



# 2023年年度报告

# 2023 年年度报告

## 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张其亚、主管会计工作负责人李婷及会计机构负责人（会计主管人员）李婷声明：保证本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。

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，能否实现取决于市场状况变化、公司业务开展情况、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，投资者及相关人士均应当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，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，请广大投资者仔细阅读并注意投资风险。

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.....  | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6   |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 11  |
| 第四节 公司治理.....        | 49  |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 77  |
| 第六节 重要事项.....        | 78  |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 93  |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 100 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 101 |
| 第十节 财务报告.....        | 105 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内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：证券部。

## 释义

| 释义项                 | 指 | 释义内容                            |
|---------------------|---|---------------------------------|
| 棕榈股份、公司、本公司         | 指 | 棕榈生态城镇发展股份有限公司                  |
| 豫资保障房               | 指 | 河南省豫资保障房管理运营有限公司                |
| 豫资控股、豫资集团           | 指 | 中原豫资投资控股集团有限公司                  |
| 棕榈设计集团              | 指 | 棕榈设计集团有限公司                      |
| 贝尔高林 (Belt Collins) | 指 | 贝尔高林国际 (香港) 有限公司                |
| 棕榈园林 (香港) 有限公司      | 指 | 棕榈香港                            |
| 一桐维奇                | 指 | 上海一桐维奇投资管理中心 (有限合伙)             |
| 云毅国凯                | 指 | 云毅国凯 (上海) 体育发展有限公司              |
| 中国证监会、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                         |
| 公司章程                | 指 | 棕榈生态城镇发展股份有限公司公司章程              |
| 报告期                 | 指 | 2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日 |
| 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、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 棕榈股份  | 股票代码 | 002431 |
| 变更前的股票简称（如有）  | -   |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称       | 棕榈生态城镇发展股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称       | 棕榈股份  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | PALM ECO-TOWN DEVELOPMENT CO., LTD.   |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | PALM  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 张其亚   |      |        |
| 注册地址          | 郑州市郑东新区俊贤路 38 号森大郑东 1 号项目一期 3 号楼 5 层 11 号铺  |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 451450  |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 公司上市后至 2016 年 9 月，公司注册地址为“中山市小榄镇新华中路 120 号向明大厦 11C”；2016 年 9 月，公司注册地址变更为“中山市小榄镇绩西祥丰中路 21 号”；2019 年 6 月，公司注册地址变更为“郑州市郑东新区郑开大道 136 号 305 室”；2020 年 6 月，公司注册地址变更为“郑州市郑东新区俊贤路 38 号森大郑东 1 号项目一期 3 号楼 5 层 11 号铺”。 |      |        |
| 办公地址          | 广州：广州市天河区马场路 16 号富力盈盛广场 B 栋 23-25 楼<br>郑州：郑州市郑东新区东风南路与康宁街交叉口海汇中心 16-18 楼  |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 广州：510627<br>郑州：450000  |      |        |
| 公司网址          | www.palm-la.com   |      |        |
| 电子信箱          | 002431@palm-la.com  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                         | 证券事务代表                        |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名   | 冯玉兰                           | 梁丽芬                           |
| 联系地址 | 广州市天河区马场路 16 号富力盈盛广场 B 栋 25 楼 | 广州市天河区马场路 16 号富力盈盛广场 B 栋 25 楼 |
| 电话   | 020-85189002                  | 020-85189003                  |
| 传真   | 020-85189000                  | 020-85189000                  |
| 电子信箱 | 002431@palm-la.com            | 002431@palm-la.com            |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |   |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>                     |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 公司年度报告备置地点       | 棕榈股份证券部   |

### 四、注册变更情况

|          |                                 |
|----------|---------------------------------|
| 统一社会信用代码 | 无变更。统一社会信用代码：9144200061808674XE |
|----------|---------------------------------|

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更。  |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 公司上市后至 2019 年 3 月，控股股东为“吴桂昌、吴建昌、吴汉昌”三兄弟；2019 年 3 月至今，公司控股股东变更为“河南省豫资保障房管理运营有限公司”。 |

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

|            |                   |
|------------|-------------------|
| 会计师事务所名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼 |
| 签字会计师姓名    | 吴可方、崔瑞领           |

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址          | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间   |
|------------|-------------------|---------|--|
| 中原证券股份有限公司 | 郑州市郑东新区商务外环路 10 号 | 刘政、徐刚   | 2020 年 12 月 17 日-2023 年 12 月 31 日。截止报告期末，持续督导期已结束。 |

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

|                           | 2023 年            | 2022 年            | 本年比上年增减   | 2021 年            |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 营业收入（元）                   | 4,051,153,704.40  | 4,244,865,320.81  | -4.56%    | 4,046,175,925.84  |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -939,894,875.96   | -691,035,133.39   | -36.01%   | -751,920,175.02   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -669,421,787.84   | -730,769,679.99   | 8.39%     | -707,632,776.43   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 68,467,583.92     | 177,332,885.12    | -61.39%   | -438,961,345.01   |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.52             | -0.44             | -18.18%   | -0.51             |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.52             | -0.44             | -18.18%   | -0.51             |
| 加权平均净资产收益率                | -25.18%           | -18.51%           | -6.70%    | -17.97%           |
|                           | 2023 年末           | 2022 年末           | 本年末比上年末增减 | 2021 年末           |
| 总资产（元）                    | 18,889,028,106.06 | 18,614,788,626.53 | 1.47%     | 17,931,037,399.80 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 3,287,394,015.10  | 4,197,594,413.34  | -21.68%   | 3,805,438,166.69  |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目           | 2023 年           | 2022 年           | 备注                   |
|--------------|------------------|------------------|----------------------|
| 营业收入（元）      | 4,051,153,704.40 | 4,244,865,320.81 | 营业收入                 |
| 营业收入扣除金额（元）  | 16,315,266.60    | 60,158,095.38    | 租金、销售材料等收入，与正常经营业务无关 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 4,034,838,437.80 | 4,184,707,225.43 | 与公司正常经营业务相关收入        |

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度             | 第三季度             | 第四季度            |
|------------------------|----------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入                   | 868,278,664.95 | 1,184,758,531.48 | 1,457,223,632.08 | 540,892,875.89  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -88,448,457.20 | -94,922,956.40   | -97,972,803.27   | -658,550,659.09 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -98,618,957.83 | -97,641,730.67   | -98,938,309.71   | -374,222,789.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 279,701,484.46 | -95,198,349.02   | -112,201,077.06  | -3,834,474.46   |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大



差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 2023 年金额        | 2022 年金额      | 2021 年金额        | 说明  |
|--|-----------------|---------------|-----------------|---|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 14,024,435.94   | 1,382,361.48  | 761,864.27      |   |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 1,946,024.33    | 4,318,021.46  | 6,747,692.74    |   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -1,889,916.73   | 5,938,656.36  |                 |   |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 76,447,333.29   | 24,556,286.52 | 40,279,992.20   |   |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  |                 |               | 3,564,859.11    |   |
| 债务重组损益   |                 | 721,989.58    | -972,073.65     |   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 17,203,482.06   | 3,276,858.11  | 323,643.83      |   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |                 |               | -103,169,062.39 |   |
| 资产减值损失-长期股权投资减值损失  | -378,932,589.24 |               |                 | 由于西布朗俱乐部股权拟进行交易，公司参股的一桐维奇投资云毅国凯穿透持有西布朗俱乐部股权，公司结合股权交易事项及股权估值分析，将预计可回收金额与一桐维奇账面投资余额比较，计提长期股权投资减值损失 378,932,589.24 元。其性质特殊和偶发性，列入非经常性损益。 |

|               |                 |               |                |    |
|---------------|-----------------|---------------|----------------|----|
| 减：所得税影响额      | -394,745.00     | 162,382.87    | -8,404,191.45  |    |
| 少数股东权益影响额（税后） | -333,397.23     | 297,244.04    | 228,506.15     |    |
| 合计            | -270,473,088.12 | 39,734,546.60 | -44,287,398.59 | -- |

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

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、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

#### （一）行业情况分析

##### 1、建筑业

报告期内，我国经济总体回升向好，国内生产总值超过 126 万亿元，同比增长 5.2%，增速居世界主要经济体前列。得益于国家宏观政策的持续支持以及行业结构的不断优化，我国建筑行业继续保持稳健的发展态势。根据国家统计局权威发布的数据，2023 年全国建筑业总产值达到了 315,912 亿元，同比增长 5.8%，建筑业依然属于国家的支柱产业之一。

报告期内，国家相继出台一系列旨在促进建筑行业发展的政策措施。这些措施包括但不限于加大基础设施建设投资力度、优化建筑营商环境、实施积极的财政政策和稳健的货币政策等，为行业的持续发展提供了良好的空间。报告期内，国家针对保障性住房、产业园区、城中村改造等领域出台了一系列宏观政策及指导方针。例如，2023 年 7 月，中共中央政治局会议明确提出，需加大保障性住房建设和供给力度，积极推动城中村改造和“平急两用”公共基础设施建设；住房和城乡建设部等部门联合印发《关于扎实推进 2023 年城镇老旧小区改造工作的通知》，明确部署各地加快实施城镇老旧小区改造计划。而在 2023 年 12 月的中央经济工作会议上，强调要加快推进保障性住房建设、“平急两用”公共基础设施建设、城中村改造等“三大工程”，进一步凸显国家对于建筑行业发展的高度重视与支持。

河南省作为中原地区的重要大省，建筑业发展基础坚实。报告期内，河南省政府出台多项政策，以培育和支持建筑业发展，如《关于实施城市更新行动的指导意见》明确提出了城市更新行动的目标，力争到 2025 年取得显著成效，并打造一批示范性的城市更新项目。同时，河南省住房与建设厅强调要推进建筑业转型，强化城市与建筑设计创新，加速绿色建筑和装配式建筑的发展，并加大保障性租赁住房的筹集力度。这些政策的出台，为河南省建筑业提供了有力的政策支持，促进了行业的稳步发展和转型升级。

报告期内，最高层首次提出“新质生产力”，这一战略理念必将成为建筑行业创新、绿色发展的强大引擎，有力推动产业链的整体升级。随着政府政策的持续助力以及市场需

求的日益扩大，建筑行业在新质生产力的引领下，有望开辟出更为广阔的发展前景和丰富的市场机遇。

## 2、乡村振兴

乡村振兴是指通过政策与经济手段提升农村基础设施和生活条件，促进经济发展与社会进步。自党的十九大提出乡村振兴以来，国家已连续多年出台政策支持。报告期内，《中共中央国务院关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》、《全国现代设施农业建设规划(2023—2030 年)》、《关于金融支持全面推进乡村振兴加快建设农业强国的指导意见》等重要政策性文件先后出台，为我国全面推进乡村振兴战略提供有力支持。此外，农业农村部提出要抓住发行地方专项债的政策窗口，聚焦高标准农田、现代设施农业、乡村建设等领域实施一批重大工程，引导社会资本按市场化原则更多投向农业农村。

根据农业农村部印发的《全国高标准农田建设规划（2021-2030 年）》所提出的要求，我国计划到 2030 年累计建成 12 亿亩高标准农田，预计带动超 3.6 万亿元投资。河南省计划至 2025 年建 1500 万亩示范区，总投资将超过 600 亿元。此外，高标准农田的新建和管护投资将推动年均投资规模达数千亿元。报告期内，多部委共同颁布的《全国现代设施农业建设规划(2023—2030 年)》为我国现代设施农业指明了清晰的发展路径，该规划旨在到 2030 年显著扩大现代设施农业的规模，并显著提升设施蔬菜、畜牧养殖以及设施渔业的产量占比。同时，规划还强调提升设施农业的机械化程度，并增强科技进步对农业发展的贡献率。

报告期内，我国针对现代农业服务和农业设施推出了一系列重要政策。国务院发布的《关于落实党中央 国务院 2023 年全面推进乡村振兴重点工作部署的实施意见》明确要求加快农业关键核心技术的研发，优化现代农业产业技术体系，并推进国家现代农业产业科技创新中心及农业科技创新联盟的建设，分区域设立国家现代农业科技示范展示基地。农业农村部也出台了相应政策，要求扩大农业农村的有效投资，特别是针对高标准农田、设施农业以及农产品仓储保鲜冷链物流设施等农业农村基础设施的建设。河南省政府则在其《关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的实施意见》中明确提出，要加快补齐农机装备短板，实施设施农业现代化提升行动。这些政策的深入实施，将为我国现代农业的蓬勃发展注入新的活力，推动农业产业向更高水平迈进。

## 3、文旅行业

报告期内，我国旅游市场呈现显著恢复与强劲增长态势。据文化和旅游部披露的数据，2023 年国内出游人次同比激增 93.3%，达到 48.91 亿人次；游客总花费同比增长 140.3%，达 4.91 万亿元。这一显著增长不仅昭示着旅游市场的强势复苏，更凸显了消费者对旅游的热情与旺盛需求。

随着国内旅游市场的持续扩大和消费者需求的多样化，酒店运营与景区运营行业均展现出稳健的发展态势。报告期内，国内酒店经营业绩逐步回升，根据知名酒店研究机构 STR 披露的数据，2023 年我国内地酒店每间可售房收入(RevPAR)指数与 2019 年同期持平，内地多数酒店 RevPAR 业绩指标已超越 2019 年同期水平。

在政策层面，文化和旅游部印发《国内旅游提升计划（2023—2025 年）》，明确提出建设世界级旅游景区和度假区、推进乡村旅游发展、支持星级饭店拓展经营范围等举措，以推动旅游景区及酒店住宿业转型升级，进一步促进旅游市场的繁荣与发展。

展望未来，随着经济的稳步回升和国家扩内需、促消费政策的深入实施，国内文旅行业和文旅企业有望迎来持续性稳健增长。

#### 4、资产运营

2022 年国务院 19 号文件《国务院办公厅关于进一步盘活存量资产扩大有效投资的意见》中提到“有效盘活存量资产，形成存量资产和新增投资的良性循环，对于提升基础设施运营管理水平、降低企业负债水平等具有重要意义”，盘活存量资产已上升到国家高质量发展的高度。大量核心区域商办项目面临老旧问题，通过投资改造提升资产价值成为重要趋势。一、二线城市政府颁布多项政策，鼓励对老旧厂房、办公楼、商业综合体的存量资产改造，为既有项目引入新业态，引导城市更新进程，助力城市形成新的经济增长动力。

目前资产运营行业正逐渐从以基础物业运营为主导的 1.0 时代演进至专业化的全周期托管运营，发展覆盖项目“投融管退”的运营服务。在当前市场提出更新存量和做优增量的新要求，资产运营管理已成为转型的战略赛道，目前覆盖全生命周期、赋能资产价值释放的标杆运营商较少，未来在整合服务链条，打造精细化、品牌化的运营能力等方面面临较大的市场需求和发展空间。

##### （二）公司的市场地位

公司成立至今已四十载，主营业务已涵盖规划设计、地产及市政综合建设施工、乡村振兴、文旅及资产运营等领域，业务范围辐射粤港澳大湾区、长三角经济带、黄河流域、成渝城市群、海南自贸区、国家级新区等国家重点区域。公司已完成从“规划-设计-施工

“运营一体化”建设运营综合平台的构建，拥有建筑工程施工总承包一级资质、市政公用工程施工总承包一级资质、风景园林工程设计专项甲级资质、水利水电工程施工总承包二级资质等多项重要资质。公司是国家农业产业化重点龙头企业，公司及子公司棕榈设计集团均为国家高新技术企业，棕榈设计集团是“专精特新”中小企业，贝尔高林在景观设计领域具有良好口碑，并在“一带一路”沿线多个国家设立分公司或办事机构，海外设计业务进一步开拓。截至目前，公司累计完成地产/市政园林工程施工项目超过 4,500 个，完成规划设计项目超过 8,000 个。公司项目覆盖全国 30 多个省级行政区域，持续为众多企业客户以及地方政府客户提供优质服务，树立了良好的“棕榈”品牌形象，在行业中具有一定的市场地位和影响力。

公司凭借优质的项目实施能力，工程类项目作品曾荣获全国市政工程最高质量奖、“园冶杯”金奖及中国风景园林学会优秀园林工程奖金奖等在内的重要奖项，彰显了公司在景观工程领域的专业水准与创新实力。公司下属棕榈设计集团及子公司贝尔高林在景观设计领域大放异彩，多次斩获 IFLA 国际大奖杰出奖、美国 MUSE Design Awards 金奖、AHLA 亚洲人居景观奖金奖等多项大奖，充分展示了其设计作品的国际影响力。此外，贝尔高林亦荣获 CSA 景观设计金奖、艾景奖、金盘奖及美居奖等全球权威多个奖项，进一步凸显公司及贝尔高林在景观设计领域的卓越品牌实力。

### （三）公司取得的行业资质及有效期

| 持有人                   | 资质证书名称           | 发证单位                         | 有效截止日            |
|-----------------------|------------------|------------------------------|------------------|
| 棕榈生态城镇发展股份有限公司        | 高新技术企业           | 河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局 | 2026 年 11 月 21 日 |
| 棕榈生态城镇发展股份有限公司        | 建筑工程施工总承包壹级      | 国家住房和城乡建设部                   | 2028 年 12 月 22 日 |
| 棕榈生态城镇发展股份有限公司        | 市政公用工程施工总承包壹级    | 国家住房和城乡建设部                   | 2028 年 12 月 22 日 |
| 棕榈生态城镇发展股份有限公司        | 工程设计风景园林工程专项甲级   | 国家住房和城乡建设部                   | 2025 年 12 月 30 日 |
| 棕榈生态城镇发展股份有限公司        | 安全生产许可证          | 河南省住房和城乡建设厅                  | 2025 年 12 月 30 日 |
| 棕榈设计集团有限公司（公司全资子公司）   | 高新技术企业           | 广东省科学技术厅；广东省财政厅；国家税务总局广东省税务局 | 2026 年 12 月 27 日 |
| 棕榈设计集团有限公司（公司全资子公司）   | 风景园林工程设计专项甲级     | 广东省住房和城乡建设厅                  | 2028 年 12 月 22 日 |
| 棕榈设计集团有限公司（公司全资子公司）   | 城乡规划编制甲级         | 中华人民共和国自然资源厅                 | 2025 年 12 月 31 日 |
| 河南棕榈建设发展有限公司（公司全资子公司） | 水利水电工程施工总承包二级资质  | 郑州市城乡建设局                     | 2028 年 12 月 11 日 |
| 河南棕榈建设发展有限公司（公司全资子公司） | 防水防腐保温工程专业承包二级资质 | 郑州市城乡建设局                     | 2028 年 12 月 11 日 |

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

### （一）报告期内公司的主要业务与业务模式

#### 1、生态环境业务

公司深耕生态环境建设业务领域三十多年，已完成集规划、设计、施工于一体的全供应链综合建设平台的构建。公司生态环境业务主要分为设计、工程施工两大业务，其中工程施工业务又细分为地产园林施工业务与市政建设业务。公司生态环境业务的业务模式主要分为业务承接、组织投标、组建项目团队、项目实施、竣工验收和项目结算、后期养护等。

##### （1）业务承接

公司经过数十年发展，已经在业务承接阶段积累了丰富的渠道，包括客户邀请与推荐、公共信息平台、公司相关部门的信息收集等，广泛收集景观设计和工程施工项目的信息。公司在了解客户或发包方的需求以及有关背景材料后，通过内部分析和研究，确定项目可行性，进一步确定投标初步方案。由于公司在地产园林行业和市政园林行业具有一定的市场地位和良好的市场口碑，因此不少客户会主动邀请公司参与投标。

##### （2）组织投标

在项目组织投标过程中，公司景观设计项目的投标主要由公司设计板块以及全资子公司棕榈设计集团组织完成，工程施工项目的投标由公司相关业务部门组织完成。在组织投标的过程中，公司根据相关法律法规规定、项目招标信息、项目详细情况等编制投标文件，完成景观设计或工程施工的初步方案，并由相关业务部门组织洽谈和投标工作。如遇到重大和复杂的项目，公司还需与其他专业单位进行合作或聘请专家协助，共同完成标书的编制任务。

##### （3）组建项目团队和实施

公司在项目中标以及签订项目合同后，会根据项目条件、项目相关细节、其他客观情况等组建项目团队，项目负责人制定工作计划及实施方案，由相关业务部门开展后续工作。项目负责人对项目的实施进度进行有效管理和控制。在施工过程中，公司相关部门提供采购原材料、分包劳务、资金支持、配合结算等配套服务。

##### （4）竣工验收及项目结算

在项目实施过程中，依照合同约定，发包方根据工程进度对项目进行分阶段确认。在

工程设计或施工项目完工后，发包方需进行竣工验收，公司将就发包方提出的相关问题给予合理的说明或进行二次施工。待双方无异议后，完成竣工验收工作。公司园林景观设计业务在设计交底后，仍需要与现场工程施工进行相互配合，并同时参与工程施工项目的验收工作。景观设计项目的结算，一般根据完工进度分阶段收款，在工程竣工验收后收回全部价款；工程施工项目的结算，一般根据完工进度结算工程进度款，在质保期结束后收回全部价款。

对于施工总承包项目，公司实行工程项目全生命周期的成本控制。施工前，公司与客户进行沟通，了解项目的实际情况和需求，根据客户的要求和实际情况，制定施工方案和管理计划，并进行成本预测，确认计划成本。施工过程中，公司派遣专业的技术团队进行现场管理和监督，合理安排各专业施工工序，避免交叉施工产生成本浪费。项目完工后，公司及时协调客户进行竣工验收，加快推进项目进入养护期，以有效控制养护成本。同时公司采取措施加快推进结算工作，加速剩余资金回笼，保证项目现金流，减少资金成本。



（图：信阳市潢川县光州公园项目）





（图：丽江市 Club Med 国际度假酒店项目）

## 2、运营类业务

公司主要以生态城镇（文旅项目）轻资产运营为核心，通过构建轻资产运营平台，不断深化与改进生态城镇全产业链的运营模式，致力于推动生态城镇业务全面向平台化、轻资产化、多点盈利化转型。公司专注于为生态小镇项目或市场上的文旅、景区商业街区类项目提供从前期开发、规划设计到交付运营等阶段的专项服务方案，涵盖了项目发展全周期内的规划指导、服务咨询、品牌创建、产业导入及运营支持等。在广西、河南等地，公司的生态城镇业务轻资产运营已取得了显著成果，为客户提供了一系列服务，如项目整体运营托管、运营管理体系建立、品牌创建、产业及 IP 植入、活动策划执行、营销推广体系搭建以及专项荣誉申报等。

另外，公司以全资子公司广州棕榈资管有限公司为抓手，进一步完善资产管理和运营团队架构，积极推进公司存量资产的盘活和管理。公司根据文旅规划调整存量运营类资产的业态定位，引进优质商户，打造沉浸式体验街区；与知名办公运营品牌及其他行业品牌建立合作关系，推动资产运营水平的提升；同时，在贵阳、丽江等地推出自有酒店品牌和联营品牌如万山桐舍精品民宿、丽江雅阁酒店等，并与品牌方合作升级酒店设施与服务。公司通过一系列举措促进相关资产的保值增值，提升运营效益。

公司该类型业务以运营收入为主，包括不限于自营收入、租赁收入、联营收入、分成收入等多种形式。目前这一业务的规模相较于公司建设类业务而言占比较小，但整体呈现

逐步上升态势。



(图：江西上饶时光 park 项目)



(图：万山桐舍精品民宿)



(图：途景雅阁度假酒店)

## (二) 报告期内公司融资情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司按照融资途径分类的融资余额、融资成本区间、期限结构情况如下：

| 融资途径 | 融资余额             | 期限                    | 融资成本区间     |
|------|------------------|-----------------------|------------|
| 银行贷款 | 1,635,000,000.00 | 2021/2/10 至 2026/8/30 | 2.25%-8%   |
| 票据融资 | 323,663,174.16   | 2023-1-5 至 2024-12-27 | 0.05%-6%   |
| 债券融资 | 900,000,000.00   | 2021/11/16-2026/11/16 | 5.44%-6.5% |
| 信托融资 | 1,291,730,000.00 | 2021/11/16-2026/11/16 | 6.9%-9.6%  |
| 保债计划 | 400,000,000.00   | 2020/4/9-2030/5/15    | 5.60%      |
| 保理融资 | 200,000,000.00   | 2021/11/16-2026/11/16 | 4%         |
| 股东借款 | 1,590,000,000.00 | 2021/11/16-2026/11/16 | 6.66%-8%   |
| 其他   | 50,000,000.00    | 2021/11/16-2026/11/16 | 8%         |
| 合计   | 6,390,393,174.16 | -                     | -          |

## (三) 报告期内公司的质量控制体系、执行标准、控制措施及整体评价

### 1、质量安全控制体系和执行标准

公司设置技术安全部，负责公司质量和安全的管理工作，并通过与公司其他职能部门

联合协作，做好质量安全工作，保障公司持续高质量发展。

公司以工程建设国家相关标准、安全生产法以及相关法律、法规和《QB/ZL ZLD01-2014 棕榈企业标准》为执行标准，依据公司发布的《质量安全生产管理制度》、《安全文明施工标准化指导手册》等 37 项管理制度对各项目开展质量、安全监管工作。

## 2、控制措施和整体评价

公司相关的控制措施包括：通过持续培训提高全体员工的质量和安全意识，进行详细的质量和安全技术交底、施工方案的制定和审批，以及施工过程中的现场管理和监督，识别潜在的质量安全风险，并采取预防措施，支持公司质量和安全管理工作的良性开展。报告期内，公司共举办质量安全培训 27 次，参与培训人数 2,870 人次。

(1) 据公司质安监管平台及各项目上报数据统计分析，本报告期内公司各子公司内无重大项目质量和安全问题，项目整体质量合格率 100%。

(2) 报告期内公司积极申报国家、省级工程类奖项及省级竞赛，荣获国家级优质工程奖银奖 2 项，省级优质工程奖 4 项，省级竞赛奖 2 项。

### (四) 公司 2023 年度安全生产制度的运行情况

报告期内，公司项目未发生重大质量、安全问题。

## 三、核心竞争力分析

### (一) 国资控股股东业务协同、赋能优势

公司作为国有控股上市公司，信用等级和融资能力正在稳步提升。控股股东凭借国有企业强大的平台和资源优势，能够持续为公司提供业务协同、赋能、融资等层面的支持。此外，控股股东搭建的“投（资）、融（资）、管（理）、建（设）、运（营）”全产业链，推动公司成为控股股东建设、运营端的重要抓手。公司作为控股股东旗下唯一的上市公司，承担着促进控股股东实体业务发展的关键角色。随着控股股东正式改组为国有资本运营公司，公司的市场竞争力将有望获得增强。通过进一步深化与控股股东的协同合作，在高标准农田、保障房建设、产业园区建设等领域已全面延展。公司将逐步提升应对市场波动和风险挑战的能力，为公司带来更多合作机会和资源优势，进而促进产业链上下游更紧密的合作关系，实现资源共享与互利共赢的局面。

### (二) ESG 融合与数字化赋能生态环境业务

公司积淀了三十多年的生态环境建设经验，成功构建了以上市公司为核心的“规划、设计、施工、运营”一体化建设运营综合平台。公司拥有市政公用工程施工总承包壹级、房屋建筑工程施工总承包壹级、风景园林工程设计专项甲级、水利水电工程施工总承包二级等多项重量级资质，全面覆盖了建筑工程的设计、采购、施工及运营等全产业链，确保公司具备全方位承接各类生态环境项目的能力。此外，公司不仅致力于业务能力的精进，更积极践行 ESG 理念，将环境保护、社会责任与公司治理融入日常运营和业务实施之中，使 ESG 理念与主营业务深度融合。同时，公司紧跟数字化时代的步伐，积极运用信息化、数字化技术，不断提升业务执行效率和服务质量，确保公司在激烈的市场竞争中保持良好的竞争力。

### （三）设计引领业务发展

公司致力于通过设计引领业务发展，全资子公司棕榈设计集团有限公司拥有风景园林工程设计专项甲级、城市规划编制甲级等重要资质，构建了融规划、建筑、景观、资源管理为一体的业务平台，为客户提供综合性设计方案，提供贯通生态、土地利用、民生、产业及长期建设落地实施的综合性设计方案。棕榈设计集团秉承“源于自然，传承文化”的设计理念，拥有全周期式综合建设能力和“1+N 综合设计实施策略”的优势，创新“设计+”商业模式，为商业项目、乡村振兴、绿色城乡建设等构建“设计+产业、设计+建设、设计+运营”全产业链格局，旨在解决民生问题，提升项目商业价值，推动高质量发展，引领美好城乡生活。此外，贝尔高林拥有业内完整的专业化、国际化环境景观设计团队，凭借优秀的设计能力和自身不断完善的项目管理，贝尔高林积极参与大中华区及一带一路国家的各类环境景观设计项目，涵盖城市公园、商业街区、地产住宅、酒店等多个领域，与知名开发商、投资机构保持长期合作，在环境景观设计领域形成了卓越的品牌美誉度和市场竞争力。

### （四）轻资产运营管理优势

公司通过多年的生态小镇运营管理实践，已积累丰富的多元产业运营管理项目的实操经验；同时掌握和汇集了较多运营管理人才资源，尤其是在文化和乡村产业领域；已形成包括外部技术专家、活动策划方、小众品牌方、业态资源方等庞大的客户资源数据库；同时凭借控股股东及公司自身长久以来的产业积累，形成了较强的产业资源整合能力，能够因地制宜地规划和导入产业资源。公司通过轻资产运营平台持续优化相关运营模式，已顺利实现运营模式对外的复制输出。

## （五）研发引领增强核心竞争力

公司坚持“研以致用、科技赋能”发展理念，围绕国家政策和公司发展战略，以行业共性技术和公司主营业务需求为出发点，在园林植物、生态修复、绿色施工、现代农业等方面积极开展科技创新，并在多个领域取得科技创新成果，已累计获得专利 113 项，植物新品种权 92 项，牵头编制省级地方标准和工法 9 项，出版科研专著 3 部，科研平台 15 个，各级政府科技项目 26 项，各类科技奖项 39 项。公司长期与国内多所著名高等院校和科研院所保持友好合作关系，并积极拓展新的专家资源和技术资源，构建棕榈智库，以增强企业核心竞争力，为公司主营业务提供技术支持。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司营业收入整体保持稳定，实现收入 40.51 亿元，公司持续巩固自身市场地位和良好竞争力；公司归属于母公司所有者的净利润约为-9.40 亿元，盈利能力有待进一步改善；公司经营活动产生的现金流量净额为 6,846.76 万元。

报告期内，公司重点工作实施情况如下：

#### （1）工程、设计类业务稳步推进

报告期内，公司工程与设计类业务实现稳步推进，积极应对市场环境的复杂多变，依托自身强大的技术实力，不断深耕既有业务领域，并拓展至产业园区、高标准农田建设等新业务领域，有效推动公司整体建设业务维持稳健的发展态势。当前公司在手订单充足，为未来业务的持续拓展奠定了坚实基础。报告期内，公司全资子公司棕榈设计集团积极寻求业务模式的转型与创新，不断提升设计水平和服务质量，进一步巩固公司在设计领域的行业领先地位。此外，贝尔高林顺利取得了风景园林专项甲级资质，为其在全国范围内拓展设计业务提供了强有力的支撑。

#### （2）配合业务发展，深化内部改革

报告期内，为推动公司业务发展，不断适应市场发展变化，更好地发挥企业各领域的优势，公司积极推进业务层面的改革，成立了地产园林、市政建设、设计集团、资产管理以及乡村振兴（创新）业务等多家子公司，持续拓宽公司业务范围，进一步提升公司在各领域的专业能力和市场竞争力。

报告期内，公司持续完善法人治理结构，顺利完成新一届董事会、监事会、经营管理团队的换届选举，进一步构建了权责法定、公开透明的治理机制；进一步加强公司“大风控”体系的搭建，形成以纪检监察、审计、法务、财务与董事会审计委员会为依托的大风控体系，构建全过程监督，确保公司决策合规、风险可控；公司内控体系持续优化，通过聘请第三方中介机构对公司内控体系建设进行梳理和完善，颁布实施多项内部管理办法，提升内部控制有效性。同时公司加强对原有投资项目的梳理，2023 年度顺利完成下属 44 家参控股公司的“关停并转”工作。

### **（3）持续加大应收账款清收力度**

报告期内，公司成立的存量应收账款清收专项小组和督导组，根据制定的建设业务存量项目清算办法等，持续加大力度推进应收账款清收工作。2023 年公司存量项目通过清收实现回款约 6.94 亿元，另外公司对滞留时间较长的各类保证金进行统筹清理，整体清收效果明显，提升了公司资金使用效率。

### **（4）加强质量与安全管理**

报告期内，公司积极深化“防汛、消防、重大事故”隐患排查工作，全年安全生产记录保持零事故。公司共计进行 203 次现场综合巡检，并发布 113 份巡检报告及整改通知；同时，公司还组织开展系列安全教育培训活动，为公司的稳健发展奠定了坚实基础。

### **（5）数字棕榈不断提速，科技创新成果突出**

报告期内，公司遵循“一体两翼”战略，聚焦深化应用和项目推广，致力于协同服务主营业务，降低运营风险并提升全员能效。通过信息化、数字化手段，公司持续推动信息化项目和信息安全管理，实施财务 BIP 系统、智慧档案管理系统、电子签章系统和智慧商旅平台等，有效提升公司业财一体化和办公自动化能力，强化档案印章管理，并增强网络安全防护水平，助力公司稳健发展。

报告期内，公司再次被认定为国家高新技术企业和国家农业产业化重点龙头企业，目前已拥有两家国家级高新技术企业和两个省级研发中心。公司新申请专利 35 项，获授权专利 14 项，并与多家高校签订战略合作协议，持续打造“产学研”智囊团。公司明确未来将以建设“科技 +”为关键战略，加快科技研发体系基础建设，提供科技创新应用场景，以创新驱动企业发展。

### **（6）文商旅新模式输出，物业资产谋划新转型**

报告期内，公司逐步探索出属于公司的“文旅模式”，并成功拓展赣州水东老浮桥、湖北黄石大冶湖度假区、上饶石人国潮市集等项目，为旧城改造+运营、乡村振兴提供发展新路径。公司下属资产管理公司积极推进资产管理和运营相关业务，推出多个酒店和民宿品牌，并拓展第三方合作伙伴，实现资产保值增值，同时计划进一步扩大资管公司的资本规模，积极探索资产证券化路径。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

|        | 2023 年           |         | 2022 年           |         | 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 | 4,051,153,704.40 | 100%    | 4,244,865,320.81 | 100%    | -4.56%  |
| 分行业    |                  |         |                  |         |         |
| 园林施工   | 3,871,193,407.55 | 95.56%  | 3,983,297,637.32 | 93.84%  | -2.81%  |
| 设计服务   | 114,355,193.13   | 2.82%   | 150,809,567.25   | 3.55%   | -24.17% |
| 商品销售   | 11,872,352.68    | 0.29%   | 48,242,871.32    | 1.14%   | -75.39% |
| 其他     | 53,732,751.04    | 1.33%   | 62,515,244.92    | 1.47%   | -14.05% |
| 分产品    |                  |         |                  |         |         |
| 园林工程   | 3,871,193,407.55 | 95.56%  | 3,983,297,637.32 | 93.84%  | -2.81%  |
| 景观设计   | 114,355,193.13   | 2.82%   | 150,809,567.25   | 3.55%   | -24.17% |
| 苗木销售   | 11,872,352.68    | 0.29%   | 48,242,871.32    | 1.14%   | -75.39% |
| 其他     | 53,732,751.04    | 1.33%   | 62,515,244.92    | 1.47%   | -14.05% |
| 分地区    |                  |         |                  |         |         |
| 华北区域   | 2,792,757,088.00 | 68.94%  | 2,427,855,447.70 | 57.20%  | 15.03%  |
| 华东区域   | 772,027,303.25   | 19.06%  | 1,002,107,356.82 | 23.61%  | -22.96% |
| 华南区域   | 197,713,794.21   | 4.88%   | 303,060,565.73   | 7.14%   | -34.76% |
| 华中区域   | 62,694,986.51    | 1.55%   | 22,582,484.10    | 0.53%   | 177.63% |
| 西南区域   | 225,960,532.43   | 5.58%   | 489,259,466.46   | 11.53%  | -53.82% |
| 分销售模式  |                  |         |                  |         |         |

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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  |                  |                  |        |             |             |            |
| 园林施工 | 3,871,193,407.55 | 3,500,817,952.91 | 9.57%  | -2.81%      | -5.94%      | 3.01%      |
| 分产品  |                  |                  |        |             |             |            |
| 园林工程 | 3,871,193,407.55 | 3,500,817,952.91 | 9.57%  | -2.81%      | -5.94%      | 3.01%      |
| 分地区  |                  |                  |        |             |             |            |
| 华北区域 | 2,761,003,232.33 | 2,564,224,061.98 | 7.13%  | 17.71%      | 18.44%      | -0.57%     |
| 华东区域 | 740,677,672.82   | 581,001,576.62   | 21.56% | -19.06%     | -30.78%     | 13.29%     |
| 华南区域 | 146,227,808.21   | 141,810,738.62   | 3.02%  | -40.36%     | -44.95%     | 8.09%      |



|       |                |                |        |         |         |        |
|-------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 华中区域  | 61,994,765.27  | 62,171,524.28  | -0.29% | 174.53% | 113.71% | 28.54% |
| 西南区域  | 161,289,928.92 | 151,610,051.41 | 6.00%  | -64.55% | -64.81% | 0.72%  |
| 分销售模式 |                |                |        |         |         |        |

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

报告期内完工（已竣工验收）项目的情况：

单位：元

| 业务模式  | 项目数量   | 项目金额             | 验收情况    | 收入确认情况           | 结算情况             | 回款情况             |
|-------|--------|------------------|---------|------------------|------------------|------------------|
| 融资模式  | 5.00   | 1,007,748,879.06 | 已取得验收报告 | 852,073,279.83   | 604,146,632.50   | 604,461,574.96   |
| 非融资模式 | 203.00 | 3,953,001,163.32 | 已取得验收报告 | 2,860,138,108.19 | 2,079,544,110.05 | 2,058,178,449.84 |

报告期内未完工项目的情况：

单位：元

| 业务模式  | 项目数量     | 项目金额              | 累计确认收入            | 未完工部分金额           |
|-------|----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 非融资模式 | 1,023.00 | 32,180,491,006.36 | 13,600,782,824.48 | 18,579,708,181.88 |
| 融资模式  | 41.00    | 13,367,611,929.35 | 5,918,046,232.99  | 7,449,565,696.36  |

其他说明：

适用 不适用

存货及合同资产中已完工未结算项目的情况：

单位：元

| 累计已发生成本           | 累计已确认毛利          | 预计损失           | 已办理结算的金额          | 已完工未结算的余额        |
|-------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|
| 19,319,005,868.34 | 3,362,216,147.70 | 231,978,738.00 | 15,451,187,445.37 | 6,998,055,832.67 |

单位：元

| 项目名称                  | 合同金额           | 已办理结算的金额       | 已完工未结算的余额      |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 兴业环城大道绿化设计施工项目一期      | 402,675,635.97 | 219,587,800.00 | 134,160,687.86 |
| 郑东新区龙湖生态绿化建设（一期）等项目施工 | 175,263,451.62 | 90,019,841.26  | 124,762,412.90 |

|  |                  |                |                |
|--|------------------|----------------|----------------|
| 一标段  |                  |                |                |
| 白云区南湖公园建设项目总承包（设计与施工）                              | 362,453,831.29   | 338,464,684.53 | 160,080,718.61 |
| 雨花区道路品质提升工程项目（EPC 模式）                              | 378,378,378.38   | 66,042,698.62  | 195,934,640.16 |
| 吉首市创建国家级和省级园林城市园林绿化建设二期工程 PPP 项目                   | 816,601,891.89   | 541,905,781.90 | 233,239,866.86 |
| 莱阳市五龙河流域综合治理工程一期景观工程                               | 308,991,269.54   | 192,235,355.66 | 148,017,126.47 |
| 滨江北路水生态环境修复工程                                      | 257,163,977.48   | 160,932,854.15 | 125,504,017.41 |
| 邕江综合整治和开发利用工程（南岸：托洲大桥-清川大桥、南岸：三岸大桥-蒲庙大桥）PPP 项目景观工程 | 1,055,719,272.73 | 656,653,357.93 | 170,711,828.57 |
| 上饶县楮溪河综合治理 PPP 项目                                  | 715,596,330.28   | 560,595,197.57 | 127,853,705.02 |
| 体育公园和洪兴全民健身广场综合项目设计、采购及施工总承包                       | 258,858,715.60   | 52,725,941.30  | 198,451,267.38 |
| 南乐县城区及大外环景观提升项目 EPC 总承包                            | 425,296,216.22   | 111,403,537.20 | 111,404,002.01 |
| 宝丰城区水系生态修复项目                                       | 761,467,889.91   | 105,203,968.89 | 195,611,386.25 |
| 漯河市城乡一体化示范区沙河东岸整体城镇化建设项目工程                         | 1,086,977,448.36 |                | 219,370,940.48 |
| 固始县周小河综合治理和景观绿化工程项目（EPC）总承包                        | 673,954,311.93   |                | 205,653,559.72 |
| 濮阳市人民路等六条道路提质改造工程                                  | 383,355,963.30   | 135,188,745.42 | 135,255,985.61 |
| 连云港石化产业基地生态环境整治提升项目 一标段 EPC 工程总承包                  | 406,758,165.14   | 193,388,271.74 | 129,527,083.74 |
| 开封市余店文化村景观绿化 EPC 项目                                | 195,876,808.49   | 7,800,070.82   | 158,492,305.91 |
| 朱仙镇绿色生活乡村振兴示范项目（一期）                                | 529,935,779.82   |                | 117,337,253.70 |
| 漯河市食尚年华田园综合体项目（EPC 总承包）                            | 180,155,963.30   |                | 180,158,893.88 |
| 内乡县新能源电动车标准化厂房建设项目                                 | 505,424,007.34   |                | 379,010,416.62 |

## （5） 营业成本构成

### 行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目          | 2023 年           |         | 2022 年           |         | 同比增减    |
|------|-------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|      |             | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |         |
| 园林施工 | 工程成本        | 3,500,817,952.91 | 96.10%  | 3,722,027,977.66 | 94.05%  | -5.94%  |
| 设计服务 | 设计成本        | 77,928,176.07    | 2.14%   | 130,024,619.88   | 3.29%   | -40.07% |
| 商品销售 | 苗木销售成本+材料销售 | 11,290,748.36    | 0.31%   | 45,792,292.00    | 1.16%   | -75.34% |
| 其他   | 其他成本        | 52,788,402.56    | 1.45%   | 59,566,034.47    | 1.51%   | -11.38% |

## （6） 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见财务报告附注九、“合并范围的变更”。

## （7） 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

### 公司主要销售客户情况

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 1,292,540,465.23 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 31.91%           |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 11.97%           |

### 公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）           | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 379,716,799.34   | 9.37%     |
| 2  | 第二名  | 306,680,519.32   | 7.57%     |
| 3  | 第三名  | 231,158,307.40   | 5.71%     |
| 4  | 第四名  | 196,895,995.36   | 4.86%     |
| 5  | 第五名  | 178,088,843.81   | 4.40%     |
| 合计 | --   | 1,292,540,465.23 | 31.91%    |

### 主要客户其他情况说明

适用 不适用

### 公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 782,505,372.92 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 19.10%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

### 公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 211,356,041.97 | 5.16%     |
| 2  | 第二名   | 184,354,094.41 | 4.50%     |
| 3  | 第三名   | 161,992,477.91 | 3.95%     |
| 4  | 第四名   | 124,419,410.91 | 3.04%     |
| 5  | 第五名   | 100,383,347.72 | 2.45%     |
| 合计 | --    | 782,505,372.92 | 19.10%    |

### 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

|      | 2023 年         | 2022 年         | 同比增减    | 重大变动说明               |
|------|----------------|----------------|---------|----------------------|
| 销售费用 | 31,653,783.38  | 59,698,733.71  | -46.98% | 主要是工程后期维护费较上年同期减少所致。 |
| 管理费用 | 181,686,323.07 | 162,118,788.42 | 12.07%  |                      |
| 财务费用 | 313,783,490.78 | 413,835,647.15 | -24.18% |                      |

|      |                |                |        |  |
|------|----------------|----------------|--------|--|
| 研发费用 | 177,170,959.51 | 138,377,792.76 | 28.03% |  |
|------|----------------|----------------|--------|--|

#### 4、研发情况简介

公司历来重视科技创新工作，紧跟国家政策方向，以行业共性技术和公司主营业务需求为出发点，在园林植物、生态修复、绿色施工、现代农业等方面进行研究或创新，并取得丰硕的成果。2023年，公司专利申请23项，授权14项，其中发明专利2项，分别为“一种适用于干旱地区绿地的补水系统”“污水处理系统及污水处理方法”，是公司在生态园林及污水净化方面多年经验积累产出的高质量成果；植物新品种权授权15个，新申请9个，实现了公司木兰科和山茶科新品种的不断迭代升级；发布省级工法5项，团体标准3项，企业标准2项，规范了绿色施工新技术新工艺的操作流程；出版专著《四季茶花杂交新品种彩色图集》第二部，增加了四季茶花品种的多样性；完成3项科学技术成果评价，均达到国内领先水平。获得中国风景园林学会科技进步三等奖1项、河南省风景园林学会科技进步一等奖1项、河南省风景园林学会科技进步二等奖1项、广东风景园林科技进步三等奖2项。

公司积极组建河南省内创新研发平台，“河南省生态园林工程技术研究中心”顺利获批，该中心根据行业发展的需求，以市场为导向，依据相关政策，着力打造一支基础理论扎实、技术精湛、创新能力强大的科技研发队伍，准确把握国内外同行业科技发展动态，重点围绕现代农业、园林植物新品种开发、生态修复技术、绿色低碳技术等方面开展研究工作，不断充实完善先进的科研开发装备和科研条件，引进吸收国内外的新技术、新成果，立足河南，面向全国，以促进我国生态园林行业的快速发展；公司与河南农业大学共建的“林业碳汇联合实验室”已完成挂牌，为后续公司科技创新的培育壮大及产学研深度融合奠定了坚实的基础。与北京大学现代农业研究院签订战略合作协议，北京大学现代农业研究院由美国科学院院士邓兴旺担任院长，在小麦、玉米、大豆、番茄、西瓜等大田与园艺作物育种技术方面取得突破性进展，后续双方将在作物新品种开发、设施农业、高标准农田建设等方面开展深入合作，因地制宜的开发更多新技术和新产品，不断提升公司在现代农业领域的科技创新实力。引入全国工程勘察设计大师作为公司规划设计专家顾问，为公司规划设计、技术创新等方面提供强有力的技术支撑，提升企业综合竞争力。

研以致用、服务主业是公司的研发宗旨，通过工程项目招投标时期提供技术方案、实施过程中提供现场指导、定期对工程项目人员进行交流培训等方式进行科技赋能，推进项

目合作落地，提高工程项目施工质量。公司始终秉承工匠精神的初心和情怀，以技术创新带动公司高质量发展，为国家的绿色城乡建设及乡村振兴贡献棕榈力量。

## 5、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称               | 项目目的  | 项目进展  | 拟达到的目标   | 预计对公司未来发展的影响   |
|------------------------|---|---|--|--|
| 矮化多花芳香木兰新品种培育与应用关键技术研究 | 项目以培育出符合现代园林绿化景观需求的矮化多花芳香木兰科植物新品种并进行产业化示范为主要目标，促进中国木兰产业的发展和保护性推广应用。                 | 研发阶段。报告期内新收集国内外新优木兰种质 12 份，初步探索了重复授粉对木兰科植物属间远缘杂交的影响，收集近缘、远缘杂交种子 25 组合 1206 颗，受理木兰新品种权 5 个，受理实用新型 1 个，获得成果鉴定证书 1 份，备案企业标准 1 个，发表相关文章 2 篇。  | 本项目拟充分挖掘国内丰富的原生种质资源和引入优异的国外栽培资源，通过杂交育种、化学诱变和人工选择育种等手段，培育木兰新品种，制定木兰标准化高效安全生产技术规范，保存物种遗传多样性的同时促进我国原生木兰科植物保护性开发利用。  | 本项目培育的木兰新品种株型矮化、观赏价值高、抗性佳、适生范围广，是园林绿化中不可多得的长效观花灌木或小乔木，可广泛用于城市道路、公园、小区、别墅的绿化中，为公司工程绿化景观提供了棕榈特有植物素材，亦可成为助力乡村振兴的重要园林树种。 |
| 高固碳园林绿地植物筛选及配置技术研究     | 本项目通过研究绿地不同植物种类和植物群落的固碳效益及不同配置方式的差异，利用植物调控碳吸收和碳固定，提升城市绿地规划设计、建造和管理水平，助力实现碳达峰和碳中和目标。 | 研发阶段。报告期内完成河南省 50 多种常见园林树种实验测定，测定了其光合固碳特征以及各器官含碳率差异，明确了不同植被类型绿化树种的碳汇能力及其影响因素。完成城市绿地碳源/汇相关模型的整理和汇总，收集乔木相关异速生长方程、含碳率、胸径生长方程等方程和参数，收集灌木、草本和水生植物单位面积碳汇速率相关参数，收集碳排放相关参数和养护管理基本参数。获得受理发明 1 项，授权实用新型专利 3 项，河南省风景园林学会科技进步一等奖 1 项。 | 建立评价指标体系，对常见的常绿、落叶、乔木、灌木、草本等植物品种，按照其固碳能力指标进行量化分析，建立绿地植物的固碳能力、生态功能以及生态适应性评价指标；改进和优化植物配置中种植结构类型的碳汇功能，寻找工程应用中可替换的高固碳植物品种，使园林植物最大限度地发挥其碳汇和生态功能，实现人工植物群落景观性与生态性的统一的同时实现最大的固碳效果。 | 本项目的开展是我司生态城镇建设运营的核心动力，对构建低碳城市具有现实可行的意义，将进一步提升我司在生态城镇建设中的影响力。  |
| 农林种植工程高效水肥技术研究         | 项目针对因极端天气、水土资源短缺、灌溉方式不合理、肥料利用率低下等情况导致的农业减产、生态环境退化的现象，开发多功能新型肥料和高效水肥一体化技术，有效提高肥料资    | 研发阶段。报告期内完成多地农田土壤状况调查工作，分析农田土壤现存的主要问题并提出改良方案；针对土壤重金属污染，开展了生物炭和微生物修复技术研究，并取得良好效  | 以农业高质高产为目标，系统性开发农林工程高效水肥技术；针对不同类型障碍土壤开展土壤培肥改良技术；将水肥利用和病虫害防治措施相结合，开发低成本高效率防治技术和产品。  | 本项目开发的具有棕榈股份自主核心知识产权的农林种植工程高效水肥技术，能广泛应用于农林种植工程，可有效提高当地居民收入，带动当地产业发展，对我国农林节水综合效益发                                     |

|                     |   |  |   |   |
|---------------------|---|--|---|---|
|                     | 源利用效率，降低环境污染风险，提高农林植物质量和产量，助力乡村振兴战略发展。  | 果；开发了农田高效水肥一体化灌溉技术，研制了农田灌溉配套设施，并成功完成小试试验。申请并受理实用新型专利 4 项，发表科技论文 2 篇。   | 通过以上技术研究构建特色农林种植工程技术体系，简化农林水肥管理、病虫害防治操作流程，降低节水节肥、增肥增产的操作难度，提高工作效率与工作精度，综合提高农林作物的产能。                               | 挥、灌溉水资源有效利用和环境保护具有重要意义，提升企业的行业影响力和核心竞争力。  |
| 低碳节约型园林建设关键技术研究     | 本项目从本土植物的开发入手，进行园林生态稳定性植物配置、园林建设低碳绿色铺装构建、新能源园林小品及节能构筑物及绿色低碳成本园林养护等关键技术研发，拟开发出资源使用率高、群落结构稳定、养护成本低、节能低碳强的节约型园林景观营建技术集成体系，为低碳节约型园林开发与应用提供坚实的理论基础和技术服务。 | 研发阶段。开发出园林小料石铺装精细化施工工法，提供了一整套的精细化品质控制措施，有效地解决了品控问题和施工效率问题；开发出海绵城市建设中的雨水收集与利用施工工法，基于低影响开发技术理念，运用截污挂篮、绿化带蓄排水系统、雨水模块等实现调蓄与净化雨水的功能；集雨节约型立体绿化结构和生态石笼模块，有效增加了单位面积的绿化量，并自动对绿化植株进行抽水灌溉，减少了养护工作量以及实现了绿色节约灌溉。申请并受理实用新型专利 2 项，获得省级工法 2 项。 | 建立优势本土植物筛选技术体系及园林生态稳定性植物配置模式；开发出碳基多功能材料及用于园林建设低碳绿色铺装技术；开发出新能源园林小品及节能构筑物新型结构和新产品。建立低碳节约型园林技术体系，实现绿色、低碳和节约的目标。      | 开发资源使用率高、群落结构稳定、养护成本低、节能低碳强的节约型园林景观营建技术，可广泛应用到节约型园林景观营建，为低碳节约型园林开发与应用提供坚实的理论基础和技术服务，不仅有利于提高园林生态系统适应性，还可以降低园林建设、运维、管养成本，以最合理的投入获得最佳综合效益，助力公司成为全球领先的绿色城市建设及乡村振兴综合服务商。 |
| 黄淮流域滨河绿地生态修复技术研究    | 针对黄河流域局部地区生态系统退化、水源涵养功能下降、水体污染严重等问题，项目以生物工程技术及理化技术为强化手段，增强水体的自净能力，重建健康的生态系统，实现滨河绿地水体的高效收集净化、生态系统修复及重建的目的。   | 已结题。本项目集成了耐水淹净水植物开发及配置技术、水体基质原位高效修复技术和微生物高效降解技术，系统性开发了以植物、生物、微生物为核心的生态净化方法和近自然生态护岸技术，构建稳定的微生态循环系统，实现滨河绿地景观的可持续发展。获得 2 项发明专利，1 项实用新型专利，1 项成果鉴定，2 项省级工法，2 篇论文，3 项科技奖励。   | 营造以功能性乡土植物资源为主，乔灌草多种类型相结合的近自然植物群落复层结构，形成具有地方特色多样性的滨河植物景观，提升滨河绿地生物多样性，实现植物群落的自我更新和演替，有效提高黄河流域生态稳定性，促进黄河流域生态的可持续发展。 | 以黄河流域生态修复为切入点，开发系列具有棕榈股份核心自主知识产权的生态修复技术，助力黄河流域生态保护和高质量发展，进一步推进黄河流域生态修复工作，提升企业核心竞争力。   |
| 城乡生活污水强化型人工湿地处理技术研究 | 针对我国因生活污水导致的水体受污染严重、黑臭现象频发、治理困难、污染易反复、治理成本高等问   | 研发阶段。报告期内完成人工湿地入水口预处理、湿地填料、强化微生物菌剂等环节研究，筛选能快速  | 针对基质、植物和微生物几个方面开展深入研究，开发能成熟应用于不同场景的植物配置模式和微生物   | 针对城乡生活污水治理，开发低成本高效绿色处理模式，实现污水净化的同时提升了景观观赏性，增强   |

|                        |   |   |   |  |
|------------------------|---|---|---|--|
|                        | 题，开发能快速处理城乡生活污水的强化型低成本人工湿地，研发湿地景观构建方法，提高水体景观观赏效果，提高生态系统的稳定性。  | 处理水体污染源的高效土著微生物；通过对比适宜湿地种植的水生植物的净水、耐污、耐盐、耐寒性、观赏性等性状以及沿岸植物对源污染的拦截效率分析，完成乡土植物及湿地沿岸植物耐受性研究。获得授权发明专利 1 项，授权实用新型专利 1 项，科技论文 1 篇。   | 菌剂，研发因生活污水引起的黑臭水体绿色、安全、成本低、效率高的综合修复技术体系，实现水污染的高效修复。   | 企业环保技术水平，提升企业行业影响力，助力乡村振兴战略的实施。  |
| 生态城镇建设要素及评价指标体系研究与示范应用 | 本项目在我国生态城镇研究和实践基础上，对生态城镇规划和建设经验进行提炼总结，建设本土化的生态城镇规划建设理论，同时针对生态城镇的建设要素进行创新研发，研制具有生态特点的城镇绿色基础设施要素及配套应用技术，对推动生态城镇的建设与发展具有重要的指导意义。 | 研发阶段。报告期内主要开展生态城镇建设要素关键节点生态新技术研究，一是铺装工程技术研究，生态铺装和模块化的铺装工艺大大提升了铺装的生态性能和施工效率；二是开展挡土墙工程技术研究，开发了一种具有毛细疏排水带和疏排水管组成的疏排水系统，既能实现常规挡土墙的疏排水目的，又不会对挡墙外立面的景观装饰效果造成不良影响；三是开展绿色植物的生态效益碳汇能力研究，明确了不同植被类型园林绿化树种的碳汇能力及其影响因素。该研究获得授权实用新型专利 2 项、省级工法 1 项、团体标准 1 项、科技论文 3 篇。 | 从生态城镇的规划路径着手，筛选和评价构建其要素的驱动条件、支撑平台和功能运行要件，从而构建出生态城镇建设要素及其体系，研究生态城镇的理论体系并开展实践研究，用实证案例验证生态城镇理论体系的合理性，探索一种实现城市生态、经济、社会可持续发展的模式，为我国生态城镇建设提供可行的建设模板和经典案例。 | 构建生态城镇建设要素与评价指标体系，研制的地域特色生态城镇系列产品线构建技术以及模块围挡、生态铺装、生态挡墙等建设关键节点生态新技术，应用于多个生态城镇建设项目中，带动了地区产业发展，人民宜居宜业，居民增收稳定，为乡村振兴持续发展赋能增值。 |

公司研发人员情况

|           | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例   |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量（人） | 191    | 189    | 1.06%  |
| 研发人员数量占比  | 18.74% | 18.23% | 0.51%  |
| 研发人员学历结构  |        |        |        |
| 本科        | 128    | 122    | 4.92%  |
| 硕士        | 15     | 16     | -6.25% |
| 专科        | 48     | 51     | -5.88% |
| 研发人员年龄构成  |        |        |        |
| 30 岁以下    | 15     | 16     | -6.25% |
| 30~40 岁   | 120    | 121    | -0.83% |
| 40~50 岁   | 51     | 48     | 6.25%  |
| 50~60 岁   | 4      | 3      | 33.33% |

|        |   |   |       |
|--------|---|---|-------|
| 60 岁以上 | 1 | 1 | 0.00% |
|--------|---|---|-------|

## 公司研发投入情况

|                 | 2023 年         | 2022 年         | 变动比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 研发投入金额（元）       | 177,170,959.51 | 138,377,792.76 | 28.03% |
| 研发投入占营业收入比例     | 4.37%          | 3.26%          | 1.11%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00           | 0.00           | 0.00%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%  |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 6、现金流

单位：元

| 项目            | 2023 年           | 2022 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 4,229,186,725.56 | 3,894,471,064.65 | 8.59%    |
| 经营活动现金流出小计    | 4,160,719,141.64 | 3,717,138,179.53 | 11.93%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 68,467,583.92    | 177,332,885.12   | -61.39%  |
| 投资活动现金流入小计    | 51,717,469.01    | 207,044,527.11   | -75.02%  |
| 投资活动现金流出小计    | 256,957,216.81   | 383,643,620.84   | -33.02%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -205,239,747.80  | -176,599,093.73  | -16.22%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 8,578,064,734.18 | 5,935,469,086.34 | 44.52%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 8,540,983,876.99 | 5,977,280,993.58 | 42.89%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 37,080,857.19    | -41,811,907.24   | -188.68% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -99,660,549.25   | -40,921,170.98   | -143.54% |

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 61.39%，主要是报告期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加所致。

2、投资活动现金流入较上年同期减少 75.02%，主要是报告期收回其他与投资活动有关的现金较上年同期减少所致。

投资活动现金流出较上年同期减少 33.02%，主要是报告期支付的其他与投资活动有关的现金较上年同期减少所致。



3、筹资活动现金流入较上年同期增加 44.52%，主要是报告期收到的收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加所致。

筹资活动现金流出较上年同期增加 42.89%，主要是报告期偿还债务支付的现金较上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 188.68%，主要是报告期筹资活动现金流入增加的幅度大于筹资活动现金流出增加的幅度所致。

4、现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 143.54%，主要是报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

|          | 金额              | 占利润总额比例 | 形成原因说明                      | 是否具有可持续性 |
|----------|-----------------|---------|-----------------------------|----------|
| 投资收益     | -31,969,645.47  | 3.34%   | 主要是对联营合营公司按股权占比确认的投资收益。     | 是        |
| 公允价值变动损益 | -1,889,916.73   | 0.20%   |                             | 否        |
| 资产减值     | -635,069,910.49 | 66.31%  | 主要是根据公司会计政策计提的长期股权投资减值损失。   | 是        |
| 营业外收入    | 20,017,119.72   | -2.09%  | 主要是项目结算，无需支付的供应商账款转出至营业外收入。 | 否        |
| 营业外支出    | 3,214,553.06    | -0.34%  |                             | 否        |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2023 年末          |        | 2023 年初          |        | 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   | 403,295,325.71   | 2.14%  | 520,972,868.13   | 2.80%  | -0.66% |                          |
| 应收账款   | 1,752,820,672.34 | 9.28%  | 1,841,038,964.15 | 9.89%  | -0.61% |                          |
| 合同资产   | 6,640,828,092.79 | 35.16% | 6,494,419,670.87 | 34.89% | 0.27%  |                          |
| 存货     | 357,227,739.88   | 1.89%  | 229,098,559.24   | 1.23%  | 0.66%  | 主要是报告期内项目未到结算期，成本尚未结转所致。 |
| 投资性房地产 | 356,487,018.13   | 1.89%  | 438,412,546.42   | 2.36%  | -0.47% |                          |

|             |                  |        |                  |        |        |                                      |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------------------------------------|
| 长期股权投资      | 2,613,091,508.92 | 13.83% | 2,869,209,811.02 | 15.41% | -1.58% |                                      |
| 固定资产        | 274,113,617.14   | 1.45%  | 279,426,954.25   | 1.50%  | -0.05% |                                      |
| 在建工程        | 10,756,064.61    | 0.06%  | 14,965,625.78    | 0.08%  | -0.02% |                                      |
| 使用权资产       | 16,907,926.96    | 0.09%  | 41,133,514.22    | 0.22%  | -0.13% | 主要是报告期确认的房屋建筑物使用权减少所致。               |
| 短期借款        | 1,202,085,711.52 | 6.36%  | 1,900,832,458.48 | 10.21% | -3.85% | 主要是报告期内调整借款结构所致。                     |
| 合同负债        | 357,237,356.08   | 1.89%  | 535,444,313.43   | 2.88%  | -0.99% | 主要是报告期末公司工程项目预收工程款减少所致。              |
| 长期借款        | 51,000,000.00    | 0.27%  | 100,000,000.00   | 0.54%  | -0.27% | 主要是报告期内长期借款重分类到一年内到期的非流动负债所致。        |
| 租赁负债        | 2,293,590.77     | 0.01%  | 32,850,756.19    | 0.18%  | -0.17% | 主要是报告期末应付租赁付款额减少所致。                  |
| 应收票据        | 3,772,940.17     | 0.02%  | 27,677,693.38    | 0.15%  | -0.13% | 主要是报告期应收票据到期承兑所致。                    |
| 持有待售资产      |                  | 0.00%  | 30,990,722.16    | 0.17%  | -0.17% | 主要是收到花样年华股权投资转让款所致。                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 247,728,984.43   | 1.31%  | 136,455,555.51   | 0.73%  | 0.58%  | 主要是报告期桂林棕榈借款重分类到该科目所致。               |
| 其他流动资产      | 722,777,040.72   | 3.83%  | 85,057,861.29    | 0.46%  | 3.37%  | 主要是报告期借款及市政项目税金重分类至其他流动资产所致。         |
| 无形资产        | 58,981,605.21    | 0.31%  | 90,570,410.91    | 0.49%  | -0.18% | 主要是报告期丧失山东胜伟盐碱地科技有限公司控制权，无形资产减少所致；   |
| 长期待摊费用      | 5,196,921.80     | 0.03%  | 17,029,353.43    | 0.09%  | -0.06% | 主要是报告期丧失山东胜伟盐碱地科技有限公司控制权，长期待摊费用减少所致； |
| 应付职工薪酬      | 3,382,431.58     | 0.02%  | 601,781.72       | 0.00%  | 0.02%  | 主要是报告期内子公司计提的奖金增加所致。                 |
| 其他应付款       | 256,379,121.04   | 1.36%  | 396,731,489.74   | 2.13%  | -0.77% | 主要是报告期将借款重分类到其他流动负债所致。               |
| 一年内到期的非流动负债 | 117,867,916.37   | 0.62%  | 1,308,970,716.40 | 7.03%  | -6.41% | 主要是报告期内偿还一年内到期的非流动负债所致。              |
| 其他流动负债      | 4,162,646,891.47 | 22.04% | 1,894,774,958.21 | 10.18% | 11.86% | 主要是报告期将借款重分类到其他流动负债所致。               |

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、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         |                |            |               |         |        |              |      |                |
| 5. 其他非流动金融资产 | 428,028,885.60 |            |               |         |        |              |      | 428,028,885.60 |
| 金融资产小计       | 428,028,885.60 |            |               |         |        |              |      | 428,028,885.60 |
| 应收款项融资       | 4,000,000.00   |            |               |         |        | 4,000,000.00 |      | 0.00           |
| 上述合计         | 432,028,885.60 |            |               |         |        | 4,000,000.00 |      | 428,028,885.60 |
| 金融负债         | 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

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目        | 期末               |                  |        |                                    |
|-----------|------------------|------------------|--------|------------------------------------|
|           | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型   | 受限情况                               |
| 货币资金      | 265,072,328.06   | 265,072,328.06   | 冻结、保证金 | 详见附注“货币资金”                         |
| 固定资产      | 189,715,177.29   | 140,256,628.74   | 抵押、质押  | 详见附注“、短期借款、其他非流动负债”                |
| 长期股权投资    | 36,069,162.09    | 36,069,162.09    | 抵押、质押  | 详见附注“其他流动负债”“其他非流动负债”“一年内到期的非流动负债” |
| 投资性房地产    | 265,908,158.93   | 229,119,536.08   | 抵押、质押  | 详见附注“、短期借款、其他非流动负债”                |
| 应收账款      | 493,399,442.75   | 493,399,442.75   | 质押     | 详见附注“其他非流动负债”、“短期借款”“一年内到期的非流动负债”  |
| 其他非流动金融资产 | 229,959,900.00   | 229,959,900.00   | 质押     | 详见附注“其他非流动金融资产”                    |
| 合计        | 1,480,124,169.12 | 1,393,876,997.72 |        |                                    |

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度    |
|----------------|----------------|---------|
| 200,655,535.31 | 245,752,507.24 | -18.35% |

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称          | 主要业务  | 投资方式 | 投资金额          | 持股比例   | 资金来源 | 合作方                                      | 投资期限 | 产品类型   | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏       | 是否涉诉 | 披露日期（如有）         | 披露索引（如有）                       |
|------------------|---|------|---------------|--------|------|--|------|--------|---------------|------|--------------|------|------------------|--------------------------------|
| 广州棕科投资有限公司       | 游览景区管理；名胜风景区管理；土地使用权租赁；非居住房地产租赁；咨询策划服务；财务咨询；创业投资（限投资未上市企业）；以自有资金从事投资活动      | 增资   | 50,655,317.96 | 19.50% | 自有资金 | 河南科源生态城镇产业基金合伙企业（有限合伙）                   | 长期   | 生态城镇项目 | 已增资完成         |      | -118,195.54  | 否    |                  |                                |
| 广西森工园区建设投资有限公司   | 社会经济咨询服务；建筑材料销售；市政设施管理；工程管理服务；城乡市容管理；城市绿化管理；基础地质勘查；工程和技术研究和试验发展；承接总公司工程建设业务 | 增资   | 1,810,217.35  | 5.00%  | 自有资金 | 钦州市钦南区林业投资有限公司、广西森工集团股份有限公司              | 长期   | 工程及设计  | 已增资完成         |      | -9,894.31    | 否    |                  |                                |
| 棕榈（广东）产业投资集团有限公司 | 市政设施管理、企业管理服务   | 增资   | 200,000.00    | 50.00% | 自有资金 | 广东棕榈投资发展有限公司                             | 长期   | 工程及设计  | 已增资完成         |      | -86,766.56   | 否    |                  |                                |
| 棕榈豫资商业发展有限公司     | 农业生产资料的购买、使用；农业机械服务；农业专业及辅助性活动；物业管理   | 增资   | 2,250,000.00  | 25.50% | 自有资金 | 浙江自贸区棕投农创企业管理合伙企业（有限合伙）、河南省豫资保障房管理运营有限公司 | 长期   | 农批市场   | 已增资完成         |      | 3,483,556.24 | 否    |                  |                                |
| 漯河城发生态建设开发有限公司   | PPP 项目投融资、建设、运营管理、维护及改造   | 增资   | 30,600,000.00 | 51.00% | 自有资金 | 漯河市城市建设投资有限公司、河南投资集团有限公司、安徽水利开发股份有限公司    | 长期   | 工程及设计  | 已增资完成         |      | -77,271.37   | 否    | 2017 年 03 月 04 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于设立控 |

|                   |   |    |               |        |      |   |    |       |       |  |              |   |             |   |
|-------------------|---|----|---------------|--------|------|---|----|-------|-------|--|--------------|---|-------------|---|
|                   |   |    |               |        |      |   |    |       |       |  |              |   |             | 股子公司的公告》<br>(公告编号:<br>2017-017)   |
| 正阳县豫资城乡生态环境发展有限公司 | 一般项目: 土地整治服务; 水污染治理; 园林绿化工程施工; 城市公园管理; 工程管理服务   | 增资 | 9,240,000.00  | 40.00% | 自有资金 | 河南豫资朴和实业发展有限公司、正阳县青蚌城镇建设投资发展有限公司            | 长期 | 工程项目  | 已增资完成 |  | -1,320.00    | 否 | 2021年05月15日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)《关于与关联方共同投资设立项目公司暨关联交易的公告》<br>(公告编号 2021-049) |
| 宁陵县豫资棕榈生态环境发展有限公司 | 水污染治理; 市政设施管理; 工程管理服务; 园林绿化工程施工; 土地整治服务; 非居住房地产租赁; 住房租赁; 物业管理; 停车场服务; 城市绿化管理; 城市公园管理; 游览景区管理; 市场营销策划; 广告设计、代理; 广告制作; 广告发布(非广播电台、电视台、报刊出版单位); 企业管理咨询; 信息技术咨询服务; 环保咨询服务; 水利相关咨询服务 | 增资 | 17,500,000.00 | 45.00% | 自有资金 | 宁陵县财信国有资产运营有限公司、河南豫资朴和实业发展有限公司、河南棕榈建设发展有限公司 | 长期 | 工程及设计 | 已增资完成 |  | 85.30        | 否 |             |   |
| 鹤壁棕朴建设发展有限公司      | 建设工程施工; 建设工程设计; 园林绿化  | 增资 | 19,500,000.00 | 47.50% | 自有资金 | 河南淇兴城市建设开发有限                                | 长期 | 工程及设计 | 已增资完成 |  | 1,156,328.12 | 否 |             |   |

|                   |  |    |                |        |      |                                   |    |       |       |      |                   |    |    |    |
|-------------------|--|----|----------------|--------|------|-----------------------------------|----|-------|-------|------|-------------------|----|----|----|
|                   | 工程施工；工程管理服务；对外承包工程   |    |                |        |      | 公司、河南豫资朴和实业发展有限公司                 |    |       |       |      |                   |    |    |    |
| 社旗县棕朴生态环境有限公司     | 水污染治理；土地整治服务；园林绿化工程施工；城市公园管理；工程管理服务；物业管理；信息技术咨询服务；环保咨询服务；安全咨询服务；城市绿化管理；市政设施管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；水利相关咨询服务 | 增资 | 31,500,000.00  | 47.50% | 自有资金 | 社旗县鑫财开发建设有限公司、河南豫资朴和实业发展有限公司      | 长期 | 工程及设计 | 已增资完成 |      | -302,249.77       | 否  |    |    |
| 商水县棕朴生态环境治理发展有限公司 | 水污染治理；土地整治服务；园林绿化工程施工；城市公园管理；工程管理服务；物业管理；信息技术咨询服务；环保咨询服务；安全咨询服务；城市绿化管理；市政设施管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；水利相关咨询服务 | 增资 | 37,400,000.00  | 42.50% | 自有资金 | 河南省中豫城市投资发展有限公司、商水县阳城国有资产投资有限责任公司 | 长期 | 工程及设计 | 已增资完成 |      | 517,344.08        | 否  |    |    |
| 合计                | --   | -- | 200,655,535.31 | --     | --   | --                                | -- | --    | --    | 0.00 | -<br>2,405,496.29 | -- | -- | -- |

### 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 | 募集资金净额    | 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 |
|-------|---------|--------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---|--------------|
| 2017年 | 非公开发行股票 | 99,540 | 97,596.07 | 2,442.75    | 82,036.46   | 0               | 0             | 0.00%           | 15,559.61  | 截止2023年12月31日,募集资金存放于募集资金专户余额为409,550.83元,尚未归还的暂时补充流动资金189,690,000. | 0            |

|        |         |         |            |          |            |   |   |       |           |                                  |   |
|--------|---------|---------|------------|----------|------------|---|---|-------|-----------|----------------------------------|---|
|        |         |         |            |          |            |   |   |       |           | 00 元, 合计 190,099,550.83 元 (含利息)。 |   |
| 2022 年 | 非公开发行股票 | 107,850 | 107,096.63 | 12.14    | 107,096.63 | 0 | 0 | 0.00% | 0         | 募集资金已使用完毕, 募集专户已注销。              | 0 |
| 合计     | --      | 207,390 | 204,692.7  | 2,454.89 | 189,133.09 | 0 | 0 | 0.00% | 15,559.61 | --                               | 0 |

募集资金总体使用情况说明

一、2015 年度非公开发行股票募集资金情况

(一) 募集资金基本情况

2017 年 6 月 2 日, 公司收到中国证监会核发的《关于核准棕榈生态城镇发展股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]464 号), 核准公司非公开发行不超过 113,113,636 股新股, 核准日期为 2017 年 4 月 5 日, 有效期 6 个月。2017 年 6 月 16 日, 公司向 8 名特定投资者非公开发行股票 109,988,950 股, 发行价格 9.05 元/股, 募集资金总额 995,399,997.50 元, 扣除各项发行费用, 募集资金净额为 975,960,692.60 元。截止 2017 年 6 月 22 日, 公司上述非公开发行募集的资金已全部到位, 业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具信会师报字[2017]第 ZC10577 号《验资报告》验证。

(二) 募集资金用途情况

截至 2023 年 12 月 31 日止, 本公司已按承诺累计使用 820,364,552.90 元, 尚未投入募集资金 155,596,139.70 元, 募集资金账户累计产生的利息收入扣减手续费净额 34,503,411.13 元。截止 2023 年 12 月 31 日, 募集资金存放于募集资金专户余额为 409,550.83 元, 尚未归还的暂时补充流动资金 189,690,000.00 元, 合计 190,099,550.83 元。

(三) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用, 提高资金使用效益, 保护投资者权益, 公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司规范运作指引》、《股票上市规则》等法律法规的规定, 公司与保荐机构、募集资金专户存储银行签署了《募集资金三方监管协议》, 与保荐机构、募投项目 SPV 公司、SPV 公司募集资金专户存储银行签署了《募集资金四方监管协议》, 共同监督募集资金的使用情况。

二、2020 年度非公开发行股票募集资金

(一) 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会于 2022 年 7 月 12 日出具的《关于核准棕榈生态城镇发展股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2022】1471 号)核准, 公司向控股股东河南省豫资保障房管理运营有限公司非公开发行人民币普通股(A 股)股票 325,830,815 股, 每股发行价人民币 3.31 元, 募集资金总额为 1,078,499,997.65 元, 扣除发行费用 7,533,651.04 元, 募集资金净额为 1,070,966,346.61 元。截止 2022 年 9 月 2 日, 公司上述发行募集的资金已全部到位, 业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于 2022 年 9 月 5 日出具信会师报字[2022]第 ZM10084 号《验资报告》验证。

(二) 募集资金使用情况

截止 2023 年 12 月 31 日止, 本公司已累计使用 1,070,966,346.61 元, 尚未使用募集资金 0 元, 募集资金账户累计产生的利息收入扣减手续费净额 201,103.80 元。报告期内, 本次非公开发行股票募集资金已按规定全部使用完毕, 公司募集资金专户将不再使用, 公司已办理了募集资金专户的注销手续。

(三) 募集资金管理情况

公司在“中国民生银行股份有限公司”、“华夏银行股份有限公司”分别设立了募集资金专项账户; 2022 年 9 月, 本公司、中原证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司广州分行三方, 本公司、中原证券股份有限公司、华夏银行股份有限公司郑州分行三方, 根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》的相关规定签订了《募集资金三方监管协议》, 约定该募集资金专户仅用于募集资金的存储和使用, 不得用作其他用途。募集资金监管协议与深圳证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异。

报告期内, 募集资金已使用完毕, 募集资金专户已注销, 对应的《募集资金三方监管协议》相应终止。

(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   |  |            |            |          |               |                      |                  |                       |          |               |
| 2015 年度非公开发行募投项目：畚江园区服务配套项目及梅县区城市扩容提质工程 PPP 项目 | 否  | 97,596.07  | 97,596.07  | 2,442.75 | 82,036.46     | 84.06%               | 2024 年 12 月 31 日 | 2,165.71 <sup>1</sup> | 不适用      | 否             |
| 2020 年度非公开发行：补充流动资金及偿还有息负债                     | 否  | 107,096.63 | 107,096.63 | 12.14    | 107,096.63    | 100.00%              | -                | 不适用                   | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                                       | --   | 204,692.7  | 204,692.7  | 2,454.89 | 189,133.09    | --                   | --               | 2,165.71              | --       | --            |
| 超募资金投向   |  |            |            |          |               |                      |                  |                       |          |               |
| 无  |  |            |            |          |               |                      |                  |                       |          |               |
| 合计   | --   | 204,692.7  | 204,692.7  | 2,454.89 | 189,133.09    | --                   | --               | 2,165.71              | --       | --            |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | <p>(1) 公司 2015 年度非公开发行股票募投梅县 PPP 项目包括 8 个子项目，尚未达到项目合作期限，故尚不能计算该项目的预计效益情况。</p> <p>(2) 公司 2020 年度非公开发行股票募集资金用途为补充流动资金及偿还有息负债，不进行单独的财务评价，项目实施后效益主要体现为缓解公司的流动资金压力，减少财务费用，财务风险得到有效降低，对公司持续健康发展起到促进作用。</p> |            |            |          |               |                      |                  |                       |          |               |
| 项目可行性发   | 项目可行性未发生重大变化。  |            |            |          |               |                      |                  |                       |          |               |

|                    |  |
|--------------------|--|
| 生重大变化的情况说明         |  |
| 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  | 适用<br>2015 年度非公开发行股票项目：业经立信会计师事务所出具的鉴证报告，公司以自筹资金先期投入募投项目的金额为 7,152.79 万元。2017 年 7 月 20 日，公司召开第四届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金，置换金额为 7,152.79 万元。   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | 适用<br>2022 年 11 月 28 日，公司召开第五届董事会第四十七次会议、第五届监事会第二十次会议，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》，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的前提下，公司同意将闲置募集资金人民币 1.9 亿元用于暂时补充公司流动资金，使用期限自该事项经董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截止 2023 年 11 月 28 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 1.9 亿元募集资金全额归还至募集资金专户。<br>2023 年 12 月 4 日，公司召开第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第五次会议，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》，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的前提下，公司同意将闲置募集资金人民币 1.9 亿元用于暂时补充公司流动资金，使用期限自该事项经董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截止报告期末，该笔暂时补充流动资金的募集资金尚未到期。 |
| 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     | 2015 年度非公开发行股票项目：截止 2023 年 12 月 31 日，募集资金存放于募集资金专户余额为 409,550.83 元，尚未归还的暂时补充流动资金 189,690,000.00 元，合计 190,099,550.83 元。<br>2020 年度非公开发行股票项目：本次非公开发行股票募集资金已按规定全部使用完毕，公司募集资金专户将不再使用，公司已办理了募集资金专户的注销手续。  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他 | 不适用。   |

|    |  |
|----|--|
| 情况 |  |
|----|--|

注：1 本年度实现的效益 2,165.71 万元，为含税金额。

### (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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、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                |
|---------------|------|------------------------------------|------------|----------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|
| 棕榈园林（香港）有限公司  | 子公司  | 经营销售花卉苗木、阴生植物产品；投资贝尔高林国际（香港）有限公司   | 10,000（港币） | 384,398,557.76 | 66,182,936.06      |               | -<br>44,716,315.57 | -<br>44,716,585.50 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司 | 参股公司 | 园林绿化设计、施工、园林建筑等                    | 20,500,000 | 794,356,853.96 | -<br>11,498,862.96 | 1,400,599.44  | -<br>53,590,941.14 | -<br>53,192,287.50 |
| 棕榈设计集团有限公司    | 子公司  | 景观规划设计、环境规划设计与咨询；土地开发服务、房地产开发；工程项目 | 50,000,000 | 188,350,885.81 | 41,430,292.44      | 91,454,678.45 | -<br>15,946,020.09 | -<br>13,693,833.86 |

|              |      |   |             |                  |                |                    |                     |                     |
|--------------|------|---|-------------|------------------|----------------|--------------------|---------------------|---------------------|
|              |      | 策划、投资咨询、投资管理；城乡规划设计、旅游规划设计、建筑设计咨询、市政工程设计；并提供相关技术服务、技术咨询 |             |                  |                |                    |                     |                     |
| 棕榈盛城投资有限公司   | 参股公司 | 投资、资产管理   | 470,000,000 | 1,789,952,565.78 | 681,574,232.57 | -<br>65,532,061.71 | -<br>363,940,952.13 | -<br>409,156,211.91 |
| 江西棕榈文化旅游有限公司 | 参股公司 | 文化旅游产业开发经营  | 100,000,000 | 355,545,561.18   | 162,436,455.44 | 67,520,400.71      | 736,323.17          | 724,306.09          |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）主要目标

2024 年公司发展的主要目标将重点聚焦于深化传统产业优势并加速科技创新，积极寻找公司业务发展的“第二曲线”。公司将持续夯实传统市政建设和设计业务的基石地位，通过优化市场化机制、丰富业务资质、提升订单质量等多重举措，打造高效协同的市政生态圈，确保公司传统业务高质量发展。同时，公司将科技创新置于发展战略的核心位置，致力于通过科技创新，积极布局符合公司未来发展战略的“第二曲线”，推动企业未来转型升级。

### （二）主要举措

#### 1、建设业务：加大建设业务改革力度，完成存量清收目标

2024 年伊始，公司启动对建设业务的深度改革，此次改革主要围绕法人治理结构的优化、绩效考核的精准化、以及项目管理的创新，以期激发团队的创造力和执行力，确保公司

建设业务板块持续稳健的发展。通过改革，公司可进一步优化管理结构、提升效率，同时加强对市场变化的敏感度和应对能力，促使公司在未来的市场竞争中能保持领先优势。

2024 年公司将加大力度持续推进 2024 年存量清收，实现收官目标，重点工作如下：

(1) 聚焦确权、积极应诉，推进项目达到结算确权或通过诉讼方式实现应收尽收；(2) 公司对相关管理制度和流程进行完善和优化，以提高清收效率；(3) 节约成本，优先处理房产确权、维权诉讼等措施；(4) 强化内部风险管理，定期进行风险检测分析，及时识别潜在风险，以降低坏账风险，确保资产安全和财务健康。

## **2、设计业务：强化设计引领与业务创新，积极推进海外业务**

2024 年公司设计业务重点工作主要包括以下几点：(1) 稳住传统业务规模，提高业务承接能力；充分发挥设计类甲级资质优势，设计先行，通过与政策研究机构、咨询机构、工程总包、专业设计机构、地方机构等合作，提高项目中标率。(2) 提升设计的引领力和创新力；加强科技创新技术在设计领域的应用，推动“设计+”在各领域渗透与赋能。(3) 打造标杆示范项目，打通上下游生态链，利用人工智能和大数据消除行业壁垒，促进数字技术和实体经济深度融合，实现公司科技战略发展的新跨越。(4) 做好设计知识产权规划；制定明确的知识产权规划目标，充分挖掘无形资产的价值，实现知识产权的价值效益最大化。

(5) 贝尔高林将继续坚持市场化、国际化和专业化的发展策略，除了进一步巩固在内地商业景观设计领域的品牌影响力和市场竞争优势，增加公共市政景观设计业务的合作参与度之外，还将以香港和新加坡为中心，大力推广贝尔高林品牌，参与国际景观设计业务竞争，重点拓展越南、印尼等东南亚新兴市场以及中东地区客户和项目。

## **3、提升投资效益，持续推进下属参控股子公司“关停并转”**

为了提升投资效益，2023 年公司已开展对原有投资设立的子公司“关停并转”相关工作，取得了一定进展；2024 年，公司将继续推进“关停并转”专项改革向纵深发展，为公司防范化解债务风险和经营风险，推动公司高质量发展提供更加坚强有力的支撑，确保公司聚焦主责主业。

## **4、确立三年信息化蓝图发展计划**

公司就未来信息化的发展拟定三年规划蓝图，将遵循自上而下原则，打造相关应用系统横向能支持生态城镇和资产运营业务、纵向能支持区域和子公司的项目过程管理，利用信息化平台加强客户和供应商协同、施工过程管理、现场管理；在运营管理和辅助决策方面，将上线数据仓库和管理驾驶舱平台；在经营风险防范方面，将重点关注项目管理、合同、诉讼管理、档案管理等方面，并对公司信息安全进行全面提升。

## 5、持续加强研发和创新

2024 年，公司下属研究院将紧紧围绕公司“一体两翼”发展战略，重点从科技创新、品牌创优、科技赋能、资源整合及产学研维护等方面开展工作。重点围绕生态园林和乡村振兴领域积极开展科技研发，开发具有自主知识产权的核心技术，增强企业核心竞争力；积极申请科技项目、科技奖励、荣誉平台等，提高公司科技创新实力和影响力；积极搭建与维护良好的产学研合作关系，引资源、促合作，加强科技赋能，助力企业发展。

## 6、深化战略发展 储备产业延伸机会

2024 年，公司将深入贯彻落实“一体两翼”战略发展，积极结合外部宏观经济环境、行业趋势等新的变化，在“一体两翼”战略基础上进行深化和延展，不断夯实主营业务的稳健发展，并着手聚焦和布局符合国家未来发展方向的第二曲线，积极进行相关产业的储备，根据“以产业推动资本、以资本反哺产业”的原则，助力公司实现新一轮的高质量发展。

### （四）可能面临的风险及应对举措

#### 1、宏观环境变化带来的风险及应对举措

近年来，全球宏观环境趋于复杂，全球经济增长面临多种不确定因素，公司所属行业与宏观经济环境密切相关，公司业务的开展面临一定的不确定性风险。面对复杂多变的全球宏观环境，公司将高度关注并及时把握国家政策动向，加强内部管理，提高风险意识和应对能力，逐步拓宽融资渠道，降低财务风险，优化资产负债结构，降低偿债压力，加强创新驱动，提高核心竞争力，以提升公司应对宏观经济形势及产业政策变化的能力。

#### 2、公司业务开展面临的风险及应对举措

传统生态环境业务：公司传统生态环境业务面临市场竞争加剧、毛利率下滑、应收账款逐年增加、资金压力较大等风险；同时同行业公司之间在品牌、技术、资本、资源、团队等方面逐渐呈两极分化趋势。公司已积极采取措施持续推进传统生态环境业务板块的改革，优化存量业务结构，承接稳健的增量业务，同时内部采取提高管理水平、加强内控治理、推动技术创新、优化信息化管理水平、督促应收账款回收等措施应对风险。

PPP 业务：公司根据发展经营需要，结合国家相关政策管理好存量 PPP 项目，加快对存量 PPP 的建设施工、完工项目的竣工验收和结算，同时跟进好进入运营期项目的政府付费。但在 PPP 业务推进过程中，PPP 项目仍受宏观经济环境、政府程序、投融资成本、银行信贷政策等因素影响，项目实际开展过程中存在一定的风险。2023 年 11 月，国家发展改革委、财政部发布《关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见》的通知，在相关严格要求不能增加地方政府的隐性债务情况下，公司将充分整合现有资源，结合项目所在地的经营

环境等，进一步沟通项目实施机构、当地政府及贷款银行等各方，为公司 PPP 业务顺利落地提供支撑和保障。

### 3、合同资产及应收账款回款的风险及应对举措

由于公司主营业务以市政园林工程、房地产园林工程为主，工程施工项目较多，合同资产及应收账款余额较大；部分工程项目施工建设周期长，对公司在建项目的进场施工、推进完工等结算及应收账款回收均产生一定影响；同时应收账款的回收受宏观经济环境、地方政府债务水平、财政预算等因素影响，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。公司将持续跟进历史存量及增量项目清算工作的落实，通过以项目为单位，明确清收责任；公司对清收工作安排专人专岗，专职开展专项处置公司到期债权债务的工作。

### 4、资金运营压力的风险及应对举措

由于行业的特点，公司开展业务需占用运营资金，导致公司资金周转较慢，资金投入存在一定的压力。地产园林项目由于房地产行业的整体下行，资金周转速率有所下降；市政园林项目通常投资总额较大，资金运营周期较长，使公司面临经营活动现金流量净额波动的风险。以上情况对公司融资能力、资金运作能力、资产管理能力提出更高要求。为此公司将进一步加强对现金流的预测分析，做好项目全面预算管理，将提高资金使用效率和管理资金风险的能力作为资金管理的重心，增强资金管理水平，同时充分发挥资本运作的的能力，利用资本市场进行多元化融资创新，有效降低财务成本，从而促进公司顺利发展。

### 5、法律诉讼增加的风险及应对措施

近年来，受宏观经济环境、房地产调控收紧等因素影响，部分企业存在资金短缺、现金流紧张的问题。为避免造成公司应收账款产生坏账等风险，公司通过诉讼的方式催收账款，从而导致自主起诉案件相应增加。另外，建设板块工程项目建设周期普遍较长，尤其近年来受外部环境影响，部分项目工期时间、工程进度都受到影响，项目业主方结算手续延后，而下游供应商为了回收款项也会选择通过诉讼的方式要求公司先支付款项，从而导致公司被诉案件增加，导致公司近年来累计诉讼的情况增加，累计诉讼的金额较大。

公司将建立健全内部控制制度，加强风险评估和预警机制，积极应诉和辩护，遵守相关法律法规；同时内部注重风险防范，提升员工的法律知识和法律风险意识，审慎投资和决策等。此外，公司还将密切关注市场变化和行业趋势，加强公司治理和内部管理，以降低诉讼风险带来的影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间             | 接待地点           | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象                            | 谈论的主要内容及提供的资料   | 调研的基本情况索引  |
|------------------|----------------|----------|--------|---------------------------------|---|--|
| 2023 年 05 月 17 日 | 全景网“投资者关系互动平台” | 网络平台线上交流 | 其他     | 参加公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者         | 主要围绕公司未来战略规划、公司市场地位、运营业务等内容进行线上沟通交流。                    | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《棕榈股份 2022 年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表》(编号: 2023-001)           |
| 2023 年 05 月 18 日 | 全景网“投资者关系互动平台” | 网络平台线上交流 | 其他     | 参与河南辖区上市公司 2023 年投资者网上集体接待日的投资者 | 主要围绕公司业绩、公司在手订单情况、控股股东向公司提供支持、股份回购、对外投资进展情况等内容进行线上沟通交流。 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《棕榈股份 2023 年河南辖区上市公司投资者网上集体接待日投资者关系活动记录表》(编号: 2023-002) |

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况与中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求不存在重大差异。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。在报告期内公司股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，公司平等对待全体股东，特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权利。股东大会均按照相关规定采用现场与网络投票相结合的方式召开，全面网络投票的实施保障了广大股东的权利。同时，公司注重对中小投资者的利益保护，在股东大会中，对影响中小投资者利益的重大事项进行表决时，公司对中小投资者的表决情况实行单独计票；在审议涉及关联交易的事项时，严格要求关联股东回避表决；在选举两名以上董事、监事时，采用累积投票制进行表决。

2023 年，公司共召开 8 次股东大会，分别是：2023 年第一次临时股东大会、2023 年第二次临时股东大会、2023 年第三次临时股东大会、2022 年年度股东大会、2023 年第四次临时股东大会、2023 年第五次临时股东大会、2023 年第六次临时股东大会、2023 年第七次临时股东大会。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会设董事 11 名，其中独立董事 4 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。全体董事依据《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责。公司董事会下设发展战略委员会、提名与薪酬考核委员会、审计委员会，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。

2023 年为落实中国证监会《上市公司独立董事规则》，公司对《独立董事工作制度》进行了修订，并建立了独立董事专门会议机制。

2023 年公司共召开了 14 次董事会，董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，保持良性运作，严格履行相关职责。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的规定。全体监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自身职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

2023 年公司共召开了 6 次监事会，监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，保持良性运作，严格履行相关职责。

#### 5、“四会一层”的组织架构

在公司治理层面，公司根据国有企业的相关管理规定，不断加强党的领导与公司治理相融合，公司在原有“三会一层”（股东大会、董事会、监事会和经营管理层）治理结构基础上，已搭建完成“四会一层”的组织架构，增加了“党总支部”的前置研究/决定程序，并制订了《“三重一大”决策实施办法》。

三会的规范运作，以及“四会一层”的组织架构，使公司形成了一套相互制衡、行之有效的内部管理和控制制度体系。

#### 6、关于信息披露

公司严格按照有关法律法规、公司制定的《信息披露管理办法》及监管部门信息披露的相关规定及要求，真实、准确、完整地做好各项信息披露工作，及时主动地履行信息披露义务，保证利益相关方及时了解、掌握公司经营动态，不存在选择性信息披露情况；同时严格做好内幕信息管理工作，保证市场的公开公平。

报告期内，公司共计发布公告相关文件 199 份，公司不存在选择性信息披露、隐瞒信息披露的情形。同时，公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。

### 7、关于绩效评价和激励约束机制

公司结合实际情况，建立了较完善的员工绩效评价和激励约束机制，在管理中积极营造公平、高效的职业环境，董事、监事的选举及高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

### 8、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、稳健发展。

### 9、投资者关系管理

公司十分重视与投资者的沟通，严格按照公司颁布的《投资者关系管理制度》各项要求，多渠道、多方式进行投资者关系管理，建立良好、和谐的投资者关系，认真做好投资者关系管理工作。

2023 年，公司积极与投资者保持沟通，在深交所互动易平台收到各类提问 180 条，回复问题 180 条，回复率达 100%，此外公司还通过电子邮件、投资者专线电话、传真等多种方式，与投资者保持良好沟通。2023 年，公司通过举办网上年度业绩说明会、参与河南辖区投资者网上集体接待日、参与券商策略会等多种方式并举，进一步深化与投资者的沟通交流，维持公司与投资者的良好互动关系，加深投资者对公司的了解与认可，提升公司在资本市场的整体形象。

### 10、关于内控制度

截至 2023 年 12 月 31 日，经公司股东大会或董事会审议通过且正在执行的制度及披露日期如下表：

| 序号 | 制度名称              | 首次披露日期            | 最新披露日期           |
|----|-------------------|-------------------|------------------|
| 1  | 董事会发展战略委员会工作细则    | 公司第一届董事会第一次会议审议通过 |                  |
| 2  | 董事会提名与薪酬考核委员会工作细则 | 公司第一届董事会第一次会议审议通过 | 2023 年 12 月 16 日 |
| 3  | 董事会审计委员会工作细则      | 公司第一届董事会第一次会议审议通过 | 2023 年 12 月 16 日 |
| 4  | 对外担保管理办法          | 公司第一届董事会第一次会议审议通过 | 2022 年 8 月 20 日  |
| 5  | 独立董事制度            | 2017 年 7 月 21 日   | 2023 年 12 月 5 日  |
| 6  | 董事会秘书工作细则         | 2012 年 6 月 28 日   | 2023 年 8 月 26 日  |
| 7  | 对外投资管理办法          | 2010 年 7 月 2 日    | 2023 年 3 月 23 日  |
| 8  | 关联交易管理办法          | 2010 年 7 月 2 日    | 2022 年 12 月 8 日  |
| 9  | 信息披露管理办法          | 2010 年 10 月 26 日  | 2022 年 12 月 8 日  |
| 10 | 内幕信息知情人登记和报备制度    | 2010 年 7 月 2 日    | 2020 年 4 月 30 日  |

|    |                            |             |             |
|----|----------------------------|-------------|-------------|
| 11 | 投资者关系管理制度                  | 2010年7月2日   | 2022年4月27日  |
| 12 | 募集资金使用管理办法                 | 2010年7月2日   | 2020年4月30日  |
| 13 | 公司章程                       | 2010年7月2日   | 2023年12月16日 |
| 14 | 内部审计工作规定                   | 2010年12月31日 | 2022年12月8日  |
| 15 | 重大信息内部报告制度                 | 2010年12月31日 | 2022年12月8日  |
| 16 | 董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度 | 2010年12月31日 | -           |
| 17 | 年报信息披露重大差错责任追究制度           | 2010年12月31日 | -           |
| 18 | 控股子公司管理制度                  | 2011年4月12日  | 2017年3月4日   |
| 19 | 社会责任制度                     | 2011年4月12日  | -           |
| 20 | 对外信息报送和使用管理制度              | 2011年4月12日  | -           |
| 21 | 总经理工作细则                    | 2011年6月22日  | 2023年6月10日  |
| 22 | 高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度          | 2011年9月20日  | -           |
| 23 | 董事会审计委员会年报工作制度             | 2011年9月20日  | -           |
| 24 | 独立董事年报工作制度                 | 2011年9月20日  | -           |
| 25 | 风险投资管理制度                   | 2011年11月10日 | -           |
| 26 | 分红管理制度                     | 2012年6月28日  | 2023年5月20日  |
| 27 | 防范控股股东及其关联方资金占用制度          | 2012年6月28日  | -           |
| 28 | 股东大会议事规则                   | 2012年6月28日  | 2022年10月26日 |
| 29 | 董事会议事规则                    | 2012年6月28日  | 2023年12月16日 |
| 30 | 监事会议事规则                    | 2012年7月14日  | 2022年10月26日 |
| 31 | 股票期权激励计划实施考核管理办法           | 2013年4月15日  | -           |
| 32 | 对外提供财务资助管理制度               | 2013年5月24日  | 2022年4月27日  |
| 33 | 董事选举累积投票制实施细则              | 2013年5月24日  | 2017年7月21日  |
| 34 | 监事选举累积投票制实施细则              | 2013年5月24日  | 2017年7月21日  |
| 35 | 财务负责人管理制度                  | 2013年12月31日 | -           |
| 36 | 会计师事务所选聘制度                 | 2013年12月31日 | -           |
| 37 | 微博、微信(公众平台)信息管理制度          | 2013年12月31日 | -           |
| 38 | 投资者投诉处理工作制度                | 2014年4月26日  | -           |
| 39 | 未来三年股东回报规划(2023-2025年)     | 2023年4月28日  | -           |
| 40 | 银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露管理制度 | 2021年8月28日  | -           |
| 41 | 对外捐赠管理办法                   | 2022年4月27日  | -           |
| 42 | 董事会授权管理办法                  | 2022年8月20日  | -           |
| 43 | “三重一大”决策制度实施办法(试行)         | 2023年6月10日  | -           |
| 44 | 总经理办公会议事规则(试行)             | 2023年6月10日  | -           |

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不存在不能保持自主经营能力的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、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  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 45.49%  | 2023 年 02 月 03 日 | 2023 年 02 月 04 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-017) |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 45.52%  | 2023 年 02 月 28 日 | 2023 年 03 月 01 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-029) |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 45.53%  | 2023 年 04 月 07 日 | 2023 年 04 月 08 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-038) |
| 2022 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 45.54%  | 2023 年 05 月 19 日 | 2023 年 05 月 20 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-058)    |
| 2023 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 16.93%  | 2023 年 06 月 27 日 | 2023 年 06 月 28 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2023 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-067) |
| 2023 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 45.35%  | 2023 年 09 月 12 日 | 2023 年 09 月 13 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2023 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-083) |
| 2023 年第六次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.41%  | 2023 年 11 月 14 日 | 2023 年 11 月 15 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2023 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-102) |
| 2023 年第七次临时股东大会 | 临时股东大会 | 45.01%  | 2023 年 12 月 26 日 | 2023 年 12 月 27 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2023 年第七次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-125) |

#### 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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务      | 任职状态 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|---------|------|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 汪耿超 | 男  | 48 | 董事      | 现任   | 2019年07月05日 | 2026年02月03日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
|     |    |    | 董事长     | 现任   | 2022年01月21日 | 2026年02月03日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 0         |
| 张其亚 | 男  | 51 | 董事      | 现任   | 2022年02月08日 | 2026年02月03日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
|     |    |    | 总经理     | 现任   | 2023年02月03日 | 2026年02月03日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 0         |
| 侯杰  | 男  | 42 | 董事      | 现任   | 2019年07月05日 | 2026年02月03日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 李旭  | 男  | 40 | 董事      | 现任   | 2021年05月20日 | 2026年02月03日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 李婷  | 女  | 36 | 董事、财务总监 | 现任   | 2023年02月03日 | 2026年02月03日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 王海刚 | 男  | 46 | 董事      | 现任   | 2019年07月05日 | 2026年02月03日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 李松玉 | 男  | 65 | 董事      | 现任   | 2022年02月08日 | 2026年02月03日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 刘金全 | 男  | 60 | 独立董事    | 现任   | 2019年07月05日 | 2025年07月04日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 胡志勇 | 男  | 59 | 独立董事    | 现任   | 2020年01月22日 | 2026年01月21日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 李启明 | 男  | 61 | 独立董事    | 现任   | 2020年01月    | 2026年01月    | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |

|     |   |    |                        |    |                           |                           |                |   |                            |   |                |     |
|-----|---|----|------------------------|----|---------------------------|---------------------------|----------------|---|----------------------------|---|----------------|-----|
|     |   |    |                        |    | 月 22<br>日                 | 月 21<br>日                 |                |   |                            |   |                |     |
| 曾燕  | 男 | 40 | 独立董<br>事               | 现任 | 2020<br>年 01<br>月 22<br>日 | 2026<br>年 01<br>月 21<br>日 | 0              | 0 | 0                          | 0 | 0              | 不适用 |
| 雷栋  | 男 | 42 | 监事会<br>主席              | 现任 | 2019<br>年 07<br>月 05<br>日 | 2026<br>年 02<br>月 03<br>日 | 0              | 0 | 0                          | 0 | 0              | 不适用 |
| 汤亮  | 男 | 44 | 监事                     | 现任 | 2019<br>年 07<br>月 05<br>日 | 2026<br>年 02<br>月 03<br>日 | 0              | 0 | 0                          | 0 | 0              | 不适用 |
| 雷金友 | 男 | 55 | 职工代<br>表监事             | 现任 | 2020<br>年 01<br>月 22<br>日 | 2026<br>年 02<br>月 03<br>日 | 0              | 0 | 0                          | 0 | 0              | 不适用 |
| 汤群  | 男 | 54 | 副总经<br>理               | 现任 | 2023<br>年 02<br>月 03<br>日 | 2026<br>年 02<br>月 03<br>日 | 0              | 0 | 0                          | 0 | 0              | 不适用 |
| 吕聪  | 男 | 39 | 副总经<br>理               | 现任 | 2023<br>年 02<br>月 03<br>日 | 2026<br>年 02<br>月 03<br>日 | 0              | 0 | 0                          | 0 | 0              | 不适用 |
| 林慧  | 女 | 48 | 副总经<br>理               | 现任 | 2021<br>年 01<br>月 06<br>日 | 2026<br>年 02<br>月 03<br>日 | 0              | 0 | 0                          | 0 | 0              | 不适用 |
| 冯玉兰 | 女 | 46 | 副总经<br>理、董<br>事会秘<br>书 | 现任 | 2023<br>年 11<br>月 09<br>日 | 2026<br>年 02<br>月 03<br>日 | 1,228<br>,236  | 0 | 1,228<br>,236 <sup>1</sup> | 0 | 0              | 减持  |
|     |   |    | 副总经<br>理               | 离任 | 2017<br>年 06<br>月 28<br>日 | 2023<br>年 02<br>月 02<br>日 | 1,228<br>,236  | 0 | 1,228<br>,236              | 0 | 0              | 减持  |
| 陈思思 | 女 | 39 | 董事会<br>秘书              | 离任 | 2019<br>年 05<br>月 05<br>日 | 2023<br>年 11<br>月 06<br>日 | 0              | 0 | 0                          | 0 | 0              | 不适用 |
| 林从孝 | 男 | 50 | 总经理                    | 离任 | 2020<br>年 01<br>月 22<br>日 | 2023<br>年 02<br>月 02<br>日 | 36,56<br>7,374 | 0 | 8,302<br>,606              | 0 | 28,26<br>4,768 | 减持  |
| 刘歆  | 男 | 47 | 副总经<br>理               | 离任 | 2020<br>年 01<br>月 22<br>日 | 2023<br>年 02<br>月 02<br>日 | 0              | 0 | 0                          | 0 | 0              | 不适用 |
| 傅劲锋 | 男 | 52 | 副总经<br>理               | 离任 | 2019<br>年 05<br>月 05<br>日 | 2023<br>年 02<br>月 02<br>日 | 0              | 0 | 0                          | 0 | 0              | 不适用 |
| 姜红伟 | 男 | 46 | 副总经<br>理               | 离任 | 2022<br>年 02<br>月 25      | 2023<br>年 02<br>月 02      | 0              | 0 | 0                          | 0 | 0              | 不适用 |

|    |    |    |    |    |    |    |                |   |               |   |                |    |
|----|----|----|----|----|----|----|----------------|---|---------------|---|----------------|----|
|    |    |    |    |    | 日  | 日  |                |   |               |   |                |    |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 37,79<br>5,610 | 0 | 9,530<br>,842 | 0 | 28,26<br>4,768 | -- |

注：1 冯玉兰女士在减持股份时，不属于上市公司董监高人员。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、报告期内，原董事会秘书陈思思女士因工作岗位调整，申请辞去董事会秘书职务，辞任董事会秘书职务后，仍继续在公司任职。

2、报告期内，董事会换届选举，林从孝任期届满离任总经理职务；冯玉兰、傅劲锋、姜红伟、刘歆任期届满离任副总经理职务；张其亚任期届满离任财务总监职务；汤群任期届满离任董事职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务      | 类型    | 日期               | 原因                            |
|-----|------------|-------|------------------|-------------------------------|
| 张其亚 | 总经理        | 聘任    | 2023 年 02 月 03 日 | 经公司第六届董事会第一次会议聘任为公司总经理        |
| 张其亚 | 财务总监       | 任期满离任 | 2023 年 02 月 02 日 | 任期届满离任财务总监职务                  |
| 汤群  | 董事         | 任期满离任 | 2023 年 02 月 03 日 | 任期届满离任董事职务                    |
| 汤群  | 副总经理       | 聘任    | 2023 年 02 月 03 日 | 经公司第六届董事会第一次会议聘任为公司副总经理       |
| 李婷  | 董事         | 被选举   | 2023 年 02 月 03 日 | 经公司 2023 年第一次临时股东大会选举为公司董事    |
| 李婷  | 财务总监       | 聘任    | 2023 年 02 月 03 日 | 经公司第六届董事会第一次会议聘任为公司财务总监       |
| 吕聪  | 副总经理       | 聘任    | 2023 年 02 月 03 日 | 经公司第六届董事会第一次会议聘任为公司副总经理       |
| 陈思思 | 董事会秘书      | 离任    | 2023 年 11 月 06 日 | 因工作岗位调整，辞去董事会秘书职务。            |
| 冯玉兰 | 副总经理       | 任期满离任 | 2023 年 02 月 02 日 | 任期届满离任副总经理职务                  |
| 冯玉兰 | 副总经理、董事会秘书 | 聘任    | 2023 年 11 月 09 日 | 经公司第六届董事会第九次会议聘任为公司副总经理、董事会秘书 |
| 林从孝 | 总经理        | 任期满离任 | 2023 年 02 月 02 日 | 任期届满离任总经理职务                   |
| 傅劲锋 | 副总经理       | 任期满离任 | 2023 年 02 月 02 日 | 任期届满离任副总经理职务                  |
| 姜红伟 | 副总经理       | 任期满离任 | 2023 年 02 月 02 日 | 任期届满离任副总经理职务                  |
| 刘歆  | 副总经理       | 任期满离任 | 2023 年 02 月 02 日 | 任期届满离任副总经理职务                  |

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）现任董事简历



**汪耿超：**男，中国国籍，1976 年生，无境外永久居留权，中共党员，国际金融学士，工商管理硕士。曾任河南铁路集团有限责任公司党委委员、综合办公室主任、财务管理部部长。现任河南省豫资保障房管理运营有限公司董事长、法定代表人；棕榈设计集团有限公司董事长、法定代表人；棕榈生态城镇发展股份有限公司董事长。

**张其亚：**男，中国国籍，1973 年生，无境外永久居留权，中共党员、中国民主同盟盟员，香港中文大学会计学硕士，注册会计师，注册资产评估师。曾任水利部黄河水利委员会设计研究院主管会计、郑州投资控股有限公司财务总监、中电科信息产业有限公司财务总监（郑州投资控股有限公司外派）、河南省中豫融资担保有限公司财务总监、河南省中原豫资金控有限公司副总经理兼财务总监、中豫商业保理（天津）有限公司财务总监、河南省中豫金控股权投资管理有限公司财务总监、河南省中豫工程担保有限公司财务总监、河南豫资绿色权益交易有限公司财务总监、河南豫资天伦新能源投资中心（有限合伙）财务总监、河南豫天新能源有限公司董事及财务总监、河南豫资碧奥中环有限公司财务总监、豫天绿色能源发展（商水）有限公司财务总监、棕榈生态城镇发展股份有限公司财务总监等。现任棕榈（河南）建设管理有限公司执行董事、总经理、法定代表人，河南中豫元宇宙云科技有限公司董事，棕榈生态城镇发展股份有限公司董事、总经理、法定代表人。

**侯杰：**男，中国国籍，1982 年生，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，学士学位。历任河南省国土资源开发投资管理中心综合处副处长、洛阳万安山建设发展有限公司董事、副总经理（挂职）、河南省国土资源开发投资管理中心投资一处副处长。现任河南省豫资城乡一体化建设发展集团有限公司董事长、总经理、法定代表人；河南省豫资振兴乡村建设发展有限公司董事长、法定代表人；河南省豫资浚龙河乡村振兴发展有限公司董事长；河南豫资大宏发展有限公司董事长；棕榈生态城镇发展股份有限公司董事。

**李旭：**男，中国国籍，1984 年生，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，托伦斯大学高级工商管理硕士。曾任民生银行郑州分行客户经理、河南国君资本投资管理有限公司投资总监、河南豫资朴创股权投资基金管理有限公司基金管理人、河南朴和企业管理咨询有限公司副总经理。现任河南省豫资城乡一体化建设发展集团有限公司董事、河南豫信农业发展有限公司董事长、河南省中豫城市投资发展有限公司董事长兼总经理、河南汝州科教园区投资开发有限公司董事长、叶县豫昆建设管理有限责任公司董事、鄢陵县朴和交通建设有限公司董事、鄢陵县朴和科博建设管理有限责任公司董事、郑州金贸投资发展有限公司董事、正阳县豫资城乡生态环境发展有限公司董事长、南阳豫资投资发展有限公司董事、河南省农产业园

国际企业管理咨询服务有限公司董事、河南未来交通科技有限公司监事、南阳豫资海元供应链管理有限公司董事长、棕榈生态城镇发展股份有限公司董事。

**李婷：**女，中国国籍，1988 年生，无境外永久居留权，中共党员，硕士研究生学历，毕业于中南财经政法大学会计学专业，注册会计师非执业会员，法律职业资格。曾任建业住宅集团总部税务会计、河南豫资朴和实业发展有限公司财务经理、河南豫资朴创股权投资基金管理有限公司财务经理、叶县豫昆建设管理有限责任公司财务总监、辉县市豫实基础设施投资有限公司财务总监、棕榈生态城镇发展股份有限公司财经管理中心副总经理。现任睢县瑞亚牧业有限公司监事，棕榈生态城镇发展股份有限公司董事、财务总监。

**王海刚：**男，中国国籍，1978 年生，中共党员，法学学士，律师。曾任南京栖霞建设股份有限公司法务部副总经理、总经理、总裁助理，棕榈生态城镇发展股份有限公司监事会主席。现任南京栖霞建设股份有限公司副总裁、董事会秘书；南京东方房地产开发有限公司监事；南京栖霞区汇锦农村小额贷款有限公司监事；江苏星连家电子商务有限公司监事；无锡卓辰置业有限公司监事；海南卓辰置业有限公司监事；南京迈燕房地产开发有限公司监事；无锡栖霞建设有限公司监事；南京栖霞建设仙林有限公司监事；苏州栖霞建设有限责任公司董事；南京栖霞科技发展投资有限公司董事；南京栖霞国有资产经营有限公司董事；南京星邨房地产开发有限公司监事；南京万辰创业投资有限责任公司监事；棕榈生态城镇发展股份有限公司董事。

**李松玉：**男，中国国籍，1959 年出生，无境外永久居留权，厦门大学会计学博士学位，先后任职于河南省发展研究中心、中国人民银行深圳分行和广州分行、中信银行广州分行和深圳分行行长，曾获中国人民银行委派赴美联储学习深造。现任科达制造股份有限公司独立董事，棕榈生态城镇发展股份有限公司董事。

**刘金全：**男，中国国籍，1964 年生，无境外永久居留权，经济学博士，教授，博导；现任广州大学经济与统计学院教授，教育部长江学者特聘教授、国家万人计划哲学社会科学领军人才、国家百千万人才工程国家级人选、全国百篇优秀博士论文指导教师，长期从事宏观经济学和金融学的基础理论与实践研究。棕榈生态城镇发展股份有限公司独立董事。

**胡志勇，**男，中国国籍，1965 年生，无境外永久居留权，中共党员，博士，会计学教授，博士生导师，博士后合作导师。现任广州大学管理学院 MPAcc 中心主任，广东省会计学会副会长，广州市财政会计学会会长，广州市会计师公会副会长，广州市审计学会常务理事，

广州中达视业科技股份有限公司董事，广州粤泰集团股份有限公司独立董事，广东广弘控股股份有限公司、高新兴科技集团股份有限公司、棕榈生态城镇发展股份有限公司独立董事。

**曾燕：**男，中国国籍，1984 年生，无境外永久居留权，中共党员，中山大学理学博士、应用经济学博士后。曾到美国麻省理工学院（MIT）、加拿大滑铁卢大学、香港大学、新加坡国立大学等访问与合作研究。现任中山大学岭南学院教授、博士生导师、中国优选法统筹法与经济数学研究会理事、广东顺威精密塑料股份有限公司独立董事、棕榈生态城镇发展股份有限公司独立董事。

**李启明：**男，中国国籍，1963 年生，无境外永久居留权，博士、教授、博导。现任东南大学教学委员会副主任、东南大学建设与房地产研究所所长、东南大学 PPP 国际研究中心主任，江苏省建筑业发展研究中心主任，国务院政府特殊津贴专家。担任南京安居建设集团有限公司外部董事；南京新居建设集团有限公司外部董事；南京长江都市建筑设计股份有限公司独立董事；棕榈生态城镇发展股份有限公司独立董事。

## （二）现任监事简历

**雷栋：**男，中国国籍，1982 年生，无境外永久居留权，本科学历。曾任河南省直属行政事业单位国有资产管理中心员工，中原豫资控股集团有限公司投资部负责人、股权管理部总经理（兼战略规划部负责人）；河南豫资朴创股权投资基金管理有限公司、河南豫资朴和实业发展有限公司、河南省中豫小镇建设管理有限公司董事长、浦银豫资城市运营发展股权投资基金、交银豫资城镇化发展基金投委会委员职务。现任中原豫资投资控股集团有限公司监事，河南省中豫融资担保有限公司监事，河南中豫现代产业投资发展有限公司监事，河南中豫产业投资集团有限公司监事会主席，河南省汽车产业投资集团有限公司监事会主席，棕榈生态城镇发展股份有限公司监事会主席。

**汤亮：**男，中国国籍，1980 年生，中共党员，硕士研究生。曾任南京栖霞建设股份有限公司董事长秘书兼营销部、电商事业部副总经理，无锡栖霞建设有限公司营销部经理，现任南京栖霞建设股份有限公司营销部总经理、无锡锡山栖霞建设有限公司监事、苏州星州置业有限公司董事兼总经理、苏州枫庭酒店管理有限公司董事、苏州立泰置业有限公司董事、苏州业方房地产开发有限公司董事、江苏星连家电子商务有限公司无锡分公司负责人、海南卓辰置业有限公司董事兼总经理、棕榈生态城镇发展股份有限公司监事。

**雷金友：**男，中国国籍，1969 年生，中共党员，本科学历，曾任公司华东区域财务总监、工程事业部财务总监、建设事业部财务总监。现任棕榈生态城镇发展股份有限公司建设管理中心总经理，广东珠三角经济带产业基金管理有限公司执行董事兼总经理，法定代表人，公司职工代表监事。

### （三）现任高级管理人员简历

**张其亚：**详见“董事简历”。

**李婷：**详见“董事简历”。

**汤群：**男，中国国籍，1970 年生，无境外永久居留权，中共党员，硕士研究生，高级工程师。曾任南京栖霞建设股份有限公司监事会主席、副总裁；棕榈生态城镇发展股份有限公司董事；苏州栖霞建设有限责任公司董事兼总经理、无锡栖霞建设有限公司董事兼总经理、海南卓辰置业有限公司董事兼总经理等。现任棕榈园林建设发展有限公司总经理、执行董事，上海棕榈东杉建设工程有限公司执行董事，广州棕榈建设管理有限公司执行董事，海南棕榈工程管理有限公司执行董事，棕榈工程管理(杭州)有限公司执行董事，棕榈生态城镇发展股份有限公司副总经理。

**林慧：**女，中国国籍，中共党员，1976 年生，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任广东侨鑫教育发展有限公司行政人事部经理；香江集团有限公司总裁办资深经理、监事；广东珠江投资股份有限公司行政总监；2014 年 3 月入职公司，历任行政总监、总裁办主任，现任公司副总经理。

**吕聪：**男，中国国籍，1985 年生，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。曾任棕榈生态城镇发展股份有限公司华北区域营销经理、河南区域副总经理、助理副总裁兼河南区域总经理；现任棕榈生态城镇发展股份有限公司副总经理，信阳棕榈生态城镇发展有限公司总经理，河南棕榈总承包建设有限公司执行董事，福州棕榈建设管理有限公司执行董事，北京棕榈生态发展有限公司执行董事，四川棕榈工程建设管理有限公司执行董事，河南棕榈昌源建设管理有限公司执行董事、总经理、法定代表人，漯河市嘉莱特商贸有限公司总经理、执行董事、法定代表人。

**冯玉兰：**女，中国国籍，1978 年生，硕士学历，历任公司董事会秘书，副总经理、董事；现任公司董事会秘书、副总经理，广州棕榈资管有限公司执行董事兼总经理、法定代表人，棕榈未来空间科技（广州）有限公司执行董事兼总经理、法定代表人，新桐客文化旅游

发展（上海）有限公司执行董事兼总经理、法定代表人，贵州新桐客商旅发展有限公司执行董事、法定代表人，棕榈豫资商业发展有限公司董事，河南棕建商业经营管理有限公司执行董事，贵州棕润商业经营管理有限公司执行董事，贵州棕兴商业经营管理有限公司执行董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称  | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---|------------|-------------|-------------|---------------|
| 汪耿超          | 河南省豫资保障房管理运营有限公司  | 董事长、法定代表人  | 2018年04月08日 |             | 是             |
| 王海刚          | 南京栖霞建设股份有限公司  | 副总裁、董事会秘书  | 2018年10月10日 | 2024年10月08日 | 是             |
| 汤亮           | 南京栖霞建设股份有限公司  | 营销部总经理     | 2022年03月01日 |             | 是             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 河南省豫资保障房管理运营有限公司系公司的控股股东，公司董事长汪耿超系该公司的法定代表人、董事长。<br>南京栖霞建设股份有限公司系持有公司5%以上股份的法人股东，公司董事王海刚系该公司副总裁、董事会秘书；公司监事汤亮系该公司营销部总经理。 |            |             |             |               |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称               | 在其他单位担任的职务     | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------------|----------------|-------------|-------------|---------------|
| 汪耿超    | 河南省中豫城市投资发展有限公司      | 董事长、法定代表人      | 2020年03月12日 |             | 否             |
| 汪耿超    | 棕榈设计集团有限公司           | 董事长、法定代表人      | 2021年07月08日 |             | 否             |
| 张其亚    | 棕榈（河南）建设管理有限公司       | 执行董事、总经理、法定代表人 | 2023年10月09日 |             | 否             |
| 张其亚    | 河南中豫元宇宙云科技有限公司       | 董事             | 2022年12月21日 |             | 否             |
| 侯杰     | 河南省豫资城乡一体化建设发展集团有限公司 | 董事长、总经理、法定代表人  | 2023年09月06日 |             |               |
| 侯杰     | 河南省豫资振兴乡村建设发展有限公司    | 董事长、法定代表人      | 2023年06月27日 |             |               |
| 侯杰     | 河南省中豫小镇建设管理有限公司      | 董事长、法定代表人      | 2018年05月31日 | 2023年09月05日 |               |
| 侯杰     | 河南省豫资浚龙河乡村振兴发展有限公司   | 董事长、法定代表人      | 2019年05月28日 |             |               |
| 侯杰     | 兰考豫资浚龙河实业有限公司        | 董事长            | 2020年12月16日 | 2023年12月20日 |               |
| 侯杰     | 河南豫资大宏发展有限公司         | 董事长            | 2022年01月17日 |             |               |
| 侯杰     | 棕榈盛城投资有限公司           | 董事长            | 2020年06月28日 | 2023年12月28日 |               |
| 李旭     | 河南省豫资城乡一体化建设发展集团有限公司 | 董事             | 2023年09月06日 |             |               |
| 李旭     | 河南未来交通科技有限公司         | 监事             | 2023年03月09日 |             |               |
| 李旭     | 河南豫信农业发展有限公司         | 董事长            | 2020年03月30日 |             |               |

|     |                                    |          |             |             |   |
|-----|------------------------------------|----------|-------------|-------------|---|
| 李旭  | 郑州金贸投资发展有限公司                       | 董事       | 2020年12月31日 |             |   |
| 李旭  | 叶县豫昆建设管理有限责任公司                     | 董事、法定代表人 | 2018年12月19日 |             |   |
| 李旭  | 辉县市豫实基础设施投资有限公司                    | 董事       | 2018年08月08日 | 2024年02月05日 |   |
| 李旭  | 驻马店中一市政建设管理有限责任公司                  | 董事长      | 2021年04月22日 | 2023年05月15日 |   |
| 李旭  | 鄢陵县朴和交通建设有限公司                      | 董事       | 2018年03月22日 |             |   |
| 李旭  | 鄢陵县朴和科博建设管理有限公司                    | 董事       | 2017年12月20日 |             |   |
| 李旭  | 安阳朴安公路工程有限公司                       | 董事       | 2020年10月19日 |             |   |
| 李旭  | 洛阳棕朴建设工程有限公司                       | 董事长      | 2021年05月07日 | 2023年05月24日 |   |
| 李旭  | 河南省中豫城市投资发展有限公司                    | 董事长、总经理  | 2021年02月24日 |             |   |
| 李旭  | 正阳县豫资城乡生态环境发展有限公司                  | 董事长      | 2021年05月20日 |             |   |
| 李旭  | 南阳豫资投资发展有限公司                       | 董事       | 2021年09月18日 |             |   |
| 李旭  | 驻马店豫资医疗健康产业发展有限公司                  | 董事长      | 2021年08月05日 | 2023年05月15日 |   |
| 李旭  | 宁陵县豫资棕桐生态环境发展有限公司                  | 董事长      | 2021年06月28日 | 2023年11月28日 |   |
| 李旭  | 南阳豫资海元供应链管理有限责任公司                  | 董事长      | 2022年04月24日 |             |   |
| 李旭  | 河南省中豫健康投资发展有限公司（原河南朴和厚德健康产业发展有限公司） | 董事       | 2022年03月08日 | 2024年01月05日 |   |
| 李旭  | 河南省农产业园国际企业管理咨询服务有限公司              | 董事       | 2022年04月12日 |             |   |
| 李婷  | 睢县瑞亚牧业有限公司                         | 监事       | 2017年12月27日 |             |   |
| 李松玉 | 科达制造股份有限公司                         | 独立董事     | 2021年08月20日 | 2024年08月19日 | 是 |
| 王海刚 | 南京万辰创业投资有限责任公司                     | 监事       | 2004年07月20日 |             | 否 |
| 王海刚 | 南京市栖霞区汇锦农村小额贷款有限公司                 | 监事       | 2011年07月01日 |             | 否 |
| 王海刚 | 无锡卓辰置业有限公司                         | 监事       | 2013年09月13日 |             | 否 |
| 王海刚 | 无锡栖霞建设有限公司                         | 监事       | 2004年09月27日 |             | 否 |
| 王海刚 | 南京迈燕房地产开发有限公司                      | 监事       | 2013年05月01日 |             | 否 |
| 王海刚 | 苏州栖霞建设有限责任公司                       | 董事       | 2003年06月30日 |             | 否 |
| 王海刚 | 南京栖霞建设仙林有限公司                       | 监事       | 2012年11月12日 |             | 否 |
| 王海刚 | 南京东方房地产开发有限公司                      | 监事       | 2013年06月27日 |             | 否 |
| 王海刚 | 江苏星连家电子商务有限公司                      | 监事       | 2015年11月01日 |             | 否 |
| 王海刚 | 海南卓辰置业有限公司                         | 监事       | 2013年01月22日 |             | 否 |

|     |                    |                |             |             |   |
|-----|--------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 王海刚 | 南京栖霞科技发展投资有限公司     | 董事             | 2021年12月23日 |             | 否 |
| 王海刚 | 南京栖霞国有资产经营有限公司     | 董事             | 2021年11月17日 |             | 否 |
| 王海刚 | 南京星邺房地产开发有限公司      | 监事             | 2022年01月12日 |             | 否 |
| 李启明 | 东南大学土木工程学院         | 讲师、教授、博导、研究所所长 | 1987年03月01日 |             | 是 |
| 李启明 | 南京安居建设集团有限责任公司     | 董事             | 2010年02月08日 |             |   |
| 李启明 | 南京长江都市建筑设计股份有限公司   | 独立董事           | 2020年10月25日 |             |   |
| 李启明 | 南京新居建设集团有限公司       | 董事             | 2021年10月01日 |             |   |
| 刘金全 | 广州大学经济与统计学院        | 教授             | 2017年04月01日 |             | 是 |
| 胡志勇 | 广州大学管理学院           | 讲师、教授、博导       | 1994年12月01日 |             | 是 |
| 胡志勇 | 广州市金钟汽车零件股份有限公司    | 独立董事           | 2020年05月27日 | 2023年09月14日 | 是 |
| 胡志勇 | 广州粤泰集团股份有限公司       | 独立董事           | 2020年05月19日 |             | 是 |
| 胡志勇 | 高新兴科技集团股份有限公司      | 独立董事           | 2019年12月11日 |             | 是 |
| 胡志勇 | 达尔文加速器智慧科技(广州)有限公司 | 执行董事兼总经理、法定代表人 | 2020年04月01日 | 2024年01月03日 | 否 |
| 胡志勇 | 余江县安和企业管理有限公司      | 监事             | 2016年12月09日 | 2024年01月11日 | 否 |
| 胡志勇 | 中达视业控股有限公司         | 执行董事兼总经理、法定代表人 | 2020年01月02日 | 2024年01月03日 | 否 |
| 胡志勇 | 广州中达视业科技股份有限公司     | 董事             | 2019年12月12日 |             | 否 |
| 胡志勇 | 广东广弘控股股份有限公司       | 独立董事           | 2021年02月01日 | 2027年02月01日 | 是 |
| 胡志勇 | 广州智慧金财税科技有限公司      | 经理、执行董事、法定代表人  | 2020年08月28日 | 2023年04月21日 | 否 |
| 曾燕  | 广东顺威精密塑料股份有限公司     | 独立董事           | 2023年07月14日 |             | 是 |
| 曾燕  | 中山大学岭南学院           | 讲师、副教授、教授      | 2011年07月01日 |             | 是 |
| 雷栋  | 中原豫资投资控股集团有限公司     | 监事             | 2016年03月21日 |             | 是 |
| 雷栋  | 河南省中豫融资担保有限公司      | 监事             | 2018年05月31日 |             | 否 |
| 雷栋  | 郑州国控产业发展投资有限公司     | 董事             | 2016年09月02日 | 2024年01月31日 | 否 |
| 雷栋  | 河南中豫现代产业投资发展有限公司   | 监事             | 2018年05月31日 |             | 否 |
| 雷栋  | 河南中豫产业投资集团有限公司     | 监事会主席          | 2022年07月08日 |             | 否 |
| 雷栋  | 河南省汽车产业投资集团有限公司    | 监事会主席          | 2022年07月13日 |             | 否 |
| 汤亮  | 海南卓辰置业有限公司         | 董事, 总经理        | 2023年01月19日 |             | 否 |
| 汤亮  | 苏州业方房地产开发有限公司      | 董事             | 2017年04月01日 |             | 否 |
| 汤亮  | 苏州星州置业有限公司         | 董事、总经理         | 2019年11月    |             | 否 |

|     |                    |                 |                  |  |   |
|-----|--------------------|-----------------|------------------|--|---|
|     |                    |                 | 06 日             |  |   |
| 汤亮  | 苏州立泰置业有限公司         | 董事              | 2018 年 03 月 01 日 |  | 否 |
| 汤亮  | 苏州枫庭酒店管理有限公司       | 董事              | 2015 年 06 月 09 日 |  | 否 |
| 汤亮  | 无锡锡山栖霞建设有限公司       | 监事              | 2021 年 10 月 29 日 |  | 否 |
| 雷金友 | 广东珠三角经济带产业基金管理有限公司 | 执行董事兼总经理, 法定代表人 | 2020 年 07 月 28 日 |  | 否 |
| 冯玉兰 | 广州棕榈资产管理有限公司       | 总经理、执行董事        | 2019 年 05 月 16 日 |  | 否 |
| 冯玉兰 | 棕榈豫资商业发展有限公司       | 董事              | 2023 年 05 月 09 日 |  | 否 |
| 冯玉兰 | 棕榈未来空间科技(广州)有限公司   | 经理、执行董事、法定代表人   | 2023 年 07 月 10 日 |  | 否 |
| 冯玉兰 | 新桐客文化旅游发展(上海)有限公司  | 总经理、执行董事、法定代表人  | 2023 年 04 月 19 日 |  | 否 |
| 冯玉兰 | 贵州新桐客商旅发展有限公司      | 执行董事、法定代表人      | 2023 年 09 月 19 日 |  | 否 |
| 冯玉兰 | 河南棕建商业经营管理有限公司     | 执行董事            | 2023 年 04 月 26 日 |  | 否 |
| 冯玉兰 | 贵州棕润商业经营管理有限公司     | 执行董事            | 2023 年 04 月 12 日 |  | 否 |
| 冯玉兰 | 贵州棕兴商业经营管理有限公司     | 执行董事            | 2023 年 04 月 13 日 |  | 否 |
| 汤群  | 棕榈园林建设发展有限公司       | 总经理、执行董事        | 2023 年 03 月 02 日 |  | 否 |
| 汤群  | 上海棕榈东杉建设工程有限公司     | 执行董事            | 2023 年 12 月 21 日 |  | 否 |
| 汤群  | 广州棕榈建设管理有限公司       | 执行董事            | 2024 年 01 月 22 日 |  | 否 |
| 汤群  | 海南棕榈工程管理有限公司       | 执行董事            | 2024 年 01 月 19 日 |  | 否 |
| 汤群  | 棕榈工程管理(杭州)有限公司     | 执行董事            | 2024 年 02 月 02 日 |  | 否 |
| 吕聪  | 漯河市嘉莱特商贸有限公司       | 总经理、执行董事、法定代表人  | 2010 年 06 月 22 日 |  |   |
| 吕聪  | 信阳棕榈生态城镇发展有限公司     | 总经理             | 2020 年 01 月 02 日 |  | 否 |
| 吕聪  | 河南棕榈总承包建设有限公司      | 执行董事            | 2023 年 12 月 22 日 |  | 否 |
| 吕聪  | 福州棕榈建设管理有限公司       | 执行董事            | 2024 年 01 月 09 日 |  | 否 |
| 吕聪  | 北京棕榈生态发展有限公司       | 执行董事            | 2024 年 01 月 11 日 |  | 否 |
| 吕聪  | 河南棕榈昌源建设管理有限公司     | 执行董事、总经理、法定代表人  | 2023 年 12 月 18 日 |  | 否 |
| 吕聪  | 四川棕榈工程建设管理有限公司     | 执行董事            | 2024 年 02 月 04 日 |  | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

因公司信息披露违法违规，公司原总经理林从孝（已于 2023 年 2 月 2 日届满离任）、原董事会秘书陈思思（已于 2023 年 11 月 6 日离任董事会秘书职务）于 2023 年 12 月 29 日收到中



国证监会河南监管局下发的《行政处罚决定书》，对其个人处以警告及罚款的决定。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：2023年4月26日公司第六届董事会第四次会议、第六届监事会第二次会议及2023年5月19日公司2022年年度股东大会审议通过《公司第六届董事、高级管理人员薪酬方案》《公司第六届监事人员薪酬方案》。公司根据《公司章程》《提名与薪酬考核委员会工作细则》的有关规定，参考国内同行业上市公司董事、监事及高级管理人员的薪酬水平，结合公司的实际经营情况与地区薪资水平，制定了第六届董事、监事及高级管理人员薪酬方案。报告期内，董事（含独立董事）、监事、高级管理人员薪酬按该议案执行。

2、确定依据：公司经营情况；董事、监事、高级管理人员绩效考核结果；《公司高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》。

3、实际支付情况：在报告期内，公司根据规定支付董事、监事、高级管理人员薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务         | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|------------|------|--------------|--------------|
| 汪耿超 | 男  | 48 | 董事长        | 现任   | 0            | 是            |
| 张其亚 | 男  | 51 | 董事、总经理     | 现任   | 77.52        | 否            |
| 侯杰  | 男  | 42 | 董事         | 现任   | 0            | 是            |
| 李旭  | 男  | 40 | 董事         | 现任   | 0            | 是            |
| 李婷  | 女  | 36 | 董事、财务总监    | 现任   | 54.92        | 否            |
| 王海刚 | 男  | 46 | 董事         | 现任   | 0            | 是            |
| 李松玉 | 男  | 65 | 董事         | 现任   | 0            | 否            |
| 刘金全 | 男  | 60 | 独立董事       | 现任   | 15           | 否            |
| 胡志勇 | 男  | 59 | 独立董事       | 现任   | 15           | 否            |
| 李启明 | 男  | 61 | 独立董事       | 现任   | 15           | 否            |
| 曾燕  | 男  | 40 | 独立董事       | 现任   | 15           | 否            |
| 雷栋  | 男  | 42 | 监事会主席      | 现任   | 0            | 是            |
| 汤亮  | 男  | 44 | 监事         | 现任   | 3            | 是            |
| 雷金友 | 男  | 55 | 职工代表监事     | 现任   | 48.06        | 否            |
| 林慧  | 女  | 48 | 副总经理       | 现任   | 67.96        | 否            |
| 吕聪  | 男  | 39 | 副总经理       | 现任   | 56.52        | 否            |
| 汤群  | 男  | 54 | 副总经理       | 现任   | 53.66        | 否            |
| 冯玉兰 | 女  | 46 | 副总经理、董事会秘书 | 现任   | 68.34        | 否            |
| 陈思思 | 女  | 39 | 董事会秘书      | 离任   | 57.55        | 否            |
| 林从孝 | 男  | 50 | 总经理        | 离任   | 7.02         | 否            |
| 刘歆  | 男  | 47 | 副总经理       | 离任   | 6.8          | 否            |
| 傅劲锋 | 男  | 52 | 副总经理       | 离任   | 6.49         | 否            |
| 姜红伟 | 男  | 46 | 副总经理       | 离任   | 6.19         | 否            |
| 合计  | -- | -- | --         | --   | 574.03       | --           |

其他情况说明

适用 不适用

1、现任董事、监事、高级管理人员的薪酬包含了其在本公司担任其他职务期间的薪酬总和；

2、离任人员按其担任董事、监事、高级管理人员期间获取的报酬进行统计。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次         | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议  |
|--------------|------------------|------------------|---|
| 第五届董事会第五十次会议 | 2023 年 01 月 13 日 | 2023 年 01 月 14 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第五十次会议决议公告》（公告编号：2023-001） |
| 第六届董事会第一次会议  | 2023 年 02 月 03 日 | 2023 年 02 月 04 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第六届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-018）  |
| 第六届董事会第二次会议  | 2023 年 02 月 09 日 | 2023 年 02 月 10 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第六届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2023-022）  |
| 第六届董事会第三次会议  | 2023 年 03 月 22 日 | 2023 年 03 月 23 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第六届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2023-031）  |
| 第六届董事会第四次会议  | 2023 年 04 月 26 日 | 2023 年 04 月 28 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第六届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2023-039）  |
| 第六届董事会第五次会议  | 2023 年 06 月 09 日 | 2023 年 06 月 10 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第六届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2023-063）  |
| 第六届董事会第六次会议  | 2023 年 08 月 24 日 | 2023 年 08 月 26 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第六届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2023-073）  |
| 第六届董事会第七次会议  | 2023 年 09 月 15 日 | 2023 年 09 月 16 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第六届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2023-085）  |
| 第六届董事会第八次会议  | 2023 年 10 月 25 日 | 2023 年 10 月 27 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的                                  |

|              |                  |                  |  |
|--------------|------------------|------------------|--|
|              |                  |                  | 《第六届董事会第八次会议决议公告》(公告编号: 2023-094)                                    |
| 第六届董事会第九次会议  | 2023 年 11 月 09 日 | 2023 年 11 月 10 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《第六届董事会第九次会议决议公告》(公告编号: 2023-100)  |
| 第六届董事会第十次会议  | 2023 年 11 月 21 日 | 2023 年 11 月 22 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《第六届董事会第十次会议决议公告》(公告编号: 2023-106)  |
| 第六届董事会第十一次会议 | 2023 年 12 月 04 日 | 2023 年 12 月 05 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《第六届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号: 2023-113) |
| 第六届董事会第十二次会议 | 2023 年 12 月 15 日 | 2023 年 12 月 16 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《第六届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号: 2023-119) |
| 第六届董事会第十三次会议 | 2023 年 12 月 27 日 | 2023 年 12 月 28 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《第六届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号: 2023-126) |

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 汪耿超             | 14           | 6         | 8            | 0         | 0       | 否                | 8        |
| 张其亚             | 14           | 6         | 8            | 0         | 0       | 否                | 8        |
| 侯杰              | 14           | 2         | 12           | 0         | 0       | 否                | 7        |
| 李旭              | 14           | 3         | 11           | 0         | 0       | 否                | 8        |
| 李婷              | 13           | 5         | 8            | 0         | 0       | 否                | 7        |
| 王海刚             | 14           | 3         | 11           | 0         | 0       | 否                | 8        |
| 李松玉             | 14           | 3         | 11           | 0         | 0       | 否                | 8        |
| 李启明             | 14           | 2         | 12           | 0         | 0       | 否                | 8        |
| 刘金全             | 14           | 3         | 11           | 0         | 0       | 否                | 8        |
| 胡志勇             | 14           | 3         | 11           | 0         | 0       | 否                | 8        |
| 曾燕              | 14           | 3         | 11           | 0         | 0       | 否                | 8        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事积极了解公司的生产经营情况及财务状况，密切关注外部经济形势及行业、市场变化对公司经营状况的影响，关注媒体、网络对公司的相关报道，通过参与公司董事会及其他会议，参与公司重大事项的经营决策或提供建议，并通过定期审阅公司提供的周报、月度信息报告，及时掌握公司的运行动态。

独立董事除通过以上渠道掌握公司信息外，2023 年 3 月及 2023 年 11 月前往公司项目地对公司重大项目进行实地调研，增强对公司业务的了解与监督。

各位董事利用自身的专业知识和履职经验对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等提供专业性意见，对公司财务及生产经营活动、信息披露工作进行有效监督，为公司的规范运作、管理水平提升等起到积极促进作用，也有效提高了公司规范运作和科学决策水平。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称      | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期             | 会议内容                                     | 提出的重要意见和建议  | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|------------|------|--------|------------------|--|---|-----------|--------------|
| 发展战略委员会    | 5 人  | 1      | 2023 年 04 月 26 日 | 审议《2023 年总体经营目标及策略》                      | 发展战略委员会根据《董事会发展战略委员会工作细则》等有关规定，认真履行职责，结合国家政策背景、行业发展前景、公司经营现状等因素对公司 2023 年度的经营发展提出了建设性的意见。经过充分沟通讨论，一致审议通过。 | 无         | 无            |
| 提名与薪酬考核委员会 | 3    | 5      | 2023 年 01 月 05 日 | 《关于董事会换届选举的议案》                           | 提名与薪酬考核委员会根据《董事会提名与薪酬考核委员会工作细则》等有关规定，认真履行职责，会议主要对董事会换届选举、聘任公司高  | 无         | 无            |
|            |      |        | 2023 年 02 月 03 日 | 《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》《关于选举第六届董事会各专门委员会委员的 |   | 无         | 无            |

|       |   |    |                  |  |   |   |   |
|-------|---|----|------------------|--|---|---|---|
|       |   |    |                  | 议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》   | 管、董监高薪酬方案、高管团队年度绩效工资发放方案事项进行事前审议，对董事候选人、高级管理人员的任职资格进行审核、任职能力进行评估。经过充分沟通讨论，一致审议通过。   |   |   |
|       |   |    | 2023 年 02 月 27 日 | 《公司第六届董事、监事及高级管理人员薪酬方案》  |   | 无 | 无 |
|       |   |    | 2023 年 10 月 31 日 | 《2022 年总部高管团队年度绩效工资发放方案》   |   | 无 | 无 |
|       |   |    | 2023 年 11 月 09 日 | 《关于聘任董事会秘书、副总经理的议案》  |   | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 3 | 11 | 2023 年 02 月 07 日 | 《2022 年第四季度内审工作报告》   | 审计委员会根据《公司法》《公司章程》《内部审计制度》及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，认真履行职责。审计委员会的会议主要审议了 2023 年度内公司定期报告及内审部门提交的季度工作报告，年度工作总结，下年度工作计划，会计师事务所聘任及需要审计委员会审议的相关事项等，审计委员会成员对公司内控制度的规范化进行监督、提出完善内控管理制度的建议。经过充分沟通讨论，一致审议通过 | 无 | 无 |
|       |   |    | 2023 年 02 月 09 日 | 《关于拟续聘会计师事务所的议案》   |   | 无 | 无 |
|       |   |    | 2023 年 02 月 14 日 | 《2022 年年度内审工作报告》   |   | 无 | 无 |
|       |   |    | 2023 年 02 月 21 日 | 《2023 年内部审计工作计划》   |   | 无 | 无 |
|       |   |    | 2023 年 04 月 25 日 | 《2023 年第一季度内审工作报告》   |   | 无 | 无 |
|       |   |    | 2023 年 04 月 26 日 | 1)《公司 2022 年年度报告》全文及摘要；<br>2)《2022 年度财务决算报告》；<br>3)《关于 2022 年度计提信用减值准备及资产减值准备的议案》；<br>4)《2022 年度内部控制自我评价报告》；<br>5)《关于会计政策变更的议案》；<br>6)《关于前期会计差错更正的议案》；<br>7)《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》；<br>8)《公司 2023 年第一季度报告全文》 |   | 无 | 无 |
|       |   |    | 2023 年 07 月 18 日 | 《2023 年第二季度内审工作报告》   |   | 无 | 无 |
|       |   |    | 2023 年 08 月 14 日 | 《关于拟续聘会计师事务所的议案》   |   | 无 | 无 |
|       |   |    | 2023 年 08 月 22 日 | 1)《公司 2023 年半年度报告》全文及摘要；<br>2)《2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；   |   | 无 | 无 |

|  |  |                  |                                    |  |   |   |
|--|--|------------------|------------------------------------|--|---|---|
|  |  |                  | 3)《关于 2023 年半年度计提信用减值准备及资产减值准备的议案》 |  |   |   |
|  |  | 2023 年 10 月 20 日 | 《2023 年第三季度内审工作报告》                 |  | 无 | 无 |
|  |  | 2023 年 10 月 25 日 | 《2023 年第三季度报告》                     |  | 无 | 无 |

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 707       |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 312       |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 1,019     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,019     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 2         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 339       |
| 销售人员                      | 59        |
| 技术人员                      | 383       |
| 财务人员                      | 102       |
| 行政人员                      | 136       |
| 合计                        | 1,019     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 1         |
| 硕士                        | 91        |
| 本科                        | 665       |
| 大专                        | 234       |
| 高中及以下                     | 28        |
| 合计                        | 1,019     |

### 2、薪酬政策

#### (1) 总则

公司按照市场化原则，提供业内富有竞争力的薪酬，吸纳和保有优秀人才。薪酬的确定主要考虑员工承担某一岗位所需具备的条件、在工作中所表现出来的能力，参考年功、资历等因素，在统一的架构下，依靠科学的价值评价，对各职种、职层人员的任职角色、绩效能力进行客观公正的评价，给贡献者以回报。

公司每年度对员工的薪酬做一次整体回顾，根据公司经营效益、行业整体薪酬状况、物价指数、员工的绩效和岗位变动，将薪酬与任职资格水平和绩效密切结合，依据考核结果和技能水平的变化进行薪酬调整。

## (2) 基本原则

1. 职位付薪原则：体现职位所承担责任与贡献的差别，实现以岗定薪；
2. 能力付薪原则：体现个人能力不同而产生的价值差异；
3. 业绩付薪原则：根据业绩的优劣决定每个任职者的浮动收入金额；
4. 市场付薪原则：参照市场人力资源稀缺程度和市场薪酬水平，做到薪酬在市场上具有竞争力；
5. 人才激励原则：为吸引和保留高素质员工，公司根据每一个职位所要求的知识技能、经验及教育等情况，构造适当工资和奖金档次落差，向员工支付有竞争力的工资和奖金，调动员工积极性；
6. 能上能下原则：根据个人业绩、工作能力、工作态度和所承担职责等因素上调或者下调薪酬水平。

## 3、培训计划

### (1) 培训理念

公司始终坚持人力资本增值优先于其它资本增值的理念；

公司致力于建立用以致学的学习型组织，帮助员工尽快胜任工作岗位，实现个人的职业发展目标；

公司提倡每位员工都应为自己的发展不断学习，并努力为员工创造全面的学习与成长机会；

培训既是每个员工的权利也是每个员工的义务；

培训与企业战略、员工绩效及公司业务挂钩。

### (2) 培训规划

建立健全政策、知识、服务及共享管理资源平台；

提升人才培养，推动公司人才战略，从专业序列切入进行内部学习，从关键岗位及业务需求进行外部学习；

延续人才培养机制，帮助公司实现战略目标，保持、提高公司的竞争优势；

——赋能&专业

——强练内功，争创佳绩

——员工关怀

建立资源平台探索组织效能管理，提升人力资源效能管理。

### (3) 部分重点项目实施简介

#### 1) 加强专业课程培训学习

为了提升员工综合素质能力及专业知识技能，促进人才培养工作，促进公司业务目标达成，结合各部门的培训需求调研，由总部人力资源部统筹组织安排，定期开展培训学习活动，特别邀请各单位进行相关专业课程在线培训分享学习。

#### 2) 加强安全教育培训

根据公司内部安排，公司科技技术中心全面组织落实 2023 年度安全培训教育工作，开展公司级安全课程 24 门，共 24 学时，参加培训共计 1200 人次。课程包括《安全风险隐患双重预防体系建设实施》、《施工现场危险源辨识》、《危大工程识别与方案编制指南》、《危害辨识 100 张隐患图与风险评估》等，内容涵盖法律法规、公司安全管理制度、应急预案、吊装安全技术、临电安全技术、通用安全知识、历年高发典型案例等。

#### 3) 2023 年绩效考核管理宣贯培训

公司一直秉持以人为本的人性化管理理念，坚持以投保商业团体保险的方式为员工提供更好的健康福利保障。今年公司与平安健康保险合作，为员工投保了 2023 年度的商业保险。

为了让广大员工充分了解公司的商业保险福利，2023 年 2 月总部人力资源部于广州总部 24 楼会议室举办 2023 年商业保险宣讲会。通过本次宣讲会，各员工了解到理赔流程及家属自选的保险方案。

#### 4) 《人工湿地工程技术研究、设计与实践》专题培训

培训会上，针对人工湿地概念进行了介绍，分析了目前世界上使用最为广泛的人工湿地构建技术，立足我国现阶段的发展，提出了符合我国国情的人工湿地构建技术。重点讲解了



不同类型的人工湿地区别和组合搭配使用效果，从设计角度出发，阐述了人工湿地构建规模、净水能力、基质挑选和植物搭配选择方法。

通过本次培训，参训人员对人工湿地技术有了初步了解，对我司在生态修复、城市建设等相关工程的创新应用了解更加深入，为我司的工程技术进行创新赋能。

#### 5) 2023 年新员工入职培训

为了使新员工更好的融入棕榈大家庭，适应组织的发展，提升归属感，提高员工工作效率，宣导企业文化与理念。总部人力资源部于 2023 年度共组织开展三期新员工入职培训。

培训课程包括：《棕榈发展概况及企业文化介绍》《人力资源管理及发展机制》《公司制度与流程管理》《棕榈股份新员工入职廉洁从业教育培训》四大板块的内容。在本次培训中，对公司的组织架构、制度流程、企业文化以及核心价值观有了更加深入的了解。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2023 年 5 月 20 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过了《未来三年股东回报规划（2023 年-2025 年）》，对利润分配作出制度性安排，明确了“公司分配股利时，优先采用现金分红的方式，在满足公司正常经营的资金需求情况下，公司应积极采用现金分红方式进行分配利润”的分配方式，保证了利润分配政策的连续性和稳定性。

| 现金分红政策的专项说明                                |   |
|--|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：                     | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                            | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                            | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                       | 是   |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | <p>鉴于母公司 2023 年实现净利润为负值，不符合《公司章程》中规定的利润分配条件，故 2023 年度的利润分配预案为：2023 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。</p> <p>公司将留存的未分配利润用于满足公司日常经营和业务开拓，有利于保障公司正常生产经营和稳定发展，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益。</p> <p>本公司将严格执行《公司章程》的分红政策，一旦具备分红能力，本公司将按照相关规定履行分红的相关决策程序，切实维护好中小股东的合法权益。</p> |

|                                     |     |
|-------------------------------------|-----|
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、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。

### 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司继续优化内部控制体系，完善内部控制制度，并确保各项制度的有效执行。匹配各在执行内控制度，对各业务流程进一步的规范和梳理，公司内控制度覆盖决策、执行、监督、反馈各个环节，优化流程设置，在提升企业经营管理水平和效率的同时，提升企业风险识别和风险防控能力，公司内部控制的全面性和有效性进一步提升。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称                  | 整合计划  | 整合进展  | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|-----------------------|---|---|----------|----------|------|--------|
| 棕榈设计控股有限公司、汇锋(香港)有限公司 | 为进一步整合公司设计板块的资源优势，充分践行公司“以设计为引领”的发展思路，同时更好地解决下属子公司与“NATIONAL LEGEND INVESTMENT LIMITED”公司之间的债权债务事宜，棕榈股份之全资子公司 | 截止 2023 年 12 月 31 日，已完成标的公司股权变更工商登记，董事会尚未完成改选，相关工作在有序推进中。 | 无        | 不适用      | 不适用  | 不适用    |

|  |   |  |  |  |  |  |
|--|---|--|--|--|--|--|
|  | 公司棕榈园林(香港)有限公司通过受让“棕榈设计控股有限公司 75% 股权”及“汇锋(香港)有限公司 75% 股权”以抵偿债权。 |  |  |  |  |  |
|--|---|--|--|--|--|--|

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

|                              |   |  |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2024 年 04 月 27 日  |  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)   |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%   |  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%   |  |
| 缺陷认定标准                       |   |  |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>① 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>② 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>③ 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报。</p> <p>④ 审计委员会和审计监察中心审计管理部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>② 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③ 对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p> |
| 定量标准                         | <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。</p> <p>财务报表的错报金额落在如下区间，认定为一般缺陷：</p> <p>1) 错报金额 &lt; 营业收入 1%</p> <p>2) 错报金额 &lt; 资产总额 0.5%</p> <p>财务报表的错报金额落在如下区间，认定为重要缺陷：</p>   | <p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>  |

|                |   |   |
|----------------|---|---|
|                | 1) 营业收入 $1\% \leq \text{错报金额} < \text{营业收入} 2\%$<br>2) 资产总额 $0.5\% \leq \text{错报金额} < \text{资产总额} 1\%$<br>财务报表的错报金额落在如下区间，认定为重大缺陷：<br>1) 错报金额 $\geq \text{营业收入} 2\%$<br>2) 错报金额 $\geq \text{资产总额} 1\%$<br>注：如同属上述两个指标的缺陷衡量范围，采用孰低原则；上述指标均采用最近一个会计年度经审计的合并财务报表数据，如数据为负值，取其绝对值计算。 |   |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |   | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |   | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |   | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |   | 0 |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段  |                          |
|--|--------------------------|
| 我们认为，棕榈股份于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                          |
| 内控审计报告披露情况   | 披露                       |
| 内部控制审计报告全文披露日期   | 2024 年 04 月 27 日         |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 内控审计报告意见类型   | 标准无保留意见                  |
| 非财务报告是否存在重大缺陷  | 否                        |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用      | 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

不适用

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

未披露其他环境信息的原因

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

详见公司于 2024 年 4 月 27 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《棕榈股份 2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极响应党和国家脱贫攻坚与乡村振兴的战略部署，紧密结合自身实际情况，着力推进多维度帮扶工作。公司致力于将脱贫攻坚的成果与乡村振兴目标紧密相连，形成有效衔接，充分发挥国有企业的担当精神，切实履行社会责任。关于脱贫攻坚、乡村振兴的更多信息敬请查阅公司于 2024 年 4 月 27 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的《2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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 |
|--------------------|---------------------------------|----------|---|-------------|---------------------------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 河南省豫资保障房管理运营有限公司、中原豫资投资控股集团有限公司 | 避免同业竞争承诺 | 在河南省豫资保障房管理运营有限公司作为上市公司第一大股东期间:1、本公司承诺不会利用自身的控制地位限制棕榈股份正常的商业机会,并公平对待下属控股企业依照市场商业原则参与公平竞争;如本公司及本公司下属公司获取棕榈股份主营业务相关的商业机会,本公司同意将相关商业机会优先让渡给棕榈股份。2、本公司承诺将根据所控制企业的主营业务发展特点合理规划各企业的业务发展方向,依法促使本公司及本公司控制的其他企业将来均不从事任何在商业上与棕榈股份正在经营的业务有实质竞争的业务。3、如本公司及本公司控制的其他企业将来经营的产品或服务与棕榈股份的主营产品或服务有可能形成竞争,本公司同意棕榈股份有权优先收购本公司与该等产品或服务有关的资产或本公司在子企业中的全部股权。4、本公司将严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于上市公司控股股东同业竞争的相关规定,确保上市公司依法运作,保护上市公司及其他股东权益不受损害。 | 2019年02月12日 | 河南省豫资保障房管理运营有限公司任控股股东期间有效 | 严格履行 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 河南省豫资保障房管理运营有限公司、中原豫资投资控股集团有限公司 | 规范关联交易   | 1、本公司尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易;2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,将与上市公司依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序;关联交易价格按照市场原则确定,保证关联交易价格具有公允性;保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务;3、保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润,不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。  | 2019年02月12日 | 河南省豫资保障房管理运营有限公司任控股股东期间有效 | 严格履行 |

|                    |                                 |                  |   |             |                                  |   |
|--------------------|---------------------------------|------------------|---|-------------|----------------------------------|---|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 河南省豫资保障房管理运营有限公司、中原豫资投资控股集团有限公司 | 保障上市公司独立性        | 在河南省豫资保障房管理运营有限公司作为上市公司第一大股东期间，按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证监会的有关规定，为保证上市公司的独立运作，保护中小股东的利益，本公司在本次收购完成后，将保证与上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面相互独立。  | 2019年02月12日 | 河南省豫资保障房管理运营有限公司任控股股东期间有效        | 严格履行  |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 河南省豫资保障房管理运营有限公司、中原豫资投资控股集团有限公司 | 定增认购资金来源承诺、不减持承诺 | 1、本公司拟以自有资金或自筹资金参与认购本次非公开发行，保证不存在直接或间接使用上市公司及其控制的关联方资金用于本次认购，保证认购资金不存在对外募集、代持或结构化安排等情形。2、棕榈股份本次非公开发行股票定价基准日前六个月至本承诺函出具之日，本公司不存在以任何方式减持棕榈股份股票的行为。3、自本承诺函出具之日起至棕榈股份本次非公开发行完成后六个月期间内，本公司承诺不以任何方式减持本公司持有的棕榈股份股票，亦不存在减持棕榈股份股票的计划。4、如本公司违反前述承诺而发生减持的，本公司承诺因减持所得的收益全部归棕榈股份所有，并依法承担因此产生的法律责任。 | 2021年03月17日 | 2020年度非公开发行股票定价基准日前6个月至发行完成后6个月内 | 报告期内，公司非公开发行股份上市已满6个月。该承诺已履行完毕。                         |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 河南省豫资保障房管理运营有限公司                | 再融资股份锁定承诺        | 认购棕榈股份2020年度非公开发行的股份自发行结束之日起18个月内不得转让   | 2020年11月16日 | 2020年度非公开发行股票发行结束之日起18个月内        | 新增股份已于2022年10月10日上市，并于2024年4月10日解除限售，截止本报告出具日，该承诺已履行完毕。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺      | 公司                              | 分红承诺             | 根据《公司章程》的规定，在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。  | 2012年08月06日 | 长期有效                             | 严格履行  |
| 其他对公司中小股东所作承诺      | 公司                              | 利润分配承诺           | 《未来三年股东回报规划（2020年-2022年）》的规定：<br>（1）现金分配的条件和比例：公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；审计机构对公司该年度财务报告出具标准   | 2020年05月21日 | 2020年5月21日-2023年5月21日            | 已履行完毕。公司已制定《未来三   |

|                                       |     |                  |   |                  |                                 |                                      |
|---------------------------------------|-----|------------------|---|------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
|                                       |     |                  | 无保留意见的审计报告；且公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。（2）股票股利分配的条件：在确保最低现金分红比例的前提下，若公司营业收入和净利润增长快速，董事会认为公司股本规模和股权结构合理时，可以提出并实施股票股利分配预案。在满足公司利润分配条件的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。  |                  |                                 | 年股东回报规划（2023 年-2025 年）》              |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 公司  | 利润分配承诺           | 《未来三年股东回报规划（2023 年-2025 年）》的规定：<br>（1）现金分配的条件和比例：公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；且公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。（2）股票股利分配的条件：在确保最低现金分红比例的前提下，若公司营业收入和净利润增长快速，董事会认为公司股本规模和股权结构合理时，可以提出并实施股票股利分配预案。在满足公司利润分配条件的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。 | 2023 年 05 月 19 日 | 2023 年 5 月 19 日-2026 年 5 月 19 日 | 严格履行                                 |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 公司  | 发行 2018 年公司债所做承诺 | 在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。  | 2018 年 02 月 06 日 | 2018 年 2 月 6 日-2023 年 2 月 6 日   | 该期债券已于 2023 年 2 月 6 日完成全额兑付。承诺已履行完毕。 |
| 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 |                  |   |                  |                                 |                                      |



2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见“财务报告”附注九“合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称                 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）             | 267.5            |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限          | 13               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名            | 吴可方、崔瑞领          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限     | 1 年              |
| 境外会计师事务所名称（如有）             | -                |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）      | -                |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）        | -                |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | -                |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2023 年 8 月 24 日，经公司第六届董事会第六次会议及 2023 年第五次临时股东大会审议通过，公司同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，为公司提供 2023 年度财务报告审计和内部控制报告审计服务。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、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。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因                         | 调查处罚类型          | 结论（如有）          | 披露日期             | 披露索引                               |
|-------|----|----------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------------------------|
| 棕榈股份  | 其他 | 未及时完整披露参股公司重大事项，涉嫌信息披露违法违规 | 被中国证监会立案调查或行政处罚 | 责令改正，给予警告，并处以罚款 | 2023 年 12 月 30 日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司收到行 |

|  |  |  |  |  |  |                            |
|--|--|--|--|--|--|----------------------------|
|  |  |  |  |  |  | 政处罚决定书的公告》(公告编号: 2023-128) |
|--|--|--|--|--|--|----------------------------|

整改情况说明

适用 不适用

2023年5月31日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《立案告知书》(编号:证监立案字 0122023002 号),因公司涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规,决定对公司立案。

经公司自查,本次立案的原因系公司未及时完整披露参股公司重大事项导致。2021年7月2日,公司下属参股公司梅州时光文化旅游开发有限公司与梅州市土地储备中心签署《收回国有土地使用权协议》,公司未及时就该事项进行单独公告;2022年3月17日公司对外披露了《关于政府有偿收回参股公司部分土地使用权的公告》。

本次立案所涉及事项已整改完毕。

2023年12月22日,公司收到中国证监会河南监管局送达的《行政处罚事先告知书》([2023]11号),并于2023年12月29日收到中国证监会河南监管局送达的《行政处罚决定书》([2023]14号),责令公司改正,给予警告,并处以150万元罚款。

截止本报告披露日,公司已按期缴纳罚款,该事项已完结。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方        | 关联关系 | 关联交易类型       | 关联交易内容    | 关联交易定价原则      | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引         |
|--------------|------|--------------|-----------|---------------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|--------------|
| 河南省豫资保障房管理运营 | 控股股东 | 为关联人河南省豫资保障房 | 提供工程、设计服务 | 招标投标或参考市场价格基础 | -      | 121,888.14 | 16.76%     | 300,000     | 否        | 按进度结算    | 121,888.14 | 2023年03月23日 | 巨潮资讯网《关于2023 |

|   |  |                      |  |  |  |            |  |         |  |  |  |  |                                 |
|---|--|----------------------|--|--|--|------------|--|---------|--|--|--|--|---------------------------------|
| 有限公司及其关联方                                 |  | 管理有限公司及其关联方提供工程、设计服务 |  | 上，双方协商确定   |  |            |  |         |  |  |  |  | 年度日常关联交易额度预计的公告》（公告编号：2023-032） |
| 合计  |  |                      |  |  |  | 121,888.14 |  | 300,000 |  |  |  |  |                                 |
| 大额销货退回的详细情况                               |  |                      |  | 不适用  |  |            |  |         |  |  |  |  |                                 |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |  |                      |  | 未超出预计金额。受外部客观环境及公司自身业务拓展调整等影响，2023 年度公司与控股股东及其关联方发生的日常工程、设计业务的关联交易较原预期的有所减少，另外部分项目虽已中标，但后续合同签订等程序放缓导致与关联方之间的新签合同订单金额较预计减少。 |  |            |  |         |  |  |  |  |                                 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |  |                      |  | 不适用。   |  |            |  |         |  |  |  |  |                                 |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期末不存在非经营性关联债权债务往来。

## 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

1、2023年2月28日，公司召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于为关联方提供反担保额度预计的议案》，公司的关联方中原豫资投资控股集团有限公司拟向公司提供合计不超过34亿元的担保额度，同时公司也将按照豫资集团的要求，在该担保额度范围内，公司根据实际发生的需豫资集团提供担保的融资事项，对豫资集团提供相应的反担保，反担保金额合计不超过人民币34亿元（含34亿元），并支付符合市场水平的担保费用。本次担保构成关联担保。截止报告期末，豫资集团对公司的部分融资事项提供了相关担保，公司提供了相应的反担保，未超过反担保额度。

2、2023年4月7日，公司召开2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关于2023年度日常关联交易额度预计的议案》。公司对与控股股东河南省豫资保障房管理运营有限公司及其关联方2023年度拟发生的日常关联交易情况进行了预计，公司预计关联交易合同金额不超过40亿元。关联交易的类别主要为提供市政、房建、园林工程设计、施工等总承包业务；PPP业务；工程项目相关原材料采购及其他商品购销业务。

报告期内，公司与豫资保障房及其关联方发生的日常经营相关的关联交易金额为人民币约12.19亿元，关联交易的类别主要为提供市政、房建、园林工程设计、施工等总承包业务；PPP业务。关联交易合计金额在公司2023年度日常关联交易额度预计范围内。

3、2023年5月19日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于向关联方申请借款额度暨关联交易的议案》，公司向河南省豫资保障房管理运营有限公司或其关联方申请不超过人民币200,000万元的借款额度。本次借款事项构成关联交易。截至2023年12月31日，公司向河南省豫资保障房管理运营有限公司或其关联方累计的借款余额为159,000万元，在额度范围内。

4、2023年9月15日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于签订子公司〈股权转让协议之补充协议〉暨关联交易的议案》，同意公司与河南省中豫小镇建设管理有限公司、棕榈盛城投资有限公司签署《关于棕榈盛城投资有限公司股权转让协议之补充

协议》，补充协议主要对各期付款先决条件全部实现的最后期限进行修改、并对解除协议相关条款进行补充约定。本事项构成关联交易。

截止报告期末，各方已完成补充协议的签署。

5、2023 年 10 月 25 日，公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于签署〈胜伟科技以资抵债及表决权委托备忘录〉暨预计形成关联交易的议案》和《关于签署〈表决权委托协议〉暨预计形成关联交易的议案》。同意公司与山东胜伟盐碱地科技有限公司、山东胜伟旅游发展有限公司、王胜共同签署《胜伟科技以资抵债及表决权委托备忘录》，各方经友好协商，对未来山东胜伟盐碱地科技有限公司、山东胜伟旅游发展有限公司债务清偿、王胜股权收购及公司表决权委托事宜等达成合作备忘录。同意公司与自然人王胜就山东胜伟盐碱地科技有限公司部分股权表决权委托签署《表决权委托协议》，同意公司将持有的胜伟科技 22.6831%股权相对应的股东会表决权不可撤销地委托给王胜行使。本事项构成关联交易。

截止报告期末，各方已完成备忘录及表决权委托协议的签署工作。

6、2023 年 11 月 21 日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过《关于受让股权以抵偿债权暨关联交易的议案》，公司为进一步整合设计板块的资源优势，充分践行公司“以设计为引领”的发展思路，同时更好地解决下属子公司与“NATIONAL LEGEND INVESTMENT LIMITED”之间的债权债务事宜，公司全资子公司“棕榈园林(香港)有限公司”拟向 NL 公司以 1 港元收购其持有的“棕榈设计控股有限公司”75%股权、以 2,130 万港元收购其持有的“汇锋(香港)有限公司”75%股权，并将前述股权收购款合计 21,300,001.00 港元用以抵偿 NL 公司欠付设计控股的债权。

本事项构成关联交易，截止本报告期末，事项正在推进中。

7、2023 年 12 月 26 日，公司召开 2023 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于对棕榈盛城投资有限公司提供担保暨关联担保的议案》，公司同意为持股 30%的参股公司棕榈盛城投资有限公司按持股比例提供担保，担保金额为 37,687.53 万元。本次担保构成关联担保。

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                |
|------------------------------|------------------|---------------------------|
| 关于为关联方提供反担保额度预计的公告           | 2023 年 02 月 10 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于 2023 年度日常关联交易额度预计的公告      | 2023 年 03 月 23 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于公司向关联方申请借款额度暨关联交易的公告       | 2023 年 04 月 28 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于签订子公司《股权转让协议之补充协议》暨关联交易的公告 | 2023 年 09 月 16 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

|   |                  |                           |
|---|------------------|---------------------------|
| 关于签订《胜伟科技以资抵债及表决权委托备忘录》和《表决权委托协议》暨预计形成关联交易的公告 | 2023 年 10 月 27 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于受让股权以抵偿债权暨关联交易的公告                           | 2023 年 11 月 22 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于对棕榈盛城投资有限公司提供担保暨关联担保的议案                     | 2023 年 12 月 16 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

## 十五、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

报告期内，公司及子公司、分公司的部分办公场地系租赁；公司自有的部分房产用于出租，所涉及金额均未达到应披露标准，对公司财务报表与正常经营未造成重大影响。

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 |
| 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   |
|------------------------|--------------|------------|-------------|-----------------------|--------|---------|-----------|-------|--------|------------|
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司         | 2018年04月20日  | 50,000     | 2018年09月29日 | 34,080                | 连带责任保证 | 无       | 无         | 八年    | 否      | 否          |
| 梅州市棕榈华银文化旅游发展有限公司      | 2021年12月08日  | 8,165      | 2021年12月26日 | 6,447                 | 连带责任保证 | 有       | 有         | 三年    | 否      | 是          |
| 梅州市棕银华景文化旅游发展有限公司      | 2021年12月08日  | 1,115      | 2022年01月13日 | 900                   | 连带责任保证 | 有       | 有         | 三年    | 否      | 是          |
| 上饶市棕远生态环境有限公司          | 2019年04月26日  | 82,000     | 2019年08月30日 | 41,838.85             | 连带责任保证 | 无       | 无         | 十五年   | 否      | 否          |
| 棕榈盛城投资有限公司             | 2020年10月15日  | 3,000      | 2020年11月02日 | 3,000                 | 连带责任保证 | 无       | 无         | 三年四个月 | 否      | 是          |
| 重庆棕豫文化旅游发展有限公司         | 2020年10月15日  | 5,100      | 2020年11月02日 | 5,099.98              | 连带责任保证 | 有       | 有         | 四年两个月 | 否      | 是          |
| 棕榈盛城投资有限公司             | 2020年12月11日  | 1,187.7    | 2020年12月28日 | 1,187.7               | 连带责任保证 | 无       | 无         | 三年七个月 | 否      | 是          |
| 棕榈盛城投资有限公司             | 2020年12月24日  | 1,172.4    | 2021年01月11日 | 602.1                 | 连带责任保证 | 无       | 无         | 三年两个月 | 否      | 是          |
| 棕榈盛城投资有限公司             | 2023年12月16日  | 37,687.53  | 2023年12月27日 | 37,687.53             | 连带责任保证 | 有       | 有         | 一年    | 否      | 是          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)   |              | 70,120.83  |             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) |        |         |           |       |        | 86,377.25  |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) |              | 189,427.63 |             | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)  |        |         |           |       |        | 130,843.16 |
| 子公司对子公司的担保情况           |              |            |             |                       |        |         |           |       |        |            |
| 担保对象名称                 | 担保额度相关       | 担保额度       | 实际发生日期      | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保物(如   | 反担保情况     | 担保期   | 是否履行完毕 | 是否为关联方     |



| 公告披露日期  |            |   |  | 有) | (如有) |  | 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<br>(A1+B1+C1)                    | 70,120.83  | 报告期内担保实际发生额合计<br>(A2+B2+C2)   |  |    |      |  | 86,377.25  |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>(A3+B3+C3)                  | 189,427.63 | 报告期末实际担保余额合计<br>(A4+B4+C4)  |  |    |      |  | 130,843.16 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例                   |            |   |  |    |      |  | 39.80%     |
| 其中：   |            |   |  |    |      |  |            |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）                      |            |   |  |    |      |  | 0          |
| 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）          |            |   |  |    |      |  | 130,843.16 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）                        |            |   |  |    |      |  | 0          |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                             |            |   |  |    |      |  | 130,843.16 |
| 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） |            | 公司于 2023 年 9 月 16 日披露《关于公司被担保人债务部分到期未及时偿付的风险提示公告》，公司被担保对象上饶市棕远生态环境有限公司因未能向中国农业发展银行上饶市广信区支行按期偿付 4,500 万元借款本金，出现债务逾期。截止 2023 年 11 月，被担保人上饶市棕远生态环境有限公司已向中国农业发展银行上饶市广信区支行归还前述 4,500 万元借款本金。 |  |    |      |  |            |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                           |            | 不适用   |  |    |      |  |            |

注：上表中“实际担保金额”指“截止 2023 年 12 月 31 日实际在保的担保余额”。被担保对象是否是公司关联方，以本报告披露日为截止时点判断。担保期按实际债务期限填列。是否有反担保，以截止 2023 年 12 月 31 日为判断时点。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### （一）公司完成董事会、监事会换届选举工作

2023 年 2 月 3 日，经公司 2023 年第一次临时股东大会审议，选举产生公司第六届董事会、监事会成员。公司顺利完成董事会/监事会换届选举工作。

### （二）公司债完成付息、兑付

2023 年 2 月 6 日，公司按期支付了“棕榈生态城镇发展股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）”（债券代码：112646；债券简称：18 棕榈 02）自 2022 年 2 月 6 日-2023 年 2 月 5 日期间的利息及本期债券本金。

### （三）公司通过高新技术企业重新认定

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，报告期内公司顺利通过 2023 年高新技术企业认定。本次系公司原《高新技术企业证书》有效期满后进行的重新认定。

### （四）与专业投资机构合作投资的进展

#### 1、上海一桐维奇投资管理中心（有限合伙）

2023 年度，公司对一桐维奇确认投资收益-24,372,364.64 元。

#### 2、上海一桐呀诺投资管理中心（有限合伙）

2023 年度，一桐呀诺实现净利润 328.76 元。

#### 3、广东珠三角经济带产业基金管理有限公司

截至目前，该公司尚未登记成为私募基金管理人，尚未能开展具体投资业务。2023 年度，该公司实现净利润 2,495.96 元。

### （五）日常经营重大合同进展情况

本报告期内，公司中标重大合同 9 个，进展情况如下：

1、2023 年 5 月，公司收到“三亚崖州湾南繁科技城绿廊生态修复工程二期设计、施工总承包项目”的《中标通知书》，公司已与招标方三亚崖州湾科技城开发建设有限公司签署了《建设工程设计-采购-施工（EPC）总承包合同》，合同金额为 11,854.28 万元。截止报告期末，公司确认收入 2,018.81 万元。

2、2023 年 5 月，公司收到“濮阳市示范区总部大厦 B 座（第一标段）”的《中标通知书》。截至报告期末，公司尚未与招标方签订合同。

3、2023 年 7 月，公司与中交第二航务工程局有限公司、陕西友宏建设工程有限公司、河南工大设计研究院所组成的联合体被确定为“周口中心港粮食仓储物流中转项目第一标段”的中标单位。公司已与周口临港物流园区开发建设有限公司签署了《周口中心港粮食仓储物流中转项目 EPC 总承包合同》，合同金额 27,714.45 万元。截止报告期末，公司尚未确认收入。

4、2023 年 9 月，公司收到《中标通知书》，确认公司为漯河市城投乐居玉兰府二期施工项目的中标单位。公司已与漯河市融汇实业有限公司签署了《城投乐居玉兰府项目二期施工工程合同》，合同金额 29,970.35 万元。截止报告期末，公司尚未确认收入。

5、2023 年 9 月，公司收到“商丘市虞城县彩印包装园建设项目一标段”的《中标通知书》，确认公司与“中凡国际工程设计有限公司”所组成的联合体为该项目第一标段的中标单位。公司已与虞城高新区木兰科技发展投资有限公司签署了《虞城县彩印包装园建设项目（EPC）工程总承包合同》，合同金额 24,697.29 万元。截止报告期末，公司确认收入 2,934.50 万元。

6、2023 年 9 月，公司收到“新乡市平原示范区客运站建设项目”的《中标通知书》，确认公司为该项目的中标单位。2023 年 10 月，公司与新乡市平原示范区碧海环境工程有限公司签署《新乡市平原示范区客运站建设项目建设工程施工合同》，合同金额 13,236.95 万元。截止报告期末，公司尚未确认收入。

7、2023 年 10 月，公司收到“清丰县 2023 年高标准农田建设项目（EPC+O 模式）第一标段”的《中标通知书》，确认公司与“中国农业科学院农田灌溉研究所”及“河南省豫资农业服务有限公司”所组成的联合体为清丰县 2023 年高标准农田建设项目第一标段的中标单位。公司与清丰县农业农村局已签署《清丰县 2023 年高标准农田建设项目总包合同》，合同金额 94,946.86 万元。截止报告期末，公司尚未确认收入。

8、2023 年 11 月，公司被确认为郑州航空港区豫泰建设发展有限公司“两院一中心”一期项目施工总承包的中标人。公司已与郑州航空港区豫泰建设发展有限公司签署《郑州航空港区豫泰建设发展有限公司“两院一中心”一期项目施工总承包合同》，合同金额 32,171.81 万元。截止报告期末，公司尚未确认收入。

9、2023 年 12 月，公司收到“周口市第一人民医院新院区建设项目（EPC 模式）一标段”的《中标通知书》，确认公司与中铁十七局集团有限公司、中核勘察设计研究有限公司、中国中元国际工程有限公司所组成的联合体为该项目第一标段的中标单位。截至报告期末，公司尚未与招标方签订合同。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

为进一步优化资源配置，降低管理成本，优化组织管理架构，提高运营效率和管理水平，结合战略发展规划及各子公司实际情况，公司下属全资子公司“棕榈设计集团有限公司”对其下属全资子公司“棕榈建筑规划设计（北京）有限公司”进行了吸收合并，棕榈设计继续存续，棕榈建筑规划设计（北京）有限公司已于 2023 年 6 月 13 日办理完成注销登记手续。

棕榈设计、棕榈建筑规划设计（北京）有限公司的财务报表均纳入公司合并报表范围内，本次吸收合并暨孙公司注销事宜属于公司内部子公司之间的整合事项，已根据规定履行完成公司内部相关决策程序，此次子公司的吸收合并暨孙公司注销事宜对公司及棕榈设计的日常经营、财务状况等未造成相关不利影响。

## 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  | 354,506,997   | 19.56% | 0           | 0  | 0     | -28,676,182 | -28,676,182 | 325,830,815   | 17.97% |
| 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   | 354,506,997   | 19.56% | 0           | 0  | 0     | -28,676,182 | -28,676,182 | 325,830,815   | 17.97% |
| 其中：境内法人持股  | 325,830,815   | 17.97% | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 325,830,815   | 17.97% |
| 境内自然人持股    | 28,676,182    | 1.58%  | 0           | 0  | 0     | -28,676,182 | -28,676,182 | 0             | 0.00%  |
| 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  | 1,458,309,268 | 80.44% | 0           | 0  | 0     | 28,676,182  | 28,676,182  | 1,486,985,450 | 82.03% |
| 1、人民币普通股   | 1,458,309,268 | 80.44% | 0           | 0  | 0     | 28,676,182  | 28,676,182  | 1,486,985,450 | 82.03% |
| 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、其他   | 0             | 0.00%   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0.00%   |
| 三、股份总数 | 1,812,816,265 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,812,816,265 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，原财务总监“马敏”、原总经理“林从孝”、原副总经理“冯玉兰”任期届满离任已满半年，根据中国结算公司董监高股份管理规则，所持股份全部变更为“无限售流通股”，合计增加无限售流通股 28,676,182 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     | 本期增加限售股数  | 本期解除限售股数   | 期末限售股数 | 限售原因                       | 解除限售日期     |
|------|------------|-----------|------------|--------|----------------------------|------------|
| 马敏   | 22,500     | 0         | 22,500     | 0      | 离任高管锁定                     | 2023年7月22日 |
| 林从孝  | 27,425,530 | 9,141,844 | 36,567,374 | 0      | 任期届满离任已满半年，所持股份全部变更为无限售流通股 | 2023年8月3日  |
| 冯玉兰  | 1,228,152  | 84        | 1,228,236  | 0      | 任期届满离任已满半年，所持股份全部变更为无限售流通股 | 2023年8月3日  |
| 合计   | 28,676,182 | 9,141,928 | 37,818,110 | 0      | --                         | --         |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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                          | 73,578  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 76,340      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0          |                         |
|--------------------------------------|---------|---------------------|-------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|-------------------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |                     |             |                             |              |                                     |            |                         |
| 股东名称                                 | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押、标记或冻结情况 |                         |
|                                      |         |                     |             |                             |              |                                     | 股份状态       | 数量                      |
| 河南省豫资保障房管理运营有限公司                     | 境内非国有法人 | 28.72%              | 520,562,233 | 0                           | 325,830,815  | 194,731,418                         | 不适用        | 0                       |
| 南京栖霞建设股份有限公司                         | 境内非国有法人 | 9.74%               | 176,523,702 | 1,254,400                   | 0            | 176,523,702                         | 不适用        | 0                       |
| 朱前记                                  | 境内自然人   | 5.18%               | 93,864,010  | 0                           | 0            | 93,864,010                          | 不适用        | 0                       |
| 林从孝                                  | 境内自然人   | 1.56%               | 28,264,768  | -8,302,606                  | 0            | 28,264,768                          | 质押         | 21,567,374 <sup>1</sup> |
| 吴桂昌                                  | 境内自然人   | 0.80%               | 14,479,571  | -4,000,000                  | 0            | 14,479,571                          | 质押         | 14,317,165 <sup>2</sup> |
|                                      |         |                     |             |                             |              | 14,479,571                          | 冻结         | 162,406                 |
| 徐建源                                  | 境内自然人   | 0.60%               | 10,814,550  | -414,100                    | 0            | 10,814,550                          | 不适用        | 0                       |
| 项士宋                                  | 境内自然人   | 0.44%               | 8,000,000   | 0                           | 0            | 8,000,000                           | 不适用        | 0                       |
| 福建华兴润福投资合伙企业(有限合伙)                   | 境内非国有法人 | 0.43%               | 7,786,200   | 0                           | 0            | 7,786,200                           | 不适用        | 0                       |
| 吴麒                                   | 境内自然人   | 0.34%               | 6,100,017   | -560,000                    | 0            | 6,100,017                           | 不适用        | 0                       |
| 朱燕贞                                  | 境内自然人   | 0.26%               | 4,764,700   | 4,764,700                   | 0            | 4,764,700                           | 不适用        | 0                       |

| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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   | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。   |        |             |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                                | 公司未知上述股东是否存在涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况。  |        |             |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）                         | 不适用。   |        |             |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |        |             |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |             |
|  |  | 股份种类   | 数量          |
| 河南省豫资保障房管理运营有限公司   | 194,731,418  | 人民币普通股 | 194,731,418 |
| 南京栖霞建设股份有限公司   | 176,523,702  | 人民币普通股 | 176,523,702 |
| 朱前记  | 93,864,010   | 人民币普通股 | 93,864,010  |
| 林从孝  | 28,264,768   | 人民币普通股 | 28,264,768  |
| 吴桂昌  | 14,479,571   | 人民币普通股 | 14,479,571  |
| 徐建源  | 10,814,550   | 人民币普通股 | 10,814,550  |
| 项士宋  | 8,000,000  | 人民币普通股 | 8,000,000   |
| 福建华兴润福投资合伙企业（有限合伙）                                       | 7,786,200  | 人民币普通股 | 7,786,200   |
| 吴麒   | 6,100,017  | 人民币普通股 | 6,100,017   |
| 朱燕贞  | 4,764,700  | 人民币普通股 | 4,764,700   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。   |        |             |
| 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）                       | 1、前 10 名股东中“朱前记”通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 21,084,010 股，普通证券账户持股 72,780,000 股，合计持有 93,864,010 股。<br>2、前 10 名股东中“徐建源”通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 10,571,850 股，普通证券账户持股 242,700 股，合计持有 10,814,550 股。<br>3、前 10 名股东中“朱燕贞”通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,764,700 股。 |        |             |

注：1 质押股份中有 18,547,374 股存在司法再冻结。

2 质押的所有股份均存在司法再冻结。

### 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东参与转融通出借股份情况 |               |         |                |         |               |         |                |         |
|------------------|---------------|---------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|---------|
| 股东名称<br>（全称）     | 期初普通账户、信用账户持股 |         | 期初转融通出借股份且尚未归还 |         | 期末普通账户、信用账户持股 |         | 期末转融通出借股份且尚未归还 |         |
|                  | 数量合计          | 占总股本的比例 | 数量合计           | 占总股本的比例 | 数量合计          | 占总股本的比例 | 数量合计           | 占总股本的比例 |
| 南京栖霞建设股份         | 175,269,302   | 9.67%   | 1,254,400      | 0.07%   | 176,523,702   | 9.74%   | 0              | 0.00%   |



|      |  |  |  |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|--|--|--|
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|--|--|--|

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况                |           |                  |         |                                   |         |
|--------------------------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称）                       | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |         | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 |         |
|                                |           | 数量合计             | 占总股本的比例 | 数量合计                              | 占总股本的比例 |
| 朱燕贞                            | 新增        | 0                | 0.00%   | 4,764,700                         | 0.26%   |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司-CICCF T10 (R) | 退出        | 0                | 0.00%   | 未知 <sup>1</sup>                   | 未知      |

注：1 由于该股东已不在公司本报告期末前 200 股东名册中，公司无法获取相关数据。

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码                      | 主要经营业务  |
|------------------------------|-------------|------------------|-----------------------------|---|
| 河南省豫资保障房管理运营有限公司             | 汪耿超         | 2017 年 01 月 10 日 | 统一社会信用代码：91410000MA40G80898 | 保障性住房的管理运营，房屋出租，物业管理服务，养老健康服务，管理咨询服务，新能源开发与利用，基础设施开发建设。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无。          |                  |                             |   |

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

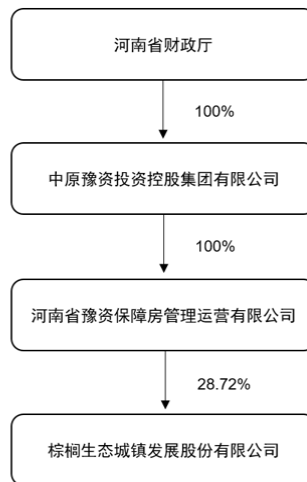
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人  | 成立日期 | 组织机构代码             | 主要经营业务                         |
|----------------------------|--|------|--------------------|--------------------------------|
| 河南省财政厅                     | 赵庆业  | -    | 11410000005184603J | 河南省财政厅是河南省政府的组成部门，负责河南省全省财政工作。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 2023 年度内，河南省财政厅成为“河南森源电气股份有限公司”（证券代码：002358，证券简称：森源电气）实际控制人； |      |                    |                                |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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

#### 1、公司债券基本信息

单位：万元

| 债券名称                                | 债券简称                         | 债券代码   | 发行日              | 起息日              | 到期日              | 债券余额   | 利率                | 还本付息方式    | 交易场所    |
|-------------------------------------|------------------------------|--------|------------------|------------------|------------------|--------|-------------------|-----------|---------|
| 棕榈生态城镇发展股份有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第一期） | 21 棕榈 01                     | 133118 | 2021 年 11 月 15 日 | 2021 年 11 月 16 日 | 2026 年 11 月 16 日 | 50,000 | 6.5% <sup>1</sup> | 按年付息，到期还本 | 深圳证券交易所 |
| 投资者适当性安排（如有）                        | 本期债券面向专业机构投资者发行。             |        |                  |                  |                  |        |                   |           |         |
| 适用的交易机制                             | 协商成交<br>点击成交<br>询价成交<br>竞买成交 |        |                  |                  |                  |        |                   |           |         |
| 是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施              | 不适用                          |        |                  |                  |                  |        |                   |           |         |

注：1 2023 年 11 月 16 日，公司决定行使票面利率选择权，将本期债券第 3 至 5 个计息年度的票面利率由 6%调整为 6.5%。截止本报告披露日，21 棕榈 01 的票面利率为 6.5%。

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

报告期内触发投资者选择权条款

执行情况：

根据《棕榈生态城镇发展股份有限公司 2021 年非公开发行公司债券(第一期)募集说明书》的约定,“21 棕榈 01”的债券持有人可在回售登记期内(2023 年 9 月 27 日-2023 年 10 月 11 日,仅限交易日)选择将其所持有的“21 棕榈 01”全部或者部分回售给棕榈生态城镇发展股份有限公司,回售价格为 100 元/张(不含利息),回售资金兑付日为 2023 年 11 月 16 日。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据,“21 棕榈 01”本次回售登记期有效回售申报数量为 5,000,000 张,回售金额为人民币 500,000,000 元,剩余未回售债券数量为 0 张。

“21 棕榈 01”设置回售撤销,撤销回售数量为 0 张,撤销回售金额为 0 元,本次撤销回售后,未回售债券数量为 0 张。

公司于 2023 年 11 月 17 日至 2023 年 12 月 14 日对回售债券实施转售,拟转售债券数量不超过 5,000,000 张。截止 2023 年 11 月 20 日,本期债券实际完成转售数量为 5,000,000 张,转售平均价格为 100.383 元/张。

本次转售实施完毕后,“21 棕榈 01”剩余托管数量为 5,000,000 张。

### 3、中介机构的情况

| 债券项目名称   | 中介机构名称           | 办公地址                           | 签字会计师姓名 | 中介机构联系人 | 联系电话          |
|----------|------------------|--------------------------------|---------|---------|---------------|
| 21 棕榈 01 | 中信建投证券股份有限公司     | 北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦 9 层 | 不适用     | 李寒      | 010-56051915  |
| 21 棕榈 01 | 河南仟问律师事务所        | 郑州市平安大道与博学路交叉口正商环湖国际 12 楼      | 不适用     | 时玉珍     | 0371-65953550 |
| 21 棕榈 01 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) | 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼              | 王耀华、张之祥 | 李青琳     | 0371-86185862 |

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

### 4、募集资金使用情况

单位:万元

| 债券项目名称   | 募集资金总金额 | 已使用金额  | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况(如有)               | 募集资金违规使用的整改情况(如有) | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|----------|---------|--------|-------|--------------------------------|-------------------|---------------------------|
| 21 棕榈 01 | 50,000  | 50,000 | 0     | 公司建立了募集资金专项存储账户,对募集资金实行专户存储,募集 | 不适用               | 是                         |

|  |  |  |  |          |  |  |
|--|--|--|--|----------|--|--|
|  |  |  |  | 资金已使用完毕。 |  |  |
|--|--|--|--|----------|--|--|

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

## 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

1、公司主体信用等级：AA，无变化。

2、债项评级：根据《棕榈生态城镇发展股份有限公司 2021 年非公开发行公司债券(第一期)募集说明书》，本期债券在发行时无评级。报告期内本期债券触发投资者选择权条款，公司拟对回售债券实施转售业务。2023 年 10 月，公司聘请评级机构东方金诚国际信用评估有限公司，对本期债券进行了评级，评级结果为 AAA。

## 6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## 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

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 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

| 项目名称                                | 亏损情况  | 亏损原因                                       | 对公司生产经营和偿债能力的影响                 |
|-------------------------------------|---|--|---------------------------------|
| 棕榈生态城镇发展股份有限公司 2021 年非公开发行公司债券(第一期) | 2023 年公司归属于上市公司股东的净利润为-939,894,875.96 元, 亏损金额 | 由于存量投资的影响, 公司融资规模仍然保持较高水平, 公司财务费用较高; 同时公司基 | 公司目前生产经营情况正常, 公司积极扩宽融资渠道、不存在有息债 |

|  |                    |  |         |
|--|--------------------|--|---------|
|  | 占上年末公司净资产的 22.39%。 | 于谨慎性原则，对相关资产计提了减值准备。公司的主营业务毛利尚不能完全覆盖期间费用及减值计提； | 务逾期的情况。 |
|--|--------------------|--|---------|

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、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          | 0.8105     | 0.8363     | -3.09%      |
| 资产负债率         | 81.52%     | 76.27%     | 5.25%       |
| 速动比率          | 0.3198     | 0.3177     | 0.66%       |
| 息税折旧摊销前利润     | -51,602.16 | -23,966.11 | -115.31%    |
|               | 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  | -68,790.56 | -76,502.44 | -10.08%     |
| EBITDA 全部债务比  | -3.35%     | -1.69%     | -1.66%      |
| 利息保障倍数        | -1.37      | -0.81      | -69.14%     |
| 现金利息保障倍数      | 1.17       | 1.45       | -19.31%     |
| EBITDA 利息保障倍数 | -1.33      | -0.59      | -125.42%    |
| 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

|          |                        |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见               |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 25 日       |
| 审计机构名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 审计报告文号   | 信会师报字[2024]第 ZB10622 号 |
| 注册会计师姓名  | 吴可方、崔瑞领                |

### 审计报告正文

棕榈生态城镇发展股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了棕榈生态城镇发展股份有限公司（以下简称棕榈股份）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了棕榈股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项  | 该事项在审计中是如何应对的  |
|---|--|
| <b>(一) 园林工程收入确认</b>   |  |
| 如附注“五、(四十四) 营业收入和营业成本”所述，2023 年度，棕榈股份财务报表列示营业收入为 405,115.37 万元，其中园林工程收入为 387,119.34 万元，占棕榈股份当年合并营业收入的 95.56%。如附注“三、(二十六) 收入”所述，棕榈股份建造合同按照时段法确认收入，属于在某一时间段内履行履约义务的合同收入，管理层需在识别合同、识别单项履约义务和确定交易价格等方面进行判断，涉及管理层的重大会计估计。棕榈股份园林工程收入金额重大，且是利润的重要来源，因此我们将其认定为关键审计事项。 | <p>审计应对</p> <p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、基于收入确认存在舞弊风险的假定，评价哪些类型的收入、收入交易或认定导致舞弊风险；</li> <li>2、了解并测试棕榈股份确定履约进度相关的内部控制，确定其可依赖性；</li> <li>3、了解并测试与预计总成本相关的内部控制，确定其可依赖性；</li> <li>4、根据棕榈股份会计政策对收入和成本执行分析程序，选取样本，复核管理层在识别合同、识别单项履约义务和确定交易价格等方面的判断是否准确；</li> <li>5、执行细节测试，抽查履约进度是否经过甲方或者监理方确认、是否附有经过适当审批的预计总成本等；</li> <li>6、现场检查，抽查重大项目，核实履约进度是否与实际相符；</li> <li>7、选取本期确认产值较大的项目，对工程进度、累计确认收入、本年确认收入向甲方独立发函，确认园林工程收入的真实性和准确性。</li> </ol> <p>我们针对园林工程收入确认执行的审计程序包括但不限于上述应对措施。</p> |

#### 四、其他信息

棕榈股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括棕榈股份 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估棕榈股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督棕榈股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准

则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就棕榈股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴可方  
(项目合伙人)

中国注册会计师：崔瑞领

中国·上海

二〇二四年四月二十五日

## 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：棕榈生态城镇发展股份有限公司

单位：元

| 项目            | 2023 年 12 月 31 日  | 2023 年 1 月 1 日    |
|---------------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                   |                   |
| 货币资金          | 403,295,325.71    | 520,972,868.13    |
| 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          | 3,772,940.17      | 27,677,693.38     |
| 应收账款          | 1,752,820,672.34  | 1,841,038,964.15  |
| 应收款项融资        |                   | 4,000,000.00      |
| 预付款项          | 491,777,456.21    | 451,471,820.55    |
| 应收保费          |                   |                   |
| 应收分保账款        |                   |                   |
| 应收分保合同准备金     |                   |                   |
| 其他应收款         | 938,176,700.56    | 1,021,518,594.14  |
| 其中：应收利息       |                   | 0.00              |
| 应收股利          | 75,408,114.57     | 87,979,219.04     |
| 买入返售金融资产      |                   |                   |
| 存货            | 357,227,739.88    | 229,098,559.24    |
| 合同资产          | 6,640,828,092.79  | 6,494,419,670.87  |
| 持有待售资产        | 0.00              | 30,990,722.16     |
| 一年内到期的非流动资产   | 247,728,984.43    | 136,455,555.51    |
| 其他流动资产        | 722,777,040.72    | 85,057,861.29     |
| 流动资产合计        | 11,558,404,952.81 | 10,842,702,309.42 |
| <b>非流动资产：</b> |                   |                   |
| 发放贷款和垫款       |                   |                   |
| 债权投资          |                   |                   |
| 其他债权投资        |                   |                   |
| 长期应收款         | 2,833,161,744.78  | 2,709,169,567.54  |
| 长期股权投资        | 2,613,091,508.92  | 2,869,209,811.02  |
| 其他权益工具投资      |                   |                   |
| 其他非流动金融资产     | 428,028,885.60    | 430,918,802.33    |
| 投资性房地产        | 356,487,018.13    | 438,412,546.42    |
| 固定资产          | 274,113,617.14    | 279,426,954.25    |
| 在建工程          | 10,756,064.61     | 14,965,625.78     |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 16,907,926.96     | 41,133,514.22     |
| 无形资产        | 58,981,605.21     | 90,570,410.91     |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 5,196,921.80      | 17,029,353.43     |
| 递延所得税资产     | 288,515,392.69    | 311,023,567.39    |
| 其他非流动资产     | 445,382,467.41    | 570,226,163.82    |
| 非流动资产合计     | 7,330,623,153.25  | 7,772,086,317.11  |
| 资产总计        | 18,889,028,106.06 | 18,614,788,626.53 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 1,202,085,711.52  | 1,900,832,458.48  |
| 向中央银行借款     |                   |                   |
| 拆入资金        |                   |                   |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        | 75,221,657.90     | 74,631,396.18     |
| 应付账款        | 8,063,205,613.30  | 6,826,377,320.41  |
| 预收款项        | 1,798,217.14      | 1,707,798.09      |
| 合同负债        | 357,237,356.08    | 535,444,313.43    |
| 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      | 3,382,431.58      | 601,781.72        |
| 应交税费        | 21,684,916.80     | 24,498,726.09     |
| 其他应付款       | 256,379,121.04    | 396,731,489.74    |
| 其中：应付利息     | 1,001,095.89      | 1,001,095.89      |
| 应付股利        |                   |                   |
| 应付手续费及佣金    |                   |                   |
| 应付分保账款      |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 117,867,916.37    | 1,308,970,716.40  |
| 其他流动负债      | 4,162,646,891.47  | 1,894,774,958.21  |
| 流动负债合计      | 14,261,509,833.20 | 12,964,570,958.75 |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 保险合同准备金     |                   |                   |
| 长期借款        | 51,000,000.00     | 100,000,000.00    |
| 应付债券        | 502,024,427.54    | 499,149,592.46    |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 租赁负债          | 2,293,590.77      | 32,850,756.19     |
| 长期应付款         |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          |                   |                   |
| 递延收益          |                   |                   |
| 递延所得税负债       | 5,675,696.35      | 640,312.94        |
| 其他非流动负债       | 575,280,459.99    | 600,684,444.30    |
| 非流动负债合计       | 1,136,274,174.65  | 1,233,325,105.89  |
| 负债合计          | 15,397,784,007.85 | 14,197,896,064.64 |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 1,812,816,265.00  | 1,812,816,265.00  |
| 其他权益工具        | 0.00              | 0.00              |
| 其中：优先股        | 0.00              | 0.00              |
| 永续债           | 0.00              | 0.00              |
| 资本公积          | 3,098,512,663.06  | 3,070,591,048.21  |
| 减：库存股         | 0.00              | 0.00              |
| 其他综合收益        | 31,239,649.74     | 29,466,786.87     |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 188,929,981.73    | 188,929,981.73    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -1,844,104,544.43 | -904,209,668.47   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,287,394,015.10  | 4,197,594,413.34  |
| 少数股东权益        | 203,850,083.11    | 219,298,148.55    |
| 所有者权益合计       | 3,491,244,098.21  | 4,416,892,561.89  |
| 负债和所有者权益总计    | 18,889,028,106.06 | 18,614,788,626.53 |

法定代表人：张其亚

主管会计工作负责人：李婷

会计机构负责人：李婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2023年12月31日      | 2023年1月1日        |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 342,941,975.70   | 315,605,129.45   |
| 交易性金融资产     | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 3,772,940.17     | 26,839,601.40    |
| 应收账款        | 1,502,062,502.69 | 1,685,141,019.88 |
| 应收款项融资      | 0.00             | 4,000,000.00     |
| 预付款项        | 432,803,028.23   | 418,000,124.66   |
| 其他应收款       | 1,665,088,742.75 | 1,963,975,228.08 |
| 其中：应收利息     | 0.00             | 197,206,956.98   |
| 应收股利        | 0.00             | 0.00             |
| 存货          | 349,357,461.46   | 219,859,004.23   |
| 合同资产        | 6,516,607,904.49 | 5,828,467,848.56 |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 216,466,864.20   | 67,305,051.88    |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 其他流动资产      | 701,594,807.43    | 259,470,177.32    |
| 流动资产合计      | 11,730,696,227.12 | 10,788,663,185.46 |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 长期应收款       | 1,877,663,530.46  | 1,752,966,015.55  |
| 长期股权投资      | 3,411,712,813.96  | 3,663,422,081.99  |
| 其他权益工具投资    |                   |                   |
| 其他非流动金融资产   | 273,161,260.60    | 276,051,177.33    |
| 投资性房地产      | 62,070,633.42     | 66,883,368.87     |
| 固定资产        | 272,003,679.08    | 233,982,758.34    |
| 在建工程        | 737,560.04        | 737,560.04        |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 14,420,055.70     | 32,910,601.90     |
| 无形资产        | 52,019,605.96     | 53,592,628.70     |
| 开发支出        | 0.00              | 0.00              |
| 商誉          | 0.00              | 0.00              |
| 长期待摊费用      | 3,855,885.12      | 6,315,126.36      |
| 递延所得税资产     | 275,418,584.44    | 275,418,584.44    |
| 其他非流动资产     | 907,696,407.17    | 1,155,012,661.74  |
| 非流动资产合计     | 7,150,760,015.95  | 7,517,292,565.26  |
| 资产总计        | 18,881,456,243.07 | 18,305,955,750.72 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 1,202,085,711.52  | 1,850,023,954.78  |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        | 69,411,657.90     | 74,631,396.18     |
| 应付账款        | 7,633,126,739.02  | 6,442,953,756.98  |
| 预收款项        | 1,684,721.46      | 1,684,721.41      |
| 合同负债        | 269,644,121.41    | 485,298,799.69    |
| 应付职工薪酬      | 164,856.14        | 26,437.03         |
| 应交税费        | 20,270,722.35     | 16,087,013.51     |
| 其他应付款       | 431,906,913.87    | 352,314,947.95    |
| 其中：应付利息     | 1,001,095.89      | 1,001,095.89      |
| 应付股利        | 0.00              | 0.00              |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 117,623,971.99    | 1,304,223,145.52  |
| 其他流动负债      | 4,137,145,092.95  | 1,865,667,515.21  |
| 流动负债合计      | 13,883,064,508.61 | 12,392,911,688.26 |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 51,000,000.00     | 100,000,000.00    |



|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 应付债券       | 502,024,427.54    | 499,149,592.46    |
| 其中：优先股     |                   |                   |
| 永续债        |                   |                   |
| 租赁负债       | 0.00              | 25,159,641.31     |
| 长期应付款      |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬   |                   |                   |
| 预计负债       |                   |                   |
| 递延收益       |                   |                   |
| 递延所得税负债    |                   |                   |
| 其他非流动负债    | 575,280,459.99    | 600,684,444.30    |
| 非流动负债合计    | 1,128,304,887.53  | 1,224,993,678.07  |
| 负债合计       | 15,011,369,396.14 | 13,617,905,366.33 |
| 所有者权益：     |                   |                   |
| 股本         | 1,812,816,265.00  | 1,812,816,265.00  |
| 其他权益工具     |                   |                   |
| 其中：优先股     |                   |                   |
| 永续债        |                   |                   |
| 资本公积       | 3,099,675,999.18  | 3,099,675,999.18  |
| 减：库存股      | 0.00              | 0.00              |
| 其他综合收益     | 957,560.72        | 957,560.72        |
| 专项储备       |                   |                   |
| 盈余公积       | 187,945,340.50    | 187,945,340.50    |
| 未分配利润      | -1,231,308,318.47 | -413,344,781.01   |
| 所有者权益合计    | 3,870,086,846.93  | 4,688,050,384.39  |
| 负债和所有者权益总计 | 18,881,456,243.07 | 18,305,955,750.72 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目            | 2023 年度          | 2022 年度          |
|---------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入       | 4,051,153,704.40 | 4,244,865,320.81 |
| 其中：营业收入       | 4,051,153,704.40 | 4,244,865,320.81 |
| 利息收入          |                  |                  |
| 已赚保费          |                  |                  |
| 手续费及佣金收入      |                  |                  |
| 二、营业总成本       | 4,360,516,041.10 | 4,744,192,947.82 |
| 其中：营业成本       | 3,642,825,279.90 | 3,957,410,924.01 |
| 利息支出          |                  |                  |
| 手续费及佣金支出      |                  |                  |
| 退保金           |                  |                  |
| 赔付支出净额        |                  |                  |
| 提取保险责任合同准备金净额 |                  |                  |
| 保单红利支出        |                  |                  |
| 分保费用          |                  |                  |
| 税金及附加         | 13,396,204.46    | 12,751,061.77    |

|                        |                 |                 |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 销售费用                   | 31,653,783.38   | 59,698,733.71   |
| 管理费用                   | 181,686,323.07  | 162,118,788.42  |
| 研发费用                   | 177,170,959.51  | 138,377,792.76  |
| 财务费用                   | 313,783,490.78  | 413,835,647.15  |
| 其中：利息费用                | 387,082,615.98  | 405,252,925.39  |
| 利息收入                   | 152,455,441.73  | 18,346,438.49   |
| 加：其他收益                 | 2,333,802.41    | 7,004,338.98    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | -31,969,645.47  | -55,872,168.95  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -73,606,522.34  | -78,205,538.60  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                 | -936,244.94     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                 |                 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     | 0.00            | 0.00            |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | -1,889,916.73   | 5,938,656.36    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -247,521,881.76 | -138,973,376.22 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -387,548,028.73 | -45,701,333.85  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 1,399,886.87    | 1,382,361.48    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | -974,558,120.11 | -725,549,149.21 |
| 加：营业外收入                | 20,017,119.72   | 3,979,311.84    |
| 减：营业外支出                | 3,214,553.06    | 702,453.73      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -957,755,553.45 | -722,272,291.10 |
| 减：所得税费用                | 623,112.50      | 3,017,564.38    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -958,378,665.95 | -725,289,855.48 |
| （一）按经营持续性分类            |                 |                 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -958,378,665.95 | -725,289,855.48 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                 |                 |
| （二）按所有权归属分类            |                 |                 |
| 1. 归属于母公司股东的净利润        | -939,894,875.96 | -691,035,133.39 |
| 2. 少数股东损益              | -18,483,789.99  | -34,254,722.09  |
| 六、其他综合收益的税后净额          | 1,772,862.87    | 12,212,869.22   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | 1,772,862.87    | 12,212,869.22   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                 |                 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |                 |                 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他        |                 |                 |

|                       |                    |                    |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 综合收益                  |                    |                    |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     |                    |                    |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |                    |                    |
| 5. 其他                 |                    |                    |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    | 1, 772, 862. 87    | 12, 212, 869. 22   |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    | 556, 668. 84       | 3, 317, 613. 03    |
| 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         | 1, 216, 194. 03    | 8, 895, 256. 19    |
| 7. 其他                 |                    |                    |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |                    |                    |
| 七、综合收益总额              | -956, 605, 803. 08 | -713, 076, 986. 26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | -938, 122, 013. 09 | -678, 822, 264. 17 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -18, 483, 789. 99  | -34, 254, 722. 09  |
| 八、每股收益                |                    |                    |
| (一) 基本每股收益            | -0. 52             | -0. 44             |
| (二) 稀释每股收益            | -0. 52             | -0. 44             |

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：张其亚

主管会计工作负责人：李婷

会计机构负责人：李婷

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                 | 2023 年度              | 2022 年度              |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入             | 3, 693, 575, 440. 43 | 3, 945, 805, 142. 47 |
| 减：营业成本             | 3, 297, 913, 001. 53 | 3, 665, 382, 040. 67 |
| 税金及附加              | 11, 442, 209. 66     | 10, 878, 002. 06     |
| 销售费用               | 26, 793, 681. 41     | 55, 873, 120. 43     |
| 管理费用               | 143, 888, 719. 05    | 129, 071, 385. 32    |
| 研发费用               | 165, 062, 372. 01    | 121, 609, 047. 55    |
| 财务费用               | 337, 213, 767. 77    | 458, 101, 964. 87    |
| 其中：利息费用            | 382, 597, 517. 96    | 410, 510, 204. 95    |
| 利息收入               | 107, 285, 239. 24    | 6, 778, 518. 78      |
| 加：其他收益             | 1, 528, 364. 71      | 4, 877, 735. 34      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 29, 460, 020. 07     | 37, 950, 745. 34     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -43, 913, 069. 91    | -32, 818, 196. 03    |
| 以摊余成本计量的金          |                      | -899, 063. 95        |

|                        |                 |                 |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 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）    | -1,889,916.73   | 5,938,656.36    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -192,171,427.02 | -103,368,106.76 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -385,238,257.57 | -32,807,230.28  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 1,036,145.31    | 1,394,534.72    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | -836,013,382.23 | -581,124,083.71 |
| 加：营业外收入                | 19,354,809.75   | 3,809,070.55    |
| 减：营业外支出                | 1,026,402.77    | 305,304.98      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -817,684,975.25 | -577,620,318.14 |
| 减：所得税费用                | 278,562.21      | -188,862.44     |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -817,963,537.46 | -577,431,455.70 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -817,963,537.46 | -577,431,455.70 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                 |                 |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                 |                 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                 |                 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |                 |                 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |                 |                 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |                 |                 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |                 |                 |
| 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               | -817,963,537.46 | -577,431,455.70 |
| 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                        | 2023 年度          | 2022 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            | 3,406,486,422.94 | 3,071,330,924.62 |
| 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                   | 6,050,661.91     | 22,289,905.35    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 816,649,640.71   | 800,850,234.68   |
| 经营活动现金流入小计                | 4,229,186,725.56 | 3,894,471,064.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,856,519,710.82 | 2,653,384,889.03 |
| 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           | 271,141,212.53   | 331,116,176.85   |
| 支付的各项税费                   | 66,469,828.65    | 44,874,921.34    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 966,588,389.64   | 687,762,192.31   |
| 经营活动现金流出小计                | 4,160,719,141.64 | 3,717,138,179.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 68,467,583.92    | 177,332,885.12   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 46,073,880.89    | 99,765,281.25    |
| 取得投资收益收到的现金               | 3,063,445.53     | 4,694,511.87     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,579,913.69     | 2,354,733.99     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00             | 0.00             |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,000,228.90     | 100,230,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                | 51,717,469.01    | 207,044,527.11   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 41,794,580.56    | 7,203,039.02     |
| 投资支付的现金                   | 213,572,835.31   | 257,568,042.18   |
| 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       | 0.00             | 0.00             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,589,800.94     | 118,872,539.64   |
| 投资活动现金流出小计                | 256,957,216.81   | 383,643,620.84   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -205,239,747.80  | -176,599,093.73  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 1,507,500.00     | 1,071,466,346.61 |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 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           | 3,518,205,053.47 | 3,768,502,739.73 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 5,058,352,180.71 | 1,095,500,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计          | 8,578,064,734.18 | 5,935,469,086.34 |
| 偿还债务支付的现金           | 4,700,700,000.00 | 3,251,550,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 403,566,017.26   | 398,209,201.99   |
| 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      | 3,436,717,859.73 | 2,327,521,791.59 |
| 筹资活动现金流出小计          | 8,540,983,876.99 | 5,977,280,993.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 37,080,857.19    | -41,811,907.24   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 30,757.44        | 156,944.87       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -99,660,549.25   | -40,921,170.98   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 237,883,546.90   | 278,804,717.88   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 138,222,997.65   | 237,883,546.90   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年度           | 2022 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            | 2,933,886,745.19  | 2,770,276,319.18 |
| 收到的税费返还                   | 47,788.16         | 119,312.55       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 10,414,689,265.47 | 4,989,648,309.69 |
| 经营活动现金流入小计                | 13,348,623,798.82 | 7,760,043,941.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,333,273,914.88  | 2,514,839,023.70 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 203,175,065.07    | 232,341,062.81   |
| 支付的各项税费                   | 57,607,017.76     | 39,116,490.73    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 9,534,798,304.06  | 4,926,339,912.36 |
| 经营活动现金流出小计                | 13,128,854,301.77 | 7,712,636,489.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 219,769,497.05    | 47,407,451.82    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 4,342,473.93      | 88,000,575.25    |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,713,820.53      | 6,607,011.87     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,451,548.69      | 2,344,513.52     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00              | 0.00             |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,000,228.90      | 111,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                | 8,508,072.05      | 207,952,100.64   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 10,474,751.69     | 3,419,820.80     |
| 投资支付的现金                   | 214,740,911.07    | 250,579,378.15   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,361,441.38      | 188,873,957.83   |
| 投资活动现金流出小计                | 226,577,104.14    | 442,873,156.78   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -218,069,032.09   | -234,921,056.14  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                   | 1,070,966,346.61 |
| 取得借款收到的现金                 | 3,477,155,053.47  | 3,717,802,739.73 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 5,058,352,180.71  | 1,095,000,000.00 |

|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 筹资活动现金流入小计         | 8,535,507,234.18 | 5,883,769,086.34 |
| 偿还债务支付的现金          | 4,650,000,000.00 | 3,200,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 400,680,849.95   | 394,109,370.06   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 3,434,455,735.93 | 2,316,436,681.46 |
| 筹资活动现金流出小计         | 8,485,136,585.88 | 5,910,546,051.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 50,370,648.30    | -26,776,965.18   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 4,931.69         | 28,814.98        |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 52,076,044.95    | -214,261,754.52  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 35,919,134.67    | 250,180,889.19   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 87,995,179.62    | 35,919,134.67    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 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              | 1,812,816,265.00 |        |    |  | 3,070,591,048.21 |       | 29,466,786.87 |      | 188,929,981.73 |        | -904,209,668.47 |    | 4,197,594,413.34 | 219,298,148.55 | 4,416,892,561.89 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                 |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                 |    |                  |                |                  |
| 其他                    |                  |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                 |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,812,816,265.00 |        |    |  | 3,070,591,048.21 |       | 29,466,786.87 |      | 188,929,981.73 |        | -904,209,668.47 |    | 4,197,594,413.34 | 219,298,148.55 | 4,416,892,561.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |    |  | 27,921,614.85    |       | 1,772,862.87  |      |                |        | 939,894,875.96  |    | 910,200,398.24   | 15,448,065.44  | 925,648,463.68   |
| （一）综合收益总额             | 0.00             |        |    |  |                  |       | 1,772,862.87  |      |                |        | 939,894,875.96  |    | 938,122,013.09   | 18,483,789.99  | 956,605,803.08   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |    |  | 27,921,614.85    |       |               |      |                |        |                 |    | 27,921,614.85    | 3,035,724.55   | 30,957,339.40    |
| 1. 所有者                |                  |        |    |  |                  |       |               |      |                |        |                 |    | 0.00             |                | 0.00             |

|                    |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      |               |              |                  |
|--------------------|----------|------|------|------|---------------|------|----------|------|----------|------|-------|------|---------------|--------------|------------------|
| 投入的普通股             |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      |               |              |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 4. 其他              |          |      |      |      | 27,921,614.85 |      |          |      |          |      |       |      | 27,921,614.85 | 3,035,724.55 | 30,957,339.40    |
| (三) 利润分配           |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 1. 提取盈余公积          |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 2. 提取一般风险准备        |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 4. 其他              |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| (四) 所有者权益内部结转      |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 6. 其他              |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| (五) 专项储备           |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 1. 本期提取            |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 2. 本期使用            |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| (六) 其他             |          |      |      |      |               |      |          |      |          |      |       |      | 0.00          |              | 0.00             |
| 四、本期期末余额           | 1,812,81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,098,51      | 0.00 | 31,239,6 | 0.00 | 188,929, | 0.00 | -1,84 | 0.00 | 3,287,39      | 203,850,083. | 3,491,244,098.21 |



|  |              |  |  |  |              |  |           |  |            |  |                      |  |              |    |  |
|--|--------------|--|--|--|--------------|--|-----------|--|------------|--|----------------------|--|--------------|----|--|
|  | 6,26<br>5.00 |  |  |  | 2,66<br>3.06 |  | 49.7<br>4 |  | 981.<br>73 |  | 4,10<br>4.54<br>4.43 |  | 4,01<br>5.10 | 11 |  |
|--|--------------|--|--|--|--------------|--|-----------|--|------------|--|----------------------|--|--------------|----|--|

上期金额

单位：元

| 项目                                    | 2022 年度                      |         |    |  |                              |               |                           |          |                            |                |                                 |    |                                 |                        |                         |
|---------------------------------------|------------------------------|---------|----|--|------------------------------|---------------|---------------------------|----------|----------------------------|----------------|---------------------------------|----|---------------------------------|------------------------|-------------------------|
|                                       | 归属于母公司所有者权益                  |         |    |  |                              |               |                           |          |                            |                |                                 |    | 少数股<br>东权益                      | 所有者权<br>益合计            |                         |
|                                       | 股本                           | 其他权益工具  |    |  | 资本公<br>积                     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益            | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润                   | 其他 |                                 |                        | 小计                      |
| 优先<br>股                               |                              | 永续<br>债 | 其他 |  |                              |               |                           |          |                            |                |                                 |    |                                 |                        |                         |
| 一、上年期<br>末余额                          | 1,48<br>6,98<br>5,45<br>0.00 |         |    |  | 2,32<br>5,44<br>3,35<br>2.39 |               | 17,2<br>53,9<br>17.6<br>5 |          | 188,<br>929,<br>981.<br>73 |                | -<br>213,<br>174,<br>535.<br>08 |    | 3,80<br>5,43<br>8,16<br>6.69    | 253,746<br>,876.82     | 4,059,18<br>5,043.51    |
| 加：会<br>计政策变更                          |                              |         |    |  |                              |               |                           |          |                            |                |                                 |    |                                 |                        |                         |
| 前<br>期差错更正                            |                              |         |    |  |                              |               |                           |          |                            |                |                                 |    |                                 |                        |                         |
| 其<br>他                                |                              |         |    |  |                              |               |                           |          |                            |                |                                 |    |                                 |                        |                         |
| 二、本年期<br>初余额                          | 1,48<br>6,98<br>5,45<br>0.00 |         |    |  | 2,32<br>5,44<br>3,35<br>2.39 |               | 17,2<br>53,9<br>17.6<br>5 |          | 188,<br>929,<br>981.<br>73 |                | -<br>213,<br>174,<br>535.<br>08 |    | 3,80<br>5,43<br>8,16<br>6.69    | 253,746<br>,876.82     | 4,059,18<br>5,043.51    |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>(减少以<br>“-”号填<br>列) | 325,<br>830,<br>815.<br>00   |         |    |  | 745,<br>147,<br>695.<br>82   |               | 12,2<br>12,8<br>69.2<br>2 |          |                            |                | -<br>691,<br>035,<br>133.<br>39 |    | 392,<br>156,<br>246.<br>65      | -<br>34,448,<br>728.27 | 357,707,<br>518.38      |
| (一) 综合<br>收益总额                        |                              |         |    |  |                              |               | 12,2<br>12,8<br>69.2<br>2 |          |                            |                | -<br>691,<br>035,<br>133.<br>39 |    | -<br>678,<br>822,<br>264.<br>17 | -<br>34,254,<br>722.09 | -<br>713,076,<br>986.26 |
| (二) 所有<br>者投入和减<br>少资本                | 325,<br>830,<br>815.<br>00   |         |    |  | 745,<br>147,<br>695.<br>82   |               |                           |          |                            |                |                                 |    | 1,07<br>0,97<br>8,51<br>0.82    | 443,493<br>.82         | 1,071,42<br>2,004.64    |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股                  | 325,<br>830,<br>815.<br>00   |         |    |  | 745,<br>135,<br>531.<br>61   |               |                           |          |                            |                |                                 |    | 1,07<br>0,96<br>6,34<br>6.61    | 500,000<br>.00         | 1,071,46<br>6,346.61    |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本              |                              |         |    |  |                              |               |                           |          |                            |                |                                 |    |                                 |                        |                         |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额         |                              |         |    |  |                              |               |                           |          |                            |                |                                 |    |                                 |                        |                         |
| 4. 其他                                 |                              |         |    |  | 12,1                         |               |                           |          |                            |                |                                 |    | 12,1                            | -                      | -                       |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       |                  |                |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|--|---|-------|------------------|----------------|------------------|
|                    |                  |  |  |  | 64.21            |  |               |  |                |  |   | 64.21 | 56,506.18        | 44,341.97      |                  |
| (三) 利润分配           |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       | -                | -              |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       | 637,500.00       | 637,500.00     |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       |                  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       | -                | -              |                  |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       | 637,500.00       | 637,500.00     |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       |                  |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       |                  |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       |                  |                |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       |                  |                |                  |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       |                  |                |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       |                  |                |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       |                  |                |                  |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                  |  |               |  |                |  |   |       |                  |                |                  |
| 四、本期末余额            | 1,812,816,265.00 |  |  |  | 3,070,591,048.21 |  | 29,466,786.87 |  | 188,929,981.73 |  | - |       | 4,197,594,413.34 | 219,298,148.55 | 4,416,892,561.89 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|    |         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项目 | 2023 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              | 1,812,816,265.00 |        |     |    | 3,099,675,999.18 |       | 957,560.72 |      | 187,945,340.50 | -413,344,781.01 |    | 4,688,050,384.39 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |
| 二、本年期初余额              | 1,812,816,265.00 |        |     |    | 3,099,675,999.18 |       | 957,560.72 |      | 187,945,340.50 | -413,344,781.01 |    | 4,688,050,384.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    |                  |       | 0.00       |      |                | -817,963,537.46 |    | -817,963,537.46  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                | -817,963,537.46 |    | -817,963,537.46  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    | 0.00             |

|                    |                  |      |      |      |                  |      |            |      |                |                   |      |                  |
|--------------------|------------------|------|------|------|------------------|------|------------|------|----------------|-------------------|------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |      |      |      |                  |      |            |      |                |                   |      | 0.00             |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |      |      |      |                  |      |            |      |                |                   |      | 0.00             |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |      |      |      |                  |      |            |      |                |                   |      | 0.00             |
| 6. 其他              |                  |      |      |      |                  |      |            |      |                |                   |      | 0.00             |
| (五) 专项储备           |                  |      |      |      |                  |      |            |      |                |                   |      | 0.00             |
| 1. 本期提取            |                  |      |      |      |                  |      |            |      |                |                   |      | 0.00             |
| 2. 本期使用            |                  |      |      |      |                  |      |            |      |                |                   |      | 0.00             |
| (六) 其他             |                  |      |      |      |                  |      |            |      |                |                   |      | 0.00             |
| 四、本期期末余额           | 1,812,816,265.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,099,675,999.18 | 0.00 | 957,560.72 | 0.00 | 187,945,340.50 | -1,231,308,318.47 | 0.00 | 3,870,086,846.93 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2022 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              | 1,486,985,450.00 |        |     |    | 2,354,540,467.57 |       | 957,560.72 |      | 187,945,340.50 | 164,086,674.69  |    | 4,194,515,493.48 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,486,985,450.00 |        |     |    | 2,354,540,467.57 |       | 957,560.72 |      | 187,945,340.50 | 164,086,674.69  |    | 4,194,515,493.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 325,830,815.00   |        |     |    | 745,135,531.61   |       |            |      |                | -577,431,455.70 |    | 493,534,890.91   |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |     |    |                  |       |            |      |                | -577,431,455.70 |    | -577,431,455.70  |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 325,830,815.00   |        |     |    | 745,135,531.61   |       |            |      |                |                 |    | 1,070,966,346.61 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 325,830,815.00   |        |     |    | 745,135,531.61   |       |            |      |                |                 |    | 1,070,966,346.61 |

|                    |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
|--------------------|--------------|--|--|--|--------------|--|------------|--|------------|-------------|--|--------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| 4. 其他              |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| (三) 利润分配           |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| 1. 提取盈余公积          |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| 3. 其他              |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| (四) 所有者权益内部结转      |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| 6. 其他              |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| (五) 专项储备           |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| 1. 本期提取            |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| 2. 本期使用            |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| (六) 其他             |              |  |  |  |              |  |            |  |            |             |  |              |
| 四、本期期末余额           | 1,812,816.00 |  |  |  | 3,099,675.99 |  | 957,560.72 |  | 187,945.34 | -413,344.78 |  | 4,688,050.38 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

棕榈生态城镇发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2010 年 6 月在深圳证券交易所上市的股份有限公司，所属行业为土木工程建筑业。

统一社会信用代码：9144200061808674XE；

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1,812,816,265 股，注册资本为 1,812,816,265.00 元。

注册地址：河南省郑州市郑东新区俊贤路 38 号森大郑东 1 号项目一期 3 号楼 5 层 11 号铺。

办公地址：广东省广州市天河区马场路 16 号富力盈盛广场 B 栋 23-25 楼。

经营范围：城镇化建设投资；城镇及城市基础设施的规划设计、配套建设、产业策划运营；生态环境治理、土壤修复、水处理；智能服务；项目投资、投资管理；旅游资源开发；旅游项目策划、投资、建设及管理；游览景区管理（不含自然保护区）；旅游产品开发、生产、销售；休闲产业投资开发；酒店投资及管理；建筑工程、水利水电工程、市政工程、园林绿化工程施工和园林养护；风景园林规划设计、城乡规划设计、旅游规划设计、建筑设计、市政工程设计、园林工程监理；销售：钢材、建材、园林工程材料及园艺用品；房屋销售；房屋出租；建筑工程机械及设备经营租赁；研究、开发、种植、销售园林植物；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营。

本公司的母公司为河南省豫资保障房管理运营有限公司，本公司的实际控制人为河南省财政厅。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 序号  | 子公司名称            | 备注     |
|-----|------------------|--------|
| 1   | 山东棕榈教育咨询有限公司     |        |
| 2   | 潍坊棕榈园林职业培训学校     |        |
| 3   | 棕榈设计集团有限公司       |        |
| 3-1 | 广东三行智慧建筑科技有限公司   |        |
| 3-2 | 棕榈元宇宙科技（郑州市）有限公司 |        |
| 3-3 | 河南中豫元宇宙云科技有限公司   |        |
| 4   | 天津棕榈园林绿化工程有限公司   |        |
| 5   | 棕榈未来空间科技（广州）有限公司 |        |
| 5-1 | 山东棕榈教育发展有限公司     | 报告期已注销 |

| 序号    | 子公司名称               | 备注     |
|-------|---------------------|--------|
| 6     | 上海棕周实业发展有限公司        |        |
| 7     | 棕榈园林（香港）有限公司        |        |
| 8     | 广州棕榈资管有限公司          |        |
| 8-1   | 长沙棕豫商业经营管理有限公司      |        |
| 8-2   | 新桐客文化旅游发展（上海）有限公司   |        |
| 8-2-1 | 贵州新桐客商旅发展有限公司       |        |
| 8-3   | 贵州棕润商业经营管理有限公司      |        |
| 8-4   | 贵州棕兴商业经营管理有限公司      |        |
| 8-5   | 河南棕建商业经营管理有限公司      |        |
| 9     | 棕旅（上海）旅游发展有限公司      |        |
| 9-1   | 大中铭泉（广州）酒店管理有限公司    |        |
| 10    | 扬州棕榈文化旅游发展有限公司      |        |
| 11    | 广州旭城发展投资管理有限公司      |        |
| 12    | 海南棕榈生态城镇发展有限公司      |        |
| 12-1  | 海南农垦棕榈生态城镇发展有限公司    |        |
| 13    | 海南棕榈文化旅游发展有限公司      | 报告期已注销 |
| 14    | 北京棕榈生态环境工程有限公司      |        |
| 15    | 棕榈生态城镇兴隆县工程有限公司     |        |
| 16    | 广东珠三角经济带产业基金管理有限公司  |        |
| 17    | 信阳棕榈生态城镇发展有限公司      |        |
| 18    | 上海一桐呀诺投资管理中心（有限合伙）  |        |
| 19    | 河南棕榈建设发展有限公司        |        |
| 20    | 广州棕榈科技物业有限公司        |        |
| 21    | 棕榈丝路环塔生态发展（阿克苏）有限公司 |        |
| 22    | 广东棕榈大美投资有限公司        |        |
| 23    | 上海棕豫供应链管理有限公司       |        |
| 24    | 棕榈科技投资（海南）有限公司      |        |
| 25    | 河南棕榈供应链管理有限公司       |        |
| 25-1  | 棕榈（阿克苏）生态城镇建设有限公司   |        |
| 26    | 棕榈园林建设发展有限公司        |        |
| 27    | 新疆棕榈君程城市运营管理有限公司    |        |
| 28    | 梅州市梅县区棕兴项目投资管理有限公司  |        |
| 29    | 梅州市梅县区棕沅项目投资管理有限公司  |        |

| 序号 | 子公司名称          | 备注  |
|----|----------------|-----|
| 30 | 烟台棕榈建设工程有限公司   | 新设立 |
| 31 | 上海棕合商业经营管理有限公司 | 新设立 |
| 32 | 海口棕榈商业运营管理有限公司 | 新设立 |
| 33 | 成都棕旅商业运营管理有限公司 | 新设立 |
| 34 | 广州棕发商业运营管理有限公司 | 新设立 |
| 35 | 广州棕盈商业运营管理有限公司 | 新设立 |
| 36 | 广州棕榈商业运营管理有限公司 | 新设立 |
| 37 | 棕榈（河南）建设管理有限公司 | 新设立 |
| 38 | 河南棕榈总承包建设有限公司  | 新设立 |
| 39 | 上海棕榈东杉建设工程有限公司 | 新设立 |
| 40 | 河南棕榈昌源建设管理有限公司 | 新设立 |

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的相关规定编制

##### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



## 2、会计期间

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

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，棕榈园林（香港）有限公司的记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，

是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。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。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### (2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允

价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

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

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

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；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。

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、13、长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

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。

资产负债表日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。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始

确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权

投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金

额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风



险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：房地产开发类存货和非开发类存货。房地产开发类存货包括开发产品、开发成本、出租开发产品；非开发类存货包括消耗性生物资产、原材料、低值易耗品、工程合同履约成本、包装物、劳务成本、周转材料、库存商品等。其中“消耗性生物资产”为苗木

类资产。

## 2、发出存货的计价方法

(1) 非开发类存货的取得按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。工程合同履约成本包括为建造某项合同而发生的与执行合同有关的直接费用与间接费用，合同的直接费用包括：耗用的材料费用、耗用的人工费用、耗用的机械使用费及其他费用。合同的间接费用主要包括临时设施摊销费用和公司下属施工、生产单位组织和管理施工生产活动所发生的费用。

(2) 房地产开发类存货的取得及发出按实际成本计价。主要包括土地开发、房屋开发、公共配套设施和代建工程的开发过程中所发生的各项费用。开发成本按土地开发、房屋开发、公共配套设施和代建工程等分类，并按成本项目进行明细核算。

## 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 6、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净

值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 14、持有待售资产

### 1、持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本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，即本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。有关规定要求本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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

### 2、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一

项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 15、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的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。

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。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合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。

公司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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在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。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

| 类别        | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率         |
|-----------|-------|-------|-----|--------------|
| 房屋建筑物及构筑物 | 年限平均法 | 20-50 | 5   | 1.90-4.75    |
| 生产设备      | 年限平均法 | 4-8   | 5   | 11.875-23.75 |
| 运输设备      | 年限平均法 | 4-10  | 5   | 9.50-23.75   |
| 电子及其他设备   | 年限平均法 | 4-5   | 5   | 19.00-23.75  |

## 18、在建工程

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

## 19、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 20、生物资产

## 21、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1、无形资产的计价方法



(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命  | 依据       |
|-------|---------|----------|
| 办公软件  | 5 年     | 受益年限     |
| 土地使用权 | 14-40 年 | 土地使用权证年限 |
| 专利权   | 5 年     | 受益年限     |
| 商标权   | 5 年     | 受益年限     |

每年度终了，公司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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司建筑资质许可权在期满后无限期续展，且续展时无需发生重大的成本，其使用寿命可以无限延长，故将该特许资质作为使用寿命不确定的无形资产核算。

每期末，公司对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 1、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括办公室装修费、临时设施及其他、绿化景观等。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销；

### 2、摊销年限

办公室装修费用以可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提

供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 26、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （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本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因

素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 27、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负

债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

## 28、优先股、永续债等其他金融工具

## 29、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

### 30、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

### 31、政府补助

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：



(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

### 33、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、22、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 1) 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 1) 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 2) 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 34、其他重要的会计政策和会计估计

#### （一）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

#### （二）套期会计

##### 1. 套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

## 2. 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

## 3. 套期会计处理方法

### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### （3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## （三）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## （四）重要性标准确定方法和选择依据

| 项目                | 重要性标准                 |
|-------------------|-----------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项  | 金额大于 1000 万元且根据预期无法收回 |
| 账龄超过一年或逾期的重要应付账款  | 金额大于 2000 万元          |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款 | 金额大于 100 万元           |

### 35、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

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因  | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|---|--------------|------|
| 财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。 |              |      |

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用



## 36、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率              |
|---------|---|-----------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 1%、5%、7%        |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 见如下情况说明         |
| 土地增值税   | 按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴                                   | 30%-60%         |

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           |
|----------------|-----------------|
| 棕榈生态城镇发展股份有限公司 | 25%（适用 15%税率优惠） |
| 棕榈设计集团有限公司     | 25%（适用 15%税率优惠） |
| 棕榈园林（香港）有限公司   | 16.5%           |

#### 2、税收优惠

##### 1、增值税

（1）根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条“农业生产者销售的自产农产品”规定，直接从事植物的种植、收割单位和个人销售的依财政部财税[1995]52号发国家税务总局关于印发《农业产品征税范围注释》的通知注释所列的自产农业产品免征增值税。本公司及所属上海分公司、北京分公司、成都分公司种植的林业产品销售按上述条例免征增值税。

（2）根据财政部、税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，试行增值税期末留抵税额退税制度：符合留抵退税条件的纳税人，可以向主管税务机关申请退还增量留抵税额，纳税人当期允许退还的增量留抵税额，按照以下公式计算：允许退还的增量留抵税额=增量留抵税额×进项构成比例×60%。纳税人取得退还的留抵税额后，应相应调减当期留抵税额。按照本条规定再次满足退税条件的，可以继续向主管税务机关申请退还留抵税额。

##### 2、企业所得税

本公司纳入合并范围公司存在不同企业所得税税率纳税主体的，适用不同税率纳税主体适用如下税率外，其他公司适用税率为 25%：

（1）本公司及本公司之子公司棕榈设计集团有限公司原《高新技术企业证书》有效期满后通过了重新认定，本公司的高新技术企业证书编号为 GR202041002011，发证日期为

2020 年 12 月 4 日，有效期为三年，期满后重新获得高新技术企业证书编号为 GR202341000036，发证日期为 2023 年 11 月 22 日，有效期为三年。；本公司之子公司棕榈设计集团有限公司高新技术企业证书编号为 GR202044010371，发证日期为 2020 年 12 月 9 日，有效期为三年，期满后重新获得高新技术企业证书编号为 GR202344009217，发证日期为 2023 年 12 月 28 日，有效期为三年。上述公司享受企业所得税 15%税率优惠。

(2) 本公司之子公司中属于符合小微企业标准且应纳税所得额不超过 100 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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；且根据财政部税务总局公告 2021 年第 12 号规定，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。

(3) 本公司香港地区子公司棕榈园林（香港）有限公司按 16.5%的利得税率执行。

### 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          |                | 636,638.26     |
| 银行存款          | 138,222,834.92 | 237,246,908.64 |
| 其他货币资金        | 265,072,490.79 | 283,089,321.23 |
| 合计            | 403,295,325.71 | 520,972,868.13 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,599,123.08   | 1,349,173.56   |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目             | 期末余额           | 上年年末余额         |
|----------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金      | 51,472,149.71  | 46,113,506.63  |
| 履约/保函保证金       | 384,347.22     | 1,336,592.78   |
| 用于质押的定期存款或通知存款 |                | 111,418,431.71 |
| 用工保证金          | 7,089,109.04   | 7,066,572.86   |
| 因诉讼被冻结的款项      | 190,801,980.17 | 116,522,218.09 |
| 其他保证金          | 601,462.06     | 631,999.16     |
| 土地复垦保证金        | 2,044,952.50   |                |
| 共管账户使用限制       | 12,678,327.36  |                |
| 合计             | 265,072,328.06 | 283,089,321.23 |

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司因多项诉讼被司法冻结银行账户金额合计 190,801,980.17 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，其他货币资金中 12,678,327.36 元系本公司为配合工程项目的开展，在项目所在地开立收付账户，并由项目甲方对账户资金使用进行监督。

## 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          |
|--------|--------------|---------------|
| 商业承兑票据 | 3,772,940.17 | 27,677,693.38 |
| 合计     | 3,772,940.17 | 27,677,693.38 |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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票据 | 8,107,853.97 | 100.00% | 4,334,913.80 | 53.47% | 3,772,940.17 |               |         |            |       |               |
| 其中：            |              |         |              |        |              |               |         |            |       |               |
| 商业承兑汇票         | 8,107,853.97 | 100.00% | 4,334,913.80 | 53.47% | 3,772,940.17 |               |         |            |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 |              |         |              |        |              | 28,322,408.09 | 100.00% | 644,714.71 | 2.28% | 27,677,693.38 |
| 其中：            |              |         |              |        |              |               |         |            |       |               |
| 商业承兑汇票         |              |         |              |        |              | 28,322,408.09 | 100.00% | 644,714.71 | 2.28% | 27,677,693.38 |
| 合计             | 8,107,853.97 | 100.00% | 4,334,913.80 | 53.47% | 3,772,940.17 | 28,322,408.09 | 100.00% | 644,714.71 | 2.28% | 27,677,693.38 |

按单项计提坏账准备：4,334,913.80

单位：元

| 名称     | 期初余额 |      | 期末余额         |              |        |      |
|--------|------|------|--------------|--------------|--------|------|
|        | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由 |
| 商业承兑汇票 |      |      | 8,107,853.97 | 4,334,913.80 | 53.47% | 个别认定 |

|    |  |  |              |              |  |  |
|----|--|--|--------------|--------------|--|--|
| 合计 |  |  | 8,107,853.97 | 4,334,913.80 |  |  |
|----|--|--|--------------|--------------|--|--|

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (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 |              |
| 商业承兑汇票 | 644,714.71 | 3,690,199.09 |       |    |    | 4,334,913.80 |
| 合计     | 644,714.71 | 3,690,199.09 |       |    |    | 4,334,913.80 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (5) 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  |
|--------|----------|------------|
| 商业承兑票据 |          | 538,736.87 |
| 合计     |          | 538,736.87 |

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

## 3、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 849,956,964.39   | 909,608,507.93   |
| 1 至 2 年      | 429,596,811.32   | 535,230,765.82   |
| 2 至 3 年      | 444,940,196.14   | 465,030,594.95   |
| 3 年以上        | 1,099,556,533.35 | 923,246,395.40   |
| 3 至 4 年      | 339,558,473.13   | 139,707,708.51   |
| 4 至 5 年      | 106,254,790.04   | 198,707,470.07   |
| 5 年以上        | 653,743,270.18   | 584,831,216.82   |
| 合计           | 2,824,050,505.20 | 2,833,116,264.10 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 394,158,527.48   | 13.96%  | 281,959,902.49   | 71.53% | 112,198,624.99   | 312,574,446.75   | 11.03%  | 203,241,379.64 | 65.02% | 109,333,067.11   |
| 其中：            |                  |         |                  |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,429,891,977.72 | 86.04%  | 789,269,930.37   | 32.48% | 1,640,622,047.35 | 2,520,541,817.35 | 88.97%  | 788,835,920.31 | 31.30% | 1,731,705,897.04 |
| 其中：            |                  |         |                  |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 账龄组合           | 2,429,891,977.72 | 86.04%  | 789,269,930.37   | 32.48% | 1,640,622,047.35 | 2,520,541,817.35 | 88.97%  | 788,835,920.31 | 31.30% | 1,731,705,897.04 |
| 合计             | 2,824,050,505.20 | 100.00% | 1,071,229,832.86 |        | 1,752,820,672.34 | 2,833,116,264.10 | 100.00% | 992,077,299.95 |        | 1,841,038,964.15 |

按单项计提坏账准备：281,959,902.49

单位：元

| 名称               | 期初余额       |            | 期末余额       |            |         |        |
|------------------|------------|------------|------------|------------|---------|--------|
|                  | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 佛山市南海区路桥建设有限公司   |            |            | 16,832.00  | 16,832.00  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 广州市美立房地产有限公司     |            |            | 23,046.00  | 23,046.00  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 南京华光置业发展有限公司     |            |            | 220,335.00 | 220,335.00 | 100.00% | 根据预期损失 |
| 青岛金海荣春置业有限公司     | 185,815.00 | 185,815.00 | 185,815.00 | 185,815.00 | 100.00% | 根据预期损失 |
| 苏州银河湾投资有限公司      |            |            | 472,687.50 | 472,687.50 | 100.00% | 根据预期损失 |
| 武汉保利百合房地产开发有限公司  |            |            | 27,020.75  | 27,020.75  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 中山市华鸿房地产开发有限公司   |            |            | 19,000.00  | 19,000.00  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 临安万马蓝翔置业有限公司     |            |            | 51,375.00  | 51,375.00  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 杭州永都房地产开发有限公司    |            |            | 45,302.78  | 45,302.78  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 泰安市信德房地产开发建设有限公司 |            |            | 137,500.00 | 137,500.00 | 100.00% | 根据预期损失 |

|  |               |               |               |               |         |        |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 杭州滨江房产集团衢州置业有限公司   |               |               | 2,027.30      | 2,027.30      | 100.00% | 根据预期损失 |
| 桂林东方万象置业投资有限公司   | 1,034,422.25  | 1,034,422.25  | 1,034,422.25  | 1,034,422.25  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 南京天浦置业有限公司   |               |               | 193,686.00    | 193,686.00    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 武汉保利康桥房地产开发有限公司  |               |               | 681,613.00    | 681,613.00    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司  | 32,867,596.62 | 16,433,798.31 | 32,867,596.62 | 16,433,798.31 | 50.00%  | 根据预期损失 |
| 蚌埠天湖置业有限公司(曾用名:蚌埠特步置业有限公司)                                 | 11,698,446.80 | 8,183,871.38  | 11,698,446.80 | 8,183,871.38  | 69.96%  | 根据预期损失 |
| 广州颐和发展集团有限公司   | 52,500.00     | 52,500.00     | 52,500.00     | 52,500.00     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 上海远正置业有限公司   |               |               | 263,097.00    | 263,097.00    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 浙江三联集团有限公司   | 3,495,047.00  | 3,495,047.00  | 3,495,047.00  | 3,495,047.00  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 海南新佳旅业开发有限公司   | 6,615,159.23  | 6,615,159.23  | 6,615,159.23  | 6,615,159.23  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 安徽香溢房地产有限公司  |               |               | 69,375.30     | 69,375.30     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 中铁房地产集团杭州京发置业有限公司  |               |               | 22,007.82     | 22,007.82     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 河南广利房地产开发有限公司  |               |               | 28,173,282.69 | 28,173,282.69 | 100.00% | 根据预期损失 |
| 三亚鹿回头旅游区开发有限公司   | 2,370,489.82  | 1,193,941.91  | 2,370,489.82  | 1,193,941.91  | 50.37%  | 根据预期损失 |
| 湖南棕榈浔龙河生态城镇发展有限公司(曾用名:湖南浔龙河生态农业综合开发有限公司、湖南棕榈浔龙河生态农业开发有限公司) | 62,498,586.43 | 24,999,434.57 | 62,498,586.43 | 43,561,514.74 | 69.70%  | 根据预期损失 |
| 厦门泰禾房地产开发有限公司  |               |               | 12,793,082.09 | 6,396,541.05  | 50.00%  | 根据预期损失 |
| 无锡实地房地产开发有限公司  |               |               | 3,080,551.78  | 3,080,551.78  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 江苏中泽房地产开发有限公司  |               |               | 2,689,021.45  | 2,689,021.45  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 贵州贵安建设投资有限公司   |               |               | 13,213,980.78 | 13,213,980.78 | 100.00% | 根据预期损失 |
| 佛山市保利鑫诚房地产开发有限公司   |               |               | 34,432.86     | 34,432.86     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 荆州中大锦绣置业有限责任公司   |               |               | 76,244.00     | 76,244.00     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 陕西得泰房地产开发有限公司  |               |               | 13,675.20     | 13,675.20     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 杭州祐康紫金港置业有限公司  | 704,525.65    | 704,525.65    | 704,525.65    | 704,525.65    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 贵阳白云城市建设   | 70,568,531.77 | 56,454,825.42 | 70,568,531.77 | 56,454,825.42 | 80.00%  | 根据预    |

|  |                |                |                |                |         |        |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
| 投资集团有限公司   |                |                |                |                |         | 期损失    |
| 贵州乡愁文化旅游置业有限公司   | 1,110,000.00   | 1,110,000.00   | 1,110,000.00   | 1,110,000.00   | 100.00% | 根据预期损失 |
| 杭州元茂置业有限公司   |                |                | 34,851.60      | 34,851.60      | 100.00% | 根据预期损失 |
| 云南尚居地产有限公司   |                |                | 785,803.16     | 785,803.16     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 成都中航瑞赛置业有限公司   |                |                | 619,461.67     | 619,461.67     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 台州华禹置业有限公司   | 3,662,482.20   | 2,563,737.54   | 3,662,482.20   | 2,563,737.54   | 70.00%  | 根据预期损失 |
| 杭州普特房地产开发有限公司  |                |                | 636,426.80     | 636,426.80     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 长沙新华联铜官窑国际文化旅游开发有限公司                                       |                |                | 6,356,787.32   | 6,356,787.32   | 100.00% | 根据预期损失 |
| 湖南棕榈浔龙河教育咨询有限公司  | 14,914,768.41  | 5,965,907.36   | 14,914,768.41  | 10,395,593.58  | 69.70%  | 根据预期损失 |
| 广西崇左市城市建设投资发展集团有限公司  | 34,678,814.02  | 24,275,169.81  | 34,478,814.02  | 24,135,169.81  | 70.00%  | 根据预期损失 |
| 红旗渠建设集团有限公司  | 3,450,000.00   | 1,187,874.25   | 3,450,000.00   | 1,187,874.25   | 34.43%  | 根据预期损失 |
| 漯河市召陵区城市建设投资有限公司   |                |                | 26,242,080.78  | 5,248,416.16   | 20.00%  | 根据预期损失 |
| 常州华光房地产开发有限公司  | 1,411,364.98   | 1,411,364.98   | 1,510,362.98   | 1,510,362.98   | 100.00% | 根据预期损失 |
| 南京华光房地产开发有限公司  | 6,330,977.48   | 6,330,977.48   | 6,330,977.48   | 6,330,977.48   | 100.00% | 根据预期损失 |
| 广东广佛现代产业服务园开发建设有限公司  | 30,400,224.79  | 21,280,157.35  | 30,400,224.79  | 21,280,157.35  | 70.00%  | 根据预期损失 |
| 太原锦绣龙泉旅游度假区开发有限公司  | 1,278,782.49   | 1,278,782.49   | 1,278,782.49   | 1,278,782.49   | 100.00% | 根据预期损失 |
| 湖南棕榈浔龙河生态城镇发展有限公司  | 6,347,417.91   | 2,538,967.16   | 6,347,417.91   | 3,808,450.75   | 60.00%  | 根据预期损失 |
| 湖南棕榈浔龙河教育咨询有限公司  | 756,989.00     | 302,795.60     | 756,989.00     | 454,193.40     | 60.00%  | 根据预期损失 |
| 湖南浔龙河乡村发展咨询策划有限公司  | 260,000.00     | 104,000.00     | 260,000.00     | 156,000.00     | 60.00%  | 根据预期损失 |
| 湖南棕榈浔龙河生态城镇发展有限公司(曾用名:湖南浔龙河生态农业综合开发有限公司、湖南棕榈浔龙河生态农业开发有限公司) | 572,000.00     | 228,800.00     | 572,000.00     | 228,800.00     | 40.00%  | 根据预期损失 |
| 潍坊滨海投资发展有限公司   | 14,959,990.33  | 14,959,990.33  |                |                |         | 根据预期损失 |
| 海南博大基业实业有限公司   | 349,514.57     | 349,514.57     |                |                |         | 根据预期损失 |
| 合计   | 312,574,446.75 | 203,241,379.64 | 394,158,527.48 | 281,959,902.49 |         |        |

按组合计提坏账准备：789,269,930.37

单位：元

| 名称   | 期末余额             |                |        |
|------|------------------|----------------|--------|
|      | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例   |
| 账龄组合 | 2,429,891,977.72 | 789,269,930.37 | 32.48% |
| 合计   | 2,429,891,977.72 | 789,269,930.37 |        |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (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             |                  |
| 单项计提 | 203,241,379.64 | 93,678,513.18  |       |               | -14,959,990.33 | 281,959,902.49   |
| 组合计提 | 788,835,920.31 | 78,259,644.94  |       | 32,804,410.04 | -45,021,224.85 | 789,269,930.37   |
| 合计   | 992,077,299.95 | 171,938,158.12 |       | 32,804,410.04 | -59,981,215.18 | 1,071,229,832.86 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

注：因控制权发生变化，本公司之子公司山东胜伟盐碱地科技有限公司不纳入合并范围。

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额         | 应收账款和合同资产期末余额    | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 1,050,000.00   | 378,726,233.30   | 379,776,233.30   | 3.93%                | 3,082,309.87          |
| 第二名  | 37,328,881.47  | 257,202,372.39   | 294,531,253.86   | 3.05%                | 16,503,713.37         |
| 第三名  | 31,479,148.89  | 204,399,308.48   | 235,878,457.37   | 2.44%                | 18,662,648.85         |
| 第四名  | 70,568,531.77  | 156,845,526.27   | 227,414,058.04   | 2.35%                | 62,624,191.07         |
| 第五名  | 166,079,305.60 | 55,439,961.42    | 221,519,267.02   | 2.29%                | 8,747,484.97          |
| 合计   | 306,505,867.73 | 1,052,613,401.86 | 1,359,119,269.59 | 14.06%               | 109,620,348.13        |

## 4、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元



| 项目               | 期末余额                 |                |                      | 期初余额                 |                |                      |
|------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|
|                  | 账面余额                 | 坏账准备           | 账面价值                 | 账面余额                 | 坏账准备           | 账面价值                 |
| 工程施工/设计服务相关的合同资产 | 6,710,047.62<br>2.79 | 186,171,597.41 | 6,523,876.02<br>5.38 | 6,589,770.37<br>2.26 | 225,899,195.57 | 6,363,871.17<br>6.69 |
| 工程质保金相关的合同资产     | 123,772,635.12       | 6,820,567.71   | 116,952,067.41       | 137,419,467.56       | 6,870,973.38   | 130,548,494.18       |
| 合计               | 6,833,820,257.91     | 192,992,165.12 | 6,640,828,092.79     | 6,727,189,839.82     | 232,770,168.95 | 6,494,419,670.87     |

## (2) 报告期内账面价值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     |
|------------------|----------------|----------|
| 工程施工/设计服务相关的合同资产 | 160,004,848.69 | 已确认收入未结算 |
| 合计               | 160,004,848.69 | ——       |

## (3) 按坏账计提方法分类披露

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        | 70,524,821.19    | 1.03%   | 37,414,991.98  | 53.05% | 33,109,829.21    | 679,638,691.84   | 10.10%  | 83,940,392.58  | 12.35% | 595,698,299.26   |
| 其中：              |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 工程施工/设计服务相关的合同资产 | 70,524,821.19    | 1.03%   | 37,414,991.98  | 53.05% | 33,109,829.21    | 679,638,691.84   | 10.10%  | 83,940,392.58  | 12.35% | 595,698,299.26   |
| 按组合计提坏账准备        | 6,763,295,436.72 | 98.97%  | 155,577,173.14 | 2.30%  | 6,607,718,263.58 | 6,047,551,147.98 | 89.90%  | 148,829,776.37 | 2.46%  | 5,898,721,371.61 |
| 其中：              |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 工程施工、设计服务相关的合同资产 | 6,639,522,801.60 | 97.16%  | 148,756,605.43 | 2.24%  | 6,490,766,196.17 | 5,910,131,680.42 | 87.85%  | 141,958,802.99 | 2.40%  | 5,768,172,877.43 |
| 工程质保金相关的合同资产     | 123,772,635.12   | 1.81%   | 6,820,567.71   | 5.51%  | 116,952,067.41   | 137,419,467.56   | 2.05%   | 6,870,973.38   | 5.00%  | 130,548,494.18   |
| 合计               | 6,833,820,257.91 | 100.00% | 192,992,165.12 |        | 6,640,828,092.79 | 6,727,189,839.82 | 100.00% | 232,770,168.95 |        | 6,494,419,670.87 |

|  |    |  |  |    |    |  |  |  |    |
|--|----|--|--|----|----|--|--|--|----|
|  | 91 |  |  | 79 | 82 |  |  |  | 87 |
|--|----|--|--|----|----|--|--|--|----|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称               | 期初余额 |      | 期末余额          |               |        |               |
|------------------|------|------|---------------|---------------|--------|---------------|
|                  | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由          |
| 工程施工/设计服务相关的合同资产 |      |      | 70,524,821.19 | 37,414,991.98 | 53.05% | 根据项目具体情况及预期损失 |
| 合计               |      |      | 70,524,821.19 | 37,414,991.98 |        |               |

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  |
| 信用风险组合 | 6,763,295,436.72 | 155,577,173.14 | 2.30% |
| 合计     | 6,763,295,436.72 | 155,577,173.14 |       |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

| 项目            | 本期计提         | 本期收回或转回   | 本期转销/核销       | 原因 |
|---------------|--------------|-----------|---------------|----|
| 工程施工服务相关的合同资产 | 8,336,444.79 |           | 48,064,042.95 |    |
| 工程质保金相关的合同资产  |              | 50,405.67 |               |    |
| 合计            | 8,336,444.79 | 50,405.67 | 48,064,042.95 | —— |

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

### 5、应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

单位: 元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额         |
|------|------|--------------|
| 应收票据 |      | 4,000,000.00 |
| 合计   |      | 4,000,000.00 |

#### (2) 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款项融资

单位: 元

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 7,697,393.04 |           |

|    |              |
|----|--------------|
| 合计 | 7,697,393.04 |
|----|--------------|

(3) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

(4) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目   | 上年年末余额       | 本期新增          | 本期终止确认        | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|--------------|---------------|---------------|------|------|-------------------|
| 应收票据 | 4,000,000.00 | 36,124,988.04 | 40,124,988.04 |      |      |                   |
| 合计   | 4,000,000.00 | 36,124,988.04 | 40,124,988.04 |      |      |                   |

(5) 其他说明

6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额             |
|-------|----------------|------------------|
| 应收利息  |                | 0.00             |
| 应收股利  | 75,408,114.57  | 87,979,219.04    |
| 其他应收款 | 862,768,585.99 | 933,539,375.10   |
| 合计    | 938,176,700.56 | 1,021,518,594.14 |

(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 |
|----|------|------|
| 合计 |      | 0.00 |

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

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           |
|----------------|----------------|----------------|
| 贝尔高林国际（香港）有限公司 | 32,442,056.45  | 33,318,360.31  |
| 棕榈设计控股有限公司 BVI | 135,131,531.48 | 133,200,484.56 |
| 减：坏账准备         | -92,165,473.36 | -78,539,625.83 |
| 合计             | 75,408,114.57  | 87,979,219.04  |

### 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                |
|----------------|----------------|-------|----------|-----------------------------|
| 贝尔高林国际（香港）有限公司 | 32,442,056.45  | 5 年以上 | 已分配未全部支付 | 被投资单位根据可供分配未分配利润分配，尚无足够现金支付 |
| 棕榈设计控股有限公司 BVI | 135,131,531.48 | 5 年以上 | 已分配未全部支付 | 被投资单位根据可供分配未分配利润分配，尚无足够现金支付 |
| 合计             | 167,573,587.93 |       |          |                             |

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (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           |
|------------|------------------|------------------|
| 个人往来       | 7,243,050.03     | 6,658,698.28     |
| 关联方及其他应收往来 | 951,358,181.41   | 1,002,737,382.84 |
| 履约保证金      | 154,711,939.60   | 163,932,012.82   |
| 农民工保证金     | 16,287,801.00    | 20,406,271.00    |
| 投标保证金      | 84,358,186.78    | 13,007,686.78    |
| 押金         | 40,570,390.49    | 25,907,951.96    |
| 合计         | 1,254,529,549.31 | 1,232,650,003.68 |

### 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 216,060,879.60 | 413,271,902.99 |

|         |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|
| 1 至 2 年 | 288,406,516.35   | 136,268,433.49   |
| 2 至 3 年 | 64,933,470.78    | 156,494,077.85   |
| 3 年以上   | 685,128,682.58   | 526,615,589.35   |
| 3 至 4 年 | 151,705,061.13   | 56,478,728.67    |
| 4 至 5 年 | 52,571,022.29    | 441,705,487.55   |
| 5 年以上   | 480,852,599.16   | 28,431,373.13    |
| 合计      | 1,254,529,549.31 | 1,232,650,003.68 |

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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 | 618,510,949.68   | 49.30%  | 342,457,243.18 | 55.37% | 276,053,706.50 | 537,091,718.60   | 43.57%  | 235,332,728.44 | 43.82% | 301,758,990.16 |
| 其中：       |                  |         |                |        |                |                  |         |                |        |                |
| 按组合计提坏账准备 | 636,018,599.63   | 50.70%  | 49,303,720.14  | 7.75%  | 586,714,879.49 | 695,558,285.08   | 56.43%  | 63,777,900.14  | 9.17%  | 631,780,384.94 |
| 其中：       |                  |         |                |        |                |                  |         |                |        |                |
| 账龄组合      | 299,220,410.21   | 23.85%  | 46,708,092.25  | 15.61% | 252,512,317.96 | 268,270,644.12   | 21.76%  | 61,609,064.81  | 22.97% | 206,661,579.31 |
| 保证金及无风险组合 | 336,798,189.42   | 26.85%  | 2,595,627.89   | 0.77%  | 334,202,561.53 | 427,287,640.96   | 34.67%  | 2,168,835.33   | 0.51%  | 425,118,805.63 |
| 合计        | 1,254,529,549.31 | 100.00% | 391,760,963.32 |        | 862,768,585.99 | 1,232,650,003.68 | 100.00% | 299,110,628.58 |        | 933,539,375.10 |

按单项计提坏账准备：342,457,243.18

单位：元

| 名称                | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |        |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                   | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 湖南棕榈浔龙河生态城镇发展有限公司 | 60,000,000.00 |               | 60,000,000.00 | 8,291,435.96  | 13.82%  | 根据预期损失 |
| 湖南棕榈浔龙河教育咨询有限公司   | 22,891,869.30 |               | 22,891,869.30 | 11,331,475.30 | 49.50%  | 根据预期损失 |
| 广州园汇信息科技有限公司      | 16,014,701.59 | 16,014,701.59 | 16,014,701.59 | 16,014,701.59 | 100.00% | 根据预期损失 |
| 青旅联合投资(淮安)有限公司    |               |               | 7,500,000.00  | 7,500,000.00  | 100.00% | 根据预期损失 |

|                    |                |                |                |                |         |        |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
| 长应投资有限公司           |                |                | 51,298,610.00  | 38,473,957.50  | 75.00%  | 根据预期损失 |
| 广东富聚实业有限公司         |                |                | 7,200,000.00   | 7,200,000.00   | 100.00% | 根据预期损失 |
| 广东隆仁工程建设有限公司       |                |                | 8,800,000.00   | 8,800,000.00   | 100.00% | 根据预期损失 |
| 贝尔高林国际(香港)有限公司     | 35,762,741.71  | 17,881,370.85  | 36,281,204.78  | 19,954,662.63  | 55.00%  | 根据预期损失 |
| 棕榈设计控股有限公司 BVI     | 401,971,500.00 | 200,985,750.00 | 408,074,564.01 | 224,441,010.20 | 55.00%  | 根据预期损失 |
| 东莞粤海银瓶发展有限公司       | 10,000.00      | 10,000.00      |                |                |         | 根据预期损失 |
| 花漾年华生态城镇发展(湖州)有限公司 | 440,906.00     | 440,906.00     |                |                |         | 根据预期损失 |
| 山西求索文化传播有限公司       |                |                | 120,000.00     | 120,000.00     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 福建顺华置业发展有限公司       |                |                | 330,000.00     | 330,000.00     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 合计                 | 537,091,718.60 | 235,332,728.44 | 618,510,949.68 | 342,457,243.18 |         |        |

按组合计提坏账准备：49,303,720.14

单位：元

| 名称        | 期末余额           |               |        |
|-----------|----------------|---------------|--------|
|           | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 账龄组合      | 299,220,410.21 | 46,708,092.25 | 15.61% |
| 保证金及无风险组合 | 336,798,189.42 | 2,595,627.89  | 0.77%  |
| 合计        | 636,018,599.63 | 49,303,720.14 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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) |                |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 7,276,122.17   | 7,830,278.54         | 284,004,227.87       | 299,110,628.58 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| ——转入第二阶段            | -5,163,933.91  | 5,163,933.91         |                      |                |
| ——转入第三阶段            |                | -7,830,278.54        | 7,830,278.54         |                |
| 本期计提                | 7,470,046.39   | 15,571,308.04        | 121,556,919.82       | 144,598,274.25 |
| 本期转销                | 2,165,755.87   | 0.00                 | 49,782,183.63        | 51,947,939.50  |
| 2023 年 12 月 31 日余额  | 7,416,478.78   | 20,735,241.95        | 363,609,242.59       | 391,760,963.32 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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 | 转销或核销         | 其他 |                |
| 单项计提 | 235,332,728.44 | 107,575,420.74 |       | 450,906.00    |    | 342,457,243.18 |
| 组合计提 | 63,777,900.14  | 37,022,853.50  |       | 51,497,033.50 |    | 49,303,720.14  |
| 合计   | 299,110,628.58 | 144,598,274.24 |       | 51,947,939.50 |    | 391,760,963.32 |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### 6) 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  | 其他应收往来款 | 408,074,564.01 | 5 年以上 | 32.53%           | 224,441,010.20 |
| 第二名  | 股权款     | 139,802,055.20 | 3-4 年 | 11.14%           |                |
| 第三名  | 其他应收往来款 | 109,021,958.31 | 2 年以内 | 8.69%            | 10,262,195.83  |
| 第四名  | 其他应收往来款 | 60,000,000.00  | 1-2 年 | 4.78%            | 8,291,435.96   |
| 第五名  | 其他应收往来款 | 51,298,610.00  | 3-4 年 | 4.09%            | 38,473,957.50  |
| 合计   |         | 768,197,187.52 |       | 61.23%           | 281,468,599.49 |

#### 7、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   | 135,540,066.10 | 27.56% | 262,458,979.84 | 58.13% |
| 1 至 2 年 | 200,479,130.97 | 40.76% | 80,926,675.59  | 17.93% |
| 2 至 3 年 | 78,032,398.18  | 15.87% | 52,829,103.08  | 11.70% |
| 3 年以上   | 77,725,860.96  | 15.81% | 55,257,062.04  | 12.24% |
| 合计      | 491,777,456.21 |        | 451,471,820.55 |        |

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：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名  | 60,254,431.56 | 12.25              |

|     |                |       |
|-----|----------------|-------|
| 第二名 | 59,844,704.03  | 12.17 |
| 第三名 | 56,878,000.00  | 11.57 |
| 第四名 | 34,960,189.71  | 7.11  |
| 第五名 | 24,000,000.00  | 4.88  |
| 合计  | 235,937,325.30 | 47.98 |

## 8、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<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     |                |                           | 0.00           | 1,527,899.08   |                           | 1,527,899.08   |
| 库存商品    |                |                           | 0.00           | 223,113.17     | 223,113.17                | 0.00           |
| 周转材料    |                |                           | 0.00           | 118,551.56     | 118,551.56                | 0.00           |
| 消耗性生物资产 | 4,814,207.95   | 0.00                      | 4,814,207.95   | 10,496,283.12  |                           | 10,496,283.12  |
| 合同履约成本  | 391,400,104.81 | 38,986,572.88             | 352,413,531.93 | 347,492,694.04 | 130,418,317.00            | 217,074,377.04 |
| 合计      | 396,214,312.76 | 38,986,572.88             | 357,227,739.88 | 359,858,540.97 | 130,759,981.73            | 229,098,559.24 |

### (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         |               |
| 库存商品    | 223,113.17     |        |    |               | 223,113.17 |               |
| 周转材料    | 118,551.56     |        |    |               | 118,551.56 |               |
| 消耗性生物资产 |                |        |    |               |            | 0.00          |
| 合同履约成本  | 130,418,317.00 |        |    | 91,431,744.12 |            | 38,986,572.88 |
| 合计      | 130,759,981.73 |        |    | 91,431,744.12 | 341,664.73 | 38,986,572.88 |

按组合计提存货跌价准备

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无



## 9、持有待售资产

单位：元

| 项目         | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|------------|--------|------|--------|------|--------|--------|
| 划分为持有待售的资产 | 0.00   |      |        |      |        |        |

其他说明：

注：上年末余额为公司之子公司上海棕周实业发展有限公司决议出售其所持有的花漾年华生态城镇发展（湖州）有限公司股权。2023 年 4 月已完成该股权转让事项。

| 类别              | 期末余额 | 上年年末余额        |
|-----------------|------|---------------|
| 划分为持有待售的资产      |      | 30,990,722.16 |
| 划分为持有待售的处置组中的资产 |      |               |
| 合计              |      | 30,990,722.16 |

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期应收款   | 247,728,984.43 | 126,455,555.51 |
| 一年内到期的其他非流动资产 |                | 10,000,000.00  |
| 合计            | 247,728,984.43 | 136,455,555.51 |

### （1）一年内到期的债权投资

适用 不适用

### （2）一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 11、其他流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 预交税费     | 15,117,108.16  | 6,745,518.28  |
| 待抵扣税费    | 181,847,497.46 | 78,312,343.01 |
| 关联方借款及利息 | 525,812,435.10 |               |
| 合计       | 722,777,040.72 | 85,057,861.29 |

其他说明：

1、关联方借款及利息 525,812,435.10 元，系本公司对山东胜伟盐碱地科技有限公司的借款本金及利息。

2、2023 年 10 月 25 日，公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于签署〈胜伟科技以资抵债及表决权委托备忘录〉暨预计形成关联交易的议案》和《关于签署〈表决权委托协议〉暨预计形成关联交易的议案》。同意公司与山东胜伟盐碱地科技有限公司、山东

胜伟旅游发展有限公司、王胜共同签署《胜伟科技以资抵债及表决权委托备忘录》，各方经友好协商，对未来山东胜伟盐碱地科技有限公司、山东胜伟旅游发展有限公司债务清偿、王胜股权收购及公司表决权委托事宜等达成合作备忘录。同意公司与自然人王胜就山东胜伟盐碱地科技有限公司部分股权表决权委托签署《表决权委托协议》，同意公司将持有的胜伟科技 22.6831%股权相对应的股东会表决权不可撤销地委托给王胜行使。本事项构成关联交易。截止报告期末，各方已完成备忘录及表决权委托协议的签署工作，以资抵债相关程序正在办理中。

## 12、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 工程款  | 271,619,628.16   | 11,700,000.00 | 259,919,628.16   | 23,048,220.92    | 11,700,000.00 | 11,348,220.92    |       |
| PPP 项目款 | 2,573,242,116.62 |               | 2,573,242,116.62 | 2,697,821,346.62 |               | 2,697,821,346.62 |       |
| 合计      | 2,844,861,744.78 | 11,700,000.00 | 2,833,161,744.78 | 2,720,869,567.54 | 11,700,000.00 | 2,709,169,567.54 |       |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 11,700,000.00    | 0.41%   | 11,700,000.00 | 100.00% | 0.00             | 11,700,000.00    | 0.43%   | 11,700,000.00 | 100.00% | 0.00             |
| 其中：       |                  |         |               |         |                  |                  |         |               |         |                  |
| BT 工程款    | 11,700,000.00    | 0.41%   | 11,700,000.00 | 100.00% | 0.00             | 11,700,000.00    | 0.43%   | 11,700,000.00 | 100.00% | 0.00             |
| 按组合计提坏账准备 | 2,833,161,744.78 | 99.59%  |               |         | 2,833,161,744.78 | 2,709,169,567.54 | 99.57%  |               |         | 2,709,169,567.54 |
| 其中：       |                  |         |               |         |                  |                  |         |               |         |                  |
| 无风险组合     | 2,833,161,744.78 | 99.59%  |               |         | 2,833,161,744.78 | 2,709,169,567.54 | 99.57%  |               |         | 2,709,169,567.54 |
| 合计        | 2,844,861,744.78 | 100.00% | 11,700,000.00 |         | 2,833,161,744.78 | 2,720,869,567.54 | 100.00% | 11,700,000.00 |         | 2,709,169,567.54 |

|  |    |  |  |    |    |  |  |    |
|--|----|--|--|----|----|--|--|----|
|  | 78 |  |  | 78 | 54 |  |  | 54 |
|--|----|--|--|----|----|--|--|----|

按单项计提坏账准备：11,700,000.00

单位：元

| 名称           | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |        |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
|              | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 安徽某海城市发展有限公司 | 11,700,000.00 | 11,700,000.00 | 11,700,000.00 | 11,700,000.00 | 100.00% | 根据预期损失 |
| 合计           | 11,700,000.00 | 11,700,000.00 | 11,700,000.00 | 11,700,000.00 |         |        |

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  |
| 无风险组合 | 2,833,161,744.78 | 0.00 | 0.00% |
| 合计    | 2,833,161,744.78 |      |       |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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） |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额    |                | 11,700,000.00        |                      |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |    |
| 2023 年 12 月 31 日余额  |                | 11,700,000.00        |                      |    |

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

其他说明：

1、PPP 项目工程项目应回收购款说明：

期末本公司应收 PPP 项目工程款 2,529,585,912.82 元，其中重大的 PPP 项目工程款（余额 10,000.00 万元以上）包括：

（1）本公司应收宁陵县豫资棕榈生态环境发展有限公司的宁陵县四湖休闲区综合整治及配套服务设施 PPP 项目工程款 368,350,374.27 元。

（2）本公司应收吉首市公用事业服务中心的吉首市创建国家级和省级园林城市园林绿化建设二期工程（PPP 项目）工程款 209,295,617.96 元。

（3）本公司应收淮滨县棕港城市建设发展有限公司的河南省信阳市淮滨县新城西区道路工程建设 PPP 项目施工总承包工程款 160,279,537.78 元。

（4）本公司应收海口棕美项目建设投资有限公司的海口国家高新区美安科技新城一期

公园绿地工程和美安中心公园（PPP 项目）工程及设计款 105,890,057.05 元。

（5）本公司应收西华县豫棕建设管理有限公司的西华县双狼沟一期生态综合治理建设工程 PPP 项目（二次）设计施工总承包工程款 104,802,806.12 元。

（6）本公司应收广西森工园区建设投资有限公司的广西钦州市钦南区中国广西进口木材暨高端绿色家具家居产业园政府和社会资本合作（PPP）项目工程款 104,740,220.30 元。

13、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                     | 期初余额<br>(账面价值)     | 减值准备期<br>初余额 | 本期增减变动            |                       |                       |              |                |                     |        |    | 期末余额(账<br>面价值) | 减值准备期<br>末余额       |
|---------------------------|--------------------|--------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|----------------|---------------------|--------|----|----------------|--------------------|
|                           |                    |              | 追加投资              | 减少投资                  | 权益法下确<br>认的投资损<br>益   | 其他综合收<br>益调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提减值准备 | 其他 |                |                    |
| 一、合营企业                    |                    |              |                   |                       |                       |              |                |                     |        |    |                |                    |
| 吉首市棕吉工<br>程建设项目管<br>理有限公司 | 152,966,345<br>.16 |              |                   |                       | -<br>1,106,740.6<br>9 |              |                |                     |        |    |                | 151,859,604.4<br>7 |
| 海口棕海项目<br>建设投资有限<br>公司    | 37,927,347.<br>34  |              |                   |                       | 770,663.86            |              |                |                     |        |    |                | 38,698,011.20      |
| 海口棕岛项目<br>建设投资有限<br>公司    | 177,049,484<br>.41 |              |                   |                       | 892,775.06            |              |                |                     |        |    |                | 177,942,259.4<br>7 |
| 海口棕美项目<br>建设投资有限<br>公司    | 41,910,503.<br>73  |              |                   |                       | -3,475.27             |              |                |                     |        |    |                | 41,907,028.46      |
| 漯河城发生态<br>建设开发有限<br>公司    | 249,959,646<br>.38 |              | 30,600,000<br>.00 |                       | -77,271.37            |              |                |                     |        |    |                | 280,482,375.0<br>1 |
| 梅州市梅县区<br>棕银建设有限<br>公司    | 574,280.19         |              |                   |                       | -71,920.89            |              |                |                     |        |    |                | 502,359.30         |
| 莱阳棕榈五龙<br>河生态城镇发<br>展有限公司 | 357,682,779<br>.94 |              |                   |                       | -276,087.27           |              |                |                     |        |    |                | 357,406,692.6<br>7 |
| 宁波时光海湾<br>景区开发有限<br>公司    | 227,406,827<br>.39 |              |                   | -<br>7,496,55<br>0.00 | -<br>1,100,713.9<br>8 |              |                |                     |        |    |                | 218,809,563.4<br>1 |
| 广西棕榈生态<br>城镇环境发展<br>有限公司  | 37,384,133.<br>99  |              |                   |                       | -595,370.16           |              |                |                     |        |    |                | 36,788,763.83      |
| 上饶市棕远生<br>态环境有限公<br>司     | 161,479,903<br>.96 |              |                   |                       | -<br>1,384,648.1<br>9 |              |                |                     |        |    |                | 160,095,255.7<br>7 |

|                                      |                      |  |                   |                       |                        |  |  |  |                        |                   |            |                      |  |
|--------------------------------------|----------------------|--|-------------------|-----------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|-------------------|------------|----------------------|--|
| 潍坊棕铁投资<br>发展有限公司                     | 110,080,803<br>.33   |  |                   |                       | -244,832.39            |  |  |  | -                      | 23,193,112.<br>10 |            | 86,642,858.84        |  |
| 棕榈（广东）<br>产业投资集团<br>有限公司             | 85,273,006.<br>56    |  | 200,000.00        |                       | -86,766.56             |  |  |  |                        |                   |            | 85,386,240.00        |  |
| 河南豫资东华<br>信息科技有限公司                   | 49,545.04            |  |                   |                       | -49,545.04             |  |  |  |                        |                   |            |                      |  |
| 小计                                   | 1,639,744,6<br>07.42 |  | 30,800,000<br>.00 | -<br>7,496,55<br>0.00 | -<br>3,333,932.8<br>9  |  |  |  | -<br>23,193,112.<br>10 |                   |            | 1,636,521,012<br>.43 |  |
| 二、联营企业                               |                      |  |                   |                       |                        |  |  |  |                        |                   |            |                      |  |
| 棕榈盛城投资<br>有限公司                       |                      |  |                   |                       |                        |  |  |  |                        |                   |            |                      |  |
| 江西棕榈文化<br>旅游有限公司                     | 79,358,400.<br>30    |  |                   |                       | -920,806.32            |  |  |  |                        |                   |            | 78,437,593.98        |  |
| 棕葛（海南）<br>投资有限公司                     | 2,075.04             |  |                   | -<br>335,665.<br>72   |                        |  |  |  |                        |                   | 333,590.68 | 0.00                 |  |
| 广东云福投资<br>有限公司                       | 25,895,714.<br>44    |  |                   |                       | -<br>12,598,709.<br>23 |  |  |  |                        |                   |            | 13,297,005.21        |  |
| 梅州时光文化<br>旅游开发有限<br>公司               | 83,660,944.<br>67    |  |                   |                       | -<br>11,049,365.<br>97 |  |  |  |                        |                   |            | 72,611,578.70        |  |
| 棕榈园林工程<br>有限公司                       | 496,433.04           |  |                   | -<br>600,000.<br>00   | -165,730.02            |  |  |  |                        |                   | 269,296.98 | 0.00                 |  |
| 广州棕科投资<br>有限公司                       | 134,781,861<br>.60   |  | 50,655,317<br>.96 |                       | -118,195.54            |  |  |  |                        |                   |            | 185,318,984.0<br>2   |  |
| 河南科源棕榈<br>创新发展基金<br>合伙企业（有<br>限合伙）   | 2,832,528.4<br>2     |  |                   |                       | -424.99                |  |  |  |                        |                   |            | 2,832,103.43         |  |
| 中能建棕榈陶<br>清湖（长治市<br>上党区）建设<br>发展有限公司 | 17,000,000.<br>00    |  |                   |                       | -239,872.70            |  |  |  |                        |                   |            | 16,760,127.30        |  |

|                    |                |  |               |  |                |  |  |              |                 |  |               |                |
|--------------------|----------------|--|---------------|--|----------------|--|--|--------------|-----------------|--|---------------|----------------|
| 广西森工园区建设投资有限公司     | 1,899,528.94   |  | 1,810,217.35  |  | -9,894.31      |  |  |              |                 |  | 3,699,851.98  |                |
| 广东马良行科技发展有限公司      | 2,965,211.31   |  |               |  | -6,259.32      |  |  |              |                 |  | 2,958,951.99  |                |
| 上海云垚资产管理有限公司       | 843,021.02     |  |               |  | 746.02         |  |  |              | -387,058.50     |  | 456,708.54    | 387,058.50     |
| 嘉兴满星繁盛投资合伙企业(有限合伙) | 91,664,166.37  |  |               |  | -1,968,707.66  |  |  | 1,713,820.53 |                 |  | 87,981,638.18 |                |
| 横琴棕榈并购基金管理有限公司     | 110,112.62     |  |               |  | -40,145.72     |  |  |              |                 |  | 69,966.90     |                |
| 上海一桐维奇投资管理中心(有限合伙) | 426,808,953.88 |  |               |  | -24,372,364.64 |  |  |              | -378,932,589.24 |  | 23,504,000.00 | 378,932,589.24 |
| 北京乐客奥义新媒体文化有限公司    | 8,443,853.61   |  |               |  | 15,246.81      |  |  |              |                 |  | 8,459,100.42  |                |
| 河南中豫洛邑建设发展有限公司     | 20,663,806.80  |  |               |  | 478,287.04     |  |  |              |                 |  | 21,142,093.84 |                |
| 商城县棕朴旅游开发有限公司      | 42,492,850.00  |  |               |  | 1,273.56       |  |  |              |                 |  | 42,494,123.56 |                |
| 洛阳棕朴建设工程有限公司       | 43,446,074.67  |  |               |  | 3,938,985.83   |  |  |              |                 |  | 47,385,060.50 |                |
| 棕榈豫资商业发展有限公司       | 10,141,345.44  |  | 2,250,000.00  |  | 3,483,556.24   |  |  |              |                 |  | 8,907,789.20  |                |
| 正阳县豫资城乡生态环境发展有限公司  | 14,000,000.00  |  | 9,240,000.00  |  | -1,320.00      |  |  |              |                 |  | 23,238,680.00 |                |
| 宁陵县豫资棕榈生态环境发展有限公司  | 5,000,016.55   |  | 17,500,000.00 |  | 85.30          |  |  |              |                 |  | 22,500,101.85 |                |
| 中豫信阳应急产业发展有限       | 110,619.66     |  |               |  | 7,275.73       |  |  |              |                 |  | 117,895.39    |                |

|                   |                  |               |                |              |               |              |  |               |                |               |                  |                |
|-------------------|------------------|---------------|----------------|--------------|---------------|--------------|--|---------------|----------------|---------------|------------------|----------------|
| 公司                |                  |               |                |              |               |              |  |               |                |               |                  |                |
| 永平银江河生态环境建设有限公司   | 450,000.00       |               |                |              |               |              |  |               |                |               | 450,000.00       |                |
| 永平木莲环境治理有限公司      | 742,500.00       |               |                |              |               |              |  |               |                |               | 742,500.00       |                |
| 鹤壁棕朴建设发展有限公司      | 18,347,270.91    |               | 19,500,000.00  |              | 1,156,328.12  |              |  |               |                |               | 39,003,599.03    |                |
| 社旗县棕朴生态环境有限公司     | 3,013,753.41     |               | 31,500,000.00  |              | -302,249.77   |              |  |               |                |               | 34,211,503.64    |                |
| 商水县棕朴生态环境治理发展有限公司 | 5,100,000.00     |               | 37,400,000.00  |              | 517,344.08    |              |  |               |                |               | 43,017,344.08    |                |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司     |                  |               |                |              | 5,851,316.85  |              |  |               | 26,757,078.94  |               | 20,905,762.09    |                |
| 河南豫资大宏发展有限公司      | 3,000,131.37     |               |                |              | -387,793.03   |              |  |               |                |               | 2,612,338.34     |                |
| 贝尔高林国际(香港)有限公司    | 118,959,941.88   | 13,217,771.32 |                |              | 14,665,277.53 | 2,323,136.37 |  |               | -191,621.95    |               | 106,426,178.77   | 13,409,393.27  |
| 驻马店棕榈生态园林有限公司     | 226,186.32       |               |                |              | -203,994.09   |              |  |               |                |               | 22,192.23        |                |
| 阿克苏棕榈东城建设有限公司     | 67,007,901.33    |               |                |              | -2,178.01     |              |  |               |                |               | 67,005,723.32    |                |
| 小计                | 1,229,465,203.60 | 13,217,771.32 | 169,855,535.31 | 935,665.72   | 70,272,589.45 | 2,323,136.37 |  | 1,713,820.53  | 379,511,269.69 | 27,359,966.60 | 976,570,496.49   | 392,729,041.01 |
| 合计                | 2,869,209,811.02 | 13,217,771.32 | 200,655,535.31 | 8,432,215.72 | 73,606,522.34 | 2,323,136.37 |  | 24,906,932.63 | 379,511,269.69 | 27,359,966.60 | 2,613,091,508.92 | 392,729,041.01 |



可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

1、本期本公司对上海云垚资产管理有限公司进行了减值测试，按公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额，确认资产减值损失 387,058.50 元。

2、本期本公司对上海一桐维奇投资管理中心（有限合伙）进行了减值测试，按公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额，确认资产减值损失 378,932,589.24 元。

#### 14、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 428,028,885.60 | 430,918,802.33 |
| 合计                     | 428,028,885.60 | 430,918,802.33 |

其他说明：

（1）期末权益工具投资（基金类）形成原因：本公司（基金份额持有人）、上海浦耀信晔投资管理有限公司（基金管理人）以及上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行（基金托管人）签订浦信棕榈邕江整治开发私募基金合同：约定由棕榈股份以投资认购方式全额认购基金份额 229,959,900.00 元。认购金额指定用于投资目标公司股权，用于为本公司获取投资收益，基金收益分配方式为现金分红。基金管理人投资方式为：对标的公司直接以注资、增资方式进行投资。

（2）期末权益工具投资（股权类）主要如下：

1) 本公司之子公司上海一桐呀诺投资管理中心（有限合伙）持有海南呀诺达圆融旅业股份有限公司 10.50%股权，期末投资余额 154,867,625.00 元；

2) 本公司持有四川七彩林科股份有限公司 4.08%股权，账面投资余额 26,448,204.24 元。

3) 本公司持有北京乐客灵境科技有限公司 4.00%的股权，期末投资余额 15,943,156.36 元。

## 15、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物         | 土地使用权        | 在建工程 | 合计             |
|--------------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值             |                |              |      |                |
| 1. 期初余额            | 526,827,258.16 | 2,506,557.28 |      | 529,333,815.44 |
| 2. 本期增加金额          | 16,985,623.40  |              |      | 16,985,623.40  |
| (1) 外购             | 5,460,079.04   |              |      | 5,460,079.04   |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 11,525,544.36  |              |      | 11,525,544.36  |
| (3) 企业合并增加         |                |              |      |                |
| 3. 本期减少金额          | 134,825,424.56 |              |      | 134,825,424.56 |
| (1) 处置             | 121,055,098.51 |              |      | 121,055,098.51 |
| (2) 其他转出           |                |              |      |                |
| -转固定资产             | 13,770,326.05  |              |      | 13,770,326.05  |
| 4. 期末余额            | 408,987,457.00 | 2,506,557.28 |      | 411,494,014.28 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |              |      |                |
| 1. 期初余额            | 90,170,542.94  | 750,726.08   |      | 90,921,269.02  |
| 2. 本期增加金额          | 13,727,274.41  | 74,452.20    |      | 13,801,726.61  |
| (1) 计提或摊销          | 11,453,564.96  | 74,452.20    |      | 11,528,017.16  |
| -固定资产转入            | 2,273,709.45   |              |      | 2,273,709.45   |
| 3. 本期减少金额          | 49,715,999.48  |              |      | 49,715,999.48  |
| (1) 处置             | 47,113,175.92  |              |      | 47,113,175.92  |
| (2) 其他转出           |                |              |      |                |
| -转回固定资产            | 2,602,823.56   |              |      | 2,602,823.56   |
| 4. 期末余额            | 54,181,817.87  | 825,178.28   |      | 55,006,996.15  |
| 三、减值准备             |                |              |      |                |
| 1. 期初余额            |                |              |      |                |
| 2. 本期增加金额          |                |              |      |                |
| (1) 计提             |                |              |      |                |
| 3. 本期减少金额          |                |              |      |                |
| (1) 处置             |                |              |      |                |
| (2) 其他转出           |                |              |      |                |
| 4. 期末余额            |                |              |      |                |
| 四、账面价值             |                |              |      |                |
| 1. 期末账面价值          | 354,805,639.13 | 1,681,379.00 |      | 356,487,018.13 |
| 2. 期初账面价值          | 436,656,715.22 | 1,755,831.20 |      | 438,412,546.42 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

其他说明：

无

**16、固定资产**

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 274,113,617.14 | 279,426,954.25 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 274,113,617.14 | 279,426,954.25 |

**(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物及构筑物      | 生产设备          | 运输设备          | 电子及其他设备       | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 354,894,268.18 | 16,383,613.18 | 50,552,711.33 | 44,234,935.51 | 466,065,528.20 |
| 2. 本期增加金额  | 60,876,980.64  |               |               | 599,566.20    | 61,476,546.84  |
| (1) 购置     | 36,615,091.39  |               |               | 599,566.20    | 37,214,657.59  |
| (2) 在建工程转入 | 10,491,563.20  |               |               |               | 10,491,563.20  |
| (3) 企业合并增加 |                |               |               |               |                |
| — 投资性房地产转入 | 13,770,326.05  |               |               |               | 13,770,326.05  |
| 3. 本期减少金额  | 57,383,873.87  | 15,296,163.10 | 23,198,633.87 | 12,628,245.51 | 108,506,916.35 |
| (1) 处置或报废  |                | 456,400.00    | 19,052,698.64 | 3,602,877.98  | 23,111,976.62  |
| — 转出投资性房地产 | 11,525,544.36  |               |               |               | 11,525,544.36  |
| — 企业合      | 45,858,329.51  | 14,839,763.10 | 4,145,935.23  | 9,025,367.53  | 73,869,395.37  |

|                |                |               |               |               |                |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 并减少            |                |               |               |               |                |
| — 盘亏           |                |               |               |               |                |
| 4. 期末余额        | 358,387,374.95 | 1,087,450.08  | 27,354,077.46 | 32,206,256.20 | 419,035,158.69 |
| 二、累计折旧         |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额        | 98,579,365.87  | 5,578,856.84  | 45,854,201.92 | 36,626,149.32 | 186,638,573.95 |
| 2. 本期增加金额      | 11,153,837.07  | 130,479.00    | 658,020.25    | 1,852,300.73  | 13,794,637.05  |
| (1) 计提         | 8,551,250.68   | 130,479.00    | 658,020.25    | 1,852,300.73  | 11,192,050.66  |
| — 投资性<br>房地产转入 | 2,602,586.39   |               |               |               | 2,602,586.39   |
| 3. 本期减少金额      | 18,234,220.36  | 4,887,807.97  | 20,905,442.58 | 11,484,198.54 | 55,511,669.45  |
| (1) 处置<br>或报废  |                | 432,972.00    | 18,100,671.70 | 3,406,693.15  | 21,940,336.85  |
| — 投资性<br>房地产转出 | 2,273,709.45   |               |               |               | 2,273,709.45   |
| — 企业合<br>并减少   | 15,960,510.91  | 4,454,835.97  | 2,804,770.88  | 8,077,505.39  | 31,297,623.15  |
| — 盘亏           |                |               |               |               |                |
| 4. 期末余额        | 91,498,982.58  | 821,527.87    | 25,606,779.59 | 26,994,251.51 | 144,921,541.55 |
| 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<br>或报废  |                |               |               |               |                |
| 4. 期末余额        |                |               |               |               |                |
| 四、账面价值         |                |               |               |               |                |
| 1. 期末账面价值      | 266,888,392.37 | 265,922.21    | 1,747,297.87  | 5,212,004.69  | 274,113,617.14 |
| 2. 期初账面价值      | 256,314,902.31 | 10,804,756.34 | 4,698,509.41  | 7,608,786.19  | 279,426,954.25 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(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 |
|---------------|---------------|------------|
| 高要苗圃宿舍        | 180,671.22    | 自建房无产权证    |
| 小揽旧办公楼        | 141,361.50    | 自建房无产权证    |
| 丽江天麓·瑞吉居 44 幢 | 32,292,268.72 | 已经备案，未办房产证 |

其他说明：

1. 期末无暂时闲置的固定资产
2. 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况
3. 本期因企业合并减少系本公司之子公司山东胜伟盐碱地科技有限公司不纳入合并范围

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

17、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 10,756,064.61 | 14,965,625.78 |
| 合计   | 10,756,064.61 | 14,965,625.78 |

(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          |
| 山东棕榈学院综合培训楼          | 1,283,830.40  |      | 1,283,830.40  | 1,283,830.40  |      | 1,283,830.40  |
| 潍坊棕榈学院综合培训楼          | 6,623,918.13  |      | 6,623,918.13  | 6,623,918.13  |      | 6,623,918.13  |
| 棕榈学院教学楼              | 1,991,846.04  |      | 1,991,846.04  | 1,991,846.04  |      | 1,991,846.04  |
| 东营示范园                |               |      | 0.00          | 3,017,908.59  |      | 3,017,908.59  |
| 其他零星项目<br>(100 万元以下) | 856,470.04    |      | 856,470.04    | 2,048,122.62  |      | 2,048,122.62  |
| 合计                   | 10,756,064.61 | 0.00 | 10,756,064.61 | 14,965,625.78 | 0.00 | 14,965,625.78 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

适用 不适用

## 18、油气资产

适用 不适用

## 19、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 69,724,443.32 | 69,724,443.32 |
| 2. 本期增加金额 | 2,829,991.73  |               |
| — 新增租赁    | 2,829,991.73  | 2,829,991.73  |
| 3. 本期减少金额 | 29,281,447.93 | 29,281,447.93 |
| — 转出至固定资产 |               |               |
| — 处置      | 18,624,877.01 | 18,624,877.01 |
| — 企业合并减少  | 10,656,570.92 | 10,656,570.92 |
| 4. 期末余额   | 43,272,987.12 | 43,272,987.12 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 28,590,929.10 | 28,590,929.10 |
| 2. 本期增加金额 | 13,005,945.39 | 13,005,945.39 |
| (1) 计提    | 13,005,945.39 | 13,005,945.39 |
|           |               |               |
| 3. 本期减少金额 | 15,231,814.33 | 15,231,814.33 |
| (1) 处置    | 11,910,285.73 | 11,910,285.73 |
| — 企业合并减少  | 3,321,528.60  | 3,321,528.60  |
| 4. 期末余额   | 26,365,060.16 | 26,365,060.16 |
| 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 | 16,907,926.96 | 16,907,926.96 |
| 2. 期初账面价值 | 41,133,514.22 | 41,133,514.22 |

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 20、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 | 办公软件          | 商标权       | 建筑资质许可权       | 合计             |
|------------|---------------|------------|-------|---------------|-----------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |            |       |               |           |               |                |
| 1. 期初余额    | 42,218,621.11 | 200,000.00 |       | 34,650,782.24 | 75,774.38 | 51,976,000.00 | 129,121,177.73 |
| 2. 本期增加金额  |               |            |       | 765,309.36    |           |               | 765,309.36     |
| (1) 购置     |               |            |       | 765,309.36    |           |               | 765,309.36     |
| (2) 内部研发   |               |            |       |               |           |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |            |       |               |           |               |                |
| 3. 本期减少金额  | 41,973,743.39 |            |       | 230,066.37    |           |               | 42,203,809.76  |
| (1) 处置     |               |            |       |               |           |               |                |
| — 企业合并减少   | 41,973,743.39 |            |       | 230,066.37    |           |               | 42,203,809.76  |
| 4. 期末余额    | 244,877.72    | 200,000.00 |       | 35,186,025.23 | 75,774.38 | 51,976,000.00 | 87,682,677.33  |
| 二、累计摊销     |               |            |       |               |           |               |                |
| 1. 期初余额    | 12,516,056.52 | 200,000.00 |       | 25,759,032.85 | 75,677.45 |               | 38,550,766.82  |
| 2. 本期增加金额  | 7,273.56      |            |       | 2,805,431.34  | 96.93     |               | 2,812,801.83   |
| (1) 计提     | 7,273.56      |            |       | 2,805,431.34  | 96.93     |               | 2,812,801.83   |
| 3. 本期减少金额  | 12,442,714.51 |            |       | 219,782.02    |           |               | 12,662,496.53  |
| (1) 处置     |               |            |       |               |           |               |                |
| — 企业合并减少   | 12,442,714.51 |            |       | 219,782.02    |           |               | 12,662,496.53  |
| 4. 期末余额    | 80,615.57     | 200,000.00 |       | 28,344,682.17 | 75,774.38 |               | 28,701,072.12  |
| 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  | 164,262.15    |            |       | 6,841,343.06  |           | 51,976,000.00 | 58,981,605.21  |
| 2. 期初账面价值  | 29,702,564.59 |            |       | 8,891,749.39  | 96.93     | 51,976,000.00 | 90,570,410.91  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

- 1、未办妥产权证书的土地使用权情况：无。
- 2、本期因企业合并减少系本公司之子公司山东胜伟盐碱地科技有限公司不纳入合并范围

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

21、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          |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
|                 |               | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |               |
| 棕榈建筑设计（北京）有限公司  | 33,362,701.79 |         |  |      |  | 33,362,701.79 |
| 合计              | 33,362,701.79 |         |  |      |  | 33,362,701.79 |

(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          |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
|                 |               | 计提   |  | 处置   |  |               |
| 棕榈建筑设计（北京）有限公司  | 33,362,701.79 |      |  |      |  | 33,362,701.79 |
| 合计              | 33,362,701.79 |      |  |      |  | 33,362,701.79 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因



公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**22、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         |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 办公室装修    | 6,147,484.81  | 1,615,660.17 | 3,399,555.53 |               | 4,363,589.45 |
| 临时设施及其他  | 328,232.09    | 228,750.24   | 139,815.53   |               | 417,166.80   |
| 土地整理及治理费 | 10,553,636.53 |              |              | 10,553,636.53 |              |
| 消防维修工程   |               | 531,275.22   | 115,109.67   |               | 416,165.55   |
| 合计       | 17,029,353.43 | 2,375,685.63 | 3,654,480.73 | 10,553,636.53 | 5,196,921.80 |

其他说明：

其他减少金额 10,553,636.53 元，系山东胜伟盐碱地科技有限公司本年不纳入合并范围导致。

**23、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         | 1,235,982,837.63 | 185,580,576.33 | 1,257,840,787.64 | 192,782,694.30 |
| 可抵扣亏损          | 595,871,194.93   | 89,523,635.48  | 660,950,804.09   | 104,827,051.31 |
| 可结转以后年度扣除公益性捐赠 | 3,040,000.00     | 456,000.00     | 3,040,000.00     | 456,000.00     |
| 预提/预计费用        | 80,567,635.95    | 12,085,145.39  | 80,567,635.95    | 12,085,145.39  |
| 金融资产公允价值变动     | 5,800,236.60     | 870,035.49     | 5,800,236.60     | 870,035.49     |
| 可结转以后年度扣除广告费超支 |                  |                | 17,606.00        | 2,640.90       |
| 合计             | 1,921,261,905.11 | 288,515,392.69 | 2,008,217,070.28 | 311,023,567.39 |

**(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    |
| PPP 项目确认递延所 | 22,702,785.38 | 5,675,696.35 | 4,268,752.93 | 640,312.94 |

|      |               |              |              |            |
|------|---------------|--------------|--------------|------------|
| 得税负债 |               |              |              |            |
| 合计   | 22,702,785.38 | 5,675,696.35 | 4,268,752.93 | 640,312.94 |

(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 |                  | 288,515,392.69    |                  | 311,023,567.39    |
| 递延所得税负债 |                  | 5,675,696.35      |                  | 640,312.94        |

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

24、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           |
| 预付长期资产款   | 203,400,642.27 |      | 203,400,642.27 | 188,612,821.59 |      | 188,612,821.59 |
| 项目投资款     | 41,128,766.17  |      | 41,128,766.17  | 41,128,766.17  |      | 41,128,766.17  |
| 关联方借款及利息  | 184,486,170.37 |      | 184,486,170.37 | 337,034,987.46 |      | 337,034,987.46 |
| 租赁保证金     | 3,449,588.60   |      | 3,449,588.60   | 3,449,588.60   |      | 3,449,588.60   |
| 信托保障基金保证金 | 12,917,300.00  |      | 12,917,300.00  |                |      |                |
| 合计        | 445,382,467.41 |      | 445,382,467.41 | 570,226,163.82 |      | 570,226,163.82 |

其他说明：

(1) 期末预付长期资产款 203,400,642.27 元，其中主要形成原因如下：

- 1) 因应收款项债务重组，本公司已取得预付给厦门禹联泰房地产开发有限公司的购房款 458,983.70 元。
- 2) 因应收款项债务重组，本公司已取得预付给广州从化珠光投资有限公司的购房款 350,000.00 元。
- 3) 因应收款项债务重组，本公司已取得预付给湖南棕榈浔龙河生态城镇发展有限公司的购房款 39,905,897.70 元。
- 4) 因应收款项债务重组，本公司已取得预付给丽江金林置业投资有限公司的购房款 37,815,490.58 元。
- 5) 因应收款项债务重组，本公司已取得预付给漳州泰禾房地产开发有限公司的购房款

1,975,034.82 元。

6) 因应收款项债务重组, 本公司已取得预付给武汉君悦尚品置业有限公司的购房款 30,000.00 元。

7) 因应收款项债务重组, 本公司已取得预付给句容濠峰置业有限公司的购房款 4,532,278.79 元。

8) 因应收款项债务重组, 本公司已取得预付给上海锦霞建筑工程有限公司的购房款 1,600,000.00 元。

9) 因应收款项债务重组, 本公司之子公司河南棕建商业经营管理有限公司取得预付给贵州棕榈仟坤置业有限公司的购房款 56,284,780.00 元。

10) 预付帐期资产款中, 1,637,183.00 元为本公司支付保利(江西)金通泰置业有限公司(湾里区红湾大道 66 号保利·半山国际花园托斯卡纳 D83#楼 2 单元 302 室)购房款。

11) 预付帐期资产款中, 1,708,005.00 元为本公司支付保利(江西)金通泰置业有限公司(湾里区红湾大道 66 号保利·半山国际花园托斯卡纳 D83#楼 2 单元 102 室)购房款。

12) 预付帐期资产款中, 23,193,112.10 元为本公司支付潍坊滨海海安置业有限公司(在水一方小区 19 号楼 1 单元 31 套、14 号楼 1 单元 16 套住宅)购房款。

13) 预付帐期资产款中, 2,003,346.00 元为本公司支付厦门泰世房地产开发有限公司(泰禾世茂·汀溪院子 1 号楼 C 梯 5 层 501 室)购房款。

14) 预付帐期资产款中, 7,729,746.58 元为本公司支付漳州泰禾房地产开发有限公司(泰禾红树湾院子(06 地块)6-6 幢 2107 号、1909 号、1306 号、909 号)购房款。

15) 预付帐期资产款中, 12,564,273.00 元为本公司支付福州新海岸旅游开发有限公司(福州湾项目 B 区 22 号楼 2902 室、20 号楼 204 室、20 号楼 303 室、20 号楼 304 室、13 号楼 203 室、15 号楼 202 室)购房款。

16) 预付帐期资产款中, 3,277,016.00 元为本公司支付福州冠业房地产开发有限公司(泰禾桂山院子 29 号楼 201 号房)购房款。

17) 预付帐期资产款中, 4,612,488.00 元为本公司支付福建泰维置业有限公司(白塘湾国际旅游度假城海滨地产 02 地块 7 幢 1402 号、1403 号、1404 号、1802 号)购房款。

18) 预付帐期资产款中, 3,723,007.00 元为本公司支付武汉君悦尚品置业有限公司(武汉君悦花园 S-5 幢 1-3 层(2)号房)购房款。

(2) 项目投资款 41,128,766.17 元为本公司支付浙江新中源建设有限公司持有广西棕榈生态城镇环境发展有限公司 10%的股权受让款。

(3) 关联方借款及利息 184,486,170.37 元：105,732,745.55 元（本金 61,900,000.00 元，利息 43,832,745.55 元）为本公司对梅州时光文化旅游开发有限公司的借款本金及利息；78,753,424.82 元（本金 45,000,000.00 元，利息 33,753,424.82 元）为本公司对广东云福投资有限公司的借款本金及利息。

## 25、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目        | 期末               |                  |        |                                    | 期初             |                  |        |                                    |
|-----------|------------------|------------------|--------|------------------------------------|----------------|------------------|--------|------------------------------------|
|           | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型   | 受限情况                               | 账面余额           | 账面价值             | 受限类型   | 受限情况                               |
| 货币资金      | 265,072,328.06   | 265,072,328.06   | 冻结、保证金 | 详见附注“货币资金”                         | 283,089,321.23 | 283,089,321.23   | 冻结、担保  | 详见附注“货币资金”                         |
| 固定资产      | 189,715,177.29   | 140,256,628.74   | 抵押、质押  | 详见附注“、短期借款、其他非流动负债”                |                | 141,839,709.55   | 借款抵押担保 | 详见附注“、短期借款、其他非流动负债”                |
| 长期股权投资    | 36,069,162.09    | 36,069,162.09    | 抵押、质押  | 详见附注“其他流动负债”“其他非流动负债”“一年内到期的非流动负债” | 36,722,764.85  | 36,722,764.85    | 借款质押担保 | 详见附注“其他流动负债”“其他非流动负债”“一年内到期的非流动负债” |
| 投资性房地产    | 265,908,158.93   | 229,119,536.08   | 抵押、质押  | 详见附注“、短期借款、其他非流动负债”                |                | 202,247,322.20   | 借款抵押担保 | 详见附注“、短期借款、其他非流动负债”                |
| 应收账款      | 493,399,442.75   | 493,399,442.75   | 质押     | 详见附注“其他非流动负债”、“短期借款”“一年内到期的非流动负债”  | 358,176,974.67 | 358,176,974.67   | 借款质押担保 | 详见附注“其他非流动负债”、“短期借款”“一年内到期的非流动负债”  |
| 其他非流动金融资产 | 229,959,900.00   | 229,959,900.00   | 质押     | 详见附注“其他非流动金融资产”                    |                |                  |        |                                    |
| 合计        | 1,480,124,169.12 | 1,393,876,997.72 |        |                                    | 677,989,060.75 | 1,022,076,092.50 |        |                                    |

## 26、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  | 300,000,000.00   | 610,000,000.00   |
| 抵押借款  |                  | 21,700,000.00    |
| 保证借款  |                  | 29,000,000.00    |
| 信用借款  | 872,000,000.00   | 1,220,000,000.00 |
| 反保理借款 | 26,609,217.28    |                  |
| 借款利息  | 3,476,494.24     | 20,132,458.48    |
| 合计    | 1,202,085,711.52 | 1,900,832,458.48 |

短期借款分类的说明：

报告期末质押借款 300,000,000.00 元，主要包括：

1、质押借款 200,000,000.00 元系本公司向中信银行股份有限公司郑州分行的借款，借款时间自 2023 年 12 月 12 日至 2024 年 12 月 11 日，河南省中豫融资担保有限公司以其账号为 8111101023201747357 内定期存款 206,000,000.00 元提供质押担保。

2、质押借款 100,000,000.00 元系本公司向恒丰银行股份有限公司郑州分行的借款，借款时间自 2023 年 11 月 15 日至 2024 年 11 月 15 日，河南省中豫融资担保有限公司以其账号为 41050201100100000110 内定期存款 103,000,000.00 元提供质押担保。

报告期末反保理借款 26,609,217.28 元，主要包括：

1、中原银行股份有限公司郑州分行受让河南建普建筑工程有限公司对棕榈生态城镇发展股份有限公司赊销所产生的应收账款 5,000,000.00 元，借款时间自 2023 年 8 月 24 日至 2024 年 8 月 21 日。

2、中原银行股份有限公司郑州分行受让河南臻宗建筑工程有限公司对棕榈生态城镇发展股份有限公司赊销所产生的应收账款 10,000,000.00 元，借款时间自 2023 年 8 月 29 日至 2024 年 8 月 23 日。

3、中原银行股份有限公司郑州分行受让河南台佩建筑工程有限公司对棕榈生态城镇发展股份有限公司赊销所产生的应收账款 1,500,000.00 元，借款时间自 2023 年 9 月 28 日至 2024 年 9 月 25 日。

4、中原银行股份有限公司郑州分行受让安阳腾海商贸有限公司对棕榈生态城镇发展股份有限公司赊销所产生的应收账款 610,000.00 元，借款时间自 2023 年 9 月 28 日至 2024 年 9 月

25 日。

5、中原银行股份有限公司郑州分行受让河南迈锐建筑工程有限公司对棕榈生态城镇发展股份有限公司赊销所产生的应收账款 1,205,100.00 元，借款时间自 2023 年 10 月 27 日至 2024 年 10 月 25 日。

6、中原银行股份有限公司郑州分行受让陕西中盛聚泰建设工程有限公司鹤壁分公司对棕榈生态城镇发展股份有限公司赊销所产生的应收账款 4,900,000.00 元，借款时间自 2023 年 12 月 14 日至 2024 年 12 月 11 日。

7、中原银行股份有限公司郑州分行受让河南春景环境工程有限公司对棕榈生态城镇发展股份有限公司赊销所产生的应收账款 2,000,000.00 元，借款时间自 2023 年 12 月 27 日至 2024 年 12 月 22 日。

8、中原银行股份有限公司郑州分行受让河南建普建筑工程有限公司对棕榈生态城镇发展股份有限公司赊销所产生的应收账款 1,394,117.28 元，借款时间自 2023 年 12 月 27 日至 2024 年 12 月 22 日。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

## 27、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 8,290,000.00  |               |
| 银行承兑汇票 | 66,931,657.90 | 74,631,396.18 |
| 合计     | 75,221,657.90 | 74,631,396.18 |

## 28、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 3,502,391,108.67 | 2,990,350,553.51 |
| 1 至 2 年 | 1,462,090,266.95 | 1,966,651,623.46 |
| 2 至 3 年 | 1,467,355,112.57 | 792,819,341.81   |
| 3 年以上   | 1,631,369,125.11 | 1,076,555,801.63 |
| 合计      | 8,063,205,613.30 | 6,826,377,320.41 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|----------------|-----------|
| 贵州某科技发展有限公司 | 46,326,754.14  | 工程未结算     |
| 贵州某实业有限公司   | 45,356,634.23  | 工程未结算     |
| 中国某工程局有限公司  | 34,564,434.22  | 工程未结算     |
| 湖南某绿化有限公司   | 33,107,134.12  | 工程未结算     |
| 江西省某建设有限公司  | 25,883,090.76  | 工程未结算     |
| 合计          | 185,238,047.47 |           |

29、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 1,001,095.89   | 1,001,095.89   |
| 其他应付款 | 255,378,025.15 | 395,730,393.85 |
| 合计    | 256,379,121.04 | 396,731,489.74 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 1,001,095.89 | 1,001,095.89 |
| 合计       | 1,001,095.89 | 1,001,095.89 |

(2) 应付股利

适用 不适用

(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           |
|---------|----------------|----------------|
| 关联往来    | 49,406,881.76  | 16,975,095.89  |
| 个人往来    | 1,014,357.75   | 10,228,406.57  |
| 保证金     | 58,574,218.95  | 43,449,540.99  |
| 其他及往来款项 | 146,382,566.69 | 325,077,350.40 |
| 合计      | 255,378,025.15 | 395,730,393.85 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 淮安市某建设工程有限公司 | 10,000,000.00 | 未到结算期     |

|            |               |       |
|------------|---------------|-------|
| 湖北省某集团有限公司 | 12,515,770.24 | 未到结算期 |
| 合计         | 22,515,770.24 |       |

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明:

## 30、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位: 元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 股权竞拍诚意金 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 预收租金    | 798,217.14   | 707,798.09   |
| 合计      | 1,798,217.14 | 1,707,798.09 |

## 31、合同负债

单位: 元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 工程施工设计服务相关的合同负债 | 357,237,356.08 | 535,444,313.43 |
| 合计              | 357,237,356.08 | 535,444,313.43 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

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       |
|-----------------|----------------|------------|
| 工程施工设计服务相关的合同负债 | 178,206,957.35 | 工程施工/设计服务款 |
| 合计              | 178,206,957.35 | ——         |

## 32、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         | 601,781.72 | 257,717,540.86 | 254,936,891.00 | 3,382,431.58 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 12,804,724.35  | 12,804,724.35  |              |
| 三、辞退福利         |            | 3,399,597.18   | 3,399,597.18   |              |
| 合计             | 601,781.72 | 273,921,862.39 | 271,141,212.53 | 3,382,431.58 |

### (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 | 489,469.77 | 236,987,368.70 | 234,101,808.69 | 3,375,029.78 |
| 2、职工福利费       | 106,017.10 | 2,438,830.97   | 2,542,430.97   | 2,417.10     |
| 3、社会保险费       |            | 6,896,617.04   | 6,896,617.04   |              |
| 其中：医疗保险费      |            | 6,200,449.30   | 6,200,449.30   |              |
| 工伤保险费         |            | 292,055.66     | 292,055.66     |              |
| 生育保险费         |            | 404,112.08     | 404,112.08     |              |
| 4、住房公积金       | 1,800.00   | 10,790,223.00  | 10,792,023.00  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,494.85   | 604,501.15     | 604,011.30     | 4,984.70     |
| 合计            | 601,781.72 | 257,717,540.86 | 254,936,891.00 | 3,382,431.58 |

### (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 |      | 12,345,448.37 | 12,345,448.37 |      |
| 2、失业保险费  |      | 459,275.98    | 459,275.98    |      |
| 合计       |      | 12,804,724.35 | 12,804,724.35 |      |

### 33、应交税费

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税       | 17,635,551.23 | 14,482,663.94 |
| 企业所得税     | 10,897.99     | 4,536,352.15  |
| 个人所得税     | 1,171,211.95  | 829,620.57    |
| 城市维护建设税   | 896,205.87    | 858,853.75    |
| 印花税       | 450,672.71    | 1,144,849.28  |
| 土地使用税     | 71,145.46     | 84,906.77     |
| 教育费附加     | 882,938.42    | 796,504.21    |
| 环境保护税、防洪费 |               | 12,870.90     |
| 房产税       | 566,293.17    | 1,752,104.52  |
| 合计        | 21,684,916.80 | 24,498,726.09 |

### 34、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      | 104,000,000.00 | 70,000,000.00    |
| 一年内到期的应付债券      |                | 499,901,785.71   |
| 一年内到期的租赁负债      | 7,195,340.22   | 12,449,047.47    |
| 一年内到期非流动负债的应付利息 | 6,672,576.15   | 26,619,883.22    |
| 一年内到期的其他机构借款    |                | 700,000,000.00   |
| 合计              | 117,867,916.37 | 1,308,970,716.40 |

其他说明：

(1) 一年内到期长期借款情况如下：

1) 一年内到期的长期借款 4,000,000.00 元系本公司向中原银行股份有限公司郑州分行的信用借款，借款本金 55,000,000.00 元，借款时间自 2023 年 8 月 30 日至 2026 年 8 月 30 日。分期还本，2024 年 2 月 21 日归还 2,000,000.00 元，2024 年 8 月 21 日归还 2,000,000.00 元。

2) 一年内到期的长期借款 50,000,000.00 元系本公司向洛阳银行股份有限公司郑州分行的信用借款，借款本金 100,000,000.00 元，借款时间自 2021 年 2 月 10 日至 2024 年 2 月 10 日。分期还本，2024 年 2 月 10 日归还 50,000,000.00 元。

3) 一年内到期的长期借款 15,000,000.00 元系本公司向洛阳银行股份有限公司郑州分行的信用借款，借款本金 30,000,000.00 元，借款时间自 2021 年 2 月 19 日至 2024 年 2 月 19 日。分期还本，2024 年 2 月 19 日归还 15,000,000.00 元。

4) 一年内到期的长期借款 35,000,000.00 元系本公司向洛阳银行股份有限公司郑州分行的信用借款，借款本金 70,000,000.00 元，借款时间自 2021 年 2 月 20 日至 2024 年 2 月 20 日。分期还本，2024 年 2 月 20 日归还 35,000,000.00 元。

(2) 一年内到期的应付利息 6,672,576.15 元（其中长期借款利息 2,610,076.15 元，应付债券利息 4,062,500.00 元）。

### 35、其他流动负债

单位：元

| 项目               | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------|------------------|------------------|
| 预提增值税-待转销项税额     | 337,753,122.52   | 373,048,811.77   |
| 预提工程城建税          | 2,149,430.01     | 1,879,046.17     |
| 预提工程教育费附加        | 1,526,821.88     | 1,329,520.06     |
| 预提工程防洪费          | 450,902.16       | 322,044.18       |
| 预提工程个税           | 3,109,613.87     | 2,520,144.26     |
| 预提工程其他税费         | 33,034,807.78    | 435,917.16       |
| 其他机构借款及利息        | 2,031,978,888.90 | 403,790,000.00   |
| 已背书未终止确认商业承兑汇票   | 538,736.87       | 13,504,036.67    |
| 未终止确认的鼎 E 信等数字债权 | 1,400,000.00     | 16,500,000.00    |
| 关联方借款及利息         | 1,750,704,567.48 | 1,081,445,437.94 |
| 合计               | 4,162,646,891.47 | 1,894,774,958.21 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 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 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |      |      |

|    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 合计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

(1) 本公司根据财政部于 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）的规定，将已确认收入但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额，已计提但尚未形成纳税义务的其他工程附加税费从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”。

(2) 其他机构借款，主要本金为：

1) 本公司于 2023 年向五矿国际信托有限公司借入款项 968,100,000.00 元，其中：485,000,000.00 元借款期限为自 2023 年 2 月 24 日至 2024 年 2 月 24 日；8,000,000.00 元借款期限为自 2023 年 2 月 28 日至 2024 年 2 月 28 日；475,100,000.00 元借款期限 2023 年 3 月 9 日至 2024 年 3 月 9 日。

2) 本公司于 2023 年向百瑞信托有限责任公司借入款项 150,000,000.00 元，借款期限为自 2023 年 12 月 15 日至 2024 年 6 月 15 日。

3) 本公司于 2023 年向西安城投商业保理有限公司借入款项 200,000,000.00 元，借款期限为自 2023 年 6 月 28 日至 2024 年 6 月 28 日。

4) 本公司通过郑州银行股份有限公司西大街支行向委托人河南中豫信用增进有限公司借款本金 150,000,000.00 元，借款时间自 2023 年 9 月 19 日至 2024 年 3 月 19 日，借款利率 8.00%。

5) 本公司通过郑州银行股份有限公司建设支行向委托人河南中豫信用增进有限公司借款本金 160,000,000.00 元，借款时间自 2023 年 10 月 16 日至 2024 年 1 月 12 日，借款利率 8.00%。

6) 本公司向中信银行股份有限公司发起设立棕榈生态城镇发展股份有限公司 2023 年度第一期理财直接融资工具，向中信银行理财子公司信银理财有限责任公司借款本金 400,000,000.00 元，利率 5.348%，期限 2023 年 3 月 29 日至 2024 年 3 月 29 日，由中原豫资投资控股集团有限公司提供保证担保。

(3) 关联方借款及利息。主要本金为：

1) 本公司于 2022 年向中原豫资投资控股集团有限公司借入款项 400,000,000.00 元，其中 200,000,000.00 元借款期限为自 2022 年 11 月 21 日至 2023 年 11 月 21 日，本期还款 30,000,000.00 元；200,000,000.00 元借款期限为自 2023 年 8 月 7 日至 2024 年 8 月 6 日。

2) 本公司与 2022 年向河南省豫资保障房运营管理有限公司借入款项

1,270,000,000.00 元，其中 100,000,000.00 元借款期限为自 2022 年 8 月 9 日至 2024 年 8 月 8 日；300,000,000.00 元借款期限为自 2022 年 11 月 2 日至 2024 年 11 月 1 日；200,000,000.00 元借款期限为自 2023 年 1 月 10 日至 2024 年 1 月 9 日；170,000,000.00 元借款期限为自 2023 年 11 月 16 日至 2024 年 11 月 15 日；400,000,000.00 元借款期限为自 2023 年 12 月 12 日至 2024 年 6 月 7 日；100,000,000.00 元借款期限为 2023 年 12 月 18 日至 2024 年 6 月 7 日，本年度已还款 50,000,000.00 元。

3) 本公司于 2022 年向河南豫资绿色生活产业发展有限公司借入款项 50,000,000.00 元，借款期限为自 2022 年 12 月 30 至 2023 年 3 月 29 日

4) 本公司向潍坊棕铁投资发展有限公司借入款项 67,060,000.00 元，其中：15,000,000.00 元借款期限为自 2018 年 6 月 16 日至 2023 年 12 月 31 日；5,000,000.00 元借款日为 2018 年 6 月 21 日；17,500,000.00 元借款日为 2019 年 2 月 1 日；10,500,000.00 元借款日为 2019 年 4 月 1 日；3,500,000.00 元借款日为 2019 年 9 月 10 日；6,650,000.00 元借款日为 2020 年 1 月 20 日；8,910,000.00 元借款日为 2021 年 2 月 27 日。上述借款均无利息，到期日均为 2023 年 12 月 31 日。

5) 本公司于 2022 年向河南中豫洛邑建设发展有限公司借入账款 40,000,000.00 元，借款日为 2022 年 1 月 17 日，尚未约定到期日。

### 36、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 信用借款 | 51,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计   | 51,000,000.00 | 100,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

报告期末信用借款 51,000,000.00 元，主要包括：

1) 本公司向中原银行股份有限公司郑州分行借款本金 55,000,000.00 元，借款时间自 2023 年 8 月 30 日至 2026 年 8 月 30 日。分期还本，借款利率 5.22%。截至报告日剩余借款本金 55,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债 4,000,000.00 元。

2) 本公司向洛阳银行股份有限公司郑州分行借款本金 100,000,000.00 元，借款时间自 2021 年 2 月 10 日至 2024 年 2 月 10 日。分期还本，借款利率 5.22%。截至报告日已归还借

款本金 50,000,000.00 元，剩余借款本金 50,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债 50,000,000.00 元。

3) 本公司向洛阳银行股份有限公司郑州分行借款本金 30,000,000.00 元，借款时间自 2021 年 2 月 19 日至 2024 年 2 月 19 日。分期还本，借款利率 5.22%。截至报告日已归还借款本金 15,000,000.00 元，剩余借款本金 15,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债 15,000,000.00 元。

4) 本公司向洛阳银行股份有限公司郑州分行借款本金 70,000,000.00 元，借款时间自 2021 年 2 月 20 日至 2024 年 2 月 20 日。分期还本，借款利率 5.22%。截至报告日已归还借款本金 35,000,000.00 元，剩余借款本金 35,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债 35,000,000.00 元。

### 37、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额            |
|------------|----------------|-----------------|
| 公司债券       | 502,024,427.54 | 999,051,378.17  |
| 一年内到期的公司债券 |                | -499,901,785.71 |
| 合计         | 502,024,427.54 | 499,149,592.46  |

#### (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             | 票面利率 | 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           | 是否违约 |
|---------------------|----------------|------|------------|------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------------|----------------|------|
| 棕榈 2018 年第一期债券（品种二） | 500,000,000.00 |      | 2018/2/6   | 5 年  | 496,000,000.00 |                |                | 2,404,166.78  |              | 500,000,000.00   |                | 否    |
| 棕榈 2021 年第一期债券      | 500,000,000.00 |      | 2021/11/16 | 5 年  | 498,000,000.00 | 499,149,592.46 | 500,000,000.00 | 30,312,500.00 | 2,024,427.54 | 500,000,000.00   | 502,024,427.54 | 否    |
| 合计                  |                |      |            |      | 994,000,000.00 | 499,149,592.46 | 500,000,000.00 | 32,716,666.78 | 2,024,427.54 | 1,000,000,000.00 | 502,024,427.54 |      |

### (3) 可转换公司债券的说明

(1) 棕榈生态城镇发展股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）（简称 18 棕榈 02）：债券代码为 112646，期限五年，附第 2 年及第 4 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权；实际发行规模 5 亿元，票面利率为 6.48%；

2018 年 1 月 8 日，本公司第四届董事会第十次会议审议通过《关于公司公开发行公司债券设置担保的议案》，同意由深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司及广东省融资再担保有限公司分别为本次债券提供担保责任范围内无条件不可撤销的连带责任保证担保。

2020 年 1 月 2 日、1 月 3 日、1 月 6 日本公司发布了《关于“18 棕榈 02”票面利率调整及投资者回售实施办法的第一次提示性公告》、《关于“18 棕榈 02”票面利率调整及投资者回售实施办法的第二次提示性公告》、《关于“18 棕榈 02”票面利率调整及投资者回售实施办法的第三次提示性公告》，宣告 18 棕榈 02 在存续期内前 2 年（即 2018 年 2 月 6 日至 2020 年 2 月 5 日）票面利率为 6.48% 固定不变；在本期债券第 2 个计息年末，公司行使票面利率调整选择权，将本期债券第 3 至 5 个计息年度的票面利率调整为 5.90%。该债券于 2023 年 2 月 6 日到期归还本期债券本金及自 2022 年 2 月 6 日至 2023 年 2 月 5 日期间的利息。

(2) 本公司于 2020 年 7 月 7 日召开第五届董事会第十一次会议及于 2020 年 7 月 24 日召开 2020 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司面向专业投资者非公开发行公司债券的议案》，公司拟面向专业投资者非公开发行不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元）的公司债券，并于 2020 年 9 月 29 日收到深圳证券交易所出具的《关于棕榈生态城镇发展股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函【2020】833 号）。2021 年 8 月 10 日，公司召开第五届董事会第三十次会议，审议通过了《关于为控股股东的关联方对公司非公开发行公司债券担保提供反担保的议案》。

2021 年 11 月 15 日至 2021 年 11 月 16 日棕榈股份发行了棕榈生态城镇发展股份有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第一期），债券简称：21 棕榈 01，债券代码：133118，发行规模 5 亿元，票面利率：6.00%，债券期限：5 年，担保人及担保方式：由河南省中豫融资担保有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

在本期债券第 2 个计息年度末，本公司行使回收选择权，将本期债券第 3、4 个计息年度（即 2023 年 11 月 16 日至 2025 年 11 月 15 日）的票面利率调整为 6.50%。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

### 38、租赁负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 租赁付款额      | 9,587,323.02  | 49,764,688.20  |
| 未确认融资费用    | -340,028.22   | -4,464,884.54  |
| 一年内到期的租赁负债 | -6,953,704.03 | -12,449,047.47 |
| 合计         | 2,293,590.77  | 32,850,756.19  |

### 39、长期应付款

适用 不适用

### 40、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

#### (2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

### 41、其他非流动负债

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他机构借款及利息 | 575,280,459.99 | 600,684,444.30 |
| 合计        | 575,280,459.99 | 600,684,444.30 |

其他说明：

(1) 棕榈股份向平安资产管理有限责任公司借入款项 650,000,000.00 元，2022 年归还 250,000,000.00 元，本期余额 400,000,000.00：棕榈股份作为融资主体与平安资产管理有限责任公司签署了《投资合同》，受托人平安资产管理有限责任公司通过发起设立“平安-棕榈股份债权投资计划（一/二期）”，将募集之委托资金以债权投资的方式投资于合同约定的投资项目。

(2) 棕榈股份向百瑞信托有限责任公司借入款项 173,630,000.00 元：棕榈作为融资主体与百瑞信托有限责任公司签署了《投资合同》，受托人百瑞信托有限责任公司通过发起设立“百瑞富诚 974 号集合资金信托计划（中原投资）”，以信托计划项下的募集资金按本合同约定进行可续期债权投资。

## 42、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 | 1,812,816,265.00 |             |    |       |    |    | 1,812,816,265.00 |

## 43、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) | 3,070,591,048.21 | 27,921,614.85 |      | 3,098,512,663.06 |
| 合计         | 3,070,591,048.21 | 27,921,614.85 |      | 3,098,512,663.06 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加金额系山东胜伟盐碱地科技有限公司本年不在合并范围导致。

## 44、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额          | 本期发生额        |                    |                      |         |              |           | 期末余额          |
|--------------------|---------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|-----------|---------------|
|                    |               | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 29,466,786.87 | 1,772,862.87 |                    |                      |         | 1,772,862.87 |           | 31,239,649.74 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 1,635,918.27  | 556,668.84   |                    |                      |         | 556,668.84   |           | 2,192,587.11  |
| 外币财务报表折算差额         | 27,830,868.60 | 1,216,194.03 |                    |                      |         | 1,216,194.03 |           | 29,047,062.63 |
| 其他综合收益合计           | 29,466,786.87 | 1,772,862.87 |                    |                      |         | 1,772,862.87 |           | 31,239,649.74 |

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：

## 45、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 | 188,929,981.73 |      |      | 188,929,981.73 |
| 合计     | 188,929,981.73 |      |      | 188,929,981.73 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



## 46、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期                | 上期              |
|-------------------|-------------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | -904,209,668.47   | -213,174,535.08 |
| 调整后期初未分配利润        | -904,209,668.47   | -213,174,535.08 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -939,894,875.96   | -691,035,133.39 |
| 期末未分配利润           | -1,844,104,544.43 | -904,209,668.47 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 47、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 | 3,997,420,953.36 | 3,590,036,877.34 | 4,182,350,075.89 | 3,897,844,889.54 |
| 其他业务 | 53,732,751.04    | 52,788,402.56    | 62,515,244.92    | 59,566,034.47    |
| 合计   | 4,051,153,704.40 | 3,642,825,279.90 | 4,244,865,320.81 | 3,957,410,924.01 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

| 项目  | 本年度              | 具体扣除情况               | 上年度              | 具体扣除情况              |
|---|------------------|----------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入金额  | 4,051,153,704.40 | 营业收入                 | 4,244,865,320.81 | 营业收入                |
| 营业收入扣除项目合计金额  | 16,315,266.60    | 租金、销售材料等收入，与正常经营业务无关 | 60,158,095.38    | 租金、材料销售及不具备资质的担保收入  |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重  | 0.40%            |                      | 1.42%            |                     |
| 一、与主营业务无关的业务收入  |                  |                      |                  |                     |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入 | 9,238,129.50     | 租金、销售材料等收入，与正常经营业务无关 | 53,145,111.87    | 租金、材料销售等收入与正常经营业务无关 |

|   |                  |                    |                  |                    |
|---|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| 主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。  |                  |                    |                  |                    |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | 7,077,137.10     | 不具备资质的担保收入         | 7,012,983.51     | 不具备资质的担保收入         |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。  |                  |                    | 0.00             | 无                  |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。   |                  |                    | 0.00             | 无                  |
| 与主营业务无关的业务收入小计  | 16,315,266.60    | 租金、材料销售及不具备资质的担保收入 | 60,158,095.38    | 租金、材料销售及不具备资质的担保收入 |
| 二、不具备商业实质的收入  |                  |                    |                  |                    |
| 不具备商业实质的收入小计  | 0.00             | 无                  | 0.00             | 无                  |
| 营业收入扣除后金额   | 4,034,838,437.80 | 与公司正常经营业务相关收入      | 4,184,707,225.43 | 与公司正常经营业务相关收入      |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1             |                  | 分部 2 |      |      |      | 合计               |                  |
|---------|------------------|------------------|------|------|------|------|------------------|------------------|
|         | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入             | 营业成本             |
| 业务类型    |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 其中：     |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 园林施工    | 3,871,193,407.55 | 3,500,817,952.91 |      |      |      |      | 3,871,193,407.55 | 3,500,817,952.91 |
| 设计服务    | 114,355,193.13   | 77,928,176.07    |      |      |      |      | 114,355,193.13   | 77,928,176.07    |
| 商品销售    | 11,872,352.68    | 11,290,748.36    |      |      |      |      | 11,872,352.68    | 11,290,748.36    |
| 其他收入    | 53,732,751.04    | 52,788,402.56    |      |      |      |      | 53,732,751.04    | 52,788,402.56    |
|         |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 按经营地区分类 |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 其中：     |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
|         |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 市场或客户类型 |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 其中：     |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
|         |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 合同类型    |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 其中：     |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
|         |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 按商品转    |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |

|          |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
|----------|------------------|------------------|--|--|--|--|------------------|------------------|
| 让的时间分类   |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中:      |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 在某一时点确认  | 11,872,352.68    | 11,290,748.36    |  |  |  |  | 11,872,352.68    | 11,290,748.36    |
| 在某一时段内确认 | 4,039,281,351.72 | 3,631,534,531.54 |  |  |  |  | 4,039,281,351.72 | 3,631,534,531.54 |
| 按合同期限分类  |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中:      |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 按销售渠道分类  |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中:      |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 合计       | 4,051,153,704.40 | 3,642,825,279.90 |  |  |  |  | 4,051,153,704.40 | 3,642,825,279.90 |

与履约义务相关的信息:

适用 不适用

其他说明

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。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

#### 48、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 | 3,262,735.49  | 2,830,102.16  |
| 教育费附加   | 2,838,838.97  | 2,351,129.66  |
| 房产税     | 3,410,148.73  | 3,226,757.61  |
| 土地使用税   | 531,580.06    | 159,526.97    |
| 车船使用税   | 63,215.70     | 79,996.16     |
| 印花税     | 3,008,858.05  | 3,417,301.09  |
| 工程个人所得税 | 156,731.95    | 205,500.48    |
| 其他      | 124,095.51    | 480,747.64    |
| 合计      | 13,396,204.46 | 12,751,061.77 |

## 49、管理费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 办公、差旅及招待费用 | 16,462,979.83  | 18,996,749.71  |
| 会议费        | 605,152.73     | 489,516.23     |
| 车辆使用费      | 1,407,317.49   | 948,879.34     |
| 物业水电费      | 3,018,916.30   | 2,753,253.68   |
| 中介机构服务咨询费  | 43,857,005.76  | 42,603,287.68  |
| 职工工资       | 74,052,381.77  | 58,547,374.84  |
| 福利费        | 1,221,473.94   | 2,207,647.65   |
| 辞退福利       | 3,303,850.10   | 3,297,982.24   |
| 社会保险费      | 6,519,824.36   | 6,280,586.95   |
| 其他保险费      | 524,210.34     | 1,379,325.93   |
| 住房公积金      | 3,585,446.36   | 3,234,352.59   |
| 教育经费及工会经费  | 770,507.74     | 829,700.92     |
| 劳动保护费      |                | 56,736.87      |
| 租赁费        | 10,103,218.67  | 3,476,067.19   |
| 折旧摊销费      | 12,724,222.28  | 14,186,286.15  |
| 管护费        | 928,945.26     | 943,409.19     |
| 其他         | 2,600,870.14   | 1,887,631.26   |
| 合计         | 181,686,323.07 | 162,118,788.42 |

## 50、销售费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 工程后期维护费    | 18,313,034.61 | 52,664,509.25 |
| 办公、差旅及招待费用 | 5,830,821.54  | 3,003,693.21  |
| 广告费及业务宣传费  | 2,360,878.86  | 1,789,961.84  |
| 招投标费       | 4,538,671.32  | 1,953,113.90  |
| 职工工资       | 552,699.32    | 271,549.29    |
| 车辆使用费      | 4,532.00      | 705.00        |
| 其他         | 53,145.73     | 14,100.30     |
| 租赁费        |               | 1,100.92      |
| 合计         | 31,653,783.38 | 59,698,733.71 |

## 51、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 人工费用    | 30,610,941.62  | 33,989,350.14  |
| 材料费投入   | 140,806,820.50 | 96,786,894.47  |
| 折旧与长期待摊 | 4,464,009.32   | 6,027,751.66   |
| 无形资产摊销  | 387,057.51     | 561,333.35     |
| 其他费用    | 902,130.56     | 1,012,463.14   |
| 合计      | 177,170,959.51 | 138,377,792.76 |

## 52、财务费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额           | 上期发生额          |
|----------|-----------------|----------------|
| 利息费用     | 387,082,615.98  | 405,252,925.39 |
| 利息收入     | -152,455,441.73 | -18,346,438.49 |
| 汇兑损益     | -4,584,531.18   | -28,229,586.71 |
| 手续费及其他费用 | 57,760,808.88   | 52,872,239.15  |
| 未确认融资费用  | 25,980,038.83   | 2,286,507.81   |
| 合计       | 313,783,490.78  | 413,835,647.15 |

### 53、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        |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助       | 1,946,024.33 | 4,318,021.46 |
| 进项税加计抵减    | 158,874.79   | 445,688.42   |
| 代扣个人所得税手续费 | 226,641.47   | 99,653.12    |
| 直接减免的增值税   |              | 2,220.11     |
| 其他         | 2,261.82     | 2,138,755.87 |
| 合计         | 2,333,802.41 | 7,004,338.98 |

### 54、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        |
|---------------|---------------|--------------|
| 其他非流动金融资产     | -1,889,916.73 | 5,938,656.36 |
| 合计            | -1,889,916.73 | 5,938,656.36 |

### 55、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     | -73,606,522.34 | -78,205,538.60 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | 12,891,771.01  |                |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入   | 29,247,168.92  | 24,556,286.52  |
| 债务重组收益             |                | 721,989.58     |
| 摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                | -936,244.94    |
| 应收款项融资终止确认收益       | 80,000.00      | -2,008,661.51  |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | -582,063.06    |                |
| 合计                 | -31,969,645.47 | -55,872,168.95 |

### 56、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额           | 上期发生额           |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 应收票据坏账损失  | -3,690,199.09   | -259,228.68     |
| 应收账款坏账损失  | -141,289,127.10 | -148,407,885.80 |
| 其他应收款坏账损失 | -103,005,997.90 | 10,855,670.53   |
| 长期应收款坏账损失 | 463,442.33      | -1,161,932.27   |
| 合计        | -247,521,881.76 | -138,973,376.22 |

## 57、资产减值损失

单位：元

| 项目           | 本期发生额           | 上期发生额          |
|--------------|-----------------|----------------|
| 二、长期股权投资减值损失 | -379,319,647.74 | -12,657,998.48 |
| 十一、合同资产减值损失  | -8,228,380.99   | -33,043,335.37 |
| 合计           | -387,548,028.73 | -45,701,333.85 |

其他说明：

本期长期股权投资减值损失主要原因系公司投资上海一桐维奇投资管理中心（有限合伙），其所间接投资的西布朗足球俱乐部被处置，处置价格大幅影响本期末该股权可收回金额导致。

## 58、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        |
|-----------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置收益 | 1,399,886.87 | 1,382,361.48 |

## 59、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 |
|----|---------------|--------------|---------------|
| 其他 | 20,017,119.72 | 3,979,311.84 | 20,017,119.72 |
| 合计 | 20,017,119.72 | 3,979,311.84 | 20,017,119.72 |

## 60、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        | 14,120.44    | 35,405.00  | 14,120.44     |
| 盘亏损失        | 89,291.00    | 1,968.25   | 89,291.00     |
| 非流动资产毁损报废损失 | 163,648.42   | 232,225.75 | 163,648.42    |
| 滞纳金及罚款支出    | 6,514.73     | 20,295.31  | 6,514.73      |
| 其他          | 2,940,978.47 | 412,559.42 | 2,940,978.47  |
| 合计          | 3,214,553.06 | 702,453.73 | 3,214,553.06  |

## 61、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 | 767,097.47  | 2,678,163.57 |
| 递延所得税费用 | -143,984.97 | 339,400.81   |
| 合计      | 623,112.50  | 3,017,564.38 |

## (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                           | -957,755,553.45 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -143,663,333.02 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -12,431,743.66  |
| 非应税收入的影响                       | 291,903.65      |
| 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 | 156,426,285.53  |
| 所得税费用                          | 623,112.50      |

## 62、其他综合收益

详见附注。

## 63、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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          |
|----------|----------------|----------------|
| 单位往来款    | 114,127,963.47 | 562,650,125.18 |
| 银行存款利息收入 | 3,016,996.63   | 10,631,775.09  |
| 政府补助收入   | 1,836,664.93   | 4,412,966.43   |
| 保证金及其他   | 697,668,015.68 | 223,155,367.98 |
| 合计       | 816,649,640.71 | 800,850,234.68 |

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          |
|--------------|----------------|----------------|
| 办公、差旅及招待费用   | 16,350,049.67  | 13,673,168.27  |
| 广告费及业务宣传费    | 1,516,347.37   | 1,334,269.41   |
| 中介机构服务费      | 10,028,489.63  | 8,001,615.79   |
| 租赁费          | 185,973.76     | 687,411.72     |
| 物业管理费        | 2,133,567.93   | 2,487,578.28   |
| 车辆使用费        | 705,458.60     | 682,470.65     |
| 会议费          | 463,489.51     | 453,603.74     |
| 银行手续费        | 2,679,292.13   | 11,644,688.71  |
| 银行承兑汇票及其他保证金 | 90,141,724.40  | 93,881,205.51  |
| 区域备用金        | 41,192,872.56  | 38,998,031.97  |
| 对外捐赠         | 8,637.50       | 35,405.00      |
| 单位往来及其他期间费用  | 801,182,486.58 | 515,882,743.26 |
| 合计           | 966,588,389.64 | 687,762,192.31 |

### (2) 与投资活动有关的现金

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          |
|--------------|--------------|----------------|
| 担保冻结存款解冻     |              |                |
| 收回关联单位借款     | 562,062.23   | 30,000.00      |
| 收回委托贷款及其他投资款 | 438,166.67   | 100,000,000.00 |
| 其他           |              | 200,000.00     |
| 合计           | 1,000,228.90 | 100,230,000.00 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

适用 不适用

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          |
|--------------|--------------|----------------|
| 担保冻结存款解冻     |              | 17,630,000.00  |
| 收回关联单位借款     |              | 100,000,000.00 |
| 收回委托贷款及其他投资款 |              |                |
| 其他           | 1,589,800.94 | 1,242,539.64   |
| 合计           | 1,589,800.94 | 118,872,539.64 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3) 与筹资活动有关的现金

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            |
|-----------|------------------|------------------|
| 未到期商业汇票贴现 |                  |                  |
| 其他筹资收现    | 5,058,352,180.71 | 945,500,000.00   |
| 收到融资租赁费   |                  |                  |
| 定期存款质押    |                  | 150,000,000.00   |
| 合计        | 5,058,352,180.71 | 1,095,500,000.00 |

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            |
|---------------|------------------|------------------|
| 非公开发行股票、债券等费用 | 724,250.00       | 1,988,076.00     |
| 融资租赁及贷款担保费用   | 13,942,838.30    | 218,950,976.36   |
| 质押定期存款等受限货币资金 |                  | 79,030,000.00    |
| 支付少数股东退还款     |                  | 44,341.97        |
| 归还关联单位借款      | 3,409,998,051.14 | 1,775,000,000.00 |
| 支付租赁负债        | 12,052,720.29    | 8,196,630.47     |
| 未终止确认的贴现费用    |                  | 234,349,766.79   |
| 注册资本返还款       |                  | 9,962,000.00     |
| 合计            | 3,436,717,859.73 | 2,327,521,791.59 |

筹资活动产生的各项负债变动情况



适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

## 64、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                              | -958,378,665.95   | -725,289,855.48   |
| 加：资产减值准备                         | 635,069,910.49    | 184,674,710.07    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 33,801,990.30     | 51,711,520.21     |
| 使用权资产折旧                          | 11,910,285.73     | 14,818,974.44     |
| 无形资产摊销                           | 3,805,267.11      | 4,093,439.82      |
| 长期待摊费用摊销                         | 5,133,767.93      | 6,734,337.89      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -1,733,470.80     | -1,382,361.48     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 91,398.12         | 232,225.75        |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 1,889,916.73      | -5,938,656.36     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 440,146,435.64    | 407,539,433.20    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 31,969,645.47     | 53,649,252.08     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -2,305,004.52     | 549,766.04        |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 5,035,383.41      | -210,365.23       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -67,917,485.98    | 849,089,786.80    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -1,403,197,686.66 | -1,506,883,813.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 1,333,145,896.90  | 843,944,490.38    |
| 其他                               |                   |                   |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额        | 68,467,583.92  | 177,332,885.12 |
| 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              | 138,222,997.65 | 237,883,546.90 |
| 减：现金的期初余额            | 237,883,546.90 | 278,804,717.88 |
| 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         | -99,660,549.25 | -40,921,170.98 |

## (2) 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           | 138,222,997.65 | 237,883,546.90 |
| 其中：库存现金        |                | 636,638.26     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 138,222,834.92 | 237,246,908.64 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 162.73         |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 138,222,997.65 | 237,883,546.90 |

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目             | 本期金额           | 上期金额           | 不属于现金及现金等价物的理由          |
|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票保证金      | 51,472,149.71  | 46,113,506.63  | 期限在 3 个月以上，且到期前无法用于随时支付 |
| 履约/保函保证金       | 384,347.22     | 1,336,592.78   | 到期前无法用于随时支付             |
| 用于质押的定期存款或通知存款 |                | 111,418,431.71 | 到期前无法用于随时支付             |
| 用工保证金          | 7,089,109.04   | 7,066,572.86   | 到期前无法用于随时支付             |
| 因诉讼被冻结的款项      | 190,801,980.17 | 116,522,218.09 | 支付能力受到限制                |
| 其他保证金          | 601,462.06     | 631,999.16     | 使用受到特定用途限制              |
| 土地复垦保证金        | 2,044,952.50   |                | 使用受到特定用途限制              |
| 共管账户使用限制       | 12,678,327.36  |                | 使用受到特定用途限制              |
| 合计             | 265,072,328.06 | 283,089,321.23 |                         |

## (4) 其他重大活动说明

1、不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无。

## 65、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 66、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  |                |         | 2,599,123.08   |
| 其中：美元 |                |         |                |
| 欧元    |                |         |                |
| 港币    | 2,868,092.82   | 0.90622 | 2,599,123.08   |
| 应收账款  |                |         |                |
| 其中：美元 |                |         |                |
| 欧元    |                |         |                |
| 港币    |                |         |                |
| 长期借款  |                |         |                |
| 其中：美元 |                |         |                |
| 欧元    |                |         |                |
| 港币    |                |         |                |
| 其他应收款 |                |         | 310,122,268.01 |
| 其中：港币 | 342,215,210.44 | 0.90622 | 310,122,268.01 |
|       |                |         |                |
|       |                |         |                |
|       |                |         |                |

(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

棕榈园林（香港）有限公司经营地位于香港，记账本位币为港币。

## 67、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

| 项目   | 本期金额          | 上期金额         |
|--|---------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用                                    | 1,683,695.02  | 2,304,527.79 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用                    |               |              |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） |               |              |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额              |               |              |
| 其中：售后租回交易产生部分                                |               |              |
| 转租使用权资产取得的收入                                 |               |              |
| 与租赁相关的总现金流出                                  | 12,943,440.22 | 8,196,630.47 |
| 售后租回交易产生的相关损益                                |               |              |
| 售后租回交易现金流入                                   |               |              |
| 售后租回交易现金流出                                   |               |              |

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|--------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 1,890,571.29 | 5,571,726.36             |
| 合计     | 1,890,571.29 | 5,571,726.36             |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

| 项目  | 每年未折现租赁收款额   |              |
|-----|--------------|--------------|
|     | 期末金额         | 期初金额         |
| 第一年 | 6,704,933.82 | 4,860,587.86 |
| 第二年 | 4,602,729.94 | 4,034,049.16 |
| 第三年 | 1,795,413.91 | 2,815,429.30 |
| 第四年 | 1,071,471.00 | 29,467.14    |
| 第五年 | 75,724.59    |              |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**□适用 不适用**68、其他****八、研发支出**

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 人工费用       | 30,610,941.62  | 33,989,350.14  |
| 材料费投入      | 140,806,820.50 | 96,786,894.47  |
| 折旧与长期待摊    | 4,464,009.32   | 6,027,751.66   |
| 无形资产摊销     | 387,057.51     | 561,333.35     |
| 其他费用       | 902,130.56     | 1,012,463.14   |
| 合计         | 177,170,959.51 | 138,377,792.76 |
| 其中：费用化研发支出 | 177,170,959.51 | 138,377,792.76 |

**1、符合资本化条件的研发项目**□适用 不适用**九、合并范围的变更****1、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本期未发生反向购买事项。

**2、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 否

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**3、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：

(1) 2023 年 10 月，本公司发布公告 2023-097，关于签订《胜伟科技以资抵债及表决权委托备忘录》和《表决权委托协议》暨预计形成关联交易的公告，并于当年 11 月召开 2023 年第六次临时股东大会通过以上议案。生效后，王胜拥有山东胜伟盐碱地科技有限公司

61.4636%的控制权，山东胜伟盐碱地科技有限公司将不再纳入公司合并报表范围。

(2) 2023 年 3 月，本公司之子公司海南棕榈文化旅游发展有限公司注销。

(3) 2023 年 5 月，公司投资设立烟台棕榈建设工程有限公司，持股比例 100%，纳入合并范围。

(4) 2023 年 10 月，本公司之子公司棕榈未来空间科技（广州）有限公司之子公司山东棕榈教育发展有限公司注销。

(5) 2023 年 5 月，公司投资设立上海综合商业经营管理有限公司，持股比例 100%，纳入合并范围。

(6) 2023 年 12 月，公司投资设立海口棕榈商业运营管理有限公司，持股比例 100%，纳入合并范围。

(7) 2023 年 12 月，公司投资设立成都棕旅商业运营管理有限公司，持股比例 100%，纳入合并范围。

(8) 2023 年 12 月，公司投资设立广州棕盈商业运营管理有限公司，持股比例 100%，纳入合并范围。

(9) 2023 年 12 月，公司投资设立广州棕榈商业运营管理有限公司，持股比例 100%，纳入合并范围。

(10) 2023 年 12 月，公司投资设立广州棕发商业运营管理有限公司，持股比例 100%，纳入合并范围。

(11) 2023 年 12 月，公司投资设立棕榈（河南）建设管理有限公司，持股比例 100%，纳入合并范围。

(12) 2023 年 12 月，公司投资设立河南棕榈总承包建设有限公司，持股比例 100%，纳入合并范围。

(13) 2023 年 12 月，公司投资设立上海棕榈东杉建设工程有限公司，持股比例 100%，纳入合并范围。

(14) 2023 年 12 月，公司投资设立河南棕榈昌源建设管理有限公司，持股比例 100%，纳入合并范围。

#### 4、其他

#### 十、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

单位：元

| 子公司名称            | 注册资本           | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质                  | 持股比例    |         | 取得方式 |
|------------------|----------------|--------|--------|-----------------------|---------|---------|------|
|                  |                |        |        |                       | 直接      | 间接      |      |
| 山东棕榈教育咨询有限公司     | 10,000,000.00  | 山东省潍坊市 | 山东省潍坊市 | 教育咨询                  | 100.00% |         | 投资设立 |
| 潍坊棕榈园林职业培训学校     | 5,000,000.00   | 山东省潍坊市 | 山东省潍坊市 | 教育培训                  |         | 100.00% | 投资设立 |
| 棕榈园林（香港）有限公司     | 10,000.00      | 香港     | 香港     | 花卉苗木、阴生植物产品的销售        | 100.00% |         | 投资设立 |
| 棕榈设计集团有限公司       | 50,000,000.00  | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 园林规划设计与咨询             | 100.00% |         | 投资设立 |
| 广东三行智慧建筑科技有限公司   | 10,000,000.00  | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 专业设计服务、商务服务           |         | 100.00% | 投资设立 |
| 棕榈生态城镇兴隆县工程有限公司  | 1,000,000.00   | 河北省承德市 | 河北省承德市 | 工程建设、城镇及城市基础规划        | 100.00% |         | 投资设立 |
| 北京棕榈生态环境工程有限公司   | 50,000,000.00  | 北京市    | 北京市    | 水污染治理；大气污染治理；         | 70.00%  |         | 投资设立 |
| 天津棕榈园林绿化工程有限公司   | 2,000,000.00   | 天津市    | 天津市    | 园林绿化工程设计、施工           | 100.00% |         | 投资设立 |
| 棕榈未来空间科技（广州）有限公司 | 50,000,000.00  | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 工程和技术研究和实验发展，新材料技术研发等 | 100.00% |         | 投资设立 |
| 上海棕周实业发展有限公司     | 10,000,000.00  | 上海市    | 上海市    | 生态城镇战略发展与研究           | 100.00% |         | 投资设立 |
| 广州棕榈资管有限公司       | 100,000,000.00 | 广州市    | 广州市    | 投资管理服务                | 100.00% |         | 投资设立 |
| 贵州棕润商业经营管理有限公司   | 1,000,000.00   | 贵州省贵阳市 | 贵州省贵阳市 | 投资管理服务                |         | 100.00% | 投资设立 |
| 贵州棕兴商业经营管理有限公司   | 1,000,000.00   | 贵州省贵阳市 | 贵州省贵阳市 | 投资管理服务                |         | 100.00% | 投资设立 |
| 河南棕建商业经营管理有限公司   | 1,000,000.00   | 河南省新乡市 | 河南省新乡市 | 投资管理服务                |         | 100.00% | 投资设立 |
| 新桐客文化旅游发展（上海）有   | 20,000,000.00  | 上海市    | 上海市    | 游览景区管理                |         | 100.00% | 投资设立 |

|                    |                |        |        |                                       |         |         |            |
|--------------------|----------------|--------|--------|---------------------------------------|---------|---------|------------|
| 限公司                |                |        |        |                                       |         |         |            |
| 贵州新桐客商旅发展有限公司      | 10,000,000.00  | 贵州省贵阳市 | 贵州省贵阳市 | 游览景区管理                                |         | 100.00% | 投资设立       |
| 棕旅（上海）旅游发展有限公司     | 15,000,000.00  | 上海市    | 上海市    | 旅游咨询，旅游资源开发                           | 100.00% |         | 投资设立       |
| 扬州棕榈文化旅游发展有限公司     | 70,000,000.00  | 高邮市    | 高邮市    | 旅游资源开发和经营管理，城镇化建设                     | 100.00% |         | 投资设立       |
| 广州旭城建设发展有限公司       | 1,000,000.00   | 广州市    | 广州市    | 园林绿化工程施工，房屋建筑物和市政基础设施项目工程总承包；各类工程建设活动 | 100.00% |         | 投资设立       |
| 海南棕榈生态城镇发展有限公司     | 10,000,000.00  | 海南省澄迈县 | 海南省澄迈县 | 城镇化建设投资                               | 70.00%  |         | 投资设立       |
| 海南农垦棕榈生态城镇发展有限公司   | 50,000,000.00  | 海南省琼海市 | 海南省琼海市 | 旅游项目开发                                |         | 65.00%  | 投资设立       |
| 广东珠三角经济带产业基金管理有限公司 | 5,000,000.00   | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 投资管理服务，受托管理股权投资基金                     | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 信阳棕榈生态城镇发展有限公司     | 10,000,000.00  | 河南省信阳市 | 河南省信阳市 | 城镇及城市规划设计                             | 51.00%  |         | 投资设立       |
| 上海一桐呀诺投资管理中心（有限合伙） | 155,000,001.00 | 上海市    | 上海市    | 投资及资产管理                               | 45.16%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 河南棕榈建设发展有限公司       | 40,000,000.00  | 河南省郑州市 | 河南省郑州市 | 工程建设、水利水电工程                           | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 广州棕榈科技物业有限公司       | 10,000,000.00  | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 物业管理；生态恢复等                            | 100.00% |         | 投资设立       |
| 长沙棕豫商业经营管理有限公司     | 1,000,000.00   | 湖南省长沙市 | 湖南省长沙市 | 商业管理；酒店管理；餐饮管理；物业管理；产业园区及配套设施项目的建设与管理 |         | 100.00% | 投资设立       |
| 大中铭泉（广州）酒店管理有限公司   | 3,000,000.00   | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 餐饮管理；品牌管理；电动汽车充电基础设施运营；酒店管理           |         | 55.00%  | 投资设立       |
| 广东棕榈大美投资有限公司       | 100,000,000.00 | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 企业管理咨询；酒店管理；餐饮管理；园区管理服务；市政设施管理        | 100.00% |         | 投资设立       |
| 上海棕豫供应链管理有限公司      | 10,000,000.00  | 上海市    | 上海市    | 供应链管理服务；建筑材料销售；机械设备租赁                 | 100.00% |         | 投资设立       |
| 棕榈科技投资（海南）         | 100,000,000.00 | 海南省三亚市 | 海南省三亚市 | 以自有资金从事投资活动；自有资金                      | 100.00% |         | 投资设立       |



|                     |                |             |             |  |         |        |      |
|---------------------|----------------|-------------|-------------|--|---------|--------|------|
| 有限公司                |                |             |             | 投资的资产管理服务；企业管理                             |         |        |      |
| 河南棕榈供应链管理有限公司       | 100,000,000.00 | 河南省郑州市      | 河南省郑州市      | 供应链管理服务；建筑材料销售；机械设备租赁                      | 100.00% |        | 投资设立 |
| 棕榈（阿克苏）生态城镇建设有限公司   | 100,000,000.00 | 新疆阿克苏地区阿克苏市 | 新疆阿克苏地区阿克苏市 | 供应链管理服务；建筑材料销售；机械设备租赁                      |         | 70.00% | 投资设立 |
| 棕榈丝路环塔生态发展（阿克苏）有限公司 | 50,000,000.00  | 新疆阿克苏       | 新疆阿克苏       | 城镇基础设施规范设计及配套建设、产业策划运营                     | 70.00%  |        | 投资设立 |
| 新疆棕榈君程城市运营管理有限公司    | 50,000,000.00  | 新疆乌鲁木齐市     | 新疆乌鲁木齐市     | 建设工程施工                                     | 70.00%  |        | 投资设立 |
| 棕榈园林建设发展有限公司        | 50,000,000.00  | 河南省郑州市      | 河南省郑州市      | 市政设施管理；园林绿化工程施工                            | 100.00% |        | 投资设立 |
| 梅州市梅县区棕兴项目投资管理有限公司  | 21,662,000.00  | 广东省梅州市      | 广东省梅州市      | 梅县区水车镇新农村建设工程项目的投资、运营管理及维护                 | 70.00%  |        | 投资设立 |
| 梅州市梅县区棕沅项目投资管理有限公司  | 426,600,000.00 | 广东省梅州市      | 广东省梅州市      | 畲江园区服务配套项目及梅县区城市扩容提质工程项目的投融资、建设、运营管理、维护、改造 | 70.00%  |        | 投资设立 |
| 河南中豫元宇宙云科技有限公司      | 10,000,000.00  | 河南省郑州市      | 河南省郑州市      | 软件和信息技术服务                                  | 70.00%  |        | 投资设立 |
| 棕榈元宇宙科技（郑州市）有限公司    | 1,000,000.00   | 河南省郑州市      | 河南省郑州市      | 物联网技术服务                                    | 100.00% |        | 投资设立 |
| 烟台棕榈建设工程有限公司        | 1,000,000.00   | 山东省烟台市      | 山东省烟台市      | 建设工程施工                                     | 100.00% |        | 投资设立 |
| 上海综合商业经营管理有限公司      | 31,798,200.00  | 上海市         | 上海市         | 商业综合服务                                     | 100.00% |        | 投资设立 |
| 海口棕榈商业运营管理有限公司      | 24,219,400.00  | 海南省海口市      | 海南省海口市      | 商业综合服务                                     | 100.00% |        | 投资设立 |
| 成都棕旅商业运营管理有限公司      | 13,560,400.00  | 四川省成都市      | 四川省成都市      | 商业综合服务                                     | 100.00% |        | 投资设立 |
| 广州棕发商业运营管理有限公司      | 64,170,200.00  | 广东省广州市      | 广东省广州市      | 商业综合服务                                     | 100.00% |        | 投资设立 |
| 广州棕盈商业运营管理有限公司      | 64,957,500.00  | 广东省广州市      | 广东省广州市      | 商业综合服务                                     | 100.00% |        | 投资设立 |
| 广州棕榈商业运营管           | 62,586,200.00  | 广东省广州市      | 广东省广州市      | 商业综合服务                                     | 100.00% |        | 投资设立 |

|                |               |        |        |         |        |         |      |
|----------------|---------------|--------|--------|---------|--------|---------|------|
| 有限公司           |               |        |        |         |        |         |      |
| 棕榈（河南）建设管理有限公司 | 10,000,000.00 | 河南省郑州市 | 河南省郑州市 | 建筑安装业   | 90.00% | 10.00%  | 投资设立 |
| 河南棕榈总承包建设有限公司  | 1,000,000.00  | 河南省郑州市 | 河南省郑州市 | 土木工程建筑业 |        | 100.00% | 投资设立 |
| 上海棕榈东杉建设工程有限公司 | 1,000,000.00  | 上海市    | 上海市    | 土木工程建筑业 |        | 100.00% | 投资设立 |
| 河南棕榈昌源建设管理有限公司 | 3,000,000.00  | 河南省郑州市 | 河南省郑州市 | 公共设施管理业 |        | 100.00% | 投资设立 |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有上海一桐呀诺投资管理中心（有限合伙）（以下简称“一桐呀诺”）45.16%股权，本公司为一桐呀诺的有限合伙人，其普通合伙人为本公司之子公司广州棕榈资管有限公司。根据一桐呀诺合伙人会议决议，一桐呀诺投委会成员5名，均由本公司委派，本公司能够对一桐呀诺实施控制。

## （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   |
|----------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 海南棕榈生态城镇发展有限公司 | 30.00%   | -556,399.62  |                | 6,056,582.59 |

## （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          |
| 海南棕榈生态城镇发展有限公司 | 66,503,989.49 | 302,310.34 | 66,806,299.83 | 48,894,077.46 |       | 48,894,077.46 | 66,841,804.95 | 302,310.34 | 67,144,115.29 | 46,152,618.89 |       | 46,152,618.89 |

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  |
| 海南棕榈生态城镇 | 9,303,477.48 | -         | -         | 8,079,751.40 | 21,719,419.41 | -         | -         | -         |
|          |              | 1,857,015 | 1,857,015 |              |               | 1,026,763 | 1,026,763 | 3,120,108 |

|            |  |     |     |  |  |     |     |     |
|------------|--|-----|-----|--|--|-----|-----|-----|
| 发展有限<br>公司 |  | .29 | .29 |  |  | .96 | .96 | .29 |
|------------|--|-----|-----|--|--|-----|-----|-----|

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

| 项目        | 期末余额          | 备注 |
|-----------|---------------|----|
| 履约/保函保证金  | 383,350.00    |    |
| 银行承兑汇票保证金 | 5,810,000.00  |    |
| 交易诉讼冻结    | 4,190,471.38  |    |
| 合计        | 10,383,821.38 |    |

#### (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

报告期不存在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。

### 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

报告期不存在子公司所有者权益份额变化的情况。

#### (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                  |  |

### 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<br>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<br>联营企业投资<br>的会计处理方<br>法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|---------------------------------|
|                 |       |     |      | 直接   | 间接 |                                 |

|                    |        |        |                      |        |        |     |
|--------------------|--------|--------|----------------------|--------|--------|-----|
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司      | 山东省潍坊市 | 山东省潍坊市 | 园林工程施工设计；花卉、苗木的种植与销售 | 61.00% |        | 权益法 |
| 潍坊棕铁投资发展有限公司       | 山东省潍坊市 | 山东省潍坊市 | 对外投资、园林绿化施工、市政工程施工   | 50.00% |        | 权益法 |
| 棕榈（广东）产业投资集团有限公司   | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 企业管理服务、产业投资          | 50.00% |        | 权益法 |
| 上海一桐维奇投资管理中心（有限合伙） | 上海市    | 上海市    | 投资及资产管理              | 49.92% |        | 权益法 |
| 广东云福投资有限公司         | 广东省梅州市 | 广东省梅州市 | 项目投资与开发              | 49.00% |        | 权益法 |
| 梅州时光文化旅游开发有限公司     | 广东省梅州市 | 广东省梅州市 | 旅游景区项目投资、开发          | 44.57% |        | 权益法 |
| 贝尔高林国际（香港）有限公司     | 香港     | 香港     | 设计                   |        | 30.00% | 权益法 |
| 棕榈盛城投资有限公司         | 广东省广州市 | 广东省中山市 | 投资、资产管理              | 30.00% |        | 权益法 |
| 江西棕榈文化旅游有限公司       | 江西省上饶市 | 江西省上饶市 | 文化旅游产业开发经营           | 40.00% |        | 权益法 |
| 嘉兴满星繁盛投资合伙企业（有限合伙） | 浙江省嘉兴  | 浙江省嘉兴  | 实业投资、股权投资、创业投资       | 50.00% |        | 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：

2023 年 10 月，本公司发布公告 2023-097，关于签订《胜伟科技以资抵债及表决权委托备忘录》和《表决权委托协议》暨预计形成关联交易的公告，并于当年 11 月召开 2023 年第六次临时股东大会通过以上议案。生效后，本公司持有山东胜伟盐碱地科技有限公司 61.2195% 股份，王胜拥有山东胜伟盐碱地科技有限公司 61.4636% 的控制权，山东胜伟盐碱地科技有限公司将不再纳入公司合并报表范围。

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：

## （2）重要合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     |                  |
|-------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|             | 潍坊棕铁投资发展有限公司   | 棕榈（广东）产业投资集团有限公司 | 潍坊棕铁投资发展有限公司   | 棕榈（广东）产业投资集团有限公司 |
| 流动资产        | 136,329,040.02 | 101,394,883.46   | 136,819,790.53 | 114,367,987.04   |
| 其中：现金和现金等价物 | 7,653,985.24   | 56,602.91        | 8,261,923.91   | 29,706.49        |
| 非流动资产       | 55,442,143.54  | 1,719.64         | 102,138,986.46 | 1,719.64         |

|                      |                |                |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 资产合计                 | 191,771,183.56 | 101,396,603.10 | 238,958,776.99 | 114,369,706.68 |
| 流动负债                 | 18,169,969.03  | 21,824,123.10  | 18,797,170.34  | 34,823,693.57  |
| 非流动负债                |                |                |                |                |
| 负债合计                 | 18,169,969.03  | 21,824,123.10  | 18,797,170.34  | 34,823,693.57  |
| 少数股东权益               |                |                |                |                |
| 归属于母公司股东权益           | 173,601,214.53 | 79,572,480.00  | 220,161,606.65 | 79,546,013.11  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 86,800,607.27  | 39,786,240.00  | 110,080,803.33 | 39,773,006.56  |
| 调整事项                 | -157,748.43    | 45,600,000.00  |                | 45,500,000.00  |
| --商誉                 |                |                |                |                |
| --内部交易未实现利润          |                |                |                |                |
| --其他                 | -157,748.43    | 45,600,000.00  |                | 45,500,000.00  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 86,642,858.84  | 85,386,240.00  | 110,080,803.33 | 85,273,006.56  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                |                |                |                |
| 营业收入                 |                |                |                |                |
| 财务费用                 | -209,286.14    | 1,181.26       | -132,118.50    | 306,879.72     |
| 所得税费用                | 659,052.98     |                | 3,786,370.18   |                |
| 净利润                  | -489,664.78    | -173,533.11    | 11,035,217.56  | -1,016,005.73  |
| 终止经营的净利润             |                |                |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |                |                |
| 综合收益总额               | -489,664.78    | -173,533.11    | 11,035,217.56  | -1,016,005.73  |
|                      |                |                |                |                |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |                |                |                |                |

(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       |                |                    |                    |                |                |                     |
|---------------|------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|---------------------|------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|---------------------|
|               | 棕榈盛城投资有限公司       | 江西棕榈文化旅游有限公司   | 嘉兴满星繁盛投资合伙企业（有限合伙） | 上海一桐维奇投资管理中心（有限合伙） | 梅州时光文化旅游开发有限公司 | 广东云福投资有限公司     | 贝尔高林国际（香港）有限公司（HKD） | 棕榈盛城投资有限公司       | 江西棕榈文化旅游有限公司   | 嘉兴满星繁盛投资合伙企业（有限合伙） | 上海一桐维奇投资管理中心（有限合伙） | 梅州时光文化旅游开发有限公司 | 广东云福投资有限公司     | 贝尔高林国际（香港）有限公司（HKD） |
| 流动资产          | 1,165,388,277.32 | 144,258,292.16 | 2,195,744.08       | 99,232.47          | 253,404,291.26 | 60,806,569.95  | 113,199,619.24      | 1,216,950,734.51 | 203,046,405.11 | 1,299,552.86       | 107,218.46         | 275,108,766.26 | 71,006,615.75  | 161,552,741.12      |
| 非流动资产         | 624,564,288.46   | 211,287,269.02 | 79,108,439.76      | 355,993,562.18     | 4,157,091.81   | 16,799,293.63  | 8,182,379.86        | 786,785,443.82   | 221,567,254.84 | 87,598,439.76      | 406,307,791.31     | 8,631,403.95   | 26,860,099.23  | 1,034,789.63        |
| 资产合计          | 1,789,952,565.78 | 355,545,561.18 | 81,304,183.84      | 356,092,794.65     | 257,561,383.07 | 77,605,863.58  | 121,381,999.10      | 2,003,736,178.33 | 424,613,659.95 | 88,897,992.62      | 406,415,009.77     | 283,740,170.21 | 97,866,714.98  | 162,587,530.75      |
| 流动负债          | 2,197,508,615.04 | 102,064,397.81 | 26,658.72          |                    | 184,372,416.70 | 110,962,435.82 | 148,318,383.96      | 2,044,613,438.66 | 149,480,712.28 | 255,621.12         | 4,000.00           | 185,476,239.46 | 106,462,435.80 | 151,436,280.00      |
| 非流动负债         | 274,018,183.31   | 91,044,707.93  |                    |                    | 36,326,327.73  |                | 3,420,901.10        | 227,995,612.44   | 96,864,972.57  |                    |                    | 39,012,480.88  |                |                     |
| 负债合计          | 2,471,526,798.35 | 193,109,105.74 | 26,658.72          |                    | 220,698,744.43 | 110,962,435.82 | 151,739,285.06      | 2,272,609,051.10 | 246,345,684.85 | 255,621.12         | 4,000.00           | 224,488,720.34 | 106,462,435.80 | 151,436,280.00      |
| 少数股东权益        | 41,729,403.34    |                |                    |                    |                |                |                     | 344,005.32       |                |                    |                    |                |                |                     |
| 归属于母公司股东权益    | 639,844,829.23   | 162,436,455.44 | 81,277,525.12      | 356,092,794.65     | 36,862,638.64  | 33,356,572.24  | 30,357,286.04       | 268,528,867.45   | 178,267,975.10 | 88,642,371.50      | 406,411,009.77     | 59,251,449.87  | 8,595,720.82   | 11,151,251.00       |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 191,953,448.77   | 64,974,582.18  | 40,638,762.56      | 177,761,523.09     | 16,429,678.04  | 16,344,720.40  | 9,107,185.81        | 80,558,660.24    | 71,307,190.04  | 44,321,185.75      | 202,867,370.92     | 26,409,141.48  | 4,211,903.20   | 3,345,375.30        |
| 调整事项          | 191,953,448.77   | 13,463,011.80  | 47,342,875.62      | 154,257,523.09     | 56,181,900.66  | 16,344,720.40  | 115,533,364.58      | 80,558,660.24    | 1,385,658.97   | 47,342,980.62      | 223,941,582.96     | 9,862,947.31   | 4,211,903.20   | 115,614,566.58      |
| --商誉          |                  |                |                    |                    |                |                |                     |                  |                |                    |                    |                |                |                     |
| --内部交易        |                  |                |                    |                    |                |                |                     |                  |                |                    |                    |                |                |                     |

|                      |                 |               |               |                 |               |                |                |                |               |               |                |               |               |                |
|----------------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 未实现利润                |                 |               |               |                 |               |                |                |                |               |               |                |               |               |                |
| --其他                 | 191,953,448.77  | 13,463,011.80 | 47,342,875.62 | -154,257,523.09 | 56,181,900.66 | -16,344,720.40 | 115,533,364.58 | 80,558,660.24  | 1,385,658.97  | 47,342,980.62 | 223,941,582.96 | 9,862,947.31  | 4,211,903.20  | 115,614,566.58 |
| 对联营企业权益投资的账面价值       |                 | 78,437,593.98 | 87,981,638.18 | 23,504,000.00   | 72,611,578.70 |                | 106,426,178.77 |                | 72,692,849.01 | 91,664,166.37 | 426,808,953.88 | 36,272,088.79 |               | 118,959,941.88 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                 |               |               |                 |               |                |                |                |               |               |                |               |               |                |
| 营业收入                 | 65,532,061.71   | 67,520,400.71 |               |                 | 7,217,943.30  |                | 63,159,169.46  | 40,950,235.65  | 69,913,603.90 | 0.00          | 0.00           | 3,375,489.29  | 0.00          | 100,464,258.00 |
| 净利润                  | -409,156,211.91 | 724,306.09    | 3,937,205.32  | -48,822,845.84  | 23,499,975.83 | -25,276,084.84 | 41,418,808.27  | 295,761,203.92 | 20,843,642.00 | 2,722,048.46  | 19,950,540.30  | 34,329,289.07 | 37,229,479.83 | 22,980,330.00  |
| 终止经营的净利润             |                 |               |               |                 |               |                |                |                |               |               |                |               |               |                |
| 其他综合收益               |                 |               |               |                 |               |                |                |                |               |               |                |               |               | 9,382,262.38   |
| 综合收益总额               | -409,156,211.91 | 724,306.09    | 3,937,205.32  | -48,822,845.84  | 23,499,975.83 | -25,276,084.84 | 41,418,808.27  | 295,761,203.92 | 20,843,642.00 | 2,722,048.46  | 19,950,540.30  | 34,329,289.07 | 37,229,479.83 | 13,598,067.62  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                 |               |               |                 |               |                |                |                |               |               |                |               |               |                |

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

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        | 1,463,989,554.29 | 1,444,390,797.53 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                  |                  |
| --净利润           | -2,085,907.90    | -1,597,585.16    |
| --综合收益总额        | -2,085,907.90    | -1,597,585.16    |
| 联营企业：           |                  |                  |
| 投资账面价值合计        | 594,312,501.65   | 403,117,082.06   |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                  |                  |
| --净利润           | -30,606,685.36   | -7,222,686.09    |
| --综合收益总额        | -30,606,685.36   | -7,222,686.09    |

**(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**

本报告期内无需要披露的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情况。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

其他说明：

本报告期内合营企业或联营企业未发生超额亏损。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**



## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 1,946,024.33 | 4,318,021.46 |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司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。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。

被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 2、流动性风险

流动性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 12 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。

## 3、市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款以及应付债券。对于来源于银行借款的利率风险，本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，满足公司各类短期融资需求。并且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。

尽管上述政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于报告期内，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以港币计价的金融资产和金融负债，截至 2023 年 12 月 31 日，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额如下：货币资金金额 2,599,123.08 元，其他应收款金额 310,122,268.01 元，资产总额 419,487,565.37 元。

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

## 十三、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               | --         | --         | --             | --             |
| 其他非流动金融资产                 |            |            | 428,028,885.60 | 428,028,885.60 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            | 428,028,885.60 | 428,028,885.60 |
| (1) 权益工具投资（基金类）           |            |            | 229,959,900.00 | 229,959,900.00 |
| (2) 权益工具投资（股权类）           |            |            | 198,068,985.60 | 198,068,985.60 |
| 持续以公允价值计量的资产总额            |            |            | 428,028,885.60 | 428,028,885.60 |
| 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

对于上市权益工具、债务工具投资、基金投资，公司以证券交易所在最接近资产负债表日的交易日的收盘价作为确定公允价值的依据。

### 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

对于非上市基金投资，公司根据资产管理人提供的最接近资产负债表日的估值作为确定公允价值的依据。

#### 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

对于非上市股权投资，公司采用自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括现金流贴现分析、净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性贴现、市净率等。

#### 5、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### 十四、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 |
|------------------|------|---------|------------|--------------|---------------|
| 河南省豫资保障房管理运营有限公司 | 河南郑州 | 保障房管理运营 | 700,000 万元 | 28.72%       | 28.72%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是河南省财政厅。

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“十、在其他主体中的权益”。

#### 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“十、在其他主体中的权益”。本附注“七、长期股权投资”、“十九、长期股权投资”相关内容。

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

|                      |   |
|----------------------|---|
| 宝丰县建宝城市建设有限公司        | 豫资保障房持股 50%                             |
| 贝尔高林(广州)设计有限公司       | 联营企业投资企业, 22 年 6 月 27 注销                |
| 贝尔高林园林设计(深圳)有限公司     | 原上市公司董监高人员“刘歆”任该公司董事长                   |
| 固始县豫资建设投资有限公司        | 豫资城乡一体化持股 50%                           |
| 光山县民生天然气有限公司         | 豫资集团控制的企业                               |
| 光山县豫资城乡建设发展有限公司      | 豫资城乡一体化持股 50%                           |
| 贵安新区棕桐文化置业有限公司       | 联营企业之子公司                                |
| 贵州棕桐仟坤置业有限公司         | 联营企业投资企业                                |
| 桂林棕桐文化旅游管理有限公司       | 联营企业投资企业                                |
| 桂林棕桐文化旅游投资有限公司       | 联营企业之联营企业                               |
| 河南广成投资发展有限公司         | 豫资集团控制的企业                               |
| 河南省豫资保障房管理运营有限公司     | 上市公司直接控股股东                              |
| 河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司   | 豫资集团控制的企业                               |
| 河南省豫资青年人才公寓置业有限公司    | 豫资集团控制的企业                               |
| 河南省豫资物业发展有限公司        | 豫资集团控制的企业                               |
| 河南省中豫城市投资发展有限公司      | 豫资集团控制的企业                               |
| 河南省中豫工程担保有限公司        | 豫资集团控制的企业                               |
| 河南省中豫融资担保有限公司        | 豫资集团副董事长兼总经理“缪文全”任该公司董事长、法人             |
| 河南省中豫小镇建设管理有限公司      | 豫资集团控制的企业                               |
| 河南豫资绿色生活产业发展有限公司     | 豫资集团的联营企业, 中豫小镇持股 20%                   |
| 河南中豫信用增进有限公司         | 豫资集团控制的企业                               |
| 河南中豫资产管理有限公司         | 豫资集团控制的企业                               |
| 鹤壁市豫天新能源科技有限公司       | 豫资集团控制的企业                               |
| 湖南浚龙河乡村发展咨询策划有限公司    | 联营企业投资企业                                |
| 湖南浚龙河置业有限公司          | 棕桐盛城的子公司                                |
| 湖南棕桐生态环境工程有限公司       | 持股 20%的公司                               |
| 湖南棕桐浚龙河教育咨询有限公司      | 联营企业投资企业                                |
| 湖南棕桐浚龙河生态城镇发展有限公司    | 联营企业投资企业                                |
| 花漾年华绿色小镇建设发展(湖州)有限公司 | 子公司之投资企业(2023 年 2 月退出投资)                |
| 花漾年华生态城镇发展(湖州)有限公司   | 子公司之投资企业(2023 年 2 月退出投资)                |
| 淮滨县棕港城市建设发展有限公司      | 豫资保障房控制的企业                              |
| 淮滨县棕豫生态环境建设发展有限公司    | 豫资集团控制的公司                               |
| 郟县豫天新能源有限公司          | 豫资集团控制的企业                               |
| 兰考县红城农业发展有限公司        | 豫资集团控制的企业                               |
| 兰考豫资浚龙河实业有限公司        | 上市公司董监高人员“侯杰”任董事长, 于 2023 年 12 月 20 日退出 |
| 临颖县豫颖盛达建设工程管理有限公司    | 豫资集团控制的企业                               |
| 罗山县华燃天然气有限责任公司       | 豫资集团控制的公司                               |
| 罗山县民生天然气有限公司         | 豫资集团控制的企业                               |
| 漯河食尚年华农业科技发展有限公司     | 子公司之投资企业                                |
| 漯河市金江投资发展有限公司        | 豫资集团控制的公司                               |
| 漯河市豫资政融投资建设有限公司      | 豫资城乡一体化持股 50%                           |
| 梅州市棕桐华银文化旅游发展有限公司    | 上市公司董监高人员“李婷”任董事, 2023 年 2 月 17 日退出     |
| 梅州市棕银华景文化旅游发展有限公司    | 联营企业投资企业                                |
| 南京东方房地产开发有限公司        | 栖霞建设控制的企业                               |
| 南京迈燕房地产开发有限公司        | 栖霞建设控制的企业                               |
| 南京栖霞建设股份有限公司         | 持股 5%以上法人股东                             |
| 南京栖霞建设集团科技发展有限公司     | 栖霞建设控制的企业                               |
| 南京栖霞建设物业服务股份有限公司     | 栖霞建设控制的企业                               |
| 南乐县豫资城乡建设发展有限公司      | 豫资城乡一体化持股 50%                           |
| 平顶山市大德源天然气有限公司       | 豫资集团控制的企业                               |
| 濮阳市豫资投资发展有限公司        | 豫资保障房副总经理“曹益嘉”任该公司董事长                   |
| 三门峡豫天新能源有限公司         | 豫资集团控制的企业                               |
| 商城县民生天然气有限公司         | 豫资集团控制的企业                               |
| 上饶棕桐时光文化旅游有限公司       | 江西棕桐的子公司                                |
| 四川棕桐生态环境有限公司         | 持股 18%的公司                               |
| 苏州星州置业有限公司           | 栖霞建设控制的企业                               |

|                    |   |
|--------------------|---|
| 无锡栖霞建设有限公司         | 栖霞建设控制的企业                               |
| 无锡锡山栖霞建设有限公司       | 栖霞建设控制的企业                               |
| 无锡卓辰置业有限公司         | 栖霞建设控制的企业                               |
| 西华县豫资棕冶建设管理有限公司    | 关系密切                                    |
| 西华县豫棕建设管理有限公司      | 关系密切                                    |
| 息县豫资农产品市场有限公司      | 豫资集团控制的企业                               |
| 襄城县豫盛建设发展有限公司      | 豫资集团控制的公司                               |
| 新野县豫天新能源有限公司       | 豫资集团控制的企业                               |
| 叶县豫天新能源有限公司        | 豫资集团控制的企业                               |
| 豫天绿色能源发展(商水县)有限公司  | 豫资集团控制的企业                               |
| 中山棕榈瑞宏投资有限公司       | 豫资保障房董事“任阳”任董事                          |
| 中山棕榈瑞华投资有限公司       | 豫资保障房董事“任阳”任董事                          |
| 中山棕榈瑞智投资有限公司       | 豫资保障房董事“任阳”任董事                          |
| 中豫绿发(上海)实业有限公司     | 豫资集团控制的企业                               |
| 中原豫资投资控股集团有限公司     | 上市公司间接控股股东                              |
| 重庆巴渝乡愁旅游发展有限公司     | 联营企业的子公司                                |
| 重庆棕豫文化旅游发展有限公司     | 联营企业的子公司                                |
| 棕榈设计控股有限公司 BVI     | 子公司之联营企业                                |
| 棕榈实业(广州)有限公司       | 豫资集团控制的企业                               |
| 棕榈实业广州有限公司         | 豫资集团控制的企业                               |
| 棕榈幸福家科技有限公司        | 棕榈持股 20%的公司                             |
| 芯鑫融资租赁有限责任公司       | 豫资集团副董事长兼总经理“缪文全”任董事, 2023 年 4 月 23 日退出 |
| 中豫建设工程咨询有限公司       | 豫资集团控制的企业                               |
| 梅州市雁山湖实践教学文化发展有限公司 | 联营企业投资企业                                |

## 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      |
|------------------|------------|------------|---------|----------|------------|
| 河南省中豫工程担保有限公司    | 工程款        | 26,260.00  |         | 否        |            |
| 棕榈盛城投资有限公司       | 租赁费        | 6,587.60   |         | 否        |            |
| 中山棕榈瑞华投资有限公司     | 租赁费        | 6,569.24   |         | 否        |            |
| 贝尔高林园林设计(深圳)有限公司 | 咨询费        | 341,107.50 |         | 否        | 397,949.61 |
| 四川棕榈生态环境有限公司     | 工程施工(含税暂估) |            |         | 否        | -80.00     |

#### 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        |
|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 工程施工、设计及相关服务 | 4,472,046.13   | 4,721,000.17 |
| 贝尔高林国际(香港)有限公司 | 工程施工、设计及相关服务 | 480,601.56     | 634,069.01   |
| 广西森工园区建设投资有限公司 | 工程施工、设计及相关服务 | 130,438,082.79 |              |
| 南京栖霞建设股份有限公司   | 工程施工、设计及相关服务 | 40,153.21      |              |

|                      |              |                |                |
|----------------------|--------------|----------------|----------------|
| 河南广成投资发展有限公司         | 工程施工、设计及相关服务 | 10,534,647.04  | 10,407,063.92  |
| 兰考豫资浚龙河实业有限公司        | 工程施工、设计及相关服务 | 89,530,000.00  | 66,806,843.39  |
| 濮阳市豫资投资发展有限公司        | 工程施工、设计及相关服务 | 6,592,199.95   | 19,661,723.72  |
| 商城县棕朴旅游开发有限公司        | 工程施工、设计及相关服务 | 712,205.29     | 115,819,062.71 |
| 洛阳棕朴建设工程有限公司         | 工程施工、设计及相关服务 | 48,538,959.17  | 29,454,620.74  |
| 临颍县豫颍盛达建设工程管理有限公司    | 工程施工、设计及相关服务 | 46,765,334.81  | 11,764,456.76  |
| 正阳县豫资城乡生态环境发展有限公司    | 工程施工、设计及相关服务 | 50,018,341.08  | 356,340.99     |
| 豫天绿色能源发展(商水县)有限公司    | 工程施工、设计及相关服务 | 9,153,505.64   | 10,837,282.70  |
| 鹤壁棕朴建设发展有限公司         | 工程施工、设计及相关服务 | 90,049,293.92  | 270,282,536.79 |
| 商水县棕朴生态环境治理发展有限公司    | 工程施工、设计及相关服务 | 149,067,840.63 | 151,500,575.10 |
| 息县豫资农产品市场有限公司        | 工程施工、设计及相关服务 | 95,474,067.64  |                |
| 平顶山市大德源天然气有限公司       | 工程施工、设计及相关服务 | 67,592,974.53  |                |
| 三门峡豫天新能源有限公司         | 工程施工、设计及相关服务 | 11,388,332.37  |                |
| 鹤壁市豫天新能源科技有限公司       | 工程施工、设计及相关服务 | 19,393,268.78  |                |
| 叶县豫天新能源有限公司          | 工程施工、设计及相关服务 | 8,104,671.97   |                |
| 新野县豫天新能源有限公司         | 工程施工、设计及相关服务 | 3,464,063.14   |                |
| 郟县豫天新能源有限公司          | 工程施工、设计及相关服务 | 48,110,203.80  |                |
| 罗山县华燃天然气有限责任公司       | 工程施工、设计及相关服务 | 28,046,467.44  |                |
| 河南省豫资青年人才公寓置业有限公司    | 工程施工、设计及相关服务 | 683,700.07     |                |
| 淮滨县棕港城市建设发展有限公司      | 工程施工、设计及相关服务 | 50,540,511.18  |                |
| 兰考县红城农业发展有限公司        | 工程施工、设计及相关服务 | 178,088,843.81 |                |
| 上饶市棕远生态环境有限公司        | 工程施工、设计及相关服务 |                | 81,281,699.42  |
| 莱阳棕榈五龙河生态城镇发展有限公司    | 工程施工、设计及相关服务 |                | 59,295,875.28  |
| 漯河城发生态建设开发有限公司       | 工程施工、设计及相关服务 | 41,583,374.75  | 223,616,218.66 |
| 贵安新区棕榈文化置业有限公司       | 工程施工、设计及相关服务 | -1,717,848.55  | 2,553,958.49   |
| 海口棕岛项目建设投资有限公司       | 工程施工、设计及相关服务 | 10,044,594.20  | 19,861,273.93  |
| 贝尔高林园林设计(深圳)有限公司     | 工程施工、设计及相关服务 |                | 1,879,190.74   |
| 海口棕海项目建设投资有限公司       | 工程施工、设计及相关服务 | 3,919,471.26   | 3,553,124.02   |
| 广西棕榈生态城镇环境发展有限公司     | 工程施工、设计及相关服务 | 24,302,739.81  | 105,840,345.16 |
| 梅州市棕桐华银文化旅游发展有限公司    | 工程施工、设计及相关服务 | 554,330.82     | 122,095.89     |
| 花漾年华绿色小镇建设发展(湖州)有限公司 | 工程施工、设计及相关服务 |                | -78,199.95     |
| 梅州市棕银华景文化旅游发展有限公司    | 工程施工、设计及相关服务 | 14,045.75      | 16,412.22      |
| 宁陵县豫资棕桐生态环境发展有限公司    | 工程施工、设计及相关服务 | 306,680,519.32 | 92,102,843.38  |
| 重庆棕豫文化旅游发展有限公司       | 工程施工、设计及相关服务 | 248,470.87     | 470,439.92     |
| 棕榈盛城投资有限公司           | 工程施工、设计及相关服务 | 3,331,743.39   | 3,218,238.84   |
| 光山县民生天然气有限公司         | 工程施工、设计及相关服务 |                | 85,546,290.79  |
| 河南豫资绿色生活产业发展有限公司     | 工程施工、设计及相关服务 | 686,572.08     | 115,819,062.71 |
| 湖南棕榈浚龙河生态城镇发展有限公司    | 工程施工、设计及相关服务 |                | 4,736,857.27   |
| 花漾年华旅居置业(湖州)有限公司     | 工程施工、设计及相关服务 |                | 4,398,539.78   |
| 花漾年华生态城镇发展(湖州)有限公司   | 工程施工、设计及相关服务 |                | -931,278.65    |
| 罗山县民生天然气有限公司         | 工程施工、设计及相关服务 |                | 83,491,729.41  |
| 商城县民生天然气有限公司         | 工程施工、设计及相关服务 |                | 30,702,529.63  |
| 社旗县棕朴生态环境有限公司        | 工程施工、设计及相关服务 | 51,600,286.97  | 81,255,350.80  |
| 棕榈园林工程有限公司           | 工程施工、设计及相关服务 |                | 301,886.79     |
| 海口棕美项目建设投资有限公司       | 工程施工、设计及相关服务 |                | 973,083.00     |
| 宁波时光海湾景区开发有限公司       | 工程施工、设计及相关服务 | 594,664.48     | 27,219,051.23  |
| 南京栖霞建设集团科技发展有限公司     | 工程施工、设计及相关服务 |                | -44,770.98     |
| 河南省豫资保障房管理运营有限公司     | 工程施工、设计及相关服务 | 399,056.61     | 179,245.28     |
| 河南省豫资物业发展有限公司        | 工程施工、设计及相关服务 | 16,792.45      | 168,867.93     |
| 苏州星州置业有限公司           | 工程施工、设计及相关服务 |                | 140,547.17     |
| 南京迈燕房地产开发有限公司        | 工程施工、设计及相关服务 |                | 150,196.23     |
| 河南省中豫小镇建设管理有限公司      | 工程施工、设计及相关服务 |                | 283,018.86     |
| 永平木莲环境治理有限公司         | 工程施工、设计及相关服务 |                | 59,575,543.58  |
| 永平银江河生态环境建设有限公司      | 工程施工、设计及相关服务 |                | 40,419,667.20  |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(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 |
|----------------|--------|-----------|-----------|
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 车辆租赁   | 57,345.14 | 96,106.20 |

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 |
| 棕榈实业广州有限公司 | 房屋建筑物  |                             |       |                        |       | 4,411,360.47 | 3,860,901.75 | 98,619.91   | 353,811.15 |          |       |

(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 |
|-------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司    | 340,800,000.00 | 2018年09月29日 | 2026年06月11日 | 否          |
| 梅州市棕榈华银文化旅游发展有限公司 | 64,470,000.00  | 2022年11月18日 | 2024年12月26日 | 否          |
| 梅州市棕银华景文化旅游发展有限公司 | 9,000,000.00   | 2022年01月13日 | 2025年01月13日 | 否          |
| 上饶市棕远生态环境有限公司     | 418,388,446.88 | 2019年08月30日 | 2034年08月26日 | 否          |
| 重庆棕豫文化旅游发展有限公司    | 50,999,817.90  | 2020年11月02日 | 2025年01月18日 | 否          |
| 棕榈盛城投资有限公司        | 30,000,000.00  | 2020年11月02日 | 2024年02月29日 | 否          |
| 棕榈盛城投资有限公司        | 11,877,000.00  | 2020年11月04日 | 2024年08月03日 | 否          |
| 棕榈盛城投资有限公司        | 6,021,000.00   | 2020年12月18日 | 2024年02月29日 | 否          |
| 棕榈盛城投资有限公司        | 324,333,330.00 | 2020年12月28日 | 2023年12月13日 | 是          |
| 棕榈盛城投资有限公司        | 376,875,300.00 | 2023年12月13日 | 2024年12月12日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司    | 485,000,000.00 | 2023年02月24日 | 2024年02月24日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司    | 8,000,000.00   | 2023年02月28日 | 2024年02月28日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司    | 475,100,000.00 | 2023年03月09日 | 2024年03月09日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司    | 700,000,000.00 | 2021年01月14日 | 2023年01月14日 | 是          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司    | 400,000,000.00 | 2022年03月18日 | 2023年03月18日 | 是          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司    | 313,846,200.00 | 2020年04月09日 | 2030年04月09日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司    | 86,153,800.00  | 2020年05月15日 | 2030年05月15日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司    | 128,370,000.00 | 2023年05月25日 | 2025年05月25日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司    | 45,260,000.00  | 2023年05月26日 | 2025年05月26日 | 否          |



|                  |                |             |             |   |
|------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 中原豫资投资控股集团有限公司   | 400,000,000.00 | 2023年03月29日 | 2024年03月29日 | 否 |
| 中原豫资投资控股集团有限公司   | 200,000,000.00 | 2023年06月28日 | 2024年06月28日 | 否 |
| 河南省中豫融资担保有限公司    | 500,000,000.00 | 2021年11月16日 | 2026年11月16日 | 否 |
| 河南省豫资保障房运营管理有限公司 | 50,000,000.00  | 2022年08月03日 | 2023年08月03日 | 是 |
| 河南省豫资保障房运营管理有限公司 | 70,000,000.00  | 2022年08月08日 | 2023年08月08日 | 是 |
| 河南省豫资保障房运营管理有限公司 | 100,000,000.00 | 2022年08月09日 | 2024年08月08日 | 否 |
| 河南省豫资保障房运营管理有限公司 | 300,000,000.00 | 2022年11月02日 | 2024年11月01日 | 否 |
| 河南省豫资保障房运营管理有限公司 | 100,000,000.00 | 2022年12月29日 | 2023年12月29日 | 是 |
| 河南省豫资保障房运营管理有限公司 | 200,000,000.00 | 2023年01月10日 | 2024年01月09日 | 否 |
| 河南省豫资保障房运营管理有限公司 | 170,000,000.00 | 2023年11月16日 | 2024年11月15日 | 否 |
| 河南省豫资保障房运营管理有限公司 | 500,000,000.00 | 2023年12月08日 | 2024年06月07日 | 否 |
| 河南省豫资保障房运营管理有限公司 | 300,000,000.00 | 2023年10月13日 | 2023年12月12日 | 是 |
| 中原豫资投资控股集团有限公司   | 200,000,000.00 | 2021年08月26日 | 2025年08月25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 |
|----------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 中原豫资投资控股集团有限公司 | 485,000,000.00 | 2023年02月24日 | 2024年02月24日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司 | 8,000,000.00   | 2023年02月28日 | 2024年02月28日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司 | 475,100,000.00 | 2023年03月09日 | 2024年03月09日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司 | 313,846,200.00 | 2020年04月09日 | 2030年04月09日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司 | 81,653,800.00  | 2020年05月15日 | 2030年05月15日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司 | 400,000,000.00 | 2023年03月29日 | 2024年03月29日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司 | 128,370,000.00 | 2023年05月25日 | 2025年05月25日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司 | 45,260,000.00  | 2023年05月26日 | 2025年05月26日 | 否          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2023年06月28日 | 2024年06月28日 | 否          |
| 河南省中豫融资担保有限公司  | 100,000,000.00 | 2022年12月08日 | 2023年12月08日 | 是          |
| 河南省中豫融资担保有限公司  | 100,000,000.00 | 2022年12月19日 | 2023年12月08日 | 是          |
| 河南中豫信用增进有限公司   | 50,000,000.00  | 2022年12月19日 | 2023年03月16日 | 是          |
| 河南省中豫融资担保有限公司  | 50,000,000.00  | 2022年12月19日 | 2023年06月16日 | 是          |
| 中原豫资投资控股集团有限公司 | 400,000,000.00 | 2022年03月18日 | 2023年03月13日 | 是          |
| 河南省中豫融资担保有限公司  | 100,000,000.00 | 2022年11月01日 | 2023年11月01日 | 是          |
| 河南中豫信用增进有限公司   | 300,000,000.00 | 2023年01月13日 | 2023年03月16日 | 是          |
| 河南省中豫融资担保有限公司  | 200,000,000.00 | 2023年01月13日 | 2023年04月13日 | 是          |
| 河南中豫信用增进有限公司   | 100,000,000.00 | 2023年02月01日 | 2023年05月01日 | 是          |
| 河南中豫信用增进有限公司   | 150,000,000.00 | 2023年02月01日 | 2023年03月16日 | 是          |
| 河南中豫信用增进有限公司   | 50,000,000.00  | 2023年02月02日 | 2023年04月02日 | 是          |
| 河南中豫信用增进有限公司   | 150,000,000.00 | 2023年02月17日 | 2023年03月16日 | 是          |
| 河南中豫信用增进有限公司   | 50,000,000.00  | 2023年03月09日 | 2023年06月09日 | 是          |
| 河南中豫信用增进有限公司   | 100,000,000.00 | 2023年03月10日 | 2023年06月09日 | 是          |
| 河南中豫信用增进有限公司   | 50,000,000.00  | 2023年03月16日 | 2023年09月16日 | 是          |
| 河南中豫信用增进有限公司   | 100,000,000.00 | 2023年03月17日 | 2023年09月17日 | 是          |
| 河南中豫信用增进有限公司   | 50,000,000.00  | 2023年06月14日 | 2023年12月13日 | 是          |
| 河南中豫信用增进有限公司   | 100,000,000.00 | 2023年06月14日 | 2023年12月14日 | 是          |
| 河南省中豫融资担保有限公司  | 100,000,000.00 | 2023年11月15日 | 2024年11月15日 | 否          |

|               |                |             |             |   |
|---------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 河南省中豫融资担保有限公司 | 200,000,000.00 | 2023年12月12日 | 2024年12月11日 | 否 |
| 河南省中豫融资担保有限公司 | 500,000,000.00 | 2021年11月16日 | 2026年11月16日 | 否 |

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方                  | 拆借金额           | 起始日         | 到期日         | 说明                                   |
|----------------------|----------------|-------------|-------------|--------------------------------------|
| 拆入                   |                |             |             |                                      |
| 中原豫资投资控股集团<br>有限公司   | 700,000,000.00 | 2021年08月26日 | 2025年08月25日 | 已归还                                  |
| 中原豫资投资控股集团<br>有限公司   | 200,000,000.00 | 2022年11月21日 | 2023年11月20日 | 2023年8月归还3000<br>万元，剩余1.7亿元<br>到期未归还 |
| 中原豫资投资控股集团<br>有限公司   | 200,000,000.00 | 2023年08月07日 | 2024年08月06日 |                                      |
| 中原豫资投资控股集团<br>有限公司   | 100,000,000.00 | 2023年11月29日 | 2023年12月29日 | 已归还                                  |
| 中原豫资投资控股集团<br>有限公司   | 110,000,000.00 | 2023年12月18日 | 2024年01月18日 | 已归还                                  |
| 河南省中豫城市投资<br>发展有限公司  | 100,000,000.00 | 2021年02月09日 | 2022年11月30日 | 已归还                                  |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 50,000,000.00  | 2022年08月03日 | 2023年08月03日 | 已归还                                  |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 70,000,000.00  | 2022年08月08日 | 2023年08月08日 | 已归还                                  |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 100,000,000.00 | 2022年08月09日 | 2024年08月08日 |                                      |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 300,000,000.00 | 2022年11月02日 | 2024年11月01日 |                                      |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 100,000,000.00 | 2022年12月29日 | 2023年12月29日 | 已归还                                  |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 200,000,000.00 | 2023年01月10日 | 2024年01月09日 |                                      |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 100,000,000.00 | 2023年09月15日 | 2023年10月14日 | 已归还                                  |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 300,000,000.00 | 2023年10月13日 | 2023年12月12日 | 已归还                                  |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 170,000,000.00 | 2023年11月16日 | 2024年11月15日 |                                      |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 100,000,000.00 | 2023年11月28日 | 2023年12月28日 | 已归还                                  |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 110,000,000.00 | 2023年12月08日 | 2024年06月07日 | 已归还                                  |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 200,000,000.00 | 2023年12月12日 | 2024年06月07日 |                                      |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 200,000,000.00 | 2023年12月12日 | 2024年06月07日 |                                      |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 100,000,000.00 | 2023年12月13日 | 2024年06月07日 | 已归还                                  |
| 河南省豫资保障房运<br>营管理有限公司 | 100,000,000.00 | 2023年12月18日 | 2024年06月07日 | 2023年8月已归还<br>5000万元                 |
| 河南豫资绿色生活产<br>业发展有限公司 | 50,000,000.00  | 2022年12月30日 | 2024年03月29日 |                                      |
| 潍坊棕铁投资发展有<br>限公司     | 15,000,000.00  | 2018年06月16日 | 2023年12月31日 |                                      |
| 潍坊棕铁投资发展有            | 5,000,000.00   | 2018年06月21日 | 2023年12月31日 |                                      |

|                |               |             |             |                      |
|----------------|---------------|-------------|-------------|----------------------|
| 限公司            |               |             |             |                      |
| 潍坊棕铁投资发展有限公司   | 17,500,000.00 | 2019年02月01日 | 2023年12月31日 |                      |
| 潍坊棕铁投资发展有限公司   | 10,500,000.00 | 2019年04月01日 | 2023年12月31日 |                      |
| 潍坊棕铁投资发展有限公司   | 3,500,000.00  | 2019年09月10日 | 2023年12月31日 |                      |
| 潍坊棕铁投资发展有限公司   | 6,650,000.00  | 2020年01月20日 | 2023年12月31日 |                      |
| 潍坊棕铁投资发展有限公司   | 8,910,000.00  | 2021年02月27日 | 2023年12月31日 |                      |
| 河南中豫洛邑建设发展有限公司 | 40,000,000.00 | 2022年01月17日 |             | 2022年12月已归还2000.00万元 |
| 拆出             |               |             |             |                      |
| 广东云福投资有限公司     | 38,000,000.00 | 2016年06月13日 | 2025年12月31日 |                      |
| 广东云福投资有限公司     | 7,000,000.00  | 2016年10月20日 | 2025年12月31日 |                      |
| 梅州时光文化旅游开发有限公司 | 53,900,000.00 | 2018年02月05日 | 2025年12月31日 |                      |
| 梅州时光文化旅游开发有限公司 | 8,000,000.00  | 2018年02月08日 | 2025年12月31日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 5,000,000.00  | 2020年01月21日 | 2024年01月20日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 50,000.00     | 2020年01月20日 | 2024年01月19日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 2,197,854.16  | 2020年01月20日 | 2024年01月19日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 752,145.84    | 2020年01月20日 | 2024年01月19日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 28,000,000.00 | 2019年11月26日 | 2024年11月25日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 2,100,000.00  | 2019年12月20日 | 2024年12月19日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年12月31日 | 2024年12月30日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 5,000,000.00  | 2020年01月22日 | 2024年01月21日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 10,000,000.00 | 2020年01月22日 | 2024年01月21日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 6,580,000.00  | 2020年06月22日 | 2024年01月21日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 12,000,000.00 | 2020年06月30日 | 2024年06月29日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 2,230,000.00  | 2020年07月02日 | 2024年07月01日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 1,880,000.00  | 2020年07月08日 | 2024年07月07日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 2,200,000.00  | 2020年08月20日 | 2024年08月19日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 120,000.00    | 2020年09月18日 | 2024年09月17日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 2,080,000.00  | 2020年09月21日 | 2024年09月20日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 5,000,000.00  | 2020年09月28日 | 2024年09月27日 |                      |
| 桂林棕榈文化旅游投      | 2,000,000.00  | 2020年10月21日 | 2024年10月20日 |                      |

|                |                |             |             |           |
|----------------|----------------|-------------|-------------|-----------|
| 资有限公司          |                |             |             |           |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 3,000,000.00   | 2020年11月03日 | 2024年11月02日 |           |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 3,091,500.00   | 2020年11月03日 | 2024年11月02日 |           |
| 桂林棕榈文化旅游投资有限公司 | 3,000,000.00   | 2020年11月06日 | 2024年11月05日 |           |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 15,000,000.00  | 2013年06月18日 | 2013年08月17日 | 已到期, 尚未归还 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 30,000,000.00  | 2013年07月04日 | 2013年09月03日 | 已到期, 尚未归还 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 20,000,000.00  | 2014年01月02日 | 2014年03月02日 | 已到期, 尚未归还 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 18,000,000.00  | 2014年02月11日 | 2014年04月10日 | 已到期, 尚未归还 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 9,000,000.00   | 2014年05月13日 | 2014年07月12日 | 已到期, 尚未归还 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 9,800,000.00   | 2014年07月08日 | 2014年09月07日 | 已到期, 尚未归还 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 20,200,000.00  | 2014年07月17日 | 2014年09月16日 | 已到期, 尚未归还 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 1,500,000.00   | 2014年07月18日 | 2014年09月17日 | 已到期, 尚未归还 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 5,730,000.00   | 2014年08月06日 | 2014年10月05日 | 已到期, 尚未归还 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 1,100,000.00   | 2014年08月19日 | 2014年10月18日 | 已到期, 尚未归还 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 30,000,000.00  | 2015年01月14日 | 2015年03月13日 | 已到期, 尚未归还 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 9,000,000.00   | 2015年05月21日 | 2015年07月20日 | 已到期, 尚未归还 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 20,000,000.00  | 2015年05月12日 | 2015年07月11日 | 已到期, 尚未归还 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 5,310,000.00   | 2015年05月06日 | 2015年07月05日 | 已到期, 尚未归还 |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 104,800,000.00 | 2015年07月08日 |             |           |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司  | 5,000,000.00   | 2015年07月16日 |             |           |

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 7,121,200.00 | 8,701,200.00 |

### (8) 其他关联交易

关于胜伟科技以资抵债及表决权委托事项详见附注“(七)合并财务报表项目注释 11、其他

流动资产”。

## 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 |                   |                |               |                |               |
|      | 湖南棕榈浔龙河生态城镇发展有限公司 | 69,418,004.34  | 47,598,765.49 | 69,418,004.34  | 5,342,883.91  |
|      | 梅州市棕榈华银文化旅游发展有限公司 | 20,229,398.14  | 17,335,952.08 | 19,641,807.48  | 8,794,482.73  |
|      | 莱阳棕榈五龙河生态城镇发展有限公司 | 1,966,700.00   | 393,340.00    | 1,966,700.00   | 196,670.00    |
|      | 兰考豫资浔龙河实业有限公司     | 77,801,280.14  | 3,992,564.01  | 9,841,120.13   | 474,556.01    |
|      | 重庆巴渝乡愁旅游发展有限公司    | 510,000.00     | 505,000.00    | 510,000.00     | 251,000.00    |
|      | 漯河城发生态建设开发有限公司    | 944,865.00     | 47,243.25     |                |               |
|      | 宁波时光海湾景区开发有限公司    | 28,800.00      | 1,440.00      |                |               |
|      | 桂林棕榈文化旅游投资有限公司    | 35,158,248.46  | 12,673,771.31 | 30,442,665.41  | 4,779,028.64  |
|      | 南京栖霞建设集团科技发展有限公司  | 21,500.00      | 21,500.00     | 21,500.00      | 10,750.00     |
|      | 湖南浔龙河置业有限公司       | 2,830.20       | 2,830.20      | 2,830.20       | 2,830.20      |
|      | 湖南棕榈浔龙河教育咨询有限公司   | 15,671,757.41  | 10,849,786.98 | 15,671,757.41  | 6,722,896.36  |
|      | 宝丰县建宝城市建设有限公司     | 31,479,148.89  | 14,433,044.45 | 31,479,148.89  | 4,640,891.78  |
|      | 南乐县豫资城乡建设发展有限公司   | 3,000,000.00   | 600,000.00    | 57,248,739.69  | 10,849,747.94 |
|      | 宁陵县豫资棕榈生态环境发展有限公司 | 1,500,000.00   | 75,000.00     |                |               |
|      | 河南豫资绿色生活产业发展有限公司  | 727,766.41     | 36,388.32     | 102,945,119.66 | 7,880,282.45  |
|      | 社旗县棕朴生态环境有限公司     | 502,200.00     | 25,110.00     | 1,116,000.00   | 55,800.00     |
|      | 淮滨县棕豫生态环境建设发展有限公司 | 3,172,390.00   | 158,619.50    |                |               |
|      | 兰考县红城农业发展有限公司     | 120,017,711.80 | 6,000,885.59  | 14,724,240.00  | 736,212.00    |
|      | 襄城县豫盛建设发展有限公司     | 36,000,000.00  | 1,800,000.00  |                |               |
|      | 棕榈盛城投资有限公司        | 18,311,563.31  | 2,660,955.72  | 14,127,533.17  | 1,242,186.66  |
|      | 贵安新区棕榈文化置业有限公司    | 19,485,774.81  | 2,778,268.12  | 11,254,234.90  | 1,874,637.98  |
|      | 梅州市棕银华景文化旅游发展有限公司 | 399,885.46     | 76,004.12     | 384,996.96     | 37,629.85     |

|      |                      |               |               |               |              |
|------|----------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|      | 重庆棕豫文化旅游发展有限公司       | 11,352,459.97 | 2,192,518.49  | 11,402,880.83 | 1,115,354.77 |
|      | 上饶棕桐时光文化旅游有限公司       | 427,722.48    | 213,861.24    | 427,722.48    | 85,544.50    |
|      | 南京栖霞建设股份有限公司         | 1,340,890.00  | 410,208.70    | 1,460,220.19  | 204,297.98   |
|      | 南京栖霞建设物业服务股份有限公司     | 14,834.15     | 14,834.15     | 14,834.15     | 14,834.15    |
|      | 光山县豫资城乡建设发展有限公司      | 30,665,861.87 | 15,332,930.94 | 30,665,861.87 | 6,133,172.37 |
|      | 漯河市豫资政融投资建设有限公司      | 5,000,000.00  | 2,500,000.00  | 5,000,000.00  | 1,000,000.00 |
|      | 固始县豫资建设投资有限公司        | 7,639,960.00  | 3,819,980.00  | 7,639,960.00  | 1,527,992.00 |
|      | 豫天绿色能源发展(商水县)有限公司    | 1,382,422.26  | 69,121.11     |               |              |
|      | 漯河市金江投资发展有限公司        | 39,336,448.57 | 3,933,644.86  | 56,336,448.57 | 2,816,822.43 |
|      | 光山县民生天然气有限公司         | 27,934,265.58 | 2,793,426.56  | 27,934,265.58 | 1,396,713.28 |
|      | 罗山县民生天然气有限公司         | 26,006,888.05 | 2,600,688.81  | 26,006,888.05 | 1,300,344.40 |
|      | 商城县民生天然气有限公司         | 8,780,605.84  | 878,060.58    | 8,780,605.84  | 439,030.29   |
|      | 河南省豫资青年人才公寓置业有限公司    | 2,862,307.01  | 143,115.35    |               |              |
|      | 棕桐(广东)产业投资集团有限公司     | 314,742.82    | 209,828.56    | 314,742.82    | 94,422.85    |
|      | 南京东方房地产开发有限公司        | 1,365,566.03  | 501,883.95    | 1,365,566.03  | 393,923.69   |
|      | 无锡栖霞建设有限公司           | 653,313.90    | 653,313.90    | 653,313.90    | 653,313.90   |
|      | 无锡锡山栖霞建设有限公司         | 0.01          |               | 0.01          |              |
|      | 无锡卓辰置业有限公司           | 259,746.10    | 129,873.05    | 259,746.10    | 51,949.22    |
|      | 阿克苏棕桐东城建设有限公司        | 12,382,062.50 | 2,476,412.50  | 12,382,062.50 | 1,238,206.25 |
|      | 贵州棕桐仟坤置业有限公司         | 5,231,544.05  | 725,636.16    | 4,394,237.15  | 341,885.41   |
|      | 河南省中豫小镇建设管理有限公司      |               |               | 60,000.00     | 3,000.00     |
|      | 花漾年华绿色小镇建设发展(湖州)有限公司 |               |               | 2,680,000.00  | 2,680,000.00 |
|      | 花漾年华生态城镇发展(湖州)有限公司   |               |               | 976,301.89    | 924,000.00   |
|      | 濮阳市豫资投资发展有限公司        |               |               | 18,851,019.20 | 1,198,450.38 |
|      | 湖南浔龙河乡村发展咨询策划有限公司    | 260,000.00    | 156,000.00    | 260,000.00    |              |
|      | 贝尔高林国际(香港)有限公司       | 132,322.56    | 13,232.26     | 168,517.23    | 8,425.86     |
|      | 贝尔高林园林设计(深圳)有限公司     | 1,074,347.90  | 96,515.33     | 1,617,806.33  | 80,890.32    |
| 预付款项 |                      |               |               |               |              |
|      | 棕桐实业(广州)有            | 49,541.28     |               |               |              |

|       |                       |                |                |                |                |
|-------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 限公司                   |                |                |                |                |
|       | 中豫绿发（上海）实业有限公司        | 23,400.00      |                |                |                |
|       | 河南省中豫融资担保有限公司         | 13,683,049.58  |                | 9,022,145.64   |                |
|       | 河南省中豫工程担保有限公司         | 514,676.16     |                | 6,500.00       |                |
|       | 中原豫资投资控股集团有限公司        | 5,381,660.52   |                | 3,048,182.57   |                |
|       | 河南中豫资产管理有<br>限公司      |                |                | 10,066,801.25  |                |
| 应收股利  |                       |                |                |                |                |
|       | 贝尔高林国际（香<br>港）有限公司    | 32,442,056.45  | 17,843,131.05  | 33,318,360.31  | 11,939,383.55  |
|       | 棕桐设计控股有限公<br>司 BVI    | 135,131,531.48 | 74,322,342.31  | 133,200,484.56 | 66,600,242.28  |
| 其他应收款 |                       |                |                |                |                |
|       | 河南省中豫融资担保<br>有限公司     |                |                | 500,000.00     |                |
|       | 河南省中豫工程担保<br>有限公司     |                |                | 588,000.00     |                |
|       | 息县豫资农产品市场<br>有限公司     | 6,000,000.00   |                | 6,000,000.00   |                |
|       | 河南省中豫小镇建设<br>管理有限公司   | 139,802,055.20 |                | 139,802,055.20 |                |
|       | 河南省豫资保障房管<br>理运营有限公司  | 132,600.00     | 5,925.00       |                |                |
|       | 山东胜伟盐碱地科技<br>有限公司     | 20,060.00      |                | 20,060.00      |                |
|       | 桂林棕桐文化旅游投<br>资有限公司    | 17,456,543.70  | 44,176.24      | 17,169,981.11  | 14,924.06      |
|       | 梅州时光文化旅游开<br>发有限公司    | 870,000.00     | 870,000.00     | 870,000.00     | 870,000.00     |
|       | 贝尔高林国际（香<br>港）有限公司    | 36,281,204.78  | 19,954,662.63  | 35,762,741.71  | 17,881,370.85  |
|       | 棕桐设计控股有限公<br>司 BVI    | 408,074,564.01 | 224,441,010.20 | 402,243,126.17 | 201,121,563.08 |
|       | 广州棕科投资有限公<br>司        |                |                | 3,948.10       | 197.41         |
|       | 贵安新区棕桐文化置<br>业有限公司    | 31,601,579.79  | 504,000.00     | 29,460,246.43  |                |
|       | 海口棕岛项目建设投<br>资有限公司    | 52,699.43      | 2,634.97       |                |                |
|       | 海口棕海项目建设投<br>资有限公司    | 758.87         | 37.94          |                |                |
|       | 湖南棕桐浔龙河教育<br>咨询有限公司   | 22,891,869.30  | 11,331,475.30  | 22,891,869.30  |                |
|       | 湖南棕桐浔龙河生态<br>城镇发展有限公司 | 60,000,000.00  | 8,291,435.96   | 60,000,000.00  |                |
|       | 莱阳棕桐五龙河生态<br>城镇发展有限公司 | 11,500,000.00  |                | 11,500,000.00  |                |
|       | 梅州市梅县区棕银建<br>设有限公司    | 4,403,464.08   |                | 1,300,000.00   | 65,000.00      |
|       | 南乐县豫资城乡建设<br>发展有限公司   | 6,410,000.00   | 3,205,000.00   | 6,410,000.00   | 1,282,000.00   |
|       | 宁波时光海湾景区开<br>发有限公司    | 2,082,875.00   | 104,143.75     |                |                |

|      |                          |                |              |                |              |
|------|--------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|      | 正阳县豫资城乡生态环境发展有限公司        |                |              | 139,293.78     | 6,964.09     |
|      | 中能建棕榈陶清湖（长治市上党区）建设发展有限公司 | 215,366.27     | 20,936.82    | 203,370.18     | 10,168.51    |
|      | 重庆棕豫文化旅游发展有限公司           | 6,488,099.00   | 6,904.95     | 6,488,099.00   | 6,904.95     |
|      | 棕榈（广东）产业投资集团有限公司         | 274,215.34     | 137,107.67   | 274,215.34     | 54,843.07    |
|      | 棕榈盛城投资有限公司               | 349,385.18     | 35,018.52    | 349,385.18     | 17,469.06    |
|      | 花漾年华生态城镇发展（湖州）有限公司       |                |              | 440,906.00     | 440,906.00   |
|      | 广东马良行科技发展有限公司            | 527,833.50     | 527,833.50   | 527,833.50     | 527,833.50   |
|      | 棕榈幸福家科技有限公司              | 147,852.00     | 147,852.00   | 147,852.00     | 147,852.00   |
| 合同资产 |                          |                |              |                |              |
|      | 吉首市棕吉工程项目管理有限公司          | 96,866,728.17  | 4,843,336.41 | 96,866,728.17  | 3,390,335.49 |
|      | 海口棕美项目建设投资有限公司           | 23,699,592.81  | 1,148,002.49 | 22,726,509.81  | 817,151.30   |
|      | 桂林棕榈文化旅游投资有限公司           | 4,917,154.17   | 238,947.57   | 4,735,308.40   | 165,735.79   |
|      | 宁波时光海湾景区开发有限公司           | 51,080,624.04  | 1,285,764.31 | 23,861,572.81  | 683,577.76   |
|      | 莱阳棕榈五龙河生态城镇发展有限公司        | 141,305,097.79 | 4,232,455.21 | 132,023,193.86 | 3,181,395.41 |
|      | 漯河城发生态建设开发有限公司           | 31,338,809.90  | 250,710.48   | 29,304,210.27  | 234,433.68   |
|      | 上饶市棕远生态环境有限公司            | 127,739,178.99 | 1,672,242.59 | 62,288,355.28  | 684,136.76   |
|      | 广西棕榈生态城镇环境发展有限公司         | 111,497,015.30 | 2,476,446.30 | 32,206,282.00  | 1,066,571.76 |
|      | 河南广成投资发展有限公司             | 33,468,956.35  | 613,049.48   | 20,435,148.16  | 303,482.38   |
|      | 漯河市豫资政融投资建设有限公司          | 205,039,107.73 | 5,125,977.69 | 205,039,107.73 | 2,460,469.29 |
|      | 光山县豫资城乡建设发展有限公司          | 16,471,330.70  | 411,783.27   | 16,471,330.70  | 247,069.96   |
|      | 南乐县豫资城乡建设发展有限公司          | 111,056,314.49 | 2,776,407.86 | 57,892,333.12  | 868,384.99   |
|      | 宝丰县建宝城市建设有限公司            | 204,399,308.48 | 4,229,604.40 | 204,399,308.48 | 2,662,105.15 |
|      | 濮阳市豫资投资发展有限公司            | 123,923,276.35 | 2,871,188.24 | 157,376,012.99 | 2,154,365.61 |
|      | 固始县豫资建设投资有限公司            | 200,071,913.98 | 5,001,797.85 | 200,071,913.98 | 2,400,862.97 |
|      | 正阳县豫资城乡生态环境发展有限公司        | 19,564,134.28  | 156,513.07   | 12,061,383.12  | 143,311.23   |
|      | 重庆棕豫文化旅游发展有限公司           | 24,238,657.21  | 363,579.86   | 24,238,657.21  | 290,863.89   |
|      | 西华县豫资棕冶建设管理有限公司          | 16,063,928.42  | 240,958.93   | 32,127,856.84  | 385,534.28   |
|      | 商城县棕朴旅游开发有限公司            | 40,095,545.04  | 601,433.18   | 40,095,545.04  | 481,146.54   |
|      | 洛阳棕朴建设工程有                | 54,031,530.27  | 543,718.48   | 44,029,737.30  | 416,890.61   |



|  |                   |                |              |                |              |
|--|-------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|  | 限公司               |                |              |                |              |
|  | 西华县豫棕建设管理有限公司     | 24,037,340.85  | 360,560.11   | 24,037,340.85  | 288,448.09   |
|  | 宁陵县豫资棕榈生态环境发展有限公司 | 91,263,730.84  | 736,676.66   | 63,600,000.04  | 763,200.00   |
|  | 豫天绿色能源发展(商水县)有限公司 | 3,998,157.67   | 31,985.26    | 2,167,456.54   | 17,339.65    |
|  | 兰考豫资浚龙河实业有限公司     | 30,879,444.15  | 247,035.55   | 12,973,444.15  | 103,787.55   |
|  | 鹤壁棕朴建设发展有限公司      | 72,066,366.14  | 576,530.93   | 54,056,507.36  | 432,452.06   |
|  | 广西森工园区建设投资有限公司    | 27,148,417.20  | 217,187.34   | 7,582,704.79   | 60,661.64    |
|  | 永平银江河生态环境建设有限公司   | 6,062,950.08   | 72,755.40    | 6,062,950.08   | 48,503.60    |
|  | 永平木莲环境治理有限公司      | 8,936,331.54   | 107,235.98   | 8,936,331.54   | 71,490.65    |
|  | 社旗县棕朴生态环境有限公司     | 26,044,712.46  | 208,357.70   | 16,040,504.12  | 128,324.03   |
|  | 漯河市金江投资发展有限公司     | 15,596,834.63  | 187,162.02   | 15,596,834.63  | 124,774.68   |
|  | 河南豫资绿色生活产业发展有限公司  | 115,819,062.71 | 1,389,828.75 | 128,148,752.19 | 1,025,190.02 |
|  | 商水县棕朴生态环境治理发展有限公司 | 60,113,683.15  | 480,909.47   | 30,300,115.02  | 242,400.92   |
|  | 息县豫资农产品市场有限公司     | 56,318,477.96  | 450,547.82   |                |              |
|  | 商城县民生天然气有限公司      | 6,140,505.92   | 73,686.07    | 6,140,505.92   | 49,124.05    |
|  | 罗山县民生天然气有限公司      | 16,698,345.88  | 200,380.15   | 16,698,345.88  | 133,586.77   |
|  | 光山县民生天然气有限公司      | 17,109,258.15  | 205,311.10   | 17,109,258.15  | 136,874.07   |
|  | 淮滨县棕港城市建设发展有限公司   | 30,320,486.42  | 242,563.89   | 22,739,409.74  | 181,915.28   |
|  | 三门峡豫天新能源有限公司      | 11,388,332.37  | 91,106.66    |                |              |
|  | 鹤壁市豫天新能源科技有限公司    | 19,393,268.78  | 155,146.15   |                |              |
|  | 叶县豫天新能源有限公司       | 8,104,671.97   | 64,837.38    |                |              |
|  | 平顶山市大德源天然气有限公司    | 67,592,974.53  | 540,743.80   |                |              |
|  | 新野县豫天新能源有限公司      | 3,464,063.14   | 27,712.51    |                |              |
|  | 郟县豫天新能源有限公司       | 48,110,203.80  | 384,881.63   |                |              |
|  | 罗山县华燃天然气有限责任公司    | 28,046,467.44  | 224,371.74   |                |              |
|  | 河南省豫资青年人才公寓置业有限公司 | 3,235,173.82   | 25,881.39    |                |              |
|  | 襄城县豫盛建设发展有限公司     | 3,669,724.77   | 29,357.80    |                |              |
|  | 南京栖霞建设股份有限公司      | 172,672.86     | 8,633.64     | 172,672.86     | 6,043.55     |
|  | 兰考县红城农业发展有限公司     | 44,393,970.61  | 390,256.57   | 8,776,201.84   | 70,209.61    |

|             |                   |                |  |                |            |
|-------------|-------------------|----------------|--|----------------|------------|
|             | 贵安新区棕榈文化置业有限公司    |                |  | 13,871,559.63  | 208,073.39 |
|             | 临颍县豫颍盛达建设工程管理有限公司 |                |  | 24,271,591.92  | 244,201.28 |
| 其他流动资产      |                   |                |  |                |            |
|             | 山东胜伟盐碱地科技有限公司     | 525,812,435.10 |  |                |            |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                |  |                |            |
|             | 桂林棕榈文化旅游投资有限公司    | 178,578,480.80 |  | 164,476,817.17 |            |
| 长期应收款       |                   |                |  |                |            |
|             | 吉首市棕吉工程项目管理有限公司   | 346,300.00     |  |                |            |
|             | 莱阳棕榈五龙河生态城镇发展有限公司 | 65,292,261.21  |  | 65,692,261.21  |            |
|             | 海口棕海项目建设投资有限公司    | 16,529,640.05  |  | 16,540,796.92  |            |
|             | 海口棕美项目建设投资有限公司    | 105,890,057.05 |  | 105,890,057.05 |            |
|             | 漯河城发生态建设开发有限公司    | 80,967,837.92  |  | 134,142,940.62 |            |
|             | 宁波时光海湾景区开发有限公司    | 6,284,097.63   |  | 6,284,097.63   |            |
|             | 上饶市棕远生态环境有限公司     | 24,236,847.53  |  | 111,532,680.44 |            |
|             | 广西森工园区建设投资有限公司    | 104,740,220.30 |  | 29,835,839.89  |            |
|             | 商城县棕朴旅游开发有限公司     | 92,811,952.54  |  | 97,811,952.54  |            |
|             | 洛阳棕朴建设工程有限公司      | 38,363,147.73  |  | 15,245,860.23  |            |
|             | 西华县豫棕建设管理有限公司     | 104,802,806.12 |  | 104,802,806.12 |            |
|             | 西华县豫资棕冶建设管理有限公司   | 70,038,727.94  |  | 70,038,727.94  |            |
|             | 临颍县豫颍盛达建设工程管理有限公司 | 19,345,615.48  |  | 31,017,532.78  |            |
|             | 正阳县豫资城乡生态环境发展有限公司 | 45,844,859.82  |  | 39,999,143.04  |            |
|             | 宁陵县豫资棕榈生态环境发展有限公司 | 368,350,374.27 |  | 253,346,294.30 |            |
|             | 永平银江河生态环境建设有限公司   | 33,348,821.65  |  | 33,348,821.65  |            |
|             | 永平木莲环境治理有限公司      | 51,426,741.13  |  | 52,196,741.13  |            |
|             | 鹤壁棕朴建设发展有限公司      | 51,565,936.38  |  | 128,186,372.08 |            |
|             | 商水县棕朴生态环境治理发展有限公司 | 8,077,481.09   |  | 122,108,501.49 |            |
|             | 淮滨县棕港城市建设发展有限公司   | 160,279,537.78 |  | 140,453,754.18 |            |
|             | 社旗县棕朴生态环境有限公司     |                |  | 57,436,597.97  |            |
| 其他非流动资产     |                   |                |  |                |            |
|             | 棕榈实业（广州）有限公司      | 2,805,588.60   |  | 2,805,588.60   |            |

|  |                |                |  |               |  |
|--|----------------|----------------|--|---------------|--|
|  | 广东云福投资有限公司     | 78,753,424.82  |  | 74,253,424.80 |  |
|  | 梅州时光文化旅游开发有限公司 | 105,732,745.55 |  | 98,304,745.49 |  |
|  | 贵州棕榈仟坤置业有限公司   | 56,284,780.00  |  | 56,284,780.00 |  |

## (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        |                   |                  |                |
|             | 湖南浔龙河乡村发展咨询策划有限公司 | 67,688.68        | 67,688.68      |
|             | 贝尔高林(广州)设计有限公司    | 476,000.00       | 476,000.00     |
|             | 河南省中豫工程担保有限公司     | 26,260.00        |                |
|             | 棕榈盛城投资有限公司        | 7,290.06         | 7,290.06       |
|             | 中山棕榈瑞华投资有限公司      | 2,155.77         | 2,155.77       |
|             | 桂林棕榈文化旅游管理有限公司    | 246,733.00       | 246,733.00     |
|             | 贝尔高林园林设计(深圳)有限公司  | 45,000.00        | 45,000.00      |
|             | 中豫绿发(上海)实业有限公司    | 1,274,633.20     | 1,274,633.20   |
|             | 四川棕榈生态环境有限公司      |                  | 250,739.43     |
|             | 湖南棕榈生态环境工程有限公司    |                  | 3,586.45       |
|             | 中山棕榈瑞智投资有限公司      | 647.16           | 647.16         |
|             | 中山棕榈瑞宏投资有限公司      | 10,083.03        | 10,083.03      |
| 合同负债        |                   |                  |                |
|             | 漯河食尚年华农业科技发展有限公司  |                  | 2,000,000.00   |
|             | 河南广成投资发展有限公司      |                  | 9,933,883.10   |
|             | 海口棕岛项目建设投资有限公司    |                  | 55,495,378.88  |
|             | 河南省豫资保障房管理运营有限公司  | 1,185,000.00     |                |
| 其他应付款       |                   |                  |                |
|             | 棕榈盛城投资有限公司        | 9,903,877.95     | 9,903,877.95   |
|             | 河南中豫洛邑建设发展有限公司    | 266,586.23       | 266,586.23     |
|             | 广州棕科投资有限公司        | 15,550,000.00    |                |
|             | 河南省中豫城市投资发展有限公司   | 17,493,853.87    | 13,974,784.14  |
|             | 上饶市棕远生态环境有限公司     | 1,171,900.00     |                |
|             | 莱阳棕榈五龙河生态城镇发展有限公司 | 2,112,038.00     | 2,112,838.00   |
|             | 棕榈实业(广州)有限公司      | 2,023,475.75     |                |
|             | 宁波时光海湾景区开发有限公司    | 12,750,000.00    | 15,940,000.00  |
|             | 桂林棕榈文化旅游管理有限公司    | 2.25             | 2.25           |
| 应付利息        |                   |                  |                |
|             | 贝尔高林园林设计(深圳)有限公司  | 1,001,095.89     | 1,001,095.89   |
|             | 中原豫资投资控股集团有限公司    |                  | 914,433.31     |
| 其他流动负债      |                   |                  |                |
|             | 河南中豫洛邑建设发展有限公司    | 20,000,000.00    | 20,000,000.00  |
|             | 中原豫资投资控股集团有限公司    | 370,838,105.53   | 200,000,000.00 |
|             | 河南省豫资保障房管理运营有限公司  | 1,234,276,111.16 | 621,337,777.78 |
|             | 河南省中豫城市投资发展有限公司   |                  | 102,244,444.51 |
|             | 河南豫资绿色生活产业发展有限公司  | 54,077,777.73    | 50,022,222.22  |
|             | 潍坊棕铁投资发展有限公司      | 67,060,000.00    | 67,060,000.00  |
|             | 河南中豫信用增进有限公司      | 310,000,000.00   |                |
| 租赁负债        |                   |                  |                |
|             | 中山棕榈瑞智投资有限公司      | 28,260.48        | 80,296.32      |
| 一年内到期的非流动负债 |                   |                  |                |
|             | 棕榈实业广州有限公司        |                  | 6,336,216.31   |

|         |                |            |                |
|---------|----------------|------------|----------------|
|         | 棕榈盛城投资有限公司     | 81,000.64  |                |
|         | 中山棕榈瑞智投资有限公司   | 26,957.04  |                |
|         | 中山棕榈瑞宏投资有限公司   | 112,033.69 |                |
|         | 中山棕榈瑞华投资有限公司   | 23,953.01  |                |
| 其他非流动负债 |                |            |                |
|         | 中原豫资投资控股集团有限公司 |            | 200,000,000.00 |

## 7、关联方承诺

详见附注十六、1、重要承诺事项。

## 8、其他

### 资金集中管理

(1) 报告期内本公司与本公司之子公司河南棕建商业经营管理有限公司、棕榈园林建设发展有限公司、信阳棕榈生态城镇发展有限公司及中原银行郑州分行签订实体资金池管理协议，实现收支一体、资金实时归集、资金实时下拨、支付额度管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司通过该笔实体资金池拨入母公司金额合计 258,289.40 元。

(2) 报告期内本公司与本公司之子公司上海棕豫供应链管理有限公司、河南棕榈建设发展有限公司及中国光大银行郑州东风支行签订现金管理服务协议，实现本外币银行结算账户、现金管理平台账户的多层级账户管理、虚实账户体系、归集下拨、内部计价、来账清分等资金管理服务。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司通过该笔现金管理服务拨入金额合计 0.00 元。

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 6、其他

### 十六、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

除本“附注七、26、短期借款”、“附注七、34、一年内到期的非流动负债”、“附注七、35、其他流动负债”、“附注七、36、长期借款”、“附注七、37、应付债券”、“附注七、41、其他非流动负债”中披露的抵押质押担保事项外，还需在资产负债表日披露的重要承诺事项如下：

(1) 桂林棕榈文化旅游投资有限公司向桂林银行股份有限公司阳朔支行借款人民币 35,000.00 万元，由本公司提供最高额连带责任保证担保 35,000.00 万元，担保期限为 2018 年 9 月 29 日至 2026 年 6 月 11 日；由棕榈盛城投资有限公司以其所持有的桂林棕榈文化旅游投资有限公司（以下简称“桂林棕榈”）的 40% 股权为桂林棕榈向桂林银行阳朔支行借款 3.5 亿元提供质押担保，担保金额为 1.4 亿元，担保期限为 2019 年 1 月 3 日至 2026 年 6 月 11 日。

(2) 2018 年 12 月 26 日，梅州市棕榈华银文化旅游发展有限公司（以下简称“棕榈华银”）与梅州农村商业银行股份有限公司（以下简称“梅州农商行”）签署《最高额借款合同》，约定棕榈华银在梅州农商行处最高借款本金余额人民币 10,750 万元，借款期限为 2018 年 12 月 26 日起至 2021 年 12 月 26 日。本公司为棕榈华银在梅州农商行处借款最高本金余额 10,750 万元提供最高额连带责任保证担保，并与梅州农商行签署《最高额保证合同》。2021 年棕榈华银上述借款余额及公司担保余额为 8,165 万元。因棕榈华银经营发展的资金需要，棕榈华银拟向梅州农商行申请借款展期，展期 3 年。公司为了支持棕榈华银的业务开展，将按照变更后的主债务履行期限继续承担不可撤销的连带保证责任担保，担保金额为 8,165 万元，担保期限延长至 2024 年 12 月 26 日。

(3) 2019 年 1 月 21 日，梅州市棕银华景文化旅游发展有限公司（以下简称“棕银华景”）与梅州农商行签署《最高额借款合同》，棕银华景在梅州农商行处借款最高本金余额人民币 1,500 万元，借款期限 2019 年 1 月 21 日至 2022 年 1 月 20 日止。公司为棕银华景在梅州农商行处借款最高本金余额 1,500 万元提供最高额连带责任保证担保，并与梅州农商行签署《最高额保证合同》。2021 年棕银华景上述借款余额及公司担保余额为 1,115 万元。因棕银华景经营发展的资金需要，棕银华景向梅州农商行申请借款展期，展期 3 年。公司为了支

持棕银华景的业务开展，将按照变更后的主债务履行期限继续承担连带保证责任，担保金额 1,115 万元，担保期限延长至 2025 年 1 月 15 日。

(4) 本公司为上饶市棕远生态环境有限公司向中国农业发展银行上饶县支行的多笔借款提供连带责任保证担保，担保金额 75,248.98 万元，担保期限至 2034 年 8 月 26 日。

(5) 本公司为棕榈盛城投资有限公司与河南省中豫小镇建设管理有限公司（原名：中豫文旅投资有限公司）签订的借款合同（编号 ZYWL-TZ-202010-01）项下借款总额的 30%即人民币 3,000 万元借款所对应的义务及责任的履行情况提供不可撤销的连带责任保证担保，借款期间自 2020 年 10 月 19 日至 2022 年 10 月 18 日，保证期间自保证合同生效之日起至借款合同项下的主债务履行期限届满之日后三年止。因棕榈盛城投资有限公司经营发展的资金需要，棕榈盛城投资有限公司向河南省中豫小镇建设管理有限公司申请借款展期，展期至 2024 年 2 月 29 日。公司对该借款展期事项未签署相应保证合同。

(6) 本公司为重庆棕豫文化旅游发展有限公司（以下简称“重庆棕豫”）与河南省中豫小镇建设管理有限公司（以下简称“中豫小镇”）签订的借款合同（编号 ZYWL-TZ-202010-07）项下借款总额的 30%即人民币 5,100 万元借款所对应的义务及责任的履行情况提供不可撤销的连带责任保证担保，担保期限为 2020 年 11 月 2 日至 2022 年 10 月 19 日。2022 年由于重庆棕豫自身经营发展及资金需求安排，向中豫小镇申请借款展期，展期 1 年。公司对该借款展期事项未签署相应保证合同。

(7) 本公司为棕榈盛城投资有限公司（以下简称“盛城投资”）与河南省中豫小镇建设管理有限公司签订的借款合同（编号 ZYWL-TZ-20201102）项下借款总额的 30%即人民币 1,187.7 万元所对应的义务及责任的履行情况提供不可撤销的连带责任保证担保，保证期间自保证合同生效之日起至借款合同项下的主债务履行期限届满之日后三年止。2021 年，由于盛城投资自身经营发展及资金需求安排，其向中豫小镇申请对以上主债权进行展期，展期本金 3,959 万元，展期 3 年，即借款期限延长至 2024 年 8 月 3 日。公司对该借款展期事项未签署相应保证合同。

(8) 本公司为棕榈盛城投资有限公司（以下简称“盛城投资”）与河南省豫资保障房管理运营有限公司（以下简称“豫资保障房”）于 2023 年 12 月 13 日签订的借款合同项下借款总额 125,625.11 万元的 30%即人民币 37,687.53 万元所对应的义务及责任的履行情况提供连带责任保证担保，保证期限为该借款合同债务履行期限届满后两年。本次盛城投资向豫资保障房借款主要用于偿还前次欠款的本金及利息，并以其持有的三项债权本息为本公司提供质押反担保。

(9) 2020 年 12 月, 因盛城投资自身经营发展的资金需求, 中豫小镇向盛城投资提供借款 3,908 万元, 借款期限至 2021 年 12 月 17 日。公司同意对盛城投资向中豫小镇的上述借款按 30%持股比例对应金额部分提供不可撤销的连带责任保证担保, 担保金额为 1,172.4 万元。该担保事项已经公司第五届董事会第二十一次会议、2021 年 1 月 11 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过。盛城投资对上述 3,908 万元的借款(已偿还部分)剩余借款余额为 2,007 万元。2021 年盛城投资向中豫小镇申请对该笔借款进行展期, 展期本金 2,007 万元, 借款期限延长至 2024 年 2 月 29 日。公司对该借款展期事项未签署相应保证合同。

(10) 2023 年 5 月, 公司收到“三亚崖州湾南繁科技城绿廊生态修复工程二期设计、施工总承包项目”的《中标通知书》, 公司已与招标方三亚崖州湾科技城开发建设有限公司签署了《建设工程设计-采购-施工(EPC)总承包合同》, 合同金额为 11,854.28 万元。截止报告期末, 公司确认收入【2,018.81】万元。

(11) 2023 年 5 月, 公司收到“濮阳市示范区总部大厦 B 座(第一标段)”的《中标通知书》。截至报告期末, 公司尚未与招标方签订合同。

(12) 2023 年 7 月, 公司与中交第二航务工程局有限公司、陕西友宏建设工程有限公司、河南工大设计研究院所组成的联合体被确定为“周口中心港粮食仓储物流中转项目第一标段”的中标单位。公司已与周口临港物流园区开发建设有限公司签署了《周口中心港粮食仓储物流中转项目 EPC 总承包合同》, 合同金额 27,714.45 万元。截止报告期末, 公司确认收入【0.00】万元。

(13) 2023 年 9 月, 公司收到《中标通知书》, 确认公司为漯河市城投乐居玉兰府二期施工项目的中标单位。公司已与漯河市融汇实业有限公司签署了《城投乐居玉兰府项目二期施工工程合同》, 合同金额 29,970.35 万元。截止报告期末, 公司确认收入【0.00】万元。

(14) 2023 年 9 月, 公司收到“商丘市虞城县彩印包装园建设项目一标段”的《中标通知书》, 确认公司与“中凡国际工程设计有限公司”所组成的联合体为该项目第一标段的中标单位。公司已与虞城高新区木兰科技发展投资有限公司签署了《虞城县彩印包装园建设项目(EPC)工程总承包合同》, 合同金额 24,697.29 万元。截止报告期末, 公司确认收入【2,934.50】万元。

(15) 2023 年 9 月, 公司收到“新乡市平原示范区客运站建设项目”的《中标通知书》, 确认公司为该项目的中标单位。2023 年 10 月, 公司与新乡市平原示范区碧海环境工程有限公司签署《新乡市平原示范区客运站建设项目建设工程施工合同》, 合同金额 13,236.95 万元。截止报告期末, 公司确认收入【0.00】万元。

(16) 2023 年 10 月, 公司收到“清丰县 2023 年高标准农田建设项目 (EPC+O 模式) 第一标段”的《中标通知书》, 确认公司与“中国农业科学院农田灌溉研究所”及“河南省豫资农业服务有限公司”所组成的联合体为清丰县 2023 年高标准农田建设项目第一标段的中标单位。公司与清丰县农业农村局已签署《清丰县 2023 年高标准农田建设项目总包合同》, 合同金额 94,946.86 万元。截止报告期末, 公司确认收入【0.00】万元。

(17) 2023 年 11 月, 公司被确认为郑州航空港区豫泰建设发展有限公司“两院一中心”一期项目施工总承包的中标人。公司已与郑州航空港区豫泰建设发展有限公司签署《郑州航空港区豫泰建设发展有限公司“两院一中心”一期项目施工总承包合同》, 合同金额 32,171.81 万元。截止报告期末, 公司确认收入【0.00】万元。

(18) 2023 年 12 月, 公司收到“周口市第一人民医院新院区建设项目 (EPC 模式) 一标段”的《中标通知书》, 确认公司与中铁十七局集团有限公司、中核勘察设计研究有限公司、中国中元国际工程有限公司所组成的联合体为该项目第一标段的中标单位。截至报告期末, 公司尚未与招标方签订合同。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日, 公司涉诉案件涉案金额为 244,017.70 万元, 详见公司本年度各相关临时公告。

### (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

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无



#### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

#### 十八、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

###### (1) 追溯重述法

无。

###### (2) 未来适用法

无。

##### 2、债务重组

无。

##### 3、资产置换

###### (1) 非货币性资产交换

无。

###### (2) 其他资产置换

无。

##### 4、年金计划

无。

##### 5、终止经营

其他说明：

| 项目                | 本期金额            | 上期金额            |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 归属于母公司所有者的持续经营净利润 | -939,632,045.99 | -691,035,133.39 |
| 归属于母公司所有者的终止经营净利润 |                 |                 |

##### 6、分部信息

###### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

###### (2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

###### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2023 年 11 月 21 日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过《关于受让股权以抵偿债权暨关联交易的议案》，公司为进一步整合设计板块的资源优势，同时更好地解决下属香港子公司与“NATIONAL LEGEND INVESTMENT LIMITED”之间的债权债务事宜，公司全资子公司“棕榈园林(香港)有限公司”拟向 NL 公司以 1 港元收购其持有的“棕榈设计控股有限公司”75%股权、以 2,130 万港元收购其持有的“汇锋(香港)有限公司”75%股权，并将前述股权收购款合计 21,300,001.00 港元用以抵偿 NL 公司欠付设计控股的债权。本事项构成关联交易。截止本报告期末，交易各方尚未办妥贝尔高林公司移交手续。

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 676,593,962.32   | 825,581,624.45   |
| 1 至 2 年      | 391,340,993.72   | 482,675,089.44   |
| 2 至 3 年      | 398,732,904.53   | 437,332,375.30   |
| 3 年以上        | 1,030,199,431.15 | 814,692,551.73   |
| 3 至 4 年      | 313,648,093.80   | 124,504,673.27   |
| 4 至 5 年      | 98,116,448.11    | 159,525,166.21   |
| 5 年以上        | 618,434,889.24   | 530,662,712.25   |
| 合计           | 2,496,867,291.72 | 2,560,281,640.92 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 386,222,120.57 | 15.47% | 277,312,458.34 | 71.80% | 108,909,662.23 | 289,328,534.94 | 11.30% | 184,757,311.98 | 63.86% | 104,571,222.96 |

|                |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,110,645,171.15 | 84.53%  | 717,492,330.69 | 33.99% | 1,393,152,840.46 | 2,270,953,105.98 | 88.70%  | 690,383,309.06 | 30.40% | 1,580,569,796.92 |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 账龄组合           | 2,110,645,171.15 | 84.53%  | 717,492,330.69 | 33.99% | 1,393,152,840.46 | 2,270,953,105.98 | 88.70%  | 690,383,309.06 | 30.40% | 1,580,569,796.92 |
| 合计             | 2,496,867,291.72 | 100.00% | 994,804,789.03 |        | 1,502,062,502.69 | 2,560,281,640.92 | 100.00% | 875,140,621.04 |        | 1,685,141,019.88 |

按单项计提坏账准备：277,312,458.34

单位：元

| 名称                         | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |        |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                            | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 佛山市南海区路桥建设有限公司             |               |               | 16,832.00     | 16,832.00     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 广州市美立房地产有限公司               |               |               | 23,046.00     | 23,046.00     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 南京华光置业发展有限公司               |               |               | 220,335.00    | 220,335.00    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 青岛金海荣春置业有限公司               | 185,815.00    | 185,815.00    | 185,815.00    | 185,815.00    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 苏州银河湾投资有限公司                |               |               | 472,687.50    | 472,687.50    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 武汉保利百合房地产开发有限公司            |               |               | 27,020.75     | 27,020.75     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 中山市华鸿房地产开发有限公司             |               |               | 19,000.00     | 19,000.00     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 临安万马蓝翔置业有限公司               |               |               | 51,375.00     | 51,375.00     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 杭州永都房地产开发有限公司              |               |               | 45,302.78     | 45,302.78     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 泰安市信德房地产开发建设有限公司           |               |               | 137,500.00    | 137,500.00    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 杭州滨江房产集团衢州置业有限公司           |               |               | 2,027.30      | 2,027.30      | 100.00% | 根据预期损失 |
| 桂林东方万象置业投资有限公司             | 1,034,422.25  | 1,034,422.25  | 1,034,422.25  | 1,034,422.25  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 南京天浦置业有限公司                 |               |               | 193,686.00    | 193,686.00    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 武汉保利康桥房地产开发有限公司            |               |               | 681,613.00    | 681,613.00    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 国信（海南）龙沐湾投资控股有限公司          | 32,867,596.62 | 16,433,798.31 | 32,867,596.62 | 16,433,798.31 | 50.00%  | 根据预期损失 |
| 蚌埠天湖置业有限公司（曾用名：蚌埠特步置业有限公司） | 11,698,446.80 | 8,183,871.38  | 11,698,446.80 | 8,183,871.38  | 69.96%  | 根据预期损失 |
| 广州颐和发展集团有限                 | 52,500.00     | 52,500.00     | 52,500.00     | 52,500.00     | 100.00% | 根据预    |

|  |               |               |               |               |         |        |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 公司   |               |               |               |               |         | 期损失    |
| 上海远正置业有限公司   |               |               | 263,097.00    | 263,097.00    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 浙江三联集团有限公司   | 3,495,047.00  | 3,495,047.00  | 3,495,047.00  | 3,495,047.00  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 海南新佳旅业开发有限公司   | 6,615,159.23  | 6,615,159.23  | 6,615,159.23  | 6,615,159.23  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 安徽香溢房地产有限公司  |               |               | 69,375.30     | 69,375.30     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 中铁房地产集团杭州京发置业有限公司  |               |               | 22,007.82     | 22,007.82     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 河南广利房地产开发有限公司  |               |               | 28,173,282.69 | 28,173,282.69 | 100.00% | 根据预期损失 |
| 三亚鹿回头旅游区开发有限公司   | 2,370,489.82  | 1,193,941.91  | 2,370,489.82  | 1,193,941.91  | 50.37%  | 根据预期损失 |
| 湖南棕榈浔龙河生态城镇发展有限公司(曾用名:湖南浔龙河生态农业综合开发有限公司、湖南棕榈浔龙河生态农业开发有限公司) | 62,498,586.43 | 24,999,434.57 | 62,498,586.43 | 43,561,514.74 | 69.70%  | 根据预期损失 |
| 厦门泰禾房地产开发有限公司  |               |               | 12,793,082.09 | 6,396,541.05  | 50.00%  | 根据预期损失 |
| 无锡实地房地产开发有限公司  |               |               | 3,080,551.78  | 3,080,551.78  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 江苏中泽房地产开发有限公司  |               |               | 2,689,021.45  | 2,689,021.45  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 贵州贵安建设投资有限公司   |               |               | 13,213,980.78 | 13,213,980.78 | 100.00% | 根据预期损失 |
| 佛山市保利鑫诚房地产开发有限公司   |               |               | 34,432.86     | 34,432.86     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 荆州中大锦绣置业有限责任公司   |               |               | 76,244.00     | 76,244.00     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 陕西得泰房地产开发有限公司  |               |               | 13,675.20     | 13,675.20     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 杭州祐康紫金港置业有限公司  | 704,525.65    | 704,525.65    | 704,525.65    | 704,525.65    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 贵阳白云城市建设投资集团有限公司   | 70,568,531.77 | 56,454,825.42 | 70,568,531.77 | 56,454,825.42 | 80.00%  | 根据预期损失 |
| 贵州乡愁文化旅游置业有限公司   | 1,110,000.00  | 1,110,000.00  | 1,110,000.00  | 1,110,000.00  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 杭州元茂置业有限公司   |               |               | 34,851.60     | 34,851.60     | 100.00% | 根据预期损失 |
| 云南尚居地产有限公司   |               |               | 785,803.16    | 785,803.16    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 成都中航瑞赛置业有限公司   |               |               | 619,461.67    | 619,461.67    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 台州华禹置业有限公司   | 3,662,482.20  | 2,563,737.54  | 3,662,482.20  | 2,563,737.54  | 70.00%  | 根据预期损失 |
| 杭州普特房地产开发有限公司  |               |               | 636,426.80    | 636,426.80    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 长沙新华联铜官窑国际文化旅游开发有限公司                                       |               |               | 6,356,787.32  | 6,356,787.32  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 湖南棕榈浔龙河教育咨询有限公司  | 14,914,768.41 | 5,965,907.36  | 14,914,768.41 | 10,395,593.58 | 69.70%  | 根据预期损失 |
| 广西崇左市城市建设投资发展集团有限公司  | 34,678,814.02 | 24,275,169.81 | 34,478,814.02 | 24,135,169.81 | 70.00%  | 根据预期损失 |

|                     |                |                |                |                |         |        |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
| 红旗渠建设集团有限公司         | 3,450,000.00   | 1,187,874.25   | 3,450,000.00   | 1,187,874.25   | 34.43%  | 根据预期损失 |
| 漯河市召陵区城市建设投资有限公司    |                |                | 26,242,080.78  | 5,248,416.16   | 20.00%  | 根据预期损失 |
| 常州华光房地产开发有限公司       | 1,411,364.98   | 1,411,364.98   | 1,510,362.98   | 1,510,362.98   | 100.00% | 根据预期损失 |
| 南京华光房地产开发有限公司       | 6,330,977.48   | 6,330,977.48   | 6,330,977.48   | 6,330,977.48   | 100.00% | 根据预期损失 |
| 广东广佛现代产业服务园开发建设有限公司 | 30,400,224.79  | 21,280,157.35  | 30,400,224.79  | 21,280,157.35  | 70.00%  | 根据预期损失 |
| 太原锦绣龙泉旅游度假开发有限公司    | 1,278,782.49   | 1,278,782.49   | 1,278,782.49   | 1,278,782.49   | 100.00% | 根据预期损失 |
| 合计                  | 289,328,534.94 | 184,757,311.98 | 386,222,120.57 | 277,312,458.34 |         |        |

按组合计提坏账准备：717,492,330.69

单位：元

| 名称   | 期末余额             |                |        |
|------|------------------|----------------|--------|
|      | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例   |
| 账龄组合 | 2,110,645,171.15 | 717,492,330.69 | 33.99% |
| 合计   | 2,110,645,171.15 | 717,492,330.69 |        |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (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 |                |
| 单项计提 | 184,757,311.98 | 92,555,146.36  |       |    |    | 277,312,458.34 |
| 组合计提 | 690,383,309.06 | 27,109,021.63  |       |    |    | 717,492,330.69 |
| 合计   | 875,140,621.04 | 119,664,167.99 |       |    |    | 994,804,789.03 |

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额       | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  |               | 378,726,233.30 | 378,726,233.30 | 4.12%                | 3,029,809.87          |
| 第二名  | 27,031,112.02 | 257,202,372.39 | 284,233,484.41 | 3.09%                | 15,211,820.18         |
| 第三名  | 23,204,458.89 | 204,399,308.48 | 227,603,767.37 | 2.47%                | 15,831,833.85         |

|     |                |                  |                  |        |                |
|-----|----------------|------------------|------------------|--------|----------------|
| 第四名 | 70,568,531.77  | 156,845,526.27   | 227,414,058.04   | 2.47%  | 62,624,191.07  |
| 第五名 | 166,079,305.60 | 55,439,961.42    | 221,519,267.02   | 2.41%  | 8,747,484.97   |
| 合计  | 286,883,408.28 | 1,052,613,401.86 | 1,339,496,810.14 | 14.56% | 105,445,139.94 |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 0.00             | 197,206,956.98   |
| 应收股利  | 0.00             | 0.00             |
| 其他应收款 | 1,665,088,742.75 | 1,766,768,271.10 |
| 合计    | 1,665,088,742.75 | 1,963,975,228.08 |

### (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           |
|---------|------|----------------|
| 关联方借款利息 |      | 197,206,956.98 |
| 合计      | 0.00 | 197,206,956.98 |

#### 2) 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

注：本公司应收关联方利息为子公司山东胜伟盐碱地科技有限公司欠款及利息，详见“七、合并财务报表项目注释 11、其他流动资产”。

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |
| 单项计提 |      |        |       |       |      |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

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 |
|------------|------|------|
| 合计         | 0.00 | 0.00 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

(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           |
|------------|------------------|------------------|
| 个人往来       | 6,163,014.06     | 5,363,001.00     |
| 关联方及其他应收往来 | 1,583,083,217.82 | 1,646,017,687.45 |
| 履约保证金      | 148,301,403.07   | 151,456,464.27   |
| 农民工保证金     | 15,815,969.00    | 19,503,969.00    |
| 投标保证金      | 11,854,186.78    | 11,870,686.78    |
| 押金         | 40,351,763.29    | 5,616,073.64     |
| 合计         | 1,805,569,554.02 | 1,839,827,882.14 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,356,131,387.36 | 1,553,182,490.78 |
| 1 至 2 年      | 158,770,623.39   | 54,867,439.54    |

|         |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|
| 2 至 3 年 | 51,321,470.78    | 150,459,692.86   |
| 3 年以上   | 239,346,072.49   | 81,318,258.96    |
| 3 至 4 年 | 147,218,025.64   | 55,348,865.85    |
| 4 至 5 年 | 51,724,610.00    | 3,282,154.80     |
| 5 年以上   | 40,403,436.85    | 22,687,238.31    |
| 合计      | 1,805,569,554.02 | 1,839,827,882.14 |

### 3) 按坏账计提方法分类披露

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 | 174,155,180.89   | 9.65%   | 98,061,570.35  | 56.31% | 76,093,610.54    | 98,906,570.89    | 5.38%   | 16,014,701.59 | 16.19% | 82,891,869.30    |
| 其中：       |                  |         |                |        |                  |                  |         |               |        |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 1,631,414,373.13 | 90.35%  | 42,419,240.92  | 2.60%  | 1,588,995,132.21 | 1,740,921,311.25 | 94.62%  | 57,044,909.45 | 3.28%  | 1,683,876,401.80 |
| 其中：       |                  |         |                |        |                  |                  |         |               |        |                  |
| 账龄组合      | 220,818,797.73   | 12.23%  | 39,823,613.03  | 18.03% | 180,995,184.70   | 254,302,467.08   | 13.82%  | 54,876,074.12 | 21.58% | 199,426,392.96   |
| 保证金及无风险组合 | 1,410,595,575.40 | 78.12%  | 2,595,627.89   | 0.18%  | 1,407,999,947.51 | 1,486,618,844.17 | 80.80%  | 2,168,835.33  | 0.15%  | 1,484,450,008.84 |
| 合计        | 1,805,569,554.02 | 100.00% | 140,480,811.27 |        | 1,665,088,742.75 | 1,839,827,882.14 | 100.00% | 73,059,611.04 |        | 1,766,768,271.10 |

按单项计提坏账准备：97,611,570.35

单位：元

| 名称                | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |        |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                   | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 湖南某桐浔龙河生态城镇发展有限公司 | 60,000,000.00 |               | 60,000,000.00 | 8,291,435.96  | 13.82%  | 根据预期损失 |
| 湖南某桐浔龙河教育咨询有限公司   | 22,891,869.30 |               | 22,891,869.30 | 11,331,475.30 | 49.50%  | 根据预期损失 |
| 广州某汇信息科技有限公司      | 16,014,701.59 | 16,014,701.59 | 16,014,701.59 | 16,014,701.59 | 100.00% | 根据预期损失 |
| 某旅联合投资(淮安)有限公司    |               |               | 7,500,000.00  | 7,500,000.00  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 某投资有限公司           |               |               | 51,298,610.00 | 38,473,957.50 | 75.00%  | 根据预期损失 |
| 广东某聚实业            |               |               | 7,200,000.00  | 7,200,000.00  | 100.00% | 根据预期   |



|              |               |               |                |               |         |        |
|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------|--------|
| 有限公司         |               |               |                |               |         | 损失     |
| 广东某仁工程建设有限公司 |               |               | 8,800,000.00   | 8,800,000.00  | 100.00% | 根据预期损失 |
| 福建顺华置业发展有限公司 |               |               | 330,000.00     | 330,000.00    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 山西求索文化传播有限公司 |               |               | 120,000.00     | 120,000.00    | 100.00% | 根据预期损失 |
| 合计           | 98,906,570.89 | 16,014,701.59 | 174,155,180.89 | 98,061,570.35 |         |        |

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   |
| 账龄组合      | 220,818,797.73   | 39,823,613.03 | 18.03% |
| 保证金及无风险组合 | 1,410,595,575.40 | 2,595,627.89  | 0.18%  |
| 合计        | 1,631,414,373.13 | 42,419,240.92 |        |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

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) |                |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 7,065,061.52   | 7,410,860.83          | 58,583,688.69         | 73,059,611.04  |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                       |                       |                |
| ——转入第二阶段            | -4,914,500.51  | 4,914,500.51          |                       |                |
| ——转入第三阶段            |                | -7,410,860.83         | 7,410,860.83          |                |
| 本期计提                | 3,796,568.84   | 54,090,337.23         | 58,273,693.67         | 116,160,599.74 |
| 本期转销                | 2,150,561.01   | 39,445,295.46         | 7,143,543.04          | 48,739,399.51  |
| 2023 年 12 月 31 日余额  | 3,796,568.84   | 19,559,542.28         | 117,124,700.15        | 140,480,811.27 |

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

#### 4) 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 | 转销或核销         | 其他 |                |
| 单项计提 | 16,014,701.59 | 82,046,868.76  |       |               |    | 98,061,570.35  |
| 组合计提 | 57,044,909.45 | 34,113,730.98  |       | 48,739,399.51 |    | 42,419,240.92  |
| 合计   | 73,059,611.04 | 116,160,599.74 |       | 48,739,399.51 |    | 140,480,811.27 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 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  | 其他应收往来款 | 318,215,621.70 | 1 年以内 | 17.62%           |          |
| 第二名  | 其他应收往来款 | 163,283,400.00 | 1 年以内 | 9.04%            |          |
| 第三名  | 其他应收往来款 | 156,204,975.00 | 1 年以内 | 8.65%            |          |
| 第四名  | 其他应收往来款 | 139,802,055.20 | 3-4 年 | 7.74%            |          |
| 第五名  | 其他应收往来款 | 123,766,200.00 | 1 年以内 | 6.85%            |          |
| 合计   |         | 901,272,251.90 |       | 49.90%           |          |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

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     | 1,139,549,797.46 |                | 1,139,549,797.46 | 1,230,159,797.46 |      | 1,230,159,797.46 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,651,482,664.24 | 379,319,647.74 | 2,272,163,016.50 | 2,433,262,284.53 |      | 2,433,262,284.53 |
| 合计         | 3,791,032,461.70 | 379,319,647.74 | 3,411,712,813.96 | 3,663,422,081.99 |      | 3,663,422,081.99 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位         | 期初余额（账面价值）    | 减值准备期初余额 | 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            |            |          |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司 | 88,800,000.00 |          |        | 88,800,000.00 |        |               |            |          |
| 山东棕榈教育咨询有限公司  | 10,000,000.00 |          |        |               |        | 10,000,000.00 |            |          |
| 棕榈设计集团有限公司    | 50,000,000.00 |          |        |               |        | 50,000,000.00 |            |          |
| 天津棕榈园林绿       | 2,000,000.00  |          |        |               |        | 2,000,000.00  |            |          |

|                         |                  |  |              |               |  |  |                  |  |
|-------------------------|------------------|--|--------------|---------------|--|--|------------------|--|
| 化工程有限公司                 |                  |  |              |               |  |  |                  |  |
| 棕榈未来空间科技（广州）有限公司        | 50,000,000.00    |  |              |               |  |  | 50,000,000.00    |  |
| 上海棕周实业发展有限公司            | 10,000,000.00    |  |              |               |  |  | 10,000,000.00    |  |
| 棕榈园林（香港）有限公司            | 502,664,944.34   |  |              |               |  |  | 502,664,944.34   |  |
| 广州棕榈资管有限公司              | 100,000,000.00   |  |              |               |  |  | 100,000,000.00   |  |
| 棕旅（上海）旅游发展有限公司          | 9,380,000.00     |  | 380,000.00   |               |  |  | 9,760,000.00     |  |
| 海南棕榈生态城镇发展有限公司          | 9,000,000.00     |  |              | 2,000,000.00  |  |  | 7,000,000.00     |  |
| 海南棕榈文化旅游发展有限公司          | 1,500,000.00     |  | -521,924.24  | 978,075.76    |  |  |                  |  |
| 广东珠三角经济带产业基金管理<br>有限公司  | 1,142,046.32     |  |              |               |  |  | 1,142,046.32     |  |
| 信阳棕榈生态城镇发展有限公司          | 2,040,000.00     |  |              |               |  |  | 2,040,000.00     |  |
| 上海一桐呀诺投资管理中心（有<br>限合伙）  | 70,002,464.83    |  |              |               |  |  | 70,002,464.83    |  |
| 河南棕榈建设发展有限公司            | 8,076,000.00     |  |              |               |  |  | 8,076,000.00     |  |
| 广州棕榈科技物业有限公司            | 44,341.97        |  |              |               |  |  | 44,341.97        |  |
| 棕榈丝路环塔生态发展（阿克<br>苏）有限公司 | 35,000,000.00    |  |              |               |  |  | 35,000,000.00    |  |
| 广东棕榈大美投资有限公司            | 2,736,000.00     |  | 1,160,000.00 |               |  |  | 3,896,000.00     |  |
| 上海棕豫供应链管理有限公司           | 5,000,000.00     |  |              |               |  |  | 5,000,000.00     |  |
| 棕榈科技投资（海南）有限公<br>司      | 240,000.00       |  |              |               |  |  | 240,000.00       |  |
| 河南棕榈供应链管理有限公司           | 310,000.00       |  | 150,000.00   |               |  |  | 460,000.00       |  |
| 棕榈园林建设发展有限公司            | 2,000,000.00     |  |              |               |  |  | 2,000,000.00     |  |
| 新疆棕榈君程城市运营管理有限<br>公司    | 700,000.00       |  |              |               |  |  | 700,000.00       |  |
| 梅州市梅县区棕兴项目投资管理<br>有限公司  | 15,163,400.00    |  |              |               |  |  | 15,163,400.00    |  |
| 梅州市梅县区棕沅项目投资管理<br>有限公司  | 254,360,600.00   |  |              |               |  |  | 254,360,600.00   |  |
| 合计                      | 1,230,159,797.46 |  | 1,168,075.76 | 91,778,075.76 |  |  | 1,139,549,797.46 |  |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位                     | 期初余额<br>(账面价值)       | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动            |                       |                       |                      |                |                         |                | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额         |    |
|---------------------------|----------------------|--------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------------|----|
|                           |                      |              | 追加投资              | 减少投资                  | 权益法下<br>确认的投资损益       | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提<br>减值<br>准备 |                |                      | 其他 |
| <b>一、合营企业</b>             |                      |              |                   |                       |                       |                      |                |                         |                |                |                      |    |
| 吉首市棕吉工程<br>建设项目管理有<br>限公司 | 152,966,3<br>45.16   |              |                   |                       | -<br>1,106,74<br>0.69 |                      |                |                         |                |                | 151,859,<br>604.47   |    |
| 海口棕海项目建<br>设投资有限公司        | 37,927,34<br>7.34    |              |                   |                       | 770,663.<br>86        |                      |                |                         |                |                | 38,698,0<br>11.20    |    |
| 海口棕岛项目建<br>设投资有限公司        | 177,049,4<br>84.41   |              |                   |                       | 892,775.<br>06        |                      |                |                         |                |                | 177,942,<br>259.47   |    |
| 海口棕美项目建<br>设投资有限公司        | 41,910,50<br>3.73    |              |                   |                       | -<br>3,475.27         |                      |                |                         |                |                | 41,907,0<br>28.46    |    |
| 漯河城发生态建<br>设开发有限公司        | 249,959,6<br>46.38   |              | 30,600,<br>000.00 |                       | -<br>77,271.3<br>7    |                      |                |                         |                |                | 280,482,<br>375.01   |    |
| 梅州市梅县区棕<br>银建设有限公司        | 574,280.1<br>9       |              |                   |                       | -<br>71,920.8<br>9    |                      |                |                         |                |                | 502,359.<br>30       |    |
| 莱阳棕榈五龙河<br>生态城镇发展有<br>限公司 | 357,682,7<br>79.94   |              |                   |                       | -<br>276,087.<br>27   |                      |                |                         |                |                | 357,406,<br>692.67   |    |
| 宁波时光海湾景<br>区开发有限公司        | 60,202,45<br>2.39    |              |                   | -<br>2,082,3<br>75.00 | -<br>1,100,71<br>3.98 |                      |                |                         |                |                | 57,019,3<br>63.41    |    |
| 广西棕榈生态城<br>镇环境发展有限<br>公司  | 37,384,13<br>3.99    |              |                   |                       | -<br>595,370.<br>16   |                      |                |                         |                |                | 36,788,7<br>63.83    |    |
| 上饶市棕远生态<br>环境有限公司         | 161,479,9<br>03.96   |              |                   |                       | -<br>1,384,64<br>8.19 |                      |                |                         |                |                | 160,095,<br>255.77   |    |
| 潍坊棕铁投资发<br>展有限公司          | 110,080,8<br>03.33   |              |                   |                       | -<br>244,832.<br>39   |                      |                | -<br>23,193,<br>112.10  |                |                | 86,642,8<br>58.84    |    |
| 棕榈(广东)产<br>业投资集团有限<br>公司  | 85,273,00<br>6.56    |              | 200,000<br>.00    |                       | -<br>86,766.5<br>6    |                      |                |                         |                |                | 85,386,2<br>40.00    |    |
| 小计                        | 1,472,490<br>,687.38 |              | 30,800,<br>000.00 | -<br>2,082,3<br>75.00 | -<br>3,284,38<br>7.85 |                      |                | -<br>23,193,<br>112.10  | 0.00           | 0.00           | 1,474,73<br>0,812.43 |    |
| <b>二、联营企业</b>             |                      |              |                   |                       |                       |                      |                |                         |                |                |                      |    |
| 江西棕榈文化旅<br>游有限公司          | 72,692,84<br>9.01    |              |                   |                       | 289,722.<br>44        |                      |                |                         |                |                | 72,982,5<br>71.45    |    |
| 棕葛(海南)投<br>资有限公司          | 2,075.04             |              |                   | -<br>335,665<br>.72   |                       |                      |                |                         |                | 333,5<br>90.68 |                      |    |
| 广东云福投资有<br>限公司            |                      |              |                   |                       |                       |                      |                |                         |                |                |                      |    |
| 梅州时光文化旅<br>游开发有限公司        | 36,722,76<br>4.85    |              |                   |                       | -<br>10,473,9         |                      |                |                         |                |                | 26,248,8<br>25.62    |    |

|  |                |  |               |             |                |  |  |               |                 |            |                |                |
|--|----------------|--|---------------|-------------|----------------|--|--|---------------|-----------------|------------|----------------|----------------|
|  |                |  |               |             | 39.23          |  |  |               |                 |            |                |                |
| 棕榈园林工程有限公司                             | 496,433.04     |  |               | -600,000.00 | -165,730.02    |  |  |               |                 | 269,296.98 |                |                |
| 广州棕科投资有限公司                             | 134,781,861.60 |  | 50,655,317.96 |             | -118,195.54    |  |  |               |                 |            | 185,318,984.02 |                |
| 河南科源棕榈创新发展基金合伙企业（有限合伙）                 | 2,832,528.42   |  |               |             | -424.99        |  |  |               |                 |            | 2,832,103.43   |                |
| 中能建棕榈陶清湖（长治市上党区）建设发展有限公司               | 17,000,000.00  |  |               |             | -239,872.70    |  |  |               |                 |            | 16,760,127.30  |                |
| 广西森工园区建设投资有限公司                         | 1,899,528.94   |  | 1,810,217.35  |             | -9,894.31      |  |  |               |                 |            | 3,699,851.98   |                |
| 广东马良行科技发展有限公司                          | 2,965,211.31   |  |               |             | -6,259.32      |  |  |               |                 |            | 2,958,951.99   |                |
| 上海云壹资产管理有限公司                           | 843,021.02     |  |               |             | 746.02         |  |  |               | -387,058.50     |            | 456,708.54     | 387,058.50     |
| 嘉兴满星繁盛投资合伙企业（有限合伙）                     | 91,664,166.37  |  |               |             | -1,968,707.66  |  |  | -1,713,820.53 |                 |            | 87,981,638.18  |                |
| 横琴棕榈并购基金管理有限公司                         | 110,112.62     |  |               |             | -40,145.72     |  |  |               |                 |            | 69,966.90      |                |
| 上海一桐维奇投资管理中心（有限合伙）（原名：上海云郅投资管理中心（有限合伙） | 426,808,953.88 |  |               |             | -24,372,364.64 |  |  |               | -378,932,589.24 |            | 23,504,000.00  | 378,932,589.24 |
| 北京乐客奥义新媒体文化有限公司                        | 8,443,853.61   |  |               |             | 15,246.81      |  |  |               |                 |            | 8,459,100.42   |                |
| 河南中豫洛邑建设发展有限公司                         | 20,663,806.80  |  |               |             | 478,287.04     |  |  |               |                 |            | 21,142,093.84  |                |
| 商城县棕朴旅游开发有限公司                          | 42,492,850.00  |  |               |             | 1,273.56       |  |  |               |                 |            | 42,494,123.56  |                |
| 洛阳棕朴建设工程有限公司                           | 43,446,074.67  |  |               |             | 3,938,985.83   |  |  |               |                 |            | 47,385,060.50  |                |
| 棕榈豫资商业发展有限公司                           | 10,141,345.44  |  | 2,250,000.00  |             | -3,483,556.24  |  |  |               |                 |            | 8,907,789.20   |                |
| 正阳县豫资城乡生态环境发展有限公司                      | 14,000,000.00  |  | 9,240,000.00  |             | -1,320.00      |  |  |               |                 |            | 23,238,680.00  |                |
| 宁陵县豫资棕榈生态环境发展有限公司                      | 5,000,016.55   |  | 17,500,000.00 |             | 85.30          |  |  |               |                 |            | 22,500,101.85  |                |
| 中豫信阳应急产业发展有限公司                         | 110,619.66     |  |               |             | 7,275.73       |  |  |               |                 |            | 117,895.39     |                |
| 永平银江河生态环境建设有限公司                        | 450,000.00     |  |               |             |                |  |  |               |                 |            | 450,000.00     |                |

|                   |                  |      |                |              |               |  |  |               |                |               |                |
|-------------------|------------------|------|----------------|--------------|---------------|--|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 永平木莲环境治理有限公司      | 742,500.00       |      |                |              |               |  |  |               |                | 742,500.00    |                |
| 鹤壁棕朴建设发展有限公司      | 18,347,270.91    |      | 19,500,000.00  |              | 1,156,328.12  |  |  |               |                | 39,003,599.03 |                |
| 社旗县棕朴生态环境有限公司     | 3,013,753.41     |      | 31,500,000.00  |              | 302,249.77    |  |  |               |                | 34,211,503.64 |                |
| 商水县棕朴生态环境治理发展有限公司 | 5,100,000.00     |      | 37,400,000.00  |              | 517,344.08    |  |  |               |                | 43,017,344.08 |                |
| 山东胜伟盐碱地科技有限公司     |                  |      |                |              | 5,851,316.85  |  |  |               | 88,800,000.00  | 82,948,683.15 |                |
| 小计                | 960,771,597.15   | 0.00 | 169,855,535.31 | 935,665.72   | 40,628,682.06 |  |  | 1,713,820.53  | 379,319,647.74 | 89,402,887.66 | 379,319,647.74 |
| 合计                | 2,433,262,284.53 |      | 200,655,535.31 | 3,018,040.72 | 43,913,069.91 |  |  | 24,906,932.63 | 379,319,647.74 | 89,402,887.66 | 379,319,647.74 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (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 | 3,629,745,268.67 | 3,263,641,190.37 | 3,883,828,758.29 | 3,628,817,420.15 |
| 其他业务 | 63,830,171.76    | 34,271,811.16    | 61,976,384.18    | 36,564,620.52    |
| 合计   | 3,693,575,440.43 | 3,297,913,001.53 | 3,945,805,142.47 | 3,665,382,040.67 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1          |               | 分部 2 |      |      |      | 合计            |               |
|------|---------------|---------------|------|------|------|------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入          | 营业成本          |
| 业务类型 |               |               |      |      |      |      |               |               |
| 其中：  |               |               |      |      |      |      |               |               |
| 园林施工 | 3,592,500,058 | 3,235,824,572 |      |      |      |      | 3,592,500,058 | 3,235,824,572 |

|            |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|--|--|--|--|------------------|------------------|
|            | .19              | .57              |  |  |  |  | 58.19            | .57              |
| 设计服务       | 26,259,106.28    | 16,525,877.75    |  |  |  |  | 26,259,106.28    | 16,525,877.75    |
| 商品销售       | 10,986,104.20    | 11,290,740.05    |  |  |  |  | 10,986,104.20    | 11,290,740.05    |
| 其他         | 63,830,171.76    | 34,271,811.16    |  |  |  |  | 63,830,171.76    | 34,271,811.16    |
| 按经营地区分类    |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中:        |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 市场或客户类型    |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中:        |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 合同类型       |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中:        |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中:        |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 在某一时点确认    | 10,986,104.20    | 11,290,740.05    |  |  |  |  | 10,986,104.20    | 11,290,740.05    |
| 在某一时段内确认   | 3,682,589,336.23 | 3,286,622,261.48 |  |  |  |  | 3,682,589,336.23 | 3,286,622,261.48 |
| 按合同期限分类    |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中:        |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 按销售渠道分类    |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中:        |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 合计         | 3,693,575,440.43 | 3,297,913,001.53 |  |  |  |  | 3,693,575,440.43 | 3,297,913,001.53 |

与履约义务相关的信息:

适用 不适用

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 5、投资收益

单位:元

| 项目                 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益     |                | 1,912,500.00   |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -43,913,069.91 | -32,818,196.03 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | -686,316.83    | -519.74        |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入   | 74,631,469.87  | 71,674,686.57  |
| 应收款项融资终止确认收益       | 10,000.00      | -2,008,661.51  |
| 摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                | -899,063.95    |
| 债务重组产生的投资收益        |                | 90,000.00      |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | -582,063.06    |                |
| 合计                 | 29,460,020.07  | 37,950,745.34  |

## 6、其他

### 二十、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  |
|--|-----------------|---|
| 非流动性资产处置损益   | 14,024,435.94   |   |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 1,946,024.33    |   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -1,889,916.73   |   |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 76,447,333.29   |   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 17,203,482.06   |   |
| 资产减值损失-长期股权投资减值损失  | -378,932,589.24 | 由于西布朗俱乐部股权拟进行交易，公司参股的一桐维奇投资云毅国凯穿透持有西布朗俱乐部股权，公司结合股权交易事项及股权估值分析，将预计可回收金额与一桐维奇账面投资余额比较，计提长期股权投资减值损失378,932,589.24元。其性质特殊和偶发性，列入非经常性损益。 |
| 减：所得税影响额   | -394,745.00     |   |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -333,397.23     |   |
| 合计   | -270,473,088.12 | --  |

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

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          | -25.18%    | -0.52       | -0.52       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -17.93%    | -0.37       | -0.37       |

## 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