

公司代码：603359

公司简称：东珠生态

东珠生态环保股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人章建良、主管会计工作负责人黄莹及会计机构负责人(会计主管人员)黄莹声明：
保证半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
公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	127

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、东珠生态	指	东珠生态环保股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
保荐机构（主承销商）、瑞信方正	指	瑞信方正证券有限责任公司
立信、会计师、立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
董事会	指	东珠生态环保股份有限公司董事会
监事会	指	东珠生态环保股份有限公司监事会
股东大会	指	东珠生态环保股份有限公司股东大会
PPP	指	Public-Private-Partnership 公私合营模式，即政府部门与私营部门基于某个公共项目结成伙伴关系，明确各自的权利和义务、风险和收益
EPC	指	Engineering-Procurement-Construction 设计采购施工一体化模式
上海福之欣	指	上海福之欣企业管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
复星创泓	指	上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙），系公司股东
海通开元	指	海通开元投资有限公司，系公司股东
国盛古贤	指	上海国盛古贤创业投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
无锡金投	指	无锡金投产业升级股权投资基金企业（有限合伙），系公司股东
国储林、国家储备林	指	指为满足经济社会发展和人民美好生活对优质木材的需要，在自然条件适宜地区，通过人工林集约栽培、现有林改培、抚育及补植补造等措施，营造和培育的工业原料林、乡土树种、珍稀树种和大径级用材林等多功能森林。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东珠生态	603359	东珠景观

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,029,307,900.55	844,994,301.08	21.81
归属于上市公司股东的净利润	200,478,670.82	179,917,233.36	11.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	196,574,449.07	159,323,074.75	23.38
经营活动产生的现金流量净额	-314,864,701.24	-244,327,455.92	-28.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,765,265,277.96	2,612,582,607.14	5.84
总资产	5,310,195,378.25	4,722,867,903.58	12.44

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.63	0.56	12.50
稀释每股收益(元/股)	0.63	0.56	12.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.62	0.50	24.00
加权平均净资产收益率(%)	7.39	7.22	增加0.17个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.25	6.40	增加0.85个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入较上年同期增长 21.81%；归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期分别增长 11.43%、23.38%，主要原因：上述收入及利润增长主要系报告期内实施工程项目数量、合同金额增加，收入，经济效益逐渐释放；公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 28.87%，主要原因系报告期内工程量增加，支付的工程采购款增加，及部分新建项目未到结算期所致。

公司总资产比上年同期增加 12.44%，主要原因系报告期内存货、应收款项随业务收入的增加及保证金增加所致；

基本每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期分别增加 12.50%和 24.00%，主要原因系报告期较上年同期业绩增长、非经常性收益减少所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	250,000.00	政府补助收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,043,202.06	理财产品收益
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	300,000.00	收回长期股权投资收益
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-688,980.31	
合计	3,904,221.75	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司主营业务涵盖生态湿地、市政绿化、地产景观、公园广场等场景的设计、施工和养护业务，是一家综合性生态环境建设与修复服务商，拥有集苗木种植、生态景观设计、生态修复与景观工程建设、景观养护为一体的全产业链集成运营能力。报告期内，公司继续深耕于生态湿地建设与修复领域，通过引进优秀人才、提高研发能力、扩充技术储备等方式全面提升工程建设能力与行业影响力，力图从规划-设计-采购-建设-养护等环节为客户提供生态环境建设和修复工程全产业链最优解决方案。同时，公司积极顺应供给侧结构性改革、基建补短板等战略规划的导向，在市政建设、市政绿化方面大力承揽业务。截止 2019 年 7 月底，公司及公司所属联合体中标了河南长葛双洎河国家湿地公园建设项目、雄安新区 2019 年植树造林项目（春季）设计施工总承包第四标段、河池市宜州区环城道路及景观提升建设工程（EPC）、江东大道提升改造工程（滨江二路西段-河庄大道）及地下综合管廊、江东大道提升改造工程（青六路东-苏绍高速）及地下综合管廊 EPC 项目等湿地、市政类项目，累计金额逾 80 亿元，较去年同期增长约 280%。

此外，公司持续坚持业务优化和升级、完善业务类型、不断拓宽业务覆盖领域。报告期内，公司积极深入布局国家储备林和沙漠公园项目，主动把握文化旅游产业融合等政策机遇。目前，公司在国储林、沙漠公园领域的拓展进一步深入，公司青海省德令哈市蓄集乡陶斯图村草原恢复治理工程、漯河市郾城区国储林项目均按计划正常建设推进中。报告期内，公司与广水市吴店镇人民政府、江西省鹤栖绣谷旅游发展有限公司签订文旅项目框架协议，并于 2019 年 8 月预中标蒙山县夏宜瑶族乡特色小镇建设项目，公司业务类型进一步完善，业务版图得以进一步扩张，标志着公司产业布局迈入了新的征程。公司各项业务协同发展、共融共赢，有助于进一步实现公司生态建设大行业的全面覆盖、提升公司的综合实力和品牌效应。

（二）经营模式

报告期内，公司经营模式未发生重大改变。

1、EPC 模式

公司利用本身的生态景观全产业链及所具有的工程承包资质等优势，对工程项目进行设计、采购、施工等建设阶段的承揽承建，发挥设计在工程建设过程中的主导作用，并有效克服设计、采购、施工相互制约和脱节的矛盾，从而进一步提升工程施工质量及客户满意度，增厚公司单项目利润水平。2019 年至今，公司顺利中标渭南市临渭区创新创业基地体育公园项目设计及景观工程（EPC）总承包、雄安新区 2019 年植树造林项目（春季）设计施工总承包第四标段、河池市宜州区环城道路及景观提升建设工程（EPC）、S229 辉县至新乡大召营段（辉县段）、S306 薄壁西出口、S230 及 S311 土楼至薄壁段等十条道路新建、改建项目 EPC 总承包及监理、江东大道提升改造工程（滨江二路西段-河庄大道）及地下综合管廊、江东大道提升改造工程（青六路东-苏绍高速）及地下综合管廊 EPC 项目、龙马潭主城区雨污分流项目及截污支管建设项目勘察-设计-施工总承包、福建政和念山国家湿地公园建设项目设计采购施工总承包项目、盐亭县产业基础设施承载能力提升项目（一期）工程总承包（EPC），并于 2019 年 8 月预中标蒙山县夏宜瑶族乡特色小镇建设项目，EPC 项目所占比重显著提升。

2、PPP 模式

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

（三）行业情况及行业地位

近年来，生态文明建设战略高度不断提升。十九大报告将“加大生态系统保护力度，建设美丽中国”列为要准确贯彻落实的基本理论、基本路线、基本方略，中央经济工作会议明确将“加快生态文明建设”列入高质量发展 8 项重点工作之一。环保的意识越来越深入人心，绿色发展的理念已成为中华民族永续发展、人类持续共存的千年大计。相关政策的持续出台及落地，表明了国家解决环境问题、改善生态环境的坚定信念，也为公司带来了快速成长的外在动力和前所未有的发展机遇。

2018年10月，国务院办公厅印发《关于保持基础设施领域补短板力度的指导意见》，2019年7月，中央政治局会议重提“六个稳”，随着供给侧结构性改革深入推进，京津冀协同、长江经济带建设、“粤港澳”大湾区等国家战略规划的有效实施，基础设施建设城镇化建设速度进一步加快，公司所处市政建设、环保领域将同时受益。

东珠生态于2017年9月于上海证券交易所主板上市，拥有“市政公用工程施工总承包一级”、“环保工程专业承包一级”、“水利水电工程施工总承包二级”、“城市园林绿化一级”和“风景园林工程设计专项甲级”资质，具备较强的大型综合类项目规划设计、建设工程施工和跨区域经营能力。2018年，公司成功承办“长三角地区湿地保护论坛暨中国湿地保护协会第四次常务理事会议”，显著体现出公司在生态湿地修复领域的先发优势。公司将借助绿色环保行业规模和发展空间迅速扩大的历史机遇，大力开拓市场，提升企业品牌影响力。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、经营情况的讨论与分析”之“（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力得到进一步巩固和提升，公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

1、生态修复与景观建设研发能力和技术水平

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

截止目前，在生态修复领域，公司取得的专利有17项，在园林绿化领域，公司取得的专利有20项。其中：报告期内新增授权实用新型专利11项，发明专利1项，具体信息如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日	授权日
1	一种人工湿地水位及水质检测装置	实用新型	201820942271.2	2018.06.19	2019.02.05
2	一种应用于湿地富营养化治理的多功能生态浮床	实用新型	201820942265.7	2018.06.19	2019.02.05
3	一种高稳定性边坡立体绿化系统	实用新型	201820942359.4	2018.06.19	2019.02.12
4	一种河道富营养生态系统藻类去除装置	实用新型	201820946021.6	2018.06.19	2019.02.15
5	一种净化水质用生态循环型水生植物培养装置	实用新型	201820938389.8	2018.06.19	2019.02.15
6	一种用于草原植被恢复的自动补播机	实用新型	201820942367.9	2018.06.19	2019.02.15
7	一种雨季基坑排水及水循环利用系统	实用新型	201820942262.3	2018.06.19	2019.02.19
8	一种干湿交替水体净化处理系统	实用新型	201820938413.8	2018.06.19	2019.02.19
9	一种废弃塑料制作透水砖的方法及该透水砖的铺装方式	发明	201610262910.6	2016.04.26	2019.04.16
10	一种移动式荒漠化土地治理装置	实用新型	201820942264.2	2018.06.19	2019.04.16
11	一种景观系统有机污染	实用新型	201820942255.3	2018.06.19	2019.04.16

	土壤修复装置				
12	一种湿地土壤中金属离子的净化处理系统	实用新型	201820938254.1	2018.06.19	2019.04.16

2、生态湿地领域的先发优势

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

3、设计施工一体化的全产业链优势

公司是目前国内少数同时拥有“环保工程专业承包一级”、“城市园林绿化一级”和“风景园林工程设计专项甲级”等资质的企业之一，并且拥有东珠生态设计研究院这一甲级资质设计院，目前已具备“苗木-设计-工程-养护”的生态景观全产业链实施能力。随着业主方对业务承揽对象综合实力的要求日渐提升，越来越多的业主要求承建单位在项目建设过程中能够及时进行现场深化设计。报告期内，公司成功获取“环保工程专业承包一级”、“水利水电工程施工总承包二级”等资质，市场竞争力及品牌效应得以进一步提升，公司全产业链优势成为业务拓展的有力保障，并能为各类大型综合性项目提供一体化的优质服务。

4、跨区域的经营格局优势

近年来，公司在全国范围内积极拓展业务，分支机构遍布江苏、北京、上海、山东、浙江、广西、广东、云南、福建、新疆、河北等 17 个省区市，业务范围从华东地区延伸至华北、华中、华南、西北和西南，全国性战略布局进一步完善，并且积累了针对不同区域环境、土壤特性的植物种植和养护的先进技术，跨区域运营能力得到进一步提高。报告期内，公司新签项目覆盖华中、华南、华东、华北多个地区，未来将持续助力公司提升跨区域资源整合能力。

5、上市公司品牌及资金实力优势

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

6、优秀、稳定的管理团队及全面的员工激励

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

7、长三角一体化地域优势

2019 年 3 月 5 日，两会政府工作报告明确“将长三角区域一体化发展上升为国家战略，编制实施发展规划纲要，长江经济带发展要坚持上中下游协同，加强生态保护修复和综合交通运输体系建设，打造高质量发展经济带。” 2019 年 5 月，中共中央政治局审议了《长江三角洲区域一体化发展规划纲要》，充分体现了国家对长三角一体化发展的重视与支持，标志着长三角区域将迎来重大战略契机并进入全面提速阶段，公司得天独厚的地理优势，将在业务承揽过程中为竞争力加码助力。

8、PPP 模式经验优势

公司自 2014 年起，即开始以 PPP 模式作为一种重要经营模式助推企业发展，在 PPP 项目的立项、入库、SPV 设立、工程承接及施工领域积累了丰富的经验。近两年，国家政策指向合规 PPP 项目的健康可持续发展，目前 PPP 的合规清理工作已基本完成，不规范的项目被清理出库有利于 PPP 模式的可持续发展的健康发展，确保财政部入库的项目都为合规的 PPP 项目，有利于加大入库项目的保障力度，公司 PPP 模式的经验优势有助于公司市场竞争力的进一步提升。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

(一) 概述

党的十八大以来，我国通过全面深化改革，加快推进生态文明顶层设计和制度体系建设，相继出台多项涉及生态文明建设的改革方案，从总体目标、基本理念、主要原则、重点任务、制度保障等方面对生态文明建设进行了全面系统部署安排，推动生态环境保护发生了历史性、转折性、全局性变化。一系列政策和举措预示着党和政府坚定打赢蓝天保卫战，着力打好碧水保卫战，扎实推进净土保卫战的决心，公司所处生态环保行业得到持续有力的政策支持和资金投入，迎来快速发展的黄金时期。

此外，2018年下半年以来，国务院常务会议多次部署推进基建补短板，并出台一系列鼓励措施，2019年7月，中央政治局会议重提“六个稳”，随着供给侧结构性改革深入推，进京津冀协同、长江经济带建设、“粤港澳”大湾区等国家战略规划地有效实施，基础设施建设城镇化建设速度进一步加快，公司顺应国家政策导向，在市政建设、市政绿化方面积极开展相关业务。

报告期内，公司凭借资深的行业经验、丰富的资源、优秀的技术管理团队，牢牢掌握机会，利用资本市场平台，充分发挥综合竞争优势，不断创新业务开拓模式，秉承稳健踏实的发展理念，保持健康良好的财务状况，扩充业务内涵，致力于成长为生态环境与景观建设行业综合实力最强的企业之一。2019年上半年，公司主营业务稳步发展，品牌美誉度进一步提高。

截止2019年7月底，公司及子公司累计新中标项目16项，合计金额为人民币840,507.73万元，较去年同期增长约288%；累计新签订项目合同12项，合计金额为人民币592,107.16万元，较去年同期增长约539%。

报告期内，公司实现营业收入1,029,307,900.55元，比上年同期增长21.81%；实现归属于母公司所有者的净利润200,478,670.82元，与上年同期增长11.43%。截至2019年6月30日，公司总资产为5,310,195,378.25元，比去年末增长12.44%；净资产2,765,265,277.96元，比去年末增长5.84%。

(二) 2019年上半年重要事项回顾

1、优化业务结构并积极开拓市场

报告期内，公司充分发挥生态湿地修复领域的先发优势，继续聚焦主业，大力开拓市场。同时，公司坚持业务优化和升级战略，不断拓宽业务覆盖领域。报告期内，公司积极布局国家储备林和沙漠公园项目，主动把握文化旅游产业融合等政策机遇。目前，公司在国储林、沙漠公园领域的拓展进一步深入，公司青海省德令哈市蓄集乡陶斯图村草原恢复治理工程、漯河市郾城区国储林项目均按计划正常建设推进中。报告期内，公司与广水市吴店镇人民政府、江西省鹤栖绣谷旅游发展有限公司签订文旅项目框架协议，并于2019年8月预中标蒙山县夏宜瑶族乡特色小镇建设项目，公司业务版图得以进一步扩张，标志着公司产业布局迈入了新的征程。公司各项业务协同发展、共融共赢，有助于逐步实现生态建设大行业的全面覆盖、提升公司的综合实力和品牌效应。

报告期内，公司继续着眼于经济发达的长三角地区、粤港澳大湾区，与当地综合实力较强的施工设计企业寻求全面深入的合作机会，借助合作方在当地的资源优势承揽优质项目，公司的业务拓展能力有望得到进一步增强。随着长三角区域一体化发展上升为国家战略，长三角地区的市政建设及生态保护修复建设进入全面提速阶段，公司将顺势而为，发挥地理位置优势，为业务承揽提供强支撑。

2、积极布局产业链资源整合

报告期内，公司在生态环保领域积极探寻产业链纵向整合、横向并购的机会，在主营业务范围持续稳健增长的前提下，筹划资质补齐、外延拓展等工作以丰富公司产业内涵，成功取得环保工程专业承包一级、水利水电工程施工总承包二级等资质。同时，公司主动探索在生态文旅领域的合作模式，为公司延伸产业布局、发挥协同效应埋下伏笔。

3、完善企业风险控制机制

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

4、实施员工持股计划

2019年上半年，贸易摩擦不确定性不断增加，为稳定和提振市场信心，更重要的是，为完善员工与公司全体股东的利益分享和风险共担机制，建立长效激励机制，我们适时推出了员工持股计划，公司2019年第一期员工持股计划已经2019年第一次临时股东大会通过。员工持股计划的推出，使公司员工能够分享公司成长的收益，充分调动员工的积极性和创造性，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，从而帮助公司在实现生态修复大行业全面覆盖的过程中取得更好的业绩。

5、继续推行全国布局的发展规划

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

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,029,307,900.55	844,994,301.08	21.81
营业成本	739,602,862.56	606,992,595.06	21.85
销售费用		-	
管理费用	36,136,993.04	27,720,187.49	30.36
财务费用	-3,622,513.69	-1,645,472.37	-120.15
研发费用	15,602,675.39	12,308,895.97	26.76
经营活动产生的现金流量净额	-314,864,701.24	-244,327,455.92	-28.87
投资活动产生的现金流量净额	1,018,009.24	21,332,082.84	-95.23
筹资活动产生的现金流量净额	-91,853,525.90	-228,013,470.00	59.72

营业收入变动原因说明:公司营业收入比上年同期增长21.81%，主要系报告期内公司业务增长所致；

营业成本变动原因说明:公司营业成本比上年同期增长21.85%，主要系报告期内公司业务增长，收入增加，成本相应增加所致；

销售费用变动原因说明:无

管理费用变动原因说明:管理费用比上年同期增长30.36%，主要系报告期内员工人数增加，工资增长，开拓市场业务拓展费增加，及无形资产摊销增加所致；

财务费用变动原因说明:财务费用比上年同期减少120.15%，主要系报告期内无银行借款，无贷款利息及存款利息收入增加所致；

研发费用变动原因说明:研发费用比上年同期增长26.76%，主要系报告期内研发投入增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少28.87%，主要系报告期内工程项目投入增加及保证金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少95.23%，主要系报告期内结构性理财利息减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加59.72%，主要系上期分配现金股利所致。

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	873,976,520.08	16.46	1,227,243,866.28	25.99	-28.79	主要系报告期部分募投资金使用及经营投入所致
应收票据	4,650,109.43	0.09	15,483,255.87	0.33	-69.97	主要系上期收到的银行承兑未到期
应收账款	703,785,172.06	13.25	620,833,902.70	13.15	13.36	
预付款项	2,643,848.42	0.05	1,725,259.29	0.04	53.24	主要系报告期内预付的物业费、租金增加所致
其他应收款	229,181,278.93	4.32	170,691,679.22	3.61	34.27	主要系报告期内投标保证金、诚信保证金增加所致
存货	2,451,371,372.09	46.16	1,700,342,630.98	36.00	44.17	主要系报告期内业务增长,已完工未结算工程施工所致
其他流动资产	27,637,040.54	0.52	21,014,363.09	0.44	31.52	主要系报告期内待抵扣进项税增加所致
可供出售金融资产	79,545,725.70	1.50	82,545,725.70	1.75	-3.63	
长期应收款	869,948,230.22	16.38	818,358,968.65	17.33	6.30	
固定资产	18,480,840.31	0.35	19,580,123.51	0.41	-5.61	
在建工程	3,933,153.00	0.07	3,933,153.00	0.08	0.00	
无形资产	22,371,273.38	0.42	25,617,892.94	0.54	-12.67	
长期待摊费用	6,939,770.74	0.13	1,276,262.35	0.03	443.76	主要系报告期内雪浪科研基地、研发中心建设所致
递延所得税资产	15,731,043.35	0.30	14,220,820.00	0.30	10.62	
应付票据	200,638,000.00	3.78	37,982,822.00	0.80	428.23	主要系报告期已支付未到期银行承兑汇票增加所致
应付账款	2,048,993,335.23	38.59	1,769,734,252.67	37.47	15.78	
预收款项	8,276,645.72	0.16	8,276,645.72	0.18	0.00	
应付职工薪酬	6,389,224.01	0.12	10,110,915.85	0.21	-36.81	主要系上期期末数包含未发的年度奖金所致

应交税费	42,061,591.87	0.79	50,181,176.47	1.06	-16.18
其他应付款	68,359,361.65	1.29	77,933,143.79	1.65	-12.28
其他流动负债	115,035,770.63	2.17	106,056,715.01	2.25	8.47
股本	318,640,000.00	6.00	318,640,000.00	6.75	0.00
资本公积	1,060,390,499.91	19.97	1,060,390,499.91	22.45	0.00
盈余公积	131,695,680.99	2.48	131,695,680.99	2.79	0.00
未分配利润	1,254,539,097.06	23.63	1,101,856,426.24	23.33	13.86
少数股东权益	55,176,171.18	1.04	50,009,624.93	1.06	10.33

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司在生态环保领域积极探寻产业链纵向整合、横向并购的机会，在主营业务范围持续稳健增长的前提下，积极筹划资质补齐、延伸产业布局等工作以丰富公司产业内涵，投资设立了东珠生态环保（泸州）有限公司，持有 51%的股权，及昆明东珠生态环保工程有限公司，持有 41%的股权，通过内生增长和外延发展相结合的方式，进一步进行横向的产业整合，积极以行业为核心，以未来发展为导向，完善产业链的布局。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要控股公司情况

单位：元 币种：人民币

控股公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	占公司净利润比例 (%)
句容市茅山东珠苗圃有限公司	子公司	花卉、苗木的种植、销售	1,000,000.00	889,370.37	692,550.37	-47,370.63	-0.02
无锡绿枫苗圃有限公司	子公司	绿化苗木的种植与销售	5,000,000.00	3,998,719.07	3,812,607.20	-53,486.33	-0.03
兴国绿盛苗圃有限公司	子公司	城镇绿化苗木种植、批发、零售；园林绿化工程施工	10,000,000.00	67,566,379.66	42,018,914.74	-204,215.84	-0.10
吉木萨尔县东珠景观旅游开发有限责任公司	子公司	旅游开发；园林绿化工程施工；建筑工程施工；风景园林工程设计；市政工程施工；架线和管道工程建筑施工；林木育种、育苗、销售	8,000,000.00	7,756,492.58	7,256,402.58	2,433.50	0.00
梁山县环城水系建设开发有限公司	子公司	园林绿化工程施工、园林古建筑工程施工、风景园林工程设计、市政公用工程施工、城市及道路照明工程	50,000,000.00	167,941,799.71	49,577,738.20	2,483.11	0.00
中林东珠（北京）景观设计研究院有限公司	子公司	工程勘察设计	6,600,000.00	14,583,862.18	6,588,039.60	-328,427.23	-0.16
洪江市清江湖建设开发有限公司	子公司	城市规划、设计建设、运营管理；市政工程；园林绿化；生态保护与旅游及相关配套设施	133,915,200.00	156,100,755.40	40,343,432.03	-287,806.21	-0.14
邓州市绿建园林生态建设有限公司	子公司	城市规划、设计建设、运营管理；市政工程；园林绿化	108,018,000.00	286,143,028.42	37,662,495.24	-431,419.55	-0.22
彭州市官渠文化旅游开发有限公司	子公司	旅游资源开发；园林绿化工程、市政公用工程、城市及道路照明工程、环保工程的施工；生态环境保护技术的研发[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]	50,000,000.00	150,849,231.05	9,715,197.35	-267,027.64	-0.13
东珠生态环保（盐城）有限公司	子公司	生态环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、水利工程、城市及道路照明工程、矿山修复工程施工；风景园林工程的设计；绿化养护服务；生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务与技术转让；花卉、苗木种植、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10,000,000.00	13,351,719.28	10,268,188.28	74,036.09	0.04
东珠生态环保（扬州）有限公司	子公司	生态环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、水利工程、城市及道路照明工程、矿山修复工程的施工；风景园林工程设计；绿化养护服务；生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务与技术转让；花卉苗木研发、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10,000,000.00	3,852,535.37	3,852,535.37	-21,042.92	-0.01
昆明东珠生态环保工程有限公司	子公司	环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、城市道路照明工程；生态环境保护的技术研发、技术咨询、技术服务与技术转让；绿化养护服务（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）	10,000,000.00	4,209,511.32	888,217.07	-731,782.93	-0.37

东珠生态环保（郑州）有限公司	子公司	环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、城市道路照明工程；生态环境保护的技术研发、技术咨询、技术服务与技术转让；绿化养护服务（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）	10,000,000.00	4,700,776.23	4,700,776.23	776.23	0.00
东珠生态环保（泸州）有限公司	子公司	环保技术开发、转让、咨询、服务及产品研发；生态功能保护区管理服务；花卉种植、销售；绿化管理；园林绿化工程施工；古建筑工程；市政公用工程；城市及道路照明工程；环保工程；专业设计服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10,000,000.00	3,997,510.94	3,997,510.94	-2,489.06	0.00
东珠生态环保建设（广东）有限公司	子公司	高速公路照明系统施工；市政公用工程施工；城市轨道桥梁工程服务；城市地铁隧道工程服务；城市轨道交通设施工程服务；交通标志施工；交通标线施工；道路护栏安装；廊园林绿化工程服务；古建筑工程服务；室内体育场、娱乐设施工程服务；室外体育设施工程施工；室外娱乐用设施工程施工；景观和绿地设施工程施工；水井钻探施工；路牌、路标、广告牌安装施工；对外承包工程业务；温室大棚工程；	50,000,000.00	2,002,949.21	1,982,949.21	-17,050.79	-0.01

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观金融风险

十九大报告中提出打好三大攻坚战中“坚决打好防范重大风险”居首位，而防范金融风险更是重中之重。报告期内在央行保持稳健中性、适度偏紧的政策基调下，金融行业加强监管，坚定去杠杆化解防范风险成为金融政策主基调，资管新规从根本上遏制银行自有资金借助信托等其他金融机构渠道进入产能过剩行业、房地产行业以及部分地方政府投资项目，公司所处的生态环保行业也受到一定搏击。与此同时，违约事件增多带来市场风险偏好下行，市场普遍对中低等级债券融资抱有更多怀疑态度，债券市场融资遭遇一定困难。2019年以来，世界经济增长呈现总体放缓态势。美欧日经济增长动力不足，新兴经济体增长势头有所回落，主要国际组织均下调了2019年经济增长预期。总体看，主要经济体后续增长动能不足，地缘政治不确定性加大，世界经济增长面临更加不确定的外部环境，预计2019年下半年世界经济将持续放缓。针对上述情况，公司将时刻围绕国家方针政策，在生态文明建设领域，积极拓展公司主营业务，不断提高抗风险的能力。

2、市场竞争风险

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

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

3、应收款项存在的坏账损失风险

2019年6月末，公司应收账款为70,378.52万元，占总资产的比例为13.25%，应收账款余额占比较高。同时，2019年6月末，公司长期应收款为86,994.82万元，占总资产的比例为16.38%。上述应收款项情况反映了公司所在的生态环保行业的特点。随着公司生态景观施工业务规模逐年增长，特别是大型项目的承接比例逐渐提高，未来应收款项可能继续保持在较高的水平，相应的坏账损失风险增加。

4、业务结算模式导致的营运资金风险

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

5、PPP业务模式风险

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

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 9 日	www. sse. com. cn	2019 年 5 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、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	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人、控股股东、董事长席惠明	(1) 自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 本人将恪守关于股份限售期的承诺；在本人任职期间已持有的公司股份限售期届满后，每年转让的公司股份不超过本人已持有的公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；(3) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内进行减持的，其减持价格不低于发行价；若公司上市后6个月内发生公司股票连续20个交易日的收盘价均价低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）或者上市后6个月期末收盘价低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）的情形，本人所持公司股票的锁定期自动延长6个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。	2017年9月1日至长期	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人浦建芬以及其与控股股东席惠明的子女席晨超、席晓燕	(1) 自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内进行减持的，其减持价格不低于发行价；若公司上市后6个月内发生公司股票连续20个交易日的收盘价均价低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）或者上市后6个月期末收盘价低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）的情形，本人所持公司股票的锁定期自动延长6个月。	2017年9月1日至2022年9月1	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、高级管理人员章建良、朱正中、缪春晓（离任）、苏伟（离任）、王长颖（离任）	(1) 自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 本人将恪守关于股份限售期的承诺；在本人任职期间已持有的公司股份限售期届满后，每年转让的公司股份不超过本人已持有的公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；(3) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内进行减持的，其减持价格不低于发行价；若公司上市后6个月内发生公司股票连续20个交易日的收盘价均价低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）或者上市后6个月期末收盘价低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）的情形，本人所持公司股票的锁定期自动延长6个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。	2017年9月1日至长期	是	是		

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	监事朱亮	(1) 自发行人股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 本人将恪守关于股份限售期的承诺; 在本人任职期间已持有的公司股份限售期届满后, 每年转让的公司股份不超过本人已持有的公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让本人持有的公司股份。本承诺不因职务变更或离职等原因终止。	2017年9月1日至长期	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人、董事长席惠明	自所持公司股份锁定期满之日起两年内, 将视自身财务情况及资金需求对公司股票进行增持或减持。本人所持股票在锁定期满后两年内进行减持的, 每年的减持量不超过上一年末所持股份数量的 10%, 减持价格不低于发行价格的 120% (如果公司股票在此期间除权除息的, 发行价格作出相应调整)。本人减持将提前三个交易日通知公司减持事宜, 在公司公告后再实施减持计划。如本人减持行为未履行上述承诺, 减持收益将归公司所有。	2017年9月1日至2022年9月1日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人浦建芬	自所持公司股份锁定期满之日起两年内, 将视自身财务情况及资金需求对公司股票进行增持或减持。本人所持股票在锁定期满后两年内进行减持的, 每年的减持量不超过上一年末所持股份数量的 10%, 减持价格不低于发行价格的 120% (如果公司股票在此期间除权除息的, 发行价格作出相应调整)。本人减持将提前三个交易日通知公司减持事宜, 在公司公告后再实施减持计划。如本人减持行为未履行上述承诺, 减持收益将归公司所有。	2017年9月1日至2022年9月1日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	股东上海福之欣	所持公司股份在锁定期届满两年内, 且符合相关法律法规及规范性文件要求的前提下, 本公司将根据实际情况逐步减持持有的发行人股份, 减持价格为届时的市场价格, 减持方式为竞价交易、大宗交易、协议转让等法律法规规定的交易方式。本公司减持发行人股份时, 将提前三个交易日通过发行人发出相关公告。	2017年9月1日至2020年9月1日	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	控股股东、董事 (不含独立董事、非控股股东提名的董事, 下同) 及高级管理人员	(1) 控股股东在触发增持义务后的 10 个交易日内, 应就其是否增持公司 A 股股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告, 如有具体计划, 应披露拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息, 且增持股份数量不低于公司股份总数的 2%。(2) 如控股股东未如期公告前述具体增持计划, 或明确表示未有增持计划的, 则公司董事会应在首次触发增持义务后的 20 个交易日内公告是否有具体股份回购计划, 如有, 应披露拟回购股份的数量范围、价格区间、完成时间等信息, 且回购股份数量不低于公司股份总数的 2%。(3) 如公司董事会未如期公告前述股份回购计划, 或因各种原因导致前述股份回购计划未能通过股东大会的, 董事、高级管理人员应在首次触发增持义务后的 30 个交易日内 (如期间存在 N 个交易日限制董事、高级管理人员买卖股票, 则董事、高级管理人员应在首次触发增持义务后的 30+N 个交易日内) 或前述股份增持计划未能通过股东大会后的 10 个交易日内 (如期间存在 N 个交易日限制董事、高级管理人员买卖股票, 则董事、高级管理人员应在前述股份增持计划未能通过股东大会后的 10+N 个交易日内), 无条件增持公司 A 股股票, 并且各自累计增持金额不低于其上年度薪酬总额的 20%。	2017年9月1日至2020年9月1日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司 2019 年 5 月 9 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过，公司继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、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。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、中高层管理人员及核心业务人员的积极性，公司于 2018 年 1 月 30 日分别召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《股票期权激励计划（草案）及其摘要》，公司全体独立董事已就涉及的相关事项发表了独立意见。	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告编号： 2018-003、2018-004、2018-008、 2018-009、2018-010
公司于 2018 年 2 月 26 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制定〈股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》与《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划有关事项的议案》的议案，授权董事会确认激励对象参与股权激励计划的资格和条件、确定激励对象名单及其授权数量、确定标的股票的行权价格、确定股票期权授权日、授权董事会在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权相关的全部事宜。	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告编号：2018-012
公司于 2018 年 2 月 27 日分别召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司向激励对象授予股票期权的议案》：根据《上市公司股权激励管理办法》、《江苏东珠景观股份有限公司 2018 年度股票期权激励计划（草案）》的有关规定以及公司 2018 年 2 月 26 日召开的 2018 年第一次临时股东大会的授权，董事会认为本次股票期权激励计划的授予条件已经满足，确定授权日为 2018 年 2 月 27 日，向 94 名激励对象授予股票期权 451 万份，行权价格为 34.32 元。监事会及全体独立董事就公司股票期权激励计划授予相关事项发表了独立意见。	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告编号： 2018-014、2018-015、2018-016
鉴于公司 2018 年度股票期权激励计划首次授予的 94 名激励对象中有 4 人已离职，不再具备激励对象资格；并且公司已实施完毕 2017 年度权益分派方案，根据《江苏东珠景观股份有限公司 2018 年度股票期权激励计划（草案）》的规定，公司 2018 年度股票期权激励计划首次授予对象由 94 名调整为 90 名、期权数量由 451 万份调整为 757.40 万份（含预留权益 138.6 万份）、行权价格调整为 24.16 元/股，并确定以 2018 年 6 月 26 日作为公司 2018 年度股票期权激励计划的预留期权授权日，向符合条件的 3 名激励对象授予 138.6 万份股票期权，行权价格 22.72 元/股。2018 年 6 月 26 日，公司召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过《关于 2018 年度股票期权激励计划期权数量、首次授予对象及行权价格调整的议案》、《关于向激励对象授予预留股票期权及相关事项的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见。	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告编号： 2018-045、2018-046、2018-047、 2018-048
因公司 2018 年业绩未达到 2018 年股票期权激励计划第一个行权期公司层面业绩考核要求，公司拟注销 90 名股权激励对象的 247.52 万份股票期权。公司于 2019 年 4 月 18 日召开第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见。	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告编号：2019-033

<p>公司于2018年10月29日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十八次会议，并于2018年11月14日召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《东珠生态环保股份有限公司2018年第一期员工持股计划（草案）》及其摘要。截至2019年3月13日，公司2018年第一期员工持股计划购买股票已经实施完毕。公司2018年第一期员工持股计划通过二级市场买入公司股票2,216,128股，占公司已发行股本0.69%，成交合计金额约35,821,492.99元，成交均价16.164元。上述购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期为12个月，即2019年3月14日至2020年3月13日止。</p>	<p>上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告编号： 2018-081、2018-082、2018-083、 2018-087、2018-099、2019-002、 2019-004、2019-018。</p>
<p>公司于2019年7月23日召开第三届董事会第三十三次会议、第三届监事会第二十四次会议，并于2019年8月8日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《东珠生态环保股份有限公司2019年第一期员工持股计划（草案）》及其摘要。</p>	<p>上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告编号： 2019-051、2019-052、2019-053、 2019-064。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司所属行业为绿色产业，不属于《关于构建绿色金融体系的指导意见》规定的应当披露环境信息的情形。

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

(三)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

(四)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

十五、其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

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)
根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会[2017]9号)和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会[2017]14号)，本公司自2019年01月01日起施行。	2019年08月27日，公司第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十五次会议通过了《关于企业会计政策变更的议案》	详见第十节财务报告“五重要会计政策及会计估计(四十).3首次执行新金融工具准则，调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。
根据财政部《关于修订2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，本公司对财务报表格式进行了相应调整。	2019年08月27日，公司第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十五次会议通过了《关于企业会计政策变更的议案》	1、“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”和“应收账款”，应收票据本期余额4,650,109.43元，上期余额15,483,255.87元；应收账款本期余额703,785,172.06元，上期余额620,833,902.70元； 2、“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”和“应付账款”，应付票据本期余额200,638,000.00元，上期余额37,982,822.00元；应付账款本期余额2,048,993,335.23元，上

		期余额 1,769,734,252.67 元。
--	--	-------------------------

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,136
截止报告期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、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
席惠明	0	121,226,000	38.04	121,226,000	无		境内自然人
浦建芬	0	31,136,280	9.77	31,136,280	无		境内自然人
上海福之欣企业管理合伙企业(有限合伙)	0	13,300,000	4.17	0	无		境内非国有法人
上海复星创泓股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	11,200,000	3.51	0	无		境内非国有法人
席晨超	0	11,056,780	3.47	10,863,720	无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	6,209,096	6,209,096	1.95	0	无		境内非国有法人
海通开元投资有限公司	0	5,600,000	1.76	0	无		境内非国有法人
上海国盛古贤创业投资合伙企业(有限合伙)	0	5,040,000	1.58	0	无		境内非国有法人
张振湖	0	4,900,000	1.54	0	无		境内自然人
中国人寿保险股份有限公司—万能—一个险—万能	537,660	4,595,478	1.44	0	无		境内非国有法人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海福之欣企业管理合伙企业（有限合伙）	13,300,000	人民币普通股	13,300,000
上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）	11,200,000	人民币普通股	11,200,000
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	6,209,096	人民币普通股	6,209,096
海通开元投资有限公司	5,600,000	人民币普通股	5,600,000
上海国盛古贤创业投资合伙企业（有限合伙）	5,040,000	人民币普通股	5,040,000
张振湖	4,900,000	人民币普通股	4,900,000
中国人民人寿保险股份有限公司—万能一个险万能	4,595,478	人民币普通股	4,595,478
中国人民人寿保险股份有限公司—分红一个险分红	4,001,877	人民币普通股	4,001,877
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,774,132	人民币普通股	2,774,132
无锡金投产业升级股权投资基金企业（有限合伙）	2,520,000	人民币普通股	2,520,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	席惠明、浦建芬为一致行动人。席惠明为东珠生态环保股份有限公司实际控制人、控股股东，并担任董事长；席惠明与浦建芬为夫妻关系，席惠明、浦建芬与席晨超分别为父子、母子关系。本公司未知前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	席惠明	121,226,000	2020-09-01	0	上市之日起锁定36个月
2	浦建芬	31,136,300	2020-09-01	0	上市之日起锁定36个月
3	席晨超	10,863,700	2020-09-01	0	上市之日起锁定36个月
4	席晓燕	2,463,720	2020-09-01	0	上市之日起锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		席惠明、浦建芬为一致行动人。席惠明为东珠生态环保股份有限公司实际控制人、控股股东，并担任董事长；席惠明与浦建芬为夫妻关系；席惠明、浦建芬与席晨超分别为父子、母子关系；席惠明、浦建芬与席晓燕分别为父女、母女关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
章建良	董事	1,802,600	1,728,600	-74,000	减持
朱正中	高管	840,000	790,000	-50,000	减持

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：东珠生态环保股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		873,976,520.08	1,227,243,866.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,650,109.43	15,483,255.87
应收账款		703,785,172.06	620,833,902.70
应收款项融资			
预付款项		2,643,848.42	1,725,259.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		229,181,278.93	170,691,679.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,451,371,372.09	1,700,342,630.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,637,040.54	21,014,363.09
流动资产合计		4,293,245,341.55	3,757,334,957.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			82,545,725.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		869,948,230.22	818,358,968.65
长期股权投资			
其他权益工具投资		79,545,725.70	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		18,480,840.31	19,580,123.51
在建工程		3,933,153.00	3,933,153.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,371,273.38	25,617,892.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,939,770.74	1,276,262.35
递延所得税资产		15,731,043.35	14,220,820.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,016,950,036.70	965,532,946.15
资产总计		5,310,195,378.25	4,722,867,903.58
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		200,638,000.00	37,982,822.00
应付账款		2,048,993,335.23	1,769,734,252.67
预收款项		8,276,645.72	8,276,645.72
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		6,389,224.01	10,110,915.85
应交税费		42,061,591.87	50,181,176.47
其他应付款		68,359,361.65	77,933,143.79
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		115,035,770.63	106,056,715.01
流动负债合计		2,489,753,929.11	2,060,275,671.51
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		2,489,753,929.11	2,060,275,671.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		318,640,000.00	318,640,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,060,390,499.91	1,060,390,499.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		131,695,680.99	131,695,680.99
一般风险准备			
未分配利润		1,254,539,097.06	1,101,856,426.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,765,265,277.96	2,612,582,607.14
少数股东权益		55,176,171.18	50,009,624.93
所有者权益（或股东权益）合计		2,820,441,449.14	2,662,592,232.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,310,195,378.25	4,722,867,903.58

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：东珠生态环保股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		823,907,560.58	1,118,277,695.37
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,650,109.43	15,483,255.87
应收账款		988,003,303.20	848,168,698.29
应收款项融资			
预付款项		1,287,932.94	1,608,238.83
其他应收款		294,178,365.71	276,084,344.96
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,782,692,444.02	2,074,397,728.05
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,051,402.95	17,577,395.25
流动资产合计		4,915,771,118.83	4,351,597,356.62
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		79,545,725.70	82,545,725.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		68,996,044.07	82,776,044.07
长期股权投资		140,966,000.00	160,536,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		17,990,038.25	19,081,710.79
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		23,017,960.16	263,633.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,677,851.09	
递延所得税资产		15,317,452.15	13,807,228.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		351,511,071.42	359,010,342.41
资产总计		5,267,282,190.25	4,710,607,699.03
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		200,638,000.00	42,900,000.00
应付账款		2,094,814,240.44	1,836,506,594.85
预收款项		8,276,645.72	8,276,645.72
应付职工薪酬		6,112,781.26	9,751,989.50
应交税费		41,248,816.22	48,981,326.49
其他应付款		62,456,041.25	73,930,789.26
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		115,035,770.63	105,835,180.35
流动负债合计		2,528,582,295.52	2,126,182,526.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		2,528,582,295.52	2,126,182,526.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		318,640,000.00	318,640,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,062,628,362.76	1,062,628,362.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		131,695,680.99	131,695,680.99
未分配利润		1,225,735,850.98	1,071,461,129.11
所有者权益（或股东权益）合计		2,738,699,894.73	2,584,425,172.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,267,282,190.25	4,710,607,699.03

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,029,307,900.55	844,994,301.08
其中：营业收入		1,029,307,900.55	844,994,301.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		788,042,875.41	646,596,341.24
其中：营业成本		739,602,862.56	606,992,595.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		322,858.11	1,220,135.09
销售费用			

管理费用		36,136,993.04	27,720,187.49
研发费用		15,602,675.39	12,308,895.97
财务费用		-3,622,513.69	-1,645,472.37
其中：利息费用			255,248.33
利息收入		3,425,154.53	2,089,531.96
加：其他收益		250,000.00	5,999,205.00
投资收益（损失以“-”号填列）		4,343,202.06	18,229,216.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,067,316.77	-10,891,176.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		235,790,910.43	211,735,205.29
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		235,790,910.43	211,735,205.29
减：所得税费用		36,035,693.37	32,066,243.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		199,755,217.06	179,668,961.52
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		199,755,217.06	179,668,961.52
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）		200,478,670.82	179,917,233.36
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-723,453.76	-248,271.84
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		199,755,217.06	179,668,961.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		200,478,670.82	179,917,233.36
归属于少数股东的综合收益总额		-723,453.76	-248,271.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.63	0.56
（二）稀释每股收益（元/股）		0.63	0.56

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

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		1,029,088,296.78	843,390,527.50
减：营业成本		739,816,834.32	610,834,107.07
税金及附加		315,545.10	1,182,943.33
销售费用			
管理费用		33,295,922.61	24,971,814.80
研发费用		15,602,675.39	12,308,895.97
财务费用		-3,513,031.55	-1,487,007.97
其中：利息费用			255,248.33
利息收入		3,308,533.55	1,919,420.46
加：其他收益		250,000.00	5,296,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）		4,343,202.06	18,229,216.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,068,155.65	-10,893,676.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		238,095,397.32	208,212,214.75
加：营业外收入			
减：营业外支出			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		238,095,397.32	208,212,214.75
减：所得税费用		36,024,675.45	31,231,832.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		202,070,721.87	176,980,382.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		202,070,721.87	176,980,382.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.63	0.56
（二）稀释每股收益（元/股）		0.63	0.56

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		183,292,081.26	244,519,945.96
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			
收到再保险业务现金净额			
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			634,700.00
收到其他与经营活动有关的现金		79,948,506.00	103,615,684.60
经营活动现金流入小计		263,240,587.26	348,770,330.56
购买商品、接受劳务支付的现金		322,478,675.82	249,967,132.20
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		33,769,924.72	25,277,990.53
支付的各项税费		51,832,236.52	41,223,013.14
支付其他与经营活动有关的现金		170,024,451.44	276,629,650.61
经营活动现金流出小计		578,105,288.50	593,097,786.48
经营活动产生的现金流量净额		-314,864,701.24	-244,327,455.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,343,202.06	17,779,216.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,000.00	
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		610,000,000.00	1,590,000,000.00
投资活动现金流入小计		617,362,202.06	1,607,779,216.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,344,192.82	1,926,830.56
投资支付的现金			3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-8,479,696.50
支付其他与投资活动有关的现金		610,000,000.00	1,590,000,000.00
投资活动现金流出小计		616,344,192.82	1,586,447,134.06

投资活动产生的现金流量净额		1,018,009.24	21,332,082.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,890,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,890,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		41,426,074.00	33,240,320.00
筹资活动现金流入小计		47,316,074.00	33,240,320.00
偿还债务支付的现金			37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,310,654.20	113,988,790.00
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		93,858,945.70	110,265,000.00
筹资活动现金流出小计		139,169,599.90	261,253,790.00
筹资活动产生的现金流量净额		-91,853,525.90	-228,013,470.00
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		-405,700,217.90	-451,008,843.08
加：期初现金及现金等价物余额		1,192,077,692.28	1,331,471,834.01
六、期末现金及现金等价物余额		786,377,474.38	880,462,990.93

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		204,849,751.26	233,956,947.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		107,328,154.03	103,179,264.05
经营活动现金流入小计		312,177,905.29	337,136,212.01
购买商品、接受劳务支付的现金		310,818,890.98	242,941,653.35
支付给职工以及为职工支付的现金		32,044,179.87	22,764,399.29
支付的各项税费		50,586,569.70	40,686,493.09
支付其他与经营活动有关的现金		162,529,841.68	307,695,719.36
经营活动现金流出小计		555,979,482.23	614,088,265.09
经营活动产生的现金流量净额		-243,801,576.94	-276,952,053.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,343,202.06	17,779,216.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		109,000.00	
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		610,000,000.00	1,590,000,000.00
投资活动现金流入小计		617,452,202.06	1,607,779,216.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		6,280,105.71	1,606,179.79

产支付的现金			
投资支付的现金		6,430,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		610,000,000.00	1,590,000,000.00
投资活动现金流出小计		622,710,105.71	1,594,606,179.79
投资活动产生的现金流量净额		-5,257,903.65	13,173,037.11
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		40,643,252.00	33,240,320.00
筹资活动现金流入小计		40,643,252.00	33,240,320.00
偿还债务支付的现金			37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,310,654.20	113,988,790.00
支付其他与筹资活动有关的现金		93,858,945.70	110,265,000.00
筹资活动现金流出小计		139,169,599.90	261,253,790.00
筹资活动产生的现金流量净额		-98,526,347.90	-228,013,470.00
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		-347,585,828.49	-491,792,485.97
加：期初现金及现金等价物余额		1,083,894,343.37	1,287,823,082.33
六、期末现金及现金等价物余额		736,308,514.88	796,030,596.36

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	318,640,000.00				1,060,390,499.91				131,695,680.99		1,101,856,426.24		2,612,582,607.14	50,009,624.93	2,662,592,232.07
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	318,640,000.00				1,060,390,499.91				131,695,680.99		1,101,856,426.24		2,612,582,607.14	50,009,624.93	2,662,592,232.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											152,682,670.82		152,682,670.82	5,166,546.25	157,849,217.07
(一)综合收益总额											200,478,670.82		200,478,670.82	-723,453.75	199,755,217.07
(二)所有者投入和减少资本														5,890,000.00	5,890,000.00
1.所有者投入的普通股														5,890,000.00	5,890,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-47,796,000.00		-47,796,000.00		-47,796,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-47,796,000.00		-47,796,000.00		-47,796,000.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	318,640,000.00				1,060,390,499.91				131,695,680.99		1,254,539,097.06		2,765,265,277.96	55,176,171.18	2,820,441,449.14

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他	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、上年期末余额	227,600,000.00				1,151,430,499.91				99,034,843.61		922,510,702.98		2,400,576,046.50	21,919,446.31	2,422,495,492.81
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	227,600,000.00				1,151,430,499.91				99,034,843.61		922,510,702.98		2,400,576,046.50	21,919,446.31	2,422,495,492.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,040,000.00				-91,040,000.00						66,117,233.36		66,117,233.36	-248,271.84	65,868,961.52
（一）综合收益总额											179,917,233.36		179,917,233.36	-248,271.84	179,668,961.52
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配											-113,800,000.00		-113,800,000.00		-113,800,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-113,800,000.00		-113,800,000.00		-113,800,000.00
4.其他															
（四）所有者权益内部结转	91,040,000.00				-91,040,000.00										
1.资本公积转增资本（或股本）	91,040,000.00				-91,040,000.00										
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	318,640,000.00				1,060,390,499.91				99,034,843.61		988,627,936.34		2,466,693,279.86	21,671,174.47	2,488,364,454.33

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

母公司所有者权益变动表
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	318,640,000.00				1,062,628,362.76				131,695,680.99	1,071,461,129.11	2,584,425,172.86
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	318,640,000.00				1,062,628,362.76				131,695,680.99	1,071,461,129.11	2,584,425,172.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										154,274,721.87	154,274,721.87
(一)综合收益总额										202,070,721.87	202,070,721.87
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-47,796,000.00	-47,796,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-47,796,000.00	-47,796,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	318,640,000.00				1,062,628,362.76				131,695,680.99	1,225,735,850.98	2,738,699,894.73

项目	2018年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	227,600,000.00				1,153,668,362.76				99,034,843.61	891,313,592.64	2,371,616,799.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	227,600,000.00				1,153,668,362.76				99,034,843.61	891,313,592.64	2,371,616,799.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	91,040,000.00				-91,040,000.00					63,180,382.53	63,180,382.53
(一)综合收益总额										176,980,382.53	176,980,382.53
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-113,800,000.00	-113,800,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他										-113,800,000.00	-113,800,000.00
(四)所有者权益内部结转	91,040,000.00				-91,040,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	91,040,000.00				-91,040,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	318,640,000.00				1,062,628,362.76				99,034,843.61	954,493,975.17	2,434,797,181.54

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

三、公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

东珠生态环保股份有限公司系于2010年9月江苏东珠景观建设有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91320200729028470W。2017年9月在上海证券交易所上市。所属行业为土木工程建筑业类。

公司累计发行股本总数 318,640,000.00 股，注册资本为 318,641,000.00 元，注册地：无锡市锡山区东亭街道锡沪中路 90 号，总部地址：无锡市锡山区东亭街道锡沪中路 90 号。

公司最新主要经营活动为：园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、城市及道路照明工程、环保工程，矿山修复工程的施工；风景园林工程设计；绿化养护服务；生态环境保护技术的研发、技术咨询、技术服务与技术转让；花卉苗木的研发、销售；以下限分支机构经营：花卉苗木的种植。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司的实际控制人为席惠明、浦建芬。

本财务报表经公司全体董事（董事会）于 2019 年 8 月 28 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
无锡绿枫苗圃有限公司
句容市茅山东珠苗圃有限公司
中林东珠（北京）景观设计研究院有限公司
兴国绿盛苗圃有限公司
梁山县环城水系建设开发有限公司
吉木萨尔县东珠景观旅游开发有限责任公司
洪江市清江湖建设开发有限公司
邓州市绿建园林生态建设有限公司
广西新珠环境建设有限公司
彭州市官渠文化旅游开发有限公司
东珠生态环保（扬州）有限公司
东珠生态环保（盐城）有限公司
东珠生态环保（泰州）有限公司
东珠生态环保工程邢台有限公司
东珠生态环保（郑州）有限公司
东珠生态环保建设（广东）有限公司
东珠生态环保（泸州）有限公司
昆明东珠生态环保工程有限公司

四、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告期为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。

(三) 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

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

(九) 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(十)金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（1）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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著

增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

提示：

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，结合公司具体情况，披露公司金融资产（不含应收款项）减值测试方法。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

披露要求：公司应明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

披露要求：对于权益工具投资，公司应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）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

项目	计量预期信用损失的方法	会计处理方法
应收票据——银行承兑汇票、商业承兑汇票	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	预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(十二) 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

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额在 500 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：应收工程款和其他往来款	账龄分析法
组合 2：合并范围内关联方往来	不计提坏账准备
组合 3：保证金	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

(十三) 应收款项融资

□适用 √不适用

(十四) 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

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额在 500 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：应收工程款和其他往来款	账龄分析法
组合 2：合并范围内关联方往来	不计提坏账准备
组合 3：保证金	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

(十五) 存货

√适用 □不适用

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、消耗性生物资产、已完工未结算产值等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十六) 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十七) 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(十八) 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(十九) 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、（十）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(二十)长期股权投资

√适用 □不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注五、（六）、（七）披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（二十一）投资性房地产

1、如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

（二十二）固定资产

1、确认条件

√适用 □不适用

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

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

2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	10	5%	9.5%

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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(二十三) 在建工程

适用 不适用

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

(二十四) 借款费用

适用 不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(二十五)生物资产

适用 不适用

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

2、生物资产按成本进行初始计量。

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

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

4、消耗性生物资产在出售时按加权平均法结转成本。

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

(二十六)油气资产

适用 不适用

(二十七)使用权资产

适用 不适用

(二十八)无形资产**计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本期末末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十九) 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(三十) 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括苗圃土地租赁费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

公司的长期待摊费用主要是支付的苗圃土地租赁费，摊销年限分别为土地租赁期限。

(三十一) 职工薪酬**1、 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

详见本附注“七、（三十七）应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

(三十二) 预计负债

适用 不适用

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(三十三) 租赁负债□适用 不适用**(三十四) 股份支付**□适用 不适用**(三十五) 优先股、永续债等其他金融工具**□适用 不适用**(三十六) 政府补助****1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法** 适用 不适用

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法 适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

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

(三十七) 递延所得税资产/递延所得税负债 适用 不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(三十八) 租赁**1、 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

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

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

2、 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(三十九) 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营

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

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

(四十) 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)
根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)，本公司自 2019 年 01 月	2019 年 08 月 27 日，公司第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十五次会议通过了《关于企业会计政策变更的议案》	详见第十节财务报告“五重要会计政策及会计估计(四十).3 首次执行新金融工具准则，调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

01 日起施行。		
<p>根据财政部《关于修订 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 本公司对财务报表格式进行了相应调整。</p>	<p>2019 年 08 月 27 日, 公司第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十五次会议通过了《关于企业会计政策变更的议案》</p>	<p>1、“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”和“应收账款”, 应收票据本期余额 4,650,109.43 元, 上期余额 15,483,255.87 元; 应收账款本期余额 703,785,172.06 元, 上期余额 620,833,902.70 元;</p> <p>2、“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”和“应付账款”, 应付票据本期余额 200,638,000.00 元, 上期余额 37,982,822.00 元; 应付账款本期余额 2,048,993,335.23 元, 上期余额 1,769,734,252.67 元。</p>

其他说明:

无

2、重要会计估计变更

适用 不适用

3、首次执行新金融工具准则、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项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,227,243,866.28	1,227,243,866.28	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,483,255.87	15,483,255.87	
应收账款	620,833,902.70	620,833,902.70	
应收款项融资			
预付款项	1,725,259.29	1,725,259.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	170,691,679.22	170,691,679.22	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,700,342,630.98	1,700,342,630.98	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	21,014,363.09	21,014,363.09	
流动资产合计	3,757,334,957.43	3,757,334,957.43	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	82,545,725.70		-82,545,725.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	818,358,968.65	818,358,968.65	
长期股权投资			
其他权益工具投资		82,545,725.70	82,545,725.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	19,580,123.51	19,580,123.51	
在建工程	3,933,153.00	3,933,153.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,617,892.94	25,617,892.94	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	1,276,262.35	1,276,262.35	
递延所得税资产	14,220,820.00	14,220,820.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计	965,532,946.15	965,532,946.15	
资产总计	4,722,867,903.58	4,722,867,903.58	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	37,982,822.00	37,982,822.00	
应付账款	1,769,734,252.67	1,769,734,252.67	
预收款项	8,276,645.72	8,276,645.72	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,110,915.85	10,110,915.85	
应交税费	50,181,176.47	50,181,176.47	
其他应付款	77,933,143.79	77,933,143.79	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	106,056,715.01	106,056,715.01	
流动负债合计	2,060,275,671.51	2,060,275,671.51	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,060,275,671.51	2,060,275,671.51	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	318,640,000.00	318,640,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,060,390,499.91	1,060,390,499.91	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	131,695,680.99	131,695,680.99	
一般风险准备			
未分配利润	1,101,856,426.24	1,101,856,426.24	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,612,582,607.14	2,612,582,607.14	
少数股东权益	50,009,624.93	50,009,624.93	
所有者权益（或股东权益）合计	2,662,592,232.07	2,662,592,232.07	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,722,867,903.58	4,722,867,903.58	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号），本公司于2019年1月1日起执行上述准则。原可供出售金融资产科目6700万元调至其他权益工具投资。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,118,277,695.37	1,118,277,695.37	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,483,255.87	15,483,255.87	
应收账款	848,168,698.29	848,168,698.29	
应收款项融资			
预付款项	1,608,238.83	1,608,238.83	
其他应收款	276,084,344.96	276,084,344.96	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,074,397,728.05	2,074,397,728.05	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,577,395.25	17,577,395.25	
流动资产合计	4,351,597,356.62	4,351,597,356.62	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	82,545,725.70	82,545,725.70	

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	82,776,044.07	82,776,044.07	
长期股权投资	160,536,000.00	160,536,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	19,081,710.79	19,081,710.79	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	263,633.05	263,633.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,807,228.80	13,807,228.80	
其他非流动资产			
非流动资产合计	359,010,342.41	359,010,342.41	
资产总计	4,710,607,699.03	4,710,607,699.03	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	42,900,000.00	42,900,000.00	
应付账款	1,836,506,594.85	1,836,506,594.85	
预收款项	8,276,645.72	8,276,645.72	
应付职工薪酬	9,751,989.50	9,751,989.50	
应交税费	48,981,326.49	48,981,326.49	
其他应付款	73,930,789.26	73,930,789.26	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	105,835,180.35	105,835,180.35	
流动负债合计	2,126,182,526.17	2,126,182,526.17	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,126,182,526.17	2,126,182,526.17	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	318,640,000.00	318,640,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,062,628,362.76	1,062,628,362.76	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	131,695,680.99	131,695,680.99	
未分配利润	1,071,461,129.11	1,071,461,129.11	
所有者权益（或股东权益）合计	2,584,425,172.86	2,584,425,172.86	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,710,607,699.03	4,710,607,699.03	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

4、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

(四十一)其他

适用 不适用

六、税项

(一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、10%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
无锡绿枫苗圃有限公司	25
句容市茅山东珠苗圃有限公司	25
中林东珠（北京）景观设计研究院有限公司	25

兴国绿盛苗圃有限公司	15
梁山县环城水系建设开发有限公司	25
吉木萨尔县东珠景观旅游开发有限公司	25
洪江市清江湖建设开发有限公司	25
邓州市绿建园林生态建设有限公司	25
广西新珠环境建设有限公司	25
彭州市官渠文化旅游开发有限公司	25
东珠生态环保（扬州）有限公司	25
东珠生态环保（盐城）有限公司	20
东珠生态环保（泰州）有限公司	25
东珠生态环保工程邢台有限公司	25
东珠生态环保（郑州）有限公司	25
东珠生态环保建设（广东）有限公司	25
东珠生态环保（泸州）有限公司	15
昆明东珠生态环保工程有限公司	15

(二) 税收优惠

适用 不适用

1、 企业所得税

公司 2015 年被评为高新技术企业，2018 年通过高新复审，享受 15% 的所得税税收优惠政策。

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

兴国绿盛苗圃有限公司 2019 年享受西部大开发企业税收优惠政策，享受 15% 的所得税税收优惠政策。

东珠生态环保（盐城）有限公司享受小微企业税收优惠，税率 20%。

东珠生态环保（泸州）有限公司 2019 年享受西部大开发企业税收优惠政策，享受 15% 的所得税税收优惠政策。

昆明东珠生态环保工程有限公司享受 2019 年云南省城市园林绿化企业税收优惠政策，享受 15% 的所得税税收优惠政策。

2、 增值税

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

(三) 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

(一) 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	251,180.19	251,811.90
银行存款	710,370,745.31	1,191,825,880.38
其他货币资金	163,354,594.58	35,166,174.00
合计	873,976,520.08	1,227,243,866.28
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	63,750,000.00	22,282,822.00
履约保证金	23,849,045.70	12,883,352.00
合计	87,599,045.70	35,166,174.00

(二) 交易性金融资产

□适用 √不适用

(三) 衍生金融资产

□适用 √不适用

(四) 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	1,143,500.00	13,400,000.00
商业承兑票据	3,506,609.43	2,083,255.87
合计	4,650,109.43	15,483,255.87

2、 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,150,000.00	1,690,000.00
商业承兑票据		
合计	1,150,000.00	1,690,000.00

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

6、 坏账准备的情况

适用 不适用

7、 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(五) 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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	270,454,068.74
1 年以内小计	270,454,068.74
1 至 2 年	154,141,659.55
2 至 3 年	257,665,221.06
3 年以上	
3 至 4 年	100,702,333.40
4 至 5 年	11,471,961.69
5 年以上	1,467,169.77
合计	795,902,414.21

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	795,902,414.21	100	92,117,242.15	11.57	703,785,172.06	703,938,678.78	100	83,104,776.08	11.81	620,833,902.70
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	795,902,414.21	100	92,117,242.15	11.57	703,785,172.06	703,938,678.78	100	83,104,776.08	11.81	620,833,902.70
合计	795,902,414.21	/	92,117,242.15	/	703,785,172.06	703,938,678.78	/	83,104,776.08	/	620,833,902.70

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: 按信用风险特征组合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 (%)
一年以内	270,454,068.74	13,522,703.44	5.00
1至2年	154,141,659.55	15,414,165.96	10.00
2至3年	257,665,221.06	25,766,522.11	10.00
3-4年	100,702,333.40	30,210,700.02	30.00
4-5年	11,471,961.69	5,735,980.85	50.00
5年以上	1,467,169.77	1,467,169.77	100.00
合计	795,902,414.21	92,117,242.15	11.57

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	83,104,776.08	9,012,466.07			92,117,242.15
合计	83,104,776.08	9,012,466.07			92,117,242.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

4、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
濮阳县城市建设投资开发有限公司	87,818,842.11	11.03	8,928,872.96
淮南市白马湖湿地公园建设有限公司	74,964,790.53	9.42	7,496,479.05
永年县广府古城文化旅游管理委员会	67,846,669.09	8.52	18,020,505.20
吉木萨尔县林业局	49,254,112.92	6.19	4,925,411.29
柳州市金色太阳建设投资有限公司	49,189,656.46	6.18	3,660,467.47
合计	329,074,071.11	41.34	43,031,735.97

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

(六) 应收款项融资

适用 不适用

(七) 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	2,515,851.40	95.16	1,689,259.29	97.91
1至2年	91,997.02	3.48	36,000.00	2.09
2至3年	36,000.00	1.36		
3年以上				
合计	2,643,848.42	100.00	1,725,259.29	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
无锡锡山资产经营管理有限公司	777,825.00	29.42
江苏野草建筑劳务有限公司	600,000.00	22.69
盐城市亭湖区徐立军广告设计中心	200,000.00	7.56
盐城市亭湖区城东梦艺广告设计制作中心	200,000.00	7.56
南京证大大拇指商业发展有限公司	100,000.00	3.78
合计	1,877,825.00	71.01

其他说明

适用 不适用

(八) 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	229,181,278.93	170,691,679.22
合计	229,181,278.93	170,691,679.22

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**1、 应收股利**

□适用 √不适用

2、 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

3、 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

1、按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	27,410,556.76
1 年以内小计	27,410,556.76
1 至 2 年	3,672,937.22
2 至 3 年	71,006.43
3 年以上	
3 至 4 年	2,660,576.04
4 至 5 年	75,796.57
5 年以上	752,198.95
合计	34,643,071.97

2、按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	34,643,071.97	16,911,498.89
保证金	197,871,399.22	156,133,435.24
合计	232,514,471.19	173,044,934.13

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)	
2019年1月1日余额	2,353,254.91			2,353,254.91
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	979,937.35			979,937.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,333,192.26			3,333,192.26

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,353,254.91	979,937.35			3,333,192.26
合计	2,353,254.91	979,937.35			3,333,192.26

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
湖州创景生态建设开发有限公司	其他保证金	50,000,000.00	1-2年	21.50	
东兰县绿珠坡豪湖建设开发有限公司	其他保证金	41,000,000.00	1年以内	17.63	
汝南县公共资源交易中心	其他保证金	40,000,000.00	1-2年	17.20	
新疆兴德隆建筑安装工程有限责任公司	其他保证金	20,500,000.00	1-2年	8.82	
淮安市白马湖湿地公园建设开发有限公司	其他保证金	20,000,000.00	1-2年	8.60	
合计	/	171,500,000.00	/	73.75	

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、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(九) 存货**1、 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	498,652.50		498,652.50	263,216.00		263,216.00
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产	4,211,784.51		4,211,784.51	4,198,449.31		4,198,449.31
建造合同形成的已完工未结算资产	2,446,660,935.08		2,446,660,935.08	1,695,880,965.67		1,695,880,965.67
合计	2,451,371,372.09		2,451,371,372.09	1,700,342,630.98		1,700,342,630.98

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、 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	4,630,121,431.39
累计已确认毛利	1,878,239,818.14
减：预计损失	
已办理结算的金额	4,061,700,314.45
建造合同形成的已完工未结算资产	2,446,660,935.08

其他说明：

□适用 √不适用

(十) 持有待售资产

□适用 √不适用

(十一) 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

(十二)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
结构性存款		
待抵扣进项税	27,637,040.54	20,667,356.46
预交所得税		
待摊装修		347,006.63
合计	27,637,040.54	21,014,363.09

其他说明：

无

(十三)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

(十四)其他债权投资**1、 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

2、 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

3、 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十五)长期应收款**1、 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
工程款	869,948,230.22		869,948,230.22	818,358,968.65		818,358,968.65	
合计	869,948,230.22		869,948,230.22	818,358,968.65		818,358,968.65	/

2、坏账准备计提情况适用 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**(十六)长期股权投资**适用 不适用**(十七)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
淮安市白马湖湿地公园建设开发有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
东兰县绿珠坡豪湖建设开发有限公司	19,070,000.00	19,070,000.00
湖州创景生态建设开发有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
上海同策道诚文化传媒有限公司		3,000,000.00
无锡东方生态园林发展有限公司	14,475,725.70	14,475,725.70
合计	79,545,725.70	82,545,725.70

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**(十八)其他非流动金融资产**适用 不适用**(十九)投资性房地产**

投资性房地产计量模式

1、未办妥产权证书的投资性房地产情况：适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(二十) 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	18,480,840.31	19,580,123.51
固定资产清理		
合计	18,480,840.31	19,580,123.51

其他说明：

无

固定资产**1、 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	11,915,705.23	6,260,121.00	9,280,614.48	6,546,022.71	234,605.00	34,237,068.42
2. 本期增加金额			3,595.00	570,486.83	33,525.51	607,607.34
(1) 购置			3,595.00	570,486.83	33,525.51	607,607.34
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 企业合并减少						
4. 期末余额	11,915,705.23	6,260,121.00	9,284,209.48	7,116,509.54	268,130.51	34,844,675.76
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,283,476.22	3,816,386.33	3,656,621.72	2,709,398.40	191,062.24	14,656,944.91
2. 本期增加金额	283,041.88	267,604.45	658,250.90	489,583.56	8,409.75	1,706,890.54
(1) 计提	283,041.88	267,604.45	658,250.90	489,583.56	8,409.75	1,706,890.54
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 企业合并减少						
4. 期末余额	4,566,518.10	4,083,990.78	4,314,872.62	3,198,981.96	199,471.99	16,363,835.45
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	7,349,187.13	2,176,130.22	4,969,336.86	3,917,527.58	68,658.52	18,480,840.31
2. 期初账面价值	7,632,229.01	2,443,734.67	5,623,992.76	3,836,624.31	43,542.76	19,580,123.51

2、 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

4、通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

5、未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

(二十一)在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,933,153.00	3,933,153.00
工程物资		
合计	3,933,153.00	3,933,153.00

其他说明：

无

在建工程**1、在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆吉木萨尔沙漠公园	3,933,153.00		3,933,153.00	3,933,153.00		3,933,153.00
合计	3,933,153.00		3,933,153.00	3,933,153.00		3,933,153.00

2、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

3、本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

(二十二)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

(二十三)油气资产

□适用 √不适用

(二十四)使用权资产

□适用 √不适用

(二十五)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	工程技术组合	软件使用权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,000,000.00	1,142,754.02		27,142,754.02
2. 本期增加金额		52,610.37		52,610.37
(1) 购置		52,610.37		52,610.37
(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	26,000,000.00	1,195,364.39		27,195,364.39
二、累计摊销				
1. 期初余额	650,000.00	874,861.08		1,524,861.08
2. 本期增加金额	3,249,999.94	49,229.99		3,299,229.93
(1) 计提	3,249,999.94	49,229.99		3,299,229.93
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,899,999.94	924,091.07		4,824,091.01
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,100,000.06	271,273.32		22,371,273.38
2. 期初账面价值	25,350,000.00	267,892.94		25,617,892.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

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

(二十六)开发支出

□适用 √不适用

(二十七) 商誉**1、 商誉账面原值**

□适用 √不适用

2、 商誉减值准备

□适用 √不适用

3、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二十八) 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
苗圃土地租金及平整费用	1,276,262.35		14,342.70		1,261,919.65
东珠生态雪浪科研基地		4,822,411.97			4,822,411.97
研发中心建设		855,439.12			855,439.12
合计	1,276,262.35	5,677,851.09	14,342.70		6,939,770.74

其他说明：

无

(二十九) 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	97,687,194.13	14,653,079.12	85,509,121.54	12,990,096.93
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
计提未交税金及附加	7,186,428.18	1,077,964.23	8,204,820.44	1,230,723.07
合计	104,873,622.31	15,731,043.35	93,713,941.98	14,220,820.00

2、 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用**3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**适用 不适用**4、 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用

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	58,554.50	58,554.50
可抵扣亏损		
合计	58,554.50	58,554.50

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(三十)其他非流动资产**适用 不适用**(三十一)短期借款****1、 短期借款分类**适用 不适用**2、 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(三十二)交易性金融负债**适用 不适用**(三十三)衍生金融负债**适用 不适用

(三十四) 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	170,638,000.00	
银行承兑汇票	30,000,000.00	37,982,822.00
合计	200,638,000.00	37,982,822.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(三十五) 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
绿化、园建劳务、材料款	2,048,993,335.23	1,769,734,252.67
合计	2,048,993,335.23	1,769,734,252.67

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
中国地质工程集团有限公司	48,433,000.00	按计划支付
合肥市飞麒园林工程有限公司	37,491,864.84	按计划支付
湖北傲晨机械工程有限公司	33,101,016.59	按计划支付
洪江市阁山沥清混凝土搅拌站	30,889,047.73	按计划支付
江苏山河生态科技股份有限公司	23,799,999.72	按计划支付
无锡枫和园林工程有限公司	22,007,860.67	按计划支付
郑州东方园林工程有限公司	19,644,490.18	按计划支付
江苏超翔建设工程有限公司	19,400,000.00	按计划支付
襄阳市卓峰建设工程有限公司	19,000,000.00	按计划支付
南通顺嘉市政工程有限公司	17,964,903.87	按计划支付
常熟市绿大地市政工程有限公司	17,323,314.22	按计划支付
河北春盎园林绿化工程有限公司	17,177,312.66	按计划支付
邯郸市亚奇园林绿化工程有限公司	17,132,232.36	按计划支付
无锡市天合景观工程有限公司	16,794,639.55	按计划支付
常州原朴环境建设有限公司	16,632,568.80	按计划支付
南通嘉浩业园林建设有限公司	14,233,267.88	按计划支付
潢川县三才园林绿化工程有限公司	13,983,193.13	按计划支付
东台市新街镇喜银苗圃	10,085,755.90	按计划支付
彭州市昊林景观园林绿化工程有限公司	9,834,446.60	按计划支付
青海祥科建设工程有限公司	9,783,733.46	按计划支付
奎屯青城苗木种植中心	8,950,051.00	按计划支付
蔡望飞	8,938,105.69	按计划支付
江苏巨景园林建设有限公司	8,359,039.90	按计划支付
东台市新街镇名达苗圃	8,078,651.50	按计划支付
陕西绿韵东泓建设工程有限公司	8,044,420.36	按计划支付
如皋市树农苗圃	8,021,548.52	按计划支付
成都天景园林绿化有限公司	7,884,000.00	按计划支付

锡山区东亭华介明土石方工程队	7,727,545.65	按计划支付
常熟市尚湖镇冶塘大地造田工程队	7,420,504.50	按计划支付
周至培桂森苗木专业合作社	7,382,500.00	按计划支付
南通辰冉建筑工程有限公司	7,281,553.40	按计划支付
扬州瑞骁建筑工程有限公司	6,960,041.00	按计划支付
合肥佳洲园林建设集团有限公司	6,815,043.61	按计划支付
河南千峰园林绿化工程有限公司	6,213,435.82	按计划支付
邓州市盛世田园农业开发有限责任公司	6,047,660.43	按计划支付
南京嘉联志诚建设工程有限公司	5,969,301.95	按计划支付
芜湖县勇虎建材经营部	5,870,000.00	按计划支付
潍坊鼎利园林绿化有限公司	5,799,500.00	按计划支付
河北郎威园林绿化工程有限公司	5,791,101.54	按计划支付
广西景丽达建设工程有限公司	5,649,658.76	按计划支付
呼图壁县盛大苗木中心	5,560,189.98	按计划支付
淮安骏扬工贸有限公司（孟国良）	5,531,067.90	按计划支付
北京农家园度假村	5,500,000.00	按计划支付
盐城市大有彩苑绿化工程有限公司	5,339,758.82	按计划支付
无锡捷茂园林建设有限公司	5,262,049.41	按计划支付
淮安市双兴建设工程有限公司	5,220,000.00	按计划支付
合计	590,329,377.90	/

其他说明：

适用 不适用

(三十六) 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
设计费预收		
工程款预收	8,276,645.72	8,276,645.72
合计	8,276,645.72	8,276,645.72

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

(三十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,110,915.85	28,201,602.51	31,923,294.35	6,389,224.01
二、离职后福利-设定提存计划		2,081,672.39	2,081,672.39	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,110,915.85	30,283,274.90	34,004,966.74	6,389,224.01

2、短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,110,915.85	25,779,842.71	29,501,534.55	6,389,224.01
二、职工福利费		627,024.10	627,024.10	
三、社会保险费		989,773.70	989,773.70	
其中：医疗保险费		864,210.11	864,210.11	
工伤保险费		38,011.90	38,011.90	
生育保险费		87,551.69	87,551.69	
四、住房公积金		804,962.00	804,962.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,110,915.85	28,201,602.51	31,923,294.35	6,389,224.01

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		2,025,972.54	2,025,972.54	
2、失业保险费		55,699.85	55,699.85	
3、企业年金缴费				
合计		2,081,672.39	2,081,672.39	

其他说明：

□适用 √不适用

(三十八)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	498,241.78	287,178.23
消费税		
营业税		
企业所得税	35,689,755.36	41,350,509.49
个人所得税		
城市维护建设税	3,811,847.69	4,177,951.52
教育费附加	2,052,079.20	2,311,734.95
其他	9,667.84	2,053,802.28
合计	42,061,591.87	50,181,176.47

其他说明：

无

(三十九) 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	68,359,361.65	77,933,143.79
合计	68,359,361.65	77,933,143.79

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**1、按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	39,909,756.09	55,841,376.37
1-2年	24,916,884.73	17,200,595.27
2-3年	1,334,303.71	2,686,586.60
3年以上	2,198,417.12	2,204,585.55
合计	68,359,361.65	77,933,143.79

2、账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省宝境市政工程有限公司	2,550,000.00	押金，未到期
湖北傲晨机械工程有限公司	2,350,000.00	押金，未到期
南通辰冉建筑工程有限公司	2,125,000.00	押金，未到期
合肥市飞麒园林工程有限公司	2,100,000.00	押金，未到期
郑州东方园林工程有限公司	2,000,000.00	押金，未到期
常州原朴环境建设有限公司	1,870,000.00	押金，未到期
邯郸市亚奇园林绿化工程有限公司	1,500,000.00	押金，未到期
河北春盎园林绿化工程有限公司	1,350,000.00	押金，未到期
江阴市羽丰土石方工程部	910,000.00	押金，未到期
合肥佳洲园林建设集团有限公司	900,000.00	押金，未到期
江苏淮泽环境建设工程有限公司	900,000.00	押金，未到期
南通庆弘土石方工程有限公司	850,000.00	押金，未到期
肥东县德安园林建设有限公司	770,000.00	押金，未到期
常熟市绿大地市政工程有限公司	627,000.00	押金，未到期
鞠达兵	600,000.00	押金，未到期
合计	21,402,000	/

其他说明：

适用 不适用

(四十) 持有待售负债

适用 不适用

(四十一) 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

(四十二) 其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	115,035,770.63	106,056,715.01
合计	115,035,770.63	106,056,715.01

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(四十三) 长期借款

1、 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

(四十四) 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

(四十五) 租赁负债

适用 不适用

(四十六) 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

(四十七) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(四十八) 预计负债

适用 不适用

(四十九) 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

(五十) 其他非流动负债

适用 不适用

(五十一) 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

(五十二) 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

(五十三) 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

(五十四) 库存股

□适用 √不适用

(五十五) 其他综合收益

□适用 √不适用

(五十六) 专项储备

□适用 √不适用

(五十七) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

(五十八) 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	1,101,856,426.24	922,510,702.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,101,856,426.24	922,510,702.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	200,478,670.82	179,917,233.36
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,796,000.00	113,800,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,254,539,097.06	988,627,936.34

调整期初未分配利润明细：

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

(五十九) 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	1,029,264,910.87	739,602,862.5600	844,994,301.08	606,992,595.06
其他业务	42,989.68			
合计	1,029,307,900.55	739,602,862.5600	844,994,301.08	606,992,595.06

(六十)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	95,859.40	600,111.30
教育费附加	78,239.41	429,920.56
资源税		
房产税	42,374.26	54,291.22
土地使用税	1,770.88	1,850.68
车船使用税	462.96	
印花税	104,151.20	133,961.33
合计	322,858.11	1,220,135.09

其他说明：

无

(六十一)销售费用

□适用 √不适用

(六十二)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	15,002,455.27	11,674,164.65
办公费	1,699,351.11	1,132,392.08
差旅会议费	3,888,955.94	3,544,240.38
业务招待费	4,282,218.08	4,818,487.19
折旧及摊销	4,366,837.54	944,966.75
交通费	213,127.92	310,465.70
房租及水电	1,926,443.15	927,167.93
防洪基金		
中介费	3,498,670.16	1,466,610.17
税费	98,502.30	170,737.99
宣传费	173,839.00	464,610.62
其他	976,475.25	2,266,344.03
开办费	10,117.32	
合计	36,136,993.04	27,720,187.49

其他说明：

无

(六十三) 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	5,700,675.99	4,267,034.36
直接投入	7,818,296.47	7,531,794.55
折旧与摊销	298,823.00	323,350.39
设计费	1,074,464.16	
其他费用	710,415.77	186,716.67
合计	15,602,675.39	12,308,895.97

其他说明：

无

(六十四) 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	2,335.00	255,248.33
减：利息收入	-3,425,154.53	-2,089,531.96
汇兑损益		
手续费及其他	-199,694.16	188,811.26
合计	-3,622,513.69	-1,645,472.37

其他说明：

无

(六十五) 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
赣州市西部大开发企业所得税优惠		702,305.00
直接融资奖励		4,568,900.00
专利赞助	100,000.00	568,000.00
服务业发展扶持资金补助	150,000.00	150,000.00
创新创业人才引进补助		10,000.00
合计	250,000.00	5,999,205.00

其他说明：

无

(六十六) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	300,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,043,202.06	18,229,216.90
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	4,343,202.06	18,229,216.90

其他说明：

无

(六十七) 净敞口套期收益

□适用 √不适用

(六十八) 公允价值变动收益

□适用 √不适用

(六十九) 信用减值损失

□适用 √不适用

(七十) 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-10,067,316.77	-10,891,176.45
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-10,067,316.77	-10,891,176.45

其他说明：

无

(七十一) 资产处置收益

□适用 √不适用

(七十二) 营业外收入

□适用 √不适用

(七十三) 营业外支出

□适用 √不适用

(七十四) 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	37,542,944.61	33,700,295.23
递延所得税费用	-1,507,251.24	-1,634,051.46
合计	36,035,693.37	32,066,243.77

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	235,790,910.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,368,636.56
子公司适用不同税率的影响	-205,474.78
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	872,531.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	36,035,693.37

其他说明:

□适用 √不适用

(七十五) 其他综合收益

□适用 √不适用

(七十六) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金押金	48,001,701.60	47,190,949.05
资金往来及其他	28,271,649.87	49,261,874.82
利息收入	3,425,154.53	1,865,960.73
政府补助	250,000.00	5,296,900.00
合计	79,948,506.00	103,615,684.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金押金	97,962,401.50	221,719,641.00
资金往来及其他	69,714,822.70	41,782,359.84
管理等其他经营费用	2,347,227.24	13,127,649.77
合计	170,024,451.44	276,629,650.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

3、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款收回	610,000,000.00	1,590,000,000.00
合计	610,000,000.00	1,590,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

4、支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款支出	610,000,000.00	1,590,000,000.00
合计	610,000,000.00	1,590,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金退回	41,232,822.00	33,040,320.00
履约保证金收回	193,252.00	200,000.00
定期存单转回		
募集资金相关		
合计	41,426,074.00	33,240,320.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑保证金	89,992,000.00	106,315,000.00
支付履约保证金	3,866,945.70	3,950,000.00
定期存单（为银行承兑提供质押）		
不再纳入合并范围的子公司现金		
募集资金相关		
合计	93,858,945.70	110,265,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(七十七)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	199,755,217.06	179,668,961.52
加：资产减值准备	10,067,316.77	10,896,176.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,706,231.01	1,526,850.06
无形资产摊销	3,299,229.95	8,263.73
长期待摊费用摊销	14,342.70	11,952.25
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,343,202.06	-18,229,216.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,510,223.35	-1,633,426.46
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）	-758,588,477.14	-639,422,905.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-267,081,483.06	-170,844,307.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	501,816,346.88	393,690,196.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-314,864,701.24	-244,327,455.92
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	786,377,474.38	880,462,990.93
减：现金的期初余额	1,192,077,692.28	1,331,471,834.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-405,700,217.90	-451,008,843.08

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	786,377,474.38	1,192,077,692.28
其中：库存现金	251,180.19	251,811.90
可随时用于支付的银行存款	786,126,294.19	1,191,825,880.38
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	786,377,474.38	1,192,077,692.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

(七十八) 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

(七十九) 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	87,599,045.70	承兑、履约保证金及定期存单 (为承兑提供质押)
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	87,599,045.70	/

其他说明：

无

(八十) 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

(八十一)套期

□适用 √不适用

(八十二)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
专利赞助	100,000.00	其他收益	100,000.00
服务业发展扶持资金补助	150,000.00	其他收益	150,000.00

2、政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

(八十三)其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**(一)非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

(二)同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(三)反向购买

□适用 √不适用

(四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南京城安建设工程有限公司		100	子公司注销	2019年1月28日	工商注销登记通知书	0.00	0.00	26,000,000	26,000,000	0.00	双方交易价格确认为公允价值	0.00

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

(五) 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

1、2019年1月2日，本公司与席晓飞、姜源、元菲共同出资成立昆明东珠生态环保工程有限公司，注册资本1,000万元人民币，本公司持有51%的股权，本年度将其纳入合并范围。

2、2019年4月8日，本公司与徐志勇共同出资成立东珠生态环保（泸州）有限公司，注册资本1,000万元人民币，本公司持有41%的股权，本年度将其纳入合并范围。

(六) 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

√适用 □不适用

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

东珠生态环保（郑州）有限公司	郑州市	郑州市	生态环保工程施工, 园林绿化工程施工, 古建筑工程施工, 市政公用工程施工, 城市道路照明工程施工, 矿山修复工程施工, 园林景观工程设计; 绿化养护服务; 生态环境保护技术开发、技术咨询、技术推广、技术转让; 花卉苗木技术开发与销售。	51.00		设立
东珠生态环保建设（广东）有限公司	广州市	广州市	高速公路照明系统施工; 市政公用工程施工; 城市轨道桥梁工程服务; 城市地铁隧道工程服务; 城市轨道交通设施工程服务; 交通标志施工; 交通标线施工; 道路护栏安装; 廊园林绿化工程服务; 古建筑工程服务; 室内体育场、娱乐设施工程服务; 室外体育设施工程施工; 室外娱乐用设施工程施工; 景观和绿地设施工程施工; 水井钻探施工; 路牌、路标、广告牌安装施工; 对外承包工程业务; 温室大棚工程;	51.00		设立
昆明东珠生态环保工程有限公司	昆明市	昆明市	环保工程、园林绿化工程、园林古建筑工程、市政公用工程、城市道路照明工程; 生态环境保护的技术研发、技术咨询、技术服务与技术转让; 绿化养护服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	41.00		设立
东珠生态环保（泸州）有限公司	泸州	泸州	环保技术开发、转让、咨询、服务及产品研发; 生态功能保护区管理服务; 花卉种植、销售; 绿化管理; 园林绿化工程施工; 古建筑工程; 市政公用工程; 城市及道路照明工程; 环保工程; 专业设计服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	51.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

2、重要的非全资子公司

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

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(三)在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(四)重要的共同经营

适用 不适用

(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

(一)以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

(二)持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(七)本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

(八)不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

(九)其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

(一)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(%)
席惠明		自然人		38.04	38.04
浦建芬		自然人		9.77	9.77

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是席惠明、浦建芬。

其他说明:

无

(二)本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

“九、在其他主体中的权益”。

(三)本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

(四) 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
无锡诚丰置业有限公司	同一实际控制人
上海东珠投资管理有限公司	同一实际控制人

其他说明

无

(五) 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

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

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

(1)2019年7月25日,席惠明、浦建芬与上海浦东发展银行无锡分行签订《融资额度协议》,约定席惠明、浦建芬为上海浦东发展银行无锡分行向本公司授信授信期间自2019年6月25日至2020年6月25日)而发生的债权提供连带责任保证,被保证的主债权最高额度为35,000.00万元。

(2)2019年4月29日,席惠明、浦建芬与兴业银行无锡分行签订《最高额保证合同》,约定席惠明、浦建芬为兴业银行无锡分行向本公司授信(授信期间自2019年4月29日至2020年4月28日)而发生的债权提供连带责任保证,被保证的主债权最高额度为20,000.00万元。

(3)2018年8月29日,席惠明、浦建芬与中信银行无锡分行签订《最高额保证合同》,约定席惠明、浦建芬为中信银行无锡分行向本公司授信(授信期间自2018年8月29日至2019年8月29日)而发生的债权提供连带责任保证,被保证的主债权最高额度为80,000.00万元。

(4)2018年12月21日,席惠明、浦建芬与中国银行股份有限公司无锡锡山支行签订《最高额保证合同》,约定席惠明、浦建芬为中国银行股份有限公司无锡锡山支行向本公司授信(授信期间自2018年12月21日至2021年12月20日)而发生的债权提供连带责任保证,被保证的主债权最高额度为20,000.00万元。

(5)2018年12月25日,席惠明、浦建芬与苏州银行无锡分行签订《最高额保证合同》,约定席惠明、浦建芬为苏州银行无锡分行向本公司授信(授信期间自2018年12月25日至2019年12月25日)而发生的债权提供连带责任保证,被保证的主债权最高额度为5,000.00万元。

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	135.2	135.2

8、其他关联交易

适用 不适用

(六)关联方应收应付款项

1、应收项目

适用 不适用

2、应付项目

适用 不适用

(七)关联方承诺

适用 不适用

(八)其他

适用 不适用

十三、股份支付

(一)股份支付总体情况

适用 不适用

(二)以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

(三)以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

(四)股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(五)其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

适用 不适用

(二)或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

(一)重要的非调整事项

适用 不适用

(二)利润分配情况

适用 不适用

(三) 销售退回

适用 不适用

(四) 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

适用 不适用

2、 未来适用法

适用 不适用

(二) 债务重组

适用 不适用

(三) 资产置换

1、 非货币性资产交换

适用 不适用

2、 其他资产置换

适用 不适用

(四) 年金计划

适用 不适用

(五) 终止经营

适用 不适用

(六) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

2、 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他说明

适用 不适用

(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(八) 其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	267,640,418.57
1 年以内小计	267,640,418.57
1 至 2 年	152,539,810.35
2 至 3 年	255,879,231.06
3 年以上	
3 至 4 年	100,015,660.06
4 至 5 年	10,699,461.69
5 年以上	868,615.27
合计	787,643,197.00

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	787,643,197.00	73.03	90,446,969.22	11.48	697,196,227.78	694,752,012.28	74.74	81,434,503.15	11.72	613,317,509.13
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	787,643,197.00	73.03	90,446,969.22	11.48	697,196,227.78	694,752,012.28	74.74	81,434,503.15	11.72	613,317,509.13
合计	787,643,197.00	/	90,446,969.22	/	697,196,227.78	694,752,012.28	/	81,434,503.15	/	613,317,509.13

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: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	267,640,418.57	13,382,020.93	5.00
1-2年	152,539,810.35	15,253,981.04	10.00
2-3年	255,879,231.06	25,587,923.11	10.00
3-4年	100,015,660.06	30,004,698.02	30.00
4-5年	10,699,461.69	5,349,730.85	50.00
5年以上	868,615.27	868,615.27	100.00
合计	787,643,197.00	90,446,969.22	11.48

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	81,434,503.15	9,012,466.07			90,446,969.22
合计	81,434,503.15	9,012,466.07			90,446,969.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

4、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
濮阳县城市建设投资开发有限公司	87,818,842.11	8.14	8,928,872.96
梁山县环城水系建设开发有限公司	84,906,281.95	7.87	-
淮南市白马湖湿地公园建设有限公司	74,964,790.53	6.95	7,496,479.05
永年县广府古城文化旅游管理委员会	67,846,669.09	6.29	18,020,505.20
吉木萨尔县林业局	49,254,112.92	4.57	4,925,411.29
合计	364,790,696.60	33.82	39,371,268.50

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

(二)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	294,178,365.71	276,084,344.96
合计	294,178,365.71	276,084,344.96

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**1、应收股利**

□适用 √不适用

2、重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

3、坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

1、按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	25,233,287.64
1年以内小计	25,233,287.64
1至2年	3,252,311.80
2至3年	71,004.60
3年以上	
3至4年	3,093,688.73
4至5年	25,000.00
5年以上	745,396.87
合计	32,420,689.64

2、按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来款	32,420,689.64	16,035,252.10
合并范围内关联方往来	67,559,276.36	106,607,880.89
保证金	197,478,399.22	155,740,435.24
合计	297,458,365.2	278,383,568.23

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)	
2019年1月1日余额	2,299,223.27			2,299,223.27
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	980,776.24			980,776.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,279,999.51			3,279,999.51

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,299,223.27	980,776.24			3,279,999.51
合计	2,299,223.27	980,776.24			3,279,999.51

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

其他应收款核销说明:

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
湖州创景生态建设开发有限公司	其他保证金	50,000,000.00	1-2年	16.81	
东兰县绿珠坡豪湖建设开发有限公司	其他保证金	41,000,000.00	1年以内	13.78	
汝南县公共资源交易中心	其他保证金	40,000,000.00	1-2年	13.45	
洪江市清江湖建设开发有限公司	其他保证金	28,000,000.00	1-2年	9.41	
新疆兴德隆建筑安装工程有限责任公司	其他保证金	20,500,000.00	1-2年	6.89	
合计	/	179,500,000.00	/	60.34	

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

(三) 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	140,966,000.00		140,966,000.00	160,536,000.00		160,536,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	140,966,000.00		140,966,000.00	160,536,000.00		160,536,000.00

1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡绿枫苗圃有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
句容市茅山东珠苗圃有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中林东珠（北京）景观设计研究院有限公司	3,366,000.00			3,366,000.00		
兴国绿盛苗圃有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
梁山县环城水系建设开发有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
吉木萨尔县东珠景观旅游开发有限责任公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
洪江市清江湖建设开发有限公司	32,890,000.00			32,890,000.00		
邓州市绿建园林生态建设有限公司	17,280,000.00			17,280,000.00		
东珠生态环保（扬州）有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
东珠生态环保（盐城）有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
彭州市官渠文化旅游开发有限公司	9,900,000.00			9,900,000.00		
南京城安建设工程有限公司	26,000,000.00		26,000,000.00			
昆明东珠生态环保工程有限公司		820,000.00		820,000.00		
东珠生态环保建设（广东）有限公司		1,020,000.00		1,020,000.00		
东珠生态环保（郑州）有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
东珠生态环保（泸州）有限公司		2,040,000.00		2,040,000.00		
合计	160,536,000.00	6,430,000.00	26,000,000.00	140,966,000.00		

2、对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四) 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	1,029,045,307.10	739,816,834.32	843,390,527.50	610,834,107.07
其他业务	42,989.68			
合计	1,029,088,296.78	739,816,834.32	843,390,527.50	610,834,107.07

其他说明：

无

(五) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	300,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		18,229,216.90
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,043,202.06	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	4,343,202.06	18,229,216.90

其他说明：

无

(六) 其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

(一) 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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	250,000.00	政府补助收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,043,202.06	理财产品收益
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	300,000.00	收回长期股权投资收益
所得税影响额	-688,980.31	
少数股东权益影响额		
合计	3,904,221.75	

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

□适用 √不适用

(二) 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.39	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.25	0.62	0.62

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(四) 其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：席惠明

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用