



元成股份
YUANCHENG

公 司 代 码 ： 603388

公司简称：元成股份

元成环境股份有限公司

2020 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人祝昌人、主管会计工作负责人陈平及会计机构负责人（会计主管人员）柴菊竹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司于2021年4月14日召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《元成环境股份有限公司关于公司2020年度利润分配的议案》，以2020年12月31日公司总股本285,142,060股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元人民币（含税），共计派发现金股利17,108,523.6元人民币（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告所涉及的公司未来发展规划、战略目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本报告“经营情况的讨论与分析”一节中已经详细描述公司可能面对的重大风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	43
第七节	优先股相关情况.....	50
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节	公司治理.....	57
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	60
第十二节	备查文件目录.....	188

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、元成股份、浙江元成园林集团股份有限公司	指	元成环境股份有限公司
浙江元成园林产业控股有限公司、元成产业控股	指	浙江元成旅游产业控股有限公司
杭州北嘉、北嘉投资	指	杭州北嘉投资有限公司，公司股东
浙科汇庆	指	杭州浙科汇庆创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
上海泰豪	指	上海泰豪创业投资中心（有限合伙），公司股东
宁波科发	指	宁波市科发股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
科发二号	指	宁波市科发二号股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
杭州科发	指	杭州科发创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
控股股东、实际控制人	指	祝昌人
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
IPO	指	首次公开发行股票
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
元成传媒	指	杭州元成文化传媒有限公司
园林设计院	指	浙江省风景园林设计院有限公司
旅游设计公司	指	浙江旅游规划设计研究有限公司
格润基金	指	浙江格润股权投资基金管理有限公司
金湖元成	指	金湖元成园林苗木科技有限公司
菏泽元成	指	菏泽元成园林苗木科技有限公司
杭州品正	指	杭州品正市政工程有限公司
元成云智能	指	深圳市元成云智能科技有限公司
浙江宏峻建设、浙江宏峻	指	浙江宏峻建设有限公司
华磊设计、杭州华磊建筑设计咨询有限公司	指	杭州元成规划设计集团有限公司
湖南吉佳、长沙吉佳	指	长沙吉佳城市设计有限责任公司
元成设计集团	指	杭州元成设计集团有限公司
新基建	指	新型基础设施建设，主要包括 5G 基站建设、特高压、城际高速铁路和城市轨道交通、新能源汽车充电桩、大数据中心、人工智能、工业互联网七大领域
股东大会、董事会、监事会	指	元成股份股东大会、董事会及监事会
最近三年	指	2018 年、2019 年和 2020 年
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	元成环境股份有限公司
公司的中文简称	元成股份
公司的外文名称	Yuancheng Environment Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Yuancheng
公司的法定代表人	祝昌人

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	柴菊竹	洪东辉
联系地址	浙江省杭州市庆春东路2-6号杭州金投金融大厦15楼	浙江省杭州市庆春东路2-6号杭州金投金融大厦15楼
电话	0571-86990358	0571-86990358
传真	0571-81025728	0571-81025728
电子信箱	chaijz@ycgf.cn	hongdh@ycgf.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省杭州市江干区庆春东路2-6号1501室
公司注册地址的邮政编码	310016
公司办公地址	浙江省杭州市庆春东路2-6号杭州金投金融大厦15楼
公司办公地址的邮政编码	310016
公司网址	www.ycgf.cn
电子信箱	ycyuanlin@vip.163.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	元成股份	603388	-

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼
	签字会计师姓名	卢娅萍
	办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

	签字会计师姓名	范俊
--	---------	----

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	714,763,820.37	1,007,890,013.01	-29.08	1,244,331,972.84
归属于上市公司股东的净利润	92,916,066.42	136,548,143.59	-31.95	135,376,643.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,046,915.33	111,255,061.81	-38.84	127,569,500.86
经营活动产生的现金流量净额	26,359,758.77	-58,188,080.47	-	17,888,211.70
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,086,158,823.80	1,037,225,458.23	4.72	904,599,825.32
总资产	3,027,866,277.67	2,937,720,624.41	3.07	2,615,520,702.87

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.32	0.48	-33.33	0.47
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.48	-33.33	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.24	0.39	-38.46	0.44
加权平均净资产收益率(%)	8.94	14.2	减少5.26个百分点	16.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.54	11.57	减少5.03个百分点	15.33

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入 2020 年较 2019 年降低 29.08%，主要系 2020 年上半年疫情影响，以及下半年部分项目在实施过程中，甲方筹集建设资金不及预期、项目场地拆迁等问题无法顺利移交导致工程建设进度缓慢；对于 PPP 类业务，公司根据现有情况协商缩减工程量等措施控制风险也致收入下降。
- 2、归属于上市公司股东的净利润 2020 年较 2019 降低 31.95%，扣除非经常性损益后的净利润降低 38.84%，主要系收入降低，利润相应减少所致。
- 3、经营活动的净现金流量 2020 年为 2,635.98 万元，2019 年为-5,818.81 万元，2018 年为 1,788.82 万元，主要原因为 2020 年公司加大工程款收款力度，公司组织安排各项目积极回收前期老项目欠款，同时 PPP 类业务缩减开支所致。2019 年经营现金流负数主要为工程投入资金大于回笼资金，工程结算进度滞后所致。
- 4、基本每股收益、稀释每股收益较上年降低 33.33%，主要系 2020 年主营业务比上年减少，利润随之减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	89,947,209.50	235,537,216.22	197,750,241.50	191,529,153.15
归属于上市公司股东的净利润	1,210,897.09	42,432,048.26	19,332,085.63	29,941,035.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-57,273.38	35,059,837.76	14,397,950.68	18,646,400.27
经营活动产生的现金流量净额	-129,143,482.70	21,411,808.76	42,903,304.76	91,188,127.96

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	9,209.09		10,898,209.61	-12,283.77
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	122,288.24		93,033.55	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	913,167.19		3,953,345.28	1,900,113
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	27,617,025.45		15,203,379.88	7,372,184.43
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				

非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				319,905.92
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	301,984.90		-39,609.89	-408,634.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	207,922.02			47,050.68
少数股东权益影响额			-11,250.00	
所得税影响额	-4,302,445.80		-4,804,026.65	-1,411,193.42
合计	24,869,151.090		25,293,081.78	7,807,142.44

十一、 采用公允价值计量的项目

☐适用 ☒不适用

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务

从宏观环境来看，2020 年我国经济运行的外部环境严峻复杂，内外的风险挑战持续影响，一

季度的经济受此因素挑战 GDP 急速下降，后随着国内复工复产的有序推进，经济生活逐月好转，但除疫情影响外，外部不确定性尤其是中美关系，从开始的经贸冲突迅速扩展到现在的科技、金融等领域，成为国内经济复苏的主要的不确定因素，在此背景下，中央提出加快形成以国内大循环为主体，国内国际双循环相互促进的新发展格局，同时发挥内需潜力，使国内市场和国际市场更好联通，推动国内产业的转型升级，为全球产业链的深度调整做好充分准备，通过国内的复苏繁荣推动国际的复苏繁荣，经济逐步稳中向好。

从行业发展来看，一方面 2020 年在基础投资速度放缓、去杠杆、严控政府隐性负债及外部不确定性增加等影响叠加下，行业的发展遭遇了较大的挑战和压力。尤其是公司所处行业属于资金驱动型，先垫资投入后产出回笼，目前整体融资环境偏紧，流动性不足，增加了企业的经营风险。与此同时，由于行业部分公司的负面评价尚未消除，部分公司的发展受困以及控制权转让等，对企业的市场开拓及融资等均形成一定的压力，在企业市场开拓和融资等方面，与国企、央企的隐形门槛进一步加宽，信用分化更加明显，给公司的发展带来了极大的挑战。

另一方面生态文明建设作为“五位一体”的重要内容，成为中华民族永续发展大计，同时为建设“美丽中国”推进绿色可持续发展，国家十四五期间也有很多的战略性的部署，特别是现在国家提出的应对气候变化、长江大保护，还有长三角一体化示范区的建设，“碳达峰”、“碳中和”的“30.60 目标”都是大的国家战略，如何去应对这样的一个大的格局，从污染防治攻坚战，到追求深层次的进步转向绿色发展，也给行业带来了较多的机会。

公司作为服务于环境的产业链一体化的综合服务商，同时拥有城乡规划甲级、建筑工程设计甲级、旅游专项规划设计甲级、风景园林设计专项甲级、环境污染治理防治工程专项设计甲级、市政公用工程总承包壹级、环境污染治理防治工程总承包甲级、建筑工程总承包贰级、古建筑工程专业承包贰级等众多资质，根据公司的发展规划，公司董事会及经营管理层积极开展相关活动，服务于大型市政基础设施建设工程，生态景观工程、污染治理及生态修复工程、高端休闲旅游度假工程等项目，报告期内的公司总体发展稳中有降，业务内容没有重大变化，业务区域范围进一步聚焦于华东地区，公司已连续多年通过 ISO 质量、环境、职业健康系列认证，获得“国家高新技术企业”、“重合同守信用”单位证书，同时多个项目获得中国风景园林学会颁发的大金奖、金奖和银奖，公司是浙江省的专利示范企业和浙江省知名商号。

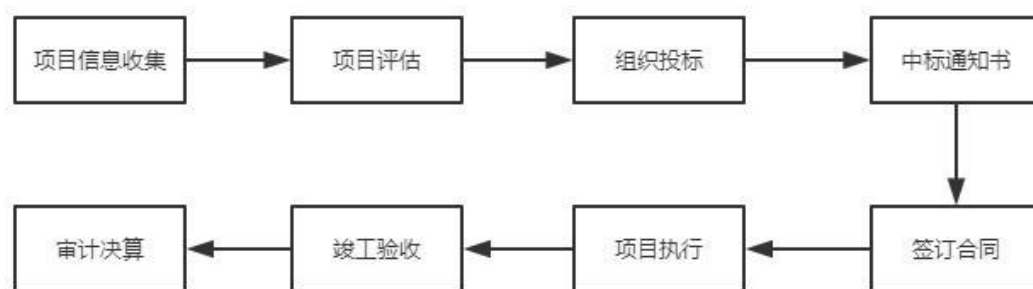
（二）公司主要经营模式

近年来，随着城镇化发展的推进、环境保护、生态治理的需求以及旅游产业的爆发式增长，公司所服务的三个核心业务领域即生态景观、绿色环保、休闲旅游，市场空间逐步放大，未来的发展空间进一步打开。现阶段公司主要的业务类型和经营模式有以下几种：

1. 业主方为投资主体的工程项目即传统项目/EPC 项目

业主直接投资的工程项目，业主方分别为政府和非政府的商业主体（包括但不限于房地产商和旅游投资开发商等），主要为生态景观、绿色环保、休闲旅游领域的工程的规划、设计、施工、养护、运营维护等，一般采用规划设计、施工、养护等单项的采购招投标或 EPC 总承包采购招投标。

主要流程为：



公司已经建立起各种业务渠道、信息网络、公开信息抓取、客户关系维护和持续服务、合作

伙伴资源信息共享等多方位多维度的项目信息收集，同时公司也会收到邀请招标的竞标邀请，公司经营管理中心市场发展部人员对项目进行深度跟踪，尽可能收集更多的项目背景材料和业主方诉求信息等，公司在内部根据项目信息进行项目评估，从战略的一致性（区域、内容等）、收益评估、风险评估、竞争环境等多方面对项目进行分析评估，达到合格的评分标准后内部进行项目立项，并组织人员准备投标；项目中标后由项目管理管理中心统辖各中心（经营中心、设计管理中心、在工程管理中心等）内部的项目管理部（办）组织项目合同的建议收集、谈判及签订，并组建项目团队，制定项目章程组织团队实施执行，并在过程中由项目管理中心对项目执行偏差情况进行监督、管理和控制；在项目实施完成后组织项目竣工验收并进行审计决算，工程竣工验收合格经审计审核后按合同支付至一定比例，余款按合同约定执行直至完全收回相关款项。最后项目管理中心组织对项目进行收尾管理，对项目进行总结、评价及资料归档。

2. 公司参股投资的休闲旅游类项目

随着经济的发展，旅游的需求层次和消费升级日趋明显，休闲度假旅游逐步成为旅游产业未来发展的主流方向，公司自上市以来，完成三次并购，不断完善相关资质和技术，通过各类资源整合，在旅游产业链形成了城乡规划编制甲级、旅游专项规划设计甲级、建筑设计甲级、园林设计甲级等多项规划设计资质和各类市政、园林、建筑施工资质，同时也通过多年来为政府及各类产业投资商提供旅游项目的规划策划和设计施工等服务提升了休闲旅游领域的产业链一体化能力，为公司参股投资布局休闲旅游奠定了产业基础；公司传统业务主要依赖于政府投资及财政付费，近年来公司重点开拓休闲旅游领域，从业务分类上将本身依赖于未来旅游运营带来收益的项目归类为休闲旅游领域，除承接此类项目的 EPC 业务外，公司对未来投资收益潜力较大的项目以参股投资的方式参与，既通过投资分享未来项目的投资收益，同时取得项目实施过程中资质范围内同等条件下的优先承揽权，更可通过深度参与的方式进一步提升公司在休闲旅游领域的竞争优势，提高和完善从前期规划策划到后期管理服务产业一体化能力，提高公司的综合发展能力，降低传统对政府投资及财政能力依赖，逐步面向于“旅游大消费”转型；同时公司全资子公司元成传媒围绕休闲旅游的业务领域，从传统的园林信息服务往休闲旅游的研究策划及其他第三方服务转型，真正与公司的核心领域和发展方向相结合，近年来开始初步有所体现，同时公司在 2019 年 12 月设立元成云智能科技公司，该公司定位于结合信息化、数字化、智能化等方面的技术与应用，围绕休闲旅游，提升公司在该领域的运营和服务能力，通过智能技术研究与应用与传统工程施工相结合，提高旅游项目的参与度和体验感和智能化水平，围绕休闲旅游完善产业链布局和提升竞争优势，符合公司的定位与战略规划，通过参股投资的模式深度参与项目有利于公司围绕休闲旅游领域进一步完善产业链，提升竞争优势。

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

（三）公司主要业绩驱动因素

1、市场规模的扩充给企业发展带来了的机会

近年来经济生活水平的提高加快了城镇化的进程，以“美丽中国”、“乡村振兴”、“两山理论”、“山水城市”等战略及理念引导下，“十三五”期间，绿化建设所形成的经济动力为行业带来较大的市场容量也为企业发展带来了市场机遇；“十四五”期间将继续优化生产生活生态空间，持续改善村容村貌和人居环境，建设美丽宜居乡村，“推动绿色发展，促进人与自然和谐共生”，坚持绿水青山就是金山银山理念，坚持尊重自然、顺应自然、保护自然，坚持节约优先、保护优先、自然恢复为主，实施可持续发展战略，完善生态文明领域统筹协调机制，构建生态文明体系，推动经济社会发展全面绿色转型，从总体格局来看，将给生态环境类公司通过较多的市场机会，为行业内企业的发展提供驱动力；

2、资质、技术、资金等综合实力的提升将驱动企业的经营业绩

目前公司（含子公司）同时拥有城乡规划甲级、建筑工程设计甲级、旅游专项规划设计甲级、风景园林设计专项甲级、环境污染治理防治工程专项设计甲级、市政公用工程总承包壹级、城市园林绿化壹级、环境污染治理防治工程总承包甲级、建筑工程总承包贰级、古建筑工程专业承包贰级等众多资质。随着近年来项目趋于大型化、综合性，公司丰富的产业链能提供一体化的服务，使公司的竞争力明显，同时公司不断在全国范围内拓展业务，通过多年的市场开拓、经验积累、

管理模式的探索以及人才的培养,也积累了一定的技术能力,随着公司的发展,公司也在努力提高公司的综合实力,驱动公司业绩的稳步增长;

(四) 公司所处行业及行业地位

从行业发展来看,一方面 2020 年在基础投资速度放缓、去杠杆、严控政府隐性负债及外部不确定性增加等影响叠加下,行业的发展遭遇了较大的挑战和压力。尤其是公司所处行业属于资金驱动型,先垫资投入后产出回笼,目前整体融资环境偏紧,流动性不足,增加了企业的经营风险。与此同时,由于行业部分公司的负面评价尚未消除,部分公司的发展受困以及控制权转让等,对企业的市场开拓及融资等均形成一定的压力,在企业市场开拓和融资等方面,与国企、央企的隐形门槛进一步加宽,信用分化更加明显,给公司的发展带来了极大的挑战。

另一方面生态文明建设作为“五位一体”的重要内容,成为中华民族永续发展大计,同时为建设“美丽中国”推进绿色可持续发展,国家十四五期间也有很多的战略性的部署,特别是现在国家提出的应对气候变化、长江大保护,还有长三角一体化示范区的建设,“碳达峰”、“碳中和”的“30.60 目标”都是大的国家战略,如何去应对这样的一个大的格局,从污染防治攻坚战,到追求深层次的进步转向绿色发展,也给行业带来了较多的机会。

公司积极紧跟行业的发展趋势和积极响应国家战略,主动适应社会主义的新时代和经济发展的新常态,定位为一家以服务于“大环境”为宗旨,以生态景观、绿色环保、休闲旅游为核心领域,以规划设计为引领,以产业投资为发展的产业链于一体的环境综合服务商,在此定位的战略规划下,公司对内进行技术创新提升和转型升级,对外进行外延式的并购资源整合,进一步增强了业务承接能力和竞争优势,进一步提升了企业的综合实力。近年来公司积累了大量的项目经验、技术储备和客户资源,企业的综合实力进一步增强,同时公司通过内部培育培养、学习总结、外部引进人才等方式,积极探索扩展公司的项目实施和管理能力,进一步促进了企业的发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、优化和整合产业链,一体化的优势提升企业的竞争力

结合国内外宏观经济形势、行业发展趋势、企业核心竞争力和发展阶段,公司定位为一家以服务于“大环境”为宗旨,以生态景观、绿色环保、休闲旅游为核心领域,以规划设计为引领,以产业投资为发展的产业链一体化的环境综合服务商。此定位的战略规划下,结合自身的核心竞争力和所处产业领域的价值链进行分析,公司对内进行技术创新提升和转型升级,对外进行外延式的资源整合,在生态景观、绿色环保、休闲旅游三个业务领域进一步优化和整合产业链,目前公司(含子公司)同时拥有城乡规划甲级、建筑工程设计甲级、旅游专项规划设计甲级、风景园林设计专项甲级、环境污染治理防治工程专项设计甲级、市政公用工程总承包壹级、城市园林绿化壹级、环境污染治理防治工程总承包甲级、建筑工程总承包贰级、古建筑工程专业承包贰级等众多资质。近年来项目趋于大型化、综合性,公司丰富的产业链能提供一体化的服务,为客户提供一揽子的解决方案和合作模式,使公司的竞争力明显,从而培育多个业务增长点,实现了多点盈利,同时也通过内部的业务协同,提高了核心环节的利润支撑能力,并在增加产业深度的同时提高了对项目的控制力和影响力,从而提高了公司的盈利能力。未来公司将努力做大做强杭州元成规划设计集团有限公司,同时从规划设计类业务作为大型项目的信息源头和重要切入点,提高项目的介入能力、影响能力、引导能力,同时通过对规划设计的对项目的影响和控制力,提高公司核心的工程收入板块的利润溢价能力和利润支撑能力,同时也有利于公司在经营拓展中提高竞争门槛,提高公司的核心竞争力。

2、聚焦战略业务区域,通过良好的客户关系形成以点带面的发展提升竞争力

为提高企业的发展质量,降低未来的经营风险,公司逐步退出北方市场,进一步聚焦华东地区等战略区域,通过多年的与地方政府等其他甲方的合作,相对适应区域的营商环境并形成良好的合作互信关系,通过部分项目的实施落地也取得区域良好的企业品牌形象和知名度,未来公司将深挖战略区域的市场,通过一点带面的发展形成战略区域的长期可持续发展,提升企业的市场竞争力和落地转化能力;

3、努力提高公司品牌和综合实力，使公司发展的持续力倍增，提高公司竞争力。

近年来园林类企业的竞争格局日趋集中，随着市场化程度的加深、体制机制的不断完善、EPC 等管理总承包模式，行业出现新一轮的整合，优胜劣汰的局面更加突出，部分综合实力较强的公司的市场份额逐步扩大，行业的集中度逐步提高，在市场拓展中企业的综合实力日益重要。公司历来重视企业的信誉、质量和市场形象，随着公司近几年的发展，公司的品牌形象和实力进一步提升，同时通过对内人才培养技术创新对外开展合作等形式，为公司市场开拓和进一步发展奠定了基础，对公司的业绩起到了积极的推动作用。提升公司的综合实力和持续发展能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

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

从行业发展来看，一方面 2020 年在基础投资速度放缓、去杠杆、严控政府隐性负债及外部不确定性增加等影响叠加下，行业的发展遭遇了较大的挑战和压力。尤其是公司所处行业属于资金驱动型，先垫资投入后产出回笼，目前整体融资环境偏紧，流动性不足，增加了企业的经营风险。与此同时，由于行业部分公司的负面评价尚未消除，部分公司的发展受困以及控制权转让等，对企业的市场开拓及融资等均形成一定的压力，在企业市场开拓和融资等方面，与国企、央企的隐形门槛进一步加宽，信用分化更加明显，给公司的发展带来了极大的挑战。

另一方面生态文明建设作为“五位一体”的重要内容，成为中华民族永续发展大计，同时为建设“美丽中国”推进绿色可持续发展，国家十四五期间也有很多的战略性的部署，特别是现在国家提出的应对气候变化、长江大保护，还有长三角一体化示范区的建设，“碳达峰”、“碳中和”的“30.60 目标”都是大的国家战略，如何去应对这样的一个大的格局，从污染防治攻坚战，到追求深层次的进步转向绿色发展，也给行业带来了较多的机会。

从公司一年的运行情况来看，根据董事会的战略指导及整体宏观环境和行业形势推进公司的各项经营活动，公司更加谨慎得推进各区域各板块业务发展，聚焦华东地区开展业务，加大业务占比，以便紧抓区域发展机遇、降低回款及坏账风险、深扎核心区块以点带面推动业务的可持续发展，但由于 2020 年疫情的相关影响，在综合评判项目实施风险的基础上，公司谨慎开拓及实施项目。

二、报告期内主要经营情况

报告期内公司因宏观环境影响、行业发展状况的变化，根据战略定位及战略规划，公司谨慎得进行业务拓展和产能释放，公司对内进行技术创新提升和转型升级，对外进行外延式探索，2020 年上半年受疫情影响，部分项目由于劳务、材料供应等问题导致无法按计划实施项目施工；下半年部分项目进展过程中，因建设甲方资金筹集到位情况、场地移交情况等不及预期，影响项目按时间计划实施推进；2020 年公司总体以稳为主，谨慎开拓及实施项目。经过经营管理层的努力，在报告期内，公司实现了营业收入 714,763,820.37 元，比上年同期下降 29.08%，实现归属于母公司股东的净利润 92,916,066.42 元，比上年同期下降 31.95%。

总体来说，2020 年公司在基于业务谨慎推进的基础上，业绩有所下降，经营情况未发生重大变化。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	714,763,820.37	1,007,890,013.01	-29.08
营业成本	505,849,834.78	734,237,144.64	-31.11
销售费用	2,452,193.84	3,713,165.61	-33.96
管理费用	49,658,053.71	66,667,979.50	-25.51
研发费用	24,968,423.51	34,347,185.56	-27.31
财务费用	19,233,769.66	23,623,827.84	-18.58
经营活动产生的现金流量净额	26,359,758.77	-58,188,080.47	-
投资活动产生的现金流量净额	18,227,115.45	-84,924,481.30	-
筹资活动产生的现金流量净额	-56,663,752.45	31,497,351.29	-

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	712,041,200.50	503,099,423.63	1,007,746,198.26	734,152,912.44
其他业务收入	2,722,619.87	2,750,411.15	143,814.75	84,232.20
合 计	714,763,820.37	505,849,834.78	1,007,890,013.01	734,237,144.64

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工程施工及绿化养护	653,841,365.22	471,678,361.08	27.86%	-29.90%	-32.79%	增加 3.1 个百分点
规划设计	35,804,538.52	19,019,637.15	46.88%	-30.94%	-17.87%	减少 8.45 个百分点
信息服务及其他	11,384,448.63	7,745,272.08	31.97%	-12.17%	69.20%	减少 32.71 个百分点
苗木销售	13,733,468.00	7,406,564.47	46.07%	33.24%	59.21%	减少 8.79 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
生态景观	189,227,043.10	125,659,649.70	33.59%	-22.06%	-37.53%	增加 16.45 个百分点
绿色环保	14,763,269.89	10,704,907.60	27.49%	-79.65%	-80.13%	增加 1.76 个百分点
休闲旅游	449,851,052.30	335,313,803.77	25.46%	-27.15%	-24.95%	减少 2.18 个百分点
规划设计	35,804,538.52	19,019,637.15	46.88%	-30.94%	-17.87%	减少 8.45 个百分点
信息服务及其他	11,384,448.63	7,745,272.08	31.97%	-12.17%	69.20%	减少 32.71 个百分点
苗木销售	13,733,468.00	7,406,564.47	46.07%	33.24%	59.21%	减少 8.79 个百分点

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年 增减 (%)	营业成 本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	659,062,051.74	457,128,070.22	30.64%	-23.53%	-26.65%	增加 2.96 个百分点
西北	17,360,119.61	20,017,713.03	-15.31%	-79.99%	-70.83%	减少 36.2 个百分点
华中	33,761,163.26	26,139,508.86	22.58%	-9.60%	3.59%	减少 9.86 个百分点
其他	4,580,485.76	2,564,542.67	44.01%	-79.13%	-85.03%	增加 22.05 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

分行业说明：工程施工营业收入、营业成本分别较上年同期下降 29.90%、32.79%，主要系 2020 年上半年疫情影响，以及本期实施过程中，甲方筹集建设资金受限、部分场地因拆迁等问题无法移交等导致工程进度缓慢；对于 PPP 类业务，公司根据现有情况协商缩减工程量等措施控制风险，使得 2020 年的营业收入和营业成本有所下降；规划设计营业收入、营业成本分别较上年同期下降 30.94%、17.87%，主要系报告期内与本公司施工营业收入下降，部分项目涉及施工一体化，与施工关联的设计收入也下降所致。围绕休闲旅游领域的策划及其他第三方服务，收入略有下降，其成本率比以往相对高的原因为出售固定资产的其他收入成本较高。苗木销售及其他服务的营业收入、营业成本较上年同期增加 33.24%、59.21%，主要系报告期内前期苗木种植投入逐步转入市场销售阶段，收入有所增加。

分产品说明：根据公司的定位和战略规划，以服务于“大环境”为宗旨，以生态景观、绿色环保、休闲旅游为核心领域，以规划设计为引领，以产业投资为发展的环境综合服务商，公司将市政基础设施建设、绿化景观类业务归类为生态景观，将水污染治理与防护和生态修复等业务归类为绿色环保，将未来依赖于旅游运营带来收益的工程项目归类为休闲旅游。其中生态景观营业收入、营业成本较上年同期下降 22.06%、37.55%，主要系此类业务的订单公司更为谨慎地承接和实施，所以相较去年有所下降；绿色环保类营业收入、营业成本较上年同期下降 79.65%、80.13%，主要系该领域前期的订单处于项目建设后期，而环保领域国家层面政策鼓励采购 PPP 模式招标，公司新接业务更为谨慎选择和推进；休闲旅游营业收入、营业成本较上年同期下降 25.46%、27.15%，主要系总体收入下降所致；规划设计营业收入、营业成本分别较上年同期下降 30.94%、17.87%，主要系报告期内与本公司施工营业收入下降，部分项目设计施工一体化，与施工关联的设计收入也下降所致；围绕休闲旅游领域的策划及其他第三方服务，收入略有下降，其成本率比以往相对高的原因为出售固定资产的其他收入成本较高。苗木销售及其他服务的营业收入、营业成本较上年同期增加 33.24%、59.21%，主要系报告期内前期苗木种植投入逐步转入市场销售阶段，收入有所增加。

分地区说明：各地区收入的变动原因为接业务的地区变动所致，成本的变动与收入的变动基本呈同比例关系。

华东地区营业收入、营业成本分别较上年同期降低 23.53%、26.65%，主要系报告期内公司总体收入下降所致；西北地区营业收入、营业成本分别较上年同期下降 79.99%、70.83%，主要系仓颉庙中华上古文化园一期 PPP 项目工程和白水县史官镇镇区改造回迁安置建设项目因项目资金落实到位不及预期等原因公司放慢实施进度所致；华中地区营业收入、营业成本分别较上年同期下降 9.6%、-3.59%，主要系湖北地区项目主要以地产园林为主，公司对于地产园林项目谨慎承接和开展所致；其他地区营业收入、营业成本分别较上年同期下降 79.13%、85.03%，主要系报告期内华南西南地区的项目陆续收尾，并未再继续在该地区承接新业务所致。

(2). 产销量情况分析表

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工程施工及绿化养护	材料	120,802,370.45	23.88	259,548,249.51	35.35	-53.46	主要系报告期内相应业务减少及项目结构不同所致
	劳务费	188,032,489.90	37.17	153,930,774.87	20.96	22.15	
	专业分包	107,803,440.56	21.31	177,696,066.83	24.20	-39.33	
	机械费	40,171,396.74	7.94	99,567,686.23	13.56	-59.65	
	其他	14,868,663.43	2.94	11,106,509.17	1.51	33.87	
规划设计	规划设计	19,019,637.15	3.76	23,158,005.38	3.15	-17.87	主要系报告期内收入减少,相应成本也同比减少所致
信息服务及其他	信息服务及其他	7,745,272.08	1.53	4,577,643.97	0.62	69.20	主要系报告期内收入增加,相应成本也同比增加所致
苗木销售		7,406,564.47	1.46	4,652,208.67	0.63	59.21	主要系报告期内收入增加,相应成本也同比增加所致
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
生态景观	材料	15,111,883.07	2.99	108,263,840.82	14.75	-86.04	主要系报告期内新承接的生态景观收入减少及项目结构不同所致
	劳务费	16,851,044.39	3.33	40,968,115.50	5.58	-58.87	
	专业分包	9,245,380.01	1.83	71,040,872.12	9.68	-86.99	
	机械费	3,807,560.72	0.75	10,929,976.43	1.49	-65.16	
	其他	3,643,839.23	0.72	4,193,981.00	0.57	-13.12	
绿色环保	材料	6,455,442.57	1.28	11,749,676.04	1.60	-45.06	主要系报告期内承接的绿色环保收入减少及项目结构不同所致
	劳务费	2,347,671.80	0.46	6,062,682.11	0.83	-61.28	
	专业分包	698,070.04	0.14	0.00	0.00		
	机械费	1,031,063.37	0.20	166,154.81	0.02	520.54	
	其他	172,659.83	0.03	232,492.49	0.03	-25.74	
休闲旅游	材料	99,235,044.81	19.62	150,463,266.10	20.49	-34.05	主要系报告期内承接的休闲旅游收入减少及项目结构不同所致
	劳务费	168,833,773.71	33.38	103,096,600.20	14.04	63.76	
	专业分包	97,859,990.51	19.35	102,264,616.24	13.93	-4.31	
	机械费	35,332,772.65	6.98	86,011,400.71	11.71	-58.92	
	其他	11,052,164.38	2.18	6,405,612.05	0.87	72.54	
规划设计	规划设计	19,019,637.15	3.76	23,158,005.38	3.15	-17.87	主要系报告期内收入减少,相应成本也同比减少所致
信息服务及其他	信息服务及其他	7,745,272.08	1.53	4,577,643.97	0.62	69.20	主要系报告期内收入增加,相应成本也同比增加所致
苗木销售		7,406,564.47	1.46	4,652,208.67	0.63	59.21	主要系报告期内收入增加,相应成本也同比增加所致

成本分析其他情况说明

成本变化主要系 2020 年的收入较 2019 年下降，成本也相应下降。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 61,712.44 万元，占年度销售总额 86.50%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 43,540.64 万元，占年度销售总额 60.92 %。

前五名供应商采购额 23,037.49 万元，占年度采购总额 48.97%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期数	上期数	变动比例
销售费用	2,452,193.84	3,713,165.61	-33.96%
管理费用	49,658,053.71	66,667,979.50	-25.51%
研发费用	24,968,423.51	34,347,185.56	-27.31%
财务费用	19,233,769.66	23,623,827.84	-18.58%

- (1) 销售费用较上年下降 33.96%，净额减少 126.1 万元，变化较小。
- (2) 管理费用较上年下降 25.51%，主要系收入减少，相应管理费用同比减少。
- (3) 研发费用较上年下降 27.31%，主要系研发基地搬迁，人员变动，研发投入减少所致。
- (4) 财务费用较上年下降 18.58%，主要系取得延迟支付工程款利息增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	24,968,423.51
本期资本化研发投入	
研发投入合计	24,968,423.51
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.49
公司研发人员的数量	120
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	32%
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司在原有研究的基础上，继续围绕公司的业务领域，开展多项研发工作，申请专利 16 项，其中申请发明专利 4 项（4 项在申请中），获得实用新型专利 4 项，实用新型 4 项，具体如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	专利申请状态
1	一种促进组培苗移栽成活的驯化装置	实用新型	证书字第 12159864 号	已取得
2	一种藤本植物预培养装置	实用新型	ZL201821400056.6	已取得
3	一种蕨类盆栽加湿花盆	实用新型	ZL201821663229.3	已取得

4	一种用于深水区的沉水植物种植装置	实用新型	201921496766.8	办理登记交费
5	浙风景院园林工程概预算软件 V1.0	软件著作权	软著登字第 5396349 号	已登记
6	浙风景院景观 AR 效果展示系统软件 V1.0	软件著作权	软著登字第 5383331 号	已登记
7	元成景区票务销售信息系统软件 V1.0	软件著作权	软著登字第 6584036 号	已登记
8	元成景区服务管理信息系统软件 V1.0	软件著作权	软著登字第 6584011 号	已登记
9	元成景区营销管理信息系统软件 V1.0	软件著作权	软著登字第 6591703 号	已登记
10	元成城乡编制规划设计实用软件 V1.0	软件著作权	软著登字第 6665264 号	已登记
11	元成工程土方计算地形分析软件 V1.0	软件著作权	软著登字第 6665263 号	已登记
12	元成城乡建筑设计实用软件 V1.0	软件著作权	软著登字第 6665292 号	已登记
13	一种提升盆栽香腮杜鹃品质的培育方法	发明专利		受理
14	一种具有良好生物亲和性的生态护岸材料	发明专利		受理
15	一种库区消落带植物种植方法	发明专利		受理
16	一种边坡生长基质及其制备方法	发明专利		受理

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上期数	变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	547,544,020.07	712,532,933.16	-23.16
经营活动现金流出小计	521,184,261.30	770,721,013.63	-32.38
经营活动现金流量净额	26,359,758.77	-58,188,080.47	-
投资活动现金流入小计	30,244,572.22	22,281,937.95	35.74
投资活动现金流出小计	12,017,456.77	107,206,419.25	-88.79
投资活动现金流量净额	18,227,115.45	-84,924,481.30	-
筹资活动现金流入小计	785,541,911.14	1,347,100,000.00	-41.69
筹资活动现金流出小计	842,205,663.59	1,315,602,648.71	-35.98
筹资活动现金流量净额	-56,663,752.45	31,497,351.29	-

(1) 经营活动现金流净额 2020 年为 2,635.98 万元, 2019 年度为-5,818.81 万元, 主要系 2020 年公司加大工程款收款力度, 公司组织安排各项目积极回收前期老项目欠款。同时 PPP 类业务缩减开支所致。

(2) 投资活动的现金流量比去年增加 10315.16 万元, 主要系本期收回部分投资及上期工程项目投资较多所致。

(3) 筹资活动的现金流量净额减少 8816.11 万元, 主要系本期银行贷款总额减少, 上期贷款变化不大。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变动比例	情况说明
------	-------	--------------	-------	--------------	-----------------	------

		(%)		(%)	(%)	
应收票据	458,459.49	0.02	51,941,116.05	1.77	-99.12	上期应收票据到期，本期未收到票据较少
应收账款	524,324,954.79	17.32	123,206,052.55	4.19	325.57	主要系执行新收入准则调整
其他应收款	42,597,303.05	1.41	66,057,382.86	2.25	-35.51	收回押金
存货	44,596,377.04	1.47	1,529,125,277.01	52.05	-97.08	主要系执行新收入准则调整
合同资产	1,247,900,577.45	41.21			-	主要系执行新收入准则调整
递延所得税资产	13,150,622.07	0.43	3,462,162.21	0.12	279.83	主要系计提减值准备增加
其他非流动资产	11,482,032.18	0.38	5,000,000.00	0.17	129.64	主要系执行新收入准则调整
应付票据	42,040,000.00	1.39	18,530,000.00	0.63	126.88	主要系本期新增应付票据较多
其他应付款	16,513,951.10	0.55	24,228,645.32	0.82	-31.84	系限制性股票回购义务减少
一年内到期的非流动负债	70,353,645.46	2.32	13,921,583.33	0.47	405.36	主要系 1 年内到期的长期借款增加

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

见本报告第十一节、七、81

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

行业经营性信息分析详见“第三节 公司业务概要”、“第四节 经营情况讨论与分析”及“公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

建筑行业经营性信息分析

1. 报告期内竣工验收的项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数（个）					12	12
总金额					47,907.62	47,907.62

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	12	47,907.62
境外		

总计	12	47,907.62
----	----	-----------

其他说明

☐适用 ☒不适用**2. 报告期内在建项目情况**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）					20	20
总金额					435,915	435,915

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	20	435,915
境外		
总计	20	435,915

其他说明

☐适用 ☒不适用

3. 在建重大项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期成本投入	累计成本投入	截至期末累计回款金额	项目进度是否符合预期	付款进度是否符合预期
越龙山国际旅游度假区二期建设工程	EPC（参股）	851,700,000.00	24 个月	63.81 %	243,116,598.17	498,561,594.50	182,593,772.72	374,883,323.06	204,370,197.22	是	是
孝丰镇小城镇环境综合整治建设工程（第一批）总承包项目	EPC	162,000,000.00	23 个月	83.14 %	9,366,972.48	123,442,879.52	7,549,195.13	98,828,329.29	51,750,000.00	是	是
乐平市接渡镇杨子安片区、周家片区综合环境提升项目设计施工总承包（EPC 总承包）	EPC	237,706,211.00	18 个月	82.12 %	107,588,899.08	179,095,321.10	76,999,942.29	132,846,853.33	110,000,000.00	是	是
越龙山国际旅游度假区二期项目景观提升及附属配套工程	施工总承包	355,000,000.00	13 个月	40.31 %	131,292,710.09	131,292,710.09	98,773,745.76	98,773,745.76	0	是	是

其他说明

□适用 √不适用

4. 报告期内累计新签项目

√适用 □不适用

报告期内累计新签项目数量 57（个），金额 77,738.36 万元人民币。

5. 报告期末在手订单情况

☒适用 ☐不适用

报告期末在手订单总金额 123,935.30 万元人民币。其中，已签订合同但尚未开工项目金额 24,924.38 万元人民币，在建项目中未完工部分金额 99,010.92 万元人民币。

其他说明

☐适用 ☒不适用

6. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	净利润(万元)	取得方式
杭州元成规划设计集团有限公司	服务：建筑设计，建筑设计咨询，园林景观设计，室内美术装饰、设计，承接楼宇智能化系统工程等	5000 万	100%	5353.86	2977.00	1867.09	190.21	非同一控制下企业合并
白水县仓颉文化旅游发展有限公司	实施仓颉庙中华上古文化园（一期）PPP 项目范围内的所有项目的投资、建设、运营、维护、管理；文化、艺术活动的组织、策划、服务等	5000 万	90%	26106.39	18632.76	0	-3.88	设立
长沙吉佳城市设计有限责任公司	城乡规划编制；建筑行业工程设计；旅游规划设计；	200 万	100%	1596.07	1066.48	1119.25	68.98	非同一控制下企业合并
菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司	园林绿化工程、园林古建筑工程、市政工程等	10000 万	90%	12010.88	9985.16	0	-23.37	设立
浙江元成旅游产业控股有限公司	实业投资，旅游项目开发，项目投资，酒店管理等	20000 万	100%	12653.57	12228.55	572.82	38.79	设立
杭州元成设计集团有限公司	服务：城乡规划编制，旅游规划设计，建筑行业设计，市政公用行业设计，风景园林工程设计等	10000 万	100%	11675.04	9974.32	410.89	519.75	设立
杭州品正市政工程有限公司	服务：市政公用工程设计、施工，园林绿化等	4000 万	100%	1.76	0.64	0	-0.03	设立
杭州元成文化传媒有限公司	第二类增值电信业务中的信息服务业务等	800 万	100%	1458.93	478.20	866.18	27.24	设立
金湖元成园林苗木科技有限公司	苗木育苗、销售等	2000 万	100%	13645.63	12778.96	2109.16	473.20	设立
菏泽元成园林苗木	林木种植销售	1000 万	100%	4673.83	4579.14	354.93	71.45	设立

科技有限公司								
浙江省风景园林设计院有限公司	风景园林设计、建筑设计、市政工程设计等	500 万	100%	4160.18	2995.90	420.87	15.28	设立
浙江旅游规划设计研究有限公司	编制旅游业发展规划等	1000 万	100%	1590.52	1251.89	366.54	11.56	非同一控制下企业合并
黄骅市益民农业开发有限公司	农业技术推广服务：农业基础设施开发、建设、管理；机械设备租赁。	5000 万	27%	6317.53	4721.23	0	-68.16	权益法核算
浙江格润股权投资基金管理有限公司	实业投资	10000 万	19.8%	6970.19	3869.87	0	-8.22	权益法核算
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	珠山区三宝瓷谷项目建设、运营、维护、管理	3000 万	19% 和 9.7%间接	12065.04	2975.81	0	-6.40	权益法核算
资溪元丰农业发展有限公司	资溪县（嵩市）有机农业科技示范项目投资、建设、运营、维护、运营管理等	10448 万	80%	1346.34	1001.09	0	1.45	设立
景德镇元盛建设开发有限公司	景德镇高新区环境提升改造工程 PPP 项目的建设和运营维护	2973.08 万	95%	6895.86	2972.25	0	-0.83	设立
深圳市元成云智能科技有限公司	智能安防系统、影院系统、背景音乐系统、无线覆盖系统、自动化灯光场景控制系统、智能建筑系统等	3000 万	100%	1.34	-1.66	0	-1.66	设立
浙江德方数据科技有限公司	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让等	1000 万	30%	191.32	125.80	160.60	-224.20	参股
浙江越龙山旅游开发有限公司	旅游资源开发和旅游项目开发	70000 万	16.75%	236204.14	71673.33	65056.19	608.30	参股

（八） 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

1、三个业务领域的市场规模扩充给企业发展带来了市场机遇

从长期来看，各地对于居住环境改善的民生诉求，以及城镇化为园林行业的高速成长提供了庞大的市场容量；同时环境保护、生态修复的日益重视使绿色环保、生态环境领域也有着较大的市场机会；经济的多年发展及生活水平的提高激发旅游的消费需求扩大及升级，休闲度假旅游市场呈现需求旺盛的格局，各类项目的投资建设及传统旅游设施的改建提升均给企业发展带来的机遇。2020 年是全面建成小康社会的收官之年，在高质量推进新型城镇化，巩固乡村振兴成果，挖掘消费潜力，促进消费升级等方面将有助于解决现阶段的主要矛盾，公司可抓住此市场发展机遇。

2、新冠疫情的影响使行业的发展挑战与机遇并存

2020 年以来新冠疫情影响全球，预计疫情将在一段时间内仍影响经济的全面恢复，内外不确定性显著增加。为应对疫情对经济的影响，在“十四五”规划开个好年，今年在财政政策可能更为积极，可能会适当提高财政赤字率，加大政府债券的发行，加大政府投资的力度，有利于企业清理老项目回款也有利于新增市场机会；另一方面为缓解市场流动性，企业的直接融资和间接融资的可达性和成本可能较前两年有所改善，有利于企业提高市场开拓能力和订单的落地转化能力。

3、行业竞争根据由分散日趋集中，竞争更加激烈，对企业带来了机遇与挑战

我国的风景区园林行业以往呈现“大行业、小公司”的特点，但近年来随着园林行业所面临的市场规模的快速扩充、园林行业上市公司快速增加、工程项目日趋大型化、综合化，园林行业的竞争格局由分散日趋集中，前 50 强企业的市场占有率快速增长，产业不断集中。在目前的竞争环

境中，企业的品牌、综合实力、产业链一体化能力、多渠道的融资能力、产业的运营能力的要求进一步提高，逐渐成为企业获得订单的核心竞争力，对企业的发展带来了机遇与挑战。

4、宏观政策边际效应减弱，信用分化对企业发展带来的挑战

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

5、政策导向逐渐清晰，市场机制日趋完善，合规化发展促进行业的可持续发展

随着行业各类制度的逐步完善，政策导向逐渐清晰，市场机制日趋完善，粗放式的发展阶段已经过去，行业进入了合规化、专业化、透明化，对项目的专业性的有效识别和甄别能力显得尤为重要，未来将更加注重行业内公司的专业性和综合实力，有利于行业的可持续健康发展。

随着改革向纵深发展，产业转型升级加速，城市化水平的提高，未来创新、消费、城镇化将成为重要的经济增长点，同时传统承揽政府的工程项目带来收入和利润的业务模式受政府隐性负债合规趋严及未来地方政府财政承受能力日趋承压的背景下，不断促使环境、园林类公司的转型升级和升级，在当前环境下处于行业重要的战略机遇期，但各种不确定性增加，压力和挑战并存，企业不断整合资源，加快优化升级，提高核心竞争力是企业可持续发展的重要保障。

6、生态文明为园林绿化行业发展提供了良好环境

生态文明是指人们在改造客观物质世界的同时，以科学发展观看待人与自然的关系以及人与人的关系，不断克服人类活动中的负面效应，积极改善和优化人与自然、人与人的关系，建设有序的生态运行机制和良好的生态环境所取得的物质、精神、制度方面成果的总和。生态文明是人类为保护和建设美好生态环境而取得的物质、精神、制度方面成果的总和，它贯穿了经济建设、政治建设、文化建设和社会建设全过程，反映了一个社会的文明进步状态。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

2021 年是“十四五”规划的开局之年，“十四五”时期是我国全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标之后，乘势而上开启全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年奋斗目标进军的第一个五年。“十四五”规划中提到“坚持农业农村优先发展 全面推进乡村振兴”把乡村建设摆在社会主义现代化建设的重要位置，优化生产生活生态空间，持续改善村容村貌和人居环境，建设美丽宜居乡村；“推动绿色发展，促进人与自然和谐共生”，坚持绿水青山就是金山银山理念，坚持尊重自然、顺应自然、保护自然，坚持节约优先、保护优先、自然恢复为主，实施可持续发展战略，完善生态文明领域统筹协调机制，构建生态文明体系，推动经济社会发展全面绿色转型，建设美丽中国；“持续改善环境质量”深入打好污染防治攻坚战，建立健全环境治理体系，推进精准、科学、依法、系统治污，协同推进减污降碳，不断改善空气、水环境质量，有效管控土壤污染风险。“十四五”规划将会给行业发展带来更多的机遇。

目前，随着疫情有效控制，全球经济回暖，国内基本面稳定，经济持续修复，有望带来需求的提升，对顺周期行业形成利好。2021 年六稳六保基调仍将持续，将持续积极扩大国内需求，加强新型基建投资力度，实施城市更新行动。在财政和货币政策方面，2021 年将科学精准实施宏观政策，努力保持经济运行在合理区间。2021 年及“十四五”期间，基础设施仍为重要建设内容之一，主要建设领域包括“两新一重”重大工程、城镇化建设、区域一体化、生态园林建设等，上述内容对基建项目需求、资金供给、企业发展和盈利等方面均释放了积极信号，园林建筑行业政策支持力度仍强劲，市场需求有望持续释放，随着“碳达峰”“碳中和”、“3060”目标的提出，作为重要的碳吸收的载体，绿化造林将有着巨大的需求及利益补偿机制，也为行业提供了较大的发展机会。

2021 年公司董事会将根据整体环境、行业及公司的发展情况，积极把握政策导向、抓住发展机遇，主要在以下几方面开展主要工作：

（一）优化治理结构，提升治理水平

2021 年，公司董事会将严格按照法律法规、上市公司监管要求，认真落实公司股东大会的决议、在公司股东大会的授权范围内积极履行责任，不断完善公司治理、推动公司内部管理制

度的建立健全、督促公司管理层合法合规完成既定经营计划。继续优化公司的法人治理结构，提升规范运作水平，为公司的发展提供基础保障，建立更加规范、透明的上市公司运作体系。同时加强内控制度建设，坚持依法治理企业，保障公司健康、稳定、可持续发展；

(二) 制定更加符合公司的战略发展规划并指导经营管理层灵活应对市场变化

近年来，园林环境类企业纷纷谋求转型发展，公司董事会将公司现阶段情况，做好战略发展规划，一方面在传统的规划设计施工等领域进一步围绕公司的战略区域以点带面地深入发展，并提升生态景观、绿色环保等领域的技术优势，提高公司的市场竞争力；另一方面积极延伸休闲旅游等领域培育可长期可持续经营的产业和资产，提高企业的可持续能力和抗风险能力；

(三) 拓展多样化的融资渠道，加强现金流的管理和规划

2021 年公司将根据企业的实际需要及客观条件情况，积极开拓股权、债权等多渠道的融资，推动公司未来更健康更可持续的发展，同时公司也将进一步加强现金流的管理和规划，为经营业务提高良好的资金保障，也提高公司的抗风险能力，真正为公司股东和投资者创造价值。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年随着全球经济的复苏，行业内“新基建”投资加码，“美丽中国”、“乡村振兴”建设，两会后“碳达峰”、“碳中和”目标落实和方案制定，未来行业的发展挑战和机遇并存，公司将根据既定战略发展规划，立足于生态景观、绿色环保、休闲旅游三个核心业务领域不断地做好产业的广度和深度，积极做好产业链的延伸、业务协同和资源整合，同时防范风险，加强项目的合规性和专业性，结合公司的流动性等情况稳步推进项目，做到稳中求进，实现以服务于“大环境”为宗旨，以生态景观、绿色环保、休闲旅游为核心领域，以规划设计为引领，以产业投资为发展的产业链一体化的环境综合服务商的定位。公司未来一方面在传统的规划设计施工等领域进一步围绕公司的战略区域以点带面地深入发展，并提升生态景观、绿色环保等领域的技术优势，提高公司的市场竞争力；另一方面将积极延伸休闲旅游等领域培育长期可持续经营的产业和资产，提高企业的可持续能力和抗风险能力。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济环境变化带来的挑战和风险

当前我国经济运行的外部环境严峻复杂，内外的风险挑战明显增多，全球经济周期性下行，固定资产投资有所下滑，中美摩擦不断及受新冠疫情影响等背景下，内外的不确定因素增加，经济下行导致地方政府财政收入减少及债务高企的双重压力，房地产的严调控也使得地方土地财政的压力加大，一方面可能会影响行业的需求的市场规模，另一方面可能影响以地方政府为主的采购需求及履约能力，可能对公司的经营带来一定的压力和挑战；

2、货币政策趋紧、工程款结算滞后及甲方履约风险影响应收账款顺利回收等对企业经营带来的现金流压力及风险

公司所处的行业属于资金驱动型，都需要先垫资投入再回笼，但目前整体的融资环境整体偏紧，从而带来的流动性紧张可能会给企业带来一定的风险，此外地方政府的隐性负债合规整顿及清查进一步趋严，未来以政府机构为实施主体的传统项目或 EPC 项目由于政府的资金面趋紧，支付能力下降带来的工程回款的确定性和及时性等可能存在一定的风险，从而导致公司经营性现金流的恶化及未来可能形成的坏账，造成企业的经营风险；

3、PPP 业务模式的收回投资的风险

PPP 业务模式目前政策的稳定性较差，公司于 2019 年开始不再承接新的 PPP 业务，公司的前期 PPP 项目处于协商项目提前收尾阶段，业务占比已经较小（10%以内），未来 PPP 业务主要以依赖于政府的财政付费为主收回投资为主要目标，非常依赖于地方政府的财政履约能力、合同的契约精神及相关的政策稳定性，公司将加强关注此方面的风险积极协调尽早收回投资；

4、市场竞争加剧的风险

随着行业整体发展由高速增长向平稳增长转变，市场竞争日益激烈，竞争方式不断升级，公司市场份额将面临冲击的风险，进而可能存在对公司业绩增长产生不利影响，公司经营层将积极

开拓业务，争取更多项目落地。

5、商誉减值及并购整合的风险

截止本报告日，公司已完成三家公司的并购并确认相应的商誉，在每年期末需要进行商誉减值测试，若控股子公司的未来经营不及预期，则标的资产所形成的商誉将会有减值的风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响，同时公司在完成并购后需要对被并购标的公司进行技术研发、人员、财务等各方面的优化整合，在此过程中如被并购标的发展不及预期或者整合过程不顺利，尤其是小型的传统民营企业对原有公司的创始人和实际控制人依赖性较大，如原创始人完成业绩对赌后离开团队将可能给企业的经营和发展在短期内形成挑战，公司将从深入管理、稳定团队，加强内部业务协同和合作等方式提高资源整合的能力，以努力提高标的公司的运营管理水平和盈利能力，从而降低公司未来业绩的影响。

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

利润分配预案和公积金转增股本预案的主要内容：以 2020 年 12 月 31 日公司总股本 285,142,060 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元人民币（含税），共计派发现金股利 17,108,523.6 元人民币（含税）。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2020 年	0	0.6	0	17,108,523.6	92,916,066.42	18.41%
2019 年	0	0	0	0	136,548,143.59	0%
2018 年	0	1	4	20,647,000.00	135,376,643.30	15.25%

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	祝昌人	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整) 的情形, 本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月; (3) 在其任职期间内, 每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%; 离任后半年内, 不转让其直接或间接持有的公司股份;	上市 后 36 个月 内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	杭州北嘉投资有限公司	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本企业已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整) 的情形, 本企业所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月;	上市 后 36 个月 内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	周金海、张建和、沈国太、	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 在其任职期间内, 每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总	上市 后 36 个月 内	是	是	不适用	不适用

		陈平、孔伟波	数的 25%；离任后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	内				
与首次公开发行相关的承诺	其他	元成环境股份有限公司	若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为回购当时公司股票二级市场价格，且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息；若公司股票停牌，则回购价格不低于公司股票停牌前一日平均交易价格，且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。若因公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司及本公司控股股东、董事、监事、高级管理人员将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	祝昌人	若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法购回首次公开发行时本人已转让的公司原限售股份（如有），购回价格为购回当时公司股票二级市场价格，且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息；若公司股票停牌，则购回价格不低于公司股票停牌前一日平均交易价格，且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息。在实施上述股份购回时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。若因公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、监事及高级管理人员	若因本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	上市 后 36 个月 内	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	元成环境股份有限公司	公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。如各方最终确定以公司回购社会公众股作为稳定股价的措施，则公司承诺以稳定股价方案公告时上一会计年度未经审计的可供分配利润 10%的资金回购社会公众股，回购价格不超过上一会计年度未经审计的每股净资产。	上市 后 36 个月 内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	祝昌人	在公司上市后三年内，若发生公司股票收盘价格持续低于每股净资产的情形，且该情形持续达到 20 个交易日时，本人承诺将以稳定股价方案公告时，本人以不低于所获得的公司上一年度的现金分红资金增持公司股份，增持价格不超过上一会计年度未经审计的每股净资产。	上市 后 36 个月 内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	有义务增持的公司董事、高级管理人员	本人承诺在公司上市后三年内，若发生公司股票收盘价格持续低于每股净资产的情形，且该情形持续达到 20 个交易日时，本人承诺将以稳定股价方案公告时，本人以上一年度从公司获得的税后薪酬累计额的 50%增持公司股份，回购价格不超过上一会计年度未经审计的每股净资产。	上市 后 36 个月 内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	祝昌人	(1) 公司股票上市后三年内不减持发行人股份；	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	杭州北嘉投资有限公司	(1) 公司股票上市后三年内不减持发行人股份；(2) 北嘉投资承诺将在实施减持（且仍为持股 5%以上的股东）时，将提前 3 个交易日予以公告。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	陈芝浓	(1) 公司股票上市后一年内不减持发行人股份；(2) 在上述锁定期届满后两年内，拟按发行人股票市场价格减持所持有的发行人股份。(3) 陈芝浓承诺将在实施减持（且仍为持股 5%以上的股东）时，将提前 3 个交易日予以公告。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	祝昌人、张建和、周金海、陈芝浓、杨富金、沈国太、孔伟波、陈平、杭	公司控股股东、实际控制人及其他股东若违反关于股份锁定、减持价格及延长锁定的承诺，将依法承担以下责任：自违反承诺的事实确认之日起，本人（本公司）持有发行人的股份锁定期自动延长（增加）6 个月，发行人有权按照本约束向有关部门提出延长（增加）本人（本公司）持有发行人股份锁定期的申请；本人（本公司）违反承诺转让股票获得的收益归公司所有，发行人有权要求本人（本公司）上缴违反承诺转让股票所得收益。	长期	否	是	不适用	不适用

		州北嘉、浙科汇庆、上海泰豪、杭州科发、宁波科发、科发二号						
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员	公司控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员若违反关于信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺，将依法承担以下责任：（1）若回购新股、购回股份、赔偿损失承诺未得到及时履行，公司将及时进行公告，并将在定期报告中披露公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员关于回购新股、购回股份以及赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。 （2）公司控股股东祝昌人以其在违反承诺事实认定当年度或以后年度公司利润分配方案中享有的现金分红作为履约担保，若其未履行上述购回或赔偿义务，其所持的公司股份不得转让。（3）公司董事、监事及高级管理人员以其在前述事实认定当年度或以后年度通过其直接或间接持有公司股份所获得的现金分红作为上述承诺的履约担保。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员	公司控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员若违反关于稳定股价预案的相关承诺，将依法承担以下责任：（1）如公司未能履行股份回购的义务，则：☐公司将在指定媒体上公开说明未履行稳定股价义务的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；☐公司将立即停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至公司履行相关义务；☐公司将在 5 个工作日内自动冻结相当于上一会计年度未经审计的可供分配利润 10%的货币资金，以用于公司履行相关义务。（2）如公司控股股东或其他董事（独立董事除外）及高级管理人员不履行稳定公司股价义务，公司将在指定媒体上公开说明未履行稳定股价义务的具体原因，并向其他股东和社会公众投资者道歉；若公司控股股东祝昌人未履行上述增持公司股份的义务，公司以其获得的上一年度的现金分红为限，扣减其在当年度或以后年度在公司利润分配方案中所享有的现金分红；同时，公司应从当月开始扣留董事（独立董事除外）及高级管理人员 50%的薪酬、津贴归公司所有，且其所	长期	否	是	不适用	不适用

			持股份不得转让，直至公司董事（独立董事除外）及高级管理人员采取相应的稳定股价措施并实施完毕为止。（3）公司应及时对稳定股价措施和实施方案进行公告，并将在定期报告中披露公司及其控股股东、董事、高级管理人员关于稳定股价措施的履行情况，及未履行稳定股价措施时的补救及改正情况。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	祝昌人、杭州北嘉、陈芝浓	公司控股股东、实际控制人和其他 5%以上股东若违反关于公司发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺，将依法承担以下责任：自违反承诺的事实确认之日起，本人（本公司）持有发行人的股份锁定期自动延长（增加）6 个月，发行人有权按照本约束向有关部门提出延长（增加）本人（本公司）持有发行人股份锁定期的申请；本人（本公司）违反承诺转让股票获得的收益归公司所有，发行人有权要求本人（本公司）上缴违反承诺转让股票所得收益。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	祝昌人	祝昌人作为公司控股股东及实际控制人，若违反其已做出的关于避免同业竞争及减少关联交易的承诺、关于承担社保和住房公积金补缴义务的承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬及股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	祝昌人	1、承诺人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与元成股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益。2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与元成股份及其子公司业务产生同业竞争，不会以任何形式直接或间接的从事与元成股份及其子公司业务相同或相似的业务。3、如元成股份或其子公司认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与元成股份及其子公司业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在元成股份或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。4、在元成股份或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。5、承诺人不会利用股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的地位，占用元成股份及其子公司的资金，将严格执行中国证监会有关规范上	长期	否	是	不适用	不适用

			市公司与关联企业资金往来的规定。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与元成股份及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。6、承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，不利用股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害元成股份和其他股东的合法权益。7、本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给元成股份或其子公司造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	祝昌人	如有关部门要求或决定，元成股份及其子公司需要为员工补缴本承诺签署日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳社会保险金或住房公积金受到有关部门的行政处罚，本人将无条件及时足额补偿元成股份及其子公司因社会保险金或住房公积金或因受行政处罚而造成的任何经济损失，确保元成股份或其子公司不因社会保险金或住房公积金缴纳问题遭受任何经济损失。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	祝昌人	若发行人与格润基金其他园林股东发生的交易损害发行人利益，本人将无条件及时足额承担公司的经济损失。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期	否	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	其他	祝昌人	为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人祝昌人承诺如下：1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：（1）依法承担对公司和/或股东的补偿责任；（2）无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规	长期	否	是	不适用	不适用

			则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。					
	其他	董事、高级管理人员	为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺如下：“1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”	长期	否	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

(1) 合并财务报表

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	123,206,052.55	372,657,356.33	495,863,408.88
存货	1,529,125,277.01	-1,475,457,920.38	53,667,356.63
合同资产		977,691,074.50	977,691,074.50
递延所得税资产	3,462,162.21	7,761,653.10	11,223,815.31
其他非流动资产	5,000,000.00	73,365,135.60	78,365,135.60
预收款项	8,124,600.23	-7,836,970.73	287,629.50
合同负债		7,248,608.36	7,248,608.36
其他流动负债	150,075,045.87	588,362.37	150,663,408.24
盈余公积	53,677,492.85	-4,398,270.07	49,279,222.78
未分配利润	475,812,287.96	-39,584,430.78	436,227,857.18

(2) 母公司财务报表

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	67,473,038.74	479,365,137.37	546,838,176.11

存货	1,686,084,085.53	-1,676,144,884.16	9,939,201.37
合同资产		1,071,670,257.24	1,071,670,257.24
递延所得税资产	2,574,454.37	7,761,653.10	10,336,107.47
其他非流动资产	5,000,000.00	73,365,135.60	78,365,135.60
预收款项	5,862,829.50	-5,575,200.00	287,629.50
合同负债		5,114,862.39	5,114,862.39
其他流动负债	150,075,045.87	460,337.61	150,535,383.48
盈余公积	53,677,492.85	-4,398,270.07	49,279,222.78
未分配利润	431,822,795.41	-39,584,430.78	392,238,364.63

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

（四）其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
元成环境股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 7 月 22 日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《元成环境股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司 2017 年实施的限制性股票股权激励计划剩余未解锁股份不满足解锁条件，2017 年度限制性股票剩余首次授予和预留部分获授的 302.624 万股和 45.92 万股（合计 348.544 万股）限制性股票按照《公司 2017 年度限制性股票股权激励计划》相关规定，经公司董事会审议决定予以回购注销。	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《元成环境股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告》(公告编号:2020-031)

公司于 2020 年 9 月 24 日注销该部分股票。注销完成后，公司将依法办理相关工商变更登记手续。	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《元成环境股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》(公告编号：2020-047)
---	---

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2020 年 4 月 20 日，公司召开第四届董事会第九次会议审议通过《元成环境股份有限公司关于 2019 年度日常关联交易完成情况及 2020 年度额度预计授权的议案》。后经 2020 年度股东大会审议通过。	《元成环境股份有限公司关于 2019 年完成情况及 2020 年度日常关联交易额度预计的公告》(公告编号：2020-016)
2020 年 9 月 27 日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《元成环境股份有限公司关于拟签订重大合同暨关联交易的议案》，拟与浙江越龙山旅游开发有限公司（以下简称“越龙山旅游”）签订越龙山国际旅游度假区项目部分区域景观工程及室内装修工程合同，与浙江越龙山旅游开发有限公司的全资子公司浙江越龙山旅游度假有限公司（以下简称“越龙山度假”）签订越龙山国际旅游度假区项目景观提升及附属配套工程合同，合计合同价款暂定为 48,500 万人民币（具体工程量按实结算）。	《元成环境股份有限公司关于拟签订重大合同暨关联交易的公告》(公告编号：2020-049)

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
元成环境股份有限公司	公司本部	景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	1.05	2018.12.06	2018.12.06	2025.6.2	一般担保	否	否	/	否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						1.05							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0.80							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0.06							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0.05							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						0.85							
担保总额占公司净资产的比例(%)						7.56							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						/							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						/							

担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	/
上述三项担保金额合计（C+D+E）	/
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

（2）单项委托理财情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

（3）委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2. 委托贷款情况

（1）委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

（2）单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

（3）委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3. 其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

2018 年 6 月 22 日公司与杭州国际机场大厦开发有限公司签订《浙江省商品房买卖合同（现售）示范文本》（合同编号：2018-1401、2018-1402、2018-1403、2018-1404），购买杭州市庆春东路 2-6 号金投金融大厦第 14 层。后 2020 年 1 月 3 日，公司与杭州国际机场大厦开发有限公司签订补充协议（三），约定 2021 年 12 月 31 日前支付第 14 层房款，总计 46,615,326.23 元（含已支付的 500.00 万元预购定金）。若公司未在 2021 年 12 月 31 日支付剩余房款，杭州国际机场大厦开发有限公司同意宽限至 2022 年 12 月 31 日，公司同意自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日按合同约定支付相应的租赁使用费。

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司以“共建生态环境、共享美好生活”为愿景，以“让环境更美好”为使命，以构建和谐生态文明社会和创造美好生活为己任，坚持“共创、共享、共成长”的经营理念，深耕于生态景观、绿色环保、休闲旅游业务领域，坚持科学发展观，优化公司的治理和管理结构，在做好企业经营时，积极承担更多的社会责任，努力做到企业的价值最大化，股东的价值最大化和社会的价值最大化。

1、充分保护股东和债权人利益

公司不断优化治理机构，严格按照相关法律法规的规定，确保股东和债权人充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司建立了以股东大会、董事会、监事会和管理层为架构的决策、经营管理及监督机构。根据《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定，建立科学合理的组织架构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等一系列规章制度，确保公司各项经营活动有章可循，在资本市场中合规、高效运营。公司充分尊重和维护投资者，公司通过公告、电话咨询、电子邮件、在线问答等多种方式积极与投资者沟通交流，与投资者建立起公开、透明、多层及有效的沟通机制。公司按照信息披露的要求，严格履行信息披露义务，认真做好信息披露工作及与投资者的交流互动。在信息披露上，公司在交易所指定网站上合法合规披露定期报告及不定期报告。公司充分考虑投资者利益，制订积极的现金分红政策，和投资者分享上市公司成长过程中产生的红利。

2、注重员工权益的保护及培养权益保护

企业的发展离不开人才，公司坚持“以人为本”，注重人才队伍的建设与培养，并切实尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工的健康、安全与满意度，在内部的分配体系和评价考核体系中一直坚持“元成发展、共同创造”、“发展红利、共同分享”、“与时俱进、共同成长”。公司以培养高层次、高技能人才为重点，统筹完善各类人才队伍的建设，坚持以内部培养晋升、外部吸引引进相结合的方式，使公司的储备人才队伍持续壮大。并通过股权激励计划等使得员工利益与公司利益紧密相连，利益共享，提升团队的凝聚力和积极性，促进公司的持续发展。除各类专业技术类培训外，公司持续多年每年内部选拔一批人才系统学习在职研究生学历和硕士学位的课程，

通过员工和企业的共同成长构建了良好稳定的劳资关系。同时公司内设元成学院，通过内部的课程和讲师体系以及外部专业院校的合作，以全面培养的方式，通过企业文化、综合课程、内部导师、外部顾问、行业交流、访问学习、提高参与、职务代理等方式进行全程、全面、系统的培养，为未来企业的可持续发展奠定基础，同时也提升了员工的满意度和归属感，增强了员工的社会责任感，实现员工共、企业和社会的和谐发展。

3、通过相关项目的实施，响应国家战略，履行社会责任

公司以生态景观、绿色环保和休闲旅游为核心业务领域，在承揽和实施有关美丽乡村、小城镇综合治理、生态修复等项目时，积极响应国家生态文明及乡村振兴等战略，通过有关项目的实施和产业的导入，推进了生态环境的保护以及农业和农村的现代化，加大了对当地农村富余劳动力的就业支持，为农村的脱贫攻坚贡献了自己的力量。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☒适用 ☐不适用

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司致力于环保工程、水污染治理工程、土壤修复工程、大气污染治理工程、固体废物治理工程，所属行业为绿色环保产业。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

（四）其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	166,445,440	57.67				-166,445,440	-166,445,440	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	166,445,440	57.67				-166,445,440	-166,445,440	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	33,600,000	11.64				-33,600,000	-33,600,000	0	0.00
境内自然人持股	132,845,440	46.03				-132,845,440	-132,845,440	0	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	122,182,060	42.33				+162,960,000	+162,960,000	285,142,060	100.00
1、人民币普通股	122,182,060	42.33				+162,960,000	+162,960,000	285,142,060	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	288,627,500	100.00				-3485440	-3485440	285,142,060	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

1.经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江元成园林集团股份有限公司（更名前）首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕208号）核准，元成环境股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）2500万股，并于2017年3月24日在上海证券交易所挂牌上市。公司首次公开发行A股完成后至本次限售股上市前，总股本为288,627,500股，其中无限售条件流通股为122,182,060股，有限售条件流通股为166,445,440股。本次上市流通的限售股份为公司首次公开发行限售股，锁定期为自公司股票上市之日起三十六个月。

本次上市流通的限售股股东共计7名，分别为祝昌人、杭州北嘉投资有限公司、张建和、沈国太、周金海、陈平、孔伟波，上述7名股东所持有的首次公开发行限售股共计162,960,000股，占公司总股本的56.46%。现上述股东股票锁定期即将届满，该部分股票将于2020年3月24日起解除限售。

2.2020年7月22日，元成环境股份有限公司（以下简称“公司”）召开第四届董事会第十一次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《元成环境股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于剩余未解锁限制性股份不满足公司2017年度限制性股票股权激励计划约定的相关解锁条件，包括但不限于公司未达到业绩指标、个人未达到相关考核指标及部分激励对象离职等，2017年度限制性股票剩余首次授予和预留部分获授的302.624万股和45.92万股（合计348.544万股）限制性股票按照《公司2017年度限制性股票股权激励计划》相关规定，经公司董事会审议决定予以回购注销，回购数量分别为302.624万股和45.92万股，回购价格分别为6.96元/股和4.76元/股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

财务指标	2020 年	2019 年	增减变动幅度
基本每股收益	0.32	0.48	-33.33%
归属上市公司普通股股东的每股净资产	3.81	3.59	6.13%

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
祝昌人	100,044,000	100,044,000		0	首次公开发行限售	2020 年 3 月 24 日
杭州北嘉投资有限公司	33,600,000	33,600,000		0	首次公开发行限售	2020 年 3 月 24 日
张建和	9,828,000	9,828,000		0	首次公开发行限售	2020 年 3 月 24 日
沈国太	9,408,000	9,408,000		0	首次公开发行限售	2020 年 3 月 24 日
周金海	6,888,000	6,888,000		0	首次公开发行限售	2020 年 3 月 24 日
陈平	1,680,000	1,680,000		0	首次公开发行限售	2020 年 3 月 24 日
孔伟波	1,512,000	1,512,000		0	首次公开发行限售	2020 年 3 月 24 日
元成环境股份有限公司 2017 年度限制性股票股权激励计划	3,485,440	3,485,440		0	2017 年度限制性股票股权激励计划	-
合计	166,445,440	166,445,440		0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司股本结构变动详见本节“一、普通股股本变动情况”之“普通股股份变动情况表”。

报告期期初资产总额为 293,772.06 万元，负债总额为 186,391.07 万元，资产负债率为 63.45%。；期末，资产总额为 302,786.63 万元，负债总额为 190,366.12 万元，资产负债率为 62.87%。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,297
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,221
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
祝昌人	0	100,401,820	35.21	0	质押	81960004	境内自然人
杭州北嘉投资有限公司	0	33,600,000	11.78	0	无	0	境内非国有法人
陈芝浓	0	13,440,000	4.71	0	无	0	境内自然人
张建和	0	10,113,000	3.55	0	无	0	境内自然人
肖国华	+519,100	8,214,779	2.88	0	无	0	境内自然人
周金海	0	7,171,500	2.52	0	无	0	境内自然人
沈国太	-2,879,963	6,528,037	2.29	0	无	0	境内自然人
金德立	+5,507,840	5,507,840	1.93	0	无	0	境内自然人

杭州元成投资控股有限公司	0	5,319,900	1.87	0	无	0	境内非国有法人
何钦辉	+313,900	5,128,297	1.80	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
祝昌人	100,401,820	人民币普通股	100,401,820				
杭州北嘉投资有限公司	33,600,000	人民币普通股	33,600,000				
陈芝浓	13,440,000	人民币普通股	13,440,000				
张建和	10,113,000	人民币普通股	10,113,000				
肖国华	8,214,779	人民币普通股	8,214,779				
周金海	7,171,500	人民币普通股	7,171,500				
沈国太	6,528,037	人民币普通股	6,528,037				
金德立	5,507,840	人民币普通股	5,507,840				
杭州元成投资控股有限公司	5,319,900	人民币普通股	5,319,900				
何钦辉	5,128,297	人民币普通股	5,128,297				
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 祝昌人为周金海之表兄，祝昌人及周金海分别持有发行人 42.77%及 3.55%的股份；(2) 祝昌人及周金海分别持有北嘉投资 48.30%及 8.75%的股权，北嘉投资持有发行人 11.78%的股份，祝昌人与北嘉投资为一致行动人；祝昌人持有元成投资 100%的股权，元成投资持有发行人 1.87%的股份，祝昌人与元成投资为一致行动人；公司未知上述前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	祝昌人
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	元成环境股份有限公司董事长

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

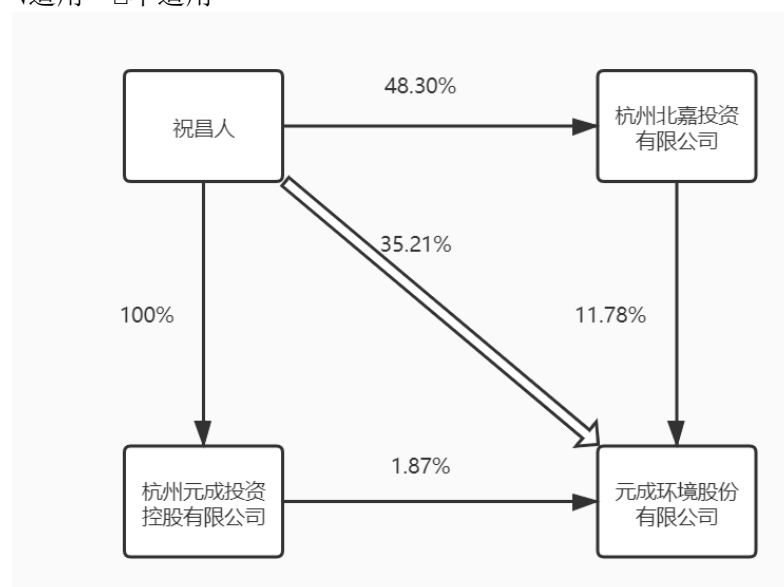
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	祝昌人
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	元成环境股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

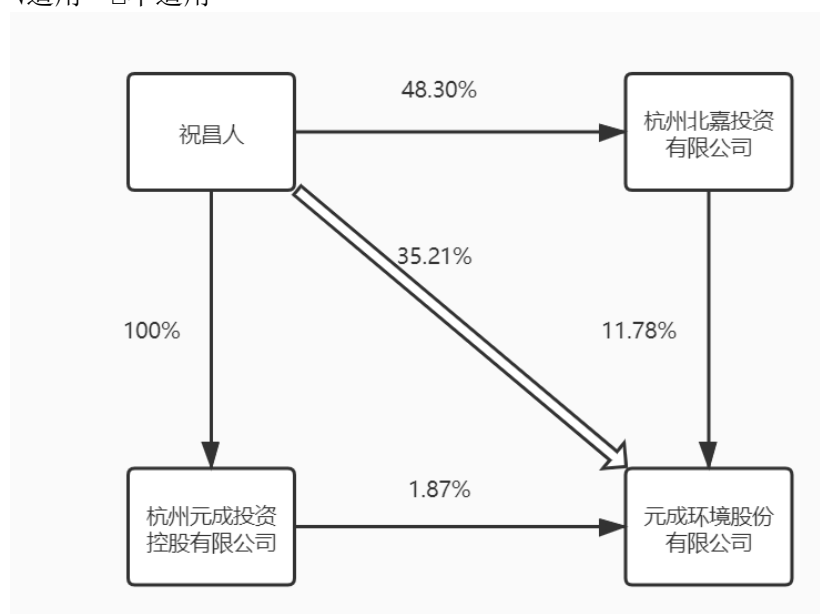
☐适用 ☒不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
杭州北嘉投资有限公司	祝昌人	2011 年 11 月 24 日	91330100586510373X	1,200	服务：实业投资，投资管理，投资咨询，企业管理咨询

情况说明	祝昌人及周金海分别持有北嘉投资 48.30%及 8.75%的股权，北嘉投资持有发行人 11.78%的股份，祝昌人与北嘉投资为一致行动人
------	---

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
祝昌人	董事、董事长	男	54	2016年5月22日	2022年5月14日	100,401,820	100,401,820	-	/	55.69	否
姚丽花	董事、副董事长、总经理	女	40	2017年5月8日	2022年5月14日	1,822,640	1,318,640	504,000	股权激励回购注销	51.44	否
周金海	董事、副总经理	男	52	2016年5月22日	2022年5月14日	7,171,500	7,171,500	-	/	47.16	否
乜标	董事	男	58	2017年5月8日	2022年5月14日	-	-	-	/	6	否
朱仁华	董事	男	57	2018年3月22日	2022年5月14日	-	-	-	/	6	否
陈小明	独立董事	男	54	2018年3月22日	2022年5月14日	-	-	-	/	10	否
涂必胜	独立董事	男	57	2019年5月15日	2022年5月14日	-	-	-	/	10	否
张明	独立董事	男	39	2019年5月15日	2022年5月14日	-	-	-	/	10	否
应玉莲	监事会主席、经营中心总经理	女	38	2015年12月10日	2021年12月9日	-	-	-	/	32.14	否
余建飞	监事、项目经理	男	43	2020年4月20日	2021年12月9日	-	-	-	/	28.96	否
何姗	监事	女	35	2015年12月10日	2021年12月9日	-	-	-	/	12.4	否
陈平	财务总监、财务管理中心总经理	男	48	2016年5月22日	2022年5月14日	1,680,000	1,284,000	396,000	减持	34.4	否
黄蓉	副总经理	女	36	2021年1月28日	2022年5月14日	-	-	-	/	/	否
柴菊竹	董事会秘书、董事会办公室主任	女	33	2021年1月28日	2022年5月14日	-	-	-	/	/	否

	任兼财务管理 中心副总经理										
张建和	董事、副总经理 (离任)	男	60	2016 年 5 月 22 日	2020 年 9 月 8 日	10,113,000	10,113,000	-	/	34.96	否
周兆莹	监事、设计管理 中心常务副总 经理、风景园林 设计院院长(离 任)	男	44	2018 年 3 月 22 日	2020 年 4 月 20 日	-	-	-	/	32.56	否
合计	/	/	/	/	/	121,188,960	120,288,960	900,000	/	371.71	/

持股情况说明：截至报告期末，公司监事应玉莲女士、余建飞先生、何姗女士通过杭州北嘉投资有限公司分别间接持有公司 0.15%、0.12%、0.05%的股份。

姓名	主要工作经历
祝昌人	现任公司董事、董事长。于 1999 年创办元成有限，历任元成有限执行董事、董事长兼总经理。2015 年 4 月至今，任格润基金董事。目前，祝昌人先生同时担任元成传媒执行董事兼经理、北嘉投资执行董事兼经理、杭州品正执行董事兼经理、元成旅游产业控股执行董事兼经理、元成设计集团执行董事兼经理、元成投资执行董事兼经理、华磊建筑设计执行董事兼经理、元成商贸执行董事兼经理。同时，祝昌人先生为杭州市园林绿化行业协会常务理事、杭州市国内来杭投资企业联合会常务副会长。
姚丽花	曾任杭州锦江科技有限公司市场总监助理、杭州国政信息咨询有限公司市场部经理、杭州原创广告有限公司总经理助理、骏龙包装集团有限公司资金管理部经理、财务总监；历任元成股份资本运营部经理、副总经理、董事会秘书。现任元成股份董事、副董事长兼总经理。
周金海	1991 年至 1999 年，任杭州大光明建筑工程有限公司项目经理；1999 年至 2012 年，历任元成有限项目经理、经理；2012 年 12 月至今，任元成股份董事、副总经理。
乜标	历任浙江工商大学工商管理学院教师、MBA 教育中心任副主任、MBA 学院副院长、院长；研究生院院长、研究生工作部部长，现任浙江工商大学工商管理学院党委书记，元成股份董事。同时，乜标先生为浙江省行为科学会常务理事、浙商博物馆理事。
朱仁华	曾任浙江日报农村部记者、浙江日报经济周刊部副主任、浙江日报农村部副主任、浙江日报教科部主任、浙江日报采访中心副主任兼经济部主任、浙江日报报业集团浙商杂志董事长、总经理、总编辑；2011 年至 2016 年任浙报传媒集团股份有限公司（现名：浙报数字文化集团股份有限公司）副总经理兼浙商杂志董事长、总经理；2017 年至 2018 年 2 月任浙报控股集团有限公司总经理助理；历任浙商发展研究院秘书长、浙商发展研究院副院长。现任之江商学院执行院长、之江商学（杭州）创业有限公司董事长、之江加速器董事长、之江百人会董事长，元成股份董事。
陈小明	曾任嘉兴市城区人民检察院书记员、杭州娃哈哈集团公司职员。现任浙江星韵律师事务所律师、高级合伙人、副主任，元成股份独立董事。

涂必胜	现任浙江工商大学会计学副教授。兼任元成股份独立董事、宁波大叶园林设备股份有限公司独立董事、杭州金通科技集团股份有限公司独立董事、浙江松原汽车安全系统股份有限公司独立董事、杭州良淋电子科技股份有限公司（拟上市）独立董事。
张明	现任中国计量大学环境工程系副教授，The University of Queensland（澳大利亚）访问学者，元成股份独立董事；SCI 期刊《Environmental Geochemistry and Health》副主编。
张建和	曾就职于浙江省林业科学研究院，任浙江省园林绿化副总经理、浙江省园林副总经理；历任元成股份总工程师、董事、副总经理。现已离职。
应玉莲	历任元成股份预算部职员、成本控制部经理、财务管理中心副总经理兼财务管控部经理、成本控制管理中心总经理。现任元成股份监事会主席、经营管理中心总经理。
周兆莹	曾任浙江风景园林设计院有限公司副院长、元成股份监事、元成股份设计管理中心常务副总经理、风景园林设计院院长。现已离任。
何姗	历任元成有限养护部经理、研发中心总经理助理、研发中心办公室主任。现任元成股份监事。
余建飞	历任元成股份项目经理、工程项目事业部总经理。现任元成股份监事、A 级项目经理。
陈平	曾任金华生化制药厂主办会计、尖峰药业集团有限公司主办会计、杭州医药物资有限公司主办会计、任浙江天惠会计师事务所有限公司部门经理；历任元成股份财务经理、财务总监兼董事会秘书。现任元成股份财务总监，兼任财务管理中心总经理。
黄蓉	曾任杭州网若邻客电子商务有限公司人力资源部助理、阳光保险浙江分公司银行保险部专员、宣城华利化工有限公司采购部经理、浙江悍马光电设备有限公司副总经理，历任元成股份经营管理中心总经理。现任元成股份副总经理，兼任浙江格润股权投资基金有限公司董事长兼总经理、景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司董事长兼总经理、景德镇元盛建设开发有限公司董事长兼总经理。
柴菊竹	历任元成股份财务经理、财务中心副总经理兼计划财务部经理。现任公司董事会秘书、董事会办公室主任兼财务管理中心副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、公司监事会于 2020 年 4 月 20 日收到监事周兆莹先生的辞职报告，周兆莹先生因个人原因，申请辞去所担任的公司监事职务。
- 2、公司于 2020 年 4 月 20 日召开第三届监事会第九次会议，选举余建飞先生为公司第三届监事会非职工监事候选人；公司于 2020 年 5 月 15 日召开 2019 年度股东大会，选举余建飞先生为公司第三届监事会非职工监事，任期与第三届监事会任期一致。
- 3、公司董事会于 2020 年 9 月 8 日收到公司董事、副总经理张建和先生的辞职报告，张建和先生因个人原因，申请辞去所担任的董事、副总经理职务，并不再担任公司任何职务。
- 4、公司董事会于 2021 年 1 月 28 日收到姚丽花女士的辞职报告，姚丽花女士因个人原因申请辞去所担任的公司董事会秘书职务后继续担任公司董事、副董事长、总经理职务。
- 5、公司于 2021 年 1 月 28 日召开第四届董事会第十五次会议，选举黄蓉女士为公司副总经理，选举柴菊竹女士为公司董事会秘书。任期与第四届董事会任期一致。黄蓉女士与柴菊竹女士的薪酬情况不计入本报告期内。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

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
祝昌人	杭州北嘉投资有限公司	执行董事兼经理	2011 年 11 月	/
祝昌人	杭州元成投资控股有限公司	执行董事兼经理	2017 年 4 月	/
在股东单位任职情况的说明		无		

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
祝昌人	杭州元成商贸有限公司	执行董事兼经理	2018 年 7 月	/
祝昌人	浙江格润股权投资基金管理有限公司	董事	2015 年 4 月	/
祝昌人	杭州市国内来杭投资企业联合会	常务副会长	2008 年 1 月	/
祝昌人	杭州市园林绿化行业协会	常务理事	2017 年 1 月	/
乜标	浙江工商大学工商管理学院	党委书记	2020 年 11 月	/
乜标	浙江省行为科学会	常务理事	2019 年 1 月	/
乜标	浙商博物馆	理事	2019 年 2 月	/
朱仁华	之江商学院	执行院长	2018 年 5 月	/
朱仁华	之江加速器（杭州）商务服务有限公司	董事长	2018 年 12 月	/
朱仁华	之江商学（杭州）创业服务有限公司	董事长	2018 年 4 月	/
朱仁华	之江百人会（杭州）商务服务有限公司	董事长	2019 年 2 月	/
陈小明	浙江星韵律师事务所	律师、高级合伙人、副主任	2007 年 4 月	/
涂必胜	浙江工商大学会计学院	副教授	1986 年 7 月	/
涂必胜	宁波大叶园林设备股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月	/
涂必胜	杭州良淋电子科技股份有限公司	独立董事	2021 年 2 月	/
涂必胜	杭州金通科技集团股份有限公司	独立董事	2018 年 4 月	/
涂必胜	浙江松原汽车安全系统股份有限公司	独立董事	2019 年 12 月	/

张明	中国计量大学环境工程系	副教授	2009 年 7 月	/
张明	SCI 期刊《Environmental Geochemistry and Health》	副主编	2016 年 7 月	/
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬计划由薪酬与考核委员会拟定，报董事会批准后，提交股东大会审议通过；其他高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司从事专职工作的董事、监事、高级管理人员的薪酬，按其在本公司担任的职务及其绩效考核结果，参照公司 2020 年度调整后的薪酬计划领取薪酬。不在本公司从事专职工作的外部董事及独立董事以董事津贴的形式领取薪酬（具体标准详见公司第四届董事会第九次会议以及公司 2019 年度股东大会审议通过的《公司关于 2020 年董事、监事、高级管理人员年度薪酬计划的议案》相关内容。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司所披露的报酬与实际发放情况相符，具体薪酬情况详见董事、监事及高级管理人员报酬情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 371.71 万元（税前）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周兆莹	监事	离任	个人原因
张建和	董事、副总经理	离任	辞职
姚丽花	董事会秘书	离任	个人原因
余建飞	监事	选举	增补
黄蓉	副总经理	选举	/
柴菊竹	董事会秘书	选举	/

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	269
主要子公司在职员工的数量	152
在职员工的数量合计	421
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经营销售人员	19
工程技术人员	218
设计人员	81
财务人员	24
行政管理人员	79
合计	421
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	53
本科	181
大专	100
中专及以下	87
合计	421

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司已制定并执行了契合公司持续发展的薪酬体系 and 政策，针对公司职能部门管理人员、技术人员、经营销售人员的薪酬发放实行年薪制，采用固定工资、绩效、补贴、津贴等四部分组成，结合员工岗位性质、员工综合素质、工作绩效以及公司经营业绩综合确定。公司将根据内部需求与外部战略发展相结合的方式，多层面、多角度来考量制定符合公司战略发展的薪酬计划，实现员工价值创造与公司“共创、共享、共成长”的价值理念共同发展。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司长期以来倡导“尊重人、培养人、成就人”的人才理念，长期致力于创建良好的“沟通、理解、信任”员工关系和工作环境，并以企业发展战略和文化创新相结合作为构建培养公司人才梯队的基础。

公司持续开展实施“鹰才计划”，即“雄鹰计划”、“飞鹰计划”、“雏鹰计划”，将人才分为三个梯队进行更具有针对性的培养，并通过专业技能、综合素养、价值观和可塑性等方面对人才进行不同梯队的选拔。

公司致力于创建一支善于思考、结构合理、素质优良、富有创新精神的高素质人才队伍，形成具有核心竞争力的人才制度优势，加快推进元成股份向着更大规模、更深层次、更高目标进发。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司股东大会、董事会、监事会及管理层形成规范、科学的经营决策机制，严格执行各项治理制度，强化规范运作，提高公司治理水平，推动企业持续稳健发展。

1、股东大会运行情况

报告期内，公司股东大会的召开严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》执行，严格规范股东大会的召集、召开和议事程序，并聘请专业律师对股东大会进行现场见证。同时，在股东大会召开的过程中充分确保广大股东尤其是中小股东的合法权益得以行使，保障全体股东的权利。

2、董事会运行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《董事会议事规则》的规定召开董事会，并依照相关规定的选聘程序选举董事，公司董事会成员共 8 名，其中独立董事 3 人。董事会下设审计、提名、战略与发展、薪酬与考核四个专门委员会，董事会及各专门委员会均有其相应的《议事规则》，其人数和人员构成符合有关法律、法规的要求。公司全体董事均能认真履行诚实守信、勤勉尽责的义务，并在公司规范运作、科学决策等方面发挥积极作用，切实维护公司和全体股东的合法权益。

3、监事会运行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《监事会议事规则》召开监事会，并根据相关规定的选聘程序选举监事，公司监事会共 3 人，其中 2 名为职工监事，公司监事会人数和人员构成符合有关法律法规的要求。根据《监事会议事规则》，公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司重大经营活动、重大决策、对外投资、财务状况、股权激励计划相关事项以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，切实维护公司和全体股东的合法权益。

4、控股股东与上市公司情况

公司控股股东行为合法规范，不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格分离，各自独立核算，独立承担责任和风险，具有独立完整的业务能力及自主经营能力。公司与控股股东进行的关联交易公平合理。

5、信息披露执行与投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及公司《信息披露管理制度》的有关规定，真实、准确、及时、公平、完整地披露相关信息。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网、上海证券交易所网站等为公司信息披露的媒体，确保所有股东能够及时、准确的获取公司最新信息。同时，公司证券部通过上海证券交易所 E 互动平台与投资者积极互动，指定专人负责接待投资者来电、来访，及时解答、回复投资者的各项咨询。公司还在内部网站中设置了投资者关系专栏，积极与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，维护良好的投资者关系。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度股东大会	2020 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 5 月 16 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 9 月 10 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 9 月 11 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
祝昌人	否	6	6	0	0	0	否	2
姚丽花	否	6	6	0	0	0	否	2
张建和	否	4	4	0	0	0	否	1
周金海	否	6	6	0	0	0	否	2
乜 标	否	6	6	2	0	0	否	0
朱仁华	否	6	6	2	0	0	否	0
涂必胜	是	6	6	2	0	0	否	2
张明	是	6	6	2	0	0	否	1
陈小明	是	6	6	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

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

√适用 □不适用

公司董事会下设战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会及提名委员会。报告期内，公司薪酬与考核委员会于 2020 年 4 月 20 日召开第四次会议审议通过了公司关于 2020 年董事、监事及高级管理人员的年度薪酬计划；公司薪酬与考核委员会于 2020 年 7 月 22 日召开第五次会议审议通过了公司关于回购注销部分限制性股票的议案。公司审计委员会于 2020 年 4 月 20 日召开第六次会议审议通过了公司 2019 年度报告及摘要、财务预算报告、利润分配、续聘审计机构、执行新会计准则、日常关联交易以及审计委员会 2019 年履职报告等事项；公司审计委员会于 2020 年 4 月 29 日召开第七次会议审议通过公司 2020 年第一季度报告及摘要事项；公司审计委员会于 2020 年 8 月 24 日召开第八次会议审议通过公司 2020 年半年度报告及摘要事项；公司审计委员会于 2020 年 9 月 27 日召开第九次会议审议通过公司关于签订重大合同暨关联交易事项；公司审计委员会于 2020 年 10 月 27 日召开第十次会议审议通过公司 2020 年第三季度报告及摘要事项。报告期内，公司各专业委员会在董事会决策过程中提供了有效的咨询和参谋作用，确保了公司董事会运作的规范性和决策的科学性。报告期内，各专业委员会在履行职责时所审议事项均表示赞同，不存在异议的事项。

五、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司薪酬与考核委员会制定了对高级管理人员的考评机制与程序，要求公司高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价，由薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行绩效考评；薪酬与考核委员会根据岗位绩效考评结果及薪酬分配政策提出高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后报公司董事会。报告期内，公司薪酬与考核委员会审议通过了《公司关于 2020 年董事、监事、高级管理人员年度薪酬计划》。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

详见与本定期报告同日披露的《元成环境股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制的有效性进行独立审计，并出具《元成环境股份有限公司 2020 年度内部控制审计报告》。具体内容详见同日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

□适用 √不适用

第十一节 财务报告**一、审计报告**

√适用 □不适用

一、审计意见

我们审计了元成环境股份有限公司（以下简称元成股份公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了元成股份公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 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，我们独立于元成股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认**1. 事项描述**

相关信息披露详见第十一节、五、38 及十六、6、(1) 所示。

2020 年度，元成股份公司财务报表所示主营业务收入金额为人民币 712,041,200.50 元，其中工程施工收入 652,918,462.30 元，占比 91.70%。

元成股份公司收入主要来自于建造服务收入。公司根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为产出法。收入确认涉及管理层的重大判断估计，包括已经完成的工程量、预计总工程量、预计总收入等估计。此外，由于施工过程中存在工程变更，合同预计总收入会较原有的估计发生变化(有时可能是重大的)。管理层需要在项目初始阶段对合同预计总收入作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解、评价和测试公司对工程项目合同收入确认相关的内部控制；

(2) 获取报告期重大工程施工合同，复核关键合同条款，并根据经客户确认的产值确认单验证合同收入；

(3) 向重要客户函证已经完成的合同工作量；现场查看重要项目已经完成的合同工作量；

(4) 评价管理层于确定预计总收入时所采用的判断和估计，抽样检查预计总收入计算过程；

(5) 对公司报告期重要建造项目的毛利率执行分析性复核程序；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款和合同资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见本报告第十一节、七、5 及七、10 所示。

截至 2020 年 12 月 31 日，元成股份公司财务报表所示应收账款账面余额 569,995,433.44 元，坏账准备 45,670,478.65 元，账面价值 524,324,954.79 元，占总资产金额的 17.32%。合同资产账面余额 1,286,495,440.67 元，减值准备 38,594,863.22 元，账面价值 1,247,900,577.45 元，占总资产金额的 41.21%。元成股份公司管理层以预期信用损失为基础，对应收账款和合同资产进行减值会计处理并确认损失准备。管理层考虑所有可获得的合理且有依据的信息(包括前瞻性信息)进行预期信用损失的评估，涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将应收账款和合同资产的减值定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对于按组合计提损失准备的应收账款和合同资产，评价管理层对基于历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测预期信用损失率的合理性；

(3) 实施函证程序，并将函证结果与公司记录的金额进行了核对；

(4) 对于金额重大的应收账款和合同资产，结合已经识别出的客户的特征，对客户背景的调查、了解客户的经营现状和财务状况，就管理层对预期信用损失的预计进行分析、复核，以确认预期信用损失的充分性；

(5) 结合期后回款情况检查，评价管理层对应收账款和合同资产余额的可收回性评估的合理性；

(6) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

元成股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估元成股份公司的持续经营能力，披露与持续

经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

元成股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督元成股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对元成股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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元成股份公司不能持续经营。

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

（六）就元成股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：卢亚萍
（项目合伙人）
中国·杭州 中国注册会计师：范俊

二〇二一年四月十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：元成环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	142,605,265.64	160,075,721.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	458,459.49	51,941,116.05
应收账款	七、5	524,324,954.79	123,206,052.55
应收款项融资			
预付款项	七、7	1,702,044.75	6,463,793.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	42,597,303.05	66,057,382.86
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	七、9	44,596,377.04	1,529,125,277.01
合同资产	七、10	1,247,900,577.45	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	16,548,028.23	21,756,306.17
流动资产合计		2,020,733,010.44	1,958,625,649.18
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	650,653,134.61	625,001,458.60
长期股权投资	七、17	31,392,646.08	33,936,040.53
其他权益工具投资	七、18	117,250,000.00	117,250,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	18,509,298.89	21,519,410.52
固定资产	七、21	52,507,565.86	58,788,647.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	7,500.00	22,500.00
开发支出			
商誉	七、28	97,443,998.59	97,443,998.59
长期待摊费用	七、29	14,736,468.95	16,670,757.27
递延所得税资产	七、30	13,150,622.07	3,462,162.21
其他非流动资产	七、31	11,482,032.18	5,000,000.00
非流动资产合计		1,007,133,267.23	979,094,975.23
资产总计		3,027,866,277.67	2,937,720,624.41
流动负债：			
短期借款	七、32	493,370,088.15	482,279,328.25
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	42,040,000.00	18,530,000.00
应付账款	七、36	903,184,933.18	885,251,529.83
预收款项	七、37	427,898.13	8,124,600.23
合同负债	七、38	5,754,815.65	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	12,718,168.22	15,408,801.61
应交税费	七、40	22,719,272.20	25,858,089.38
其他应付款	七、41	16,513,951.10	24,228,645.32
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	70,353,645.46	13,921,583.33
其他流动负债	七、44	181,626,119.99	150,075,045.87
流动负债合计		1,748,708,892.08	1,623,677,623.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	153,457,345.76	237,141,505.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	1,494,995.95	3,091,580.20
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		154,952,341.71	240,233,085.87
负债合计		1,903,661,233.79	1,863,910,709.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	285,142,060.00	288,627,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	222,593,617.42	242,606,366.19
减：库存股	七、56		23,498,188.77
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	57,757,257.64	53,677,492.85
一般风险准备			
未分配利润	七、60	520,665,888.74	475,812,287.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,086,158,823.80	1,037,225,458.23
少数股东权益		38,046,220.08	36,584,456.49
所有者权益（或股东权益）合计		1,124,205,043.88	1,073,809,914.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,027,866,277.67	2,937,720,624.41

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：元成环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		127,101,696.88	135,139,660.45
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		458,459.49	51,941,116.05
应收账款	十七、1	574,230,154.70	67,473,038.74
应收款项融资			
预付款项		1,598,014.27	4,996,774.48
其他应收款	十七、2	166,866,624.28	183,156,224.86
其中：应收利息			
应收股利			
存货		8,502,903.15	1,686,084,085.53
合同资产		1,342,071,027.45	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,553,979.21	12,888,155.35
流动资产合计		2,227,382,859.43	2,141,679,055.46
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		7,853,100.00	7,853,100.00
长期股权投资	十七、3	723,524,006.08	716,190,496.97
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		18,509,298.89	21,519,410.52
固定资产		48,651,890.58	52,094,211.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,500.00	22,500.00
开发支出			
商誉		18,750,000.00	18,750,000.00
长期待摊费用		6,091,352.00	6,747,832.69
递延所得税资产		11,759,205.06	2,574,454.37
其他非流动资产		11,482,032.18	5,000,000.00
非流动资产合计		846,628,384.79	830,752,006.14
资产总计		3,074,011,244.22	2,972,431,061.60
流动负债：			
短期借款		493,370,088.15	477,271,172.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		42,040,000.00	18,530,000.00
应付账款		893,585,832.12	886,718,450.28
预收款项		427,898.13	5,862,829.50
合同负债		5,114,862.39	
应付职工薪酬		7,913,012.12	9,018,265.23

应交税费		18,504,849.66	19,117,191.60
其他应付款		180,054,240.37	177,376,972.24
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		62,425,728.79	
其他流动负债		181,588,777.35	150,075,045.87
流动负债合计		1,885,025,289.08	1,743,969,926.72
非流动负债：			
长期借款		153,457,345.76	232,133,589.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,494,995.95	3,091,580.20
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		154,952,341.71	235,225,169.20
负债合计		2,039,977,630.79	1,979,195,095.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		285,142,060.00	288,627,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		222,593,617.42	242,606,366.19
减：库存股			23,498,188.77
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		57,757,257.64	53,677,492.85
未分配利润		468,540,678.37	431,822,795.41
所有者权益（或股东权益）合计		1,034,033,613.43	993,235,965.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,074,011,244.22	2,972,431,061.60

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		714,763,820.37	1,007,890,013.01
其中：营业收入	七、61	714,763,820.37	1,007,890,013.01
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		603,271,731.70	864,118,220.10
其中：营业成本	七、61	505,849,834.78	734,237,144.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,109,456.20	1,528,916.95
销售费用	七、63	2,452,193.84	3,713,165.61
管理费用	七、64	49,658,053.71	66,667,979.50
研发费用	七、65	24,968,423.51	34,347,185.56
财务费用	七、66	19,233,769.66	23,623,827.84
其中：利息费用		41,088,940.99	38,485,425.51
利息收入		22,271,482.31	15,677,271.92
加：其他收益	七、67	1,243,377.45	4,035,015.19
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	6,420,110.27	985,282.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		456,605.55	985,282.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	-8,040,066.07	-3,362,318.34
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72	-6,288,445.35	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	35,329.11	10,946,613.18
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		104,862,394.08	156,376,385.61
加：营业外收入	七、74	418,657.00	100,407.50
减：营业外支出	七、75	144,046.90	199,541.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		105,137,004.18	156,277,251.85
减：所得税费用	七、76	12,245,714.17	19,753,352.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		92,891,290.01	136,523,899.21
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		92,891,290.01	136,523,899.21
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			

(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		92,916,066.42	136,548,143.59
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-24,776.41	-24,244.38
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		92,891,290.01	136,523,899.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		92,916,066.42	136,548,143.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-24,776.41	-24,244.38
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.32	0.48
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	0.48

法定代表人: 祝昌人 主管会计工作负责人: 陈平 会计机构负责人: 柴菊竹

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	656,563,985.09	932,901,309.93
减: 营业成本	十七、4	479,504,625.50	719,630,168.18
税金及附加		914,002.43	1,075,072.38

销售费用		1,884,787.27	2,038,869.03
管理费用		33,933,104.23	44,576,159.18
研发费用		21,025,881.57	30,006,589.86
财务费用		18,593,805.38	23,356,037.57
其中：利息费用		40,403,386.53	38,289,939.25
利息收入		22,215,695.22	15,605,078.39
加：其他收益		595,097.91	3,659,463.32
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	7,297,053.83	896,064.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,333,549.11	896,064.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-5,103,466.46	-2,787,848.91
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-6,288,445.35	
资产处置收益（损失以“－”号填列）			8,436,047.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		97,208,018.64	122,422,140.66
加：营业外收入		411,097.00	23,081.50
减：营业外支出		123,498.11	141,740.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		97,495,617.53	122,303,481.40
减：所得税费用		12,715,268.93	16,849,897.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		84,780,348.60	105,453,583.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		84,780,348.60	105,453,583.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		84,780,348.60	105,453,583.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		516,733,231.02	708,016,042.85
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、（1）	30,810,789.05	4,516,890.31
经营活动现金流入小计		547,544,020.07	712,532,933.16
购买商品、接受劳务支付的现金		405,956,677.49	589,276,095.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		68,007,306.86	88,337,326.00
支付的各项税费		23,590,655.50	33,996,959.65
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、(2)	23,629,621.45	59,110,632.46
经营活动现金流出小计		521,184,261.30	770,721,013.63
经营活动产生的现金流量净额		26,359,758.77	-58,188,080.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,201,315.59	99,166.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,090,524.65	5,724,024.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78、(3)	22,952,731.98	16,458,747.06
投资活动现金流入小计		30,244,572.22	22,281,937.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,017,456.77	6,076,419.25
投资支付的现金		1,000,000.00	90,250,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00	10,880,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,017,456.77	107,206,419.25
投资活动产生的现金流量净额		18,227,115.45	-84,924,481.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,486,540.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,486,540.00	
取得借款收到的现金		705,255,371.14	1,317,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78、(5)	78,800,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		785,541,911.14	1,347,100,000.00
偿还债务支付的现金		715,262,631.18	1,222,635,239.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,300,650.01	59,971,129.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78、(6)	87,642,382.40	32,996,280.00
筹资活动现金流出小计		842,205,663.59	1,315,602,648.71
筹资活动产生的现金流		-56,663,752.45	31,497,351.29

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-12,076,878.23	-111,615,210.48
加：期初现金及现金等价物余额		141,443,851.53	253,059,062.01
六、期末现金及现金等价物余额		129,366,973.30	141,443,851.53

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

母公司现金流量表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019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		496,342,067.64	808,063,441.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		158,438,404.41	91,747,374.84
经营活动现金流入小计		654,780,472.05	899,810,816.57
购买商品、接受劳务支付的现金		429,407,485.01	571,187,320.24
支付给职工及为职工支付的现金		43,014,036.94	49,673,754.24
支付的各项税费		18,026,334.98	25,879,146.91
支付其他与经营活动有关的现金		120,094,799.55	100,501,225.60
经营活动现金流出小计		610,542,656.48	747,241,446.99
经营活动产生的现金流量净额		44,237,815.57	152,569,369.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40	
取得投资收益收到的现金			99,166.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,980,000.00	3,196,690.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		22,952,731.98	16,458,747.06
投资活动现金流入小计		24,932,771.98	19,754,604.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		825,290.76	2,312,827.32
投资支付的现金		6,000,000.00	161,194,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		14,736,000.00	85,000,000.00
投资活动现金流出小计		21,561,290.76	248,507,127.32

投资活动产生的现金流量净额		3,371,481.22	-228,752,523.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		705,255,371.14	1,306,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		720,255,371.14	1,306,100,000.00
偿还债务支付的现金		708,061,315.59	1,222,635,239.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,605,355.97	59,790,333.25
支付其他与筹资活动有关的现金		23,842,382.40	2,996,280.00
筹资活动现金流出小计		770,509,053.96	1,285,421,852.25
筹资活动产生的现金流量净额		-50,253,682.82	20,678,147.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,644,386.03	-55,505,005.76
加：期初现金及现金等价物余额		116,507,790.57	172,012,796.33
六、期末现金及现金等价物余额		113,863,404.54	116,507,790.57

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

2020 年 1—12 月

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	288,627,500.00				242,606,366.19	23,498,188.77			53,677,492.85		475,812,287.96		1,037,225,458.23	36,584,456.49	1,073,809,914.72
加：会计政策变更									-4,398,270.07		-39,584,430.78		-43,982,700.85		-43,982,700.85
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	288,627,500.00				242,606,366.19	23,498,188.77			49,279,222.78		436,227,857.18		993,242,757.38	36,584,456.49	1,029,827,213.87

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-3,485,440.00				-20,012,748.77	-23,498,188.77			8,478,034.86		84,438,031.56		92,916,066.42	1,461,763.59	94,377,830.01
(一) 综合收益总额											92,916,066.42		92,916,066.42	-24,776.41	92,891,290.01
(二) 所有者投入和减少资本	-3,485,440.00				-20,012,748.77	-23,498,188.77								1,486,540.00	1,486,540
1. 所有者投入的普通股	-3,485,440.00												-3,485,440.00		-3,485,440.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-20,012,748.77	-23,498,188.77							3,485,440.00		3,485,440.00

额															
4. 其他														1,486,540.00	1,486,540.00
(三) 利润分配								8,478,034.86		-8,478,034.86					
1. 提取盈余公积								8,478,034.86		-8,478,034.86					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公															

积 转 增 资 本 (或 股 本)															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏															
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															

元成环境股份有限公司 2020 年年度报告

四、本期余额	285,142,060.00				222,593,617.42			57,757,257.64		520,665,888.74		1,086,158,823.80	38,046,220.08	1,124,205,043.88
--------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	------------------	---------------	------------------

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年年末余额	206,470,000.00				329,943,896.09	47,363,682.50			43,353,127.95		372,196,483.78		904,599,825.32	36,608,700.87
加：会计政策变更									-220,993.46		-1,988,941.05		-2,209,934.51	-2,209,934.51
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	206,470,000.00				329,943,896.09	47,363,682.50			43,132,134.49		370,207,542.73		902,389,890.81	36,608,700.87

额															
三、本期增 减变动金 额（减以 “—”号 填列）	82,157,500.00				-87,337,529.90	-23,865,493.7 3			10,545,358.3 6		105,604,745.2 3		134,835,567.42	-24,244.38	134,811,323.04
（一）综 合收益 总额											136,548,143.5 9		136,548,143.59	-24,244.38	136,523,899.21
（二）所 有者投入 减少资本	-430,500.00				-4,749,529.90	-23,865,493.7 3							18,685,463.83		18,685,463.83
1．所有者 投入的普 通股	-430,500.00				-2,565,780.00								-2,996,280.00		-2,996,280.00
2．其他权 益持有者 投入资本															
3．股份支 付计入有 者权益					-2,183,749.90	-23,865,493.7 3							21,681,743.83		21,681,743.83

的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								10,545,358.36		-30,943,398.36		-20,398,040.00		-20,398,040.00	
1. 提取盈余公积								10,545,358.36		-10,545,358.36					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,398,040.00		-20,398,040.00		-20,398,040.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	82,588,000.00				-82,588,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	82,588,000.00				-82,588,000.00										
2. 盈															

余 公 积 转 增 资 本 (或 股本)															
3. 盈 公 余 积 弥 补 亏 损															
4. 设 受 定 计 益 变 划 额 动 转 结 存 留 收 收 益															
5. 其 综 他 收 合 结 益 留 转 收 存 益															
6. 其 他															
(五) 专 项 储 备															
1. 本 提 期 取															
2. 本 使 期 用															
(六)															

其他															
四、本 期 期 末 余 额	288,627,500.0 0				242,606,366.1 9	23,498,188.77			53,677,492.8 5		475,812,287.9 6		1,037,225,458.2 3	36,584,456.4 9	1,073,809,914.7 2

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	288,627,500.00				242,606,366.19	23,498,188.77			53,677,492.85	431,822,795.41	993,235,965.68
加：会计政策变更									-4,398,270.07	-39,584,430.78	-43,982,700.85
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	288,627,500.00				242,606,366.19	23,498,188.77			49,279,222.78	392,238,364.63	949,253,264.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,485,440.00				-20,012,748.77	-23,498,188.77			8,478,034.86	76,302,313.74	84,780,348.60
（一）综合收益总额										84,780,348.60	84,780,348.60
（二）所有者投入和减少资本	-3,485,440.00				-20,012,748.77	-23,498,188.77					
1．所有者投入的普通股	-3,485,440.00										-3,485,440.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					-20,012,748.77	-23,498,188.77					3,485,440.00
4．其他											

(三) 利润分配									8,478,034.86	-8,478,034.86	
1. 提取盈余公积									8,478,034.86	-8,478,034.86	
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	285,142,060.00				222,593,617.42				57,757,257.64	468,540,678.37	1,034,033,613.43

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	206,470,000.00				329,943,896.09	47,363,682.50			43,353,127.95	359,301,551.18	891,704,892.72
加：会计政策变更									-220,993.46	-1,988,941.05	-2,209,934.51
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	206,470,000.00				329,943,896.09	47,363,682.50			43,132,134.49	357,312,610.13	889,494,958.21

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	82,157,500.00				-87,337,529.90	-23,865,493.73			10,545,358.36	74,510,185.28	103,741,007.47
（一）综合收益总额										105,453,583.64	105,453,583.64
（二）所有者投入和减少资本	-430,500.00				-4,749,529.90	-23,865,493.73					18,685,463.83
1．所有者投入的普通股	-430,500.00				-2,565,780.00						-2,996,280.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					-2,183,749.90	-23,865,493.73					21,681,743.83
4．其他											
（三）利润分配									10,545,358.36	-30,943,398.36	-20,398,040.00
1．提取盈余公积									10,545,358.36	-10,545,358.36	
2．对所有者（或股东）的分配										-20,398,040.00	-20,398,040.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	82,588,000.00				-82,588,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	82,588,000.00				-82,588,000.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	288,627,50				242,606,36	23,498,188			53,677,49	431,822,7	993,235,96

	0.00				6.19	.77			2.85	95.41	5.68
--	------	--	--	--	------	-----	--	--	------	-------	------

法定代表人：祝昌人 主管会计工作负责人：陈平 会计机构负责人：柴菊竹

三、公司基本情况

1. 公司概况

☒适用 ☐不适用

元成环境股份有限公司（以下简称公司或本公司，原名浙江元成园林集团股份有限公司，于 2018 年 4 月 8 日变更为元成环境股份有限公司）前身系原浙江元成园林集团有限公司（以下简称元成园林公司），由祝昌人、周金海、祝昌彦共同出资组建，于 1999 年 12 月 23 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301002002448 的《企业法人营业执照》，成立时注册资本 50 万元。元成园林公司以 2012 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2012 年 12 月 12 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100720048715X 的营业执照，注册资本 285,142,060.00 元，股份总数 285,142,060 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2017 年 3 月 24 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属园林绿化行业。经营范围：环保工程、水污染治理工程、土壤修复工程、大气污染治理工程、固体废物治理工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政工程、水利水电工程、房屋建筑工程的勘察、设计、施工，城乡规划编制服务（凭许可证经营），旅游规划设计、室内装饰设计，环保技术、信息技术开发、技术咨询、技术服务，实业投资，资产管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务），经济信息咨询，企业管理服务，房屋租赁，物业管理，景区管理服务，会展服务，文化、体育活动的组织、策划，花卉、苗木技术开发与研究、种植、销售、养护，园林机械设备、建筑材料的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 14 日第四届第十六次次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

☒适用 ☐不适用

本公司将杭州元成设计集团有限公司等 15 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本报告第十一节、九、1.重要子公司的构成。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

☒适用 ☐不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒适用 ☐不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

☐适用 ☒不适用

10. 金融工具

☒适用 ☐不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利

得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过估计违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

其他应收款——合并内关联方	合并范围内关联方[注]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过估计违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
---------------	-------------	--

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并内关联方	合并内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——客户类型组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，按 3% 计算预期信用损失
长期应收款——客户类型组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见本报告第十一节、五、10 金融工具。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见本报告第十一节、五、10 金融工具。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见本报告第十一节、五、10 金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法, 合同履约成本核算以所订立的单项合同为对象。

3. 消耗性生物资产及合同履约成本的具体核算方法**(1) 消耗性生物资产的具体核算方法**

消耗性生物资产在郁闭前的相关支出予以资本化, 郁闭后的相关支出计入当期费用。

郁闭度依据本公司苗木基地所栽苗木的生物学特性和形态特征, 分为乔木类、灌木类与地被类三个类型分别进行确定。

(2) 合同履约成本的具体核算方法

以工程项目为核算对象, 按支出分别核算各工程项目的合同履约成本。期末, 合同履约成本根据产出法确认的营业收入, 配比结转至营业成本。

4. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

见本报告第十一节、五、10 金融工具。

17. 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

见本报告第十一节、五、10 金融工具。

21. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策, 认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定, 认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表

中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	5	2.375-6.33
工程设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
运输工具	年限平均法	3-8	5	11.875-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停

止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

☐适用 ☒不适用

27. 油气资产

☐适用 ☒不适用

28. 使用权资产

☐适用 ☒不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
专利权	10
软件	3

(2). 内部研究开发支出会计政策

☒适用 ☐不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

30. 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

☒适用 ☐不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**(1) 以权益结算的股份支付**

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

（1）公司向客户提供建造服务，由于客户能够控制公司履约过程中在建的商品，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。履约进度的确定方法为产出法，具体根据累计已履约的工程量/预计总工程量确定。履约义务中已履行部分相关的支出计入当期损益。

（2）公司向客户提供设计等劳务，由于公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。履约进度的确定方法为产出法，具体根据业务类型和阶段节点，根据客户或第三方确认的进度佐证资料确定。履约义务中已履行部分相关的支出计入当期损益。

（3）公司向客户销售苗木等，公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务，销售产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给

客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(4) BT 业务

BT 业务经营方式为“建设-移交”，即政府或代理公司与 BT 业务承接方签订市政工程项目 BT 投资建设回购协议，并授权 BT 业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。公司提供建造服务，对 BT 业务采用以下方法进行会计核算：

建造期间，对于所提供的建造服务按《企业会计准则第 14 号- 收入》确认相关的收入和成本，同时确认“长期应收款-建设期”。于工程完工并审定工程造价后，将“长期应收款-建设期”科目余额（实际总投资额，包括工程成本与工程毛利）与回购基数之间的差额一次性计入当期损益，同时结转“长期应收款-建设期”至“长期应收款-回购期”。回购款总额与回购基数之间的差额，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益。

对于长期应收款，在资产负债表日后一年内可回购的部分，转入一年内到期的非流动资产核算。对长期应收款，本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

(5) PPP 业务

1) 建造期间：公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认相关的收入和费用。建造服务收入应当按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：☐ 合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，应当在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定处理。☐ 合同规定项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，应当在确认收入的同时确认无形资产。建造过程如发生借款利息，应当按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定处理。

项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不应确认建造服务收入，应当按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

2) 运营期：根据《企业会计准则解释第 2 号》，基础设施建成后，项目公司应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

39. 合同成本

☒ 适用 ☐ 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

销，计入当期损益。

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

40. 政府补助

☒适用 ☐不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产

负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☒适用 ☐不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行，并根据准则衔接的规定，于 2020 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的	2020 年 4 月 20 日，公司第四届董九事会第次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	详见本报告第十一节、五、44（4）

调整。		
-----	--	--

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	160,075,721.41	160,075,721.41	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	51,941,116.05	51,941,116.05	
应收账款	123,206,052.55	495,863,408.88	372,657,356.33
应收款项融资			
预付款项	6,463,793.13	6,463,793.13	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	66,057,382.86	66,057,382.86	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,529,125,277.01	53,667,356.63	-1,475,457,920.38
合同资产		977,691,074.50	977,691,074.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	21,756,306.17	21,756,306.17	
流动资产合计	1,958,625,649.18	1,833,516,159.63	-125,109,489.55
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	625,001,458.60	625,001,458.60	
长期股权投资	33,936,040.53	33,936,040.53	
其他权益工具投资	117,250,000.00	117,250,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	21,519,410.52	21,519,410.52	
固定资产	58,788,647.51	58,788,647.51	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	22,500.00	22,500.00	
开发支出			
商誉	97,443,998.59	97,443,998.59	
长期待摊费用	16,670,757.27	16,670,757.27	
递延所得税资产	3,462,162.21	11,223,815.31	7,761,653.10
其他非流动资产	5,000,000.00	78,365,135.60	73,365,135.60
非流动资产合计	979,094,975.23	1,060,221,763.93	81,126,788.70
资产总计	2,937,720,624.41	2,893,737,923.56	-43,982,700.85
流动负债：			
短期借款	482,279,328.25	482,279,328.25	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	18,530,000.00	18,530,000.00	
应付账款	885,251,529.83	885,251,529.83	
预收款项	8,124,600.23	287,629.50	-7,836,970.73
合同负债		7,248,608.36	7,248,608.36
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,408,801.61	15,408,801.61	
应交税费	25,858,089.38	25,858,089.38	
其他应付款	24,228,645.32	24,228,645.32	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	13,921,583.33	13,921,583.33	
其他流动负债	150,075,045.87	150,663,408.24	588,362.37
流动负债合计	1,623,677,623.82	1,623,677,623.82	0
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	237,141,505.67	237,141,505.67	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,091,580.20	3,091,580.20	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	240,233,085.87	240,233,085.87	
负债合计	1,863,910,709.69	1,863,910,709.69	
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	288,627,500.00	288,627,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	242,606,366.19	242,606,366.19	
减：库存股	23,498,188.77	23,498,188.77	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,677,492.85	49,279,222.78	-4,398,270.07
一般风险准备			
未分配利润	475,812,287.96	436,227,857.18	-39,584,430.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,037,225,458.23	993,242,757.38	-43,982,700.85
少数股东权益	36,584,456.49	36,584,456.49	
所有者权益（或股东权益）合计	1,073,809,914.72	1,029,827,213.87	-43,982,700.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,937,720,624.41	2,893,737,923.56	-43,982,700.85

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见本报告第十一节、五、44、（4）

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	135,139,660.45	135,139,660.45	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	51,941,116.05	51,941,116.05	
应收账款	67,473,038.74	546,838,176.11	479,365,137.37
应收款项融资			
预付款项	4,996,774.48	4,996,774.48	
其他应收款	183,156,224.86	183,156,224.86	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,686,084,085.53	9,939,201.37	-1,676,144,884.16
合同资产		1,071,670,257.24	1,071,670,257.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,888,155.35	12,888,155.35	
流动资产合计	2,141,679,055.46	2,016,569,565.91	-125,109,489.55
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	7,853,100.00	7,853,100.00	
长期股权投资	716,190,496.97	716,190,496.97	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产	21,519,410.52	21,519,410.52	
固定资产	52,094,211.59	52,094,211.59	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,500.00	22,500.00	
开发支出			
商誉	18,750,000.00	18,750,000.00	
长期待摊费用	6,747,832.69	6,747,832.69	
递延所得税资产	2,574,454.37	10,336,107.47	7,761,653.10
其他非流动资产	5,000,000.00	78,365,135.60	73,365,135.60
非流动资产合计	830,752,006.14	911,878,794.84	81,126,788.70
资产总计	2,972,431,061.60	2,928,448,360.75	-43,982,700.85
流动负债：			
短期借款	477,271,172.00	477,271,172.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	18,530,000.00	18,530,000.00	
应付账款	886,718,450.28	886,718,450.28	
预收款项	5,862,829.50	287,629.50	-5,575,200.00
合同负债		5,114,862.39	5,114,862.39
应付职工薪酬	9,018,265.23	9,018,265.23	
应交税费	19,117,191.60	19,117,191.60	
其他应付款	177,376,972.24	177,376,972.24	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	150,075,045.87	150,535,383.48	460,337.61
流动负债合计	1,743,969,926.72	1,743,969,926.72	0
非流动负债：			
长期借款	232,133,589.00	232,133,589.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,091,580.20	3,091,580.20	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	235,225,169.20	235,225,169.20	
负债合计	1,979,195,095.92	1,979,195,095.92	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	288,627,500.00	288,627,500.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	242,606,366.19	242,606,366.19	
减：库存股	23,498,188.77	23,498,188.77	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,677,492.85	49,279,222.78	-4,398,270.07
未分配利润	431,822,795.41	392,238,364.63	-39,584,430.78
所有者权益（或股东权益）合计	993,235,965.68	949,253,264.83	-43,982,700.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,972,431,061.60	2,928,448,360.75	-43,982,700.85

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见本报告第十一节、五、44、（4）

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

√适用 □不适用

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

（1）合并财务报表

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	123,206,052.55	372,657,356.33	495,863,408.88
存货	1,529,125,277.01	-1,475,457,920.38	53,667,356.63
合同资产		977,691,074.50	977,691,074.50
递延所得税资产	3,462,162.21	7,761,653.10	11,223,815.31
其他非流动资产	5,000,000.00	73,365,135.60	78,365,135.60
预收款项	8,124,600.23	-7,836,970.73	287,629.50
合同负债		7,248,608.36	7,248,608.36
其他流动负债	150,075,045.87	588,362.37	150,663,408.24
盈余公积	53,677,492.85	-4,398,270.07	49,279,222.78
未分配利润	475,812,287.96	-39,584,430.78	436,227,857.18

（2）母公司财务报表

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	67,473,038.74	479,365,137.37	546,838,176.11
存货	1,686,084,085.53	-1,676,144,884.16	9,939,201.37
合同资产		1,071,670,257.24	1,071,670,257.24
递延所得税资产	2,574,454.37	7,761,653.10	10,336,107.47
其他非流动资产	5,000,000.00	73,365,135.60	78,365,135.60
预收款项	5,862,829.50	-5,575,200.00	287,629.50
合同负债		5,114,862.39	5,114,862.39

其他流动负债	150,075,045.87	460,337.61	150,535,383.48
盈余公积	53,677,492.85	-4,398,270.07	49,279,222.78
未分配利润	431,822,795.41	-39,584,430.78	392,238,364.63

2.公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

45. 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	9%、6%、5%、3%、1% [注 1]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7% [注 2]
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、25% [注 3]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%，12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

[注 1] 本公司为增值税一般纳税人，纳税义务发生在营改增之前的项目按 3% 征收率简易征收增值税，纳税义务发生在营改增之后的项目按 9% 税率征收增值税；出租或出售 2016 年 4 月 30 日前取得不动产，可以选择简易计税方法，按 5% 征收率计算应纳税额；子公司浙江省风景园林设计院有限公司、杭州元成文化传媒有限公司、浙江旅游规划设计研究有限公司、长沙吉佳城市设计有限责任公司为增值税一般纳税人，按 6% 税率计征增值税；子公司浙江元成旅游产业控股有限公司为增值税小规模纳税人，按 3% 税率计征增值税；子公司浙江旅游规划设计研究有限公司适用小规模企业标准，根据疫情部分税费优惠政策，除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；子公司金湖元成园林苗木科技有限公司、菏泽元成园林苗木科技有限公司免征增值税

[注 2] 根据经营项目所在地实际税率计征城市维护建设税

[注 3] 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
元成环境股份有限公司	15%
长沙吉佳城市设计有限责任公司	15%
金湖元成园林苗木科技有限公司	免征 [注 1]
菏泽元成园林苗木科技有限公司	免征 [注 1]
浙江旅游规划设计研究有限公司	5% [注 2]
浙江省风景园林设计院有限公司	5% [注 2]
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注 1]子公司金湖元成园林苗木科技有限公司、菏泽元成园林苗木科技有限公司适用《企业所得税法》之规定：企业从事农林牧渔业项目所得，免征企业所得税。

[注 2]子公司浙江旅游规划设计研究院有限公司、浙江省风景园林设计院有限公司适用小规模纳税标准，本年应纳税所得额在 100 万以内的，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳，计算所得税税率为 5%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2019〕70 号)，本公司被继续认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，优惠期适用 15%的企业所得税率。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于公布湖南省 2020 年第一批高新技术企业名单的通知》(湘科计〔2020〕56 号)，长沙吉佳城市设计有限责任公司 2021 年通过高新技术企业重新认定(有效期三年)，2020 年至 2022 年减按 15%的税率征收企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,688.81	81,593.45
银行存款	129,348,284.49	141,362,258.08
其他货币资金	13,238,292.34	18,631,869.88
合计	142,605,265.64	160,075,721.41
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金受限情况如下：

受限类型	金 额
票据保证金及利息	12,508,828.90
诚信保证金	518,814.85
贷款保证金	143,441.3
农民工保证金	67,207.29
小 计	13,238,292.34

2、交易性金融资产☐适用 ☒不适用**3、衍生金融资产**☐适用 ☒不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	458,459.49	51,941,116.05
合计	458,459.49	51,941,116.05

(2). 期末公司已质押的应收票据☐适用 ☒不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**☐适用 ☒不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	482,588.94	100.00	24,129.45	5.00	458,459.49	54,674,859.00	100.00	2,733,742.95	5.00	51,941,116.05
其中：										
商业承兑汇票	482,588.94	100.00	24,129.45	5.00	458,459.49	54,674,859.00	100.00	2,733,742.95	5.00	51,941,116.05
合计	482,588.94	/	24,129.45	/	458,459.49	54,674,859.00	/	2,733,742.95	/	51,941,116.05

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	482,588.94	24,129.45	5.00
合计	482,588.94	24,129.45	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	2,733,742.95	-2,709,613.50			24,129.45
合计	2,733,742.95	-2,709,613.50			24,129.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	393,891,246.39
1 至 2 年	146,834,229.63
2 至 3 年	11,803,688.30
3 年以上	
3 至 4 年	3,995,202.00
4 至 5 年	11,475,744.02
5 年以上	1,995,323.10
合计	569,995,433.44

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备						2,506,476.04	0.47	2,506,476.04	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	569,995,433.44	100.00	45,670,478.65	8.01	524,324,954.79	528,691,201.14	99.53	32,827,792.26	6.21	495,863,408.88
其中：										
合计	569,995,433.44	/	45,670,478.65	/	524,324,954.79	531,197,677.18	/	35,334,268.30	/	495,863,408.88

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十一节、五、44（4）之说明。

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：信用风险特征组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
按组合计提坏账准备	569,995,433.44	45,670,478.65	8.01
合计	569,995,433.44	45,670,478.65	8.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☒适用 ☐不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,506,476.04		2,506,476.04			
按组合计提坏账准备	32,827,792.26	12,842,686.39				45,670,478.65
合计	35,334,268.30	12,842,686.39	2,506,476.04			45,670,478.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
威海雨润置业有限公司	2,506,476.04	现金收回 2,384,701.16 元，非货币性资产清偿 121,774.88 元
合计	2,506,476.04	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江越龙山旅游开发有限公司	341,365,126.27	59.89	22,287,261.28
杭州湍口众安汇尊温泉度假村有限公司	38,153,400.00	6.69	2,620,020.00
乐平市国有资产经营管理集团有限公司	32,477,340.00	5.70	1,623,867.00
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	26,620,977.00	4.67	1,354,796.70
新疆俊发实业投资(集团)有限责任公司	17,722,690.40	3.11	990,400.07
小 计	456,339,533.67	80.06	28,876,345.05

[注]浙江越龙山旅游度假有限公司为浙江越龙山旅游开发有限公司全资子公司，此处为合并披露，下同

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,663,187.03	97.72	6,463,793.13	100.00
1 至 2 年	38,857.72	2.28		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,702,044.75	100.00	6,463,793.13	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
杭州天地钢结构有限公司	740,000.00	43.48
杭州国际机场大厦开发有限公司	708,036.03	41.60
陕西省地方电力（集团）有限公司	56,172.76	3.30
齐洋洋	44,357.14	2.61
上海证券报社有限公司	35,377.36	2.08
小 计	1,583,943.29	93.07

其他说明

☐适用 ☒不适用

8、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	42,597,303.05	66,057,382.86
合计	42,597,303.05	66,057,382.86

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(4). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,156,528.58
1 至 2 年	42,834,934.22
2 至 3 年	1,599,546.18
3 年以上	
3 至 4 年	119,233.82
4 至 5 年	1,268,119.00
5 年以上	1,820,029.00
合计	49,798,390.80

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	48,669,128.00	66,204,322.41
应收暂付款	1,129,262.80	1,351,306.90
应收搬迁补偿款		5,289,372.08
合计	49,798,390.80	72,845,001.39

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	2,498,954.09	1,869,754.62	2,418,909.82	6,787,618.53
2020年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-2,141,746.70	2,141,746.70		
——转入第三阶段		-159,954.61	159,954.61	
——转回第二阶段				

一、转回第一阶段				
本期计提	-249,380.95	431,946.71	230,903.46	413,469.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日 余额	107,826.44	4,283,493.42	2,809,767.89	7,201,087.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(10). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	6,787,618.53	413,469.22				7,201,087.75
合计	6,787,618.53	413,469.22				7,201,087.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江越龙山旅游开发有限公司	押金保证金	42,000,000.00	1-2 年	84.34	4,200,000.00
淮安市淮阴区清欠工程款和农民工工资领导小组办公室	押金保证金	1,000,000.00	4-5 年	2.01	500,000.00
淮安园兴投资有限公司	押金保证金	1,000,000.00	5 年以上	2.01	1,000,000.00
南宁市财政局	押金保证金	1,000,000.00	2-3 年	2.01	200,000.00

全椒县公共资源交易中心	押金保证金	495,000.00	1 年以内	0.99	24,750.00
		58,900.00	1-2 年	0.12	5,890.00
		49,900.00	3-4 年	0.10	14,970.00
		67,000.00	4-5 年	0.13	33,500.00
合计	/	45,670,800.00	/	91.71	5,979,110.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料	41,560.62		41,560.62	41,560.62		41,560.62
消耗性生物资产	41,126,492.71		41,126,492.71	50,885,316.90		50,885,316.90
合同履约成本	3,428,323.71		3,428,323.71	2,740,479.11		2,740,479.11
合计	44,596,377.04		44,596,377.04	53,667,356.63		53,667,356.63

[注] 期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十一节、五、44（4）之说明。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

√适用 □不适用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
已完成未结算资产	2,740,479.11	477,442,058.95	476,754,214.35		3,428,323.71
小 计	2,740,479.11	477,442,058.95	476,754,214.35		3,428,323.71

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	79,576,680.68	2,387,300.42	77,189,380.26	56,854,579.25	1,705,637.38	55,148,941.87
已完工未结算资产	1,206,918,759.99	36,207,562.80	1,170,711,197.19	951,074,363.53	28,532,230.90	922,542,132.63
合计	1,286,495,440.67	38,594,863.22	1,247,900,577.45	1,007,928,942.78	30,237,868.28	977,691,074.50

[注] 期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十一节、五、44（4）之说明。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
客户组合	8,356,994.94			
合计	8,356,994.94			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税及预缴增值税	13,931,647.09	20,596,691.64
预缴附加税	1,392,131.40	1,136,680.38
预缴企业所得税	22,934.15	22,934.15
预付利息	1,201,315.59	
合计	16,548,028.23	21,756,306.17

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BT 建设工程	7,853,100.00		7,853,100.00	7,853,100.00		7,853,100.00	
PPP 建设项目	642,800,034.61		642,800,034.61	617,148,358.60		617,148,358.60	
合计	650,653,134.61		650,653,134.61	625,001,458.60		625,001,458.60	/

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(1) BT 建设工程明细

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

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

2014 年 7 月、2015 年 6 月公司与兰溪市赤山湖旅游度假区开发有限公司签订了《兰溪赤山湖旅游度假区启动区市政工程 BT 项目投资建设合同》及《兰溪赤山湖旅游度假区启动区景观及景观建筑工程（I 标）》，合同总金额 104,068,684.00 元，2015 年 12 月签订了《浙江兰湖(赤山湖)旅游度假区启动区景观及景观建筑工程(II)标》，合同金额 40,566,982.00 元。回购价款包括回购款基价和利息，回购期为从竣工验收合格之日起 3 年，分四次支付，年利率为 11%。截至 2020 年 12 月 31 日，兰溪赤山湖旅游度假区启动区景观及景观建筑工程（I 标）已完成施工，因工程款已提前支付，不再计算建设期利息；浙江兰湖(赤山湖)旅游度假区启动区景观及景观建筑工程(II)标已完工。截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计已确认产值 12,868.40 万元，公司已收到工程款合计 12,083.09 万元，应收工程款 785.31 万元。

(2) PPP 建设工程明细

项 目	期末数	期初数
一、菏泽市牡丹区七里河（安兴河）人工湿地工程 PPP 项目	169,693,266.35	160,499,679.64
长期应收款原值	169,693,266.35	160,499,679.64
减：未实现融资收益		
二、仓颉庙中华上古文化园（一期）PPP 项目	332,496,565.71	326,789,273.14
长期应收款原值	332,496,565.71	326,789,273.14
减：未实现融资收益		
三、景德镇高新区环境提升改造工程 PPP 项目	125,168,403.33	117,845,000.00
长期应收款原值	125,168,403.33	117,845,000.00
减：未实现融资收益		
四、资溪县（嵩市）有机农业科技示范项目建设工程 PPP 项目	15,441,799.22	12,014,405.82
长期应收款原值	15,441,799.22	12,014,405.82
减：未实现融资收益		
合 计	642,800,034.61	617,148,358.60

1) 本公司承接菏泽市牡丹区七里河（安兴河）人工湿地工程 PPP 项目，负责该项目的投资、融资、建设、运营、维护，并在项目合作期限结束时将项目无偿移交给政府或政府方指定机构。该项目的 PPP 合作期限为 12.5 年，其中项目建设期为 2.5 年，运营期为 10 年。项目总金额 35,303.23 万元。项目于 2017 年 11 月开工，目前进入收尾阶段，尚未竣工验收。截至 2020 年 12 月 31 日，该项目累计完成并确认产值 24,369.33 万元，扣减收到专项资金 7,400.00 万元后余额 16,969.33 万元，因尚未到收款期，在长期应收款列报。

2) 本公司承接仓颉庙中华上古文化园（一期）PPP 项目，负责该项目投融资、设计、建设，提供运营维护服务，并在 PPP 合作期满后根据合同规定将项目设施完好无偿移交白水县委文物局或政府指定机构。该项目的合作期限为 25 年，其中项目建设期为 3 年，运营期为 22 年。项目总投资 158,078.38 万元。项目于 2018 年 4 月开工，目前尚在建设期。截至 2020 年 12 月 31 日，该项目累计完成并确认产值 33,249.66 万元。因尚未到收款期，在长期应收款列报。

3) 本公司承接景德镇高新区环境提升改造工程 PPP 项目，负责该项目投资、融资、设计、建设和运维维护，并在 PPP 合作期满后全部实物资产无偿移交给景德镇高新技术产业开发区管理委员会建设环保局或政府指定机构。该项目的合作期限 14 年，其中项目建设期为 2 年，运营期为 12 年。项目总投资 14,993 万元。项目于 2018 年 1 月开工，目前进入收尾阶段，尚未竣工验收。截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计已确认产值 14,016.84 万元，公司已收到工程款合计 1,500.00 万元，应收工程款 12,516.84 万元。因尚未到收款期，在长期应收款列报。

4) 本公司承接资溪县（嵩市）有机农业科技示范项目建设工程 PPP 项目，负责该项目投资、融资、设计、建设和运维维护，并在 PPP 合作期满后全部实物资产无偿移交给资溪县有机农业科技园区管理委员会或其指定机构。该项目的合作期限 30 年，其中项目建设期为 3 年，基础设施运营期 15 年，产业经营设施运营期 27 年。项目总投资 52,240 万元。项目于 2018 年 4 月开工，目前尚在建设期。截至 2020 年 12 月 31 日，该项目累计完成并确认工程量 1,544.18 万元。因尚未到收款期，在长期应收款列报。

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江格润股权投资 基金管理人有限 公司	16,276,848.28			-16,266.15						16,260,582.13	
黄骅市益民农业 开发有限公司	12,931,353.03			-184,036.11						12,747,316.92	
重庆市梁平区老 鹰窝旅游管理有 限公司	3,876,943.56	1,000,000.00	4,000,000.00	-876,943.56							
景德镇三宝瓷谷 建设管理人有限 公司	850,895.66			1,533,851.37						2,384,747.03	
小计	33,936,040.53	1,000,000.00	4,000,000.00	456,605.55						31,392,646.08	
合计	33,936,040.53	1,000,000.00	4,000,000.00	456,605.55						31,392,646.08	

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江越龙山旅游开发有限公司	117,250,000.00	117,250,000.00
合计	117,250,000.00	117,250,000.00

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有浙江越龙山旅游开发有限公司股权投资系出于战略目的而计划长期持有的投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	27,654,431.94			27,654,431.94
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	3,122,832.18			3,122,832.18
(1) 处置	3,122,832.18			3,122,832.18
(2) 其他转出				
4.期末余额	24,531,599.76			24,531,599.76
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,135,021.42			6,135,021.42
2.本期增加金额	785,093.68			785,093.68
(1) 计提或摊销	785,093.68			785,093.68
3.本期减少金额	897,814.23			897,814.23
(1) 处置	897,814.23			897,814.23
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,022,300.87			6,022,300.87
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	18,509,298.89			18,509,298.89
2.期初账面价值	21,519,410.52			21,519,410.52

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	52,507,565.86	58,788,647.51
固定资产清理		
合计	52,507,565.86	58,788,647.51

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	47,506,145.96	13,355,248.70	23,237,594.42	6,108,224.74	90,207,213.82
2. 本期增加金额		510,000.00	197,640.18	22,137.69	729,777.87
(1) 购置		510,000.00	197,640.18	22,137.69	729,777.87
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		395,258.39	803,821.80	140,732.07	1,339,812.26
(1) 处置或报废		395,258.39	803,821.80	140,732.07	1,339,812.26
4. 期末余额	47,506,145.96	13,469,990.31	22,631,412.80	5,989,630.36	89,597,179.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,083,933.18	8,000,213.24	15,371,231.98	4,963,187.91	31,418,566.31
2. 本期增加金额	1,824,147.00	1,946,946.03	2,510,582.53	630,111.12	6,911,786.68
(1) 计提	1,824,147.00	1,946,946.03	2,510,582.53	630,111.12	6,911,786.68
3. 本期减少金额		375,495.46	732,709.47	132,534.49	1,240,739.42
(1) 处置或报废		375,495.46	732,709.47	132,534.49	1,240,739.42
4. 期末余额	4,908,080.18	9,571,663.81	17,149,105.04	5,460,764.54	37,089,613.57
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减					

少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	42,598,065.78	3,898,326.50	5,482,307.76	528,865.82	52,507,565.86
2. 期初账面价值	44,422,212.78	5,355,035.46	7,866,362.44	1,145,036.83	58,788,647.51

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额		150,000.00	100,160.00		250,160.00
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额		150,000.00	100,160.00		250,160.00
二、累计摊销					
1.期初余额		127,500.00	100,160.00		227,660.00
2.本期增加金额		15,000.00			15,000.00
(1)计提		15,000.00			15,000.00
3.本期减少金额					

(1)处置					
4.期末余额		142,500.00	100,160.00		242,660.00
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		7,500.00			7,500.00
2.期初账面价值		22,500.00			22,500.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江旅游规划设计研究有限公司	2,084,277.64					2,084,277.64
长沙吉佳城市设计有限责任公司	61,590,888.59					61,590,888.59
杭州元成规划设计集团有限公司	17,103,110.00					17,103,110.00
浙江宏峻建设有限公司[注]	18,750,000.00					18,750,000.00
合计	99,528,276.23					99,528,276.23

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江旅游规划设计研究有限公司	2,084,277.64					2,084,277.64
合计	2,084,277.64					2,084,277.64

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

1) 长沙吉佳城市设计有限责任公司

①商誉所在资产组或资产组组合相关信息

单位：元

资产组或资产组组合的构成	长沙吉佳资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	7,910,461.58
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	61,590,888.59
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	69,501,350.17
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

②商誉减值测试的过程与方法、结论

对商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 14.24%（2019 年度：14.50%），5 年预测期以后的现金流量，基于谨慎性原则假设增长率 0%（2019 年度：0%）推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计合同收入、合同成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

2) 杭州元成规划设计集团有限公司

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

单位：元

资产组或资产组组合的构成	元成规划设计资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	3,736,882.80
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	17,103,110.00
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	20,839,992.80
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

对商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 14.96%（2019 年度：14.50%），5 年预测期以后的现金流量，基于谨慎性原则假设增长率 0%（2019 年度：0%）推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计合同收入、合同成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

3) 浙江宏峻建设有限公司

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

单位：元

资产组或资产组组合的构成	浙江宏峻建设资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	358,744,929.97
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	18,750,000.00
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	377,494,929.97
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

对商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计未来现金流量根据中标项目施工和结算进度预测。现金流量预测使用的折现率 14.20%（2019 年度：14.73%）。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计合同收入、合同成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

29、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	7,374,689.25	287,678.90	1,094,758.03		6,567,610.12
租入场地改造	9,239,045.00		1,086,957.59		8,152,087.41
其他	57,023.02		40,251.60		16,771.42
合计	16,670,757.27	287,678.90	2,221,967.22		14,736,468.95

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	82,912,277.04	12,926,372.68	69,779,902.47	10,760,078.28
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预计负债	1,494,995.95	224,249.39	3,091,580.20	463,737.03
合计	84,407,272.99	13,150,622.07	72,871,482.67	11,223,815.31

[注] 期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十一节、五、44（4）之说明。

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	11,067,313.11	14,833,147.01
应收账款坏账准备	1,598,469.50	795,001.90
其他应收款坏账准备	7,201,087.75	6,787,618.53
合计	19,866,870.36	22,415,767.44

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		824,163.10	
2021 年	1,589,263.33	2,641,695.93	
2022 年	4,750,079.44	4,784,403.61	
2023 年	4,138,121.31	4,582,574.03	
2024 年	302,571.23	2,000,310.34	
2025 年	287,277.80		
合计	11,067,313.11	14,833,147.01	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	6,682,507.40	200,475.22	6,482,032.18	75,634,160.41	2,269,024.81	73,365,135.60
写字楼定金	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计	11,682,507.40	200,475.22	11,482,032.18	80,634,160.41	2,269,024.81	78,365,135.60

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十一节、五、44（4）之说明

明

(2) 合同资产

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	6,682,507.40	200,475.22	6,482,032.18	75,634,160.41	2,269,024.81	73,365,135.60
小 计	6,682,507.40	200,475.22	6,482,032.18	75,634,160.41	2,269,024.81	73,365,135.60

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	2,269,024.81	-2,068,549.59					200,475.22
小 计	2,269,024.81	-2,068,549.59					200,475.22

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
客户类型组合	6,682,507.40	200,475.22	3.00
小 计	6,682,507.40	200,475.22	3.00

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	50,065,250.00
抵押借款	20,088,611.11	
保证借款	159,042,639.53	150,136,314.00
信用借款	284,238,837.51	282,077,764.25
合计	493,370,088.15	482,279,328.25

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,000,000.00	30,000.00
银行承兑汇票	22,040,000.00	18,500,000.00
合计	42,040,000.00	18,530,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料及苗木	391,440,359.08	406,346,218.14
工程分包款	270,435,937.03	262,739,031.19
劳务	135,204,348.00	108,377,566.13
机械款	100,399,946.35	86,520,096.65
制作费	2,699,321.51	16,631,316.75
其他	3,005,021.21	4,637,300.97
合计	903,184,933.18	885,251,529.83

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料及苗木	290,626,675.42	按甲方的回款同步支付
工程分包款	181,180,517.64	按甲方的回款同步支付
机械款	54,891,252.65	按甲方的回款同步支付
劳务	13,224,281.32	按甲方的回款同步支付
合计	539,922,727.03	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租费	427,898.13	287,629.50
合计	427,898.13	287,629.50

[注] 期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十一节、五、44（4）之说明。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	5,114,862.39	5,114,862.39
设计服务	622,377.36	1,030,000.00
信息服务费	17,575.90	1,103,745.97
合计	5,754,815.65	7,248,608.36

[注] 期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十一节、五、44（4）之说明。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,142,419.30	63,215,779.48	65,781,936.84	12,576,261.94
二、离职后福利-设定提存计划	266,382.31	1,602,419.88	1,726,895.91	141,906.28
三、辞退福利		403,868.18	403,868.18	
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,408,801.61	65,222,067.54	67,912,700.93	12,718,168.22

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,919,293.44	55,010,893.46	57,807,933.19	12,122,253.71
二、职工福利费		4,175,153.31	3,910,766.51	264,386.80
三、社会保险费	202,570.75	1,879,556.05	1,915,469.77	166,657.03
其中：医疗保险费	177,702.01	1,722,339.26	1,747,085.54	152,955.73
工伤保险费	3,552.69	26,008.91	27,604.27	1,957.33
生育保险费	21,316.05	131,207.88	140,779.96	11,743.97
四、住房公积金		1,101,788.00	1,101,788.00	
五、工会经费和职工教育	20,555.11	1,048,388.66	1,045,979.37	22,964.40

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,142,419.30	63,215,779.48	65,781,936.84	12,576,261.94

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	248,687.22	1,555,723.07	1,667,397.33	137,012.96
2、失业保险费	17,695.09	46,696.81	59,498.58	4,893.32
3、企业年金缴费				
合计	266,382.31	1,602,419.88	1,726,895.91	141,906.28

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,549,708.46	8,587,139.09
消费税		
营业税		
企业所得税	13,523,349.37	16,155,914.53
个人所得税	3,468.07	252,442.89
城市维护建设税	20,820.22	30,727.46
印花税	131,133.20	198,238.40
教育附加	8,922.96	13,168.92
地方教育附加	5,948.62	8,779.27
地方水利建设专项资金	23,665.47	24,257.80
残保金	3,906.98	4,584.42
房产税	446,065.85	580,553.60
土地使用税	2,283.00	2,283.00
合计	22,719,272.20	25,858,089.38

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,513,951.10	24,228,645.32
合计	16,513,951.10	24,228,645.32

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应付利息

(1). 分类列示

☐适用 ☒不适用

应付股利

(2). 分类列示

☐适用 ☒不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		23,249,228.77
应付暂收款	15,357,282.07	532,417.17
代扣个人社保及公积金	40,290.50	187,546.06
押金保证金	707,867.11	190,000.00
其他	408,511.42	69,453.32
合计	16,513,951.10	24,228,645.32

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、1 年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	67,433,645.46	1,001,583.33
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	2,920,000.00	12,920,000.00
1 年内到期的租赁负债		
合计	70,353,645.46	13,921,583.33

其他说明：[注]期末一年内到期的长期借款中 613.07 万元为质押借款，系公司以长沙吉佳城市设计有限责任公司的股权质押取得的借款。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	181,626,119.99	150,663,408.24
合计	181,626,119.99	150,663,408.24

[注] 期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十一节、五、44（4）之说明。

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		14,302,610.00
抵押借款		
保证借款		55,074,416.67
信用借款	153,457,345.76	167,764,479.00
合计	153,457,345.76	237,141,505.67

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
工程质保期养护费	3,091,580.20	1,494,995.95	绿化工程项目完工进入养护期
合计	3,091,580.20	1,494,995.95	/

51、递延收益

递延收益情况

☐适用 ☒不适用

涉及政府补助的项目：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**52、其他非流动负债**☐适用 ☒不适用**53、股本**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	288,627,500.00				-3,485,440.00	-3,485,440.00	285,142,060.00

其他说明：

根据 2020 年第四届董事会第十一次会议决议和修改后章程规定，公司对 103 名原限制性股票激励对象（2017 年度限制性股票首次授予的 99 人和预留部分授予的 4 人）所获授的 3,485,440 股限制性股票（2017 年度限制性股票首次授予部分第三个限售期的 3,026,240 股和预留部分第二个限售期的 459,200 股）予以回购注销。上述限制性股票注销回购价分别为 6.96 元/股和 4.76 元/股，减少股本 3,485,440.00 元，减少资本公积（股本溢价）20,012,748.77 元，上述减资情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了天健验（2020）450 号的《验资报告》。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**55、资本公积**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本	242,606,366.19		20,012,748.77	222,593,617.42

溢价)				
其他资本公积				
合计	242,606,366.19		20,012,748.77	222,593,617.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

限制性股票回购注销减少资本公积（股本溢价）20,012,748.77 元，详见本报告第十一节、七、53 其他说明。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	23,498,188.77		23,498,188.77	
合计	23,498,188.77		23,498,188.77	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期库存股减少 23,498,188.77 元，其中：

①因回购限制性股票减少 23,498,188.77 元。

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,279,222.78	8,478,034.86		57,757,257.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	49,279,222.78	8,478,034.86		57,757,257.64

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十一节、五、44（4）之说明。

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 8,480,086.95 元。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	475,812,287.96	372,196,483.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-39,584,430.78	-1,988,941.05
调整后期初未分配利润	436,227,857.18	370,207,542.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,916,066.42	136,548,143.59
减：提取法定盈余公积	8,478,034.86	10,545,358.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		20,398,040.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	520,665,888.74	475,812,287.96

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-39,584,430.78 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	712,041,200.50	503,099,423.63	1,007,746,198.26	734,152,912.44
其他业务	2,722,619.87	2,750,411.15	143,814.75	84,232.20
合计	714,763,820.37	505,849,834.78	1,007,890,013.01	734,237,144.64

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	工程施工-分部	规划设计-分部	信息服务及其他-分部	合计
商品类型				
工程施工	652,918,462.30			652,918,462.30
规划设计		35,804,538.52		35,804,538.52
信息服务及其他			23,318,199.68	23,318,199.68
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				

按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	652,918,462.30	35,804,538.52	23,318,199.68	712,041,200.50

注：在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 2,010,017.47 元。

合同产生的收入说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 5,920,419.42 元。

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	114,979.75	167,780.94
教育费附加	49,207.45	65,563.12
地方教育附加	32,948.85	43,784.49
资源税		
房产税	581,012.26	640,279.56
土地使用税	6,706.55	7,440.03
车船使用税	43,718.31	48,619.15
印花税	280,883.03	555,449.66
合计	1,109,456.20	1,528,916.95

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,953,359.14	2,985,733.51

差旅费	199,322.51	245,740.82
业务招待费	193,055.50	264,836.43
折旧摊销费	102,611.69	73,102.09
办公费	3,845.00	143,069.76
其他		683.00
合计	2,452,193.84	3,713,165.61

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,339,987.04	23,882,968.20
租赁费用	11,421,260.85	13,503,539.65
折旧摊销费	9,000,259.72	8,730,308.04
办公费	5,246,300.54	9,426,387.67
苗场费用	2,398,360.88	4,110,582.33
差旅费	1,941,492.97	2,351,250.78
中介机构费	1,687,419.28	1,847,594.00
业务招待费	874,986.21	2,416,751.06
税费	651,456.82	1,866,391.00
限制性股票激励摊销		-2,183,749.90
其他	96,529.40	715,956.67
合计	49,658,053.71	66,667,979.50

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,855,504.67	24,045,055.65
原材料	2,661,834.59	8,735,380.85
折旧摊销费	43,175.06	275,241.97
其他费用	407,909.19	1,291,507.09
合计	24,968,423.51	34,347,185.56

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,088,940.99	38,485,425.51
减：利息收入	-22,271,482.31	-15,677,271.92
手续费	416,310.98	815,674.25
合计	19,233,769.66	23,623,827.84

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助[注]	913,167.19	3,953,345.28
代扣个人所得税手续费返还	207,922.02	
增值税加计抵减	122,288.24	81,669.91
合计	1,243,377.45	4,035,015.19

其他说明：

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本报告第十一节、七、84（1）之说明。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	456,605.55	985,282.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
PPP 项目垫资利息收入	5,963,504.72	
合计	6,420,110.27	985,282.67

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,709,613.50	-133,820.00
应收账款坏账损失	-10,336,210.35	-780,804.69
其他应收款坏账损失	-413,469.22	-2,447,693.65
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-8,040,066.07	-3,362,318.34

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-6,288,445.35	
合计	-6,288,445.35	

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	35,329.11	10,946,613.18
合计	35,329.11	10,946,613.18

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		920.00	
其中：固定资产处置利得		920.00	
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
苗木补偿款	411,687.00		411,687.00
其他	6,970.00	99,487.50	6,970.00
合计	418,657.00	100,407.50	418,657.00

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	26,120.02	49,323.57	26,120.02
其中：固定资产处置损失	26,120.02	49,323.57	26,120.02
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	74,598.00		74,598.00
地方水利建设专项资金	1,254.78	22,483.94	
其他	42,074.10	127,733.75	42,074.10
合计	144,046.90	199,541.26	142,792.12

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,172,520.93	18,013,278.96
递延所得税费用	-1,926,806.76	1,740,073.68
合计	12,245,714.17	19,753,352.64

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	105,137,004.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,770,550.63
子公司适用不同税率的影响	-55,556.68
调整以前期间所得税的影响	-153,438.26
非应税收入的影响	-200,032.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	179,143.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-404,445.29
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	322,193.00
研究开发费加计扣除的影响	-2,964,549.22
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	-248,150.97
所得税费用	12,245,714.17

其他说明：

☐适用 ☒不适用**77、其他综合收益**☐适用 ☒不适用**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金	22,393,577.54	
经营性往来款	5,238,637.75	
政府补助	913,167.19	4,035,015.19
银行存款利息收入	617,408.31	374,725.37
其他	1,647,998.26	107,149.75
合计	30,810,789.05	4,516,890.31

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用等	23,119,764.89	46,360,305.00
保证金		11,354,426.88
财务手续费	416,310.98	815,674.25
其他	93,545.58	580,226.33
合计	23,629,621.45	59,110,632.46

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
延期收款利息收入	22,952,731.98	16,458,747.06
合计	22,952,731.98	16,458,747.06

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	78,800,000.00	30,000,000.00
合计	78,800,000.00	30,000,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
因员工离职回购限制性股票	23,498,188.77	2,996,280.00
资金拆借	64,144,193.63	30,000,000.00
合计	87,642,382.40	32,996,280.00

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	92,891,290.01	136,523,899.21
加：资产减值准备	14,328,511.42	3,362,318.34
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,696,880.36	9,441,141.63
使用权资产摊销		
无形资产摊销	15,000.00	15,000.00
长期待摊费用摊销	2,221,967.22	1,292,456.59
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）	-35,329.11	-10,946,613.18

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	26,120.02	871.79
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	13,471,915.54	23,285,012.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-456,605.55	-985,282.67
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,926,806.76	1,740,073.68
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	9,070,979.59	-155,495,881.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-146,910,451.35	-86,339,791.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	35,726,121.31	22,102,465.53
其他	240,166.07	-2,183,749.90
经营活动产生的现金流量净额	26,359,758.77	-58,188,080.47
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	129,366,973.30	141,443,851.53
减：现金的期初余额	141,443,851.53	253,059,062.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,076,878.23	-111,615,210.48

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	129,366,973.30	141,443,851.53
其中：库存现金	18,688.81	81,593.45
可随时用于支付的银行存款	129,348,284.49	141,362,258.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款		

项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	129,366,973.30	141,443,851.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	25,031,469.48	21,750,000.00
其中：支付货款	25,031,469.48	21,750,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

期末其他货币资金中票据保证金 12,508,828.90 元、诚信保证金 518,814.85 元、贷款保证金 143,441.30 元、农民工保证金 67,207.29 元使用受限，不属于现金及现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,238,292.34	系农民工保证金、诚信保证金、保函保证金和票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产	16,225,781.92	抵押借款
无形资产		
应收账款	30,000,000.00	应收账款转让融资[注]
合计	59,464,074.26	/

其他说明：

[注]截至公告披露日，固定资产抵押已解除。

[注]公司通过浙商银行应收款链平台转让应收款进行融资，截至 2020 年 12 月 31 日，公司应收款质押受限情况如下：

序号	债权期限	债权金额	受限原因	权利人（应收账款受让方）	解除条件及安排
----	------	------	------	--------------	---------

1	2020.12.09-2021.12.08	10,000,000.00	应收账款转让融资	浙商银行股份有限公司	应收账款到期付款
2	2020.12.09-2021.12.08	10,000,000.00	应收账款转让融资	浙商银行股份有限公司	应收账款到期付款
3	2020.07.10-2021.07.02	10,000,000.00	应收账款转让融资	浙商银行股份有限公司	应收账款到期付款
合计		30,000,000.00			

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗返还社保费	336,123.85	其他收益	336,123.85
稳岗补贴	137,628.81	其他收益	137,628.81
以工代训补贴费	110,500.00	其他收益	110,500.00
林业推广补助	104,675.00	其他收益	104,675.00
稳岗补贴	101,239.53	其他收益	101,239.53
企业防疫复工复产奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
两直资金补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
省发明专利资助费	13,000.00	其他收益	13,000.00
创新券资金补助	6,000.00	其他收益	6,000.00
杭州市江干区教育局疫情员工看护补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
小计	913,167.19		913,167.19

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州元成设计集团有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	100		设立
杭州元成文化传媒有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	100		设立
金湖元成园林苗木科技有限公司	江苏金湖	江苏金湖	林业	100		设立
菏泽元成园林苗木科技有限公司	山东菏泽	山东菏泽	林业	100		设立
浙江元成旅游产业控股有限公司	浙江杭州	浙江杭州	实业投资	100		设立
杭州品正市政工程有限公司	浙江杭州	浙江杭州	建筑业	100		设立

菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司	山东菏泽	山东菏泽	PPP 项目的运营、维护和管理	90		设立
浙江省风景园林设计院有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		100	设立
长沙吉佳城市设计有限责任公司	湖南长沙	湖南长沙	服务业		100	非同一控制下企业合并
浙江旅游规划设计研究有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		100	非同一控制下企业合并
杭州元成规划设计集团有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	100		非同一控制下企业合并
白水县仓颉文化旅游发展有限公司	陕西白水	陕西白水	PPP 项目的运营、维护和管理	90		设立
资溪元丰农业发展有限公司	江西资溪	江西资溪	PPP 项目的运营、维护和管理	80		设立
景德镇元盛建设开发有限公司	江西景德镇	江西景德镇	PPP 项目的运营、维护和管理	95		设立
深圳市元成云智能科技有限公司	广东深圳	广东深圳	服务业	100		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司	10	-23,373.10		9,985,157.65
白水县仓颉文化旅游发展有限公司	10	-3,878.31		18,632,763.03
资溪元丰农业发展有限公司	20	2,891.13		2,002,175.52
景德镇元盛建设开发有限公司	5	-416.13		1,486,123.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司	12,857,634.87	107,251,193.45	120,108,828.32	20,257,251.82	0	20,257,251.82	7,688,174.96	97,408,799.18	105,096,974.14	5,011,666.67	0	5,011,666.67
白水县仓颉文化旅游发展有限公司	3,075,759.96	257,988,186.94	261,063,946.90	74,736,316.57	0	74,736,316.57	3,228,741.21	250,105,442.99	253,334,184.20	66,967,770.73	0	66,967,770.73
资溪元丰农业发展有限公司	6,547,918.66	6,915,499.22	13,463,417.88	3,452,540.27	0	3,452,540.27	6,529,366.12	7,014,405.82	13,543,771.94	3,547,350.00	0	3,547,350.00
景德镇元盛建设开发有限公司	525,774.04	68,432,803.83	68,958,577.87	39,236,100.50	0	39,236,100.50	0	69,995,400.50	69,995,400.50	41,751,100.50	0	41,751,100.50

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司	0	-233,730.97	-233,730.97	-10,452,953.75	0	18,573.60	18,573.60	-21,672,017.24
白水县仓颉文化旅游发展有限公司	0	-38,783.14	-38,783.14	-335,694.81	0	-254,494.62	-254,494.62	-75,842,048.08
资溪元丰农业发展有限公司	0	14,455.67	14,455.67	18,552.54	0	-3,261.39	-3,261.39	-3,574,369.85
景德镇元盛建设开发有限公司	0	-8,322.63	-8,322.63	-1,028,684.10	0	0	0	-58,244,300.00

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江格润股权投资基金管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	实业投资	19.80		权益法核算
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	江西景德镇	江西景德镇	PPP 项目的运营、维护和管理	19.00	9.70	权益法核算
黄骅市益民农业开发有限公司	河北黄骅市	河北黄骅市	PPP 项目的运营、维护和管理	27.00		权益法核算
重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司[注 1]	重庆梁平区	重庆梁平区	PPP 项目的运营、维护和管理			权益法核算
浙江德方数据科技有限公司[注 2]	浙江杭州	浙江杭州	服务业	30.00		权益法核算

[注 1] 重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司于 2020 年 5 月处置

[注 2] 公司未实缴出资

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
由于公司在浙江格润股权投资基金管理有限公司派有一名董事，在财务和经营政策制定方面具有一定的影响力。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江格润股权投资 基金管理有限公司	景德镇三宝瓷谷 建设管理有限公司	浙江格润股权投资 基金管理有限公司	景德镇三宝瓷谷 建设管理有限公司
流动资产	55,120,168.53	32,338,350.43	43,768,706.53	21,421,219.95
非流动资产	14,581,693.96	88,312,056.79	14,613,064.73	121,511,012.08
资产合计	69,701,862.49	120,650,407.22	58,381,771.26	142,932,232.03
流动负债	31,003,120.50	10,892,302.21	19,600,877.00	8,140,087.67
非流动负债		80,000,000.00		105,000,000.00
负债合计	31,003,120.50	90,892,302.21	19,600,877.00	113,140,087.67
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	38,698,741.99	29,758,105.01	38,780,894.26	29,792,144.36
按持股比例计算的净资产份额	7,662,350.91	5,654,039.95	7,678,617.06	5,660,507.43
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	16,260,582.13	2,384,747.03	16,276,848.28	850,895.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-82,152.27	-64,021.98	1,795,886.81	-154,909.39
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-82,152.27	-64,021.98	1,795,886.81	-154,909.39
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

[注]对联营企业权益投资的账面价值，按认缴比例计算的净资产份额与对联营企业权益投资的账面价值差异系因各股东认缴注册资本实缴数的差异导致。

(续上表)

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	黄骅市益民农业开发有限公司	重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司	黄骅市益民农业开发有限公司	重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司
流动资产	8,951,961.56		15,740,716.94	3,310,339.71
非流动资产	54,223,363.93		32,199,134.27	18,136,288.89
资产合计	63,175,325.49		47,939,851.21	21,446,628.60
流动负债	15,963,040.60		3,000.00	2,045,200.00
非流动负债合计				

负债合计	15,963,040.60		3,000.00	2,045,200.00
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	47,212,284.89		47,893,900.09	19,401,428.60
按持股比例计算的净资产	12,747,316.92		12,931,353.02	3,880,285.72
调整事项				
内部交易未实现利润				
对联营企业权益投资的	12,747,316.92		12,931,353.03	3,876,943.56
账面价值				
营业收入				
净利润	-681,615.20		-1,149,690.86	-576,453.93
综合收益总额	-681,615.20		-1,149,690.86	-576,453.93

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第十一节、七（7）、七（8）、七（9）、七（13）、七（17）、七（26）、七（28）之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 80.06%(2019 年 12 月 31 日：41.33%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	714,261,079.38	745,529,888.64	572,143,584.06	173,386,304.58	
应付账款	903,184,933.18	903,184,933.18	903,184,933.18		
其他应付款	16,513,951.10	16,513,951.10	16,513,951.10		
一年内到期的非流动负债	70,353,645.46	70,353,645.46	70,353,645.46		
小 计	1,704,313,609.12	1,735,582,418.38	1,562,196,113.80	173,386,304.58	
(续上表)					
项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

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

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币980.00万元(2019年12月31日：人民币18,180.00万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			117,250,000.00	117,250,000.00

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
祝昌人		自然人		42.77	42.77

本企业最终控制方是祝昌人

其他说明：

注：祝昌人持有本公司 35.21%股权，持有本公司股东杭州北嘉投资有限公司 48.30%股权，杭州北嘉投资有限公司持有本公司 11.78%股权，祝昌人个人投资企业杭州元成投资控股有限公司持有本公司 1.87%股权，祝昌人直接及间接合计持有本公司 42.77%股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州北嘉投资有限公司	股东
浙江越龙山旅游开发有限公司[注]	实际控制人有重大影响的企业

其他说明

[注]子公司浙江元成旅游产业控股有限公司对其投资 11,725.00 万元，占注册资本比例 16.75%，上市公司实际控制人祝昌人个人独资企业杭州元成投资控股公司对其投资 22,575.00 万元，占注册资本比例 32.25%

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	工程施工及设计服务费	24,643,430.93	448,072.64
浙江越龙山旅游开发有限公司	工程施工及设计服务费	435,406,380.81	456,867,632.24

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	1.05 亿	2018.12.06	2025.6.2	否

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

2020 年 4 月 20 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《元成环境股份有限公司关于 2020 年度对外担保预计授权的议案》，根据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，及元成环境股份有限公司经营和发展的需要，2020 年度公司决定对公司报表合并体系内的全资子公司（含全资孙公司）、控股非全资子公司（含合并体系内控股的孙公司）公司融资、授信、履约等业务提供担保预计，额度不超过 50,000 万人民币，其中公司 2020 年度对全资子公司担保额度不超过 10,000 万元，对控股非全资子公司的担保额度不超过 40,000 万元。期限自股东大会审议通过之日起一年内有效。具体担保金额以日后实际签署的担保合同及相关文件为准，并授权公司董事长在担保预计额度内全权办理与担保有关的具体事宜。

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	371.71 万元	342.45 万元

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江越龙山旅游开发有限公司	利息收入[注]	21,653,520.73	15,109,826.41

[注]根据合同约定，延迟支付工程款按年息 7%计息。

浙江越龙山旅游开发有限公司将其销售房产收到的售房款在未先行进入监管账户的情况下直接用于支付本公司工程款。根据对浙江越龙山旅游开发有限公司售房款的监管要求，本公司将收到的工程款退还给浙江越龙山旅游开发有限公司，浙江越龙山旅游开发有限公司将其划入监管账户后再支付给本公司。2020 年度，本公司退还并收回工程款累计 2.15 亿元。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	26,620,977.00	1,354,796.70	474,957.00	23,747.85
合同资产	景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司			657,133.13	19,713.99
应收账	浙江越龙山	341,365,126.27	22,287,261.28	258,505,394.49	13,040,344.72

款	旅游开发有限公司				
其他非流动资产	浙江越龙山旅游开发有限公司			49,948,788.55	1,498,463.66
合同资产	浙江越龙山旅游开发有限公司	800,393,329.92	24,011,799.90	521,064,644.37	15,631,939.33
应收账款	重庆市梁平区老鹰窝旅游管理有限公司	500,000.00	50,000.00	4,840,000.00	257,000.00
小计		1,168,879,433.19	47,703,857.88	835,490,917.54	30,471,209.54
其他应收款	浙江越龙山旅游开发有限公司	42,000,000.00	42,000,000.00	59,000,000.00	3,800,000.00
小计		42,000,000.00	42,000,000.00	59,000,000.00	3,800,000.00
应收票据	浙江越龙山旅游开发有限公司			53,000,000.00	2,650,000.00
小计				53,000,000.00	2,650,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	黄骅市益民农业开发有限公司	5,114,862.39	5,114,862.39
小计		5,114,862.39	5,114,862.39

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	3,485,440
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

（一）授予情况

根据公司 2017 年 9 月 15 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过的《浙江元成园林集团股份有限公司关于<元成股份 2017 年度限制性股票股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》以及 2017 年 8 月 21 日公司第三届董事会第十三次会议审议通过的《浙江元成园林集团股份有限公司关于<元成股份 2017 年度限制性股票股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，公司确定 2017 年 10 月 26 日为授予日，向 110 名激励对象授予限制性股票 584.4 万股并预留限制性股票 66.2 万股。本次限制性股票授予价格为 9.995 元/股，授予完成后，公司股本增加 5,844,000.00 元，溢价部分 52,566,780.00 元计入资本公积。上述股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕419 号）。公司已于 2017 年 10 月 27 日办妥工商变更登记手续。

根据 2018 年 7 月 18 日 2017 年第三次临时股东大会的授权，公司于 2018 年 7 月 18 日召开的第三届董事会第二十七次会议审议通过了《元成环境股份有限公司关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司 2017 年限制性股票股权激励计划设定的激励对象获授预留限制性股票的条件已经成就，确定 2018 年 7 月 18 日为预留部分授予日，向 4 名激励对象授予 65.6 万股限制性股票，授予价格为 6.76 元/股。授予完成后，公司股本增加 656,000.00 元，溢价部分 3,778,560.00 元计入资本公积。上述注册资本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕292 号）。公司于 2018 年 9 月 3 日办妥工商变更登记手续。

根据 2018 年年度股东大会决议，以 2018 年 12 月 31 日总股本 206,470,000 为基数，按每 10 股转增 4 股的比例，以资本公积 82,588,000.00 元向全体出资者转增股份 82,588,000 股，每股面值 1 元，共计增加 82,588,000 股。其中，转增限制性股票股本 2,588,000 股。

上述事项累计增加股限制性股票 9,088,000 股。

（二）解锁情况

根据公司 2018 年第三届董事会第三十次会议通过的《关于公司 2017 年度股权激励计划限制性股票第一期解锁的议案》，公司首次授予限制性股票 1,453,500 股已于 2018 年 10 月 26 日解锁并上市流通。同时，首次授予限制性股票 1,453,500 股对应的资本公积转增股本 581,400 股于 2019 年度解锁，两次合计解锁 2,034,900 股。

根据公司 2019 年第四届董事会第三次会议通过《关于公司 2017 年度股权激励计划限制性股票预留部分第一期解锁的议案》，公司授予限制性股票 459,200 股已于 2019 年 7 月 18 日解锁并上市流通。

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

上述事项累计解锁限制性股票 5,142,060 股。

（三）回购情况

根据 2018 年第三届董事会第三十次会议，公司本期回购离职人员持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 3 万股。上述注册资本变更情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕478 号）。

根据公司 2019 年第四届董事会第一次会议决议，公司本期回购离职人员持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 199,500 股。上述注册资本变更情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕256 号）。

根据公司 2019 年第四届董事会第六次会议决议，公司本期回购离职人员持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 231,000 股。上述注册资本变更情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕471 号）。

根据 2020 年第四届董事会第十一次会议决议，贵公司对 103 名原限制性股票激励对象（2017 年度限制性股票首次授予的 99 人和预留部分授予的 4 人）所获授的 3,485,440 股限制性股票（2017 年度限制性股票首次授予部分第三个限售期的 3,026,240 股和预留部分第二个限售期的 459,200 股）予以回购注销。上述注册资本变更情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了天健验〔2020〕450 号的《验资报告》。

上述事项累计回购 3,945,940 股限制性股票。

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2020 年 1 月 3 日，公司与杭州国际机场大厦开发有限公司签订补充协议（三），约定 2021 年 12 月 31 日前支付第 14 层房款，总计 46,615,326.23 元（含已支付的 500.00 万元预购定金）。若公司未在 2021 年 12 月 31 日支付剩余房款，杭州国际机场大厦开发有限公司同意宽限至 2022 年 12 月 31 日，公司同意自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日按合同约定支付相应的租赁使用费。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

√适用 □不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股派发现金股利 0.6 元人民币（含税）
经审议批准宣告发放的利润或股利	公司于 2021 年 4 月 14 日召开第四届董事会第十六次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《元成环境股份有限公司关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☒适用 ☐不适用

行业分部

项 目	工程施工	规划设计	苗木销售及其他	合 计
主营业务收入	652,918,462.30	35,804,538.52	23,318,199.68	712,041,200.50
主营业务成本	471,018,576.09	19,019,637.15	13,061,210.39	503,099,423.63
资产总额	2,459,758,850.79	243,756,718.68	324,350,708.20	3,027,866,277.67
负债总额	1,818,847,813.05	61,100,933.93	23,712,486.81	1,903,661,233.79

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☒适用 ☐不适用

公司向关联方浙江越龙山旅游开发有限公司提供设计及建造劳务，累计确认收入 182,722.08 万元，累计回款金额 100,818.97 万元，其中 2020 年度确认收入 43,540.64 万元，回款金额 16,191.76 万元。期末应收账款账面价值 319,077,864.99 元，合同资产账面价值 776,381,530.02 元。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	358,366,383.79
1 至 2 年	128,561,058.22
2 至 3 年	1,137,148.35
3 年以上	
3 至 4 年	538,063.00
4 至 5 年	10,713,967.76
5 年以上	1,559,979.10
合计	500,876,600.22

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	价值
按单项计提 坏账准备						2,506,476.04	0.43	2,506,476.04	100.00	0
其中：										
按组合计提 坏账准备	612,310,391.26	100.00	38,080,236.56	6.22	574,230,154.70	574,906,866.92	99.57	28,068,690.81	4.88	546,838,176.11
其中：										
合计	612,310,391.26	100.00	38,080,236.56	6.22	574,230,154.70	577,413,342.96	100.00	30,575,166.85	5.30	546,838,176.11

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：信用风险特征组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	358,366,383.79	17,918,319.19	5.00
1-2 年	128,561,058.22	12,856,105.82	10.00
2-3 年	1,137,148.35	227,429.67	20.00
3-4 年	538,063.00	161,418.90	30.00
4-5 年	10,713,967.76	5,356,983.88	50.00
5 年以上	1,559,979.10	1,559,979.10	100.00
合计	500,876,600.22	38,080,236.56	7.60

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,506,476.04		2,506,476.04			
按组合计提坏账准备	28,068,690.81	10,011,545.75				38,080,236.56
合计	30,575,166.85	10,011,545.75	2,506,476.04			38,080,236.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
威海雨润置业有限公司	2,506,476.04	现金收回 2,384,701.16 元，非货币性资产清偿 121,774.88 元
合计	2,506,476.04	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江越龙山旅游开发有限公司	317,747,496.27	51.89	20,305,754.78
白水县仓颉文化旅游发展有限公司	44,803,278.77	7.32	
杭州湍口众安汇尊温泉度假村有限公司	38,153,400.00	6.23	2,620,020.00
景德镇元盛建设开发有限公司	33,518,500.00	5.47	
乐平市国有资产经营管理集团有限公司	30,000,000.00	4.90	1,500,000.00
小计	464,222,675.04	75.81	24,425,774.78

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	166,866,624.28	183,156,224.86
合计	166,866,624.28	183,156,224.86

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(6). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	42,083,056.00

1 至 2 年	127,455,892.28
2 至 3 年	1,361,346.18
3 年以上	
3 至 4 年	59,333.82
4 至 5 年	1,000,000.00
5 年以上	1,220,029.00
合计	173,179,657.28

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并财务报表范围内应收款	125,836,981.67	118,483,666.67
押金保证金	46,779,209.00	64,416,899.41
应收暂付款	563,466.61	971,309.45
应收搬迁补偿款		5,289,372.08
合计	173,179,657.28	189,161,247.61

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	2,456,794.01	1,836,134.62	1,712,094.12	6,005,022.75
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-2,117,836.28	2,117,836.28		
—转入第三阶段		-136,134.62	136,134.62	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-271,695.68	417,836.28	161,869.65	308,010.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	67,262.05	4,235,672.56	2,010,098.39	6,313,033.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	6,005,022.75	308,010.25				6,313,033.00
合计	6,005,022.75	308,010.25				6,313,033.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
白水县仓颉文化旅游发展有限公司	合并财务报表范围内应收款	3,711,045.84	1 年以内	2.14	
		50,052,500.00	1-2 年	28.90	
浙江越龙山旅游开发有限公司	押金保证金	42,000,000.00	1-2 年	24.25	4,200,000.00
景德镇元盛建设开发有限公司	合并财务报表范围内应收款	2,135,000.00	1 年以内	1.23	
		30,035,000.0	1-2 年	17.34	
菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司	合并财务报表范围内应收款	15,211,269.16	1 年以内	8.78	
		5,011,666.67	1-2 年	2.89	
杭州元成规划设计集团有限公司	合并财务报表范围内应收款	14,044,000.00	1 年以内	8.11	
合计	/	162,200,481.67		93.64	4,200,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	692,131,360.00		692,131,360.00	686,131,400.00		686,131,400.00
对联营、合营企业投资	31,392,646.08		31,392,646.08	30,059,096.97		30,059,096.97
合计	723,524,006.08		723,524,006.08	716,190,496.97		716,190,496.97

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州元成文化传媒有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
金湖元成园林苗木科技有限公司	116,870,400.00			116,870,400.00		
菏泽元成园林苗木科技有限公司	49,866,700.00			49,866,700.00		
菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
浙江元成旅游产业控股有限公司	123,750,000.00	1,000,000.00		124,750,000.00		
杭州元成设计集团有限公司	81,700,000.00	5,000,000.00		86,700,000.00		
白水县仓颉文化旅游发展有限公司	165,000,000.00			165,000,000.00		

杭州元成规划设计集团有限公司	17,700,000.00			17,700,000.00		
景德镇元盛建设开发有限公司	28,244,300.00		40.00	28,244,260.00		
资溪元丰农业发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	686,131,400.00	6,000,000.00	40.00	692,131,360.00		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江格润股权投资基金管理有限公司	16,276,848.28			-16,266.15						16,260,582.13	
黄骅市益民农业开发有限公司	12,931,353.03			-184,036.11						12,747,316.92	
景德镇三宝瓷谷建设管理有限公司	850,895.66			1,533,851.37						2,384,747.03	
小计	30,059,096.97			1,333,549.11						31,392,646.08	
合计	30,059,096.97			1,333,549.11						31,392,646.08	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	653,841,365.22	476,754,214.35	932,757,495.18	719,545,935.98
其他业务	2,722,619.87	2,750,411.15	143,814.75	84,232.20
合计	656,563,985.09	479,504,625.50	932,901,309.93	719,630,168.18

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	工程施工-分部	合计
商品类型		
工程施工	653,841,365.22	653,841,365.22
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	653,841,365.22	653,841,365.22

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 578,805.12 元。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,333,549.11	896,064.72
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
PPP 项目垫资利息收入	5,963,504.72	
合计	7,297,053.83	896,064.72

6、其他

☐适用 ☒不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,209.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	122,288.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	913,167.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	27,617,025.45	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	301,984.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	207,922.02	
所得税影响额	-4,302,445.80	
少数股东权益影响额		
合计	24,869,151.090	

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.94	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.54	0.24	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：祝昌人

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 14 日

修订信息

☐适用 ☒不适用