策和会计估计

1.回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

2. 附回购条件的资产转让

售后回购是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

37、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	工程施工收入、利息收入、绿化养护收入、市政路灯养护及路灯节能提成收入、水电安装及维修收入、主题文化创意业务收入、4D 特种影院系统集成业务收入、特种电影拍摄制作业务、设计服务收入、商品销售收入、创意展示设计收入、活动创意策划收入、展馆创意规划收入、租金收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、12.50%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	1%、1.50%、2%
利得税	香港应纳税所得额	16.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
岭南生态文旅股份有限公司	15.00%
岭南设计集团有限公司	25.00%
东莞市岭南苗木有限公司	12.50%
东莞市信扬电子科技有限公司	20.00%
眉山市岭南岷东生态环境工程有限公司	25.00%
岭南香市建设项目管理有限公司	25.00%
乳山市岭南生态文化旅游有限公司	25.00%

上海恒润数字科技集团股份有限公司	15.00%
上海恒润申启多媒体有限公司	15.00%
上海恒润文化娱乐发展有限公司	20.00%
上海润岭文化投资管理有限公司	25.00%
香港恒润文化娱乐有限公司	按香港相关法律规定缴纳资本利得税，税率为 16.50%
上海恒润文化科技有限公司	15.00%
上海恒润文化旅游发展有限公司	25.00%
Sungwol Holdings Co.,Ltd	按韩国相关法律规定缴纳法人税，税率为 10.00%
岭南新科生态科技研究院（北京）有限公司	20.00%
德马吉国际展览有限公司	15.00%
德马吉香港展览有限公司	按香港相关法律规定缴纳资本利得税，税率为 16.50%
岭南水务集团有限公司	15.00%
邻水县岭南生态工程有限公司	25.00%
阿拉山口市塞上绿洲投资建设有限责任公司	25.00%
珠海市岭南金控投资有限公司	25.00%
全域纵横文旅投资有限公司	25.00%
广西岭域创和文旅投资有限公司	25.00%
新疆绿美南疆生态农业发展有限公司	25.00%
新疆爱尚西域文化旅游投资有限公司	25.00%
岭南（东莞）生态文旅供应链管理有限公司	25.00%
岭南园林建设集团有限公司	25.00%
岭南国际发展有限公司	——
岭南（深圳）供应链管理有限公司	25.00%
北京盛源中清工程技术有限公司	20.00%
岭南生态修复有限公司	20.00%
深圳岭南文旅规划设计有限公司	25.00%
北京昊泽通达科技有限公司	20.00%
东莞市新港德恒水务工程有限公司	20.00%
深圳信亿投资合伙企业（有限合伙）	20.00%
深圳鑫泰华金投资合伙企业（有限合伙）	20.00%
台山市南岭水务工程有限公司	25.00%
恩平市南岭水务工程有限公司	25.00%
开平市南岭水务工程有限公司	25.00%
江门市新会区南岭水务有限公司	25.00%
上海岭南规划建筑设计有限公司	25.00%
深圳岭南生态规划设计有限公司	25.00%
深圳岭南景观规划设计有限公司	25.00%
深圳岭南设计咨询管理有限公司	25.00%
北京岭南润潞环境治理有限公司	20.00%
岭南水务（麻栗坡）有限公司	20.00%
重庆广维文化旅游发展有限公司	20.00%
深圳宏升启源一号投资合伙企业（有限合伙）	20.00%
岭南市政建设工程有限责任公司	20.00%
东莞市岭南环保工程有限公司	20.00%
东莞市岭森苗木有限公司	20.00%
上海润域文化旅游发展有限公司	20.00%
南雄市岭创建设工程有限公司	20.00%
东莞市岭诚劳务分包有限公司	20.00%
湖北江岭文化旅游发展有限公司	20.00%
上海德马吉展览工程有限公司	25.00%
德马吉会展（上海）有限公司	25.00%
上海信昱展览有限公司	25.00%
岭南（博乐）生态文旅供应链管理有限公司	25.00%
贺州旅宿民宿服务有限公司	25.00%

2、税收优惠

1、企业所得税

(1) 根据自 2008 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》，对国家重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2021 年 12 月本公司的高新技术企业复审申请已获得广东省科学技术厅评审通过，并于 2021 年 12 月 20 日取得新的高新技术企业证书，证书编号为 GR202144004730，有效期三年，据此本公司作为高新技术企业于 2021 年、2022 年、2023 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项规定企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税，及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，本公司从事林木培育和种植取得的收入免征企业所得税。

根据《企业所得税法》第二十七条第一款和《企业所得税实施条例》第八十六条第二项第一款规定，一级子公司东莞市岭南苗木有限公司在东莞市国家税务局松山湖税务分局办理企业所得税减免优惠备案，2022 年度按适用税率 25% 减半征收企业所得税。

(3) 一级子公司上海恒润数字科技集团股份有限公司于 2021 年 11 月通过上海奉贤科学技术委员会高新技术企业复审，并于 2021 年 11 月 18 日取得新的高新技术企业证书，证书编号为 GR202131001651，有效期三年，据此该公司作为高新技术企业于 2021 年、2022 年、2023 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 一级子公司德马吉国际展览有限公司于 2021 年 11 月通过上海奉贤科学技术委员会高新技术企业复审，并于 2021 年 11 月 18 日取得新的高新技术企业证书，证书编号为 GR202131002789，有效期三年，据此该公司作为高新技术企业于 2021 年、2022 年、2023 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(5) 二级子公司上海恒润申启多媒体有限公司于 2021 年 11 月通过上海市科学技术委员会高新技术企业复审，并于 2021 年 11 月 18 日取得新的高新技术企业证书，证书编号为 GR202131006619，有效期为三年，据此该公司作为高新技术企业于 2021 年、2022 年、2023 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(6) 一级子公司岭南水务集团有限公司于 2021 年 10 月 25 日取得北京市科学技术委员会颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202111000965，有效期三年，据此该公司作为高新技术企业于 2021 年、2022 年、2023 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(7) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(8) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

小型微利企业无论按查账征收方式或核定征收方式缴纳企业所得税，均可享受上述优惠政策。

2、增值税

一级子公司东莞市岭南苗木有限公司经东莞市国家税务局松山湖税务分局批准，销售自产苗木免征增值税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	645,963.16	617,469.62
银行存款	847,312,085.02	1,198,521,819.44
其他货币资金	222,772,882.64	332,108,277.24
合计	1,070,730,930.82	1,531,247,566.30
其中：存放在境外的款项总额	61,972.05	64,433.53
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	333,923,536.80	484,873,887.47

其他说明

其他货币资金期末余额为 222,772,882.64 元，其中银行保函保证金 5,116,761.38 元、银行承兑汇票保证金 203,137,137.17 元、农民工工资保证金 1,518,984.09 元，用于银行借款的质押的定期存单为 13,000,000.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,000.00	
商业承兑票据	1,293,950.67	5,717,047.75
合计	1,323,950.67	5,717,047.75

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,923,957.46	100.00%	600,006.79	31.19%	1,323,950.67	5,993,232.62	100.00%	276,184.87	4.61%	5,717,047.75
其中：										
商业承兑汇票	1,923,957.46	100.00%	600,006.79	31.19%	1,323,950.67	5,993,232.62	100.00%	276,184.87	4.61%	5,717,047.75
合计	1,923,957.46	100.00%	600,006.79	31.19%	1,323,950.67	5,993,232.62	100.00%	276,184.87	4.61%	5,717,047.75

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,923,957.46	600,006.79	31.19%

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的确认标准参考应收账款的计提方法。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	276,184.87	323,821.92				600,006.79
合计	276,184.87	323,821.92				600,006.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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

单位：元

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	1,000,000.00	5,000,000.00
商业承兑票据	1,065,135.70	100,000.00
合计	2,065,135.70	5,100,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	124,258,370.09	4.73%	124,258,370.09	100.00%		124,477,881.33	4.78%	124,477,881.33	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	124,258,370.09	4.73%	124,258,370.09	100.00%		124,477,881.33	4.78%	124,477,881.33	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,504,918,356.40	95.27%	315,608,122.79	12.60%	2,189,310,233.61	2,477,848,273.75	95.22%	290,562,669.90	11.73%	2,187,285,603.85
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,504,918,356.40	95.27%	315,608,122.79	12.60%	2,189,310,233.61	2,477,848,273.75	95.22%	290,562,669.90	11.73%	2,187,285,603.85
合计	2,629,176,726.49	100.00%	439,866,492.88	16.73%	2,189,310,233.61	2,602,326,155.08	100.00%	415,040,551.23	15.95%	2,187,285,603.85

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	124,258,370.09	124,258,370.09	100.00%	公司根据款项可回收情况, 全部计提信用损失。
合计	124,258,370.09	124,258,370.09		

按组合计提坏账准备: A、组合—应收其他关联方客户组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	372,765,980.98	12,384,045.73	3.32%
1-2年	183,047,801.17	12,136,749.76	6.63%
2-3年	9,034,465.98	1,869,221.62	20.69%
3-4年	1,070,754.71	335,146.22	31.30%
合计	565,919,002.84	26,725,163.33	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: B、组合—应收地方政府/地方国有企业客户组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	589,430,616.97	22,495,459.27	3.82%
1-2年	376,451,457.33	28,206,355.41	7.49%
2-3年	257,437,832.66	34,458,787.82	13.39%
3-4年	102,531,745.60	22,977,603.33	22.41%
4-5年	110,839,611.81	36,949,071.28	33.34%
5年以上	30,494,895.92	16,341,196.37	53.59%
合计	1,467,186,160.29	161,428,473.48	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: C、组合—应收房地产企业客户组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	82,119,638.72	7,947,154.74	9.68%
1-2年	5,584,818.38	1,038,191.17	18.59%
2-3年	13,604,236.25	3,913,712.26	28.77%
3-4年	10,258,750.68	4,859,667.64	47.37%
4-5年	8,660,749.14	6,032,881.44	69.66%
5年以上	13,554,974.38	11,649,389.02	85.94%
合计	133,783,167.55	35,440,996.27	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备：D、组合—应收其他客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	86,289,363.87	7,393,165.83	8.57%
1-2 年	48,332,736.10	9,362,959.73	19.37%
2-3 年	121,176,350.26	32,730,326.01	27.01%
3-4 年	34,309,325.12	11,642,385.39	33.93%
4-5 年	24,195,369.27	12,830,678.23	53.03%
5 年以上	23,726,881.10	18,053,974.52	76.09%
合计	338,030,025.72	92,013,489.71	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,131,015,281.95
1 至 2 年	627,689,281.77
2 至 3 年	404,509,658.72
3 年以上	465,962,504.05
3 至 4 年	161,860,094.17
4 至 5 年	186,265,172.25
5 年以上	117,837,237.63
合计	2,629,176,726.49

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	124,477,881.33	234,687.76	454,199.00			124,258,370.09
按组合计提坏账准备的应收账款	290,562,669.90	25,045,452.89				315,608,122.79
合计	415,040,551.23	25,280,140.65	454,199.00	0.00	0.00	439,866,492.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	121,838,975.99	4.63%	4,027,340.40
第二名	118,393,482.87	4.50%	7,959,853.77
第三名	98,286,940.20	3.74%	5,152,646.67
第四名	78,783,282.64	3.00%	5,164,384.85
第五名	67,440,072.86	2.57%	2,708,033.88
合计	484,742,754.56	18.44%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情形。

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,000,000.00	15,500,000.00
合计	5,000,000.00	15,500,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	124,563,961.07	97.24%	131,676,132.77	83.32%
1 至 2 年	3,328,183.20	2.60%	26,151,293.31	16.55%
2 至 3 年	137,092.24	0.11%	137,092.24	0.09%
3 年以上	75,373.26	0.06%	76,023.26	0.04%
合计	128,104,609.77		158,040,541.58	

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：

期末预付款项余额中账龄超过 1 年且金额重要的预付款项是尚未与供应商结算的设备款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
第一名	非关联方	4,500,000.00	3.51%
第二名	非关联方	4,200,000.00	3.28%
第三名	非关联方	3,269,773.27	2.55%
第四名	非关联方	3,073,793.51	2.40%
第五名	非关联方	2,511,501.08	1.96%
合计		17,555,067.86	13.70%

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	305,584,451.62	289,157,514.29
合计	305,584,451.62	289,157,514.29

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	92,853,900.48	150,065,688.97
往来款	328,172,444.85	244,548,689.94
押金	9,915,117.00	14,132,139.89

备用金	14,855,544.65	11,737,575.66
股权转让款	6,789,416.15	5,880,271.28
其他	12,638,644.12	2,879,261.23
合计	465,225,067.25	429,243,626.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	131,162,442.95		8,923,669.73	140,086,112.68
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	19,453,773.13		100,729.82	19,554,502.95
2022 年 6 月 30 日余额	150,616,216.08		9,024,399.55	159,640,615.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	112,993,631.38
1 至 2 年	138,363,447.17
2 至 3 年	49,390,949.00
3 年以上	164,477,039.70
3 至 4 年	96,203,423.51
4 至 5 年	23,199,738.95
5 年以上	45,073,877.24
合计	465,225,067.25

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的其他应收账款	131,162,442.95	19,453,773.13				150,616,216.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他的应收账款	8,923,669.73	100,729.82				9,024,399.55
合计	140,086,112.68	19,554,502.95				159,640,615.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	往来款	75,511,913.41	0 - 4 年	16.23%	15,561,939.27
第二名	往来款	30,700,000.00	3 - 4 年	6.60%	19,566,250.00
第三名	往来款	28,942,556.25	1 - 2 年	6.22%	4,792,804.28
第四名	往来款	19,000,000.00	1 - 3 年	4.08%	3,900,000.00
第五名	往来款	15,800,000.00	5 年以上	3.40%	15,800,000.00
合计		169,954,469.66		36.53%	59,620,993.55

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末公司不存在涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额的情形。

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	50,169,712.63		50,169,712.63	39,884,688.76		39,884,688.76
在产品	39,250,712.55	3,735,848.83	35,514,863.72	31,550,864.48	3,735,848.83	27,815,015.65
库存商品				39,543.79		39,543.79
消耗性生物资产	2,028,945.55		2,028,945.55	2,107,905.14		2,107,905.14
发出商品	762,345.83	629,800.48	132,545.35	762,345.83	629,800.48	132,545.35
开发产品	153,688,208.35		153,688,208.35	149,946,884.33		149,946,884.33
开发成本	17,952,015.66		17,952,015.66	24,997,029.36		24,997,029.36
合计	263,851,940.57	4,365,649.31	259,486,291.26	249,289,261.69	4,365,649.31	244,923,612.38

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	3,735,848.83					3,735,848.83
发出商品	629,800.48					629,800.48
合计	4,365,649.31					4,365,649.31

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货账面余额中不包含借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的未结算资产	4,129,460,511.78	229,061,687.98	3,900,398,823.80	5,238,897,955.63	288,240,965.44	4,950,656,990.19
已结算未达到收款时点的资产	2,908,260,352.73	153,663,481.58	2,754,596,871.15	2,664,545,525.86	130,548,119.20	2,533,997,406.66
项目质保金	103,801,989.41	3,977,934.07	99,824,055.34	106,782,794.95	6,457,991.62	100,324,803.33
合计	7,141,522,853.92	386,703,103.63	6,754,819,750.29	8,010,226,276.44	425,247,076.26	7,584,979,200.18

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未逾期质保金		2,480,057.55		
已结算未达收款进度	23,115,362.38			
建造合同形成的已完工未结算资产	548,350.89	59,727,628.35		
合计	23,663,713.27	62,207,685.90		——

其他说明

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
BT 建设工程及 PPP 项目	347,024,414.86	343,430,496.56
应收租赁款	268,565.08	
合计	347,292,979.94	343,430,496.56

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	26,922,077.30	38,333,412.61
预交所得税	8,362,656.31	3,961,792.12
留抵税金	243,410.14	3,345,354.92
待取得抵扣凭证的进项税额	26,040,827.87	48,485,033.63
预交增值税	5,085,694.68	5,734,456.35
预交土地增值税	432,653.09	432,653.09
其他	1,845,829.08	917,998.03
合计	68,933,148.47	101,210,700.75

其他说明：

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 建设工程及其他长期收款的工程	1,078,448,333.70	437,074.68	1,078,011,259.02	1,064,792,780.66	878,807.29	1,063,913,973.37	3.12%-9.18%
其他	5,514,368.22	107.56	5,514,260.66	5,651,366.76	111.18	5,651,255.58	3.12%-9.18%
合计	1,083,962,701.92	437,182.24	1,083,525,519.68	1,070,444,147.42	878,918.47	1,069,565,228.95	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	878,918.47			878,918.47
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	441,736.23			441,736.23
2022 年 6 月 30 日余额	437,182.24			437,182.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司不存在转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额的情形。

其他说明：

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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											
嘉祥岭南园林工程有限公司	85,727,675.63			-3,436,393.06						82,291,282.57	
鲁甸县岭甸环境工程有限公司	88,351,102.42			10,884,764.07						99,235,866.49	
灵璧县岭城建设投资发展有限公司	123,477,646.40			3,626.15						123,481,272.55	
日照岭南海洋园林工程有限公司	89,859,925.05			-2,276.02						89,857,649.03	
吕梁市离石区岭南生态工程有限公司	929,650.33			2,509.89						932,160.22	
广西交岭环境工程有限公司	113,653,495.83			6,240,761.06						119,894,256.89	
长丰县丰岭生态建设工程有限公司	195,318,458.95			2,817.62						195,321,276.57	
监利县锦沙湖湿地公园有限公司	27,511,900.90			-792,183.29						26,719,717.61	
邢台县顺灏龙冈建设开发有限公司	40,551,200.00									40,551,200.00	
岭南水务(连平)有限公司	116,602,391.16			-887,447.23						115,714,943.93	
黄山润宁生态建设有限公司	50,739,711.12			326.53						50,740,037.65	
齐河县绿景园林绿化工程有限公司	-1,790.66									-1,790.66	
巴林右旗岭南园林建设有限公司	19,295,253.69			7,731,731.26						27,026,984.95	
泗阳新源水务工程有限责任公司	75,723,178.16			1,292,391.04						77,015,569.20	
江苏惠民水务有限公司	251,150,307.10			17,481.44						251,167,788.54	
乌鲁木齐市岭秀匠心投资建	296,665,483.50			14,403,198.92						311,068,682.42	

设有限责任公司										
岭南水务（紫金）有限公司	136,975,462.14			3,821,506.88					140,796,969.02	
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	142,888,919.96			1,225,047.89					144,113,967.85	
广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	60,768,835.15			-6,610,189.36					54,158,645.79	
昌吉市岭海工程管理服务有限公司	28,670,345.90			-1,773,229.58					26,897,116.32	
尉氏县岭南建设工程有限公司	55,201,330.22			-333.41					55,200,996.81	
江苏岭源水务有限责任公司	242,220,218.70								242,220,218.70	
南雄市灵潭岭兴文化旅游发展有限公司	361,697.70	300,000.00		-75,473.98				-586,223.72		
广西容县建岭建设有限公司	120,624.26								120,624.26	
阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	47,440,962.30			-2,852,132.93					44,588,829.37	
岭南水务(汕尾)有限公司	16,538,880.74			2,034,452.82					18,573,333.56	
南充市北控岭南生态环境治理有限公司	39,986,343.64			2,069.46					39,988,413.10	
湖北岭南浩淼供水有限公司	4,000,000.00			-1,450.14					3,998,549.86	
葛洲坝岭南（盐城亭湖）水治理有限责任公司	97,331,400.00								97,331,400.00	
兴化中交岭南建设管理有限公司	25,926,299.30			31,317.59					25,957,616.89	
东莞市滨海湾岭南生态环境有限公司										
东莞市岭翰建设投资有限公司										
小计	2,473,986,909.59	300,000.00		31,262,893.62				-586,223.72	2,504,963,579.49	
二、联营企业										
微传播（北京）网络科技股份有限公司	74,258,461.51			-5,118,121.41	-12,097.92				69,128,242.18	192,574,324.52
横琴花木交易中心股份有限公司										4,753,007.51
上海圣好信息科技有限公司	329,376.39							-329,376.39	0.00	
中宁县碧水源水务有限公司	45,467,545.59								45,467,545.59	
汾阳市碧水源水务有限公司	21,580,177.72								21,580,177.72	
北京正泽水务有限公司	19,241,527.53			4,414.44					19,245,941.97	

北京兴顺水务有限公司	2,080,064.75			-14,134.56						2,065,930.19	
上海四次元文化发展合伙企业（有限合伙）	-129,222.88			129,222.88							
北京本农科技发展有限公司	48,797,916.94			-89,677.27						48,708,239.67	
深圳市南科生物贸易有限公司	160,000,000.00									160,000,000.00	
东莞市润泽源环保工程有限公司	140,000,000.00									140,000,000.00	
小计	511,625,847.55			-5,088,295.92	-12,097.92				-329,376.39	506,196,077.32	197,327,332.03
合计	2,985,612,757.14	300,000.00		26,174,597.70	-12,097.92				-915,600.11	3,011,159,656.81	197,327,332.03

其他说明

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市公司权益投资	215,296,400.00	211,296,400.00
合计	215,296,400.00	211,296,400.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因：公司出于战略目的而计划长期持有以上权益投资，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。

单位：

元

项目	期初余额	本期变动				期末余额	本年确认股利
		增加投资	减少投资	公允价值变动	其他		
东莞民营投资集团有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
南阳锦绣文化旅游开发有限公司	1,100,000.00					1,100,000.00	
上海思尔腾科技集团有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			0.00	
北京棱镜影像文化传媒有限公司	90,000.00					90,000.00	
菏泽花舞世界文化旅游开发有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
水发华夏部落（菏泽）文化旅游开发有限公司	2,500,000.00					2,500,000.00	
唐山全域治水生态建设集团有限公司	31,606,400.00	5,000,000.00				36,606,400.00	
上海福旅文化传媒有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
湖北政帛建设工程有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
合计	211,296,400.00	5,000,000.00	1,000,000.00			215,296,400.00	

14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海清科岭协投资管理合伙企业（有限合伙）	30,903,549.04	30,903,549.04
合计	30,903,549.04	30,903,549.04

其他说明：

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	376,731,919.27	415,600,095.05
合计	376,731,919.27	415,600,095.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	412,684,734.80	51,112,963.52	71,439,258.13	48,406,689.52	1,556,058.53	585,199,704.50
2.本期增加金额	797,440.00		168,965.52	139,110.28		1,105,515.80
(1) 购置	797,440.00	0.00	168,965.52	139,110.28	0.00	1,105,515.80
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	23,136,029.40	22,750.00	3,091,813.22	557,447.30	22,808.00	26,830,847.92
(1) 处置或报废	23,136,029.40	22,750.00	3,091,813.22	557,447.30	22,808.00	26,830,847.92
4.期末余额	390,346,145.40	51,090,213.52	68,516,410.43	47,988,352.50	1,533,250.53	559,474,372.38
二、累计折旧						
1.期初余额	73,845,146.60	25,932,817.34	34,419,924.60	34,104,601.17	1,297,119.74	169,599,609.45
2.本期增加金额	11,813,882.36	1,883,583.35	2,988,549.70	3,373,575.64	40,681.32	20,100,272.37
(1) 计提	11,813,882.36	1,883,583.35	2,988,549.70	3,373,575.64	40,681.32	20,100,272.37
3.本期减少金额	5,085,868.91	21,612.50	1,398,460.94	429,818.76	21,667.60	6,957,428.71
(1) 处置或报废	5,085,868.91	21,612.50	1,398,460.94	429,818.76	21,667.60	6,957,428.71
4.期末余额	80,573,160.05	27,794,788.19	36,010,013.36	37,048,358.05	1,316,133.46	182,742,453.11

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	309,772,985 .35	23,295,425.33	32,506,397.07	10,939,994.45	217,117.07	376,731,919.27
2.期初账面 价值	338,839,588 .20	25,180,146.18	37,019,333.53	14,302,088.35	258,938.79	415,600,095.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	4,386,293.05	846,688.69		3,539,604.36	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海恒润数字科技集团股份有限公司 厂房及仓库	3,082,347.99	租用土地上建厂房
新疆绿美南疆生态农业发展有限公司 产业园	89,255,683.71	租用土地上建产业园
博乐市建国西路房产	38,042,260.80	办理过户手续中

其他说明

通过售后回租交易形成的固定资产情况：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	39,918,921.41	10,239,299.42		29,679,621.98
运输设备	139,131,825.21	94,707,986.49		44,423,838.72
合计	179,050,746.61	104,947,285.91		74,103,460.70

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	39,149,201.56	34,072,462.17
合计	39,149,201.56	34,072,462.17

(1) 在建工程情况

单位：元

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
黑暗骑行轨道车和翻版飞翔	5,801,886.63		5,801,886.63	5,801,886.63		5,801,886.63
恒润文化集团园区梦工厂改造一期	2,288,453.30		2,288,453.30	2,056,069.12		2,056,069.12
黄姚民宿群装修	17,016,095.51		17,016,095.51	12,839,942.43		12,839,942.43
通州区宋庄镇小堡村污水处理站 BOT 项目	14,042,766.12		14,042,766.12	13,374,563.99		13,374,563.99
合计	39,149,201.56		39,149,201.56	34,072,462.17		34,072,462.17

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
梦工厂一期改造	10,359,602.80	2,056,069.12	232,384.18			2,288,453.30	22.09%	22.09%				其他
通州区宋庄镇小堡	16,770,000.00	13,374,563.99	668,202.13			14,042,766.12	83.74%	83.74%				其他

村污水处理站BOT项目												
黄姚民宿群装修	22,000,000.00	12,839,942.43	4,176,153.08			17,016,095.51	77.35%	77.35%				其他
合计	49,129,602.80	28,270,575.54	5,076,739.39			33,347,314.93						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

经检查，报告期各期末公司的在建工程不存在减值情况，故未计提减值准备。

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

17、使用权资产

单位：元

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	33,079,865.42	8,339,234.46	41,419,099.88
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	33,079,865.42	8,339,234.46	41,419,099.88
二、累计折旧			
1.期初余额	6,199,824.05	750,372.16	6,950,196.21
2.本期增加金额	4,280,687.09	409,293.90	4,689,980.99
(1) 计提	4,280,687.09	409,293.90	4,689,980.99
3.本期减少金额			
(1) 处置			

4.期末余额	10,480,511.14	1,159,666.06	11,640,177.20
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	22,599,354.28	7,179,568.40	29,778,922.68
2.期初账面价值	26,880,041.37	7,588,862.30	34,468,903.67

其他说明：

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	17,629,311.00	3,605,196.91		22,228,256.49	43,462,764.40
2.本期增加金额				500.00	500.00
(1) 购置				500.00	500.00
(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	17,629,311.00	3,605,196.91		22,228,756.49	43,463,264.40
二、累计摊销					
1.期初余额	3,573,215.79	3,441,390.95		14,292,069.26	21,306,676.00
2.本期增加金额	176,293.08	163,805.96		1,539,632.84	1,879,731.88
(1) 计提	176,293.08	163,805.96		1,539,632.84	1,879,731.88

3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额	3,749,508.87	3,605,196.91		15,831,702.10	23,186,407.88
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	13,879,802.13			6,397,054.39	20,276,856.52
2.期初账面 价值	14,056,095.21	163,805.96		7,936,187.23	22,156,088.40

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

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	企业合并形成的		处置		期末余额
上海恒润数字科技集团股份有限公司	448,745,958.81					448,745,958.81
德马吉国际展	330,993,717.53					330,993,717.53

览有限公司					
上海恒润文化 科技有限公司	425,000.00				425,000.00
SungwolHoldin gsCo.,Ltd	2,906,316.80				2,906,316.80
岭南水务集团 有限公司	301,269,757.47				301,269,757.47
合计	1,084,340,750. 61				1,084,340,750. 61

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	计提		处置		期末余额
德马吉国际展览有限公司	214,697,312.53					214,697,312.53
SungwolHoldin gsCo.,Ltd	2,906,316.80					2,906,316.80
合计	217,603,629.33					217,603,629.33

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

20、长期待摊费用

单位：元

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
装修款	39,417,331.45	900,310.62	10,613,102.67		29,704,539.40
售后租赁服务费	588,050.29				588,050.29
苗场建设费	874,382.08				874,382.08
租金	144,444.30	490,028.65	245,014.32		389,458.63
园林景观	12,632,613.83				12,632,613.83
其他	1,219,073.89	387,984.93	790,613.10		816,445.72
合计	54,875,895.84	1,778,324.20	11,648,730.09		45,005,489.95

其他说明

21、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

单位：元

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	386,703,103.64	57,701,187.06	425,247,076.26	63,824,349.31
内部交易未实现利润	50,377,650.27	11,520,782.89	48,534,644.08	11,459,846.15
可抵扣亏损	546,895,658.66	87,793,135.03	292,449,787.86	46,012,338.73
信用减值准备引起的	584,959,139.13	92,075,396.52	545,197,639.27	89,532,114.12
递延收益引起的	566,666.67	85,000.00	700,000.03	105,000.00
存货跌价引起的	4,365,649.31	654,847.40	4,365,649.31	654,847.40
金融资产公允价值变动引起的	18,400,000.00	2,760,000.00	18,400,000.00	2,760,000.00
使用权资产引起的	358,846.62	62,689.36	53,526.58	10,816.37
合计	1,592,626,714.30	252,653,038.26	1,334,948,323.39	214,359,312.08

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	973,637.40	146,045.61	1,012,583.02	151,887.44
金融资产公允价值变动	10,199,215.60	1,529,882.34	10,152,731.85	1,522,909.78
租赁引起的	12,957.73	1,943.66	55,988.80	8,398.32
合计	11,185,810.73	1,677,871.61	11,221,303.67	1,683,195.54

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		252,653,038.26		214,359,312.08
递延所得税负债		1,677,871.61		1,683,195.54

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,460,957.67	9,318,351.25
可抵扣亏损	113,003,359.37	91,224,948.06
合计	125,464,317.04	100,543,299.31

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		7,903,417.31	
2023 年	12,284,045.17	12,284,045.17	
2024 年	28,716,077.12	28,716,077.12	
2025 年	26,438,953.04	26,438,953.04	
2026 年	15,882,455.42	15,882,455.42	
2027 年	29,681,828.62		
合计	113,003,359.37	91,224,948.06	

其他说明

22、其他非流动资产

单位：元

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
预付购房款	4,300,813.12		4,300,813.12	4,690,048.00		4,690,048.00
预付软件款	3,021,331.49		3,021,331.49	3,917,716.75		3,917,716.75
预付购车款				408,205.12		408,205.12
其他设备款	216,453.67		216,453.67	37,696.76		37,696.76
PPP 项目	585,629,347.08	15,150.85	585,614,196.23	675,843,900.80		675,843,900.80
合计	593,167,945.36	15,150.85	593,152,794.51	684,897,567.43		684,897,567.43

其他说明：

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	230,000,000.00
抵押借款	127,000,000.00	38,000,000.00
保证借款	366,430,000.00	555,380,000.00
信用借款	500,000.00	21,000,000.00
保证、质押借款	751,440,000.00	874,500,000.00
应计利息	6,914,076.39	6,235,245.41
合计	1,452,284,076.39	1,725,115,245.41

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

报告期末公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	150,287,135.38	91,441,363.71
银行承兑汇票	10,400,000.00	102,799,334.63
链捷贷	276,511,350.24	259,642,846.27
合计	437,198,485.62	453,883,544.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	6,177,156,344.13	7,334,790,171.30
合计	6,177,156,344.13	7,334,790,171.30

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过 1 年的重要应付账款	1,730,889,936.71	未达到结算条件
合计	1,730,889,936.71	

其他说明：

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	0.00	393,056.96
合计	0.00	393,056.96

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	559,291,705.08	343,233,367.47
其他	6,884,299.28	53,385,427.75
合计	566,176,004.36	396,618,795.22

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,119,522.19	138,285,260.07	109,870,433.14	81,534,349.12
二、离职后福利-设定提存计划	692,627.23	10,106,147.91	10,149,242.05	649,533.09
三、辞退福利	7,500.00	3,692,473.03	3,699,973.03	
合计	53,819,649.42	152,083,881.01	123,719,648.22	82,183,882.21

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	52,385,029.85	124,934,352.98	96,998,627.03	80,320,755.80
2、职工福利费	847.00	2,788,337.32	2,789,184.32	
3、社会保险费	343,089.94	4,549,339.80	4,495,844.82	396,584.92
其中：医疗保险费	321,501.46	4,129,342.20	4,072,849.46	377,994.20
工伤保险费	7,771.00	241,228.15	241,932.55	7,066.60
生育保险费	13,817.48	178,769.45	181,062.81	11,524.12
4、住房公积金	304,591.40	5,924,175.00	5,505,872.00	722,894.40
5、工会经费和职工教育经费	85,964.00	89,054.97	80,904.97	94,114.00
合计	53,119,522.19	138,285,260.07	109,870,433.14	81,534,349.12

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	679,963.06	9,819,455.30	9,862,678.79	636,739.57
2、失业保险费	12,664.17	286,692.61	286,563.26	12,793.52
合计	692,627.23	10,106,147.91	10,149,242.05	649,533.09

其他说明

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	694,058,196.81	670,956,955.22
企业所得税	10,145,370.00	15,067,745.62
个人所得税	250,113.73	638,746.36
城市维护建设税	5,165,354.45	5,750,667.51
教育费附加	2,179,763.06	2,434,361.70
地方教育费附加	1,501,437.97	1,673,753.26
堤围防护费	2,396.43	2,396.43
房产税	184,101.85	73,372.50
印花税	11,630.00	156.50
合计	713,498,364.30	696,598,155.10

其他说明

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		0.00
应付股利	4,320,640.54	4,320,640.54
其他应付款	434,812,299.48	438,835,430.91
合计	439,132,940.02	443,156,071.45

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东股利	4,320,640.54	4,320,640.54
合计	4,320,640.54	4,320,640.54

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	57,396,726.95	57,951,504.66
往来款	192,067,571.11	149,606,182.98
押金	1,208,157.70	2,203,378.22
限制性股票回购义务	17,006,190.00	19,786,974.08
可赎回投资款	154,125,000.00	190,000,000.00
其他	13,008,653.72	19,287,390.97
合计	434,812,299.48	438,835,430.91

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	660,178,874.00	515,489,992.00
一年内到期的应付债券	2,431,556.76	2,491,256.16
一年内到期的长期应付款	30,678,104.69	32,636,918.57
一年内到期的租赁负债	8,575,432.63	8,597,763.24
应付利息	3,098,050.77	2,513,324.85
合计	704,962,018.85	561,729,254.82

其他说明：

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	142,933,210.29	139,431,631.42
已背书未到期的承兑汇票	4,600,000.00	19,451,445.00
合计	147,533,210.29	158,883,076.42

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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
合计										

其他说明：

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	161,580,000.00	173,600,000.00
抵押借款	6,500,000.00	8,000,000.00
保证借款	8,100,000.00	200,000,000.00
担保、质押借款	1,122,778,166.09	1,040,120,016.00
合计	1,298,958,166.09	1,421,720,016.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

长期借款借款利率区间为 4.1600%-7.5000%。

34、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2018 岭南可转债	634,733,387.90	622,964,890.25
合计	634,733,387.90	622,964,890.25

(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）

单位：元

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	利息调整	转入一年内到期金额	期末余额
2018 岭南可转债	660,000,000.00	2018/8/14	6 年期，转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止	660,000,000.00	622,964,890.25		-59,699.40		1,498,300.00	13,266,797.65	2,431,556.76	634,733,387.90
合计				660,000,000.00	622,964,890.25		-59,699.40		1,498,300.00	13,266,797.65	2,431,556.76	634,733,387.90

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

租赁负债	29,571,725.74	33,748,361.24
合计	29,571,725.74	33,748,361.24

其他说明：

36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	23,091,413.63	15,634,840.10
合计	23,091,413.63	15,634,840.10

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后租回租金	23,494,048.77	16,537,878.24
减：未确认融资费用	402,635.14	903,038.14
合计	23,091,413.63	15,634,840.10

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助-与资产相关	17,465,799.22		621,657.60	16,844,141.62	
政府补助-与收益相关	2,371,600.00			2,371,600.00	
合计	19,837,399.22		621,657.60	19,215,741.62	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向服刑人员心理矫治的 VR	1,397,000.00						1,397,000.00	与收益相关

训练装备及系统研发科研经费转拨款								
新疆生产建设兵团第三师图木舒克市财政局其他科学技术补贴	16,765,799.19			488,324.28			16,277,474.91	与资产相关
科学技术部资源配置与管理司科技助力经济2020项目资金-（荷兰进口朱顶红在新疆产业化生产示范及推广）	500,000.00						500,000.00	与收益相关
兵团科技局特色果蔬科技示范基地建设项目专项资金	474,600.00						474,600.00	与收益相关
南疆地区种植业精准滴灌系统构建与推广应用专项资金	700,000.03			133,333.32			566,666.71	与资产相关

其他说明：

38、股本

单位：元

	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	1,684,417,418.00				436,754.00	436,754.00	1,684,854,172.00

其他说明：

39、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券	6,589,192.00	122,060,238.50			14,983.00	277,549.74	6,574,209.00	121,782,688.76
合计	6,589,192.00	122,060,238.50			14,983.00	277,549.74	6,574,209.00	121,782,688.76

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：

其他说明：

40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,323,400,060.89	1,338,861.93		1,324,738,922.82
其他资本公积	12,918,894.35			12,918,894.35
合计	1,336,318,955.24	1,338,861.93		1,337,657,817.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	22,624,624.50			22,624,624.50
合计	22,624,624.50			22,624,624.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前期	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	计入其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 16,432,266.96					-12,097.92		- 16,444,364.88
权益法下不能转损益的其他综合收益	- 16,432,266.96					-12,097.92		- 16,444,364.88
二、将重分类进损益的其他综合收益	102,567.16					12,700.42	17,536.09	115,267.58
外币财务报表折算差额	102,567.16					12,700.42	17,536.09	115,267.58
其他综合收益合计	- 16,329,699.80					602.50	17,536.09	- 16,329,097.30

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

43、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	206,242,181.21			206,242,181.21
合计	206,242,181.21			206,242,181.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	1,527,449,754.21	1,489,787,028.66
调整后期初未分配利润	1,527,449,754.21	1,489,787,028.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-178,904,776.62	46,989,526.76
其他		-9,326,801.21
期末未分配利润	1,348,544,977.59	1,527,449,754.21

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元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
 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元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

45、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,020,233,509.04	947,288,538.41	2,311,949,827.88	1,906,900,727.57
其他业务	4,593,501.75	1,204,323.48	2,666,521.67	936,461.34
合计	1,024,827,010.79	948,492,861.89	2,314,616,349.55	1,907,837,188.91

收入相关信息:

单位:元

合同分类	生态环境业务	水务水环境业务	文化旅游业务	合计
商品类型				
其中:				
工程收入	499,558,754.39	435,802,001.42		935,360,755.81
设计收入	26,915,578.53			26,915,578.53
主题文化创意业务			45,266,515.56	45,266,515.56
展览展示收入			11,588,200.27	11,588,200.27
其他	2,414,256.46	2,179,245.29	1,102,458.87	5,695,960.62
合计	528,888,589.38	437,981,246.71	57,957,174.70	1,024,827,010.79
按经营地区分类				
其中:				
华东	176,296,156.74	117,465,808.00	23,432,938.36	317,194,903.10
华南	131,676,665.24	114,967,492.22	4,731,528.10	251,375,685.56
华西	53,507,182.49	107,076,363.96	23,175,564.00	183,759,110.45
华北	20,069,459.29	64,002,485.55		84,071,944.84
华中	147,339,125.62	34,469,096.98		181,808,222.60
境外			6,617,144.24	6,617,144.24
合计	528,888,589.38	437,981,246.71	57,957,174.70	1,024,827,010.79

与履约义务相关的信息:

(1) 工程施工业务、主题公园特殊影院工程业务、展览展示工程业务收入

公司工程施工业务、主题公园特殊影院工程业务、展览展示工程业务在提供服务时履行履约义务,公司结算一般按照甲方认可的进度结算。

(2) 设计收入

公司设计收入在提供服务时履行履约义务,结算按以下四个阶段进行:出具设计方案阶段、扩初阶段、出具施工图纸阶段和服务跟踪阶段。

(3) 创意展示设计、活动创意策划、展馆创意规划业务

公司在项目完成并通过客户验收时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

46、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,261,314.04	2,298,190.64
教育费附加	703,087.55	1,513,739.49
房产税	548,157.16	319,696.19
土地使用税	73,866.71	100,135.99
车船使用税	22,038.86	57,979.73
印花税	808,008.00	1,693,360.62
地方教育费附加及其他	485,442.43	970,087.66
合计	3,901,914.75	6,953,190.32

其他说明：

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	11,453,437.44	14,546,592.08
汽车交通费	179,080.02	398,788.86
业务差旅费	1,673,251.85	3,352,542.47
折旧及摊销	205,193.78	283,141.58
广告宣传费	516,011.40	3,277,771.35
会展费	94,940.00	519,524.41
咨询服务费	610,900.00	3,595,700.84
办公费	253,513.74	1,004,316.74
中标服务费	1,921,904.63	3,397,811.06
租赁物业费	153,987.39	367,286.43
合计	17,062,220.25	30,743,475.82

其他说明：

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	57,246,646.96	75,670,908.31
折旧及摊销	28,132,810.93	34,538,018.35
工程管理及维护费	573,855.96	1,937,760.87
业务差旅费	1,814,309.96	10,856,168.49
中介咨询费	15,572,174.45	20,695,048.97
租赁费	5,786,531.43	6,834,554.92
汽车交通费	1,614,753.51	2,482,997.67
办公费	7,055,477.43	9,408,141.69
其他	4,896,552.60	5,870,066.76

合计	122,693,113.23	168,293,666.03
----	----------------	----------------

其他说明

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	32,490,718.02	47,710,629.47
物料消耗	12,615,766.08	29,345,083.34
中介机构服务费	714,964.00	0.00
折旧与摊销	3,408,020.08	3,487,425.54
办公费	34,729.42	376,101.69
租赁及水电费		499,474.64
差旅及交通费	185,403.76	2,190,552.06
其他	2,054,566.73	1,431,283.66
合计	51,504,168.09	85,040,550.40

其他说明

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	137,250,446.49	117,710,535.84
减：利息收入	35,511,399.38	48,961,379.11
票据贴息	4,882,406.01	18,366,824.55
手续费	2,320,224.23	2,878,452.81
担保顾问费及其他	20,037,906.56	3,409,622.20
汇兑损益	-131,651.22	214,937.07
合计	128,847,932.69	93,618,993.36

其他说明

51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	253,732.60	500,262.96
增值税进项加计抵减	131,515.07	272,269.37
与资产相关/与收益相关的政府补助	3,616,480.01	866,594.10

52、投资收益

单位：元

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	26,174,597.70	29,734,501.52

处置长期股权投资产生的投资收益	265,283.28	19,039,700.41
合计	26,439,880.98	48,774,201.93

其他说明

53、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他权益性投资		6,182.52
合计		6,182.52

其他说明：

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-19,725,926.41	-16,109,921.91
长期应收款坏账损失	446,607.21	231,720.48
应收账款坏账损失	-24,689,989.63	-9,846,730.14
应收票据坏账损失	-323,821.92	-97,919.07
一年内到期长期应收款坏账损失	16,559.90	36,795.97
合计	-44,276,570.85	-25,786,054.67

其他说明

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	38,408,020.65	-19,126,586.72
十三、其他	35,722.37	
合计	38,443,743.02	-19,126,586.72

其他说明：

56、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	4,931,818.14	-1,524,075.09

57、营业外收入

单位：元

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
政府补助	388,210.46	1,533,725.63	388,210.46
其他	14,323.09	1,104,097.87	14,323.09
合计	402,533.55	2,637,823.50	402,533.55

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
职工体育 示范基地 创建补贴	上海市奉 贤区青村 镇总工会	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		120,000.00	与收益相 关
上海市松 江区石湖 荡镇财政 所零余额 账户-企业 扶持款	上海市松 江区石湖 荡镇财政 所	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		1,070,000.0 0	与收益相 关
企业技术 中心专项 补贴	上海市松 江区国库 收付中心	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		200,000.00	与收益相 关
东莞市“倍 增计划”企 业经营管 理者素质 提升资助	东莞市人 力资源和 社会保障 局东城分 局	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		50,500.00	与收益相 关
东莞市“倍 增计划”试 点企业骨 干人才子 女入读民 办中小学 学校补助	东莞市人 力资源和 社会保障 局东城分 局	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		50,000.00	与收益相 关
其他补助	上海古松 经济联合 总公司等	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否		43,225.63	与收益相 关

			助					
其他补助	上海市奉贤区青村镇人民政府等	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	128,210.46		与收益相关
2021 年高新技术企业认定申报奖励	东莞财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
2021 年东莞市引进特色人才奖励	东莞市人力资源服务中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
上海市松江区石湖荡镇财政所企业扶持款	上海市松江区石湖荡镇财政所	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	220,000.00		与收益相关

其他说明：

58、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	603,500.00	33,000.00	603,500.00
非流动资产毁损报废损失	97,800.87	2,538,359.87	97,800.87
其他	305,625.61	1,889,488.36	305,625.61
合计	1,006,926.48	4,460,848.23	1,006,926.48

其他说明：

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,044,980.81	2,535,484.10

递延所得税费用	-38,299,050.10	-17,373,651.53
合计	-39,344,030.91	-14,838,167.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-218,738,994.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-32,810,849.11
子公司适用不同税率的影响	-2,457,484.73
调整以前期间所得税的影响	-657,606.86
非应税收入的影响	-4,254,781.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,179.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-411,146.09
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	6,067,980.52
加计扣除	-4,849,323.15
所得税费用	-39,344,030.91

其他说明：

60、其他综合收益

详见附注七、42

61、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及往来款	75,291,641.06	91,700,113.50
利息收入	4,192,020.15	5,184,778.13
政府补贴	3,456,269.95	1,929,790.89
营业外收入	391,864.00	22,308.80
收回上期司法保全的银行存款	5,380,203.32	9,201,752.64
合计	88,711,998.48	108,038,743.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及往来款	46,745,114.15	62,997,016.90
付现的管理费用、销售费用及研发费	89,398,524.73	86,575,889.24

用		
付现的财务费用	3,443,121.17	9,463,230.66
营业外支出	9,191.80	15,905.51
因诉讼而被司法保全的银行存款	22,174,896.70	11,339,041.47
合计	161,770,848.55	170,391,083.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来	12,220,000.00	23,045,007.02
收购子公司收到的现金净额		52,802.60
合计	12,220,000.00	23,097,809.62

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来	46,767,643.00	23,520,322.30
购买银行理财产品支付的现金		69,910,000.00
处置子公司减少的现金净额	13,075.43	
合计	46,780,718.43	93,430,322.30

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保理融资款	9,579,722.22	
收到售后回租款	9,387,070.84	30,000,000.00
票据及保函保证金	14,125.00	
合计	18,980,918.06	30,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资保证金	50,000,000.00	123,987,071.66
支付融资担保费及咨询顾问费	13,580,172.29	8,933,632.75
归还融资租赁款	26,314,345.85	41,005,838.32

归还商业保理融资	19,880,000.00	13,300,000.00
收购子公司少数股东权益		60,545,090.99
本期注销的限制性股票	217,980.00	90,825.00
归还可赎回投资款	40,000,000.00	
合计	149,992,498.14	247,862,458.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-179,394,963.16	39,127,221.81
加：资产减值准备	5,832,827.83	44,912,641.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,100,272.37	21,301,372.45
使用权资产折旧	4,689,980.99	5,214,215.09
无形资产摊销	1,879,731.88	2,365,417.07
长期待摊费用摊销	11,648,730.09	16,183,849.83
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）	-4,931,818.14	1,524,075.09
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	147,251.11	2,528,716.61
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	-6,182.52
财务费用（收益以“－”号填列）	142,001,201.28	136,292,297.46
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,439,880.98	-48,774,201.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-38,293,726.18	-7,079,496.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5,323.93	117,917.34
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14,562,678.88	26,118,520.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,073,880,289.78	103,550,495.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-994,582,755.53	-1,443,870,776.63
其他	5,059,389.58	49,319,273.74
经营活动产生的现金流量净额	7,028,528.11	-1,051,174,643.26
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	724,177,437.70	683,872,223.47
减：现金的期初余额	1,094,688,171.07	2,108,208,571.52
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	-370,510,733.37	-1,424,336,348.05

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	724,177,437.70	1,094,688,171.07
其中：库存现金	645,963.16	617,469.62
可随时用于支付的银行存款	723,531,474.54	1,045,756,209.21
		48,314,492.24
三、期末现金及现金等价物余额	724,177,437.70	1,094,688,171.07

其他说明：

63、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：

64、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	333,923,536.80	银行保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金，农民工工资保证金、质押的定期存单、被保全银行存款等。
存货	54,645,222.69	借款抵押
固定资产	243,816,592.72	借款抵押
应收账款	89,187,170.76	借款质押
合同资产	913,099,529.06	借款质押
其他非流动资产	490,102,966.68	借款质押
一年内到期的非流动资产	52,580,778.32	借款质押
长期股权投资	455,182,650.27	借款质押
长期应收款	244,404,767.84	借款质押
合计	2,876,943,215.14	

其他说明：

65、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	285,033.19	6.7114	1,912,971.74
欧元	210,590.46	7.0084	1,475,902.18
港币	48,898.67	0.8552	41,817.66
英镑	11,393.59	8.1365	92,703.94
澳元	1,988.31	4.6145	9,175.07
新加坡元	1,729.04	4.8170	8,328.78
日元	4,639,760.00	0.0491	227,997.81
韩币	12,518,658.54	0.0052	64,541.42
埃及镑	411.00	0.3563	146.46
巴西币	2,213.00	1.2929	2,861.14
迪拉姆	21,526.35	1.8242	39,269.23
土耳其新里拉	3,251.25	0.4025	1,308.66
卢布	13,883.40	0.1280	1,777.08
卢比	8,634.99	0.0849	733.37
菲律宾比索	16,583.75	0.1219	2,021.72
泰铢	10,332.15	0.1903	1,965.69
印尼盾	2,071,100.00	0.0005	932.00
马来西亚	32.65	1.5250	49.81

南非兰特	6,765.68	0.4133	2,796.32
越南盾	5,071,000.00	0.0003	1,470.59
墨西哥币	33,757.05	0.3329	11,237.38
塞尔维亚	77,980.00	0.0600	4,678.80
应收账款			
其中：美元	898,995.58	6.7114	6,033,519.02
欧元	121,067.96	7.0084	848,492.72
港币	71,090.00	0.8552	60,795.46
英镑	3,462.65	8.1365	28,173.85
新加坡元	4,735.00	4.8170	22,808.50
澳元	1,975.00	4.6145	9,113.64
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

66、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市松江区石湖荡镇财政所企业扶持款	220,000.00	营业外收入	220,000.00
2021 年高新技术企业认定申报奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
2021 年东莞市引进特色人才奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
其他补助	128,210.46	营业外收入	128,210.46
上海市奉贤区青村镇财政所企业扶持款	1,774,300.00	其他收益	1,774,300.00
东莞市 2021 年规上企业研发投入补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
南疆地区种植精准滴灌系统构建与推广应用专项资金	83,333.34	其他收益	83,333.34
深圳市福田区对企业社保补贴支持等	142,066.80	其他收益	142,066.80
绿美南疆产业园扶持金专项资金	49,999.98	其他收益	49,999.98
其他补助	566,779.89	其他收益	566,779.89

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

67、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

这是文本内容	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、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

☑是 ☐否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
西安德马吉文化创意有限公司		51.00 %	注销	2022年01月26日	工商注销登记日							
东莞岭南一建工程建设有限责任公司		100.00 %	注销	2022年02月17日	工商注销登记日							
岭域文化旅游发展（南雄）有限公司		100.00 %	转让	2022年05月12日	取得股权转让款	-602,352.69						
界首市岭		100.00 %	注销	2022年06	工商注销							

南园 林文化 旅游运 营有限 公司				月 08 日	登记 日							
-------------------------------	--	--	--	-----------	---------	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、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：

5、其他

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

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	
岭南设计集团有限公司	深圳市	深圳市福田区沙头街道天安社区车公庙泰然七路1号博今商务广场B座八层	工程设计	100.00%		同一控制下的企业合并
东莞市岭南苗木有限公司	东莞市	东莞市松山湖科技产业园区东部（大有园戒毒所后面）	苗木种植及销售	100.00%		同一控制下的企业合并
东莞市信扬电子科技有限公司	东莞市	东莞市东城街道岗贝东源路东城文化中心扩建楼1号楼703室	路灯维护及节能	100.00%		设立
眉山市岭南岷东生态环境工程有限公司	眉山市	眉山市东坡区眉州大道东延段5号（岷东新区管委会办公楼）3楼328室	园林工程	100.00%		设立
岭南香市建设	东莞市	东莞市寮步镇	园林工程	95.00%	5.00%	设立

项目管理有限公司		缪边村沿河中路 15-16 号				
乳山市岭南生态文化旅游有限公司	乳山市	山东省威海市乳山市胜利街 83 号	园林工程	80.00%	10.00%	设立
上海恒润数字科技集团股份有限公司	上海市	上海市奉贤区青村镇城乡东路 15 号	文化传播	82.36%		非同一控制下的企业合并
上海恒润申启多媒体有限公司	上海市	上海市奉贤区青村镇奉柘公路 2798 号 35 幢 206 室	多媒体		100.00%	非同一控制下的企业合并
上海恒润文化娱乐发展有限公司	上海市	上海市奉贤区青村镇奉柘公路 2799 号 2422 室	科学研究和技术服务业		100.00%	非同一控制下的企业合并
上海润岭文化投资管理有限公司	上海市	上海市奉贤区青村镇奉柘公路 2799 号 2429 室	影视文化		100.00%	非同一控制下的企业合并
香港恒润文化娱乐有限公司	香港	UNIT04, 7/F, BRIGHTWAY TOWER, NO.33MONG KOKROAD, KOWLOON, HK.	影视文化		100.00%	非同一控制下的企业合并
上海恒润文化科技有限公司	上海市	上海市奉贤区青村镇钱桥路 756 号 1045 室	展览展示		100.00%	非同一控制下的企业合并
上海恒润文化旅游发展有限公司	上海市	上海市奉贤区青村镇奉柘公路 2799 号 2874 室	科学研究和技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
SungwolHoldingsCo.,Ltd	韩国	396, WorldCupbuk- ro,Mapo- gu,seoul			51.00%	非同一控制下的企业合并
岭南新科生态科技研究院（北京）有限公司	北京市	北京市朝阳区将台路 5 号院 5 号楼二层 2035 室	研究及技术开发	100.00%		设立
德马吉国际展览有限公司	上海市	上海市松江区石湖荡镇塔汇路 609 号	展览展示	100.00%		非同一控制下的企业合并
德马吉香港展览有限公司	香港	UNITE15/FCH EUKNANGPL AZA250HENN ESSYROADW ANCHALHK	展览展示		100.00%	非同一控制下的企业合并
岭南水务集团有限公司	北京市	北京市丰台区长辛店镇园博园南路渡业大厦 7 层 716B 室	水务工程	90.00%		非同一控制下的企业合并
邻水县岭南生	广安市	邻水县鼎屏镇	园林工程	80.00%		设立

态工程有限公司		环城路东二段 59 号 9 楼 908				
阿拉山口市塞上绿洲投资建设有限责任公司	阿拉山口市	新疆博州阿拉山口市友谊巷幸福苑小区 3 号楼二单元 101 号	投资、开发	100.00%		设立
珠海市岭南金控投资有限公司	珠海市	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-30716(集中办公区)	投资管理	100.00%		设立
全域纵横文旅投资有限公司	深圳市	深圳市福田区沙头街道天安车公庙工业区天展大厦 F2.6 栋 2B	文化、旅游投资	100.00%		设立
广西岭域创和文旅投资有限公司	贺州市	昭平县黄姚镇黄姚街东街 4-2 号	文化、旅游投资		100.00%	设立
新疆绿美南疆生态农业发展有限公司	图木舒克市	新疆图木舒克市草湖镇九连连部办公室	农业和旅游业		100.00%	设立
新疆爱尚西域文化旅游投资有限公司	图木舒克市	新疆图木舒克市草湖镇九连连部办公室	文化、旅游投资		100.00%	设立
岭南园林建设集团有限公司	深圳市	深圳市罗湖区东门街道城东社区深南东路 2028 号罗湖商务中心 3510-103	园林工程	100.00%		设立
岭南(东莞)生态文旅供应链管理有限公司	东莞市	东莞市东城街道岗贝东源路东城文化中心扩建楼 1 号楼 8 楼	供应链		100.00%	设立
岭南国际发展有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛拖拖拉 VG1110 罗德镇, 3170 号邮箱, 维克汉姆, 里德房	贸易投资	100.00%		设立
岭南(深圳)供应链管理有限公司	深圳市	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	供应链	100.00%		设立
德马吉国际文化创意产业有限公司	北京市	北京市朝阳区双柳北街 1 号院 4 号楼 3 层 307	文化创意		100.00%	设立
北京盛源中清工程技术有限公司	北京市	北京市大兴区乐园路 4 号院 3 号楼 5 层 616	技术服务		100.00%	设立
岭南生态修复	东莞市	东莞市东城街	生态修复		100.00%	设立

有限公司		道东源路东城文化中心扩建楼 1 号楼 6 楼				
深圳岭南文旅规划设计有限公司	深圳市	深圳市福田区沙头街道天安社区车公庙泰然七路 1 号博今商务广场 B 座八层 801	工程设计		100.00%	设立
北京昊泽通达科技有限公司	北京市	北京市大兴区乐园路 4 号院 3 号楼 5 层 612	水务工程		100.00%	设立
东莞市新港德恒水务工程有限公司	东莞市	东莞市东城街道岗贝东源路东城文化中心扩建楼 1 号楼 6 楼 604	水务工程		100.00%	设立
深圳岭南设计咨询管理有限公司	深圳市	深圳市福田区沙头街道天安社区车公庙泰然七路 1 号博今商务广场 B 座八层	工程设计		100.00%	设立
深圳岭南景观规划设计有限公司	深圳市	深圳市福田区沙头街道天安社区车公庙泰然七路 1 号博今商务广场 B 座八层	工程设计		100.00%	设立
深圳岭南生态规划设计有限公司	深圳市	深圳市福田区沙头街道天安社区泰然十路天安创新科技广场二期西座 403	工程设计		100.00%	设立
江门市新会区南岭水务有限公司	江门市	江门市新会区会城同德二路 35 号 1 座 103	水务工程	80.00%	20.00%	设立
上海岭南规划建设建筑设计有限公司	上海市	上海市嘉定区金运路 199 弄 15 号 101 室	工程设计		100.00%	设立
深圳信亿投资合伙企业(有限合伙)	深圳市	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室 (入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	投资	99.00%	1.00%	非同一控制下企业合并
深圳鑫泰华金投资合伙企业(有限合伙)	深圳市	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室 (入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	投资	99.00%	1.00%	非同一控制下企业合并
台山市南岭水务工程有限公	台山市	台山市台城台山碧桂园幸福	水务工程	59.00%	41.00%	设立

司		里十街 9 座商 铺 108 号				
恩平市南岭水 务工程有限公 司	恩平市	恩平市飞鹅西 路 15 号鸿源 名苑 5 号	水务工程	59.00%	41.00%	设立
开平市南岭水 务工程有限公 司	开平市	开平市三埠区 新昌武溪路 80 号	水务工程	59.00%	41.00%	设立
东莞市岭南环 保工程有限公 司	东莞市	广东省东莞市 东城街道主山 东源路 33 号 901 室	环保工程		100.00%	设立
东莞市岭森苗 木有限公司	东莞市	广东省东莞市 东城街道主山 东源路 33 号 901 室	苗木销售		100.00%	设立
北京岭南润潞 环境治理有限 公司	北京市	北京市通州区 梨园镇云景东 路 80 号东配 楼 237 室	水务工程		100.00%	设立
岭南水务（麻 栗坡）有限公 司	文山壮族苗族 族自治州	云南省文山壮 族苗族自治州 麻栗坡县创业 路 95 号	水务工程		100.00%	设立
重庆广维文化 旅游发展有限 公司	重庆市	重庆市九龙坡 区谢家湾正街 49 号 43-2 号	文化旅游	100.00%		设立
深圳宏升启源 一号投资合伙 企业（有限合 伙）	深圳市	深圳市前海深 港合作区前湾 一路 1 号 A 栋 201 室（入驻 深圳市前海商 务秘书有限公 司）	投资服务	98.00%	2.00%	非同一控制下 企业合并
岭南市政建设 工程有限责任 公司	东莞市	东莞市滨海湾 新区湾区大道 1 号 1 栋 101 室	市政工程	100.00%		设立
上海润域文化 旅游发展有限 公司	上海市	上海市奉贤区 青村镇星火公 路 188 号 1 幢	旅游业		100.00%	设立
南雄市岭创建 设工程有限公司	南雄市	南雄市雄州街 道莲塘村委会 仙水地村小组 国道 323 线高 速路口往珠玑 方向约 188 米 二层	市政工程		100.00%	设立
东莞市岭诚劳 务分包有限公 司	东莞市	广东省东莞市 东城街道主山 东源路 33 号 601 室	劳务服务		100.00%	设立
湖北江岭文化 旅游发展有限 公司	宜昌市	宜昌市伍家岗 区沿江大道 188 号	旅游业	70.00%		设立
上海德马吉展 览工程有限公	上海市	上海市奉贤区 青村镇星火公	文化旅游		100.00%	设立

司		路 188 号 1 幢				
德马吉会展 (上海)有限公司	上海市	上海市奉贤区 平庄西路 1599 号	文化旅游		100.00%	设立
上海信显展览 有限公司	上海市	上海市奉贤区 平庄西路 1599 号	文化旅游		100.00%	非同一控制下 的企业合并
岭南(博乐) 生态文旅供应 链管理有限公司	博乐市区	新疆博州博乐 市建国西路喜 盈门(J31-1-19- 1)1 幢 2-01 室	生态园林		100.00%	设立
贺州旅宿民宿 服务有限公司	贺州市	广西壮族自治区 贺州市昭平 县黄姚镇黄姚 古镇龙门街民 宿 A406 栋	文化旅游		90.00%	非同一控制下 的企业合并
珠海市横琴恒 润创意科技有 限公司	珠海市	珠海市横琴新 区琴政路 798 号 11 栋 2803 房	技术服务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

注 1: 以上二级子公司的持股比例为表决权比例,非享有被投资单位权益份额的比例。

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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
岭南水务集团有限公司	10.00%	1,676,671.19		51,407,279.34
上海恒润数字科技集 团股份有限公司	17.64%	-2,275,746.89	0.00	208,438,987.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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
岭南水务集团有限公司	2,735,031,378.83	694,323,356.94	3,429,354,735.77	2,396,101,956.88	319,280,000.00	2,715,381,956.88	2,984,540,970.94	685,985,584.60	3,670,526,555.54	2,399,960,488.55	573,360,000.00	2,973,320,488.55
上海恒润数字科技集团股份有限公司	1,142,315,338.98	210,692,707.81	1,353,008,046.79	506,252,693.92	112,770,871.18	619,023,565.10	1,082,235,256.95	216,449,119.21	1,298,684,376.16	546,865,557.19	5,200,904.29	552,066,461.48

单位：元

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
岭南水务集团有限公司	223,922,995.67	16,766,711.90	16,766,711.90	74,218,182.39	543,381,743.78	19,388,385.56	19,388,385.56	80,802,188.37
上海恒润数字科技集团股份有限公司	46,536,621.47	-12,663,669.50	-12,633,432.99	35,402,428.36	135,436,654.42	4,943,743.64	4,985,393.35	-73,949,123.63

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
微传播（北京）网络科技有限公司	北京	北京	广告信息服务及自媒体	21.86%		权益法
泗阳新源水务工程有限责任公司	泗阳	泗阳	水务工程		50.00%	权益法
江苏惠民水务有限公司	宿迁	宿迁	水务工程		50.00%	权益法
日照岭南海洋园林工程有限公司	日照市	日照市	园林工程	90.00%		权益法
吕梁市离石区岭南生态工程有限公司	吕梁市	吕梁市	园林工程	89.99%		权益法
广西交岭环境工程有限公司	南宁市	南宁市	园林工程	48.00%		权益法
长丰县丰岭生态建设工程有限公司	长丰县	长丰县	园林工程	90.00%		权益法
嘉祥岭南园林工程有限公司	嘉祥市	嘉祥市	园林工程	90.00%		权益法
鲁甸县岭甸环境工程有限公司	鲁甸县	鲁甸县	园林工程	90.00%		权益法
灵璧县岭城建设投资发展有	灵璧县	灵璧县	园林工程	90.00%		权益法

限公司						
乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	园林工程	70.00%	29.80%	权益法
岭南水务(紫金)有限公司	紫金县	紫金县	水务工程	50.00%	45.00%	权益法
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	西峡县	西峡县	园林工程	15.00%	75.00%	权益法
监利县锦沙湖湿地公园有限公司	监利县	监利县	园林工程	89.10%		权益法
广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	崇左市	崇左市	园林工程	89.90%	0.10%	权益法
巴林右旗岭南园林建设有限公司	巴林右旗	巴林右旗	园林工程	80.00%		权益法
东莞市滨海湾岭南生态环境有限公司	东莞市	东莞市	园林工程	65.00%		权益法
江苏岭源水务有限责任公司	江苏	江苏	水务工程	30.00%	15.00%	权益法
齐河县绿景园林绿化工程有限公司	齐河县	齐河县	园林工程	49.00%		权益法
岭南水务(连平)有限公司	连平县	连平县	水务工程	87.90%		权益法
黄山润宁生态建设有限公司	黄山市	黄山市	园林工程	33.85%		权益法
东莞市岭翰建设投资有限公司	东莞市	东莞市	投资	50.00%		权益法
广西容县建岭建设有限公司	玉林市	玉林市	工程建设	40.00%		权益法
岭南水务(汕尾)有限公司	汕尾市	汕尾市	水务工程	51.00%		权益法
葛洲坝岭南(盐城亭湖)水治理有限责任公司	葛洲坝	葛洲坝	水务工程	44.78%		权益法
兴化中交岭南建设管理有限公司	兴化市	兴化市	工程建设	19.50%		权益法
南充市北控岭南生态环境治理有限公司	南充市	南充市	工程建设	80.00%		权益法
阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	阿克苏	阿克苏	园林工程	95.00%		权益法
湖北岭南浩淼供水有限公司	襄阳市	襄阳市	水务工程	35.00%	35.00%	权益法
北京本农科技发展有限公司	北京市	北京市	科技服务	19.00%		权益法
昌吉市岭海工程管理服务有	昌吉市	昌吉市	水务工程	64.00%	1.00%	权益法

限公司						
尉氏县岭南建设工程有限公司	开封市	开封市	工程建设	88.00%	0.20%	权益法
邢台县顺灏龙冈建设开发有限公司	邢台市	邢台市	工程建筑	20.00%		权益法
深圳市南科生物贸易有限公司	深圳市	深圳市	贸易		40.00%	权益法
东莞市润泽源环保工程有限公司	东莞市	东莞市	生态保护和环境治理业		40.00%	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：

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：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	微传播（北京）网络科技有限公司	北京本农科技发展有限公司	微传播（北京）网络科技有限公司	北京本农科技发展有限公司
流动资产	262,661,927.99	80,942,279.51	231,867,673.54	86,703,656.33
非流动资产	148,203,359.57	728,273,396.75	151,150,855.37	732,120,344.08
资产合计	410,865,287.56	809,215,676.26	383,018,528.91	818,824,000.41
流动负债	81,770,222.69	620,790,460.13	45,303,540.78	629,660,100.52
非流动负债	0.00	518,186.25	0.00	518,186.25
负债合计	81,770,222.69	621,308,646.38	45,303,540.78	630,178,286.77
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	314,246,464.46	187,907,029.88	337,714,988.13	188,645,713.64
按持股比例计算的净资产份额	71,940,181.18	35,702,335.68	73,824,496.41	35,842,685.59
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	70,156,976.56	48,708,239.67	74,258,461.51	48,797,916.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	146,680,718.24	17,800,000.00	190,119,627.61	58,866,099.40
净利润	-23,167,583.41	-5,858,241.76	3,080,738.25	20,351,573.97
终止经营的净利润				
其他综合收益	-87,592.43			
综合收益总额	-23,255,175.84	-5,858,241.76	3,080,738.25	20,351,573.97
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	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		361,697.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	0.00	-725,436.86
--综合收益总额	0.00	-725,436.86
联营企业：		
投资账面价值合计	88,359,595.47	88,569,469.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,622,690.21	2,391,984.75
--综合收益总额	-5,622,690.21	2,391,984.75

其他说明

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	
				直接	间接
上海四次元文化发展合伙企业（有限合伙）	上海	上海	投资	30.00%	
中宁县碧水源水务有限公司	中宁	中宁	建筑业		14.25%
汾阳市碧水源水务有限公司	汾阳	汾阳	建筑业		19.80%
北京正泽水务有限公司	北京	北京	电力、热力、燃气及水生产和供应业		48.00%
北京兴顺水务有限公司	北京	北京	电力、热力、燃气及水生产和供应业		48.00%
横琴花木交易中心股份有限公司	珠海	珠海	批发和零售业	14.00%	
昌吉市丹霞气泉谷景区管理有限公司	昌吉市	昌吉市	旅游业	30.00%	

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

（一）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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过定期对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

（二）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（三）外汇风险

外汇风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

（四）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

单位：元

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	--	--	--	--
（2）权益工具投资			30,903,549.04	30,903,549.04
（三）其他权益工具投资			215,296,400.00	215,296,400.00
持续以公允价值计量的资产总额			246,199,949.04	246,199,949.04
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是尹洪卫。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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九。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海四次元文化发展合伙企业（有限合伙）	联营企业
江苏惠民水务有限公司	合营企业
嘉祥岭南园林工程有限公司	合营企业
鲁甸县岭甸环境工程有限公司	合营企业
灵璧县岭城建设投资发展有限公司	合营企业
日照岭南海洋园林工程有限公司	合营企业
广西交岭环境工程有限公司	合营企业
长丰县丰岭生态建设工程有限公司	合营企业
乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司	合营企业
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	合营企业
监利县锦沙湖湿地公园有限公司	合营企业
广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	合营企业
中宁县碧水源水务有限公司	联营企业
汾阳市碧水源水务有限公司	联营企业
泗阳新源水务工程有限责任公司	合营企业

尉氏县岭南建设工程有限公司	合营企业
岭南水务(紫金)有限公司	合营企业
昌吉市岭海工程管理服务有限公司	合营企业
齐河县绿景园林绿化工程有限公司	合营企业
葛洲坝岭南(盐城亭湖)水治理有限责任公司	合营企业
兴化中交岭南建设管理有限公司	合营企业
南充市北控岭南生态环境治理有限公司	合营企业
岭南水务(连平)有限公司	合营企业
黄山润宁生态建设有限公司	合营企业
邢台县顺灏龙冈建设开发有限公司	合营企业
巴林右旗岭南园林建设有限公司	合营企业
江苏岭源水务有限责任公司	合营企业
阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	合营企业
岭南水务(汕尾)有限公司	合营企业
北京本农科技发展有限公司	联营企业
湖南本农环境科技有限公司	联营企业
北京兴顺水务有限公司	合营企业
北京正泽水务有限公司	合营企业
吕梁市离石区岭南生态工程有限公司	合营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
岭南投资有限公司	受古钰瑭控制的企业法人
古钰瑭	公司实际控制人的配偶
句容市莲塘九曲文化旅游发展有限公司	公司控股股东、董事长尹洪卫先生与其配偶古钰瑭女士间接持有九曲文旅 39.0308%的股权
上海四次元文化集团有限公司	公司控股股东、董事长尹洪卫先生与其配偶古钰瑭女士间接持有上海四次元文化集团有限公司 39.0308%的股权
重庆黍园生态农业发展有限公司	公司实际控制人、董事长配偶古钰瑭女士曾施加重大影响的企业

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
				否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉祥岭南园林工程有限公司	工程施工		5,306,510.60
广西交岭环境工程有限公司	绿化养护收入	2,048,291.04	1,953,951.43
长丰县丰岭生态建设工程有限公司	工程施工		1,485,232.03
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	工程施工	13,697,696.96	84,944,438.87
监利县锦沙湖湿地公园有限公司	工程施工	289,356.12	487,129.14
广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	工程施工	4,277,087.61	20,928,635.70
重庆黍园生态农业发展有限公司	工程施工		578,156.33
江苏岭源水务有限责任公司	工程施工	27,177,825.81	103,576,238.39
江苏惠民水务有限公司	工程施工	484,929.87	12,081,476.94
昌吉市岭海工程管理服务有限责任公司	工程施工	266,326.19	276,494.96
岭南水务(紫金)有限公司	工程施工	681,876.83	2,092,969.39
邢台县顺灏龙冈建设开发有限公司	工程施工	9,511,784.10	54,848,688.30
岭南水务(连平)有限公司	工程施工	1,794,488.18	12,156,179.27
黄山润宁生态建设有限公司	工程施工	6,663,793.64	9,225,244.44
尉氏县岭南建设工程有限公司	工程施工		103,974.57
阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	工程施工		4,211,416.90
葛洲坝岭南(盐城亭湖)水治理有限责任公司	工程施工	7,596,207.37	17,258,895.69
兴化中交岭南建设管理有限公司	工程施工		16,429,836.11
南充市北控岭南生态环境治理有限公司	工程施工	911,457.43	51,125,766.60
唐山市古冶区中交弘扬生态建设有限公司	工程施工	25,408,577.02	20,440,606.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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
句容市莲塘九曲文化旅游发展有限公司	110,000,000.00	2018年07月09日	2023年07月09日	否
上海四次元文化娱乐有限公司	60,000,000.00	2019年12月10日	2022年12月16日	否
上海四次元文化娱乐有限公司	24,310,994.00	2020年10月10日	2023年10月20日	否

泗阳新源水务工程有限责任公司	175,000,000.00	2018年07月30日	2028年07月30日	否
乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司	700,000,000.00	2019年01月09日	2026年01月09日	否
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	590,000,000.00	2019年03月12日	2033年04月15日	否
江苏惠民水务有限公司	625,000,000.00	2019年03月25日	2034年12月01日	否
昌吉市岭海工程管理服务服务有限公司	127,860,000.00	2019年03月25日	2029年03月24日	否
广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	280,000,000.00	2019年05月28日	2036年05月28日	否
岭南水务（紫金）有限公司	335,680,000.00	2019年06月21日	预计1年，实际以项目完工且政府启动付费后为止	否
鲁甸县岭甸环境工程有限公司	300,000,000.00	2019年07月23日	2033年07月14日	否
岭南水务（连平）有限公司	515,000,000.00	2019年12月04日	预计2年，实际以项目完工且政府启动付费后为止	否
江苏岭源水务有限责任公司	1,058,800,000.00	2019年12月26日	2034年01月25日	否
黄山润宁生态建设有限公司	200,900,000.00	2020年03月23日	2032年01月25日	否
岭南水务（汕尾）有限公司	29,338,100.00	2021年06月01日	2035年06月14日	否
监利县锦沙湖湿地公园有限公司	130,000,000.00	2020年04月30日	2030年04月29日	否
阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	135,000,000.00	2021年01月05日	2026年01月05日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
尹洪卫、古钰塘	861,250,000.00	2021年06月01日	债务履行期限届满日起三年	否
尹洪卫、古钰塘	300,000,000.00	2019年07月31日	债务履行期限届满日起两年	否
尹洪卫	50,000,000.00	2022年03月15日	债务履行期限届满日起三年	否
尹洪卫	90,000,000.00	2021年01月11日	债务履行期限届满日起三年	否
尹洪卫	100,000,000.00	2020年02月26日	债务履行期限届满日起三年	否
尹健	19,000,000.00	2021年09月17日	债务履行期限届满日起三年	否
尹洪卫	50,000,000.00	2021年08月16日	债务履行期限届满日起三年	否
尹洪卫、古钰塘	65,000,000.00	2021年09月28日	债务到期后满三年之日	否
尹洪卫	200,000,000.00	2020年05月27日	债务履行期限届满日起两年	是
尹洪卫	675,000,000.00	2019年03月21日	债务履行期限届满日起两年	否

尹洪卫	30,000,000.00	2021 年 03 月 11 日	债务履行期届满之日起三年	否
尹洪卫、古钰塘	50,000,000.00	2019 年 09 月 18 日	债务履行期届满之日起两年	否
尹洪卫、古钰塘	150,000,000.00	2021 年 04 月 16 日	债务履行期届满之日起三年	是
尹洪卫	200,000,000.00	2021 年 01 月 29 日	债务履行期届满之日起三年	否
尹洪卫	50,000,000.00	2020 年 12 月 28 日	债务履行期届满之日起三年	是
尹洪卫、古钰塘	50,000,000.00	2020 年 08 月 10 日	债务履行期届满之日起两年	是
尹洪卫	50,000,000.00	2020 年 12 月 30 日	债务履行期届满之日起两年	是
尹洪卫	20,125,740.70	2019 年 05 月 13 日	债务履行期届满之日起两年	是
尹洪卫、古钰塘	12,000,000.00	2021 年 05 月 11 日	债务履行期届满之日起三年	否
尹洪卫、古钰塘	300,000,000.00	2020 年 06 月 24 日	债务履行期届满之日起两年	否
尹洪卫、古钰塘	200,000,000.00	2020 年 07 月 09 日	债务履行期届满之日起两年	否
尹洪卫、古钰塘	460,000,000.00	2020 年 09 月 29 日	债务履行期届满之日起两年	否
尹洪卫	45,000,000.00	2021 年 10 月 08 日	债务履行期届满之日起三年	否
尹洪卫、古钰塘	200,000,000.00	2021 年 01 月 15 日	债务履行期届满之日起两年	否
尹洪卫、古钰塘	50,000,000.00	2022 年 06 月 24 日	债务履行期届满之日起两年	否
尹洪卫、古钰塘	132,000,000.00	2022 年 05 月 30 日	债务履行期届满之日起三年	否
尹洪卫	9,000,000.00	2022 年 06 月 29 日	债务履行期届满之日起三年	否
尹洪卫	10,000,000.00	2022 年 06 月 21 日	债务履行期届满之日起三年	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	上年年末余额	本期收到	本期支付	期末余额	说明
拆入					
广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	167,600.00	0.00	167,600.00	0.00	未支付资金占用费
北京本农科技发展有限公司	75,600.00			75,600.00	未支付资金占用费
湖南本农环境科技有限公司	200,000.00			200,000.00	未支付资金占用费
广西交岭环境工程有限公司	863,315.68	56,890.94		920,206.62	未支付资金占用费
葛洲坝岭南（盐城亭湖）水治理有限责任公司	1,696,022.61		291,487.03	1,404,535.58	未支付资金占用费
泗阳新源水务工程有限责任公司	-	6,177,975.79		6,177,975.79	未支付资金占用费

上海四次元文化发展合伙企业（有限合伙）		12,220,000.00	2,000,000.00	10,220,000.00	未支付资金占用费
拆出					
乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司	148,554.44		7,607,252.71	7,755,807.15	未支付资金占用费
齐河县绿景园林绿化工程有限公司	7,277.60			7,277.60	未支付资金占用费
嘉祥岭南园林工程有限公司	1,376,745.62			1,376,745.62	未支付资金占用费
鲁甸县岭甸环境工程有限公司	406,925.90		7,768,913.67	8,175,839.57	未支付资金占用费
监利县锦沙湖湿地公园有限公司	323,467.80			323,467.80	未支付资金占用费
昌吉市岭海工程管理服务有限公司	11,641,397.82			11,641,397.82	未支付资金占用费
岭南水务(连平)有限公司	67,466.02		11,849,519.00	11,916,985.02	未支付资金占用费
岭南水务(紫金)有限公司	675.36	1,160,000.00	13,810,000.00	12,650,675.36	未支付资金占用费
日照岭南海洋园林工程有限公司	15,000.00			15,000.00	未支付资金占用费
江苏惠民水务有限公司	2,192,768.28		392,648.19	2,585,416.47	未支付资金占用费
北京兴顺水务有限公司	1,163,344.01		40,293.23	1,203,637.24	未支付资金占用费
北京正泽水务有限公司	963,743.93			963,743.93	未支付资金占用费
黄山润宁生态建设有限公司	13,469,128.36		2,930,823.42	16,399,951.78	未支付资金占用费
江苏岭源水务有限责任公司	8,267,373.93	2,000,000.00	648,310.66	6,915,684.59	未支付资金占用费
吕梁市离石区岭南生态工程有限公司	106,633.39			106,633.39	未支付资金占用费
岭南水务（汕尾）有限公司	634,090.96		4,281,851.27	4,915,942.23	未支付资金占用费
兴化中交岭南建设管理有限公司	211,559.44		91,576.05	303,135.49	未支付资金占用费
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	28,942,556.25			28,942,556.25	未支付资金占用费
北京本农科技发展有限公司	75,511,913.41			75,511,913.41	包含应付未付资金占用费
泗阳新源水务工程有限责任公司	822,024.21	822,024.21		0.00	未支付资金占用费
南充市北控岭南生态环境治理有限公司	600,000.00		650,000.00	1,250,000.00	未支付资金占用费
阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	-		1,456,666.67	1,456,666.67	未支付资金占用费
尉氏县岭南建设工程有限公司	-		100.00	100.00	未支付资金占用费
广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	-		9,292,400.00	9,292,400.00	未支付资金占用费

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,466,680.00	3,113,932.67

(8) 其他关联交易

公司于 2022 年 4 月 1 日召开第四届董事会第四十五次会议、第四届监事会第三十七次会议，于 2022 年 4 月 18 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司开展保理业务暨关联交易的议案》。根据公司经营业务发展需要，公司拟向公司控股股东、董事长尹洪卫先生担任法定代表人、董事长的东莞民营投资集团有限公司的二级子公司莞睿商业保理（广州）有限公司申请办理商业保理业务，融资金额不超过人民币 30,000 万元，融资期限不超过 1 年，融资成本不超过市场平均定价水平。具体情况请详见《关于公司开展保理业务暨关联交易的公告》（2022-018）、《第四届董事会第四十五次会议决议公告》（2022-019）、《第四届监事会第三十七次会议决议公告》（2022-020）、《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（2022-023）。

公司于 2022 年 4 月 29 日召开第四届董事会第四十六次会议、第四届监事会第三十八次会议，于 2022 年 5 月 23 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于预计公司 2022 年度关联交易的议案》。预计的关联交易均属于公司从事生产经营活动的正常业务范围，是公司开展生产经营活动的需要，有助于公司业务的发展。公司与关联方交易价格依据市场条件公平、合理确定，不存在损害公司和全体股东利益的行为。相关关联交易金额占公司营业收入比重较小，对公司独立性没有影响，公司不会因此类业务而对关联方形成依赖或被其控制。具体情况请详见《关于预计公司 2022 年度关联交易情况的公告》（2022-030）、《第四届董事会第四十六次会议决议公告》（2022-025）、《第四届监事会第三十八次会议决议公告》（2022-026）、《2021 年年度股东大会决议公告》（2022-040）。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	广西交岭环境工程有限公司	1,091,188.50	36,068.82	2,176,782.75	71,952.71
应收账款	鲁甸县岭甸环境工程有限公司	67,440,072.86	2,708,033.88	92,380,072.86	3,053,587.71
应收账款	日照岭南海洋园林工程有限公司	4,732,341.92	310,213.46	7,562,341.92	495,725.02
应收账款	嘉祥岭南园林工程有限公司	50,105,488.36	3,421,166.68	4,818,264.36	273,000.27
应收账款	岭南水务(紫金)有限公司	5,090,362.99	168,259.99	890,362.99	29,430.61
应收账款	巴林右旗岭南园林建设有限公司	78,783,282.64	5,164,384.85	89,952,950.53	5,896,576.52
应收账款	岭南水务(汕尾)有限公司	3,390,013.67	112,055.60	1,861,219.52	61,521.89
应收账款	兴化中交岭南建设管理有限公司	727,078.49	24,033.30	4,576,512.31	151,274.85
应收账款	重庆黍园生态农业发展有限公司	52,904,783.69	3,661,154.09	52,709,376.45	3,735,574.23
应收账款	乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司	9,637,608.62	318,567.44	7,670,659.11	253,550.68
应收账款	北京本农科技发展有限公司	47,734.55	4,256.06	47,734.55	
应收账款	葛洲坝岭南(盐城亭湖)水治理有限责任公司	826,811.46	27,329.93		

应收账款	江苏惠民水务有限公司	67,107,200.00	2,993,447.02		
应收账款	灵璧县岭城建设投资发展有限公司	315,788.96	37,431.02		
应收账款	泗阳新源水务工程有限公司	51,787,000.00	2,258,652.39		
应收账款	尉氏县岭南建设工程有限公司	121,838,975.99	4,027,340.40		
应收账款合计		515,825,732.70	25,272,394.91	264,646,277.35	14,022,194.49
其他应收款	江苏惠民水务有限公司	2,585,416.47	289,181.08	2,192,768.28	210,933.59
其他应收款	嘉祥岭南园林工程有限公司	1,376,745.62	630,274.14	1,376,745.62	630,274.14
其他应收款	日照岭南海洋园林工程有限公司	15,000.00	10,300.50	15,000.00	6,867.00
其他应收款	乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限公司	7,755,807.15	143,349.12	148,554.44	8,958.99
其他应收款	岭南水务(紫金)有限公司	12,650,675.36	450,456.09	675.36	116.09
其他应收款	齐河县绿景园林绿化工程有限公司	7,277.60	2,785.01	7,277.60	785.72
其他应收款	鲁甸县岭甸环境工程有限公司	8,175,839.57	252,461.14	406,925.90	84,695.82
其他应收款	西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	28,942,556.25	5,143,001.93	28,942,556.25	5,143,001.93
其他应收款	监利县锦沙湿地公园有限公司	323,467.80	107,533.39	323,467.80	60,411.64
其他应收款	昌吉市岭海工程管理服务服务有限公司	11,641,397.82	3,895,367.64	11,641,397.82	2,453,609.01
其他应收款	岭南水务(连平)有限公司	11,916,985.02	205,446.79	67,466.02	2,401.79
其他应收款	北京兴顺水务有限公司	1,203,637.24	283,441.94	1,163,344.01	170,030.41
其他应收款	北京正泽水务有限公司	963,743.93	226,747.92	963,743.93	120,518.95
其他应收款	黄山润宁生态建设有限公司	16,399,951.78	2,247,426.98	13,469,128.36	2,112,953.60
其他应收款	江苏岭源水务有限责任公司	6,915,684.59	888,035.26	8,267,373.93	219,118.51
其他应收款	北京本农科技发展有限公司	75,511,913.41	15,561,939.27	75,511,913.41	13,069,839.27
其他应收款	岭南水务(汕尾)有限公司	4,915,942.23	100,160.41	634,090.96	22,573.64
其他应收款	吕梁市离石区岭南生态工程有限公司	106,633.39	35,189.02	106,633.39	18,330.28
其他应收款	兴化中交岭南建设管理有限公司	303,135.49	16,390.95	211,559.44	7,531.52
其他应收款	南充市北控岭南生态环境治理有限公司	1,250,000.00	21,000.00	600,000.00	10,080.00
其他应收款	泗阳新源水务工			822,024.21	161,856.57

	程有限责任公司				
其他应收款	阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	1,456,666.67	24,472.00		
其他应收款	尉氏县岭南建设工程有限公司	100.00	1.68		
其他应收款	广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	9,292,400.00	156,112.32		
其他应收款合计		203,710,977.39	30,691,074.58	146,872,646.73	24,514,888.47

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	立方数科股份有限公司	8,367,224.97	8,367,224.97
应付账款合计		8,367,224.97	8,367,224.97
其他应付款	北京本农科技发展有限公司	75,600.00	75,600.00
其他应付款	湖南本农环境科技有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	广西交岭环境工程有限公司	920,206.62	863,315.68
其他应付款	广西崇左市岭南城市建设有限责任公司		167,600.00
其他应付款	葛洲坝岭南（盐城亭湖）水治理有限责任公司	1,404,535.58	1,696,022.61
其他应付款	泗阳新源水务工程有限责任公司	6,177,975.79	
其他应付款	上海四次元文化发展合伙企业（有限合伙）	10,220,000.00	
其他应付款小计		18,998,317.99	3,002,538.29

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
-----------------	------

公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2018 年 12 月 19 日授予的限制性股票，授予价格为人民币 6.05 元，合同剩余期限为六个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 Black-Scholes 期权定价模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	86,694,252.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

公司于 2015 年实施的股票期权激励已于 2019 年执行完毕。

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

5、其他

限制性股票

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日市场公允价计算
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	63,762,986.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、已认缴但尚未完成出资义务的出资金额

单位：元

公司名称	认缴出资额	实缴出资额	待缴出资额
汾阳市碧水源水务有限公司	55,440,000.00	21,662,000.00	33,778,000.00
湖北岭南浩淼供水有限公司	38,661,000.00	4,000,000.00	34,661,000.00
吕梁市离石区岭南生态工程有限公司	113,181,455.19	1,000,000.00	112,181,455.19
长丰县丰岭生态建设工程有限公司	591,390,000.00	195,461,900.00	395,928,100.00
尉氏县岭南建设工程有限公司	137,605,141.80	55,201,000.00	82,404,141.80
邢台县顺灏龙冈建设开发有限公司	43,756,000.00	40,551,200.00	3,204,800.00
岭南水务(连平)有限公司	194,271,218.10	117,530,000.00	76,741,218.10
齐河县绿景园林绿化工程有限公司	4,900,000.00		4,900,000.00
巴林右旗岭南园林建设有限公司	29,718,032.00	2,200,000.00	27,518,032.00
东莞市滨海湾岭南生态环境有限公司	65,000,000.00		65,000,000.00
东莞市岭翰建设投资有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
东莞民营投资集团有限公司	500,000,000.00	150,000,000.00	350,000,000.00
广西容县建岭建设有限公司	4,000,000.00	120,000.00	3,880,000.00
锦州岭地旅游发展有限公司	9,500,000.00		9,500,000.00
蒙自长桥海环境建设有限公司	51,000.00		51,000.00
阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	77,409,325.00	47,500,000.00	29,909,325.00
昌吉市丹霞气泉谷景区管理有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
唐山全域治水生态建设集团有限公司	91,156,370.40	36,606,400.00	54,549,970.40
东莞市岭南文旅建设有限公司	41,000,000.00		41,000,000.00
上海广鑫晟智能科技有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00
合计	2,205,039,542.49	671,832,500.00	1,533,207,042.49

2、公司未履行完毕的重要办公经营场所租赁合同

单位：元

经营场所	出租人名称	租赁时间	租金/月
岭南股份东莞总部	东莞市东城资产经营管理有限公司	2016.8-2026.7	201,858.00
岭南股份华中中心	武钢集团有限公司	2018.4-2023.4	55,042.42
岭南水务总部	北京渡业投资管理有限公司	2021.11-2022.10	50,494.76
肥西苗场	合肥花舞九州旅游开发有限公司	2016.1-2025.6	68,658.33
泸县苗场	泸县得胜镇大水坝村村民委员会	2012.10-2029.8	60,255.89
绿美南疆土地	新疆生产建设兵团第三师四十一团	2018.1-2036.12	69,130.90

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2021年5月，林州兴业建筑工程有限公司向河南省新郑市人民法院提起诉讼，案号为（2021）豫0184民初3581号，申请冻结公司在交通银行宿迁分行开设的银行账号为39889*****51907的银行账户，金额为16,847,173.28元的财产。截止至2022年8月22日，该受限资金已解冻。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	生态环境建设与修复业务	水务水环境治理业务	文化旅游业务	分部间抵销	合计
营业收入	541,923,005.53	437,981,246.71	57,957,174.70	-13,034,416.15	1,024,827,010.79
营业成本	511,683,811.41	409,783,617.19	40,504,516.94	-13,479,083.65	948,492,861.89
营业利润	-139,782,195.24	-69,195,906.63	-34,198,895.62	25,042,396.35	-218,134,601.14
资产总额	12,957,060,256.63	8,816,004,626.93	1,596,781,329.80	-5,674,889,397.35	17,694,956,816.01
负债总额	9,295,587,959.04	6,424,960,396.56	774,786,400.38	-3,767,961,123.22	12,727,373,632.76

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	52,267,863.11	2.86%	52,267,863.11	100.00%		52,364,271.23	2.71%	52,364,271.23	100.00%	

账准备的应收账款										
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	52,267,863.11	2.86%	52,267,863.11	100.00%	0.00	52,364,271.23	2.71%	52,364,271.23	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,775,423,510.90	97.14%	161,743,729.44	9.11%	1,613,679,781.46	1,876,571,594.68	97.29%	149,833,524.86	7.98%	1,726,738,069.82
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,775,423,510.90	97.14%	161,743,729.44	9.11%	1,613,679,781.46	1,876,571,594.68	97.29%	149,833,524.86	7.98%	1,726,738,069.82
合计	1,827,691,374.01	100.00%	214,011,592.55	11.71%	1,613,679,781.46	1,928,935,865.91	100.00%	202,197,796.09	10.48%	1,726,738,069.82

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单独计提应收款项	52,267,863.11	52,267,863.11	100.00%	公司根据款项可回收情况，全部计提信用损失。
合计	52,267,863.11	52,267,863.11		

按组合计提坏账准备：A、组合—应收其他关联方客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	206,730,509.43	6,833,397.32	3.31%
1-2年	179,654,426.52	11,776,668.44	6.56%
2-3年	315,788.96	37,431.02	11.85%
合计	386,700,724.91	18,647,496.78	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：B、组合—应收地方政府/地方国有企业客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	405,655,740.88	13,408,794.19	3.31%
1-2年	303,666,743.04	19,905,897.21	6.56%
2-3年	223,129,232.19	26,447,899.32	11.85%
3-4年	77,532,489.20	13,842,435.44	17.85%
4-5年	86,433,657.76	23,995,848.63	27.76%
5年以上	13,509,711.22	7,430,341.17	55.00%
合计	1,109,927,574.29	105,031,215.96	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：C、组合—应收房地产企业客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	7,177,123.39	791,875.69	11.03%
1-2年	1,142,290.00	282,249.27	24.71%
2-3年	3,374,092.60	1,182,637.11	35.05%
3-4年	1,702,468.01	710,435.00	41.73%
4-5年	5,056,718.08	3,794,608.97	75.04%
5年以上	12,703,902.40	10,798,317.03	85.00%
合计	31,156,594.48	17,560,123.07	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：D、组合—应收其他客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	19,851,284.31	2,152,486.93	10.84%
1-2年	2,307,696.84	671,088.46	29.08%
2-3年	1,954,653.80	640,509.65	32.77%
3-4年	730,498.08	380,608.00	52.10%
4-5年	5,273,384.41	3,164,030.65	60.00%
5年以上	5,041,281.55	3,024,768.93	60.00%
合计	35,158,798.99	10,033,492.62	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：E、组合—合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	12,766,529.35	485,736.55	3.80%
1-2年	31,376,573.77	1,568,828.69	5.00%
2-3年	72,409,029.66	3,620,451.48	5.00%
3-4年	73,712,022.16	3,685,601.11	5.00%
4-5年	1,259,552.98	62,977.65	5.00%

5 年以上	20,956,110.31	1,047,805.52	5.00%
合计	212,479,818.23	10,471,401.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	652,181,187.36
1 至 2 年	518,147,730.16
2 至 3 年	301,182,797.22
3 年以上	356,179,659.27
3 至 4 年	153,839,858.10
4 至 5 年	113,063,196.93
5 年以上	89,276,604.24
合计	1,827,691,374.01

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	52,364,271.23		96,408.12			52,267,863.11
按组合计提坏账准备的应收账款	149,833,524.86	11,910,204.58				161,743,729.44
合计	202,197,796.09	11,910,204.58	96,408.12			214,011,592.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	121,838,975.99	6.67%	4,027,340.40
第二名	98,286,940.20	5.38%	5,152,646.67
第三名	78,882,384.70	4.32%	3,944,119.23
第四名	78,783,282.64	4.31%	5,164,384.85
第五名	67,440,072.86	3.69%	2,708,033.88
合计	445,231,656.39	24.37%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情形。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	32,913,600.00	32,913,600.00
其他应收款	1,434,399,646.95	1,462,302,324.92
合计	1,467,313,246.95	1,495,215,924.92

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海恒润数字科技集团股份有限公司	32,913,600.00	32,913,600.00
合计	32,913,600.00	32,913,600.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	79,787,567.13	87,936,495.13
往来款	1,471,270,999.12	1,481,891,630.47
押金	3,391,891.34	4,751,216.46
备用金	6,452,325.46	3,418,839.67
其他	3,791,228.07	1,912,548.05
合计	1,564,694,011.12	1,579,910,729.78

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	111,983,404.86		5,625,000.00	117,608,404.86
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	12,685,959.31			12,685,959.31
2022 年 6 月 30 日余额	124,669,364.17		5,625,000.00	130,294,364.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	832,162,396.00
1 至 2 年	289,859,005.54
2 至 3 年	66,463,691.17

3 年以上	376,208,918.41
3 至 4 年	289,986,712.88
4 至 5 年	56,342,539.35
5 年以上	29,879,666.18
合计	1,564,694,011.12

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账	117,608,404.86	12,685,959.31				130,294,364.17
合计	117,608,404.86	12,685,959.31				130,294,364.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	往来款	199,377,735.16	5 年以上	12.74%	8,480,664.00
第二名	往来款	146,812,051.25	4 年内	9.38%	6,775,232.29
第三名	往来款	126,787,057.47	2 年内	8.10%	1,429,644.39
第四名	往来款	85,442,840.44	5 年内	5.46%	1,383,627.36
第五名	往来款	82,511,913.41	4 年内	5.27%	17,871,939.27
合计		640,931,597.73		40.95%	35,941,107.31

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额的情形。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	2,653,061,396.28	166,695,848.00	2,486,365,548.28	2,655,184,904.43	166,695,848.00	2,488,489,056.43
对联营、合营企业投资	2,144,388,753.69	197,327,332.03	1,947,061,421.66	2,126,677,345.76	197,327,332.03	1,929,350,013.73
合计	4,797,450,149.97	364,023,180.03	4,433,426,969.94	4,781,862,250.19	364,023,180.03	4,417,839,070.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东莞市信扬电子科技有限公司	2,640,142.50					2,640,142.50	
东莞市岭南苗木有限公司	120,995,423.84					120,995,423.84	
岭南设计集团有限公司	66,222,000.72					66,222,000.72	
眉山市岭南岷东生态环境工程有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海恒润数字科技股份有限公司	726,555,337.90					726,555,337.90	
德马吉国际展览有限公司	243,930,000.00					243,930,000.00	166,695,848.00
岭南香市建设项目管理有限公司	93,601,600.00					93,601,600.00	
乳山市岭南生态文化旅游有限公司	133,140,000.00					133,140,000.00	
邻水县岭南生态工程有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
珠海市岭南金控投资有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	

全域纵横文旅投资有限公司	136,925,000.00					136,925,000.00	
岭南水务集团有限公司	540,790,320.00					540,790,320.00	
阿拉山口市塞上绿洲投资建设有限责任公司	110,000.00					110,000.00	
岭南园林建设集团有限公司	63,773,230.71	484,891.85				64,258,122.56	
岭南(深圳)供应链管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳信亿投资合伙企业(有限合伙)	4,950,000.00					4,950,000.00	
恩平市南岭水务工程有限公司	11,559,870.00					11,559,870.00	
开平市南岭水务工程有限公司	19,952,740.95					19,952,740.95	
台山市南岭水务工程有限公司	35,405,363.10					35,405,363.10	
江门市新会区南岭水务有限公司	39,484,000.00					39,484,000.00	
岭域文化旅游发展(南雄)有限公司	2,737,400.00	203,000.00			-2,940,400.00		
岭南市政建设工程有限责任公司	4,716,626.71	129,000.00				4,845,626.71	
合计	2,488,489,056.43	816,891.85			-2,940,400.00	2,486,365,548.28	166,695,848.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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											
嘉祥岭南园林工程有限公司	85,727,675.63			-3,436,393.06						82,291,282.57	
鲁甸县岭甸环境工程有限公司	88,351,102.42			10,884,764.07						99,235,866.49	
灵璧县岭城建设投资发展有限公司	123,477,646.40			3,626.15						123,481,272.55	
日照岭南海洋园林工程有限公司	89,859,925.05			-2,276.02						89,857,649.03	
吕梁市离石区岭南生态工程有限公司	929,650.33			2,509.89						932,160.22	
广西交岭环境工程有限公司	113,653,495.83			6,240,761.06						119,894,256.89	
长丰县丰岭生态建设工程有限公司	195,318,458.95			2,817.62						195,321,276.57	
监利县锦沙湖湿地公园有限公司	27,511,900.90			-792,183.29						26,719,717.61	
邢台县顺灏龙冈建设开发有限公司	40,551,200.00			0.00						40,551,200.00	
岭南水务(连平)有限公司	116,602,391.16			-887,447.23						115,714,943.93	
黄山润宁生态建设有限公司	50,739,711.12			326.53						50,740,037.65	
齐河县绿景园林绿化工程有限公司	-1,790.66			0.00						-1,790.66	
巴林右旗岭南园林建设有限公司	19,295,253.69			7,731,731.26						27,026,984.95	
乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司	208,082,226.90			10,102,444.13						218,184,671.03	
岭南水务（紫金）有限公司	70,974,451.28			2,011,319.41						72,985,770.69	
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	23,814,819.99			204,174.65						24,018,994.64	
广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	60,701,363.77			-6,602,844.90						54,098,518.87	
昌吉市岭海工程管理服务有限公司	28,250,476.09			-1,745,949.13						26,504,526.96	

公司											
尉氏县岭南建设工程有限公司	55,201,330.22			-333.41						55,200,996.81	
江苏岭源水务有限责任公司	161,480,145.80			0.00						161,480,145.80	
广西容县建岭建设有限公司	120,624.26			0.00						120,624.26	
阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	47,440,962.30			-2,852,132.93						44,588,829.37	
岭南水务(汕尾)有限公司	16,538,880.74			2,034,452.82						18,573,333.56	
南充市北控岭南生态环境治理有限公司	39,986,343.64			2,069.46						39,988,413.10	
湖北岭南浩淼供水有限公司	2,000,000.00			-1,450.14						1,998,549.86	
葛洲坝岭南(盐城亭湖)水治理有限责任公司	97,331,400.00			0.00						97,331,400.00	
兴化中交岭南建设管理有限公司	25,926,299.30			31,317.59						25,957,616.89	
小计	1,789,865,945.11	0.00	0.00	22,931,304.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,812,797,249.64	0.00
二、联营企业											
微传播(北京)网络科技股份有限公司	74,258,461.51			-5,118,121.41	-12,097.92					69,128,242.18	192,574,324.52
北京本农科技发展有限公司	37,555,253.03			-89,677.27						37,465,575.76	
横琴花木交易中心股份有限公司				0.00						0.00	4,753,007.51
上海四次元文化发展合伙企业(有限合伙)	27,670,354.08			0.00						27,670,354.08	
小计	139,484,068.62	0.00	0.00	-5,207,798.68	-12,097.92	0.00	0.00	0.00	0.00	134,264,172.02	197,327,332.03
合计	1,929,350,013.73	0.00	0.00	17,723,505.85	-12,097.92	0.00	0.00	0.00	0.00	1,947,061,421.66	197,327,332.03

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	725,583,168.38	709,466,132.27	1,505,563,222.46	1,279,767,235.44
其他业务	1,053,825.65	267,443.52	1,628,092.56	936,461.34
合计	726,636,994.03	709,733,575.79	1,507,191,315.02	1,280,703,696.78

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	17,723,505.85	23,470,026.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,940,400.00	2,400,000.00
合计	14,783,105.85	25,870,026.80

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,052,272.59	
计入当期损益的政府补助（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）	4,401,837.78	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	454,199.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-859,675.12	
减：所得税影响额	1,455,870.98	
少数股东权益影响额	376,290.05	
合计	7,216,473.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.77%	-0.11	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.92%	-0.11	-0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他