



岭南股份  
LINGNAN

# 2021

岭南生态文旅股份有限公司

# 年度报告





# 岭南股份

# LINGNAN

岭南生态文旅股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

报告期内，不存在对公司经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面对的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“（四）公司可能面对的风险”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	3
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 公司治理.....	45
第五节 环境和社会责任 .....	66
第六节 重要事项.....	68
第七节 股份变动及股东情况 .....	105
第八节 优先股相关情况 .....	113
第九节 债券相关情况 .....	114
第十节 财务报告.....	118

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 四、其他相关资料

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、岭南股份、岭南园林、岭南	指	岭南生态文旅股份有限公司（曾用名：岭南园林股份有限公司）
恒润集团、恒润文化集团、恒润科技、上海恒润	指	上海恒润数字科技集团股份有限公司（曾用名：上海恒润文化集团有限公司、上海恒润数字科技股份有限公司）
岭南水务集团、水务集团、新港永豪、新港水务	指	岭南水务集团有限公司（曾用名：北京市新港永豪水务工程有限公司）
岭南设计集团、设计集团、岭南设计	指	岭南设计集团有限公司（曾用名：岭南园林设计有限公司）
德马吉	指	德马吉国际展览有限公司
润岭文化	指	上海润岭文化投资管理有限公司
微传播	指	微传播（北京）网络科技股份有限公司
九曲文旅	指	句容市莲塘九曲文化旅游发展有限公司
本农科技	指	北京本农科技发展有限公司
四次文化	指	上海四次文化娱乐有限公司
《公司章程》	指	《岭南生态文旅股份有限公司公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
亚太（集团）	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
华兴	指	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
长城证券、保荐机构、主承销商	指	长城证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	岭南股份	股票代码	002717
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	岭南生态文旅股份有限公司		
公司的中文简称	岭南股份		
公司的外文名称（如有）	LingNan Eco & Culture-Tourism Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LNGF		
公司的法定代表人	尹洪卫		
注册地址	东莞市东城街道东源路东城文化中心扩建楼 1 号楼 10 楼		
注册地址的邮政编码	523129		
公司注册地址历史变更情况	东莞市东城区光明大道 27 号金丰大厦 A 栋 301 室、东莞市东城街道东源路 33 号岭南园林大厦十楼		
办公地址	东莞市东城街道东源路东城文化中心扩建楼 1 号楼		
办公地址的邮政编码	523129		
公司网址	www.lingnan.cn		
电子信箱	ln@lingnan.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn/

公司年度报告备置地点	公司董事会办公室
------------	----------

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91441900708010087G
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	<p>2019年12月24日,经公司2019年第六次临时股东大会审议通过,公司经营范围变更为:园林景观工程、市政工程、节能环保工程施工、植树造林工程、水利水电工程;矿山生态修复工程;生态环境治理、土壤生态修复、河道与湖泊水污染治理;风景园林规划设计、城乡规划设计、旅游规划设计、市政工程设计;旅游信息咨询,旅游项目策划,旅游及其关联产业的开发,文化创意策划、品牌创意策划、文化活动的组织策划服务,展览展示服务;项目投资;工程和技术研究和试验发展;环境与生态监测检测服务。(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。)</p> <p>2020年3月17日,经公司2020年第一次临时股东大会审议通过,公司经营范围变更为:园林景观工程、市政工程、节能环保工程施工、植树造林工程、水利水电工程;矿山生态修复工程;生态环境治理、土壤生态修复、河道与湖泊水污染治理;环卫工程施工;城市环境卫生管理服务;城乡市容管理服务;城市水域治理服务;城市生活垃圾经营(清扫、收集、运输);城市生活垃圾处置,城乡生活垃圾分类服务;风景园林规划设计、城乡规划设计、旅游规划设计、市政工程设计;旅游信息咨询,旅游项目策划,旅游及其关联产业的开发,文化创意策划、品牌创意策划、文化活动的组织策划服务,展览展示服务;项目投资;工程和技术研究和试验发展;环境与生态监测检测服务。(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。)</p> <p>2021年11月30日,经公司2021年第五次临时股东大会审议通过,公司经营范围变更为:一般项目:生态恢复及生态保护服务;生态保护区管理服务;生态资源监测;自然生态系统保护管理;旅游开发项目策划咨询;农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营;休闲观光活动;游览景区管理;名胜风景区管理;公园、景区小型设施娱乐活动;城市公园管理;城市绿化管理;森林公园管理;园林绿化工程施工;市政设施管理;城乡市容管理;园区管理服务;水环境污染防治服务;水污染治理;污水处理及其再生利用;智能水务系统开发;水利相关咨询服务;水资源管理;打捞服务;环保咨询服务;环境保护监测;工程管理服务;工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外);土石方工程施工;体育场地设施工程施工;土壤环境污染防治服务;土壤污染治理与修复服务;节能管理服务;环境卫生公共设施安装服务;农村生活垃圾经营性服务;专业保洁、清洗、消毒服务;人工造林;灌溉服务;防洪除涝设施管理;工程和技术研究和试验发展;文化场馆管理服务;规划设计管理;数字文化创意内容应用服务;项目策划与公关服务;会议及展览服务;品牌管理;商业综合体管理服务;以自有资金从事投资活动;太阳能发电技术服务;风力发电技术服务;生物质能技术服务;新兴能源技术研发;电动汽车充电基础设施运营;集中式快速充电站。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:建设工程施工;城市生活垃圾经营性服务;自来水生产与供应;建设工程设计。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)</p>



历次控股股东的变更情况（如有）	无变更
-----------------	-----

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001
签字会计师姓名	赵国平、朱谨明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
长城证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层	章洁、张涛	2021 年 9 月 27 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	4,799,436,513.85	6,651,284,618.54	-27.84%	7,956,638,205.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,989,526.76	-460,117,239.98	110.21%	327,673,190.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,645,150.00	-503,346,029.88	101.32%	324,486,990.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	-247,488,605.72	651,604,328.11	-137.98%	1,269,509,898.97
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.30	110.00%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.28	110.71%	0.20
加权平均净资产收益率	1.03%	-10.02%	上升 11.05 个百分点	7.04%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	19,086,037,664.69	19,590,566,114.40	-2.58%	19,545,770,109.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,837,534,222.86	4,459,109,062.94	8.49%	4,880,965,853.95

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

定性

 是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

 是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

 适用  不适用

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

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

 适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	890,446,178.86	1,424,170,170.69	866,657,297.40	1,618,162,866.90
归属于上市公司股东的净利润	16,250,673.19	20,272,724.37	4,946,166.18	5,519,963.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,149,282.41	21,707,517.71	1,577,634.34	-18,789,284.46
经营活动产生的现金流量净额	-798,104,313.21	-253,070,330.05	463,824,839.59	338,224,666.55

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

 是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

 适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	24,969,703.93	27,907,229.51	-674,499.49	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,180,235.11	17,303,043.36	13,777,958.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期	-1,699,068.16	-97,078.16	-165,955.04	

保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,304,468.42	-868,113.37	-9,736,643.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,400,000.00	12,478,289.46	1,412,939.51	
减：所得税影响额	3,136,656.11	13,261,688.94	997,040.33	
少数股东权益影响额（税后）	-3,325,693.57	232,891.96	430,560.81	
合计	40,344,376.76	43,228,789.90	3,186,199.48	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修正），公司所处行业为“N水利、环境和公共设施管理业”，细分行业属于“N77生态保护和环境治理业”。作为环境治理行业中的一员，公司主要围绕生态环境建设与修复和文化旅游开展经营活动。

#### （一）生态环境建设与修复

党的十八大以来，生态文明建设被提高到前所未有的战略高度，生态环境建设与修复保护的关注度与重要性也大幅提升。十九届五中全会通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》与十八大、十九大提出的宏伟目标相衔接，提出十四五生态文明建设实现新进步，到2035年美丽中国建设目标基本实现。2021年发布的《生态保护和修复支撑体系重大工程建设规划（2021-2035年）》中，大力提升科技支撑能力是重要的工作内容之一，规划推进生态保护和修复重点实验室、技术创新平台建设，加强生态保护和修复基础研究、关键技术攻关、装备研制、标准规范建设以及技术集成示范推广与应用，大力推进森林、草原、河湖、湿地、荒漠、海洋等自然生态系统保护和修复技术创新。

#### 1、园林绿化工程及生态修复

园林绿化是生态文明建设的重要组成部分，具有生态性、科学性、文化性、艺术性，围绕生态环境建设，主要包括园林景观设计、园林工程施工和绿化养护三个方面的工作内容，这三个方面既相互独立又相互影响。从下游客户的类型来看，园林绿化可以分为市政园林（含生态修复类园林）、地产园林（含企事业单位类园林和私家园林）。公司主要从事的市政园林主要由政府投资，是具有公益性质的园林工程，包括公园、街道、广场、森林、景区等园林公共基础设施建造与绿化，以及矿山、道路、水利、边坡等恢复与重建工程。

我国城镇化进程的不断推进，将带动我国城市建成区面积的持续扩大，同时城市园林环境的发展和升级改造促进园林绿化行业需求提升。社会经济发展和科技进步，一方面使人们对生活环境的美观、健康、舒适提出了更高的要求，另一方面也为实现城市居住环境建设向美观和健康方向发展提供了资金及技术保障。在这样的背景下，城市景观及市政公园、绿地建设的需求规模的不断扩大，我国城市绿地面积和城市公园绿地面积也呈现持续上升的趋势。我国城市绿地面积已由2011年的 224.29万公顷，上升至 2020年的 331.22万公顷；城市公园绿地面积由2011年的 48.26万公顷上升至 2020年的79.79万公顷，均呈现稳步上升的趋势。城市园林市场需求不断扩大，总体投资水平有望继续维持高位。近几年城市园林绿化投资金额均超过了 2000亿元，总体维持在较高的水平上。随着环境科学的迅猛发展，和人们对城市景观环境建设环保化、生态化要求的不断提升，园林绿化行业的市场需求将不断扩大。环保趋严促进生态修复业务需求增长。随着我国经济发展的不断深入，环境问题成为发展道路上的重大瓶颈，环境恶化和污染问题日益突出，因此对生态系统保护修复的需求不断提升，从而将带动行业的持续快速发展。

#### 2、水务水环境治理

水环境治理行业包含城镇污水处理、农村污水治理、河湖生态修复和流域治理、黑臭水体治理等多个细分业务领域。

自“水十条”发布以后，我国水环境治理行业进入了政策密集发布期，政策口径也从点污染源治理向面源治理转变。在政策引导下，各地政府加强水环境治理，并取得了阶段性进展。近年来，我国出台了《农村生活污水处理项目建设投资技术指南》《城镇排水与污水处理条例》《水污染防治行动计划》《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》《中华人民共和国水污染防治法》（修改决定）等多部政策法规。《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》提出，“十四五”时期着力推进城镇污水处理基础设施建设，补齐短板弱项。一是补齐城镇污水管网短板，提升收集效能。新增和改造污水收集管网8万公里。二是强化

城镇污水处理设施弱项，提升处理能力。新增污水处理能力2000万立方米/日。三是加强再生利用设施建设，推进污水资源化利用。新建、改建和扩建再生水生产能力不少于1500万立方米/日。四是破解污泥处置难点，实现无害化推进资源化。新增污泥无害化处理设施规模不少于2万吨/日。《规划》对污水处理及资源化利用设施建设提出细化的技术要求。

水务水环境行业领域在未来均拥有良好的市场前景。城镇污水治理领域，在城市污水处理率达到97.53%、新建污水处理设施的需求增长趋缓的背景下，污水处理厂提标改造和建制镇的污水处理设施新建将成为新的增长点。对于提标改造，目前相当一部分污水处理厂尚未达到国家一级 A排放标准，伴随未来污水排放标准的不断提高，以及更为严格的各个地方标准的陆续出台，提标改造需求将持续增长；“十三五”期间，我国城镇污水处理设施升级改造的计划新增投资规模为 431.89 亿元，相较“十二五”期间的增长幅度高达 215.25%，预计在“十四五”将延续大幅增长趋势。对于建制镇污水处理设施建设，截至 2020 年全国范围内平均每个落实生活污水处理工作的建制镇所拥有的污水处理厂仍低于 1座；此外，建制镇污水处理率增长缓慢，截至 2020 年仅为60.98%，未能完成“十三五”规划 70%的目标，“十四五”期间我国建制镇污水处理的投资力度有望持续加大。

## （二）文化旅游

中国正在从中等收入水平向高等收入水平迈进，人们的文化需求在不断提高，在这一过程中，国家旅游局提出2020至2030的十年将是中国旅游的黄金发展期，文化旅游需求将大量涌现，“文旅融合”将成为未来旅游业发展的新机遇和新趋势，也将成为旅游业战胜危机、加快发展的推手。文旅行业的未来发展导向是以自然生态旅游文化为发展理念，将旅游和文化两大产业融合发展，创新旅游文化产品，配套旅游商业结构，构建完善旅游服务体系，致力于旅游文化、旅游资源、旅游基础设施的开发与建设，助力文化旅游业改革升级。

2021 年 7 月，文化和旅游部印发《“十四五”文化和旅游市场发展规划》，《规划》目标到 2025 年，文化产业体系和市场体系更加健全，文化产业结构布局不断优化，文化供给质量明显提升，文化消费更加活跃，文化产业规模持续壮大，文化及相关产业增加值占国内生产总值比重进一步提高，文化产业发展的综合效益显著提升，对国民经济增长的支撑和带动作用得到充分发挥。《规划》明确到2025年，旅游业发展水平不断提升，现代旅游业体系更加健全，旅游有效供给、优质供给、弹性供给更为丰富，大众旅游消费需求得到更好满足。国内旅游蓬勃发展，出入境旅游有序推进，旅游业国际影响力、竞争力明显增强，旅游强国建设取得重大进展。文化和旅游深度融合，建设一批富有文化底蕴的世界级旅游景区和度假区，打造一批文化特色鲜明的国家级旅游休闲城市和街区，红色旅游、乡村旅游等加快发展。

随着疫情进入后疫情时代，“新零售”“网红营销”迎来新的发展空间。云旅游、跨界卖货、网红带货成为文化旅游企业抢滩的“新蓝海”，“无接触服务”带火智能无人酒店，推动文化和旅游行业的转变。疫情常态化期间，网络直播成为信息传播、产品交易和消费的新场景，直接影响文化和旅游企业和品牌的传播路径和销售渠道。疫情加速唤醒了民众的生命和养生意识，伴随疫情常态化和后疫情时代的到来，低密度游、生态旅游、乡村旅游、定制旅游以及康养类旅游等新业态的关注度上升。公共服务设施、文化资源、文化产业园区、旅游景区和度假区都成为新的消费内容，加快促进现代文化消费业态、中高端休闲度假产品的培育与聚集。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）从事的主要业务

岭南股份成立于1998年，旗下拥有园林、水务、市政、文化、设计五个子集团，紧紧围绕“生态+文旅”两大战略发展方向，着眼于城乡品质提升，采取“做实园林、做大水务、做强文旅”的经营策略，着力发展“生态环境建设、水务水环境治理、文化旅游”三大核心业务。

**生态环境建设业务：**公司拥有全产业链集成运营的核心能力，覆盖生态环境设计、城市园林、乡村景

观、生态景观、市政公用工程、智慧城市工程、城市及道路照明工程等业务。



陕西西安 城墙、古都绿道修建性详细规划设计



四川眉山 仁寿城市湿地公园景观工程



广东东莞·儿童公园规划设计



广东东莞 沙田镇西太隆河流域综合整治

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



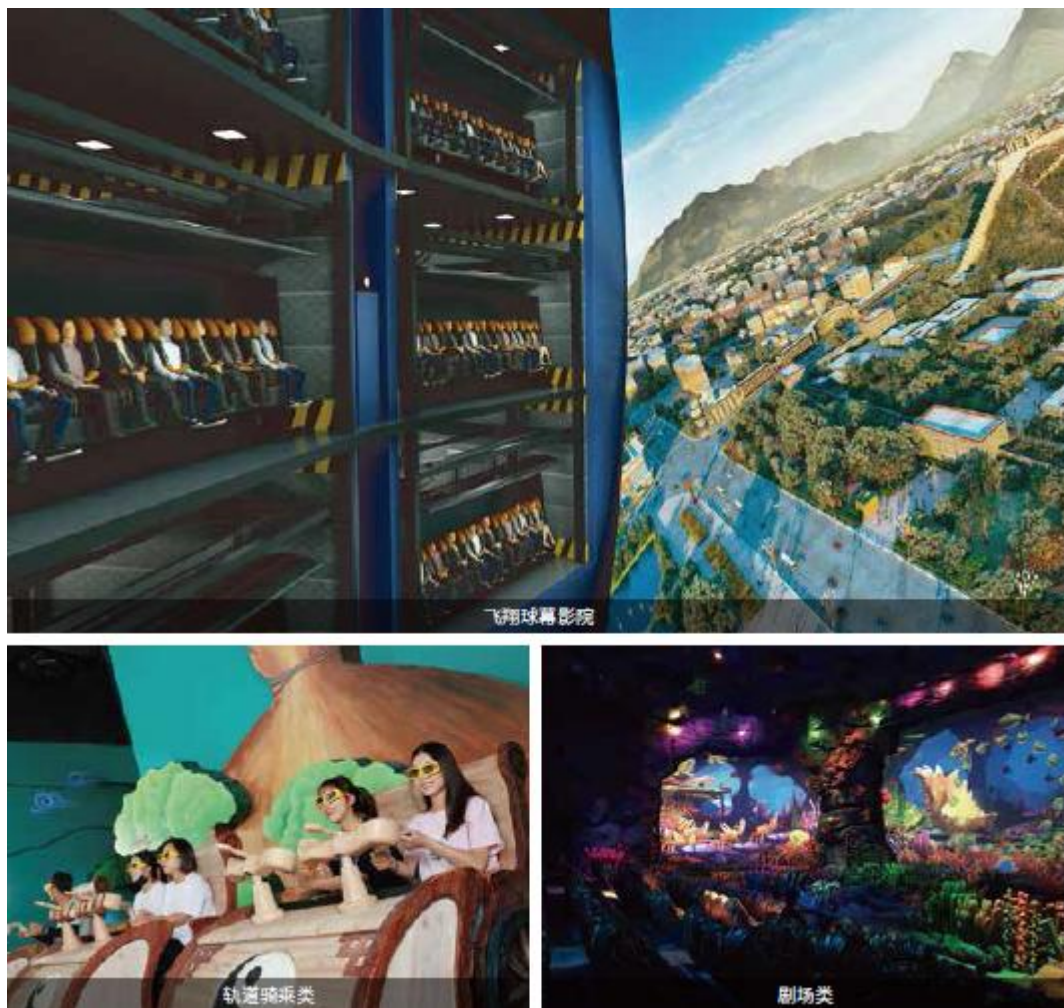
广东东莞 东引运河流域樟村断面综合治理（污水管网完善工程第四标段）





江苏兴化 戴南循环经济产业园区污水治理

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



飞翔球幕影院、轨道骑乘等沉浸式体验主题产品



河北迁安 中唐天元谷文化旅游综合体魔方玩国乐园



中国国际进口博览会指定服务商之一



广西贺州黄姚古镇龙门街

## （二）经营模式

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

报告期内，公司利用自身健全的产业链及水利水电施工总承包一级资质、国家风景园林工程设计甲级

资质、市政公用工程施工总承包一级资质等工程承包资质优势，参与工程项目设计、采购、施工、运营全过程。其中：

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

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

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

### 三、核心竞争力分析

#### （一）专业能力优势：业务资质与荣誉奠定行业地位

岭南股份拥有多个行业最高等级资质，包括水利水电施工总承包一级资质、国家风景园林工程设计甲级资质、市政公用工程施工总承包一级资质、展览陈列工程设计与施工一体化一级资质等，具有较强的业务承接优势。2021年度公司荣获国家及省级重大奖项30余项，树立了良好的企业品牌形象，具有领先的行业竞争地位。

序号	单位发证机关	获证名称
1	中国企业联合会	2021中国服务业企业500强
2	华夏建设科学技术奖励委员会	2021年华夏建设科学技术奖二等奖 (华南地区特色植物资源开发与景观营建技术研究)
3	中国风景园林学会	中国风景园林学会科学技术奖金奖(园林工程奖) (界首市曹田沟景观工程)
4	中国风景园林学会	中国风景园林学会科学技术奖 规划设计类 二等奖 (华为培训学院园林绿化设计)
5	广东省企业联合会	2021广东企业500强 2021广东服务业企业100强 2021广东创新企业100强
6	广东省土木建筑学会	第十三届广东省土木工程詹天佑故乡杯奖 (东莞银山市级湿地公园工程总承包)
7	广东省水利水电行业协会	2020年广东省水利建设工程文明工地 (石马河支流清溪水流域水环境综合治理工程设计施工总承包)
8	广东省市政行业协会	2021年度广东省市政工程安全文明施工示范工地 (前海桂湾公园项目绿化景观工程施工总承包II标)
9	CDMC决策者智库 娱乐科技暨第十二届主题公园与景区峰会	年度杰出主题文旅总包商奖
10	中国国际进口博览局、国家会展中心 (上海)	第三届中国国际进口博览会绿色展台奖

#### （二）全产业链优势：两大主业三大板块深度协同

为应对越来越激烈的市场竞争和复杂的经济环境，公司积极响应国家战略，调整战略布局和产业结构，通过内生与外延方式形成“生态+文旅”两大主业布局，细分出生态环境建设、水务水环境治理、文化旅游

三大板块，两大主业三大板块深度协同发展，企业综合竞争力得到显著提升。

### （三）管理模式优势：管理持续优化岭南规模发展基础

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

### （四）科研创新优势：创新驱动实现岭南可持续发展

公司坚持把科学研究作为实现可持续发展的战略基础保障，持续加强与公司业务相关的科技研发及创新投入，为公司提供有力的技术支撑。截至报告期末，公司体系拥有2个院士工作站，2个科学研究院，6家高新技术企业，公司及子公司共获得授权专利384项，高新技术产品55项，影片著作权80项，软件著作权313项，美术著作权27项，文字作品著作权4项。2021年公司环境检测中心顺利通过CNAS系列评审与考核，成功获得国家实验室认可证书，一举跻身国家认可实验室行列。成功通过CNAS认可，标志着检测中心的硬件设施、检测能力和管理水平均达到国际认可标准，出具的检测报告获得国际互认协议方国家和地区的承认。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，全球疫情影响仍在持续，世界经济复苏动力不足，大宗商品价格高位波动，国际环境更趋复杂严峻和不确定。新冠病毒不断变异升级引发国内各地疫情反复，我国经济尚处在突发疫情等严重冲击后的恢复发展过程中，国内发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，市场融资趋紧、地方财政支付趋缓等因素仍然影响公司经营的重大因素。

2021年5月以来，广东等地疫情持续反复，为防范疫情的扩大蔓延，各地采取了严防严控、多轮次大规模核酸检测和人员隔离措施，生态环保行业工程项目招标延迟、限制开工，拖延施工进度影响合同工期、现场停工造成资本浪费和成本增加、原材料、人工费、运输费等成本上涨。公司拟建、在建项目的正常进度受到影响，复工延迟，施工及结算进展均受到影响，营业收入下降，回款面临的压力上升。文旅业务方面，受疫情影响，全年旅游经济复苏进程在下半年出现明显波动，必要出行之外的旅游消费意愿和企业投资信心持续收缩，全年文化旅游消费经济处于“弱景气”区间，极大影响了大众消费能力和意愿，公司与各类景区、游乐园等拟建、在建项目实施、意向性订单签订及部分景区项目运营受到拖累。

报告期内公司实现营业收入479,943.65万元，同比下降-27.84%，净利润5,124.96万元，同比上升111.34%。2021年度归属于上市公司股东的净利润为4,698.95万元，与上年同期相比110.21%。

在生产经营方面，公司继续深入贯彻经营战略调整，更加强调发展质量，重视回款情况，重点推进粤港澳大湾区、长三角地区、成渝经济圈等重点城市的业务，公司中标“重庆市金凤园区凤栖湖水利及公园工程EPC总承包”、“濉溪县凤栖湖采煤沉陷区综合治理项目设计采购施工总承包”、“保定汽车科技产业园市政景观改造项目设计、施工总承包”、“保定汽车科技产业园市政改造二期项目设计、施工总承包”、“绿心公园项目施工”、深圳市“地铁6号线（腾龙路和布龙路段）绿化恢复工程勘察、设计、施工项目总承包（EPC）”等优质项目，中标项目金额大、回款好、工期短，项目具有稳定的利润率和良好的现金流。公司中标订单质量提升显著，充足的在手订单储备保障了未来公司经营的稳定性和连续性。

为进一步优化资本结构，公司于2021年9月份成功非公开发行股票155,601,655股，募集总额人民币374,999,988.55元。债务融资方面，公司持续优化融资结构，加强与国有政策性银行以及大型国有商业银行

授信业务合作力度，增加优质项目的中长期项目融资，不断加大与银行的供应链金融业务，为公司的整体发展提供了有效的资金保障。

2022年，公司将依托战略布局优势，紧紧围绕“大生态+大文旅”，深化改革，以“稳中求进、经营创新”为总基调，继续深耕粤港澳大湾区、长三角、京津冀及成渝地区等核心城市群，通过多业态互补、精选优质订单，抢抓生态园林、智慧水务、文化旅游行业复苏等市场机遇，提升综合策划、产品与内容的植入和综合运营三大核心竞争力，“在危机中孕新机，在变局中开新局”，促进公司未来业务高质量稳健发展。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,799,436,513.85	100%	6,651,284,618.54	100%	-27.84%
分行业					
生态环境建设与修复业务	2,356,826,796.52	49.11%	2,578,995,439.72	38.77%	-10.74%
水务水环境治理业务	2,062,709,551.32	42.98%	3,798,735,615.22	57.11%	-45.70%
文化旅游业务	379,900,166.01	7.92%	273,553,563.60	4.11%	58.88%
分产品					
生态环境建设与修复业务	2,356,826,796.52	49.11%	2,578,995,439.72	38.77%	-10.74%
水务水环境治理业务	2,062,709,551.32	42.98%	3,798,735,615.22	57.11%	-45.70%
文化旅游业务	379,900,166.01	7.92%	273,553,563.60	4.11%	58.88%
分地区					
华东	1,807,157,839.81	37.65%	1,911,013,031.74	28.73%	-5.43%
华南	1,545,094,038.45	32.19%	2,865,823,155.51	43.09%	-46.09%
华西	681,192,187.60	14.19%	1,266,708,674.14	19.04%	-46.22%
华北	432,030,667.97	9.00%	273,572,977.43	4.11%	57.92%
华中	329,705,691.86	6.87%	325,163,344.90	4.89%	1.40%
境外	4,256,088.16	0.09%	9,003,434.82	0.14%	-52.73%
分销售模式					
直接销售	4,799,436,513.85	100.00%	6,651,284,618.54	100.00%	-27.84%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
生态环境建设与修复业务	2,356,826,796.52	1,825,874,023.11	22.53%	-8.61%	-18.50%	9.40%
水务水环境治理业务	2,062,709,551.32	1,886,598,461.24	8.54%	-45.70%	-41.62%	-6.40%
分产品						
生态环境建设与修复业务	2,356,826,796.52	1,825,874,023.11	22.53%	-8.61%	-18.50%	9.40%
水务水环境治理业务	2,062,709,551.32	1,886,598,461.24	8.54%	-45.70%	-41.62%	-6.40%
分地区						
华东	1,807,157,839.81	1,401,806,741.92	22.43%	-5.43%	-17.83%	11.70%
华南	1,545,094,038.45	1,282,771,388.63	16.98%	-46.09%	-47.27%	1.86%
华西	681,192,187.60	600,231,905.47	11.89%	-46.22%	-46.31%	0.15%
分销售模式						

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比	金额	占营业成本比	

			重		重	
生态环境建设与修复业务	生态环境建设与修复	1,825,874,023.11	46.41%	2,240,458,761.99	39.45%	6.96%
水务水环境治理业务	水务水环境治理	1,886,598,461.24	47.95%	3,231,392,310.08	56.90%	-8.95%
文化旅游业务	文化旅游	222,135,566.15	5.65%	207,467,472.59	3.65%	2.00%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生态环境建设与修复业务	生态环境建设与修复	1,825,874,023.11	46.41%	2,240,458,761.99	39.45%	6.96%
水务水环境治理业务	水务水环境治理	1,886,598,461.24	47.95%	3,231,392,310.08	56.90%	-8.95%
文化旅游业务	文化旅游	222,135,566.15	5.65%	207,467,472.59	3.65%	2.00%

说明

不适用。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

合并范围变更详见“第十二节财务报告 八、合并范围变更”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	916,793,570.14
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.10%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	236,880,465.08	4.94%
2	第二名	212,450,720.38	4.43%



3	第三名	209,848,218.58	4.37%
4	第四名	132,892,468.71	2.77%
5	第五名	124,721,697.39	2.60%
合计	--	916,793,570.14	19.10%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	256,449,695.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	6.52%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	63,111,062.62	1.60%
2	第二名	55,125,204.97	1.40%
3	第三名	46,692,645.09	1.19%
4	第四名	46,364,906.84	1.18%
5	第五名	45,155,875.70	1.15%
合计	--	256,449,695.20	6.52%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	57,444,401.16	85,969,511.59	-33.18%	主要受加强了费控措施所致。
管理费用	303,149,390.62	368,058,961.13	-17.64%	
财务费用	206,077,576.50	192,228,558.10	7.20%	
研发费用	185,633,024.72	297,589,896.85	-37.62%	本期新增研发项目处于前期阶段，研发材料投入减少所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响

<p>城市绿道空间结构与生态功能优化关键技术研究</p>	<p>本项目通过探讨城市绿道空间构成和规划现存痛点,开展城市绿地生态布局规划及生态功能优化关键技术研究,提升城市绿道空间生态自组织功能和生态服务功能,通过城市绿道规划与建设来化解城区生态环境和城市经济发展需求之间的冲突,引导城市建设向着经济与生态兼顾的方向发展。</p>	<p>目前已经完成城市绿道景观项目实地踏勘调研分析,城市绿道生态空间现状分析;完成了城市绿道生态空间布局规划研究;建立了华北、华中、华南地区适合不同类型城市绿道的植物名录、绿道生态功能优化关键技术和城市绿道施工技术。</p>	<p>本项目拟筛选一批适应城市绿道功能修复的植物,构建城市绿道适生植物品种信息库;构建适应不同环境,与周边用地性质、功能定位相匹配的植物景观配置模式,开发具有弱化生态风险和定向提升生态服务功能的植被配置技术;通过集成生态驳岸、地形改造、雨水调节、慢行系统等综合性的城市生态建设技术,构建多要素-多维度-多感知的绿道生态景观提升技术体系,充分发挥生态廊道的社会生态功能。</p>	<p>打造岭南股份城市绿道的自主核心专利技术,使城市绿道系统更稳定、生态服务功能性更强且成本低,有助于提升公司城市绿道建设的市场竞争力和行业影响力,助推行业的技术进步与发展,助力公司的快速发展。</p>
<p>华南土壤侵蚀区生态修复技术研究</p>	<p>本项目通过对华南土壤侵蚀区生态修复技术的研究,深入剖析华南地区多种土壤障碍机理及影响因子,研发出具有针对性、适用性、综合性的土壤障碍修复技术,有效解决华南地区土壤酸化、养分贫瘠、水土流失及重金属污染迁移等难题。华南土壤侵蚀区生态修复技术综合考虑华南地区气候条件、成土母质、生物作用及人类活动等多项因素,快速改善华南地区土壤质量条件,具有成本低、改良效果好、施工周期短等特点,对于提升华南地区生态环境质量、解决华南地区土地资源紧张难题具有重要意义,对于我国解决类似土壤问题也具有示范性作用。</p>	<p>目前已完成华南土壤侵蚀区生态修复项目实地踏勘调研分析;已开展土壤结构和肥力改良技术、华南矿迹地侵蚀区土壤渗漏液和地表径流拦截净化技术、华南崩岗侵蚀区水土流失生态防护技术研发;已建立植物群落生态修复模式。</p>	<p>本项目拟从土壤障碍修复技术开展研究,有效解决华南地区土壤酸化、养分贫瘠、水土流失及重金属污染迁移等难题,多项技术集成运用,形成技术体系,显著改善华南地区水土流失现状,提升华南地区生态环境质量。</p>	<p>打造岭南股份侵蚀区生态修复的自主核心专利技术,缩短华南地区水土保持项目的建设周期,成本低,效果稳定,有助于提升公司土壤生态修复业务的市场竞争力和行业影响力,助推行业的技术进步与发展,助力公司的快速发展。</p>

<p>城镇黑臭水体修复治理与景观协同营建关键技术研究</p>	<p>本项目依据城镇黑臭水体现状调查结果，系统分析水体污染成因并确定符合城镇区域的水体整治和长效保持技术路线，多措并举，开发强化型治理技术对黑臭水体进行综合治理，为水污染控制及综合治理提供科学参考；同时进行人工湿地景观营建，为打造具有多元化的功能、优美宜人的环境景观、多样的生态环境的可持续发展的生态景观是极具重要意义的。</p>	<p>目前已经完成开展调查研究；功能型植物调查，净化能力和预警能力的筛选；底泥覆盖技术和底泥资源化技术研究；功能型植物繁育技术研究及功能型植物配置技术；新型曝气-砾间接触氧化技术组合技术开发。</p>	<p>本项目从城镇黑臭水体景观营建和城镇黑臭水体综合整治技术研发与产业化开展研究，形成一套城镇黑臭水体修复治理与景观协同营建关键技术体系，并通过示范应用，对该技术推广应用。</p>	<p>进一步培育岭南股份黑臭水体治理与修复的自主知识产权，建立多元化的黑臭水体综合治理技术，打造除臭快、稳定的水生态系统，有助于提升公司黑臭水体治理的市场竞争力和行业影响力，助推行业的技术进步与发展，助力公司的快速发展。</p>
--------------------------------	---	--	--	--

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	514	591	-13.03%
研发人员数量占比	39.61%	26.01%	13.60%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	276	331	-16.62%
硕士	59	63	-6.35%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	108	120	-10.00%
30~40 岁	337	408	-17.40%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	193,463,128.00	338,893,276.41	-42.91%
研发投入占营业收入比例	4.03%	5.10%	-1.07%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,856,662,769.69	6,981,628,571.27	-30.44%
经营活动现金流出小计	5,104,151,375.41	6,330,024,243.16	-19.37%
经营活动产生的现金流量净额	-247,488,605.72	651,604,328.11	-137.98%
投资活动现金流入小计	107,913,150.78	357,899,996.41	-69.85%
投资活动现金流出小计	439,174,438.83	1,127,954,560.68	-61.06%
投资活动产生的现金流量净额	-331,261,288.05	-770,054,564.27	56.98%
筹资活动现金流入小计	3,576,551,340.36	4,991,821,409.09	-28.35%
筹资活动现金流出小计	4,011,004,867.40	4,792,153,753.63	-16.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-434,453,527.04	199,667,655.46	-317.59%
现金及现金等价物净增加额	-1,013,520,400.44	80,620,191.80	-1,357.15%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额为 -24,748.86万元，较上年同期减少137.98%，主要系受疫情影响，销售回款减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额为 -33,126.13 万元，较上年同期增加56.98%，主要系对外投资减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额为 -43,445.35万元，较上年同期减少317.59%，主要系偿还银行贷款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

公司经营活动产生的现金净流量为-24,748.86万元，本年度净利润为5,124.96万元，存在差异的主要原因是:受疫情影响，销售回款减少所致。

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,531,247,566.30	8.02%	2,654,361,625.63	13.52%	-5.50%	
应收账款	2,187,285,603.85	11.46%	1,802,951,617.71	9.19%	2.27%	
合同资产	7,584,979,200.18	39.74%	6,994,940,153.31	35.64%	4.10%	
存货	244,923,612.38	1.28%	278,715,676.05	1.42%	-0.14%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	2,985,612,757.14	15.64%	2,624,417,493.23	13.37%	2.27%	
固定资产	415,600,095.05	2.18%	424,887,632.05	2.16%	0.02%	
在建工程	34,072,462.17	0.18%	12,774,771.23	0.07%	0.11%	
使用权资产	34,468,903.67	0.18%	31,671,633.54	0.22%	-0.04%	
短期借款	1,725,115,245.41	9.04%	2,272,061,396.60	11.58%	-2.54%	
合同负债	396,618,795.22	2.08%	676,323,184.14	3.45%	-1.37%	
长期借款	1,421,720,016.00	7.45%	1,445,741,986.33	7.37%	0.08%	
租赁负债	33,748,361.24	0.18%	34,416,227.88	0.20%	-0.02%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	186,290,000.00				25,006,400.00			211,296,400.00
其他非流动金融资产	32,619,624.70	-1,699,068.16				17,007.50		30,903,549.04

上述合计	218,909,624.70	-1,699,068.16			25,006,400.00	17,007.50		242,199,949.04
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	484,873,887.47	银行保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金、农民工工资保证金、质押的定期存单、被保全银行存款等。
应收账款	115,185,702.80	借款质押
合同资产	571,481,065.86	借款质押
其他非流动资产	403,157,841.21	借款质押
一年内到期的非流动资产	31,592,439.32	借款质押
长期股权投资	350,971,146.86	借款质押
长期应收款	203,989,747.44	借款质押
固定资产	108,548,801.02	借款质押
合计	2,269,800,631.98	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
300,000,000.00	265,897,142.65	12.83%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
东莞市润泽源环保工程有限公司	一般项目：园林绿化工程施工；工程管理服务；生态恢复及生态保护服务；自然生态系统保护管理；土壤污染治理与修复服务；土壤污染防治服务；环境保护专用设备销售；环境保护监测；环保咨询服务；污水处理及其再生利用；花卉种植；树木种植经营。	新设	140,000,000.00	40.00%	自有资金	东莞市翰俊股权投资有限公司	长期	环保工程	已完成工商注册			否		
深圳市南科生物贸易有限公司	供应链管理服务；运输代理（不含航空客货运代理服务和水路运输代理）；国内货物运输代理；国内集装箱货物运输代理；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审	新设	160,000,000.00	40.00%	自有资金	环亚德（深圳）投资控股有限公司	长期	生物贸易	已完成工商注册			否		

司	批的项目);以自有资金从事投资活动;社会经济咨询服务;企业管理咨询;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);国内贸易代理;互联网销售(除销售需要许可的商品);包装材料及制品销售;建筑材料销售;建筑用钢筋产品销售;木材销售。													
合计	--	--	300,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--



### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018年	公开发行可转换债券	64,792	3,991.59	34,399.66	0	0	0.00%	4,549.89	存放于募集资金专户中	26,000
2020年	非公开发行股票	36,955.13	36,454.83	36,454.83	0	0	0.00%	496.7	存放于募集资金专户中	0
合计	--	101,747.13	40,446.42	70,854.49	0	0	0.00%	5,046.59	--	26,000
募集资金总体使用情况说明										
(一) 募集资金金额及到位情况										
1、2018年公开发行可转换公司债券募集资金情况										

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

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

## 2、2020 年非公开发行股票并募集资金情况

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

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

### （二）募集资金 2021 年年度使用及结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，募集资金投资项目资金的使用情况，详见“附表 1”。本公司累计使用募集资金 968,544,891.54 元，其中：（1）直接投入募集资金项目募集资金 708,544,891.54 元，其中包括置换先期已投入募集资金项目的自筹资金 456,777,408.11 元；（2）闲置募集资金暂时补充流动资金 260,000,000.00 元。截至 2021 年 12 月 31 日止，募集资金账户余额为 50,465,858.04 元（其中募集资金 48,926,416.21 元，专户存储累计利息扣除手续费净额 1,539,441.83 元）。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
乳山市城市绿化景观建设及提升改造 PPP 项目和邻水县御临河关门石至曹家滩及其支流综合整治 PPP 项目	否	64,792	64,792	3,991.59	34,399.66	53.09%	2022 年 10 月 31 日	524.85	否	否
新郑市双洎河综合治理示范段工程（EPC）	否	6,700	6,700	6,674.75	6,674.75	99.62%	2022 年 06 月 30 日	-364.47	是	否
北海市合浦县廉州镇水环境整治二期工程项目设计-施工总承包（EPC）	否	11,255.13	11,255.13	11,002.93	11,002.93	97.76%	2022 年 12 月 31 日	1,843.02	是	否
前海桂湾公园项目绿化景观工程施工	否	6,000	6,000	5,909.62	5,909.62	98.49%	2021 年 10 月	273	是	否

总承包 II 标							09 日			
清泉寺公园建设项目勘察设计施工总承包 (EPC)	否	3,500	3,500	3,484.12	3,484.12	99.55%	2022 年 08 月 31 日	899.53	是	否
红河州建水县西庄紫陶小镇建设项目 (一期) I 标段勘察设计施工总承包 (EPC)	否	4,300	4,300	4,299.5	4,299.5	99.99%	2022 年 12 月 31 日	31.71	是	否
广东三水云东海国家湿地公园建设项目 (B 标)	否	2,500	2,500	2,428.91	2,428.91	97.16%	2021 年 09 月 11 日	30.14	是	否
韶关市韶州公园建设项目勘察、设计、施工总承包 (EPC)	否	2,700	2,700	2,655	2,655	98.33%	2022 年 05 月 31 日	331.07	是	否
承诺投资项目小计	--	101,747.13	101,747.13	40,446.42	70,854.49	--	--	3,568.85	--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	101,747.13	101,747.13	40,446.42	70,854.49	--	--	3,568.85	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>公开发行可转换公司债券募集配套资金用于乳山市城市绿化景观建设及提升改造 PPP 项目和邻水县御临河关门石至曹家滩及其支流综合整治 PPP 项目, 项目完工进度均较原计划将有所延后。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日, 公司已投入募集资金 343,996,571.55 元用于乳山市城市绿化景观建设及提升改造 PPP 项目和邻水县御临河关门石至曹家滩及其支流综合整治 PPP 项目建设。乳山市城市绿化景观建设及提升改造 PPP 项目原计划于 2019 年 6 月完工; 邻水县御临河关门石至曹家滩及其支流综合整治 PPP 项目原计划于 2019 年 10 月完工, 但由于该项目受新冠肺炎疫情反弹、新建灌沟桥工程因国防光缆迁改方案未确定新增建设内容等影响, 预计项目整体完工时间延后至 2022 年 10 月。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

	适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	<p>公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金事项的议案》，并于 2018 年 8 月 20 日经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）以“广会专字[2018]G18000770283 号”鉴证报告予以鉴证：公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 110,877,800.00 元，其中乳山市城市绿化景观建设及提升改造 PPP 项目 88,604,700.00 元，邻水县御临河关门石至曹家滩及其支流综合整治 PPP 项目 22,273,100.00 元。截至 2018 年 8 月，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金已全部置换完毕。</p> <p>公司第四届董事会第三十八次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金事项的议案》，并经华兴会计师会计师事务所（特殊普通合伙）以“华兴专字[2021]21001070067 号”鉴证报告予以鉴证：公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 345,908,100.52 元。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金已置换 345,899,608.11 元，尚有 8,492.41 元存于募集资金专户中未置换完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 20,000.00 万元（含本数）的公开发行可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。2019 年 11 月 7 日，公司已将 2018 年 11 月 9 日开始暂时补充流动资金的募集资金 20,000 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过十二个月。</p> <p>公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 29,000 万元（含本数）的公开发行可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。2020 年 10 月 28 日，公司已将 2019 年 11 月 11 日开始暂时补充流动资金的募集资金 29,000 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过十二个月。</p> <p>公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 26,000 万元（含本数）的公开发行可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。2021 年 10 月 18 日，公司已将 2020 年 10 月 30 日开始暂时补充流动资金的募集资金 26,000 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过十二个月。</p> <p>公司第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 26,000 万元（含本数）的公开发行可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。截止至 2021 年 12 月 31 日，公司用募集资金暂时补充流动资金金额为 260,000,000.00 元，公司将按照规定于使用期限届满之前全部归还至募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将按照《募集资金三方监管协议》的要求进行专户存储。
募集资金使用及披	无

露中存在的问题或其他情况	
--------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
岭南水务集团有限公司	子公司	施工总承包; 专业承包	117,669,400.00	3,670,526,555.54	697,206,066.99	1,301,657,674.00	51,346,635.41	37,559,069.14
上海恒润数字科技集团股份有限公司	子公司	主题文化创意设计业务、4D 特种影院系统集成业务、特种电影拍摄制作业务	229,556,413.00	1,298,684,376.16	746,617,914.68	278,054,573.49	15,102,676.87	10,709,287.21

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海信昱展览有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
贺州旅宿民宿服务有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响

恒润湃乐次元(日照)旅游开发有限公司	转让	无重大影响
上海恒业展览服务有限公司	转让	无重大影响
上海涵霖文化投资有限公司	注销	无重大影响
淮安恒润科技有限公司	注销	无重大影响
宿迁泽汇水务有限公司	注销	无重大影响
海口鑫仲源文旅投资有限公司	注销	无重大影响
德马吉文化创意产业(武汉)有限公司	注销	无重大影响
宿迁豪港水务有限公司	注销	无重大影响
德马吉文化创意(重庆)有限公司	注销	无重大影响
广西全域商业管理有限公司	注销	无重大影响
德马吉国际文化创意(深圳)有限公司	注销	无重大影响
恒润科幻谷(日照)文化旅游发展有限公司	股权稀释	无重大影响
湖北江岭文化旅游发展有限公司	设立	无重大影响
上海德马吉展览工程有限公司	设立	无重大影响
德马吉会展(上海)有限公司	设立	无重大影响
岭南(博乐)生态文旅供应链管理有限公司	设立	无重大影响
珠海市横琴恒润创意科技有限公司	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 行业现状及未来发展趋势

见“第三节 管理层讨论与分析——一、报告期内公司所处的行业情况”。

### (二) 公司发展战略

岭南股份经过23年的耕耘，已形成紧密围绕生态环境建设与修复、水务水环境治理、文化旅游三大业务板块的全产业链战略布局。在做实园林的同时，继续聚焦瞄准市场空间更大的水务和文旅板块，做大水务、做强文旅，提供系统的解决方案与高质量运营服务。未来，岭南股份将持续践行“让环境更美丽，让生活更美好”的责任与使命，为建设“美丽中国”作出独特贡献。

### (三) 公司2022年经营计划

受疫情冲击和行业影响，公司近两年来业绩受到影响，2021年公司迅速调整，通过适当优化订单结构，

强抓回款，通过强质提效实现良性发展，实现了业绩扭亏为盈。2022年，疫情仍在反复，部分地区防控形势仍然十分严峻，但国家层面已释放诸多利好消息，如专项债加速发行、政策边际宽松等，岭南股份将抓住市场机遇，以变革创新为动力，进一步做好强质提效、强化回款、强化运营、强化管理等一系列工作，实现业绩反弹，促进公司全年业务高质量发展。具体经营计划如下：

### 1. 优化订单结构和业务布局，进一步强质提效

面对日益加剧的外部环境，公司将继续扎实推进“做实园林、做大水务、做强文旅”的经营战略，优化订单结构，精选项目并严控开工条件；聚焦进度款条件较好的EPC项目，确保新项目周期短、节点顺、回款快，同时从业务端开始严控新项目商务条件，从源头提高项目效益，实现强质提效。

### 2. 深化双轮驱动，谋求战略突破

在“生态+文旅”双轮驱动战略下，进一步优化业务结构、增强抵御风险的能力。在传统生态建设业务上，控规模、清回款、降费用，稳健经营；水务水环境业务要在城乡给水、污水治理方面积极有为，全力拓展项目，充分发挥资源优势，逐步向水务运营转型；文化旅游业务则要通过推进文旅综合体项目力求重大突破，打造“生态+水务+文旅”等综合投资运营型项目标杆。通过促进各板块全面发展，岭南股份最终将实现由工程施工企业逐步转变成“投资+建设+运营”的综合性企业。

### 3. 优化业务布局，打造精品工程

公司主动适当收缩中西部业务，重点开拓粤港澳大湾区、长三角地区、京津冀地区等核心区域市场，战略深耕经济实力强、发展程度高、未来潜力大的区域和一线城市、新一线城市；在各业务板块的项目承揽上，公司要提高门槛、严控质量、效益优先，优化订单结构，通过强质提效实现良性发展。此外，公司充分发扬“四品精神”，强化“工匠思维”，产品要秉承工匠精神，做精做细，力争在每个区域着力打造1-2个“精品工程”、“样板工程”，展现岭南“匠心”。

## （四）公司可能面对的风险

### 1. 新冠病毒肺炎疫情影响风险

2021年，新冠疫情对公司项目、业务开发及回款仍然造成影响，截止本报告披露日，国内疫情仍处于反复阶段，上海地区疫情防控形势仍然严峻，公司子公司恒润科技、德马吉员工依照防疫政策全员居家办公，疫情未来还会对于公司后续经营及业绩产生一定的不利影响。

面对疫情带来的危机和日益加剧的外部环境，公司一直积极响应政策，做好疫情防控工作，适应疫情常态化的现状，全力加快复工复产，尽量减少疫情对公司生产经营的影响。公司将密切关注在疫情经济形势下的发展机遇，积极调整公司经营计划，努力降低疫情对公司的相关影响，持续推动公司高质量发展。

### 2. 地方政府资金紧张导致的付费延迟风险

公司回款主要依赖于地方政府的财政收入或专项拨款。若公司合作的地方政府财政紧张，将可能影响公司回款。为此，公司三年前已大力推动经营战略调整，深耕粤港澳大湾区、长三角、京津冀、成渝经济圈等经济发达区域并取得成效。2021年岭南股份签署的订单质量进一步提高，京津冀地区、华东地区、成渝地区、粤港澳大湾区中标项目、预付款及高进度款比例的项目占比均显著增加。

### 3. 市场竞争加剧带来的业务风险

公司所处的生态环境行业尽管与国家战略一致，具有相对广阔的发展空间，但由于行业准入门槛相对较低，行业市场竞争激烈，有可能导致项目毛利率下降。针对行业情况，公司立足“生态+文旅”发展方向，突破生态环境局限，向具有更广阔空间的市政、水务、文旅等领域拓展。同时公司通过优选项目，着力拓展发展质量高、回款速度快、经营效益好的项目。未来公司还将充分整合资源，与更多央企、国企合作，

在生态环境领域适度配合、联合共赢。

#### 4.商誉减值的风险

公司对外投资并购完成后，在合并资产负债表中形成一定金额的商誉，若未来被并购公司的业绩承诺或经营状况不达预期，将存在商誉减值的风险。公司继续加强投后管理工作，密切关注被并购企业的发展动态，保障其稳定经营与发展，通过规范运作、风险把控、资源整合等措施为被并购企业赋能，充分发挥内部协同效应，降低商誉减值风险。

#### 5.对外担保风险

报告期末，公司已审批的担保额度较大，如果被担保公司出现未能偿还借款的情况，则会对公司造成不利影响。公司将持续关注有关被担保方的生产经营情况及还款情况，并按相关规定及时履行信息披露义务。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月06日	电话沟通	电话沟通	机构	安信证券 苏多永 董文静 公维晓、进门财经 刘梦莲、广发基金 姚铁睿、南方天辰 李更	公司定增的推进情况；公司在融资方面的应对策略；公司的经营发展方向内容，未提供资料。	岭南股份：2021年1月6日投资者关系活动记录表
2021年02月22日	电话沟通	电话沟通	机构	国泰君安证券 韩其成 陈笑	公司定增的推进情况；公司在融资方面的应对策略；公司的经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021年2月22日投资者关系活动记录表
2021年02月23日	电话沟通	电话沟通	机构	恒泰证券 李晶晶、睿远基金 孙瑶月、厚禄投资 钟琪	公司分拆上市和定增的推进情况；公司的经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021年2月23日投资者关系活动记录表



2021 年 02 月 24 日	电话沟通	电话沟通	机构	东方资管 谢成、长江证券 毕春晖	公司在中标、新签合同等业务开拓方面的情况；公司品牌建设的问题；公司的经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021 年 2 月 24 日投资者关系活动记录表
2021 年 02 月 26 日	电话沟通	电话沟通	机构	永赢基金 石玉山、中天国富证券 金路、海富通基金 产滔	公司分拆上市和定增的推进情况；公司的经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021 年 2 月 26 日投资者关系活动记录表
2021 年 03 月 09 日	电话沟通	电话沟通	机构	光大证券 苗娟、中天国富证券 谭舒心、朝希投资 陈志	公司分拆上市和定增的推进情况；公司的经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021 年 3 月 9 日投资者关系活动记录表
2021 年 03 月 11 日	电话沟通	电话沟通	机构	中泰证券 徐宇铭、东兴证券 罗建军、开宇投资 许昌、国鸣投资 张同鑫	公司在科技和人才上的举措；公司的经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021 年 3 月 11 日投资者关系活动记录表
2021 年 05 月 07 日	深圳	实地调研	机构	华泰证券 罗方林 冯郁桐 严建伟	公司的核心竞争力、经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021 年 5 月 7 日投资者关系活动记录表
2021 年 05 月 10 日	全景·路演天下	其他	其他	参与公司 2020 年度网上业绩说明	公司非公开增发的进展；公司的融资渠道；公司的	岭南股份：2021 年 5 月 10 日投资者关系活动记录表

				会的投资者	经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	
2021年05月14日	深圳	实地调研	机构	财达证券 黄莉芬 曾锦华、宽裕资产 曾斌	公司的经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021年5月14日投资者关系活动记录表
2021年05月19日	全景·路演天下	其他	其他	网络参会投资者	公司的经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021年5月19日投资者关系活动记录表
2021年05月20日	电话沟通	电话沟通	机构	银河证券 江曼琨、光大证券 马彦青、玄元投资 孙炜	公司的经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021年5月20日投资者关系活动记录表
2021年07月14日	电话沟通	电话沟通	机构	华安证券 曾海乔、景顺长城基金 余捷涛、中金公司 田姜文	公司在水务水环境治理岭域的优势和案例；公司的经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021年7月14日投资者关系活动记录表
2021年07月29日	电话沟通	电话沟通	机构	匀丰资产 黎俊昌、中庸资产 陈卫强、中举资产 陈拥军、黄飞红 资产 杜宇宁	公司的核心竞争力、经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021年7月29日投资者关系活动记录表
2021年08月31日	电话沟通	电话沟通	机构	华安证券 刘杰 邢长贾 曾海乔、源铨资本 徐光兵	公司在水务水环境治理岭域的优势和案例；公司的经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021年8月31日投资者关系活动记录表
2021年11月	深圳	其他	机构	东北证券 王	公司的经营	岭南股份：2021年

03 日				小勇 陶昕媛、盈峰资本 何伟健、华扬资本 卢荣	情况、未来发展方向和社会责任履行情况等内容，未提供资料。	11 月 3 日投资者关系活动记录表
2021 年 11 月 18 日	电话沟通	电话沟通	机构	兴全基金 朱喆丰、长江证券 王玮、国元证券 陈川	公司与易事特集团正式签署战略合作协议的情况；公司的经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021 年 11 月 18 日投资者关系活动记录表
2021 年 11 月 24 日	电话沟通	电话沟通	机构	广发证券 杨帆、卓识资本 马然、朝希投资 李天宇、粤财控股 潘丽	公司与易事特集团正式签署战略合作协议的情况；公司的经营情况、未来发展方向和社会责任履行情况等内容，未提供资料。	岭南股份：2021 年 11 月 24 日投资者关系活动记录表
2021 年 11 月 30 日	东莞	实地调研	机构	国信证券 马素雯 陈伟铭、瑞瀚资产 姜志臣	公司与易事特集团正式签署战略合作协议的情况；公司的核心竞争力、经营情况和未来发展方向等内容，未提供资料。	岭南股份：2021 年 11 月 30 日投资者关系活动记录表
2021 年 12 月 15 日	电话沟通	电话沟通	机构	安信证券 苏多勇 董文静 杨川月、世纪海翔投资 任文杰、擅景投资 朱觉文、银万资本 王琳	公司与易事特集团正式签署战略合作协议的情况；公司的经营情况和未来发展方向等内容，未提	岭南股份：2021 年 12 月 15 日投资者关系活动记录表

---

					供资料	
--	--	--	--	--	-----	--

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会以及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，建立健全公司内部控制制度，并进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理的实际状况符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司规范治理文件的要求。

#### （一）股东大会运作情况

报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并邀请律师进行现场见证，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会。召开的股东大会公司能够确保广大股东，尤其是中小股东的合法权益，保证全体股东充分行使其权利。

#### （二）董事会运作情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》的规定召开董事会，全体董事均出席会议，依法履行职责。目前公司董事会成员8人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事能够认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务，并在公司规范运作、科学决策等方面发挥了积极作用，其中公司3名独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，对有关事项发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的利益。

#### （三）监事会运作情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》的规定召开监事会，全体监事均出席会议，依法履行职责。公司监事会由3名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够勤勉尽责，对公司重要事项、财务状况、关联交易、变更会计师事务所、募集资金的使用以及董事、高级管理人员的履职情况进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### （四）控股股东情况

公司控股股东为尹洪卫先生。报告期内，公司不存在资金被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东进行违规担保的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （五）高级管理人员情况

公司董事会下设的提名委员会，对公司高级管理人员的产生、招聘已形成合理的选聘机制。公司在《公司章程》等规定中，明确了总裁、执行总裁、高级副总裁和副总裁的职权，能够对公司的日常经营实施有效的控制。公司总裁、执行总裁、高级副总裁和副总裁遵守相关规则，参加了监管部门举办的相关培训活动，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高履行职责的认识。

#### （六）信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《信息披露事务管理制度》及有关法律法规及规范性文件的规定，对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，确保公司所有股东能够平等地获取信息。

公司已按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等制定了《投资者关系管理制度》，指定董事会办公室为专门的投资者关系管理机构，公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动，基本上做到了真实、准确、完整、及时和公平地对待所有投资者。

#### （七）报告期内严格执行公司的各项治理制度

根据相关法律法规，制定了《内幕信息知情人登记制度》《投资者关系管理制度》《重大信息内部报告制度》《对外担保制度》《防止大股东及关联人占用上市公司资金管理制度》《董事、监事和高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》《内部审计制度》《投资者接待管理办法》《财务负责人管理制度》《募集资金管理办法》《信息披露管理制度》。报告期内，公司

严格执行各项治理制度，确保公司高速有效的运行。

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

是  否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和公司章程的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的自主经营能力。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.04%	2021 年 01 月 05 日	2021 年 01 月 06 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-002）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.07%	2021 年 01 月 25 日	2021 年 01 月 26 日	巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-016）
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.33%	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 27 日	巨潮资讯网《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-042）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	38.49%	2021 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 29 日	巨潮资讯网《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-063）
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	32.11%	2021 年 10 月 11 日	2021 年 10 月 12 日	巨潮资讯网《2021 年第四次临时股

					东大会决议公告》 (公告编号: 2021-096)
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	31.23%	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 01 日	巨潮资讯网《2021 年第五次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2021-118)
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	29.09%	2021 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 22 日	巨潮资讯网《2021 年第六次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2021-131)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
尹洪卫	董事长、总裁(代)	现任	男	57	2010年09月01日	2022年09月17日	515,458,868		126,331,197		389,127,671	减持
王宇彪	副董事长	现任	男	54	2019年09月17日	2022年09月17日	330,000				330,000	
秦国权	董事、副总裁	现任	男	46	2016年11月23日	2022年09月17日	6,314,502				6,314,502	
张平	董事、副总裁、董	现任	男	43	2018年07月11日	2022年09月17日	45,000				45,000	

	事会 秘书				日	日						
杨敏	董事	现任	女	45	2016 年 01 月 25 日	2022 年 09 月 17 日						
云武 俊	独立 董事	现任	男	67	2016 年 09 月 07 日	2022 年 09 月 17 日						
陈建 华	独立 董事	现任	男	59	2019 年 09 月 17 日	2022 年 09 月 17 日						
黄雷	独立 董事	现任	男	58	2019 年 09 月 17 日	2022 年 09 月 17 日						
吴奕 涛	监事 会主 席	现任	男	43	2010 年 09 月 01 日	2022 年 09 月 17 日						
胡诗 涵	监事	现任	女	31	2019 年 09 月 17 日	2022 年 09 月 17 日						
向金 辉	监事	现任	男	37	2021 年 04 月 26 日	2022 年 09 月 17 日						
黎惠 勤	执行 总裁	现任	男	56	2018 年 08 月 17 日	2022 年 09 月 17 日	262,50 0				262,50 0	
刘勇	副总 裁	现任	男	46	2010 年 09 月 01 日	2022 年 09 月 17 日	6,713, 806		150,00 0		6,563, 806	减持
刘玉 平	副总 裁、财 务总	现任	女	47	2018 年 09 月 27	2022 年 09 月 17	456,07 1				456,07 1	



	监				日	日						
董先农	副总裁	现任	男	43	2021年04月28日	2022年09月17日						
闫冠宇	副董事长	离任	男	53	2018年02月07日	2021年04月28日	495,750		123,938		371,812	减持
马秀梅	监事	离任	女	53	2016年01月25日	2021年04月26日						
张友铭	副总裁	离任	男	42	2010年10月19日	2021年04月28日	520,252				520,252	
黄锦阶	副总裁	离任	男	49	2018年05月22日	2021年04月28日	45,000	32,000	8,000		69,000	增持、减持
合计	--	--	--	--	--	--	530,641,749	32,000	126,613,135		404,060,614	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事会于2021年4月28日收到公司副董事长闫冠宇先生和副总裁张友铭先生、黄锦阶先生的辞职报告。闫冠宇先生、张友铭先生和黄锦阶先生因个人原因申请辞职。张友铭先生仍在公司子公司岭南园林建设集团有限公司任职，负责广东区域业务。闫冠宇先生、黄锦阶先生辞职后不在公司担任其他职务。根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，闫冠宇先生、张友铭先生和黄锦阶先生的辞职申请自送达董事会时生效。

公司监事会于2021年4月5日收到公司监事马秀梅女士提交的书面辞职报告。公司监事马秀梅女士因退休辞去公司监事职务，马秀梅女士辞去公司监事职务后，不在公司担任其他职务。根据《公司法》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《公司章程》等法律法规的有关规定，马秀梅女士辞职导致公司监事会人数将低于法定的最低人数3名，辞职报告需在下任监事填补因辞职产生的空缺后方能生效。2021年4月26日，公司2021年第三次临时股东大会审议通过《关于提名向金辉先生为公司监事会监事候选人的议案》，马秀梅女士不再担任监事。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
闫冠宇	原副董事长	离任	2021年04月28日	主动离职
马秀梅	原监事	离任	2021年04月	主动离职

			26 日	
张友铭	原副总裁	解聘	2021 年 04 月 28 日	工作变动
黄锦阶	原副总裁	解聘	2021 年 04 月 28 日	主动辞职
向金辉	监事	被选举	2021 年 04 月 26 日	因马秀梅女士退休申请辞去公司监事职务，导致公司监事会人数将低于法定的最低人数 3 名。
刘玉平	原财务总监， 现副总裁、财务总监	任免	2021 年 04 月 28 日	职务变更
董先农	副总裁	聘任	2021 年 04 月 28 日	完善公司治理结构

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员简历

1、尹洪卫，男，中国国籍，无境外居留权，1965年生，高级环境艺术家。先后毕业于惠州学院（原惠州大学）、北京大学经济后EMBA。现任公司董事长，东莞民营投资集团有限公司董事长，世界莞商联合会第二届会长，中国企业联合会、中国企业家协会第九届理事会理事，中国共产党东莞市第十四届委员会委员、政协第十四届东莞市委员会常务委员。先后获得“全国优秀企业家”、“中国优秀民营企业”、“中国园林绿化行业优秀企业家”、“广东省优秀中国特色社会主义事业建设者”、“杰出莞商”、“湾区精神杰出企业家”等称号。

2、王宇彪，男，中国国籍，无境外居留权，1968年生，物理、管理双学位，硕士导师、客座教授、高级经济师、并购交易师。先后在国有大型银行担任高管，在金融监管机关、银行业协会担任秘书长，在国有金控、金融、资管等公司担任执行董事和高管，在超大型跨国高科技上市公司企业集团担任核心高管等，兼任深圳市南山区首席金融安全顾问，深圳城市开发投资学会高级顾问，深圳市金融创新奖资深主任评委、广东省金融金砖奖专家评委，深银协银行业公共关系专业委员会、银行业银团贷款专业委员会委员，深圳仲裁委员会、华南国际经济贸易仲裁委员会（深圳国际仲裁院）仲裁员、纪律委员等。现任公司副董事长、金融投资板块总裁。

3、秦国权，男，中国国籍，无境外居留权，1976年生，高级园林工程师，毕业于中南林业科技大学，本科学历。历任岭南股份工程部经理、副总经理、总工程师。现任岭南股份董事、副总裁，广东省风景园林协会第四届理事会副会长，广东省风景园林与生态景观协会专家委员会委员，武汉大学城市设计学院兼职教授，中国共产党东城街道第十一次代表大会代表。2015年东莞东城区文化中心扩建园林景观工程和东城体育公园园林景观工程荣获“中国风景园林学会”金奖；2015-2016年管理建设安徽省首家国家级生态公园——合肥市官亭生态公园，管理建设蜀山区312国道示范段景观工程荣获“广东省风景园林学会”优良样板工程金奖。

4、张平，男，中国国籍，无境外居留权，1979年生，研究生学历，硕士学位，持有深圳证券交易所董事会秘书资格证书。历任深圳广田集团股份有限公司副总裁、董事会秘书，深圳市瑞华建设股份有限公司证券事务代表、董事长助理及深圳市海雅商业股份有限公司营运部经理、证券事务代表。现任公司董事、副总裁、董事会秘书。

5、杨敏，女，中国国籍，无境外居留权，1977年生，硕士学位。毕业于长春工业大学，长江商学院EMBA，曾任清科集团副总裁、北京亿库营销策划有限公司总裁、北京盛德恒远科技有限公司董事长，现任清科集团管理合伙人、岭南股份董事、中科亿海微电子科技（苏州）有限公司董事、联泰集群（北京）科技有限责任公司董事、普迈德（北京）科技有限公司董事、北京美联泰科生物技术有限公司董事、江苏苏博生物医学股份有限公司董事、明锐思成（北京）信息科技有限公司董事、北京三好互动教育科技有限公司董事、北京青籁健康科技有限公司董事。

6、云武俊，男，中国国籍，无境外居留权，1955年生，本科学历，高级会计师、企业法律顾问，毕业于暨南大学。曾

任广东省粮油进出口公司审计企管部经理、广东省高速公路发展股份有限公司总会计师。2015年5月退休后曾服务于广州华立投资有限公司副总经理、总会计师，金中天集团有限公司财务管理中心总经理。现任公司独立董事。

7、黄雷，男，中国国籍，无境外居留权，1964年生。中共党员，高级会计师。毕业于郑州航空工业管理学院。历任深圳中航集团二级公司财务经理、中国天楹（000035）财务总监、海王生物（000078）财务总监及审计总监、深圳市千瑞吉企业管理咨询有限公司总经理，兼任新宙邦（300037）独立董事等。现任深圳市朗奥洁净科技股份有限公司独立董事、深圳市成务企业管理咨询有限公司总顾问。现任公司独立董事。

8、陈建华，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963年生。中共党员，经济学博士，教授。曾为深圳大学金融学系创办人之一，兼任神州高铁（000008）、中集集团财务公司、摩根士丹利中国基金公司独立董事等。现任深圳大学经济学教授、经济学院教授委员会主任，深圳大学国际金融研究所所长，深圳大学金融学（国家一级学科）科点负责人，教育部学位中心专家，北京大学光华管理学院、宁波诺丁汉大学、香港岭南大学、澳门城市大学博士生导师，兼任中国世界经济学会理事、全国美国经济学会理事等。在人民出版社、高等教育出版社等出版专著、编著、译著和教材十余部，主持国家、省部级课题六项，于《经济研究》《经济学态》《世界经济论坛》等核心期刊发表学术专论数十篇。现任公司独立董事。

（二）监事会成员简历

1、吴奕涛，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年生。毕业于华南农业大学园艺工程专业，获农学士学位。历任东莞市岭南园林建设有限公司设计室景观设计师、东莞市岭南园林建设有限公司设计室主管、东莞市岭南园林建设有限公司设计室主任，现任岭南设计集团有限公司华南设计院院长、公司监事会主席。

2、胡诗涵，女，中国国籍，无境外居留权，1991年生，毕业于广东职业技术学院。2012年4月加入广东中天集团，曾任总裁秘书、综合办负责人。2017年4月加入岭南生态文旅股份有限公司，现任公司人力资源经理、监事。

3、向金辉，男，中国国籍，无境外居留权，1985年生，毕业于中南林业科技大学，市政公用工程二级建造师，曾在湖北武汉边防检查站任职。现任岭南生态文旅股份有限公司项目主管、监事。

（三）高级管理人员简历

1、尹洪卫、秦国权、张平简历见董事会成员简历。

2、黎惠勤，男，中国国籍，无境外居留权，1966年生，研究生。历任东莞市南城街道调研员（非领导职务），东莞市南城街道党委书记，东莞市厚街镇委党委书记，东莞市大岭山镇委党委书记，东莞市大岭山镇委、镇政府副书记、镇长等。现任公司执行总裁。

3、刘勇，男，中国国籍，无境外居留权，1976年生，本科学历，农业推广学硕士学位，园林绿化正高级工程师。毕业于仲恺农业工程学院观赏园艺专业，历任江门市花木公司副总经理、岭南建设总经理助理、副总经理、董事，现任公司副总裁。主持完成的中国（济南）第七届国际园林花卉博览会东莞园项目获全国综合金奖及室外展园设计、施工、建筑小品、植物配置四项单项大奖，参与完成的东莞市寮步市民广场园林景观工程项目获得中国风景园林学会“优秀园林绿化工程”金奖；荣获中国风景园林学会工程分会评选的“2010年度优秀项目经理”，2016年荣获广东园林学会颁发的“2013-2016年先进个人”奖，2017年被评为广东省非公有制经济组织“党员标兵”等。

4、刘玉平，女，中国国籍，无境外永久居留权，1975年生。毕业于西南大学（原西南农业大学）会计学专业，本科，中级会计师、中国注册会计师。历任公司计财中心总经理、计财中心副总经理、财务经理，广东中诚安泰会计师事务所有限公司部门经理等。现任公司副总裁、财务总监。

5、董先农，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年生。毕业于华南农业大学，硕士，园林高级工程师。历任岭南设计集团有限公司董事长兼总裁、广西城乡规划设计院深圳分院设计总监、中国建筑设计院深圳分院项目经理。现任公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓	其他单位名称	在其他单	任期起始日	任期终止日期	在其他单位是
-------	--------	------	-------	--------	--------

名		位担任的 职务	期		否领取报酬津 贴
杨敏	清科集团	管理合伙 人	2014年04月 01日		是
陈建华	深圳大学	教授	2005年12月 01日		是
陈建华	皇庭国际	独立董事	2019年09月 09日	2022年09月 08日	是
黄雷	广东宝控智能装备有限公司	顾问	2017年05月 01日	2021年09月 30日	是
黄雷	深圳朗奥洁净科技有限公司	独立董事	2017年04月 01日		是
黄雷	深圳市成务企业管理咨询有限公司	总顾问	2021年10月 01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 决策程序:在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬,并依据风险、责任、利益相一致的原则,年底根据经营业绩和个人绩效,由董事会薪酬与考核委员会结合公司人力资源部实行年度考核。

(2) 确定依据:公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司薪酬制度、经营业绩、个人绩效考核确定。

(3) 实际支付情况:根据公司薪酬制度、绩效考核结果进行支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位:万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
尹洪卫	董事长、总裁 (代)	男	57	现任	80	否
王宇彪	副董事长	男	54	现任	100	否
秦国权	董事、副总裁	男	46	现任	70	否
张平	董事、副总裁、 董事会秘书	男	43	现任	60	否
杨敏	董事	女	45	现任	0	否
云武俊	独立董事	男	67	现任	8	否
陈建华	独立董事	男	59	现任	8	否
黄雷	独立董事	男	58	现任	8	否
吴奕涛	监事会主席	男	43	现任	45	否

胡诗涵	监事	女	31	现任	16	否
向金辉	监事	男	37	现任	16	否
黎惠勤	执行总裁	男	56	现任	75	否
刘勇	副总裁	男	46	现任	45	否
刘玉平	副总裁、财务总监	女	47	现任	50	否
董先农	副总裁	男	43	现任	70	否
闫冠宇	副董事长	男	53	离任	20.6	否
马秀梅	监事	女	53	离任	3.94	否
张友铭	副总裁	男	42	离任	19.98	否
黄锦阶	副总裁	男	49	离任	17.56	否
合计	--	--	--	--	713.08	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第三十次会议	2021年01月08日	2021年01月09日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) :《第四届董事会第三十次会议决议公告》(公告编号: 2021-004)
第四届董事会第三十一次会议	2021年01月18日	2021年01月19日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) :《第四届董事会第三十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-014)
第四届董事会第三十二次会议	2021年03月05日	2021年03月06日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) :《第四届董事会第三十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-026)
第四届董事会第三十三次会议	2021年03月22日	2021年03月23日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) :《第四届董事会第三十三次会议决议公告》(公告编号: 2021-030)
第四届董事会第三十四次会议	2021年04月08日	2021年04月10日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

议			:《第四届董事会第三十四次会议决议公告》(公告编号:2021-035)
第四届董事会第三十五次会议	2021年04月28日	2021年04月29日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) :《董事会决议公告》(公告编号:2021-043)
第四届董事会第三十六次会议	2021年05月07日	2021年05月08日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) :《第四届董事会第三十六次会议决议公告》(公告编号:2021-057)
第四届董事会第三十七次会议	2021年08月30日	2021年08月31日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) :《半年报董事会决议公告》(公告编号:2021-080)
第四届董事会第三十八次会议	2021年09月23日	2021年09月24日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) :《第四届董事会第三十八次会议决议公告》(公告编号:2021-083)
第四届董事会第三十九次会议	2021年10月19日	2021年10月20日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) :《第四届董事会第三十九次会议决议公告》(公告编号:2021-102)
第四届董事会第四十次会议	2021年10月29日	2021年10月30日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) :《董事会决议公告》(公告编号:2021-107)
第四届董事会第四十一次会议	2021年11月14日	2021年11月15日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) :《第四届董事会第四十一次会议决议公告》(公告编号:2021-112)
第四届董事会第四十二次会议	2021年11月19日	2021年11月20日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) :《第四届董事会第四十二次会议决议公告》(公告编号:2021-115)
第四届董事会第四十三次会议	2021年12月03日	2021年12月04日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

议			:《第四届董事会第四十三次会议决议公告》(公告编号:2021-120)
第四届董事会第四十四次会议	2021年12月10日	2021年12月11日	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《第四届董事会第四十四次会议决议公告》(公告编号:2021-127)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
尹洪卫	15	15	0	0	0	否	7
王宇彪	15	15	0	0	0	否	7
秦国权	15	15	0	0	0	否	7
张平	15	15	0	0	0	否	7
杨敏	15	8	7	0	0	否	7
云武俊	15	9	6	0	0	否	7
陈建华	15	9	6	0	0	否	7
黄雷	15	9	6	0	0	否	7
闫冠宇	6	6	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,公司董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号——

主板上市公司规范运作》《上市公司治理准则》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，依法履行职责。全体董事均出席公司召开的历次董事会，对公司的重大事项进行充分讨论沟通，形成一致意见，在公司规范运作、科学决策等方面发挥了积极作用，有效维护了公司和全体股东的合法权益。其中公司3名独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，对有关事项发表了事前认可意见和独立意见，对公司的重大决策提供了专业性意见，提高了公司决策的科学性，并且定期了解和听取公司经营情况的汇报，对公司财务及经营活动进行了有效监督。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	黄雷、王宇彪、云武俊	6	2021年04月28日	1、《关于公司<2020年年度报告及其摘要>的议案》；2、《关于公司<董事会审计专门委员会2020年度履职情况报告>的议案》；3、《关于公司<2020年度财务决算报告>的议案》；4、《关于公司<2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》；5、《关于公司<2020年度内部控制自我评价报告>的议案》；6、《关于公司<2020年度内部控制规则落实自	审计委员会严格按照《董事会审计委员会议事规则》的要求开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		



				查表>的议案》；7、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》；8、《关于 2021 年内内部审计工作计划的议案》；9、《关于公司 2021 年度使用闲置自有资金进行委托理财的议案》；10、《关于公司 2020 年度计提资产减值准备的议案》；11、《关于会计政策变更的议案》。			
			2021 年 04 月 28 日	1、《关于公司<2021 年第一季度报告>的议案》；2、《关于 2021 年第一季度工作报告及第二季度计划的议案》；3、《关于公司<2021 年第一季度募集资金存放与使用情况的报告>的议案》。	审计委员会严格按照《董事会审计委员会议事规则》的要求开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		
			2021 年 08 月 30 日	1、《关于 2021 年半年度工作报告及第三季度	审计委员会严格按照《董事会审计委员会议		

				计划的议案》；2、《关于<2021 年半年度报告及其摘要>的议案》；3、《关于<2021 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》。	事规则》的要求开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		
			2021 年 10 月 19 日	1、《关于部分募投项目延期的议案》；2、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。	审计委员会严格按照《董事会审计委员会议事规则》的要求开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		
			2021 年 10 月 29 日	1、《关于 2021 年三季度工作报告及第四季度计划的议案》；2、《关于公司<2021 年第三季度报告>的议案》；3、《关于 2021 年三季度计提资产减值准备的议案》；4、《关于 2021 年三季度募集资金存放与使用情况	审计委员会严格按照《董事会审计委员会议事规则》的要求开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		

				的议案》。			
			2021年12月10日	1、《关于变更会计师事务所的议案》。	审计委员会严格按照《董事会审计委员会议事规则》的要求开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		
战略委员会	尹洪卫、杨敏、陈建华	1	2021年04月28日	1、《关于公司2021年经营计划的议案》。	战略委员会能够严格按照《董事会战略委员会议事规则》的有关要求履行职责，制订公司2021年经营计划，为公司长远发展战略提供了宝贵的建议和决策参考，一致通过相关议案。		
薪酬与考核委员会	原成员陈建华、闫冠宇、云武俊，现成员陈建华、张平、云武俊	1	2021年04月28日	1、《关于2018年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》；2、《关于推选公司第四届薪酬考核委员会	薪酬与考核委员会能够严格按照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的有关要求履行职责，审查了限制性股票激励计划相关事项和推选公司第四		

				委员的议案》。	届薪酬考核委员会委员的议案，一致通过相关议案。		
提名委员会	云武俊、尹洪卫、黄雷	1	2021年04月28日	1、《关于聘任高级管理人员的议案》。	提名委员会严格按照《董事会提名委员会议事规则》的有关要求履行职责，一致通过聘任高级管理人员的议案。		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	852
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	829
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,681
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,681
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	592
销售人员	129
技术人员	621
财务人员	115
行政人员	224
合计	1,681
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	110
本科	903
大专	538
中专及以下	130
合计	1,681

## 2、薪酬政策

公司大力推行薪酬绩效的信息化建设，将传统的事务性工作由线下逐步转移到线上，在提高数据准确性的同时，持续精简流程，提高工作效率，实现了扁平化管理。为促进业务的发展，配合转型的需要，公司进一步强化绩效考核，加强了绩效结果的运用，使绩效的理念逐步深入人心，并成为了企业文化的重要组成。公司逐步建立了系统的激励体系，针对各子集团、板块、各职能中心及业务条线分别制定了专项激励制度，并结合公司实际情况及未来发展的需要，提出了“同心共赢”系列激励计划，股权激励、事业合伙人计划已经或正在实施，极大地加强了核心人才的激励和保留力度，为公司的组织变革、战略转型提供了源源不断的动力。

## 3、培训计划

公司于2017年3月正式挂牌运营岭南商学院，以“赋能、融合、协同、共赢”为宗旨，基于岭南股份产业转型升级的需求，商学院系统构建对内对外战略业务协同发展平台，以组织绩效改善和关键人才培养交付为核心工作，对内系统构建了以战略业务为导向的“MSOP+N”人才赋能发展项目。学院以践行岭南文化为本，以助力经营为本，以推动变革为准，系统培养符合公司战略发展需求的复合型人才，实现与员工共赢共成长。在对外运营服务方面，依托公司的品牌影响力，整合上下游合作伙伴，搭建业务共享学习平台，设计行业标准化人才分层分类培育计划并输出，实现与合作商共赢共成长。岭南商学院志于人才赋能、统一信仰、引导创新，以期推动组织变革、建立行业标准、凝聚伙伴关系，协助企业实现与社会共赢共成长。

报告期内，公司从战略和年度重点工作解码，明晰业务策略，确定人才需求，助推人岗匹配及组织效能提升，持续迭代干部管理机制及关键人才发展机制，2021年通过开展组织与人才盘点、干部评价，实现人才任用科学化。公司根据内外部经营环境的变化，聚焦组织能力建设和人才发展，快速调整人才赋能模式，结合人才赋能项目和线上学习平台运营，集约资源，实行线上线下赋能“双轨”运行。全年组织开展了“MSOP”人才全价值链管理工作，从标准、评价、选拔、培养、任用全线索贯穿人才发展全生命周期，夯实了公司关键干部梯队，打造“内部人才供应链”，为岭南股份的可持续发展提供有利的人才保障；通过干部管理三部曲“继任、任命、在岗”管理，构建和完善干部全生命周期管理体系，实现精细化管理，从而保障岭南股份干部的纯粹性和成长性，促进业务融合、业务协同，为公司的发展源源不断地提供“源动力”！

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2021 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润为 46,989,526.76 元，2021 年度母公司实现的净利润为 14,602,226.19 元，当年可供股东分配利润 14,602,226.19 元。根据公司的财务状况、经营成果和现金流量的实际情况，为保障公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，经综合考虑，公司 2021 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。	公司留存未分配利润将主要用于满足公司日常经营、项目建设、各项业务发展、流动资金需求及未来股东利润分配，为公司战略发展的顺利实施提供可靠保障。今后，公司将更加重视以现金分红形式回报投资者，严格按照相关法律法规和公司《章程》规定，从有利于公司发展和积极回报投资者角度出发，结合公司实际，积极履行现金分红义务，逐步提高现金分红比例，与投资者共享公司发展成果。

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、股权激励

2021年4月28日，公司召开了第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司2018年度限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》。根据华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，公司2020年度实现的归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润为-503,346,029.88元，较2017年度的基数未实现增长，不符合公司《2018年限制性股票激励计划（草案修订稿）》第三个解除限售期关于公司层面的业绩考核要求。因此，公司2018年限制性股票激励计划第三个解除限售期解锁条件未成就，公司拟回购注销177名激励对象第三个解除限售期所对应的限制性股票5,603,850股。

上述限制性股票的进展情况详见公司2021年4月29日于巨潮资讯网披露的《关于2018年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件未成就及回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号:2021-049）。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
王宇	副董								90,00			4.03	90,00

彪	董事长								0				0
秦国权	董事、副总裁								90,000			4.03	90,000
张平	董事、副总裁、董事会秘书								45,000			4.03	45,000
黎慧勤	执行总裁								112,500			4.03	112,500
刘玉平	副总裁、财务总监								62,550			4.03	62,550
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	400,050	0	0	--	400,050
备注（如有）	限制性股票原授予价格 6.05 元/股，2019 年 5 月 29 日，2018 年度权益分派方案（全体股东每 10 股派 0.8 元，以资本公积金每 10 股转增 5 股）实施，董事、高管所持公司限制性股票数量相应增加，授予价格也相应调整。												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

高级管理人员实行年薪制，根据行业薪酬水平，结合经营效益、岗位情况等因素确定。公司制定了完善的考核机制，对高级管理人员履行职责情况和年度实际业绩进行考评。公司还通过股票期权激励计划及员工持股计划加强对高管人员的激励，确保高级管人员的稳定，有效维护公司持续、良好的发展。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制的监管要求，遵循内部控制的基本原则，根据公司实际情况，已基本建立健全了公司内部控制体系并得到有效执行，有效防范了经营管理中的风险，保证了内部控制目标的实现。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的的主要方面，内部控制制度设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

公司董事会按照公司内部控制体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性。公司董事会审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部审计工作及其他相关事宜等。公司内部审计部门监督和检查公司内部控制制度的执行情况，评价内部控制的科学性和有效性，完善公司内部控制制度，控制和防范公司风险。此外，公司加强员工内部控制的培训和学习，增强员工的内部控制责任意识、风险防范意识和合规经营意识，使员工认识到内部控制在完善公司治理、增强风险防范方面的重要性，确保内部控制制度得到有效执行。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

公司纳入内部控制评价范围的主要业务和事项包括：1、内控环境：发展战略、治理结构、社会责任、组织架构、企业文化、人力资源；2、控制活动：业务、供应商管理、工程质量管理、投资与担保、关联交易、募集资金管理、资产管理、财务管理、信息与沟通、研发与技术；3、风险评估：战略风险、财务风险、市场风险、法律风险、经营风险、环境风险、对外投资风险；4、内部监督：包括内部审计、内控自我评价及反舞弊制度。公司《2021年度内部控制自我评价报告》真实、准确、完整地反映了公司内部控制的实际情况，报告期内公司不存在财务报告和非财务报告的内部控制重大缺陷、重要缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 4 月 30 日在巨潮资讯网披露的《岭南生态文旅股份有限公司关于 2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司控制环境无效；②公司董事、监事和高级管理人员存在严重舞弊行为；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，公司内部控制运行过程中未能发现该错报；④公司更正已经公布的财务报告；⑤公司审计委员会和内部审计部门	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。



	对财务报告和内部控制监督无效。2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：①公司未建立反舞弊机制；②公司关键控制活动缺乏控制程序；③公司未建立风险管理体系；④公司会计信息系统存在重要缺陷。3) 一般缺陷：指重大缺陷和重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。	
定量标准	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，公司组织相关部门对公司治理问题进行自查并完成专项自查清单的填写。通过自查，公司治理整体符合要求，不存在需整改的重大问题。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
岭南生态文旅股份有限公司	违反《大气污染防治法》	施工产生的部分黄土物料未采取有效覆盖措施防治扬尘污染	罚款 10,000 元，责令立即改正，采取有效措施防治扬尘污染	未造成直接影响	已缴纳罚款，对黄土裸露区域已进行有效覆盖
北京岭南润潞环境治理有限公司	违反《排污许可管理条例》	未记录废水治理设施运行等相关信息，未按照排污许可证规定环境管理台账	罚款 5,000 元	未造成直接影响	已缴纳罚款，采取整改措施

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在需要披露的其他环境信息。

### 二、社会责任情况

公司一直以来本着高度的社会责任感，在规范治理及运作、股东和债权人权益保护、安全生产、环境保护和节能减排、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、公共关系和社会公益事业等方面切实履行社会责任，具体内容详见刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《岭南生态文旅股份有限公司 2021年度社会责任报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

23年来，秉持“让环境更美丽，让生活更美好”的企业使命，岭南股份持续深耕生态领域，在多个城市的生态环境建设过程中做出了积极的贡献，助力“碳达峰”“碳中和”目标实现，切实履行美丽中国建设、守护“绿水青山”的企业责任。

全面实施乡村振兴战略，是“十四五”期间的重要内容，也是岭南股份2021年重点聚焦领域。紧跟国家战略，从脱贫攻坚到乡村振兴，岭南股份一直在行动，通过援疆援藏、产业扶贫、美丽乡村建设、捐资扶贫、筹备成立东莞市乡村振兴促进会等形式，把实现经济效益和社会效益统一起来，持续履行对环境、经

济和社会的责任。

### 1、援疆援藏，产业、生态振兴边疆

岭南股份时刻不忘社会责任，积极参加援疆援藏与产业扶贫，把助力受援地乡村振兴作为援疆援藏工作的着力点和突破点，探索符合受援地实际的乡村振兴之路，打造了新疆绿美南疆林业产业园、西藏林芝嘎啦小康示范村旅游景观工程、西藏拉洛日喀则水利枢纽及配套灌区工程等项目。截止报告期末，新疆绿美南疆林业产业园在持续运营中，正积极为创建4A级景区做准备。

### 2、建设“美丽乡村”，提升人民幸福感

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

### 3、农旅联动，走产业兴农之路

岭南股份坚持“生态+文旅”双轮驱动，通过环境与产业的双重建设，助推多地实现产业振兴，改善当地居民生产生活条件，走产业兴农之路。岭南股份积极响应乡村振兴号召，在广东省韶关市南雄市珠玑镇灵潭村打造的农文旅综合体项目，就结合科技元素盘活红色资源，通过文旅产业的投资、开发、运营，重现乡村记忆，助力当地农旅产业发展和村民脱贫致富。南雄灵潭村当地脱贫攻坚效果显著，于2021年2月获得了“全国脱贫攻坚先进集体”表彰。

### 4、筹备乡村振兴促进会，巩固脱贫攻坚成果

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

除助力乡村振兴外，面对今年疫情时有反复局面，公司疫情防控工作从未放松，为守住疫情防线贡献力量，同时，积极投入生产经营，为推动内部经济复苏助力。2021年，是中国共产党成立100周年，公司党委始终坚持将党建工作融入企业发展的各方面和全过程，注重调动发挥党员的先锋模范作用，为企业务实经营和稳健发展增添了动力，也在行业中树立了良好的形象，并在2月份被中共东莞市委非公有制经济组织和社会组织工作委员会授予 2020年度“五星级党组织”荣誉称号。同时，公司积极参与“扶贫济困日”等捐献活动，在2021年的“广东扶贫济困日暨东莞慈善日”活动中，公司认建了东莞望牛墩镇乡村风貌提升项目，用实际行动回馈社会。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	微传播股东龚晓明	业绩承诺	龚晓明承诺，微传播于 2017 年度、2018 年度和 2019 年度实现的净利润分别不低于 8,000 万元、10,400 万元和 12,480 万元（均含本数），即微传播 2017 年度至 2019 年度三年合计实现的净利润不低于 30,880 万元（含本数）。	2017 年 09 月 14 日	3 年	报告期内履行完毕
资产重组时所作承诺	樟树市华希投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	1. 本企业在本次发行以资产认购而取得的上市公司股份（以下简称“标的股份”），自标的股份上市之日起三十六个月内不进行转让或上市交易。2. 自本次发行结束之日起，就本企业由于岭南园林送红股、转增股本等原因基于标的股份而增持的上市公司股份，亦遵守上述约定。3. 本企业关于标的股份的锁定期/限售期的上述承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符的，本企业将根据监管机构的监管意见进行相应调整。	2018 年 01 月 05 日	36 个月	报告期内履行完毕
	尹洪卫	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1. 本人目前没有从事、将来也不会利用从岭南园林及其控股子公司获取的信息直接或间接从事、参与或进行与岭南园林及其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。2. 本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与岭南园林及其控股子公司产生同业竞争。3. 如本人或本人直接或间接控制的除岭南园林及其控股子公司外的其他方获得与岭南园林及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给岭南园林或其控股子公司的条件（包括但	2017 年 07 月 04 日	长期	正常履行

		不限于征得第三方同意), 并优先提供给岭南园林或其控股子公司。若岭南园林及其控股子公司未获得该等业务机会, 则本人承诺采取法律、法规及规范性文件许可的方式加以解决, 且给予岭南园林选择权, 由其选择公平、合理的解决方式。本承诺函一经签署, 即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致岭南园林及其中小股东权益受到损害的情况, 本人将依法承担相应的赔偿责任。本承诺函有效期间自本承诺函签署之日起至本人不再系岭南园林的实际控制人之日止。			
樟树市华希投资管理中心 (有限合伙)、樟树市山水泉投资管理中心 (有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1. 自本承诺函出具日, 本企业及本企业的执行事务合伙人将不在中国境内外直接或间接拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与岭南园林及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目, 亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与岭南园林及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目, 亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等任何方式直接或间接从事与岭南园林及其分公司、子公司构成竞争的业务。2. 本企业在直接或间接持有岭南园林股份期间, 本企业亦遵守上述承诺。3. 本企业若违反上述承诺, 本企业将对由此给岭南园林造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。4. 本承诺为不可撤销的承诺。	2017 年 07 月 04 日	长期	正常履行
岭南园林股份有限公司	募集资金使用承诺	1、公司根据中国证监会和深圳证券交易所的规定制定了《募集资金使用管理制度》。2、公司在募集资金使用时, 严格履行相应手续, 并及时通知保荐机构, 接受保荐代表人监督, 以保证募集资金的专款专用。3、公司严格按照公司《募集资金使用管理办法》的规定使用管理募集资金, 及时、真实、准确、完整披露募集资金使用及存放情况。4、公司每年根据中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字 [2007] 500 号)、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 21 号: 上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告》等有关规定编制公司年度募集资金存放和使用情况的专项报告。5、公司不存在违规使用和管理募集资金的情形。	2016 年 04 月 18 日	长期	正常履行
尹洪卫	关于同业竞争、关联交易、资金占用	1、在本次收购完成后, 承诺人及承诺人直接或间接控制的除岭南园林及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与岭南园林及其控股子公司之间发生关联交易; 对于确有必要且无法回避的关联交易, 均按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格按市场公认的合理价格确定, 并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序	2016 年 04 月 18 日	长期	正常履行

	方面的承诺	及信息披露义务，切实保护岭南园林及其中小股东利益。2、承诺人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及岭南园林公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害岭南园林及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与岭南园林及其控股子公司进行交易而给岭南园林及其中小股东及岭南园林控股子公司造成损失的，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。本承诺函有效期间自本承诺函签署之日起至承诺人不再系岭南园林的实际控制人之日止。			
尹洪卫	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、承诺人目前没有从事、将来也不会利用从岭南园林及其控股子公司获取的信息直接或间接从事、参与或进行与岭南园林及其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。2、承诺人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与岭南园林及其控股子公司产生同业竞争。如承诺人或承诺人直接或间接控制的除岭南园林及其控股子公司外的其他方获得与岭南园林及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，承诺人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给岭南园林或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给岭南园林或其控股子公司。若岭南园林及其控股子公司未获得该等业务机会，则承诺人承诺采取法律、法规及规范性文件许可的方式加以解决，且给予岭南园林选择权，由其选择公平、合理的解决方式。本承诺函一经签署，即构成承诺人不可撤销的法律义务。如出现因承诺人违反上述承诺而导致岭南园林及其中小股东权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。本承诺函有效期间自本承诺函签署之日起至承诺人不再系岭南园林的实际控制人之日止。	2016年04月18日	长期	正常履行
樟树市帮林投资管理中心（有限合伙）；樟树市德亿投资管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、承诺企业将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及岭南园林公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本企业的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及岭南园林公司章程的有关规定履行回避表决的义务。2、承诺企业将杜绝一切非法占用岭南园林及其分公司/子公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求岭南园林及其子公司/分公司向承诺企业及承诺企业投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。3、承诺企业将尽可能地避免和减少承诺企业及承诺企业投资或控制的其它企业与岭南园林及其子公司/分公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照岭南园林公司章程、有关法律法规履行信息披露义务。4、本承诺为不可撤销的承诺。	2016年04月18日	长期	正常履行

	樟树市帮林投资管理中心 (有限合伙);樟树市德亿投资管理中心(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、除德马吉及其控股子公司外，承诺企业及承诺企业的执行事务合伙人将不在中国境内外直接或间接拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与岭南园林及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与岭南园林及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等任何方式直接或间接从事与岭南园林及其分公司、子公司构成竞争的业务。2、承诺企业在直接或间接持有岭南园林股权期间，承诺企业亦遵守上述承诺。3、承诺企业若违反上述承诺，承诺企业将对由此给岭南园林造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。4. 本承诺为不可撤销的承诺。	2016年04月18日	长期	正常履行
	德马吉实际控制人师欣欣、王翔	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、除德马吉及其控股子公司外，承诺人及承诺人关系密切的家庭成员将不在中国境内外直接或间接拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与岭南园林及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与岭南园林及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等任何方式直接或间接从事与岭南园林及其分公司、子公司构成竞争的业务。2、承诺人在直接或间接持有岭南园林股权期间，或者，若承诺人在岭南园林或德马吉及其分子公司任职的，则自承诺人与岭南园林或德马吉及其分子公司解除劳动关系之日起的两年内，承诺人亦遵守上述承诺。3、承诺人若违反上述承诺，承诺人将对由此给岭南园林造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。4、本承诺为不可撤销的承诺。	2016年04月18日	长期	正常履行
	德马吉实际控制人师欣欣、王翔	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、承诺人将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及岭南园林公司章程的有关规定要求承诺人所控制的企业行使股东权利；在股东大会对涉及承诺人/承诺人所控制的企业的相关交易进行表决时，要求承诺人所控制的企业按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及岭南园林公司章程的有关规定履行回避表决的义务。2、承诺人将杜绝一切非法占用岭南园林及其分公司/子公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求岭南园林及其子公司/分公司向承诺人及承诺人投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。3、承诺人将尽可能地避免和减少承诺人及承诺人投资或控制的其它企业与岭南园林及其子公司/分公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照岭南园林公司章程、有关法律法	2016年04月18日	长期	正常履行

		规履行信息披露义务。4、本承诺为不可撤销的承诺。			
尹洪卫； 冯学高； 陈刚；朱 心宁；秋 天；杨敏； 包志毅； 章击舟； 邢晶；刘 勇；秦国 权；杜丽 燕；张友 铭；林鸿 辉；马秀 梅；吴奕 涛	其他承诺	根据《公司法》、《证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号--上市公司重大资产重组（2014 年修订）》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 17 号：重大资产重组相关事项（2015 年修订）》、《上市公司业务办理指南第 10 号--重大资产重组》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，公司全体董事、监事和高级管理人员做出如下声明和保证：公司就本次交易提交的信息披露和申请文件不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司全体董事、监事和高级管理人员对该等文件的真实性、准确性、完整性承担个别以及连带责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。	2016 年 04 月 18 日	长期	正常履行
尹洪卫； 冯学高； 陈刚；朱 心宁；秋 天；杨敏； 包志毅； 章击舟； 邢晶；刘 勇；秦国 权；杜丽 燕；张友 铭；林鸿	其他承诺	如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让承诺人在岭南园林拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交岭南园林董事会，由董事会代承诺人向深圳证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向深圳证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向深圳证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的，授权深圳证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2016 年 04 月 18 日	长期	正常履行



	<p>辉；马秀梅；吴奕涛</p>					
<p>岭南园林股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>		<p>1、公司具备生产经营所需的各类资质、许可和批准，具备与生产经营有关的独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和研发设计体系，具有面向市场自主经营的能力。2、公司合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、商标、专利、著作权、生产经营设备的所有权或者使用权。3、公司所有员工均独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东控制的其他企业中兼职；公司的董事、监事、总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、公司章程规定的程序进行，不存在股东超越发行人董事会和股东大会职权做出的人事任免决定；公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与发行人员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。4、公司已根据《公司法》及《公司章程》建立了完整的法人治理结构，并根据生产经营的需要，设置了独立的经营和管理职能部门，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形。5、公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员，根据现行会计制度及相关法规、条例制定了《财务管理制度》等内部财务会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对发行人的财务管理制度；公司现持有《开户许可证》，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号的情况；公司现持有《税务登记证》，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。6、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司目前主要从事园林工程施工、主题文化创意设计、景观规划设计、绿化养护和苗木产销等主营业务，而发行人控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均不从事相同或相似的业务；持有公司 5% 以上股份的股东均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。综上，公司具有面向市场自主经营的能力，资产、人员、机构、财务均独立。</p>	<p>2016 年 04 月 18 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

	尹洪卫； 冯学高； 陈刚；朱 心宁；秋 天；杨敏； 包志毅； 章击舟； 邢晶；刘 勇；秦国 权；杜丽 燕；张友 铭；林鸿 辉；马秀 梅；吴奕 涛	其他承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出股权激励计划，承诺拟公布的股权激励计划的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2016 年 04 月 18 日	长期	正常履行
	樟树市帮 林投资管 理中心 （有限合 伙）；樟 树市德亿 投资管理 中心（有 限合伙）	其他承诺	一、承诺企业在本次交易过程中提供的有关信息真实、准确和完整，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。二、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，承诺企业将暂停转让承诺企业在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代本企业向深圳证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，承诺企业授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本企业的主体信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺企业的主体信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现本企业存在违法违规情节的，承诺企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。三、承诺企业已向上市公司及相关中介机构提交本次交易所需全部文件及资料，同时承诺所提供纸质版和电子版资料均真实、完整、可靠，有关副本材料或者	2016 年 04 月 18 日	长期	正常履行

		复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符。			
樟树市帮林投资管理中心 (有限合伙);樟树市德亿投资管理中心(有限合伙)	其他承诺	承诺企业合法拥有德马吉的股权，已履行全额出资义务，对该股权有完整的处置权；本企业为标的股权的最终和真实所有人，不存在以信托、委托他人或接受他人委托等方式持有标的股权的情形；该股权未设置任何质押、抵押、担保或其他权利限制，不存在纠纷或潜在纠纷，未被行政或司法机关查封、冻结，亦不存在其他限制或禁止转让的情形。	2016年04月18日	长期	正常履行
樟树市帮林投资管理中心 (有限合伙);樟树市德亿投资管理中心(有限合伙)	其他承诺	如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在岭南园林拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交岭南园林董事会，由董事会代承诺企业向深圳证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向深圳证券交易所和登记结算公司报送承诺企业的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向深圳证券交易所和登记结算公司报送本企业的身份信息和账户信息的，授权深圳证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2016年04月18日	长期	正常履行
尹洪卫	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.在本次收购完成后，承诺人及承诺人直接或间接控制的除岭南园林及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与岭南园林及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护岭南园林及其中小股东利益。2.承诺人保证严格按照有关法律、法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及岭南园林公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害岭南园林及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与岭南园林及其控股子公司进行交易而给岭南园林及其中小股东及岭南园林控股子公司造	2015年05月18日	长期	正常履行

		成损失的，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。			
尹洪卫	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.承诺人目前没有从事、将来也不会利用从岭南园林及其控股子公司获取的信息直接或间接从事、参与或进行与岭南园林及其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。2.承诺人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与岭南园林及其控股子公司产生同业竞争。3.如承诺人或承诺人直接或间接控制的除岭南园林及其控股子公司外的其他方获得与岭南园林及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，承诺人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给岭南园林或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给岭南园林或其控股子公司。若岭南园林及其控股子公司未获得该等业务机会，则承诺人承诺采取法律、法规及规范性文件许可的方式加以解决，且给予岭南园林选择权，由其选择公平、合理的解决方式。本承诺函一经签署，即构成承诺人不可撤销的法律义务。如出现因承诺人违反上述承诺而导致岭南园林及其中小股东权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。	2015年05月18日	长期	正常履行
尹洪卫；冯学高；包志毅；陈刚；刘勇；秦国权；岳鸿军；张友铭；秋天；杜丽燕	其他承诺	本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺，保证《岭南园林股份有限公司重大资产重组报告书》及其摘要的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对公告内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2015年05月18日	长期	正常履行
尹洪卫；冯学高；包志毅；陈刚；刘勇；秦国权；岳鸿军；张友	其他承诺	本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺保证岭南园林股份有限公司重大资产重组申请文件的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对公告内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2015年05月18日	长期	正常履行

	铭; 秋天; 杜丽燕					
首次公开发 行或再 融资时所 作承诺	陈刚;刘 勇;秦国权	股份减持 承诺	(1) 在其任职期间, 在所持发行人股票锁定期满后每年转让的发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五; 其离职后半年内, 不转让其所持有的发行人股份; 其在向证券交易所申报离任后六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过百分之五十。(2) 在其所持发行人股票锁定期满后两年内转让发行人股票的, 转让价格不低于发行人股票的发行价。如公司上市后有利润分配或送配股份等除权、除息行为, 上述发行价为除权除息后的价格。承诺人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2014 年 02 月 19 日	长期	正常履行
	尹洪卫	股份减持 承诺	(1)在其任职期间, 在所持发行人股票锁定期满后每年转让的发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五; 其离职后半年内, 不转让其所持有的发行人股份; 其在向证券交易所申报离任后六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过百分之五十。(2)在其所持发行人股票锁定期满后两年内转让发行人股票的, 转让价格不低于发行人股票的发行价。如公司上市后有利润分配或送配股份等除权、除息行为, 上述发行价为除权除息后的价格。承诺人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。(3)在其所持公司股票锁定期满后两年内, 在符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他有约束力的规范性文件规定并同时满足下述条件的情形下, 其若减持其持有的公司上市前已发行的、除在公司首次公开发行股票时公开发售部分股份(如有)外的其他公司股票(以下简称"公司老股"), 将提前三个交易日予以公告: ①减持前提: 不存在违反其在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。②减持价格: 不低于公司股票的发行价。如公司上市后有利润分配或送配股份等除权、除息行为, 上述发行价为除权除息后的价格。③减持方式: 通过大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式进行减持, 但如果预计未来一个月内公开转让股份的数量合计超过公司股份总数 1%的, 将仅通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。④减持数量: 在其所持公司股票锁定期届满后的 12 个月内, 其减持所持公司老股的数量不超过持有公司老股数量的 15%; 在其所持公司股票锁定期届满后的第 13 至 24 个月内, 其减持所持公司老股数量不超过本人所持公司股票锁定期届满后第 13 个月初其持有公司老股数量的 15%。⑤减持期限: 自公告减持计划之日起 6 个月。减持期限届满后, 若拟继续减持股份, 则需重新	2014 年 02 月 19 日	长期	正常履行

		公告减持计划。			
岭南园林股份有限公司	股份回购承诺	若本公司首次公开发行的股票上市流通后，因本公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定之日起 5 个工作日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息。【如本公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。】	2014 年 02 月 19 日	长期	正常履行
尹洪卫；冯学高；包志毅；陈刚；刘勇；梅云桥；秦国权；吴奕涛；岳鸿军；张友铭；章击舟；钱颖	关于招股说明书真实性的承诺	其承诺公司首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。若因公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，其将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。承诺人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2014 年 02 月 19 日	长期	正常履行
尹洪卫;冯学高;上海长袖投资有限公司;陈刚;杜丽燕;刘勇;梅云桥;秦国权;吴双;王小	全体发起人股东承担被追缴社保及住房公积金的承诺	如应有权部门要求或决定，公司需要为员工补缴社会保险，以及公司因未足额缴纳员工社会保险而须承担任何罚款或损失，将由本人（本公司）及公司其他股东共同足额补偿公司因此发生的支出或所受损失，且毋庸公司支付任何对价。本人对其他股东的该等补偿义务承担连带责任。	2011 年 01 月 12 日	长期	正常履行

	冬;刘汉球;尹志扬; 杨帅; 吴文松					
岭南园林股份有限公司;尹洪卫;冯学高;上海长袖投资有限公司;包志毅;陈刚;刘勇;梅云桥;钱颖;秦国权;吴奕涛;岳鸿军;张友铭;章击舟	发行人、股东以及公司董事、监事和高级管理人员按照《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法规的相关要求提出了未能履行相关承诺时的约束措施		<p>(一) 尹洪卫、冯学高、刘勇、陈刚、秦国权未履行股份减持承诺的约束措施：在发行人股票锁定期满后的两年内以低于发行价转让发行人股票的，其在此情形下转让发行人股票所获得的收益全部归属于发行人，且其持有的其余部分发行人股票（如有）的锁定期限自动延长 6 个月。(二) 上海长袖未履行股份减持承诺的约束措施：如其违反减持承诺的，其转让发行人股票所获得的收益全部归属于发行人。(三) 发行人未履行稳定股价承诺的约束措施：如本公司未能履行股份回购的承诺，则 1、公司将就未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露；2、本公司将立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺；同时，本公司立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至本公司履行相关承诺；3、本公司将在 5 个工作日内自动冻结相当于上一年度归属于本公司股东的净利润的 5%的货币资金，以用于本公司履行定股价的承诺。(四) 尹洪卫未履行稳定发行人股价义务的约束措施：1、如其未增持义务触发之日起 10 个工作日内提出具体增持计划，或未按披露的增持计划实施，则其不可撤销地授权发行人将发行人股份总数 1%乘以发行价（如发行人上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格，对发行价调整的计算公式参照《深圳证券交易所交易规则》除权（息）参考价计算公式）的金额从当年及其后年度发行人应付其现金分红和应付薪酬中予以扣留并归发行人所有；如因其未履行上述股份增持义务造成发行人、投资者损失的，其将依法赔偿发行人、投资者损失。2、如未自发行人股份回购义务触发之日起 10 个工作日内提请发行人召开董事会、或未促使发行人董事会审议通过发行人股份回购预案之日起 15 个工作日内提请发行人召开股东大会审议发行人股份回购预案，及/或未就发行人股份回购预案以其所拥有的表决票数全部投赞成票，导致发行人未履行股份回购的义务的，则其不可撤销地授权发行人从当年及其后年度应付其现金分红和应付薪酬中扣留人民币 500 万元并归发行人所有。如因此造成投资者损失的，其将依法赔偿投资者损失。(五) 冯学高未履行稳定发行人股价义务的约束措施：1、如其未在增持义务触发之日起 10 个工作日内提出具体增持计划，或未按披露的增持计</p>	2014 年 02 月 19 日	长期	正常履行

		<p>划实施，则其不可撤销地授权发行人将其上年度从发行人领取的现金分红（如有）、薪酬合计金额的 50% 从当年及其后年度发行人应付其现金分红和应付薪酬中予以扣留并归发行人所有；如因其未履行上述股份增持义务造成发行人、投资者损失的，其将依法赔偿发行人、投资者损失。2、如其未自发行人股份回购义务触发之日起 10 个交易日内提请发行人召开董事会、或未促使发行人董事会审议通过发行人股份回购预案之日起 15 个交易日内提请发行人召开股东大会审议发行人股份回购预案，及/或未就发行人股份回购预案以其所拥有的表决票数全部投赞成票，导致发行人未履行股份回购的义务的，则其不可撤销地授权发行人从当年及其后年度应付其现金分红和应付其薪酬中扣留人民币 200 万元并归发行人所有。如因此造成投资者损失的，其将依法赔偿投资者损失。（六）刘勇、陈刚、章击舟、岳鸿军、包志毅、秦国权、张友铭未履行稳定发行人股价义务的约束措施：如其未在增持义务触发之日起 10 个交易日内提出具体增持计划，或未按披露的增持计划实施，则其不可撤销地授权发行人将其上年度从发行人领取的现金分红（如有）、薪酬（如有）和津贴（如有）合计金额的 50% 从当年及其后年度发行人应付其现金分红（如有）、薪酬（如有）和津贴（如有）中予以扣留并归发行人所有；如因其未履行上述股份增持义务造成发行人、投资者损失的，其将依法赔偿发行人、投资者损失。（七）发行人未履行关于信息披露违规的承诺的约束措施：因发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，及/或致使投资者在证券交易中遭受损失的，若发行人未履行股份购回或赔偿投资者损失承诺，则（1）公司将就未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露；（2）公司将立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺；同时，公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司履行相关承诺；（3）公司将在 5 个工作日内自动冻结以下金额的货币资金：发行新股股份数乘以股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，以用于本公司履行回购股份及赔偿投资者损失的承诺。如公司上市后利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。（八）尹洪卫未履行股份购回及赔偿投资者损失承诺的约束措施：因发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，及/或致使投资者在证券交易中遭受损失的，若尹洪卫未履行股份购回或赔偿投资者损</p>			
--	--	--	--	--	--



		失承诺，其不可撤销地授权发行人将当年及其后年度发行人应付其现金分红和应薪酬予以扣留，尹洪卫所持的发行人股份亦不得转让，直至其履行相关承诺。			
岭南园林股份有限公司	关于招股说明书真实性的承诺	<p>公司本次首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。若本公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因本公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，对于本公司首次公开发行的全部新股，本公司将按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期 1 年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若本公司首次公开发行的股票上市流通后，因本公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定之日起 5 个工作日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息。如本公司上市后利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。本公司同时承诺，如本公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。</p>	2014 年 02 月 19 日	2014 年 02 月 19 日	长期
尹洪卫	关于招股说明书真实性的承诺	<p>其承诺公司首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。若公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，对于其公开发售的股份，其将按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期 1 年期存款利</p>	2014 年 02 月 19 日	长期	正常履行

			<p>息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。同时，其将督促公司就其首次公开发行的全部新股对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若公司首次公开发行的股票上市流通后，因公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，其将依法购回在公司首次公开发行股票时已公开发售的股份和已转让的原限售股份，购回价格不低于公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，并根据相关法律法规规定的程序实施。如公司上市后利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。同时，其将督促公司依法回购公司首次公开发行股票时发行的全部新股。若因公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，其将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。在相关责任主体未履行赔偿义务的情况下，其将代其他责任主体向投资者先行支付赔偿款项。</p>			
	尹洪卫	首次公开发行股份回购承诺	<p>其承诺公司首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。若公司首次公开发行的股票上市流通后，因公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，其将依法购回在公司首次公开发行股票时已公开发售的股份和已转让的原限售股份，购回价格不低于公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，并根据相关法律法规规定的程序实施。同时，其将督促公司依法回购公司首次公开发行股票时发行的全部新股。</p>	2014年02月19日	长期	正常履行
	尹洪卫	关于同业竞争、关联交易、	<p>本人目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务；本人不会利用从公司获取的信息从事、直接或间接参与与公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；若将来出现本人控股、参股的除</p>	2011年01月12日	长期	正常履行

		资金占用方面的承诺	公司以外的企业或组织直接或间接从事的业务与公司有竞争或可能构成竞争的情况，本人承诺在公司提出异议后促使该企业或组织及时转让或终止上述业务，或者在公司提出要求时出让本人在该企业或组织中的全部出资或股份，并承诺在同等条件下给予公司对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格在公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定。本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致公司或公司其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
	岭南园林股份有限公司	非公开发行股票相关承诺	1、本公司收购上海恒润数字科技有限公司（以下简称“恒润科技”）的资金来源为自有和自筹资金，并不涉及使用本次非公开发行所募集的资金向本次非公开发行的认购对象（即彭外生、刘军）购买资产；不涉及将募集资金作为收购恒润科技的现金对价，亦不会将拟以募集资金所补充的流动资金变相用于支付收购恒润科技的现金对价。2、本次非公开发行的发行对象包括恒润科技原股东的原因：该等原股东均为恒润科技的核心管理人员，该等管理人员认购本公司股份有利于提高该等管理人员对本公司的认同和工作积极性。3、本公司及本公司控制的企业不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，不存在且未来也不会发生直接或间接向作为认购对象的有限合伙企业及其合伙人、上银基金管理有限公司及其资管产品的委托人提供财务资助或者补偿的情况；不存在且未来也将不会发生直接或间接向本次非公开发行中的其他发行对象提供财务资助或者补偿的情况。4、本公司最近五年不存在被证券监管部门和交易所采取处罚措施的情况；本公司除于 2015 年 5 月 11 日收到中小板关注函[2015]第 156 号《关于对岭南园林股份有限公司的监管关注函》、于 2015 年 3 月 10 日、2015 年 4 月 22 日收到中小板问询函[2015]第 72 号、中小板问询函[2015]第 105 号《关于对岭南园林股份有限公司的问询函》、于 2015 年 5 月 27 日收到中小板重组问询函（不需行政许可）[2015]第 9 号《关于对岭南园林股份有限公司的重组问询函》外，不存在被证券监管部门和交易所采取监管措施的情况。	2015 年 10 月 10 日	长期	正常履行
	尹洪卫	非公开发行股票相关承诺	1、自 2014 年 12 月 3 日起至 2015 年 10 月 9 日，除本人于 2015 年 7 月响应中国证券监督管理委员会号召合计增持岭南园林股票 636,200 股外，本人的关联方不持有岭南园林股票，亦不存在其他买卖岭南园林股票的行为。2、自本承诺函出具之日起至本次非公开发行完成后六个月内，本人及关联方不减持岭南园林股票，或作出任何有关减持岭南园林股票的计划。3、本人及本人控制的企业或关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六	2015 年 10 月 10 日	长期	正常履行

		条等有关法规的规定，不存在且未来也不会发生直接或间接向作为认购对象的有限合伙企业及其合伙人、上银基金管理有限公司及其资管产品的委托人提供财务资助或者补偿的情况；不存在且未来也将不会发生直接或间接向本次非公开发行中的其他发行对象提供财务资助或者补偿的情况。				
	深圳创富兆业金融管理有限公司（创富福星二十号私募证券投资基金）、杨立新、毛师琦、上海拓牌资产管理有限公司（拓牌兴丰 5 号私募证券投资基金）、杭州策空投资管理有限公司（策空永胜一期私募证券投资基金）、朱六平、	股份限售承诺	承诺所认购的岭南生态文旅股份有限公司本次发行的股票，自本次发行的股票上市之日起锁定 6 个月	2021 年 09 月 27 日	6 个月	报告期内正常履行，2022 年 3 月 26 日已履行完毕。

	陈凤仙、北京浩创资产管理有限公司（浩创业荣 6 号私募证券投资基金）、洪再克、南华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司					
股权激励承诺	岭南生态文旅股份有限公司	限制性股票激励相关承诺	激励对象购买限制性股票的资金全部以自筹方式解决，公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018 年 09 月 27 日	至 2022 年 12 月 19 日	正常履行
	激励对象	其他承诺	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2018 年 09 月 27 日	至 2022 年 12 月 19 日	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	尹洪卫	股份减持承诺	不通过二级市场转让其所持有的公司股份。	2020 年 01 月 20 日	12 个月	报告期内履行完毕
承诺是否按时履行	是					

如承诺超 期未履行 完毕的， 应当详细 说明未完 成履行的 具体原因 及下一步 的工作计 划	不适用
---	-----

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

适用  不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

√ 适用 □ 不适用

## 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号），并要求境内上市的企业自2021年1月1日起施行新租赁准则。本公司自规定之日起开始执行。 财政部于2021年1月发布了《企业会计准则解释第14号》，本公司自2021年1月1日起执行。对于2020年12月31日前开始实施且至解释施行日尚未完成的有关PPP项目合同，本公司进行追溯调整。	已经董事会审议批准	

## (1) 新租赁准则

新租赁准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第21号——租赁》(简称“原租赁准则”)。公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则完善了租赁的定义，在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前已存在的合同，首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

## (2) 解释第14号

解释第14号自2021年1月26日(“施行日”)起施行。

## (a) 政府和社会资本合作项目

解释第14号及PPP项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例明确了政府和社会资本合作(PPP)项目合同的特征和条件，规定了社会资本方对PPP项目合同的具体会计处理和披露要求。《企业会计准则解释第2号》(财会[2008]11号)中关于“五、企业采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务应当如何处理”的内容同时废止。

本公司对2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的以及2021年1月1日至施行日新增的有关PPP项目合同进行追溯调整，将累计影响数调整2021年度的年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

## (b) 基准利率改革

解释第14号规定了基准利率改革导致的有关金融工具和租赁负债的修改的相关会计处理和披露要求。本公司对2020年12月31日前发生的以及2021年1月1日至施行日新增的有关基准利率改革相关业务进行追溯调整，将累计影响数调整2021年度的年初留存收益或其他综合收益，无需调整前期比较财务报表数据。

## 2、会计政策变更影响汇总

(1) 执行新租赁准则和解释第 14 号对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表各项目的影  
响汇总如下：

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	影响金额
长期应收款	2,082,399,768.65	1,646,103,003.61	-436,296,765.04
使用权资产		31,671,633.54	31,671,633.54
其他非流动资产	11,613,819.22	454,655,702.13	443,041,882.91
非流动资产合计	6,541,940,958.12	6,580,357,709.53	38,416,751.41
<b>资产总计</b>	<b>19,590,566,114.40</b>	<b>19,628,982,865.81</b>	<b>38,416,751.41</b>
一年内到期的非流动负债	493,693,633.25	497,694,156.78	4,000,523.53
流动负债合计	12,658,220,709.22	12,662,221,232.75	4,000,523.53
租赁负债		34,416,227.88	34,416,227.88
非流动负债合计	2,084,765,889.44	2,119,182,117.32	34,416,227.88
负债合计	14,742,986,598.66	14,781,403,350.07	38,416,751.41
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	19,590,566,114.40	19,628,982,865.81	38,416,751.41

(2) 执行新租赁准则和解释第 14 号对 2021 年 1 月 1 日母公司资产负债表各项目的  
影响汇总如下：

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	影响金额
使用权资产		13,102,227.91	13,102,227.91
非流动资产合计	5,527,099,403.23	5,540,201,631.14	13,102,227.91
<b>资产总计</b>	<b>15,668,458,403.50</b>	<b>15,681,560,631.41</b>	<b>13,102,227.91</b>
一年内到期的非流动负债	126,725,979.93	129,409,447.47	2,683,467.54
流动负债合计	11,069,128,676.57	11,071,812,144.11	2,683,467.54
租赁负债		10,418,760.37	10,418,760.37
非流动负债合计	612,853,451.47	623,272,211.84	10,418,760.37
负债合计	11,681,982,128.04	11,695,084,355.95	13,102,227.91
负债和所有者权益总计	15,668,458,403.50	15,681,560,631.41	13,102,227.91

## 3、重要会计估计变更

无。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

与上年度财务报告相比，合并报表范围的变更参见“第十二节财务报告之 八、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所



境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	185
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵国平、朱谨明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2021年5月28日公司召开的2021年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》，续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。综合考虑公司业务发展情况和会计师事务所人员安排及工作计划等情况，为更好地保证审计工作的独立性、客观性、公允性，公司拟变更会计师事务所。公司已就更换会计师事务所事项与华兴会计师事务所进行了事先沟通，华兴会计师事务所对本次变更会计师事务所无异议。公司聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。2021年12月21日公司召开的2021年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市星域文旅投资有限公司	公司实际控制人、董事长配偶古钰璠女士施加重大影响的企业	许可协议	签署合作协议，以共同获得影片播放权	市场化定价	1,500	0	100.00%	1,500	否	货币	市场价	2021年01月09日	《关于子公司拟签署项目合同暨关联交易的公告》（公告编号：2021-007）
立方数科股份有限公司	公司实际控制人、董事长配偶古钰璠女士施加重大影响的企业	劳务	工程设计、施工等服务	市场化定价	1,355.44	1,243.36	100.00%	1,355.44	否	货币	市场价	2021年03月06日	《关于子公司拟签署项目合同书暨关联交易的公告》（公

													告编号： 2021-025)
句容市莲塘九曲文化旅游发展有限公司	公司实际控制人、董事长尹洪卫先生间接持股的企业	劳务	工程设计、施工等服务	市场化定价	2,000	147.12	100.00%	2,000	否	货币	市场价	2021年08月31日	《关于预计2021年下半年关联交易的公告》（公告编号：2021-082）
莞睿商业保理（广州）有限公司	公司实际控制人、董事长尹洪卫先生担任董事长、法定代表人企业的子公司	融资协议	申请办理商业保理业务	市场化定价	30,000	30,000	100.00%	30,000	否	货币	市场价	2021年03月23日	《关于公司开展保理业务暨关联交易的公告》（2021-029）、（2021-034）
合计				--	--	31,390.48	--	34,855.44	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较				不适用									

大的原因（如适用）	
-----------	--

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
泗阳新源水务工程有限责任公司	2018年06月25日	17,500	2018年07月31日	17,500	连带责任保证			10年	否	否
句容市莲塘九曲文化旅游发展有限公司	2018年06月25日	11,000	2018年07月09日	11,000	连带责任保证		被担保方已向担保方提供反担保	5年	否	是
嘉祥岭南园林工程有限公司	2017年11月20日	24,500	2017年12月29日	24,500	连带责任保证			嘉祥县曾子广场及洪山河景观绿化工程PPP项目合格验收完毕之日	是	否
鲁甸县岭甸环境工程有限公司	2018年11月30日	30,000	2019年07月23日	30,000	连带责任保证；质押			14年	否	否

江苏惠民水务有限公司	2018年 11月30日	62,500	2019年 03月25日	62,500	连带责任保证			12年	否	否
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	2018年 11月30日	63,200	2019年 03月13日	59,000	连带责任保证			14年	否	否
乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司	2018年 11月30日	70,000	2019年 01月03日	70,000	连带责任保证			7年	否	否
长丰县丰岭生态建设工程有限公司	2019年 01月08日	100,000	2019年 03月26日	97,700	连带责任保证			9年	是	否
广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	2019年 01月08日	31,000	2019年 05月27日	28,000	连带责任保证			17年	否	否
昌吉市岭海工程管理服务有限公司	2019年 01月08日	14,600	2019年 03月25日	12,786	连带责任保证		被担保方已向担保方提供反担保	10年	否	否
岭南水务（紫金）有限公司	2019年 03月25日	40,000	2019年 06月21日	33,568	连带责任保证			预计1年，实际以项目完工且政府启动付费后为止	否	否
监利县锦沙湖湿地公园有限公司	2020年 03月25日	13,500	2020年 04月30日	13,000	连带责任保证			10年	否	否
黄山润宁生态建设	2019年 08月28日	22,000	2020年 03月23日	20,090	连带责任保证			12年	否	否

有限公司	日		日							
岭南水务 (连平) 有限公司	2019 年 10 月 29 日	51,500	2019 年 11 月 11 日	51,500	连带责 任保证			预计 2 年, 实 际以项 目完工 且政府 启动付 费后为 止	否	否
江苏岭源 水务有限 责任公司	2019 年 10 月 29 日	105,880	2019 年 12 月 26 日	105,880	连带责 任保证			15 年	否	否
上海四次 元文化娱 乐有限公 司	2019 年 10 月 29 日	6,000	2019 年 12 月 10 日	6,000	连带责 任保证		被担 保方 已向 担保 方提 供反 担保	3 年	否	是
上海四次 元文化娱 乐有限公 司	2019 年 10 月 29 日	2,431.1	2020 年 10 月 10 日	2,431.1	连带责 任保证		被担 保方 已向 担保 方提 供反 担保	3 年	否	是
岭南水务 (汕尾) 有限公司	2020 年 04 月 27 日	12,937.1	2020 年 06 月 12 日	12,937.1	连带责 任保证			至 2021 年 6 月 14 日	是	否
岭南水务 (汕尾) 有限公司	2020 年 04 月 27 日	2,933.81	2020 年 06 月 12 日	2,933.81	连带责 任保证		被担 保方 已向 担保 方提 供反 担保	2021 年 6 月 15 日至 2035 年 6 月 4 日	否	否
湖南本农 环境科技 有限公司	2020 年 12 月 18 日	5,000	2021 年 02 月 08 日	5,000	连带责 任保证			6 个月	是	否
阿克苏绿 秀项目管 理有限责	2021 年 01 月 08 日	13,500	2021 年 01 月 08 日	13,500	连带责 任保证			5 年	否	否

任公司										
北京本农科技发展有限公司、湖南本农环境科技有限公司	2021 年 12 月 04 日	3,800								
南充市北控岭南生态环境治理有限公司	2021 年 04 月 28 日	85,000								
湖北岭南浩淼供水有限公司	2021 年 04 月 28 日	23,000								
上海四次元文化集团有限公司	2021 年 04 月 28 日	5,000								
岭南水务（紫金）有限公司等	2021 年 04 月 28 日	5,000								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		135,300		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					18,500	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		679,344.91		报告期末实际对外担保余额合计（A4）					539,688.91	
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
岭南香市建设项目管理有限公司	2018 年 05 月 16 日	9,000	2018 年 05 月 18 日	9,000	连带责任保证			12 年	是	否
岭南香市建设项目	2018 年 01 月 22	26,000	2018 年 01 月 22	26,000	连带责任保证			10 年	是	否



管理有限公司	日		日							
东莞市岭南苗木有限公司	2018年03月19日	30,000	2018年03月23日	30,000	连带责任保证			3年	是	否
台山市南岭水务工程有限公司	2018年11月25日	300	2018年12月21日	300	连带责任保证			至2021年10月31日	是	否
台山市南岭水务工程有限公司	2018年11月25日	14,500	2018年12月13日	14,500	连带责任保证		被担保方已向担保方提供反担保	预计2年,实际至项目验收且担保对象收到第一笔可用性服务费之日止	否	否
开平市南岭水务工程有限公司	2018年11月25日	300	2018年12月21日	300	连带责任保证			至2021年10月31日	是	否
开平市南岭水务工程有限公司	2018年11月25日	13,100	2019年12月13日	13,100	连带责任保证		被担保方已向担保方提供反担保	预计2年,实际至项目验收且担保对象收到第一笔可用性服务费之日止	否	否
恩平市南岭水务工程有限公司	2019年03月25日	10,200	2019年04月30日	10,200	连带责任保证		被担保方已向担保方提供反担保	预计2年,实际以项目完工且政府启动付费后为	否	否

								止		
东莞市新港德恒水务工程有限公司	2018年11月30日	31,000	2019年03月28日	29,500	连带责任保证; 质押			5年	否	否
江门市新会区南岭水务有限公司	2019年01月08日	24,600	2019年07月22日	23,488	连带责任保证		被担保方已向担保方提供反担保	预计4年,实际以项目完工且政府启动付费后为止	否	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2019年03月25日	1,500	2019年05月14日	1,500	连带责任保证			2年	是	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2019年03月25日	4,000	2019年06月25日	4,000	连带责任保证			3年	否	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2019年03月25日	5,500	2020年02月18日	5,500	连带责任保证			1年	是	否
岭南设计集团有限公司	2020年03月01日	6,000	2020年02月27日	4,000	连带责任保证			1年	是	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2020年04月27日	1,000	2020年06月18日	1,000	连带责任保证			1年	是	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2020年04月27日	3,152	2020年06月27日	3,152	连带责任保证			1年	是	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2020年04月27日	5,000	2020年07月14日	5,000	连带责任保证			1年	是	否
上海恒润	2020年	7,000	2020年	7,000	连带责			1年	否	否

数字科技 集团股份 有限公司	04月27 日		08月21 日		任保证					
上海恒润 数字科技 集团股份 有限公司	2020年 04月27 日	2,000	2020年 11月29 日	2,000	连带责 任保证			1年	是	否
上海恒润 数字科技 集团股份 有限公司	2020年 04月27 日	5,000	2021年 01月19 日	5,000	连带责 任保证			1年	否	否
上海恒润 文化科技 有限公司	2020年 04月27 日	1,000	2020年 07月14 日	1,000	连带责 任保证			1年	是	否
岭南水务 集团有限 公司	2020年 04月27 日	50,000	2020年 06月18 日	50,000	连带责 任保证			3年	否	否
岭南水务 集团有限 公司	2020年 04月27 日	46,000	2020年 09月29 日	46,000	连带责 任保证; 质押			3年	否	否
岭南水务 集团有限 公司	2020年 04月27 日	5,000	2020年 10月09 日	5,000	连带责 任保证			1年	是	否
德马吉国 际展览有 限公司	2020年 04月27 日	2,500	2020年 09月14 日	2,500	连带责 任保证			1年	是	否
岭南设计 集团有限 公司	2020年 04月27 日	5,000	2020年 08月24 日	5,000	连带责 任保证			1年	否	否
上海恒润 数字科技 集团股份 有限公司	2021年 04月28 日	89,625								
上海恒润 数字科技 集团股份 有限公司	2021年 04月28 日	2,000	2021年 06月22 日	2,000	连带责 任保证			6个月	是	否
上海恒润 数字科技 集团股份 有限公司	2021年 04月28 日	1,000	2021年 06月18 日	1,000	连带责 任保证			1年	否	否

上海恒润数字科技集团股份有限公司	2021年 04月28日	2,470	2021年 07月30日	2,470	连带责任保证			1年	否	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2021年 04月28日	2,000	2021年 08月11日	2,000	连带责任保证			1年	否	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2021年 04月28日	1,000	2021年 11月05日	1,000	连带责任保证			2年	否	否
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2021年 04月28日	1,905								
岭南水务集团有限公司	2021年 04月28日	177,500								
岭南水务集团有限公司	2021年 04月28日	4,500	2021年 12月25日	4,500	连带责任保证			1年	否	否
德马吉国际展览有限公司	2021年 04月28日	20,000								
岭南设计集团有限公司	2021年 04月28日	20,000								
岭南(东莞)生态文旅供应链管理有限公司	2021年 04月28日	30,000								
岭南(深圳)供应链管理有限公司	2021年 04月28日	30,000								
全域纵横文旅投资有限公司	2021年 04月28日	20,000								
岭南市政	2021年	50,000								

建设工程 有限责任 公司	04 月 28 日									
上海恒润 文化科技 有限公司	2021 年 04 月 28 日	3,500								
上海恒润 文化科技 有限公司	2021 年 04 月 28 日	1,000	2021 年 07 月 14 日	1,000	连带责 任保证			1 年	否	否
上海恒润 文化科技 有限公司	2021 年 04 月 28 日	500	2021 年 07 月 30 日	500	连带责 任保证			1 年	否	否
报告期内审批对子公 司担保额度合计 (B1)			457,000		报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (B2)					19,470
报告期末已审批的对 子公司担保额度合计 (B3)			665,400		报告期末对子公司实 际担保余额合计 (B4)					220,258
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如有)	反担 保情 况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			592,300		报告期内担保实际发 生额合计 (A2+B2+C2)					37,970
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)			1,344,744.91		报告期末实际担保余 额合计 (A4+B4+C4)					759,946.91
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产 的比例				157.09%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余 额 (D)				19,431.1						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保 对象提供的债务担保余额 (E)				159,000						
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)				518,070.2						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				696,501.3						

对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、2020年度非公开发行

经中国证券监督管理委员会《关于核准岭南生态文旅股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕2406号）的核准，公司向11名特定对象非公开发行人民币普通股155,601,655股，每股发行价格为人民币2.41元，募集资金总额为人民币374,999,988.55元。扣除发行费用人民币5,448,680.80元（不含税）后，募集资金净额为人民币369,551,307.75元。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已对募集资金到位情况进行审验，并于2021年9月9日出具了华兴验字[2021]21001070045号《验资报告》。相关股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成新发行股份登记手续，此次新增股份已于2021年9月27日在深圳证券交易所上市。具体内容详见公司于2021年9月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2020年度非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》等相关文件。

序号	发行对象/承诺方	承诺类型	承诺时间	承诺内容	承诺期限	履行情况
1	深圳创富兆业金融管理有限公司（创富福星二十号私募证券投资基金）、杨立新、毛师琦、上海拓牌资产管理有限公司（拓牌兴丰5号私募证券投资基金）、杭州策空投资管理有限公司（策空永胜一期私募证券	股份锁定	2021年9月27日	承诺所认购的岭南生态文旅股份有限公司本次发行的股票，自本次发行的股票上市之日起锁定6个月	6个月	已履行完毕

投资基金)、朱六平、陈凤仙、北京浩创资产管理有限公司(浩创业荣6号私募证券投资基金)、洪再克、南华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司					
--	--	--	--	--	--

公司于2021年9月23日召开第四届董事会第三十八次会议，审议通过《关于修改公司章程的议案》，因限制性股票回购注销、非公开发行新股、可转换公司债券转股等因素，以2021年9月22日总股本1,528,805,099股计算，公司注册资本将由1,528,753,918元变更为1,678,802,904元；审议通过《关于可转债转股价格调整的议案》，因公司本次非公开发行股份，“岭南转债”的转股价格由原来5.91元/股调整为5.59元/股。调整后的转股价格自2021年9月27日起生效。具体内容详见公司于2021年9月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第三十八次会议决议公告》（公告编号：2021-083）《关于修改公司章程的公告》（公告编号：2021-089）《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2021-091）。

公司于2021年10月11日召开2021年第四次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》等议案。具体内容详见公司于2021年10月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-096）。

## 2、微传播股东龚晓明业绩补偿款的进展情况

2017年9月14日，微传播（北京）网络科技股份有限公司（以下简称“微传播”）股东龚晓明承诺，微传播于2017年度、2018年度和2019年度实现的净利润分别不低于8,000万元、10,400万元和12,480万元（均含本数），即微传播2017年度至2019年度三年合计实现的净利润不低于30,880万元（含本数），承诺期限为3年。

根据中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的微传播2019年度的《审计报告》，微传播2019年度实现的归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为95,561,980.56元，与承诺完成的净利润124,800,000元的差额为-29,238,019.44元，承诺完成率为76.57%。2017年至2019年度三年合计实现的净利润为281,045,114.46元，与承诺期内各年的承诺净利润数总和308,800,000元的差额为-27,754,885.54元，三年的承诺完成率为91.01%。根据《股份转让协议》约定的业绩承诺补偿方式，承诺方龚晓明应补偿金额具体如下： $23.30\% \times 50\% \times (308,800,000 \text{元} - 281,045,114.46 \text{元}) = 308,800,000 \text{元} \times 1,060,810,687\% = 11,107,746.52 \text{元}$ 。微传播聘请经公司认可的会计师事务所在承诺期各个会计年度结束后的5个月内对微传播进行审计，并出具专项审核报告。龚晓明应在专项审核报告出具后（2020年4月27日后）的10个工作日内，以现金方式向公司补偿。

2020年8月25日，公司已收到100万元龚晓明业绩补偿款，剩余补偿金额10,107,746.52元，公司董事会将依照相关协议的约定积极督促补偿方履行相应的补偿义务。

经与龚晓明多次沟通，龚晓明2021年6月5日承诺，剩余补偿金额10,107,746.52元将在2022年4月25日前分期支付完毕（2021年8月31日前支付1,000,000元；2021年12月31日前支付3,000,000元；2022年4月25日前支付6,107,746.52元）

2021年8月30日，公司已收到1,000,000.00元龚晓明业绩补偿款；2021年10月15日至2021年10月29日，公司已陆续收到合计7,107,746.52元龚晓明业绩补偿款，剩余补偿金额2,000,000.00元。

2021年11月至12月，公司共收到2,000,000.00元龚晓明业绩补偿款，业绩补偿款已全部还清。

## 3、2020年转让公司子公司股权形成往来款进展情况

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

编号：2020-153)《第四届监事会第二十三次会议决议公告》(公告编号2020-154)《关于转让子公司部分股权的公告》(公告编号：2020-155)。

在本次股权转让前，为支持本农科技的发展，公司对本农科技有一定的资金支持，形成往来款7,880.00万元。截至2022年4月29日，本农科技已归还1,550.00万元，往来款余额为6,330.00万元。

本农科技的控股股东四川银创或其控股股东四川省旅游投资集团有限责任公司拟为本农科技及/或其子公司湖南本农环境科技有限公司不超过20,000万元的银行借款提供担保。目前，该融资事项正有序推进，待融资款到位后，本农科技将陆续归还往来款，回款能力有较大的保障。该事项尚需四川省旅游投资集团有限责任公司和银行批准。

本农科技于2022年4月27日出具了还款计划，经公司与本农科技确认，截至2022年4月30日，累计本息及违约金合计84,144,000.03元。自2022年5月1日起，本农科技未偿还欠款总额将按8%的年利率计算利息。待本农科技项目回款及融资到位后，将按期归还。本农科技将于2022年12月31日前归还上述借款本金，若逾期未支付借款本金，则每日需缴纳应还款数额的万分之四的违约金。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

关于恒润科技拟于创业板上市的进展情况具体详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于子公司的进展公告》(公告编号：2021-076)。



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	463,220,751	30.30%	155,601,655	0	0	-60,146,641	95,455,014	558,675,765	33.17%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	463,220,751	30.30%	155,601,655	0	0	-60,146,641	95,455,014	558,675,765	33.17%
其中：境内法人持股	36,497,725	2.39%	90,871,366	0	0	-36,497,725	54,373,641	90,871,366	5.39%
境内自然人持股	426,723,026	27.91%	64,730,289	0	0	-23,648,916	41,081,373	467,804,399	27.78%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,065,541,698	69.70%	0	0	0	60,199,955	60,199,955	1,125,741,653	66.83%
1、人民币普通股	1,065,541,698	69.70%	0	0	0	60,199,955	60,199,955	1,125,741,653	66.83%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,528,762,449	100.00%	155,601,655	0	0	53,314	155,654,969	1,684,417,418	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2021年1月4日，董监高年初依据上年末数据计算25%可转让股份。

2、樟树市华希商务咨询中心（有限合伙）为公司2018年发行股份及支付现金购买资产的发行对象，发行数量为10,579,183

股（除权后为36,497,725股），股份限售期为36个月，于2021年1月8日解禁流通。

3、报告期内原副总裁黄锦阶先生增持32,000股。

4、2020年度非公开发行A股股票发行155,601,655股，股票上市时间为2021年9月27日。非公开发行股票完成后，发行对象所认购的股份自新增股份上市之日起6个月内不得转让。

5、“岭南转债”2021年第一季度转股数量为3,044股，第二季度转股数量为7,797股，第三季度“岭南转债”转股数量为31,809股，第四季度转股数量为10,664股，2021年全年累计转股数量为53,314股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2020年9月21日，中国证监会发行审核委员会审核通过了发行人2020年度非公开发行A股股票的申请。

2、2020年9月28日，中国证监会正式核准发行人2020年度非公开发行股票。批复文件为《关于核准岭南生态文旅股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2406号）。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
尹洪卫	407,375,783	20,781,632	0	386,594,151	高管锁定股	每年年初解锁所持股票25%；任期满6个月后全部解锁。
毛师琦	0	0	24,896,265	24,896,265	非公开发行股票	2022年3月28日
上海拓牌资产管理有限公司—拓牌兴丰5号私募证券投资基金	0	0	20,746,887	20,746,887	非公开发行股票	2022年3月28日
杨立新	0	0	16,597,510	16,597,510	非公开发行股票	2022年3月28日
北京浩创资产管理有限公司—浩创业荣6号私募证券投资基金	0	0	16,597,510	16,597,510	非公开发行股票	2022年3月28日

杭州策空投资管理有限公司一策空永胜一期私募证券投资基金	0	0	16,597,510	16,597,510	非公开发行股票	2022年3月28日
深圳创富兆业金融管理有限公司一创富福星二十号私募证券投资基金	0	0	16,597,510	16,597,510	非公开发行股票	2022年3月28日
南华基金管理有限公司	0	0	14,522,821	14,522,821	非公开发行股票	2022年3月28日
洪再克	0	0	11,618,257	11,618,257	非公开发行股票	2022年3月28日
朱六平	0	0	6,639,004	6,639,004	非公开发行股票	2022年3月28日
樟树市华希商务咨询中心（有限合伙）	36,497,725	36,497,725	0	0	非公开发行股票购买资产	2021年1月8日
其他	19,347,243	2,970,034	10,891,131	27,268,340	高管锁定股锁定及解锁、非公开发行股票限售、限制性股票	1、高管锁定股：每年年初解锁所持股票25%；任期满6个月后全部解锁。2、非公开发行股票：2022年3月28日。3、限制性股票激励计划：限制性股票在满足解锁条件后，于2019年12月28日至2022年12月28日间每年依次分批解锁40%、30%、30%。
合计	463,220,751	60,249,391	155,704,405	558,675,765	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
岭南股份	2021年09月27日	2.41元/股	155,601,655	2021年09月27日	155,601,655		详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2020年度非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》	2021年09月24日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

#### （一）本次非公开发行履行的内部决策程序

1、2020年2月23日，发行人召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案。

2、2020年4月29日，发行人召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》《关于2020年度非公开发行A股股票预案的议案》《关于公司非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》等相关议案。

3、2021年5月7日，公司召开第四届董事会第三十六次会议、第四届监事会第三十次会议，2021年5月28日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜有效期的议案》，同意上述决议的有效性和相关授权有效期自原股东大会决议有效期届满之日起延长至中国证监会关于公司本次非公开发行核准批文规定的12个月有效期截止日。

#### （二）本次非公开发行的监管部门核准情况

1、2020年9月21日，中国证监会发行审核委员会审核通过了发行人本次非公开发行A股股票的申请。

2、2020年9月28日，中国证监会正式核准发行人本次非公开发行股票。批复文件为《关于核准岭南生态文旅股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2406号）。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2020年度非公开发行A股股票发行155,601,655股，股票上市时间为2021年9月27日。“岭南转债”2021年第一季度转股数

量为3,044股，第二季度转股数量为7,797股，第三季度“岭南转债”转股数量为31,809股，第四季度转股数量为10,664股，2021年全年累计转股数量为53,314股。报告期内公司股份总数合计增加155,654,969股，由1,528,762,449股增加至1,684,417,418股。由于非公开发行股票，公司股东结构更加多元，资产负债率相应降低。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	63,874	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	93,427	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
尹洪卫	境内自然人	23.10%	389,127,671	-126,331,197	386,594,151	2,533,520	质押	267,200,000
深圳市信岭投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.00%	84,220,880	84,220,880	0	84,220,880		
童朝方	境内自然人	1.54%	25,946,217	25,946,217	0	25,946,217		
毛师琦	境内自然人	1.48%	24,937,465	24,937,465	24,896,265	41,200		
上海拓牌资产管理有限公司一拓牌兴丰5号私募证券投资基金	境内非国有法人	1.23%	20,746,887	20,746,887	20,746,887	0		
王东岗	境内自然人	1.19%	20,037,132	26,700	0	20,037,132		

杨立新	境内自然人	0.99%	16,597,510	16,597,510	16,597,510	0		
北京浩创资产管理 有限公司一浩创业 荣6号私募证券 投资基金	境内非国有法 人	0.99%	16,597,510	16,597,510	16,597,510	0		
杭州策空投资 管理有限公司一策 空永胜一期私募 证券投资基金	境内非国有法 人	0.99%	16,597,510	16,597,510	16,597,510	0		
深圳创富兆业 金融管理有限公 司一创富福星二 十号私募证券 投资基金	境内非国有法 人	0.99%	16,597,510	16,597,510	16,597,510	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	尹洪卫为公司董事长、实际控制人;毛师琦、上海拓牌资产管理有限公司一拓牌兴丰5号私募证券投资基金、杨立新、北京浩创资产管理有限公司一浩创业荣6号私募证券投资基金、杭州策空投资管理有限公司一策空永胜一期私募证券投资基金、深圳创富兆业金融管理有限公司一创富福星二十号私募证券投资基金为2021年9月27日上市的非公开发行股票的认购对象。未知其他股东之间是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市信岭投资合伙企业(有限合伙)	84,220,880	人民币普通股	84,220,880					
童朝方	25,946,217	人民币普通股	25,946,217					
王东岗	20,037,132	人民币普通股	20,037,132					
彭外生	8,135,188	人民币普通股	8,135,188					
樟树市华希商务咨询中心(有限合伙)	5,291,000	人民币普通股	5,291,000					

卢艳	5,201,800	人民币普通股	5,201,800
励丹骏	4,350,000	人民币普通股	4,350,000
尹树辉	4,088,587	人民币普通股	4,088,587
颜壮	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
中国农业银行股份有限公司—南方中证长江保护主题交易型开放式指数证券投资基金	3,478,800	人民币普通股	3,478,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	尹洪卫为公司董事长、实际控制人；彭外生为公司 2016 年 2 月 24 日的非公开发行股票认购对象；樟树市华希商务咨询中心（有限合伙）为公司发行股份及支付现金购买资产的发行对象，该部分股票于 2018 年 1 月 5 日上市，股票限售期为 36 个月，已于 2021 年 1 月 8 日解禁流通。未知其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
尹洪卫	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总裁（代）	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
尹洪卫	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总裁（代）		
过去 10 年曾控股的境内外上市	不适用		

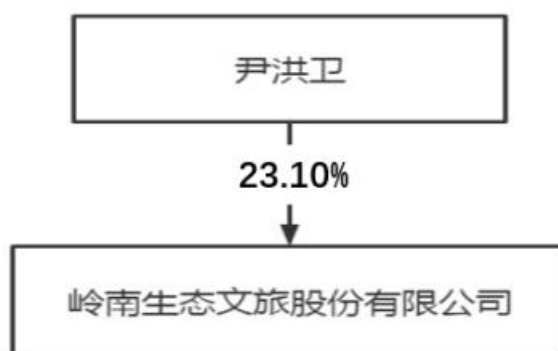
公司情况	
------	--

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

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

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

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

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

公司于2021年9月23日召开第四届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于可转债转股价格调整的议案》。公司向特

定投资者非公开发行人民币普通股股票155,601,655股，相关股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成新发行股份登记手续，新增股份于2021年9月27日在深圳证券交易所上市。因公司非公开发行股份，“岭南转债”的转股价格由5.91元/股调整为5.59元/股，调整后的转股价格自2021年9月27日起生效。

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

## 2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
岭南转债	2019年02月20日	6,600,000	660,000,000.00	1,080,800.00	144,037	0.01%	658,919,200.00	99.84%

## 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	西北投资管理(香港)有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	870,991	87,099,100.00	13.22%
2	中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	其他	293,990	29,399,000.00	4.46%
3	中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	249,666	24,966,600.00	3.79%
4	华安证券—浦发银行—华安证券汇赢增利一年持有期灵活配置混	其他	233,320	23,332,000.00	3.54%

	合型集合资产管理计划				
5	中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	231,310	23,131,000.00	3.51%
6	中国建设银行股份有限公司一光大保德信增利收益债券型证券投资基金	其他	139,011	13,901,100.00	2.11%
7	招商银行股份有限公司一兴全汇虹一年持有期混合型证券投资基金	其他	125,690	12,569,000.00	1.91%
8	中国民生银行股份有限公司一光大保德信安祺债券型证券投资基金	其他	125,439	12,543,900.00	1.90%
9	中国工商银行股份有限公司一兴全恒益债券型证券投资基金	其他	100,790	10,079,000.00	1.53%
10	中国建设银行一易方达增强回报债券型证券投资基金	其他	97,493	9,749,300.00	1.48%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、报告期末公司的负债情况：详见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”；

2、报告期末公司的资信变化情况：2021年6月28日，联合资信评估股份有限公司发布《跟踪评级公告》，公司主体长期信用等级为AA-，评级展望为“负面”，“岭南转债”信用等级为AA-。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

□ 适用 √ 不适用

**六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况**

□ 适用 √ 不适用

**七、报告期内是否有违反规章制度的情况**

□ 是 √ 否

**八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.0538	1.0308	2.23%
资产负债率	73.04%	75.26%	-2.22%
速动比率	0.3917	0.4562	-14.14%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	664.52	-50,334.6	-101.32%
EBITDA 全部债务比	2.86%	-1.03%	3.89%
利息保障倍数	1.14	-2.35	-148.39%
现金利息保障倍数	-0.22	4.2	-105.24%
EBITDA 利息保障倍数	1.4	-0.52	369.53%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 29 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会审字（2022）第 01620053 号
注册会计师姓名	赵国平、朱谨明

审计报告正文

### 审 计 报 告

亚会审字（2022）第01620053号

岭南生态文旅股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了岭南生态文旅股份有限公司（以下简称“岭南股份”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了岭南股份2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于岭南股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

#### （一）工程承包业务收入的确认

##### 1. 事项描述

如财务报表附注四（三十）”和“附注六（四十七）”所述，工程施工合同收入的确认对公司的经营成果产生重大影响。提供的工程合同服务属于在某一时段内履行的合同义务，根据履约进度确认收入。岭南股份工程合同收入主要采用投入法确认，投入法涉及管理层的重大判断和估计，包括对合同预计总收入、合同预计总成本以及履约进度的判断和估计。鉴于工程施工合同收入的重要性及确认涉及重大的判断和估计，因此我们将其作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

（1）评价和测试了管理层对工程施工合同投入法确认收入相关的内部控制，包含合同预计总收入、合同预计总成本以及履约进度的确认；

（2）对公司历史完工项目实际成本与预计总成本进行对比，判断公司管理层对预计总成本确认的经验及能力；

（3）取得了报告期重大项目的工程合同，并复核工程合同中的关键条款，验证合同预计总收入及合同预计总成本的准确性，并抽取重大项目经工程业主或监理盖章的工程产值确认函；

（4）对报告期内重大项目实地走访查看，并与业主进行访谈了解工程相关

情况；

(5) 抽查了报告期内重大工程项目的成本发生原始凭证，并根据投入法重新测算收入确认的准确性。我们对重大合同项目以及异常项目的毛利率执行了分析性复核程序。

(6) 执行截止性测试程序，检查相关工程施工合同收入、成本是否被记录在恰当的会计期间。

## (二) 商誉减值

### 1. 事项描述

如财务报表“附注六（二十）”所述，截至 2021 年 12 月 31 日，岭南股份合并资产负债表中商誉原值为 10.84 亿元，商誉减值准备 2.18 亿元，商誉账面净值为 8.67 亿元。由于商誉的减值测试需要评估相关资产组预计未来现金流量的现值，涉及管理层的重大判断和估计，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

(1) 复核管理层对资产组的认定和商誉分摊至资产组的方法；

(2) 了解各资产组的历史业绩情况及发展规划，以及宏观经济和所属行业的发展趋势；

(3) 评价管理层估算资产组可收回金额时采用的假设和方法；

(4) 复核现金流量预测数据和所采用折现率的合理性，包括所属资产组的预计产值、未来价格、增长率、预计毛利率以及相关费用等，并与相关资产组的历史数据进行比较分析；

(5) 评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、评估过程和独立性。

## (三) 应收账款、合同资产及减值准备

### 1. 事项描述



如财务报表“附注四（十一）”、“附注四（十三）”和“附注六（三）”、“附注六（八）”所述，岭南股份对应收账款、合同资产按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计算损失准备。截至 2021 年 12 月 31 日，岭南股份合并资产负债表中应收账款账面余额为 26.02 亿元、应收账款坏账准备为 4.15 亿元，合同资产账面余额为 80.10 亿元、合同资产减值准备为 4.25 亿元。对单项金额重大且已发生信用减值的应收账款、合同资产，管理层基于已发生信用减值的客观证据并考虑前瞻性信息，通过估计预期收取的现金流量单独确定信用损失。除单独确定信用损失之外的应收账款、合同资产，管理层基于共同信用风险特征采用减值矩阵确定信用损失，预期信用损失率基于岭南股份的历史实际损失率并考虑前瞻性信息确定。应收账款、合同资产信用损失准备的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款、合同资产减值对于财务报表整体具有重要性。基于上述原因，我们将应收账款、合同资产减值认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

（1）我们了解管理层与信用控制、账款回收和评估减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价和测试这些内部控制的设计和运行有效性；

（2）我们评估了减值准备相关的会计估计的合理性，如交易对方的财务状况和信用等级；

（3）我们检查了应收账款账龄和历史还款记录，复核管理层对应收账款回收情况的预测；

（4）结合信用风险特征、账龄分析，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价管理层对应收账款减值损失计提的合理性；

（5）我们选取金额重大或高风险的应收账款、合同资产，独立测试其回收性。我们评估相关应收账款的回收性时，检查了相关的支持性证据，包括期后

收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力。

#### **四、其他信息**

岭南股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括岭南股份 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督岭南股份的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟

通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

中国注册会计师

二〇二二年四月二十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：岭南生态文旅股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,531,247,566.30	2,654,361,625.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,717,047.75	5,194,532.71
应收账款	2,187,285,603.85	1,802,951,617.71
应收款项融资	15,500,000.00	2,119,200.00
预付款项	158,040,541.58	92,518,827.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	289,157,514.29	366,186,089.80
其中：应收利息		
应收股利		5,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	244,923,612.38	278,715,676.05
合同资产	7,584,979,200.18	6,994,940,153.31
持有待售资产		153,760,770.61
一年内到期的非流动资产	343,430,496.56	525,595,322.94
其他流动资产	101,210,700.75	172,281,340.12
流动资产合计	12,461,492,283.64	13,048,625,156.28
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,069,565,228.95	2,082,399,768.65
长期股权投资	2,985,612,757.14	2,624,417,493.23
其他权益工具投资	211,296,400.00	186,290,000.00

其他非流动金融资产	30,903,549.04	32,619,624.70
投资性房地产		
固定资产	415,600,095.05	424,887,632.05
在建工程	34,072,462.17	12,774,771.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	34,468,903.67	
无形资产	22,156,088.40	27,886,800.70
开发支出		
商誉	866,737,121.28	866,737,121.28
长期待摊费用	54,875,895.84	64,937,179.34
递延所得税资产	214,359,312.08	207,376,747.72
其他非流动资产	684,897,567.43	11,613,819.22
非流动资产合计	6,624,545,381.05	6,541,940,958.12
资产总计	19,086,037,664.69	19,590,566,114.40
流动负债：		
短期借款	1,725,115,245.41	2,272,061,396.60
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	453,883,544.61	414,812,885.82
应付账款	7,334,790,171.30	7,432,255,495.22
预收款项	393,056.96	346,305.84
合同负债	396,618,795.22	676,323,184.14
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	53,819,649.42	58,322,678.43
应交税费	696,598,155.10	630,108,980.34
其他应付款	443,156,071.45	439,191,976.46
其中：应付利息		

应付股利	4,320,640.54	4,320,640.54
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		102,020,194.75
一年内到期的非流动负债	561,729,254.82	493,693,633.25
其他流动负债	158,883,076.42	139,083,978.37
流动负债合计	11,824,987,020.71	12,658,220,709.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,421,720,016.00	1,445,741,986.33
应付债券	622,964,890.25	595,629,773.57
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	33,748,361.24	
长期应付款	15,634,840.10	20,113,335.86
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,837,399.22	21,306,114.42
递延所得税负债	1,683,195.54	1,974,679.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,115,588,702.35	2,084,765,889.44
负债合计	13,940,575,723.06	14,742,986,598.66
所有者权益：		
股本	1,684,417,418.00	1,528,762,449.00
其他权益工具	122,060,238.50	122,116,348.64
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,336,318,955.24	1,140,336,908.76
减：库存股	22,624,624.50	22,624,624.50
其他综合收益	-16,329,699.80	-5,511,228.83
专项储备		
盈余公积	206,242,181.21	206,242,181.21
一般风险准备		

未分配利润	1,527,449,754.21	1,489,787,028.66
归属于母公司所有者权益合计	4,837,534,222.86	4,459,109,062.94
少数股东权益	307,927,718.77	388,470,452.80
所有者权益合计	5,145,461,941.63	4,847,579,515.74
负债和所有者权益总计	19,086,037,664.69	19,590,566,114.40

法定代表人：尹洪卫

主管会计工作负责人：刘玉平

会计机构负责人：刘玉平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	965,724,441.29	1,795,359,326.57
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		2,776,553.81
应收账款	1,726,738,069.82	1,419,871,174.64
应收款项融资	15,835,137.47	
预付款项	34,039,062.38	37,601,942.50
其他应收款	1,495,215,924.92	847,526,564.57
其中：应收利息		
应收股利	32,913,600.00	32,913,600.00
存货		
合同资产	5,866,397,395.06	5,595,090,183.35
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	200,859,031.25	380,539,123.78
其他流动资产	12,475,162.37	62,594,131.05
流动资产合计	10,317,284,224.56	10,141,359,000.27
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	547,241,543.91	887,830,049.67
长期股权投资	4,417,839,070.16	4,318,867,479.51



其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,903,549.04	32,602,617.20
投资性房地产		
固定资产	124,251,604.84	149,227,914.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,955,852.38	
无形资产	3,270,681.93	4,163,104.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,055,942.37	22,902,518.20
递延所得税资产	116,002,473.63	103,587,037.70
其他非流动资产	9,015,969.87	7,918,681.44
非流动资产合计	5,276,536,688.13	5,527,099,403.23
资产总计	15,593,820,912.69	15,668,458,403.50
流动负债：		
短期借款	966,960,420.40	1,171,776,945.86
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	958,361,912.81	1,159,289,622.61
应付账款	5,770,616,091.40	5,997,621,073.23
预收款项	393,056.96	346,305.84
合同负债	375,547,279.41	584,742,287.08
应付职工薪酬	22,282,599.88	14,917,599.18
应交税费	430,247,201.37	399,199,163.44
其他应付款	1,354,672,289.31	1,511,831,457.84
其中：应付利息		
应付股利		0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	220,484,068.67	126,725,979.93
其他流动负债	129,482,509.15	102,678,241.56
流动负债合计	10,229,047,429.36	11,069,128,676.57

非流动负债：		
长期借款	360,000,000.00	0.00
应付债券	622,964,890.25	595,629,773.57
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,093,269.11	
长期应付款	13,371,084.88	14,479,241.25
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	700,000.03	966,666.67
递延所得税负债	1,522,909.78	1,777,769.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,007,652,154.05	612,853,451.47
负债合计	11,236,699,583.41	11,681,982,128.04
所有者权益：		
股本	1,684,417,418.00	1,528,762,449.00
其他权益工具	122,060,238.50	122,116,348.64
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,149,798,154.20	938,496,218.47
减：库存股	22,624,624.50	22,624,624.50
其他综合收益	-16,432,266.96	-5,574,300.00
专项储备		
盈余公积	206,079,581.15	206,079,581.15
未分配利润	1,233,822,828.89	1,219,220,602.70
所有者权益合计	4,357,121,329.28	3,986,476,275.46
负债和所有者权益总计	15,593,820,912.69	15,668,458,403.50

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	4,799,436,513.85	6,651,284,618.54
其中：营业收入	4,799,436,513.85	6,651,284,618.54

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,700,428,514.43	6,637,272,022.23
其中：营业成本	3,934,608,050.50	5,679,318,544.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,516,070.93	14,106,549.90
销售费用	57,444,401.16	85,969,511.59
管理费用	303,149,390.62	368,058,961.13
研发费用	185,633,024.72	297,589,896.85
财务费用	206,077,576.50	192,228,558.10
其中：利息费用	241,713,055.18	277,457,692.24
利息收入	100,281,300.17	118,173,057.23
加：其他收益	5,106,154.22	8,552,268.91
投资收益（损失以“-”号填列）	53,055,933.15	82,760,702.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,081,238.30	33,354,879.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		29,072,066.93
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）	-1,699,068.16	-97,078.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-143,610,658.14	-133,792,961.52

资产减值损失（损失以“-”号填列）	33,699,524.99	-476,982,367.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-783,529.73	-846,333.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,776,355.75	-506,393,172.76
加：营业外收入	16,060,232.89	11,298,039.43
减：营业外支出	6,913,517.78	2,498,256.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,923,070.86	-497,593,389.59
减：所得税费用	2,673,511.05	-45,524,191.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,249,559.81	-452,069,198.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	48,486,125.83	-452,069,198.15
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,763,433.98	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	46,989,526.76	-460,117,239.98
2.少数股东损益	4,260,033.05	8,048,041.83
六、其他综合收益的税后净额	-10,763,936.95	-14,320,058.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,818,470.97	-14,322,453.41
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-10,866,426.28	-14,324,486.38
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	-10,866,426.28	-14,324,486.38
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	47,955.31	2,032.97
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	47,955.31	2,032.97
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	54,534.02	2,394.65
七、综合收益总额	40,485,622.86	-466,389,256.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,171,055.79	-474,439,693.39
归属于少数股东的综合收益总额	4,314,567.07	8,050,436.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	-0.30
（二）稀释每股收益	0.03	-0.28

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：尹洪卫

主管会计工作负责人：刘玉平

会计机构负责人：刘玉平

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	3,059,327,137.43	4,834,089,490.59
减：营业成本	2,579,709,677.94	4,228,375,650.17
税金及附加	6,043,829.96	8,756,548.41
销售费用	24,792,891.05	34,872,050.94
管理费用	155,847,728.34	188,968,384.13
研发费用	95,238,615.81	230,796,806.83
财务费用	191,157,225.17	153,911,928.86
其中：利息费用	190,316,450.11	214,947,818.45

利息收入	64,998,451.45	91,683,229.72
加：其他收益	589,361.29	3,316,299.71
投资收益（损失以“-”号填列）	11,857,748.43	104,277,426.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,857,748.43	33,402,304.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		70,875,122.57
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,699,068.16	-97,078.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-71,968,047.65	-76,500,130.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	44,313,750.26	-395,578,204.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-407,080.65	-835,967.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,776,167.32	-377,009,532.43
加：营业外收入	11,804,147.56	7,761,219.64
减：营业外支出	411,244.51	1,707,557.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	616,735.73	-370,955,870.74
减：所得税费用	-13,985,490.46	-31,972,681.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,602,226.19	-338,983,189.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-338,983,189.56
（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	-10,857,966.96	-14,324,486.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-10,857,966.96	-14,324,486.38
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益	-10,857,966.96	-14,324,486.38

的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	3,744,259.23	-353,307,675.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	4,670,809,540.96	6,711,522,132.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增		

加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	185,853,228.73	270,106,439.08
经营活动现金流入小计	4,856,662,769.69	6,981,628,571.27
购买商品、接受劳务支付的现金	4,218,387,789.51	5,071,976,438.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	417,535,744.92	563,002,927.16
支付的各项税费	117,413,571.89	218,970,563.04
支付其他与经营活动有关的现金	350,814,269.09	476,074,314.83
经营活动现金流出小计	5,104,151,375.41	6,330,024,243.16
经营活动产生的现金流量净额	-247,488,605.72	651,604,328.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,800,000.00	229,905,932.81
取得投资收益收到的现金	5,000,000.00	



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,254,459.81	2,370,855.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	65,815,577.09	105,366,884.58
收到其他与投资活动有关的现金	26,043,113.88	20,256,323.59
投资活动现金流入小计	107,913,150.78	357,899,996.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,913,600.93	98,479,997.76
投资支付的现金	395,619,263.21	999,442,407.85
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	431,985.65	12,125,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	23,209,589.04	17,907,155.07
投资活动现金流出小计	439,174,438.83	1,127,954,560.68
投资活动产生的现金流量净额	-331,261,288.05	-770,054,564.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	369,551,307.75	233,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		233,700,000.00
取得借款收到的现金	3,139,396,037.41	4,508,583,518.68
收到其他与筹资活动有关的现金	67,603,995.20	249,537,890.41
筹资活动现金流入小计	3,576,551,340.36	4,991,821,409.09
偿还债务支付的现金	3,554,975,023.28	3,990,816,338.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	161,949,747.29	275,485,753.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	294,080,096.83	525,851,662.14
筹资活动现金流出小计	4,011,004,867.40	4,792,153,753.63
筹资活动产生的现金流量净额	-434,453,527.04	199,667,655.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-316,979.63	-597,227.50

五、现金及现金等价物净增加额	-1,013,520,400.44	80,620,191.80
加：期初现金及现金等价物余额	2,108,208,571.51	2,027,588,379.71
六、期末现金及现金等价物余额	1,094,688,171.07	2,108,208,571.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,003,142,060.83	5,229,265,552.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	152,368,030.45	192,039,868.92
经营活动现金流入小计	3,155,510,091.28	5,421,305,421.25
购买商品、接受劳务支付的现金	3,143,625,506.22	3,377,422,650.96
支付给职工以及为职工支付的现金	221,954,901.48	342,281,934.20
支付的各项税费	73,178,439.25	116,873,783.73
支付其他与经营活动有关的现金	491,480,316.35	362,979,730.04
经营活动现金流出小计	3,930,239,163.30	4,199,558,098.93
经营活动产生的现金流量净额	-774,729,072.02	1,221,747,322.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	34,591,108.20	84,574,268.61
取得投资收益收到的现金		70,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,870,701.81	2,239,073.12
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	267,095,199.52	1,195,513,131.77
投资活动现金流入小计	307,557,009.53	1,352,326,473.50
购建固定资产、无形资产和其	3,339,837.75	7,878,514.80

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	94,596,942.39	484,455,233.01
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	699,209,101.63	597,449,851.74
投资活动现金流出小计	797,145,881.77	1,089,783,599.55
投资活动产生的现金流量净额	-489,588,872.24	262,542,873.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	369,551,307.75	0.00
取得借款收到的现金	2,154,500,000.00	2,053,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	55,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	2,579,051,307.75	2,053,900,000.00
偿还债务支付的现金	1,907,314,983.99	2,636,270,067.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	145,493,939.89	188,334,783.16
支付其他与筹资活动有关的现金	54,950,124.71	384,867,185.90
筹资活动现金流出小计	2,107,759,048.59	3,209,472,036.56
筹资活动产生的现金流量净额	471,292,259.16	-1,155,572,036.56
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	-793,025,685.10	328,718,159.71
加：期初现金及现金等价物余额	1,354,675,553.95	1,025,957,394.24
六、期末现金及现金等价物余额	561,649,868.85	1,354,675,553.95

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存	其 他 综 合	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险	未 分 配 利		其 他			
	优	永	其													

		先 股	续 债	他		股	收益			准备	润				计
一、上年期末 余额	1,528,762,449.00			12,216,348.64	1,140,336,908.76	22,624,624.50	-5,511,228.83			206,242,181.21	1,489,787,028.66		4,459,109,062.94	388,470,452.80	4,847,579,515.74
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初 余额	1,528,762,449.00			12,216,348.64	1,140,336,908.76	22,624,624.50	-5,511,228.83			206,242,181.21	1,489,787,028.66		4,459,109,062.94	388,470,452.80	4,847,579,515.74
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	155,654,969.00			-56,110,148.64	195,982,046.48		-10,818,470.97				37,662,725.55		378,425,159.92	-80,542,734.03	297,882,425.89
（一）综合收 益总额							-10,818,470.97				46,989,526.76		36,171,055.79	4,314,567.07	40,485,622.86
（二）所有者 投入和减少 资本	155,654,969.00			-56,110,148.64	198,935,359.69						-9,326,801.21		345,207,417.34	-84,857,301.10	260,350,116.24
1. 所有者投 入的普通股	155,601,600.00				213,949,652.00								369,551,307.00	830,000.00	370,381,307.00

	55.00				75							75		75
2. 其他权益工具持有者投入资本	53,314.00			-56,110.14	305,596.19							302,800.05		302,800.05
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-15,319,889.25					-9,326,801.21		-24,646,690.46	-85,687,301.10	-110,333,991.56
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-2,953,313.21								-2,953,313.21		-2,953,313.21
四、本期期末余额	1,684,417,418.00		12,206,602,238.50	1,332,631,895.24	22,624,624.50	-16,329,699.80		206,242,181.21		1,527,449,754.21			4,837,534,222.86	307,927,718.77	5,145,461,941.63

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度																
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计		
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	1,535,474,733.00			122,134,520.99	1,038,146,146.48	49,741,890.00		61,038,200		206,441,476.34			2,028,449,828.94		4,880,965,853.95	319,403,229.39	5,200,369,083.34
加：会计政策变更									-1,060,849.47				-35,439,139.14		-36,499,988.61	-3,110,084.45	-39,610,073.06
前期差错更正																	

同一控制下企业合并														
其他								861,554.34		-861,554.34				
二、本年期初余额	1,535,474.73		122,134.52	1,038,146.14	49,741,890.00	61,038.20		206,242.181		1,992,149.13		4,844,465.86	316,293,144.94	5,160,759,010.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-6,712.28		-18,172.35	102,190.762	-27,117.265	-5,572.267				-502,362.106		-385,356,802.40	72,177,307.86	-313,179,494.54
(一)综合收益总额						-14,322.453				-460,117.239		-474,439,693.39	8,050,436.48	-466,389,256.91
(二)所有者投入和减少资本	-6,712.28		-18,172.35	99,130.287	-27,117.265							119,517,096.73	64,126,871.38	183,643,968.11
1. 所有者投入的普通股													233,700.00	233,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	16,566.00		-18,172.35	90,944.15								89,337.80		89,337.80
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	-6,728.85			99,039.343	-27,117.265							119,427,758.93	-169,573,128.62	-50,145,369.69

	0													
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														



2. 本期使用															
(六) 其他					3,060,474.70								3,060,474.70	3,060,474.70	
四、本期期末余额	1,528,762,449.00			122,116,348.64	1,140,336,908.76	22,624,562,450	-5,511,228.83	206,242,181.21		1,489,787,028.66			4,459,109,062.94	388,470,452.80	4,847,579,515.74

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,528,762,449.00			122,116,348.64	938,496,218.47	22,624,562,450	-5,574,300.00		206,079,581.15	1,219,220.60		3,986,476,275.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,528,762,449.00			122,116,348.64	938,496,218.47	22,624,562,450	-5,574,300.00		206,079,581.15	1,219,220.60		3,986,476,275.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	155,654,969.00			-56,110,101.4	211,301,935.73		-10,857,966.96			14,602,261.9		370,645,053.82
（一）综合收益总额							-10,857,966.96			14,602,261.9		3,744,259.23

										9		
(二) 所有者投入和减少资本	155,654,969.00			-56,110.14	214,255,248.94							369,854,107.80
1. 所有者投入的普通股	155,601,655.00				213,949,652.75							369,551,307.75
2. 其他权益工具持有者投入资本	53,314.00			-56,110.14	305,596.19							302,800.05
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-2,953,313.21							-2,953,313.21
四、本期期末余额	1,684,417,418.00			122,060,238.50	1,149,798,154.20	22,624,624.50	-16,432,266.96		206,079,581.15	1,233,822.82		4,357,121,329.28

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,535,474,733.00			122,134,520.99	955,733,215.12	49,741,890.00			206,278,876.28	1,602,242,315.26		4,372,121,770.65
加：会计政策变更									-1,060,849.47	-9,547,645.25		-10,608,494.72
前期差错更正												
其他									861,554.34	7,753,989.07		8,615,543.41
二、本年期初余额	1,535,474,733.00			122,134,520.99	955,733,215.12	49,741,890.00			206,079,581.15	1,600,448,659.08		4,370,128,819.34
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-6,712,284.00			-18,172.35	-17,236,996.65	-27,117,265.50	-5,574,300.00			-381,228,056.38		-383,652,543.88
(一) 综合收							-14,32			-338,98		-353,307,

益总额							4,486.38			3,189.56		675.94
(二)所有者投入和减少资本	-6,712.28			-18,172.35	-20,297,471.35	-27,117,265.50						89,337.80
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	16,566.00			-18,172.35	90,944.15							89,337.80
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-6,728.85				-20,388,415.50	-27,117,265.50						
(三)利润分配										-33,494,680.44		-33,494,680.44
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-33,494,680.44		-33,494,680.44
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转							8,750,186.38			-8,750,186.38		
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							8,750,186.38			-8,750,186.38		
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					3,060,474.70							3,060,474.70
四、本期期末余额	1,528,762,449.00			122,116,348.64	938,496,218.47	22,624,624.50	-5,574,300.00		206,079,581.15	1,219,220,602.70		3,986,476,275.46

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

岭南生态文旅股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2014年2月14日，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】49号”文核准，向社会公众发行人民币普通股（A股），成为中小板上市公司。公司在广东省东莞市工商行政管理局登记注册，企业法人统一社会信用代码91441900708010087G。截至2021年12月31日，公司注册资本为人民币1,684,417,418.00元。

#### (二) 公司注册资本

人民币壹拾陆亿捌仟肆佰肆拾壹万柒仟肆佰壹拾捌元整。

#### (三) 公司所属行业性质

生态保护和环境治理业。

#### (四) 公司经营范围

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

许可项目：建设工程施工；城市生活垃圾经营性服务；自来水生产与供应；建设工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

(五) 公司住所

东莞市东城街道东源路东城文化中心扩建楼1号楼10楼。

(六) 总部地址

东莞市东城街道东源路33号岭南股份大厦6-12楼。

(七) 公司的法定代表人

尹洪卫。

(八) 财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会2022年4月29日批准对外报出。

本期纳入合并范围的子公司66家，包括新增7家公司，处置或转让12家公司，比上年净减少5家，具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据公司各项业务的经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制订的具体会计政策和会计估计，详见本附注五“37、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

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

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

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

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

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

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

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

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

### 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

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

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

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

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

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而



享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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

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

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

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

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

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积

不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采

用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

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

## 10、金融工具

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

### 1、金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 2、金融资产的确认和计量

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

#### (1)以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### (3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 3、金融负债的分类、确认和计量

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

#### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其

余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## (2)其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

### 5、金融负债终止确认

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

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

### 6、金融资产和金融负债的抵销

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

### 7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### 8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注

销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 11、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### 1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

### 2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

### 3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### 4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### 5、各类金融资产信用损失的确定方法

#### （1）应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

#### （2）应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方的应收款项
其他关联方组合	应收其他关联方的应收款项
政府类/地方国有企业组合	应收政府/地方国有企业的应收款项
房地产行业公司组合	应收房地产行业公司的应收款项
应收其他客户组合	应收其他客户的应收款项

## (3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收利息
其他应收款组合 2	应收股利
其他应收款组合 3	应收内部单位往来
其他应收款组合 4	应收往来款
其他应收款组合 5	应收押金
其他应收款组合 6	应收保证金
其他应收款组合 7	应收备用金
其他应收款组合 8	应收股权转让款
其他应收款组合 9	应收其他

## (4) 长期应收款（重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

## 12、应收款项融资

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

## 13、存货

### 1、存货的分类

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

### 2、取得和发出存货的计价方法

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

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

存货发出时采用全月一次加权平均法计价。

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

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

### 4、存货的盘存制度

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

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

## 14、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十一)金融工具减值。

## 15、持有待售资产

### 1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值

的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

#### 3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

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

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

(2)已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### 4、其他持有待售非流动资产的会计处理

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

## 16、长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

#### (1)长期股权投资的分类

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

#### (2)长期股权投资类别的判断依据

- ①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；
- ②确定对被投资单位具有重大影响的依据：



重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方【股东权益/所有者权益】在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

#### (2)其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### 1、投资性房地产的初始计量

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

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

### 2、投资性房地产的后续计量

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

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

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 19、在建工程

在建工程以立项项目分类核算，成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状

态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

## 20、借款费用

### 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、借款费用暂停资本化期间

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及其辅助费，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 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、借款费用暂停资本化期间

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及其辅助费，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 21、生物资产

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

### 1、消耗性生物资产的核算

消耗性生物资产按成本进行初始计量。

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

消耗性生物资产的计价：采用加权平均法核算。

### 2、林木郁闭规定

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

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

B、阔叶乔木、大灌木：植株有明显的直立主干，树冠广阔，计量指标以胸径为主。

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

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

高为主，胸径为辅。

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

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

(2) 林木郁闭度的设定及计量办法：

A、园林工程建设适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。

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

B、在确定苗木大田种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按历往经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

株行距约 100CM×150CM 胸径 3cm，冠径约 100cm 时，

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

株行距约 150CM×150CM 胸径 4cm，冠径约 120cm 时，

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

株行距约 200CM×150CM 胸径 4cm，冠径约 150cm 时，

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

株行距约 200CM×250CM 胸径 5cm，冠径约 200cm 时，

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

株行距约 200CM×300CM 胸径 6cm，冠径约 200cm 时，

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

株行距约 300CM×350CM 胸径 8cm，冠径约 300cm 时，

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

株行距约 300CM×400CM 胸径 8cm，冠径约 300cm 时，

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

株行距约 350CM×400CM 胸径 8cm，冠径约 300cm 时，

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

株行距约 400CM×500CM 胸径 9cm，冠径约 400cm 时，

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

株行距约 400CM×600CM 胸径 10cm，冠径约 400cm 时，

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

株行距约 200CM×200CM 高度 2m，冠径约 160cm 时，

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

株行距约 300CM×300CM 高度 3m，冠径约 250cm 时，

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

株行距约 400CM×400CM 高度 4m，冠径约 350cm 时，

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

株行距约 500CM×500CM 高度 5m，冠径约 450cm 时，

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

株行距约 600CM×600CM 高度 5m，冠径约 550cm 时，

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

考虑到存活率，全冠树以养护年限（1—2 年）来确定是否郁闭。

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

### 3、消耗性生物资产跌价准备计提方法

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

## 22、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、（三十五）“租赁”。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

## 23、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十四）“长期资产减值”。

## （2）内部研究开发支出会计政策

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

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

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

## 24、长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25、长期待摊费用

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

## 26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。如果在本公司向客户转让商品之



前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。

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

## 27、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 28、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、(三十四)“租赁”。

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

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

## 29、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

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

### (1) 亏损合同

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

### (2) 重组义务

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

### (3) 质量保证及维修

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

#### （4）回购担保

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

### 30、股份支付

#### 1、股份支付的种类及会计处理

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

##### （1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

##### （2）以现金结算的股份支付

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

#### 2、权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### 4、修改和终止股份支付计划的处理

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

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

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

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

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

### 31、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

### 32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1、收入的确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

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

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- （1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- （3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- （4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- （5）客户已接受该商品。

## 2、与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

- （1）工程施工业务、主题公园特殊影院工程业务、展览展示工程业务收入

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

- （2）景观规划设计收入

根据具体业务性质与合同规定，按照履约进度在合同期内确认收入。

- （3）绿化养护收入

履行了合同中的履约义务，在提供了相应的绿化养护劳务时确认收入。

- （4）苗木销售

履行了合同的履约义务，在取得客户交付确认单时确认收入。

- （5）创意展示设计、活动创意策划、展馆创意规划业务

根据具体业务性质与合同规定，按照履约进度在合同期内确认收入。

- （6）特种电影拍摄制作业务

履行了合同中的履约义务，在取得客户验收资料时确认收入。

- （7）特种影片租赁业务

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

- （8）建设运营移交（“BOT”）项目相关收入

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 33、政府补助

### 1、政府补助的类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2、政府补助的确认原则和确认时点

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

## 3、政府补助的计量

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

## 4、政府补助的会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

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

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得

额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

## 35、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### A.承租人的会计处理

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

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

#### B.出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 36、其他重要的会计政策和会计估计

### 1.回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

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

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

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

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

## 2.附回购条件的资产转让

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

## 37、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号），并要求境内上市的企业自2021年1月1日起施行新租赁准则。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	
财政部于2021年1月发布了《企业会计准则解释第14号》，本公司自2021年1月1日起执行。对于2020年12月31日前开始实施且至解释施行日尚未完成的有关PPP项目合同，本公司进行追溯调整。	已经董事会审议批准	

#### (1) 新租赁准则

新租赁准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第21号——租赁》(简称“原租赁准则”)。公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则完善了租赁的定义，在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前已存在的合同，首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### (2) 解释第14号

解释第14号自2021年1月26日(“施行日”)起施行。

##### (a) 政府和社会资本合作项目

解释第14号及PPP项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例明确了政府和社会资本合作(PPP)项目合同的特征和条件，规定了社会资本方对PPP项目合同的具体会计处理和披露要求。《企业会计准则解释第2号》(财会[2008]11号)中关于“五、企业采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务应当如何处理”的内容同时废止。



本公司对 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的以及 2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关 PPP 项目合同进行追溯调整，将累计影响数调整 2021 年度的年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(b) 基准利率改革

解释第 14 号规定了基准利率改革导致的有关金融工具和租赁负债的修改的相关会计处理和披露要求。本公司对 2020 年 12 月 31 日前发生的以及 2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关基准利率改革相关业务进行追溯调整，将累计影响数调整 2021 年度的年初留存收益或其他综合收益，无需调整前期比较财务报表数据。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,654,361,625.63	2,654,361,625.63	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,194,532.71	5,194,532.71	
应收账款	1,802,951,617.71	1,802,951,617.71	
应收款项融资	2,119,200.00	2,119,200.00	
预付款项	92,518,827.40	92,518,827.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	366,186,089.80	366,186,089.80	
其中：应收利息			
应收股利	5,000,000.00	5,000,000.00	

买入返售金融资产			
存货	278,715,676.05	278,715,676.05	
合同资产	6,994,940,153.31	6,994,940,153.31	
持有待售资产	153,760,770.61	153,760,770.61	
一年内到期的非流动资产	525,595,322.94	525,595,322.94	
其他流动资产	172,281,340.12	172,281,340.12	
流动资产合计	13,048,625,156.28	13,048,625,156.28	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,082,399,768.65	1,646,103,003.61	5,935,540.92
长期股权投资	2,624,417,493.23	2,624,417,493.23	
其他权益工具投资	186,290,000.00	186,290,000.00	
其他非流动金融资产	32,619,624.70	32,619,624.70	
投资性房地产			
固定资产	424,887,632.05	424,887,632.05	
在建工程	12,774,771.23	12,774,771.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,671,633.54	31,671,633.54
无形资产	27,886,800.70	27,886,800.70	
开发支出			
商誉	866,737,121.28	866,737,121.28	
长期待摊费用	64,937,179.34	64,937,179.34	
递延所得税资产	207,376,747.72	207,376,747.72	
其他非流动资产	11,613,819.22	454,655,702.13	443,041,882.91
非流动资产合计	6,541,940,958.12	6,580,357,709.53	38,416,751.41
资产总计	19,590,566,114.40	19,628,982,865.81	38,416,751.41
流动负债：			
短期借款	2,272,061,396.60	2,272,061,396.60	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	414,812,885.82	414,812,885.82	
应付账款	7,432,255,495.22	7,432,255,495.22	
预收款项	346,305.84	346,305.84	
合同负债	676,323,184.14	676,323,184.14	
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	58,322,678.43	58,322,678.43	
应交税费	630,108,980.34	630,108,980.34	
其他应付款	439,191,976.46	439,191,976.46	
其中：应付利息			
应付股利	4,320,640.54	4,320,640.54	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	102,020,194.75	102,020,194.75	
一年内到期的非流动 负债	493,693,633.25	497,694,156.78	4,000,523.53
其他流动负债	139,083,978.37	139,083,978.37	
流动负债合计	12,658,220,709.22	12,662,221,232.75	4,000,523.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,445,741,986.33	1,445,741,986.33	
应付债券	595,629,773.57	595,629,773.57	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		34,416,227.88	34,416,227.88
长期应付款	20,113,335.86	20,113,335.86	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	21,306,114.42	21,306,114.42	
递延所得税负债	1,974,679.26	1,974,679.26	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,084,765,889.44	2,119,182,117.32	34,416,227.88
负债合计	14,742,986,598.66	14,781,403,350.07	38,416,751.41
所有者权益：			
股本	1,528,762,449.00	1,528,762,449.00	
其他权益工具	122,116,348.64	122,116,348.64	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,140,336,908.76	1,140,336,908.76	
减：库存股	22,624,624.50	22,624,624.50	
其他综合收益	-5,511,228.83	-5,511,228.83	
专项储备			
盈余公积	206,242,181.21	206,242,181.21	
一般风险准备			
未分配利润	1,489,787,028.66	1,489,787,028.66	
归属于母公司所有者权益合计	4,459,109,062.94		
少数股东权益	388,470,452.80	388,470,452.80	
所有者权益合计	4,847,579,515.74	4,847,579,515.74	
负债和所有者权益总计	19,590,566,114.40	19,628,982,865.81	38,416,751.41

## 调整情况说明

本公司于2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号-租赁》，根据准则衔接的规定调整2021年1月1日使用权资产、租赁负债及财务报表其他相关科目金额。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,795,359,326.57	1,795,359,326.57	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,776,553.81	2,776,553.81	
应收账款	1,419,871,174.64	1,419,871,174.64	

应收款项融资			
预付款项	37,601,942.50	37,601,942.50	
其他应收款	847,526,564.57	847,526,564.57	
其中：应收利息			
应收股利	32,913,600.00	32,913,600.00	
存货			
合同资产	5,595,090,183.35	5,595,090,183.35	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	380,539,123.78	380,539,123.78	
其他流动资产	62,594,131.05	62,594,131.05	
流动资产合计	10,141,359,000.27	10,141,359,000.27	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	887,830,049.67	887,830,049.67	
长期股权投资	4,318,867,479.51	4,318,867,479.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	32,602,617.20	32,602,617.20	
投资性房地产			
固定资产	149,227,914.92	149,227,914.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,102,227.91	13,102,227.91
无形资产	4,163,104.59	4,163,104.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	22,902,518.20	22,902,518.20	
递延所得税资产	103,587,037.70	103,587,037.70	
其他非流动资产	7,918,681.44	7,918,681.44	
非流动资产合计	5,527,099,403.23	5,540,201,631.14	13,102,227.91
资产总计	15,668,458,403.50	15,681,560,631.41	13,102,227.91

流动负债：			
短期借款	1,171,776,945.86	1,171,776,945.86	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,159,289,622.61	1,159,289,622.61	
应付账款	5,997,621,073.23	5,997,621,073.23	
预收款项	346,305.84	346,305.84	
合同负债	584,742,287.08	584,742,287.08	
应付职工薪酬	14,917,599.18	14,917,599.18	
应交税费	399,199,163.44	399,199,163.44	
其他应付款	1,511,831,457.84	1,511,831,457.84	
其中：应付利息			
应付股利	0.00		
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	126,725,979.93	129,409,447.47	2,683,467.54
其他流动负债	102,678,241.56	102,678,241.56	
流动负债合计	11,069,128,676.57	11,071,812,144.11	2,683,467.54
非流动负债：			
长期借款	0.00		
应付债券	595,629,773.57	595,629,773.57	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,418,760.37	10,418,760.37
长期应付款	14,479,241.25	14,479,241.25	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	966,666.67	966,666.67	
递延所得税负债	1,777,769.98	1,777,769.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	612,853,451.47	623,272,211.84	10,418,760.37
负债合计	11,681,982,128.04	11,695,084,355.95	13,102,227.91
所有者权益：			

股本	1,528,762,449.00	1,528,762,449.00	
其他权益工具	122,116,348.64	122,116,348.64	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	938,496,218.47	938,496,218.47	
减：库存股	22,624,624.50	22,624,624.50	
其他综合收益	-5,574,300.00	-5,574,300.00	
专项储备			
盈余公积	206,079,581.15	206,079,581.15	
未分配利润	1,219,220,602.70	1,219,220,602.70	
所有者权益合计	3,986,476,275.46	3,986,476,275.46	
负债和所有者权益总计	15,668,458,403.50	15,681,560,631.41	13,102,227.91

调整情况说明

本公司于2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号-租赁》，根据准则衔接的规定调整2021年1月1日使用权资产、租赁负债及财务报表其他相关科目金额。

#### (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 38、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

地方教育附加	应缴流转税额	1%、1.50%、2%
利得税	香港应纳税所得额	16.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
岭南生态文旅股份有限公司	15.00%
岭南设计集团有限公司	25.00%
东莞市岭南苗木有限公司	12.50%
东莞市信扬电子科技有限公司	20.00%
眉山市岭南岷东生态环境工程有限公司	25.00%
岭南香市建设项目管理有限公司	25.00%
乳山市岭南生态文化旅游有限公司	25.00%
上海恒润数字科技集团股份有限公司	15.00%
上海恒润申启多媒体有限公司	15.00%
上海恒润文化娱乐发展有限公司	20.00%
上海润岭文化投资管理有限公司	25.00%
香港恒润文化娱乐有限公司	按香港相关法律规定缴纳资本利得税，税率为 16.50%
上海涵霖文化投资有限公司	25.00%
淮安恒润科技有限公司	25.00%
上海恒润文化科技有限公司	15.00%
上海恒润文化旅游发展有限公司	25.00%
Sungwol Holdings Co.,Ltd	按韩国相关法律规定缴纳法人税，税率为 10.00%
岭南新科生态科技研究院（北京）有限公司	20.00%
德马吉国际展览有限公司	15.00%
德马吉香港展览有限公司	按香港相关法律规定缴纳资本利得税，税率为 16.50%
岭南水务集团有限公司	15.00%
邻水县岭南生态工程有限公司	25.00%
阿拉山口市塞上绿洲投资建设有限责任公司	25.00%
珠海市岭南金控投资有限公司	25.00%
界首市岭南园林文化旅游运营有限公司	25.00%
全域纵横文旅投资有限公司	25.00%
广西岭域创和文旅投资有限公司	25.00%
新疆绿美南疆生态农业发展有限公司	25.00%
新疆爱尚西域文化旅游投资有限公司	25.00%



岭南（东莞）生态文旅供应链管理有限公司	25.00%
岭南园林建设集团有限公司	25.00%
岭南国际发展有限公司	——
德马吉国际文化创意（深圳）有限公司	25.00%
西安德马吉文化创意有限公司	25.00%
宿迁泽汇水务有限公司	20.00%
海口鑫仲源文旅投资有限公司	20.00%
岭南（深圳）供应链管理有限公司	25.00%
德马吉国际文化创意产业有限公司	25.00%
德马吉文化创意产业（武汉）有限公司	25.00%
北京盛源中清工程技术有限公司	20.00%
岭南生态修复有限公司	20.00%
深圳岭南文旅规划设计有限公司	25.00%
宿迁豪港水务有限公司	20.00%
北京昊泽通达科技有限公司	20.00%
东莞市新港德恒水务工程有限公司	20.00%
深圳信亿投资合伙企业（有限合伙）	20.00%
深圳鑫泰华金投资合伙企业（有限合伙）	20.00%
台山市南岭水务工程有限公司	25.00%
恩平市南岭水务工程有限公司	25.00%
开平市南岭水务工程有限公司	25.00%
江门市新会区南岭水务有限公司	25.00%
广西全域商业管理有限公司	25.00%
德马吉文化创意（重庆）有限公司	20.00%
恒润湃乐次元（日照）旅游开发有限公司	25.00%
恒润科幻谷（日照）文化旅游发展有限公司	25.00%
上海岭南规划建筑设计有限公司	25.00%
深圳岭南生态规划设计有限公司	25.00%
深圳岭南景观规划设计有限公司	20.00%
深圳岭南设计咨询管理有限公司	25.00%
北京岭南润潞环境治理有限公司	20.00%
岭南水务（麻栗坡）有限公司	20.00%
重庆广维文化旅游发展有限公司	20.00%

深圳宏升启源一号投资合伙企业（有限合伙）	20.00%
岭域文化旅游发展（南雄）有限公司	20.00%
岭南市政建设工程有限责任公司	20.00%
东莞市岭南环保工程有限公司	20.00%
东莞市岭森苗木有限公司	20.00%
上海润域文化旅游发展有限公司	20.00%
南雄市岭创建设工程有限公司	20.00%
东莞市岭诚劳务分包有限公司	20.00%
东莞岭南一建工程建设有限责任公司	20.00%
湖北江岭文化旅游发展有限公司	20.00%
上海德马吉展览工程有限公司	25.00%
德马吉会展（上海）有限公司	25.00%
德马吉会展服务（上海）有限公司	25.00%
岭南（博乐）生态文旅供应链管理有限公司	25.00%
贺州旅宿民宿服务有限公司	25.00%
上海信昱展览有限公司	25.00%

## 2、税收优惠

### 1、企业所得税

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

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

根据《企业所得税法》第二十七条第一款和《企业所得税实施条例》第八十六条第二项第一款规定，一级子公司东莞市岭南苗木有限公司在东莞市国家税务局松山湖税务分局办理企业所得税减免优惠备案，2021 年度按适用税率 25% 减半征收企业所得税。

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

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

（5）二级子公司上海恒润申启多媒体有限公司于 2018 年申请高新技术企业，于 2018 年 11 月 27 日通过上海奉贤科学

技术委员会高新技术企业认证，证书编号为 GR201831003645，有效期为 2018 年 11 月 27 日至 2021 年 11 月 27 日，据此该公司作为高新技术企业于 2019 年、2020 年、2021 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(6) 二级子公司上海恒润文化科技有限公司于 2019 年 10 月 28 日取得上海市科学技术委员会颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201931001546，有效期三年，据此该公司作为高新技术企业于 2019 年、2020 年、2021 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

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

(8) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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

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

## 2、增值税

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

## 3、其他

# 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	617,469.62	903,203.50
银行存款	1,198,521,819.44	2,384,521,436.40
其他货币资金	332,108,277.24	268,936,985.73
合计	1,531,247,566.30	2,654,361,625.63
其中：存放在境外的款项总额	64,433.53	
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	471,061,118.63	540,122,443.29

其他说明

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：

项目	期末余额	备注
银行保函保证金	5,129,877.05	其他货币资金
银行承兑汇票保证金	259,341,609.29	其他货币资金
信用证保证金	37,500,560.00	其他货币资金
共管账户资金	15,619,106.30	其他货币资金
农民工工资保证金	1,517,124.60	其他货币资金
借款质押	13,000,000.00	其他货币资金
被保全银行存款账户余额	142,670,453.02	
定期存款利息	10,095,157.21	
合计	484,873,887.47	

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	5,717,047.75	5,194,532.71
合计	5,717,047.75	5,194,532.71

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,993,232.62	100.00%	276,184.87	4.61%	5,717,047.75	5,832,983.56	100.00%	638,450.85	10.95%	5,194,532.71
其中：										
商业承兑汇票	5,993,232.62	100.00%	276,184.87	4.61%	5,717,047.75	5,832,983.56	100.00%	638,450.85	10.95%	5,194,532.71
合计	5,993,232.62	100.00%	276,184.87	4.61%	5,717,047.75	5,832,983.56	100.00%	638,450.85	10.95%	5,194,532.71

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的确认标准参考应收账款的计提方法。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	638,450.85		362,265.98			276,184.87
合计	638,450.85		362,265.98			276,184.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	231,516,000.00	
商业承兑票据	48,300,000.00	110,000.00
合计	279,816,000.00	110,000.00

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

**3、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	124,477,881.33	4.78%	124,477,881.33	100.00%	0.00	65,997,782.29	3.11%	65,997,782.29	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,477,848,273.75	95.22%	290,562,669.90	11.17%	2,187,285,603.85	2,056,578,971.26	96.89%	253,627,353.55	12.33%	1,802,951,617.71
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,477,848,273.75	95.22%	290,562,669.90	11.17%	2,187,285,603.85	2,056,578,971.26	96.89%	253,627,353.55	12.33%	1,802,951,617.71
合计	2,602,326,155.08	100.00%	415,040,551.23	15.95%	2,187,285,603.85	2,122,576,753.55	100.00%	319,625,135.84	15.06%	1,802,951,617.71

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	18,677,586.42	18,677,586.42	100.00%	预计无法收回
客户 2	15,139,883.70	15,139,883.70	100.00%	预计无法收回
客户 3	13,464,224.00	13,464,224.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	8,178,000.00	8,178,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	5,868,731.43	5,868,731.43	100.00%	预计无法收回
客户 6	5,179,339.65	5,179,339.65	100.00%	预计无法收回
客户 7	4,898,065.53	4,898,065.53	100.00%	预计无法收回
客户 8	4,835,074.00	4,835,074.00	100.00%	预计无法收回
客户 9	4,773,815.41	4,773,815.41	100.00%	预计无法收回
客户 10	4,389,031.88	4,389,031.88	100.00%	预计无法收回
客户 11	4,095,116.03	4,095,116.03	100.00%	预计无法收回
客户 12	3,990,604.89	3,990,604.89	100.00%	预计无法收回
客户 13	3,835,740.99	3,835,740.99	100.00%	预计无法收回
客户 14	3,151,622.01	3,151,622.01	100.00%	预计无法收回
客户 15	2,871,543.40	2,871,543.40	100.00%	预计无法收回
客户 16	2,300,000.00	2,300,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 17	2,196,900.00	2,196,900.00	100.00%	预计无法收回
客户 18	2,086,500.00	2,086,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 19	1,960,000.00	1,960,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 20	1,610,215.75	1,610,215.75	100.00%	预计无法收回
客户 21	1,592,594.12	1,592,594.12	100.00%	预计无法收回
客户 22	1,571,278.82	1,571,278.82	100.00%	预计无法收回
客户 23	831,140.00	831,140.00	100.00%	预计无法收回
客户 24	783,111.05	783,111.05	100.00%	预计无法收回
客户 25	773,777.13	773,777.13	100.00%	预计无法收回
其他	5,423,985.12	5,423,985.12	100.00%	预计无法收回
合计	124,477,881.33	124,477,881.33	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：应收其他关联方客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	179,638,646.68	4,316,108.11	2.40%
1-2 年	152,194,862.83	10,942,374.74	7.19%
2-3 年	2,840,452.29	573,883.88	20.20%
合计	334,673,961.80	15,832,366.74	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收地方政府/地方国有企业客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	805,417,518.65	29,328,182.56	3.64%
1-2 年	384,470,626.25	28,490,410.18	7.41%
2-3 年	301,150,757.10	40,302,696.63	13.38%
3-4 年	128,412,553.36	29,564,062.10	23.02%
4-5 年	28,144,427.97	10,793,616.22	38.35%
5 年以上	24,866,341.44	13,532,499.64	54.42%
合计	1,672,462,224.77	152,011,467.33	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收房地产企业客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	74,377,609.17	7,560,503.92	10.17%
1-2 年	4,988,354.02	995,983.25	19.97%
2-3 年	14,294,966.59	4,177,493.45	29.22%
3-4 年	11,824,697.76	5,488,315.64	46.41%
4-5 年	9,162,726.12	6,531,760.98	71.29%
5 年以上	15,209,057.56	13,955,356.98	91.76%
合计	129,857,411.22	38,709,414.22	--



确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	99,516,104.91	10,381,315.64	10.43%
1-2 年	54,835,928.55	9,963,710.42	18.17%
2-3 年	118,404,295.53	30,072,928.79	25.40%
3-4 年	38,764,316.74	14,273,163.02	36.82%
4-5 年	13,075,767.78	6,708,938.33	51.31%
5 年以上	16,258,262.45	12,609,365.42	77.56%
合计	340,854,675.96	84,009,421.61	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,172,530,462.58
1 至 2 年	597,457,648.90
2 至 3 年	446,952,981.61
3 年以上	385,385,061.99
3 至 4 年	215,458,946.27
4 至 5 年	54,956,427.58
5 年以上	114,969,688.14
合计	2,602,326,155.08

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	65,997,782.29	58,480,099.04				124,477,881.33
按组合计提坏账准备的应收账款	253,627,353.55	36,968,277.58			-32,961.23	290,562,669.90
合计	319,625,135.84	95,448,376.62			-32,961.23	415,040,551.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	127,093,482.87	4.88%	8,735,151.22
第二名	103,786,940.20	3.99%	4,187,348.47
第三名	103,538,132.11	3.98%	5,491,504.29
第四名	92,380,072.86	3.55%	119,508.00

第五名	89,952,950.53	3.46%	3,053,587.71
合计	516,751,578.57	19.86%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情形。

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项。

### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,500,000.00	2,119,200.00
合计	15,500,000.00	2,119,200.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

注：应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

#### 1、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1、按单项计提坏账准备					
2、按组合计提坏账准备	15,500,000.00	100.00			15,500,000.00
其中：银行承兑汇票	15,500,000.00	100.00			15,500,000.00
商业承兑汇票					
合计	15,500,000.00	100.00			15,500,000.00

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

1、按单项计提坏账准备					
2、按组合计提坏账准备	2,119,200.00	100.00			2,119,200.00
其中：银行承兑汇票	2,119,200.00	100.00			2,119,200.00
商业承兑汇票					
合计	2,119,200.00	100.00			2,119,200.00

2、期末公司无已质押的应收款项融资。

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

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	66,660,630.14	
合计	66,660,630.14	

4、期末公司无因出票人未履约而将其转入应收账款的应收款项融资。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	131,676,132.77	83.32%	86,539,243.86	93.54%
1 至 2 年	26,151,293.31	16.55%	4,255,219.05	4.60%
2 至 3 年	137,092.24	0.09%	1,362,435.96	1.47%
3 年以上	76,023.26	0.05%	361,928.53	0.39%
合计	158,040,541.58	--	92,518,827.40	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额（元）	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
第一名	非关联方	7,177,890.57	4.54%
第二名	非关联方	6,055,961.28	3.83%
第三名	非关联方	4,900,000.00	3.10%
第四名	非关联方	4,597,500.00	2.91%

第五名	非关联方	4,500,000.00	2.85%
合计		27,231,351.85	17.23%

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		5,000,000.00
其他应收款	289,157,514.29	361,186,089.80
合计	289,157,514.29	366,186,089.80

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

保证金	150,065,688.97	124,303,015.22
往来款	244,548,689.94	259,728,657.20
押金	14,132,139.89	9,288,922.57
备用金	11,737,575.66	6,898,930.68
股权转让款	5,880,271.28	44,745,508.20
其他	2,879,261.23	4,088,846.43
合计	429,243,626.97	449,053,880.30

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	79,777,810.50		8,089,980.00	87,867,790.50
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	51,440,632.45		833,689.73	52,274,322.18
其他变动	-56,000.00			-56,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	131,162,442.95		8,923,669.73	140,086,112.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	178,834,052.66
1 至 2 年	59,246,529.43
2 至 3 年	89,398,817.36
3 年以上	101,764,227.52
3 至 4 年	43,229,643.72
4 至 5 年	42,983,548.79
5 年以上	15,551,035.01
合计	429,243,626.97

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款项	87,867,790.50	52,274,322.18			-56,000.00	140,086,112.68
合计	87,867,790.50	52,274,322.18			-56,000.00	140,086,112.68

注：坏账准备的其他变动系本期子公司注销或转让坏账准备转出所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	75,511,913.41	1-3 年	16.63%	13,069,839.27
单位 2	往来款	30,800,000.00	3-4 年	6.78%	19,592,000.00
单位 3	往来款	28,942,556.25	3-4 年	6.37%	5,278,623.93
单位 4	往来款	22,800,000.00	4-5 年	5.02%	15,656,760.00

单位 5	往来款	19,000,000.00	1-2 年	4.18%	1,700,000.00
z					
合计	--	177,054,469.66	--	38.98%	55,297,223.20

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

期末公司不存在涉及政府补助的应收款项。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额的情形。

其他说明：

### 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	39,884,688.76		39,884,688.76	34,443,063.68		34,443,063.68
在产品	31,550,864.48	3,735,848.83	27,815,015.65	17,197,810.93	3,735,848.83	13,461,962.10
库存商品	39,543.79		39,543.79			
消耗性生物资产	2,107,905.14		2,107,905.14	10,180,430.11		10,180,430.11



发出商品	762,345.83	629,800.48	132,545.35	1,654,365.73	629,800.48	1,024,565.25
低值易耗品						
开发成本	24,997,029.36		24,997,029.36	219,605,654.91		219,605,654.91
开发产品	149,946,884.33		149,946,884.33			
合计	249,289,261.69	4,365,649.31	244,923,612.38	283,081,325.36	4,365,649.31	278,715,676.05

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货账面余额中不包含的借款费用资本化金额。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	5,238,897.95 5.63	288,240,965.4 4	4,950,656.99 0.19	5,419,770.69 2.75	344,180,051. 40	5,075,590,641. 35
已结算未达到收款时点的资产	2,664,545.52 5.86	130,548,119.2 0	2,533,997.40 6.66	2,009,741.11 0.35	113,654,575. 14	1,896,086,535. 21
已竣工项目质保金	106,782,794. 95	6,457,991.62	100,324,803. 33	24,419,541.7 9	1,156,565.04	23,262,976.75
合计	8,010,226.27 6.44	425,247,076.2 6	7,584,979.20 0.18	7,453,931.34 4.89	458,991,191. 58	6,994,940,153. 31

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
建造合同形成的未结算资产		55,939,085.96		
建造合同形成的已完工未结算资产	16,893,544.06			
项目质保金	5,301,426.58			
合计	22,194,970.64	55,939,085.96		--

其他说明：

## 9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
BT 建设工程及 PPP 项目	343,430,496.56	525,595,322.94
合计	343,430,496.56	525,595,322.94

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	38,333,412.61	29,817,633.63
预交所得税	3,961,792.12	10,614,790.86

留抵税金	3,345,354.92	47,253,075.10
待取得抵扣凭证的进项税额	48,485,033.63	35,376,950.51
预交增值税	5,734,456.35	1,996,394.19
预交土地增值税	432,653.09	2,116,177.86
其他	917,998.03	106,317.97
结构性存款		45,000,000.00
合计	101,210,700.75	172,281,340.12

其他说明：

## 12、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 建设工程及其他长期收款 的工程	1,064,792,78 0.66	878,807.29	1,063,913,97 3.37	1,641,587,65 4.98	4,624,920.54	1,636,962,73 4.44	
其他	5,651,366.76	111.18	5,651,255.58	9,140,269.17		9,140,269.17	
合计	1,070,444,14 7.42	878,918.47	1,069,565,22 8.95	1,650,727,92 4.15	4,624,920.54	1,646,103,00 3.61	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,624,920.54			4,624,920.54
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期转回	3,746,002.07			3,746,002.07
2021 年 12 月 31 日余额	878,918.47			878,918.47

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司不存在转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额的情形。

其他说明

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
嘉祥岭南园林工程有限公司(注1)	88,303,819.43			-2,576,143.80						85,727,675.63	
鲁甸县岭甸环境工程有限公司(注1)	90,916,768.35			-2,565,665.93						88,351,102.42	
灵璧县岭城建设投资发展有限公司(注1)	123,470,307.35			7,339.05						123,477,646.40	
日照岭南海洋园林工程有限	89,886,585.15			-26,660.10						89,859,925.05	

公司 (注 1)											
吕梁市 离石区 岭南生 态工程 有限公 司(注 1)	924,62 9.99			5,020.3 4						929,65 0.33	
广西交 岭环境 工程有 限公司 (注 1)	105,75 1,322.9 1			7,902,1 72.92						113,653 ,495.83	
长丰县 丰岭生 态建设 工程有 限公司 (注 1)	195,32 2,318.6 3			-3,859. 68						195,31 8,458.9 5	
监利县 锦沙湖 湿地公 园有限 公司 (注 1)	30,273, 789.29			-2,761, 888.39						27,511, 900.90	
邢台县 顺灏龙 冈建设 开发有 限公司 (注 1)	40,551, 200.00									40,551, 200.00	
岭南水 务(连 平)有 限公司 (注 1)	69,727, 058.12	47,780, 000.00		-904,66 6.96						116,602 ,391.16	
黄山润 宁生态 建设有 限公司	50,745, 459.78			-5,748. 66						50,739, 711.12	

(注 1)											
齐河县 绿景园 林绿化 工程有 限公司 (注 1)	-1,694. 77			-95.89						-1,790. 66	
巴林右 旗岭南 园林建 设有限 公司 (注 1)	2,168,4 87.79			17,126, 765.90						19,295, 253.69	
北京中 水岭南 生态环 境咨询 有限公司(注 1)											
东莞市 滨海湾 岭南生 态环境 有限公司(注 1)											
东莞市 岭翰建 设投资 有限公司(注 1)											
泗阳新 源水务 工程有 限责任 公司	71,709, 143.30			4,014,0 34.86						75,723, 178.16	
江苏惠 民水务 有限公	251,14 6,995.5			3,311.5 4						251,15 0,307.1	

司	6									0	
乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司（注1）	270,347,882.61			26,317,600.89						296,665,483.50	
岭南水务（紫金）有限公司（注1）	136,811,254.81			164,207.33						136,975,462.14	
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司（注1）	146,568,891.14			-3,679,971.18						142,888,919.96	
广西崇左市岭南城市建设有限责任公司（注1）	61,977,112.75			-1,208,277.60						60,768,835.15	
昌吉市岭海工程管理服务有限责任公司（注1）	31,400,717.72			-2,730,371.82						28,670,345.90	
尉氏县岭南建设工程有限公司（注1）	55,202,046.65			-716.43						55,201,330.22	
江苏岭源水务	242,220,218.7									242,220,218.7	

有限责 任公司 (注 1)	0									0	
南雄市 灵潭岭 兴文化 旅游发 展有限 公司 (注 2)	1,922,1 71.74	265,00 0.00		-1,825, 474.04						361,69 7.70	
广西容 县建岭 建设有 限公司	120,21 2.70			411.56						120,62 4.26	
阿克苏 绿秀项 目管理 有限责 任公司	47,499, 086.22			-58,123 .92						47,440, 962.30	
岭南水 务(汕 尾)有 限公司	16,394, 719.53	143,80 0.00		361.21						16,538, 880.74	
南充市 北控岭 南生态 环境治 理有限 公司	39,997, 975.00			-11,631 .36						39,986, 343.64	
湖北岭 南浩淼 供水有 限公司	4,000,0 00.00									4,000,0 00.00	
葛洲坝 岭南 (盐城 亭湖) 水治理 有限责 任公司	97,331, 400.00									97,331, 400.00	



兴化中交岭南建设管理有限公司	10,744,003.20	14,995,320.00		186,976.10						25,926,299.30	
小计	2,373,433,883.65	63,184,120.00		37,368,905.94						2,473,986,909.59	
二、联营企业											
微传播（北京）网络科技有限公司	110,630,535.84			-22,560,794.16	-10,857,966.96	-2,953,313.21				74,258,461.51	192,574,324.52
横琴花木交易中心股份有限公司（注3）			2,400,000.00						2,400,000.00		4,753,007.51
上海圣好信息科技有限公司	501,216.00			-171,839.61						329,376.39	
中宁县碧水源水务有限公司	45,742,500.00			-274,954.41						45,467,545.59	
汾阳市碧水源水务有限公司	29,564,650.20		8,118,000.00	133,527.52						21,580,177.72	
北京正泽水务有限公司	19,224,909.34			16,618.19						19,241,527.53	
北京兴顺水务有限公司	2,050,256.84			29,807.91						2,080,064.75	

司											
上海四 次元文 化发展 合伙企 业（有 限合 伙）（注 4）	3,293,6 55.37			-3,422, 878.25						-129,22 2.88	
北京本 农科技 发展有 限公司 （注 5）	39,975, 885.99			8,822.0 30.95						48,797, 916.94	
昌吉市 丹霞气 泉谷景 区管理 有限公 司											
恒润科 幻谷 （日 照）文 化旅游 发展有 限公司				-10,000 ,000.00					10,000, 000.00		
深圳市 南科生 物贸易 有限公 司		160,00 0,000.0 0								160,00 0,000.0 0	
东莞市 润泽源 环保工 程有限 公司		140,00 0,000.0 0								140,00 0,000.0 0	
小计	250,98 3,609.5 8	300,00 0,000.0 0	10,518, 000.00	-27,428 ,481.86	-10,857 ,966.96	-2,953, 313.21			12,400, 000.00	511,625 ,847.55	197,32 7,332.0 3

合计	2,624,417,493.23	363,184,120.00	10,518,000.00	9,940,424.08	-10,857,966.96	-2,953,313.21			12,400,000.00	2,985,612,757.14	197,327,332.03
----	------------------	----------------	---------------	--------------	----------------	---------------	--	--	---------------	------------------	----------------

其他说明

#### 14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市公司权益投资	211,296,400.00	186,290,000.00
合计	211,296,400.00	186,290,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
东莞民营投资集团有限公司		5,000,000.00				
南阳锦绣文化旅游开发有限公司						
上海思尔腾科技服务有限公司						
北京棱镜影像文化传媒有限公司						
菏泽花舞世界文化旅游开发有限公司						
水发华夏部落（菏泽）文化旅游开发有限公司						
唐山全域治水生态建设集团						

有限公司						
上海福旅文化 传媒有限公司						
湖北政帛建设 工程有限公司						
合计		5,000,000.00				

其他说明：

其中，非上市公司权益投资本期变动情况如下：

项目	上年年末余额	本期变动				期末余额	本年确认股利
		增加投资	减少投资	公允价值变动	其他		
东莞民营投资集团有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
南阳锦绣文化旅游开发有限公司	1,100,000.00					1,100,000.00	
上海思尔腾科技服务有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
北京棱镜影像文化传媒有限公司	90,000.00					90,000.00	
菏泽花舞世界文化旅游开发有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
水发华夏部落（菏泽）文化旅游开发有限公司	1,500,000.00	1,000,000.00				2,500,000.00	
唐山全域治水生态建设集团有限公司	12,600,000.00	19,006,400.00				31,606,400.00	
上海福旅文化传媒有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
湖北政帛建设工程有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	186,290,000.00	25,006,400.00				211,296,400.00	

## 15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海优土视真文化传媒有限公司		
上海清科岭协投资管理合伙企业(有限合伙)	30,903,549.04	32,602,617.20
广西广投岭南旅游产业投资基金合伙企业(有限合伙)		17,007.50
合计	30,903,549.04	32,619,624.70

其他说明:

其他非流动资产本期变动情况如下:

项目	上年年末余额	本期变动				期末余额
		增加投资	减少投资	公允价值变动	其他	
上海优土视真文化传媒有限公司						
上海清科岭协投资管理合伙企业(有限合伙)	32,602,617.20			-1,699,068.16		30,903,549.04
广西广投岭南旅游产业投资基金合伙企业(有限合伙)	17,007.50		17,007.50			
合计	32,619,624.70		17,007.50	-1,699,068.16		30,903,549.04

注:上海优土视真文化传媒有限公司自收购以来连年亏损,期末净资产几乎为0,且不能预计未来是否能扭亏为盈,已全额计提减值准备,期末公允价值为0。

## 16、固定资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	415,600,095.05	424,887,632.05
合计	415,600,095.05	424,887,632.05

### (1) 固定资产情况

单位:元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	371,743,063.12	57,035,850.21	98,432,564.12	47,764,426.40	1,106,424.99	576,082,328.84
2.本期增加金额	43,611,212.18	6,570.20	19,543,881.94	4,775,137.22	706,060.91	68,642,862.45
(1) 购置	43,611,212.18	6,570.20	19,543,881.94	4,775,137.22	706,060.91	68,642,862.45

(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,669,540.50	5,929,456.89	46,537,187.93	4,132,874.10	256,427.37	59,525,486.79
(1) 处置或报废	2,669,540.50	5,929,456.89	46,537,187.93	4,132,874.10	256,427.37	59,525,486.79
4.期末余额	412,684,734.80	51,112,963.52	71,439,258.13	48,406,689.52	1,556,058.53	585,199,704.50
二、累计折旧						
1.期初余额	52,669,032.60	26,551,387.76	40,327,312.21	30,601,787.80	1,045,176.42	151,194,696.79
2.本期增加金额	21,176,114.00	4,686,944.89	8,986,371.05	6,392,960.10	465,132.98	41,707,523.02
(1) 计提	21,176,114.00	4,686,944.89	8,986,371.05	6,392,960.10	465,132.98	41,707,523.02
3.本期减少金额		5,305,515.31	14,893,758.66	2,890,146.73	213,189.66	23,302,610.36
(1) 处置或报废		5,305,515.31	14,893,758.66	2,890,146.73	213,189.66	23,302,610.36
4.期末余额	73,845,146.60	25,932,817.34	34,419,924.60	34,104,601.17	1,297,119.74	169,599,609.45
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	338,839,588.20	25,180,146.18	37,019,333.53	14,302,088.35	258,938.79	415,600,095.05
2.期初账面价值	319,074,030.52	30,484,462.45	58,105,251.91	17,162,638.60	61,248.57	424,887,632.05

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	4,386,293.05	208,348.92		4,177,944.13	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海恒润数字科技集团股份有限公司	3,245,553.99	租用土地上建厂房
新疆绿美南疆生态农业发展有限公司	92,031,644.12	租用土地上建产业园

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

通过售后回租交易形成的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	23,368,915.39	6,598,792.83		16,770,122.56
运输设备	3,532,996.87	2,569,598.09		963,398.78
合计	26,901,912.26	9,168,390.92	-	17,733,521.34

(1)2019年5月，恒润集团与长江联合金融租赁有限公司签订售后回租协议，由岭南生态文旅股份有限公司提供担保，恒润集团将一批机器设备转让给长江联合金融租赁有限公司并将该等设备租回，起租日为2019年5月13日，合同金额分别为1,500万元，租赁保证金为45万元，融资服务费为36万元，租赁期限为24个月，年利率为6.75%，等额本金还款，留

购价格均为 100 元。该交易实质是长江联合金融租赁有限公司为公司提供贷款的一种方式，并以公司固定资产作为该贷款的抵押担保物。

(2)2019 年 5 月，恒润集团与中航国际租赁有限公司签订售后回租协议，由岭南生态文旅股份有限公司、尹洪卫提供担保，并由恒润集团持有的上海恒润文化科技有限公司 5000 万股的股权（占注册资本 10,000 万元的 50%）提供质押，恒润集团将一批机器设备、运输设备转让给中航国际租赁有限公司并将该等设备租回，起租日为 2019 年 5 月 24 日，合同金额分别为 4,000 万元，租赁保证金为 200 万元，融资服务费为 168 万元，租赁期限为 36 个月，年利率为 6.27%，等额年金还款，留购价格均为 100 元。该交易实质是中航国际租赁有限公司为公司提供贷款的一种方式，并以公司固定资产作为该贷款的抵押担保物。

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	34,072,462.17	12,774,771.23
合计	34,072,462.17	12,774,771.23

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黑暗乘骑轨道车和翻版飞翔	5,801,886.63		5,801,886.63			
恒润文化集团园区梦工厂改造一期	2,056,069.12		2,056,069.12			
贺州旅宿民宿服务有限公司	12,839,942.43		12,839,942.43			
通州区宋庄镇小堡村污水处理站 BOT 项目	13,374,563.99		13,374,563.99	12,774,771.23		12,774,771.23
合计	34,072,462.17		34,072,462.17	12,774,771.23		12,774,771.23

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------



				资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	资本 化金 额	化率	
通州区宋庄镇小堡村污水处理站BOT项目	13,757,782.00	12,774,771.23	599,792.76			13,374,563.99	97.21%	97.21%				其他
合计	13,757,782.00	12,774,771.23	599,792.76			13,374,563.99	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

经检查，报告期各期末公司的在建工程不存在减值情况，故未计提减值准备。

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 18、使用权资产

单位：元

项目	车辆及运输设备	房屋及建筑物	土地使用权	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额		23,332,399.08	8,339,234.46		31,671,633.54
2.本期增加金额		9,747,466.34			9,747,466.34

3.本期减少金额					
4.期末余额		33,079,865.42	8,339,234.46		41,419,099.88
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额		6,199,824.05	750,372.16		6,950,196.21
(1) 计提		6,199,824.05	750,372.16		6,950,196.21
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		6,199,824.05	750,372.16		6,950,196.21
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		26,880,041.37	7,588,862.30		34,468,903.67
2.期初账面价值		23,332,399.08	8,339,234.46		31,671,633.54

其他说明：

## 19、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	17,614,244.00	21,361,156.86	7,614,630.86		46,590,031.72
2.本期增加金额		1,145,546.66			1,145,546.66
(1) 购置		1,136,112.70			1,136,112.70
(2) 内部研发		9,433.96			9,433.96
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		220,970.06	4,009,433.95		4,230,404.01
(1) 处置		220,970.06	4,009,433.95		4,230,404.01
4.期末余额	17,614,244.00	22,285,733.46	3,605,196.91		43,505,174.37
二、累计摊销					
1.期初余额	2,922,900.27	11,162,110.20	4,603,153.50		18,688,163.97
2.本期增加金额	352,586.16	3,471,475.06	691,764.09		4,515,825.31
(1) 计提	352,586.16	3,471,475.06	691,764.09		4,515,825.31
3.本期减少金额		1,376.67	1,853,526.68		1,854,903.35
(1) 处置		1,376.67	1,853,526.68		1,854,903.35
4.期末余额	3,275,486.43	14,632,208.59	3,441,390.95		21,349,085.97
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	14,338,757.57	7,653,524.87	163,805.96		22,156,088.40
2.期初账面 价值	14,676,276.68	10,199,046.66	3,011,477.36		27,886,800.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

公司于报告期末对各项无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

## 20、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海恒润数字科技集团股份有限公司	448,745,958.81					448,745,958.81
德马吉国际展览有限公司 (以下简称“德马吉”)	330,993,717.53					330,993,717.53
上海恒润文化	425,000.00					425,000.00

科技有限公司 (以下简称 “文化科技”)						
Sungwol Holdings Co., Ltd	2,906,316.80					2,906,316.80
岭南水务集团 有限公司(以 下简称“岭南 水务”)	301,269,757.47					301,269,757.47
合计	1,084,340,750. 61					1,084,340,750. 61

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
德马吉国际展 览有限公司	214,697,312.53					214,697,312.53
Sungwol Holdings Co., Ltd	2,906,316.80					2,906,316.80
合计	217,603,629.33					217,603,629.33

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

(1) 恒润股份、文化科技、申启多媒体：恒润股份、文化科技于评估基准日的评估范围，是恒润股份、文化科技、申启多媒体形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

(2) 德马吉：德马吉于 2018 年将收购时二级子公司上海励媛汇投资管理有限公司业务全部转给德马吉相关资产组后注销，资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

(3) 岭南水务：岭南水务于评估基准日的评估范围，是岭南水务形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

### （一）前提假设

1、交易假设：资产评估得以进行的一个最基本的前提假设，它是假定评估对象已经处在交易过程中，评估师根据待评估对象的交易条件等模拟市场进行估价。

2、持续经营假设：持续经营假设是评估对象的经营业务合法，并不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营，被评

估资产现有用途不变并原地持续使用。

#### （二）一般假设

- 1、国家现行的宏观经济不发生重大变化；
- 2、资产组所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；
- 3、假设资产组的经营管理人员能恪尽职守，资产组继续保持现有的经营管理模式持续经营；
- 4、本次评估测算的各项参数取值是按照不变价格体系确定的，不考虑通货膨胀因素的影响。

#### （三）特殊假设

- 1、本次评估以本资产评估报告所列明的特定评估目的为前提；
- 2、本次评估的各项资产均以评估基准日的实际存量为前提，有关资产的现行市价以评估基准日的国内有效价格为依据；
- 3、本次评估假设被评估单位未来年度仍能持续获得高新技术企业认定，国家对高新技术企业的各项优惠政策保持不变；
- 4、在可预见经营期内，未考虑生产经营可能发生的非经常性损益，包括但不限于以下项目：处置固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益以及其他营业外收入、支出；
- 5、不考虑未来股东或其他方追加投资对资产组价值的影响；
- 6、假设业务正常经营所需的相关批准文件能够及时取得；
- 7、假设评估过程中设定的特定销售模式可以延续；
- 8、假设评估对象所涉及资产的购置、取得、建造过程均符合国家有关法律法規规定；
- 9、假设评估基准日后评估对象形成的现金流入、流出均匀发生；
- 10、本次评估未考虑将来可能承担的抵押担保事宜，以及特殊的交易方可能追加付出的价格等对其评估价值的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响。

#### （四）关键参数

被投资单位名称	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	息税前利润率	税前折现率 (加权平均资本成本 WACC)
上海恒润数字科技集团股份有限公司	2022-2026 年 (后续为稳定期)	注1	0%	13.92%-22.38%	10.80%
德马吉国际展览有限公司	2022-2026 年 (后续为稳定期)	注2	0%	4.04%-9.99%	11.97%
岭南水务集团有限公司	2022-2026 年 (后续为稳定期)	注3	0%	9.88%-9.89%	11.67%

注 1：根据恒润股份目前尚未完工项目、新签合同项目、公司意向项目及 2022 年项目施工情况对主题文化创意业务预测期收入进行预测，预计 2021 年至 2026 年预计销售收入增长率分别为：-2.7%、12.94%、11.45%、10.28%、9.32%。

注 2：根据德马吉目前在手订单、项目跟踪情况、2022 年项目施工情况以及管理层对未来收入预测情况进行预测，预计 2022 年至 2026 年预计销售收入增长率分别为：90.82%、20.46%、17.61%、5.46%、3.45%。

注 3：根据岭南水务目前的在手合同、未来对应工程项目的推进情况、意向客户情况进行预测，预计 2022 年至 2026 年预计销售收入增长率分别为：-0.92%、0.00%、0.00%、0.00%、0.00%。

## 商誉减值测试的影响

## 其他说明

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

其中，SungwolHoldingsCo.,Ltd 自收购以来没能有效经营，账面净资产为负值，公司拟近期内进行处置，未来可收回金额预计为 0，因此对 SungwolHoldingsCo.,Ltd 资产组商誉全额计提减值准备。

其他资产组商誉减值测试情况如下：

被投资单位名称	恒润股份+文化科技+申启多 媒体	德马吉
商誉账面余额①	449,170,958.82	116,296,405.00
未确认归属于少数股东权益的 商誉价值②		
包含未确认归属于少数股东权益 的商誉余额③=①+②	449,170,958.82	116,296,405.00
资产组的公允价值④	153,193,464.75	7,705,812.00
包含整体商誉的资产组的公允 价值⑤=③+④	602,364,423.57	124,002,217.00
资产组预计未来现金流量的现 值（回收金额）⑥	630,389,041.74	142,389,230.16
商誉减值损失（大于 0 时）⑦ =⑤-⑥		

续上表

被投资单位名称	岭南水务
商誉账面余额①	301,269,757.47
未确认归属于少数股东权益的商誉价值②	100,423,252.49
包含未确认归属于少数股东权益的商誉余额 ③=①+②	401,693,009.96
资产组的公允价值④	4,949,070.51
包含整体商誉的资产组的公允价值⑤=③+④	406,642,080.47
资产组预计未来现金流量的现值（回收金额） ⑥	1,075,146,648.02
商誉减值损失（大于 0 时）⑦=⑤-⑥	

注：上海恒润数字科技集团股份有限公司及其全资子公司上海恒润文化科技有限公司、上海恒润申启多媒体有限公司都从事文化创意业务，恒润股份的资质等级较高，一般是恒润股份对外承接业务，然后将部分业务分包给文化科技、申启多媒体执行。因此恒润股份和文化科技、申启多媒体包含商誉的资产组合起来预计未来现金流量现值。

恒润股份、文化科技、申启多媒体资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）2022年4月25日出具《岭南生态文旅股份有限公司拟对合并上海恒润数字科技集团股份有限公司形成的商誉进行减值测试项目涉及的上海恒润数字科技集团股份有限公司业务资产组可收回金额资产评估报告》（北方亚事评报字[2022]

第01-402号)的评估结果。

德马吉资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)利用了北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)2022年4月25日出具的《岭南生态文旅股份有限公司拟对合并德马吉国际展览有限公司形成的商誉进行减值测试项目涉及的德马吉国际展览有限公司业务资产组可收回金额资产评估报告》(北方亚事评报字[2022]第01-403号)的评估结果。

岭南水务资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)利用了北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)2022年4月25日出具的《岭南生态文旅股份有限公司拟对合并岭南水务集团有限公司形成的商誉进行减值测试项目涉及的岭南水务集团有限公司业务资产组可收回金额资产评估报告》(北方亚事评报字[2022]第01-401号)的评估结果。

## 21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	48,600,938.70	11,437,544.58	20,621,151.83		39,417,331.45
售后租赁服务费	1,336,477.94		748,427.65		588,050.29
苗场建设费	38,239.30	1,089,851.08	253,708.30		874,382.08
租金	326,663.36		182,219.06		144,444.30
园林景观	12,684,413.64	6,442,365.11	6,494,164.92		12,632,613.83
其他	1,950,446.40	50,000.00	781,372.51		1,219,073.89
合计	64,937,179.34	19,019,760.77	29,081,044.27		54,875,895.84

其他说明

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	48,534,644.08	11,459,846.15	98,782,965.85	20,919,140.46
可抵扣亏损	292,449,787.86	46,012,338.73	261,222,384.14	42,588,580.40
坏账准备引起的	545,197,639.27	89,532,114.12	406,430,030.94	66,522,249.40
合同资产减值准备引起的	425,247,076.26	63,824,349.31	455,097,558.96	73,786,930.06
递延收益引起的	700,000.03	105,000.00	966,666.67	145,000.00
存货跌价引起的	4,365,649.31	654,847.40	4,365,649.31	654,847.40
金融资产公允价值变	18,400,000.00	2,760,000.00	18,400,000.00	2,760,000.00



动及跌价引起的				
使用权资产引起的	53,526.58	10,816.37		
合计	1,334,948,323.39	214,359,312.08	1,245,265,255.87	207,376,747.72

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,012,583.02	151,887.44	1,223,826.83	196,909.28
金融资产公允价值变动	10,152,731.85	1,522,909.78	11,851,800.01	1,777,769.98
租赁负债引起的	55,988.80	8,398.32		
合计	11,221,303.67	1,683,195.54	13,075,626.84	1,974,679.26

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		214,359,312.08		207,376,747.72
递延所得税负债		1,683,195.54		1,974,679.26

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,318,351.25	11,716,295.93
可抵扣亏损	91,224,948.06	78,170,478.20
合计	100,543,299.31	89,886,774.13

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		2,827,985.56	

2022 年	7,903,417.31	7,903,417.31	
2023 年	12,284,045.17	12,284,045.17	
2024 年	28,716,077.12	28,716,077.12	
2025 年	26,438,953.04	26,438,953.04	
2026 年	15,882,455.42		
合计	91,224,948.06	78,170,478.20	--

其他说明：

## 23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	4,690,048.00		4,690,048.00	1,902,368.00		1,902,368.00
预付软件款	3,917,716.75		3,917,716.75	5,608,108.32		5,608,108.32
预付购车款	408,205.12		408,205.12	408,205.12		408,205.12
其他设备款	37,696.76		37,696.76	195,137.78		195,137.78
长期借款保证金				3,500,000.00		3,500,000.00
PPP 项目	675,843.90		675,843.90	443,041.88		443,041.88
	0.80		0.80	2.91		2.91
合计	684,897.56		684,897.56	454,655.70		454,655.70
	7.43		7.43	2.13		2.13

其他说明：

## 24、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	230,000,000.00	195,000,000.00
抵押借款	38,000,000.00	
保证借款	555,380,000.00	854,290,000.00

信用借款	21,000,000.00	210,000,000.00
保证、质押借款	874,500,000.00	1,010,600,000.00
应计利息	6,235,245.41	2,171,396.60
合计	1,725,115,245.41	2,272,061,396.60

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

报告期末公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	91,441,363.71	82,623,263.21
银行承兑汇票	102,799,334.63	116,534,858.10
链捷贷	259,642,846.27	205,654,764.51
信用证		10,000,000.00
合计	453,883,544.61	414,812,885.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	7,334,790,171.30	7,432,255,495.22
合计	7,334,790,171.30	7,432,255,495.22

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	156,298,285.01	未达结算条件
供应商 2	134,669,211.86	未达结算条件
供应商 3	118,073,304.27	未达结算条件
供应商 4	70,051,136.37	未达结算条件
供应商 5	65,574,435.67	未达结算条件
供应商 6	66,353,241.12	未达结算条件
供应商 7	60,730,842.64	未达结算条件
供应商 8	59,827,087.24	未达结算条件
供应商 9	54,799,429.07	未达结算条件
供应商 10	42,305,794.06	未达结算条件
供应商 11	54,474,455.94	未达结算条件
供应商 12	40,211,349.24	未达结算条件
供应商 13	40,684,646.04	未达结算条件
供应商 14	39,766,100.15	未达结算条件
供应商 15	33,549,873.89	未达结算条件
供应商 16	30,915,401.77	未达结算条件
供应商 17	32,803,468.11	未达结算条件
供应商 18	28,703,090.58	未达结算条件
供应商 19	28,550,230.28	未达结算条件
供应商 20	59,296,560.74	未达结算条件
供应商 21	39,668,302.89	未达结算条件
供应商 22	25,070,046.58	未达结算条件
供应商 23	19,388,351.86	未达结算条件
供应商 24	25,046,734.70	未达结算条件
供应商 25	23,300,416.75	未达结算条件
供应商 26	17,334,848.82	未达结算条件
供应商 27	22,592,016.27	未达结算条件
供应商 28	58,165,406.86	未达结算条件
供应商 29	17,304,137.54	未达结算条件
供应商 30	17,212,571.45	未达结算条件
供应商 31	15,929,628.51	未达结算条件
供应商 32	16,824,947.31	未达结算条件

供应商 33	15,413,126.67	未达结算条件
供应商 34	17,753,107.14	未达结算条件
供应商 35	16,319,410.25	未达结算条件
供应商 36	14,892,778.94	未达结算条件
供应商 37	20,454,860.09	未达结算条件
供应商 38	14,485,276.86	未达结算条件
供应商 39	14,724,235.25	未达结算条件
供应商 40	21,254,311.67	未达结算条件
供应商 41	24,120,786.79	未达结算条件
供应商 42	39,978,482.71	未达结算条件
供应商 43	21,458,187.94	未达结算条件
供应商 44	12,909,502.80	未达结算条件
合计	1,749,239,420.70	--

其他说明：

## 27、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	393,056.96	346,305.84
合计	393,056.96	346,305.84

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	343,233,367.47	593,180,854.44
其他	53,385,427.75	83,142,329.70
合计	396,618,795.22	676,323,184.14

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**29、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,184,359.30	334,783,970.15	339,848,807.26	53,119,522.19
二、离职后福利-设定提存计划	138,319.13	25,225,394.20	24,671,086.10	692,627.23
三、辞退福利		3,748,316.54	3,740,816.54	7,500.00
合计	58,322,678.43	363,757,680.89	368,260,709.90	53,819,649.42

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	57,471,552.58	299,783,324.10	304,869,846.83	52,385,029.85
2、职工福利费	960.00	8,465,076.69	8,465,189.69	847.00
3、社会保险费	268,851.00	11,465,830.86	11,391,591.92	343,089.94
其中：医疗保险费	267,308.06	10,535,094.10	10,480,900.70	321,501.46
工伤保险费	226.40	445,469.89	437,925.29	7,771.00
生育保险费	1,316.54	485,266.87	472,765.93	13,817.48
4、住房公积金	389,541.72	14,456,209.29	14,541,159.61	304,591.40
5、工会经费和职工教育经费	53,454.00	613,529.21	581,019.21	85,964.00
合计	58,184,359.30	334,783,970.15	339,848,807.26	53,119,522.19

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	137,566.53	24,469,756.73	23,927,360.20	679,963.06
2、失业保险费	752.60	755,637.47	743,725.90	12,664.17
合计	138,319.13	25,225,394.20	24,671,086.10	692,627.23

其他说明：

### 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	670,956,955.22	600,836,383.26
企业所得税	15,067,745.62	18,289,456.58
个人所得税	638,746.36	439,633.64
城市维护建设税	5,750,667.51	6,083,058.10
教育费附加	2,434,361.70	2,614,900.86
地方教育附加	1,673,753.26	1,834,892.01
堤围防护费	2,396.43	9,207.81
印花税	156.50	1,448.08
土地使用税		0.00
房产税	73,372.50	0.00
合计	696,598,155.10	630,108,980.34

其他说明：

### 31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,320,640.54	4,320,640.54
其他应付款	438,835,430.91	434,871,335.92
合计	443,156,071.45	439,191,976.46

#### (1) 应付股利

单位：元

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

限制性股票股利		
合计	4,320,640.54	4,320,640.54

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (2) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	57,951,504.66	56,187,100.23
往来款	149,606,182.98	147,925,901.54
押金	2,203,378.22	772,962.70
限制性股票回购义务	19,786,974.08	20,245,009.50
老股及股权转让款		1,000,000.00
可赎回投资款（注）	190,000,000.00	200,000,000.00
其他	19,287,390.97	8,740,361.95
合计	438,835,430.91	434,871,335.92

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

注：2020年9月，东莞市上市莞企二号发展投资合伙企业（有限合伙）向岭南水务集团有限公司增资，根据增资协议，增资金额为 2 亿元，其中 1,766.94万元计入股本，其余金额计入资本公积。同时，根据增资协议，自增资完成日起24个月内，如以下任一事件发生，投资方有权要求标的公司的控股股东岭南股份回购投资方所持有的岭南水务集团有限公司的股权：

- ①标的公司经审计 2021 年合并报表净利润低于 1.2 亿元；
- ②经控股股东公告的标的公司 2022 年半年报合并报表计算的资产负债率高于65%。

根据增资协议，公司预计未来两年内很有可能会触发回购条款，因此，基于谨慎性原则，公司在合并财务报表层面将东莞市上市莞企二号发展投资合伙企业（有限合伙）的投资作为一项金融负债。本年已支付回购款1000万元。

## 32、持有待售负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额
持有待售负债		102,020,194.75
合计		102,020,194.75

其他说明：

### 33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	515,489,992.00	413,634,975.99
一年内到期的应付债券	2,491,256.16	2,521,417.88
一年内到期的长期应付款	32,636,918.57	74,635,597.72
一年内到期的租赁负债	8,597,763.24	4,000,523.53
应付利息	2,513,324.85	2,901,641.66
合计	561,729,254.82	497,694,156.78

其他说明：

### 34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	139,431,631.42	135,683,978.37
背书未到期的承兑汇票	19,451,445.00	3,400,000.00
合计	158,883,076.42	139,083,978.37

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

其他说明：

### 35、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	173,600,000.00	
抵押借款	8,000,000.00	
保证借款	200,000,000.00	
保证、质押借款	1,040,120,016.00	1,445,741,986.33
合计	1,421,720,016.00	1,445,741,986.33

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间为 3.5000%-7.5000%。

### 36、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2018 岭南可转债	622,964,890.25	595,629,773.57
合计	622,964,890.25	595,629,773.57

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2018 岭南转债	660,000,000.00	2018/8/14	6 年期，转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日	660,000,000.00	598,151,191.45		6,566,791.57	27,638,016.68	6,899,853.29	625,456,146.41

			起至可 转债到 期日止								
合计	--	--	--				6,566,7 91.57	27,638, 016.68	6,899,8 53.29		625,45 6,146.4 1

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经公司 2017 年第五次临时股东大会和中国证券监督管理委员会的《关于核准岭南生态文旅股份有限公司公开发行可转换公司债券 的批复》（证监许可[2018]1062 号）核准，公司获准向社会公开发行66,000万元可转换公司债券。公司于2018年8月20日成功发行 6.6 亿元可转换公司债，发行价格为每张人民币100元，可转债票面利率为：第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年 1.50%、 第五年 1.80%、第六年 2.00%，可转债转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。可转换公司债券发行不设担保。

### (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

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	42,346,124.48	38,416,751.41
减：一年内到期的租赁负债	-8,597,763.24	-4,000,523.53
合计	33,748,361.24	34,416,227.88

其他说明

## 38、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	15,634,840.10	20,113,335.86
合计	15,634,840.10	20,113,335.86

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后租回租金	16,537,878.24	21,136,523.64
减：未确认融资费用	903,038.14	1,023,187.78
合计	15,634,840.10	20,113,335.86

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 39、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助-与资产相关	18,709,114.42		1,243,315.20	17,465,799.22	
政府补助-与收益相关	2,597,000.00		225,400.00	2,371,600.00	
合计	21,306,114.42		1,468,715.20	19,837,399.22	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
绿美南疆产业园扶	800,000.00			99,999.97			700,000.03	与资产相关

持金								
南疆地区 种植业精 准滴灌系 统构建与 推广应用 专项资金	166,666.67			166,666.6 7				与资产相 关
服刑人员 改造演化 矫正技术 与装备研 究	1,397,000.00						1,397,000.00	与收益相 关
新疆生产 建设兵团 第三师图 木舒克市 财政局其 他科学技 术补贴	17,742,447.7 5			976,648.5 6			16,765,799.1 9	与收益相 关
科学技术 部资源配 置与管理 司科技助 力经济 2020 项目 资金-（荷 兰进口朱 顶红在新 疆产业化 生产示范 及推广）	500,000.00						500,000.00	与资产相 关
兵团科技 局特色果 蔬科技示 范基地建 设项目专 项资金	700,000.00			225,400.0 0			474,600.00	与收益相 关
合计	21,306,114.42			1,468,715. 20			19,837,399.2 2	

其他说明：

## 40、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,528,762.44 9.00	155,601,655. 00			53,314.00	155,654,969. 00	1,684,417.41 8.00

其他说明：

根据公司 2017 年 10 月 25 日召开的 2017 年第五次临时股东大会审议通过,并经 2018 年 6 月 29 日中国证券监督管理委员会《关于核准岭南生态文旅股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]1062 号)核准的《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定、《岭南生态文旅股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》、2019 年 3 月 5 日召开的第三届董事会第四十五次会议及 2019 年 3 月 21 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过的《关于向下修正“岭南转债”转股价格的议案》、2019 年 5 月 14 日召开的第三届董事会第五十次会议审议通过的《关于可转债转股价格调整的议案》、2018 年年度股东大会决议和修改后的章程规定和 2019 年 5 月 23 日颁布的《2018 年年度权益分派实施公告》,公司以 2018 年年度权益分派股权登记日总股本为基数,每 10 股派发现金红利 0.80 元(含税),同时进行资本公积金转增股本,向全体股东每 10 股转增 5 股。权益分派实施后,“岭南转债”转股价格由 8.96 元/股调整为 5.92 元/股,调整后的转股价格将于权益分派除权除息日 2019 年 5 月 30 日起生效。公司发行的“岭南转债”自 2019 年 2 月 20 日起可转换为公司股份,初始转股价格为 10.63 元/股,2019 年 3 月 22 日起转股价格向下修正为 8.96 元/股,2019 年 5 月 30 日起转股价格向下修正为 5.92 元/股。公司于 2020 年 7 月 10 日召开第四届董事会十九次会议,审议通过了《关于可转债转股价格调整的议案》,因部分限制性股票回购注销及公司实施 2019 年年度权益分派,根据 2019 年年度权益分派方案,公司以 2019 年年度权益分派股权登记日总股本为基数,每 10 股派发现金红利 0.22 元(含税)。公司可转换公司债券的转股价格由目前的 5.92 元/股调整为 5.90 元/股。调整后的转股价格于 2020 年 7 月 17 日起生效。在权益分派实施完成后,公司进行部分限制性股票回购注销,本次注销完成后公司可转换公司债券的转股价格由注销前的 5.90 元/股调整为 5.91 元/股。调整后的转股价格于 2020 年 7 月 31 日起生效。公司向特定投资者非公开发行普通股股票 155,601,655 股,新增股份于 2021 年 9 月 27 日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行股份后,公司可转换公司债券的转股价格将由原来 5.91 元/股调整为 5.59 元/股。调整后的转股价格自 2021 年 9 月 27 日起生效。2021 年 12 月 1 日起转股价格向下修正为 3.43 元/股。本期,公司共有 3029 份可转换公司债券转股 53,314 份。

经证监会证监许可[2020]2406 号文核准,公司向 11 名特定投资者非公开发行人民币普通股股票 155,601,655 股,发行价格 2.41 元/股,募集资金总额 374,999,988.55 元,扣除各项不含税发行费用 5,448,680.80 元后,实际募集资金净额为人民币 369,551,307.75 元。其中新增注册资本 155,601,655.00 元,增加资本公积人民币 213,949,652.75 元。新增股份于 2021 年 9 月 27 日在深圳证券交易所上市(限售期 6 个月)。

根据公司第四届董事会第十八次会议决议及 2020 年第三次临时股东大会决议审议通过的《关于 2018 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未达成及回购注销部分限制性股票的议案》,鉴于公司 21 名激励对象离职,已不符合激励条件,同时,公司 2019 年度实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 324,486,990.97 元,较 2017 年度的基数未实现增长,不符合公司《2018 年限制性股票激励计划(草案修订稿)》(以下简称“《激励计划》”)第二个解除限售期关于公司层面的业绩考核要求。因此,公司 2018 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解限条件未成就,公司回购注销 177 名激励对象第二个解除限售期所对应的限制性股票 5,603,850 股。本次合计拟回购注销 198 名激励对象所持有的限制性股票合计 6,728,850 股,回购价格为 4.03 元/股(公司 2018 年限制性股票激励计划授予价格为 6.05 元/股,根据公司 2019 年 5 月 23 日颁布的《2018 年年度权益分派实施公告》,公司以 2018 年年度权益分派股权登记日总股本为基数,每 10 股派发现金红利 0.80 元(含税),同时进行资本公积金转增股本,向全体股东每 10 股转增 5 股,因此,调整后的限制性股票回购价格=6.05÷(1+0.5)=4.03 元/股)。公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解限条件未成就,

公司回购注销 177 名激励对象第三个解除限售期所对应的限制性股票 5,603,850 股，回购价格为 4.03 元/股。

#### 41、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券	6,592,221	122,116,348.64			3,029	56,110.14	6,589,192	122,060,238.50
合计	6,592,221	122,116,348.64			3,029	56,110.14	6,589,192	122,060,238.50

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 42、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,124,464,701.20	214,255,248.94	15,319,889.25	1,323,400,060.89
其他资本公积	15,872,207.56		2,953,313.21	12,918,894.35
合计	1,140,336,908.76	214,255,248.94	18,273,202.46	1,336,318,955.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2017 年 10 月 25 日召开的 2017 年第五次临时股东大会审议通过，并经 2018 年 6 月 29 日中国证券监督管理委员会《关于核准岭南生态文旅股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1062 号）核准的《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定、《岭南生态文旅股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》、2019 年 3 月 5 日召开的第三届董事会第四十五次会议及 2019 年 3 月 21 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过的《关于向下修正“岭南转债”转股价格的议案》、2019 年 5 月 14 日召开的第三届董事会第五十次会议审议通过的《关于可转债转股价格调整的议案》、2018 年年度股东大会决议和修改后的章程规定和 2019 年 5 月 23 日颁布的《2018 年年度权益分派实施公告》，公司以 2018 年年度权益分派股权登记日总股本为基数，每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股。权益分派实施后，“岭南转债”转股价格由 8.96 元/股调整为 5.92 元/股，调整后的转股价格将于权益分派除权除息日 2019 年 5 月 30 日起生效。公司于 2020 年 7 月 10 日召开第四届董事会十九次会议，审议通过了《关于可转债转股价格调整的议案》，因部分限制性股票回购注销及公司实施 2019 年度权益分派，根据 2019 年年度权益分派方案，公司以 2019 年年度权益分派股权登记日总股本为基数，每 10 股派发现金红利 0.22 元（含税）。公司可转换公司债券的转股价格由目前的 5.92 元/股调整为 5.90 元/股。调整后的转股价格于 2020 年 7 月 17 日起生效。在权益分派实施完成后，公司进行部分限制性股票回购注销，本次注销完

成后公司可转换公司债券的转股价格由注销前的 5.90 元/股调整为 5.91 元/股。调整后的转股价格于 2020 年 7 月 31 日起生效。公司向特定投资者非公开发行普通股股票 155,601,655 股，新增股份于 2021 年 9 月 27 日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行股份后，公司可转换公司债券的转股价格将由原来 5.91 元/股调整为 5.59 元/股。调整后的转股价格自 2021 年 9 月 27 日起生效。2021 年 12 月 1 日起转股价格向下修正为 3.43 元/股。本期，公司共有 3,029 份可转换公司债券转股 53,314 份，其中增加注册资本 53,314.00 元，增加股本溢价 305,596.19 元。

2020 年 4 月，一级子公司上海恒润数字科技集团股份有限公司董事会作出决议，以增资扩股的形式分别引入投资者广西广投国宏健康产业基金合伙企业（有限合伙）、广西柳州广投国富科技创业投资基金合伙企业（有限合伙）、广西贺州东融数字科创投资基金合伙企业（有限合伙），取得增资款合计 59,500,000.00 元；2020 年 8 月，一级子公司上海恒润数字科技集团股份有限公司董事会作出决议，以增资扩股的形式引入投资者横琴金融投资集团有限公司，取得增资款 3,800 万元；2020 年 10 月，一级子公司上海恒润数字科技集团股份有限公司董事会作出决议，以增资扩股的形式引入投资者项丽君，取得增资款 13,620 万元。经以上股权变更后，公司对上海恒润数字科技集团股份有限公司的持股比例下降至 82.36%，增资后公司享有的上海恒润数字科技集团股份有限公司的净资产份额比增资前增加 119,427,758.93 元，相应确认为资本公积（股本溢价）。2020 年度，按权益法核算的被投资企业微传播（北京）网络科技股份有限公司其他权益变动导致公司的其他资本公积增加 3,060,474.70 元。

2021 年度，安徽省中安海外技术引进投资合伙企业（有限合伙）、合肥市创新科技风险投资有限公司、滁州中安创投新兴产业基金合伙企业（有限合伙）根据股权转让协议应享有恒润股份分红款 8,728,180.00 元，相应冲减资本公积（股本溢价）。

2021 年 5 月，二级子公司全域纵横文旅投资有限公司与广西广投岭南旅游产业投资基金合伙企业（有限合伙）签订《广西岭域创和文旅投资有限公司股权转让协议》，全域纵横文旅投资有限公司受让岭南基金持有的岭域创和公司 66% 股权，股权转让款为 104,185,285.32 元，收购的对价与收购所取得的净资产份额之间的差额 15,874,889.89 元，依次冲减资本公积（股本溢价）6,548,088.68 元，未分配利润 9,326,801.21 元。

2021 年度，按权益法核算的被投资企业微传播（北京）网络科技股份有限公司其他权益变动导致公司的其他资本公积减少 2,953,313.21 元。

### 43、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据第四届董事会第三十五次会议以及 2021 年 10 月 11 日召开 2021 年第四次临时股东大会，审议通过的《关于 2018 年度限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》。公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除条件未成就，公司拟回购注销 177 名激励对象第三个解除限售期所对应的限制性股票 5,603,850 股，约占公司截至 2021 年 4 月 20 日总股本 1,528,765,831 股的 0.37%，回购价格为 4.03 元/股，本年度支付限制性股票回购款 2,930,014.50 元，截止报告出具日，前述回购股份尚未办理股份注销及工商变更手续。

### 44、其他综合收益

单位：元



项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-5,574,300.00	-10,857,966.96				-10,857,966.96		-16,432,266.96
权益法下不能转损益的其他综合收益	-5,574,300.00	-10,857,966.96				-10,857,966.96		-16,432,266.96
二、将重分类进损益的其他综合收益	63,071.17	94,030.01				39,495.99	54,534.02	102,567.16
外币财务报表折算差额	63,071.17	94,030.01				39,495.99	54,534.02	102,567.16
其他综合收益合计	-5,511,228.83	-10,763,936.95				-10,818,470.97	54,534.02	-16,329,699.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 45、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 46、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,489,787,028.66	2,028,449,828.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-36,300,693.48
调整后期初未分配利润	1,489,787,028.66	1,992,149,135.46

加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,989,526.76	-460,117,239.98
应付普通股股利		33,494,680.44
其他	-9,326,801.21	-8,750,186.38
期末未分配利润	1,527,449,754.21	1,489,787,028.66

调整期初未分配利润明细：

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

#### 47、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,792,158,511.03	3,930,729,957.34	6,649,802,019.85	5,678,886,357.77
其他业务	7,278,002.82	3,878,093.16	1,482,598.69	432,186.89
合计	4,799,436,513.85	3,934,608,050.50	6,651,284,618.54	5,679,318,544.66

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	生态环境建设与修复业务	水务水环境治理业务	文化旅游业务	合计
商品类型						
其中：						
园林施工			2,186,020,961.41			2,186,020,961.41
绿化养护			70,792,249.64			70,792,249.64
苗木销售			3,338,856.72			3,338,856.72
设计收入			94,847,205.79		4,174,468.55	99,021,674.34
主题文化创意					273,725,976.50	273,725,976.50
4D 特种影院系统 集成业务						

展览收入					101,799,777.20	101,799,777.20
水务水环境收入				2,062,556,665.60		2,062,556,665.60
土壤修复收入						
其他			1,827,522.96	152,885.72	199,943.76	2,180,352.44
按经营地区分类						
其中：						
华东			866,243,807.73	664,594,410.57	276,319,621.51	1,807,157,839.81
华南			818,956,575.98	710,003,748.08	16,133,714.39	1,545,094,038.45
华西			261,392,452.50	396,466,414.97	23,333,320.13	681,192,187.60
华北			196,387,403.96	193,175,725.89	42,467,538.12	432,030,667.97
华中			213,846,556.35	98,469,251.81	17,389,883.70	329,705,691.86
境外			0.00	0.00	4,256,088.16	4,256,088.16
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						

其中：						
合计						

与履约义务相关的信息：

### 1、履约义务的说明

(1) 工程施工业务、主题公园特殊影院工程业务、展览展示工程业务收入

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

(2) 景观规划设计收入

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

(3) 绿化养护收入

公司绿化养护业务在提供服务时履行履约义务。

(4) 苗木销售

公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

(5) 特种电影拍摄制作业务

公司在劳务提供完毕，并取得验收资料时完成履约义务。

(6) 创意展示设计、活动创意策划、展馆创意规划业务

公司在项目完成并通过客户验收时完成履约义务。

### 2、与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

截至2021年12月31日，公司工程承包业务尚在履行过程中，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格与相应工程承包合同的进度相关，并将于相应工程承包合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

### 48、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,780,870.25	4,012,058.82
教育费附加	2,422,049.99	2,315,498.78
房产税	1,162,921.31	1,122,457.86
土地使用税	200,732.92	179,011.45
车船使用税	84,123.69	103,570.44
印花税	2,514,147.80	4,608,543.68

地方教育附加	1,592,368.20	1,750,415.77
堤围费	9.24	14,129.54
其他	19,453.96	863.56
土地增值税	1,739,393.57	
合计	13,516,070.93	14,106,549.90

其他说明：

#### 49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	28,213,404.55	38,155,048.47
汽车交通费	794,235.58	946,470.47
业务差旅费	6,485,350.49	12,307,004.83
广告宣传费	5,634,201.73	8,617,337.29
制作设计费		42,423.00
办公费	8,451,767.99	13,893,604.16
中标服务费	6,028,247.24	6,330,115.26
租赁物业费	523,580.40	1,328,296.64
折旧及摊销	514,789.87	645,591.10
其他	798,823.31	3,703,620.37
合计	57,444,401.16	85,969,511.59

其他说明：

#### 50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	134,771,201.54	168,397,972.55
折旧及摊销	66,644,396.87	53,670,794.26
工程管理及维护费	3,521,837.44	3,603,119.54
业务差旅费	20,207,646.93	32,687,157.42
中介咨询费	35,289,086.25	32,200,905.71
租赁费	14,772,482.71	26,278,696.22
股权激励		0.00

汽车交通费	4,805,865.99	8,152,699.46
办公费	16,017,741.92	30,860,728.32
其他	7,119,130.97	12,206,887.65
合计	303,149,390.62	368,058,961.13

其他说明：

## 51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	85,560,628.32	116,324,014.00
物料消耗	80,213,417.22	154,379,756.05
中介机构服务费	569,198.45	8,133,139.60
折旧与摊销	6,942,064.73	5,978,608.87
办公费	461,538.11	2,157,944.90
租赁及水电费	21,351.03	2,993,071.86
其他	11,864,826.86	7,623,361.57
合计	185,633,024.72	297,589,896.85

其他说明：

## 52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	241,713,055.18	277,457,692.24
减：利息收入	100,281,300.17	118,173,057.23
票据贴现支出	29,816,121.98	3,232,150.16
手续费支出	2,744,912.62	3,895,017.99
担保及财务顾问费	31,744,534.23	25,219,527.44
汇兑损益	340,252.66	597,227.50
合计	206,077,576.50	192,228,558.10

其他说明：

## 53、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关/与收益相关的政府补助	4,146,710.57	7,316,643.36
增值税进项加计抵减	659,964.56	441,018.74
个税手续费返还	299,492.14	794,606.81
合计	5,106,154.22	8,552,268.91

## 54、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	31,075,036.87	33,354,879.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,266,431.19	29,072,066.93
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		5,000,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		11,242,663.91
顺流交易转回	20,107,297.82	4,091,092.61
成本法转权益法剩余股份公允价值重新计量产生的利得	3,140,029.65	
合计	53,055,933.15	82,760,702.94

其他说明：

## 55、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他权益性投资	-1,699,068.16	-97,078.16
合计	-1,699,068.16	-97,078.16

其他说明：

## 56、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-52,218,322.18	-32,478,831.23
长期应收款坏账损失	4,457,231.24	-29,937,594.69

应收账款坏账损失	-95,415,415.39	-72,901,747.91
应收票据坏账损失	362,265.98	771,607.83
一年内到期长期应收款坏账损失	-796,417.79	753,604.48
合计	-143,610,658.14	-133,792,961.52

其他说明：

## 57、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-3,677,329.98
三、长期股权投资减值损失		-192,574,324.52
十一、商誉减值损失		-214,697,312.53
十二、合同资产减值损失	33,699,524.99	-66,033,400.25
合计	33,699,524.99	-476,982,367.28

其他说明：

## 58、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-783,529.73	-846,333.96

## 59、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,358,283.45	9,986,400.00	4,358,283.45
业绩承诺补偿款	10,107,746.52	1,000,000.00	10,107,746.52
其他	399,773.54	311,639.43	399,773.54
非流动资产报废利得	108,724.76		108,724.76
其他	399,773.54	311,639.43	399,773.54
合计	16,060,232.89	11,298,039.43	16,060,232.89

计入当期损益的政府补助：



单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
支持生产性服务业和文化创意产业专项补贴	上海市松江区国库收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,400,000.00	880,000.00	与收益相关
优秀企业奖励	上海古松经济联合总公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00	40,000.00	与收益相关
新疆生产建设兵团第三师图木舒克市财政局奖金	新疆生产建设兵团第三师图木舒克市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
北京市丰台区发展和改革委员会 2019 年营商奖励	北京市丰台区发展和改革委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,500,400.00	与收益相关
2019 年东莞市倍增计划服务包奖励	东莞市财政国库支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,319,100.00	与收益相关
2018 年度东城街道	东莞市财政局东城	补助	因符合地方政府招	否	否		5,000,000.	与收益相

“倍增券”项目资助补贴	分局		商引资等地方性扶持政策而获得的补助				00	关
关于认定东莞市总部企业的通知	东莞市财政局东城分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		428,500.00	与收益相关
上海市科学技术委员会-创新资金	上海市科学技术委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
上海市奉贤区人民政府关于2019年首批奉贤区“三个一百”企业名单通知	上海市奉贤区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		558,400.00	与收益相关
先进企业奖励	上海市奉贤区青村镇人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		60,000.00	与收益相关
2019年倍增券奖励	东莞市财政局东城分局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策	否	否	1,380,500.00		与收益相关

			规定依法取得)					
2020 年度广东省知识产权示范企业配套奖励项目	东莞市市场监督管理局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
新疆生产建设兵团第三师科学技术局草湖苹果提质增效栽培技术示范项目资金	新疆生产建设兵团第三师科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2020 年“倍增计划”企业经营者素质提升资助	东莞市人民政府办公室	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	50,500.00		与收益相关
2020 年东莞市“倍增计划”试点企业骨干人才子女入读民办中小学校补助	东莞市工业和信息化局中小企业服务科	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	50,000.00		与收益相关
2021 年东城街道高新技术企业	东城街道办事处	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定	否	否	30,000.00		与收益相关

业认定申报奖励			行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
上海市松江区石湖荡镇人民政府-双服双创	上海市松江区石湖荡镇人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关
2020 年发明专利资助项目	东莞市市场监督管理局	补助	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	否	否	2,000.00		与收益相关
2021 年上半年发明专利资助项目	东莞市市场监督管理局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	760.00		与收益相关
界首 2021 年度失业保险费	东莞市财政局东城分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,113.45		与收益相关
上海市市职工体育示范基地创建补贴	上海市市职工体育示范基地	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策	否	否	100,000.00		与收益相关

			规定依法取得)					
职工补贴-上海市奉贤区青村镇总工会	上海市奉贤区青村镇总工会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	23,150.00		与收益相关
专利资助费-上海市知识产权局	上海市知识产权局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	27,260.00		与收益相关
2020 年区级专精特新奖励-上海市奉贤区中小企业服务中心 2020 年区级专精特新奖励	上海市奉贤区中小企业服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	30,000.00		与收益相关
上海市奉贤区青村镇财政所企业扶持资金	上海市奉贤区青村镇财政所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	50,000.00		与收益相关
合计						4,358,283.45	9,986,400.00	

其他说明:

## 60、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	225,051.13	1,588,780.00	225,051.13
罚款、滞纳金、违约金	2,292,918.17	178,847.38	2,292,918.17
非流动资产毁损报废损失	3,492,333.57	318,503.46	3,492,333.57
其他支出	903,214.31	412,125.42	903,214.31
合计	6,913,517.78	2,498,256.26	6,913,517.78

其他说明：

## 61、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,947,559.13	28,867,520.94
递延所得税费用	-7,274,048.08	-74,391,712.38
合计	2,673,511.05	-45,524,191.44

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	53,923,070.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,088,460.63
子公司适用不同税率的影响	-17,661.21
调整以前期间所得税的影响	-1,804,698.52
非应税收入的影响	-1,736,129.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,261,392.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	5,647,110.59
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	2,396,972.74
加计扣除	-20,303,584.77

所得税税率变动的的影响	8,462,619.88
顺流交易形成内部未实现损益的影响	-2,918,306.82
母公司处置子公司股权投资的投资收益在合并层面冲回的影响	958,262.49
未确认递延所得税的当期可抵扣亏损的影响	10,652.80
权益法核算长期股权投资的投资收益	596,755.40
其他	31,665.14
所得税费用	2,673,511.05

其他说明

公司报告期内执行企业所得税政策详见“附注四、税项”。

## 62、其他综合收益

详见附注 45。

## 63、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及往来款	138,305,647.33	207,070,611.14
利息收入	8,303,483.25	19,573,860.42
政府补贴	5,106,154.22	19,180,103.25
收回上期司法冻结款	28,185,457.56	23,411,243.58
其他收现营业外收入	5,952,486.37	870,620.69
合计	185,853,228.73	270,106,439.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及往来款	22,673,485.28	89,648,145.61
付现的管理费用、销售费用及研发费用	227,547,576.84	367,462,968.79
付现的财务费用	2,744,912.62	3,895,017.99
营业外支出	3,492,333.57	2,179,752.80

因诉讼而被司法保全的银行存款	94,355,960.78	12,888,429.64
合计	350,814,269.09	476,074,314.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	26,043,113.88	20,256,323.59
合计	26,043,113.88	20,256,323.59

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来	23,209,589.04	17,907,155.07
合计	23,209,589.04	17,907,155.07

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资款	67,603,995.20	240,325,890.41
收到融资租赁款		270,000.00
处置子公司少数股东权益		8,942,000.00
合计	67,603,995.20	249,537,890.41

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行融资保证金	112,786,387.72	178,304,769.61
支付融资担保费及咨询顾问费	31,744,534.23	22,011,980.27
归还融资租赁款	42,756,531.42	296,038,031.76



本期注销的限制性股票	2,930,014.50	29,496,880.50
收购子公司少数股东权益	103,862,628.96	
合计	294,080,096.83	525,851,662.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 64、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	51,249,559.81	-452,069,198.15
加：资产减值准备	109,911,133.15	610,775,328.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,835,885.32	39,055,903.92
使用权资产折旧	6,950,196.21	
无形资产摊销	4,504,329.90	5,757,757.40
长期待摊费用摊销	29,081,044.27	20,085,973.75
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）	3,492,333.57	846,333.96
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		318,503.46
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	1,699,068.16	97,078.16
财务费用（收益以“—”号填列）	200,859,258.53	303,274,447.18
投资损失（收益以“—”号填列）	-53,055,933.15	-82,760,702.94
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,982,564.36	-74,318,208.32
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-291,483.72	-73,475.96
存货的减少（增加以“—”号填列）	33,792,063.67	-103,211,079.06
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-278,324,865.80	-708,306,067.90
经营性应付项目的增加（减少	-253,771,679.34	921,495,863.01

以“-”号填列)		
其他	-139,436,951.94	170,635,870.80
经营活动产生的现金流量净额	-247,488,605.72	651,604,328.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,046,373,678.83	2,108,208,571.51
减: 现金的期初余额	2,108,208,571.51	2,027,588,379.71
加: 现金等价物的期末余额	48,314,492.24	
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,013,520,400.44	80,620,191.80

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	30,000,000.00
其中:	--
其中: 恒润科幻谷(日照)文化旅游发展有限公司	30,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,175,531.11
其中:	--
其中: 恒润科幻谷(日照)文化旅游发展有限公司	3,175,531.11
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	38,991,108.20

其中：	--
北京本农科技发展有限公司	32,191,108.20
上海钦龙科技设备有限公司	6,800,000.00
处置子公司收到的现金净额	65,815,577.09

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,094,688,171.07	2,108,208,571.51
其中：库存现金	617,469.62	903,203.50
可随时用于支付的银行存款	1,045,756,209.21	2,107,305,368.01
现金等价物的期末余额	48,314,492.24	
三、期末现金及现金等价物余额	1,094,688,171.07	2,108,208,571.51

其他说明：

#### 65、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：

#### 66、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	484,873,887.47	银行保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金，农民工工资保证金、质押的定期存单、被保全银行存款等。
固定资产	108,548,801.02	借款质押
应收账款	115,185,702.80	借款质押
合同资产	571,481,065.86	借款质押
其他非流动资产	403,157,841.21	借款质押
一年内到期的非流动资产	31,592,439.32	借款质押
长期股权投资	350,971,146.86	借款质押
长期应收款	203,989,747.44	借款质押

合计	2,269,800,631.98	--
----	------------------	----

其他说明：

## 67、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	357,337.79	6.38	2,278,278.53
欧元	208,184.92	7.22	1,503,032.68
港币	692,922.44	0.82	566,533.01
英镑	11,393.59	8.61	98,057.78
澳元	1,988.31	4.62	9,189.97
新加坡元	1,729.04	4.72	8,157.44
日元	4,639,760.00	0.06	257,135.59
韩元	12,518,659.02	0.01	67,100.05
埃及镑	411.00	0.41	166.73
巴西币	2,213.00	1.14	2,532.11
迪拉姆	21,526.35	1.74	37,370.82
土耳其新里拉	3,251.25	0.48	1,567.88
卢布	13,883.40	0.85	11,865.73
卢比	8,634.99	0.09	741.66
菲律宾比索	16,583.75	0.13	2,073.96
泰铢	10,332.15	0.19	1,975.30
印尼盾	2,071,100.00	0.00	932.00
马来西亚	32.65	1.52	49.76
南非兰特	6,765.68	0.40	2,708.64
越南盾	5,071,000.00	0.00	1,419.88
墨西哥币	33,757.05	0.31	10,519.37
塞尔维亚	77,980.00	0.06	4,756.78
应收账款	--	--	
其中：美元	96,570.11	6.38	615,702.02

欧元	51,976.77	7.22	375,256.69
港币	71,090.00	0.82	58,123.15
澳元	1,975.00	4.62	9,128.45
日元	239,550.00	0.06	13,275.87
新加坡元	4,735.00	4.72	22,339.26
英镑	3,462.65	8.61	29,800.95
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款		—	
其中：美元	356,641.02	6.38	2,273,836.14
澳元	66,753.00	4.62	308,532.39
港币	136,800.00	0.82	111,847.61
欧元	18,820.17	7.22	135,875.98
新加坡元	200.00	4.72	943.58
韩元	63,179,063.75	0.01	338,639.98
应付账款		—	
其中：美元	975,593.12	6.38	6,220,089.03
澳元	4,247.98	4.62	19,634.17
欧元	253,791.99	7.22	1,832,302.05
韩元	41,538,678.96	0.01	222,647.45
其他应付款		—	
其中：韩元	110,252,500.37	0.01	590,953.76
预付账款		—	
其中：美元	56,637.00	6.38	361,100.52
欧元	17,414.00	7.22	125,723.86
一年内到期的非流动负债		—	
其中：韩元	100,050,000.00	0.01	536,268.32

其他说明：

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

适用  不适用

## 68、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
优秀企业奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
支持生产性服务业和文化创意产业专项补贴	2,400,000.00	营业外收入	2,400,000.00
2019 年倍增券奖励	1,380,500.00	营业外收入	1,380,500.00
2020 年度广东省知识产权示范企业配套奖励项目	100,000.00	营业外收入	100,000.00
新疆生产建设兵团第三师科学技术局草湖苹果提质增效栽培技术示范项目资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2020 年“倍增计划”企业管理者素质提升资助	50,500.00	营业外收入	50,500.00
2020 年东莞市“倍增计划”试点企业骨干人才子女入读民办中小学校补助	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2021 年东城街道高新技术企业认定申报奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00
上海市松江区石湖荡镇人民政府-双服双创	3,000.00	营业外收入	3,000.00
2020 年发明专利资助项目	2,000.00	营业外收入	2,000.00
2021 年上半年发明专利资助项目	760.00	营业外收入	760.00
界首 2021 年度失业保险费	1,113.45	营业外收入	1,113.45
上海市市职工体育示范基地创建补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00
职工补贴-上海市奉贤区青村镇总工会	23,150.00	营业外收入	23,150.00
专利资助费-上海市知识产	27,260.00	营业外收入	27,260.00

权局			
2020 年区级专精特新奖励-上海市奉贤区中小企业服务中心 2020 年区级专精特新奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00
上海市奉贤区青村镇财政所企业扶持资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
上海市松江区石湖荡镇财政所企业扶持款	1,090,000.00	其他收益	1,090,000.00
新疆生产建设兵团第三师图木舒克市财政局其他科学技术补贴	976,648.56	其他收益	976,648.56
财政贴息	700,000.00	其他收益	700,000.00
个税返还	299,479.09	其他收益	299,479.09
中小企业专项补助	250,000.00	其他收益	250,000.00
兵团科技局特色果蔬科技示范基地建设项目专项资金（兵团五共同一促）	225,400.00	其他收益	225,400.00
收企业技术中心专项补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
南疆地区种植业精准滴灌系统构建与推广应用专项资金	166,666.67	其他收益	166,666.68
稳岗补贴	154,643.71	其他收益	154,643.71
绿美南疆产业园扶持金	99,999.97	其他收益	99,999.96
企业扶持（科技创新）	83,160.00	其他收益	83,160.00
收到福田区人力资源局（职业技能提升行动专项资金）以工代训补贴	59,500.00	其他收益	59,500.00
收到深圳市福田区企业发展服务中心科创 8E 科技企业高成长-RD 投入支持 KC263 补贴	30,700.00	其他收益	30,700.00
上海市松江区专利一般资助资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
收到深圳市福田区企业发展服务中心 2021 年党支部补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
收奉贤区市场监督管理局专	840.00	其他收益	840.00

利授权专项资助			
收培训补贴-失保基金代理支付专户	600.00	其他收益	600.00
其他补贴	93,551.66	其他收益	93,551.66
科学技术部资源配置与管理司科技助力经济 2020 项目资金-(荷兰进口朱顶红在新疆产业化生产示范及推广)	500,000.00	递延收益	
兵团科技局特色果蔬科技示范基地建设项目专项资金	474,600.00	递延收益	
绿美南疆产业园扶持金	100,000.00	递延收益	
新疆生产建设兵团第三师图木舒克市财政局其他科学技术补贴	17,905,222.44	递延收益	

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 69、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海信昱展览有限公司	2021年06月10日		100.00%	转让	2021年06月10日	交易得到相关部门的最终批准	1,146,669.81	314,361.43
贺州旅宿民宿服务有限公司	2021年09月17日		90.00%	转让	2021年09月17日	交易得到相关部门的最终批		-795,571.56



						准		
--	--	--	--	--	--	---	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

二级子公司德马吉会展（上海）有限公司与张红彬签订《股权转让协议》，协议约定张红彬将其所持上海信昱展览有限公司的80%股权，作价1元转让给德马吉会展（上海）有限公司。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	上海信昱展览有限公司		贺州旅宿民宿服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	52,802.60	52,802.60	2,589,014.35	2,589,014.35
应收款项	44,994.18	44,994.18		
存货				
固定资产			8,172.79	8,172.79
无形资产				

预付款项等	491,462.26	491,462.26		
负债：				
借款				
应付款项	13,000.00	13,000.00	1,574,809.91	1,574,809.91
递延所得税负债				
预收款项等	459,904.24	459,904.24		
净资产	116,354.80	116,354.80	3,210,225.14	3,210,225.14
减：少数股东权益	116,354.80	116,354.80		
取得的净资产	0.00	0.00	3,210,225.14	3,210,225.14

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

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

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
恒润湃乐次元（日照）旅游开发有限公司	50,000,000.00	100.00%	转让	2021年01月29日	取得股权转让款	3,206,880.92						
上海恒业展览服务有限公司		70.00%	转让	2021年11月02日	工商变更日							
上海涵霖文化投资有限公司		70.00%	注销	2021年01月12日	工商注销登记日							
淮安恒润		100.00%	注销	2021年09	工商注销							

科技 有限公司				月 18 日	登记 日							
宿迁 泽汇 水务 有限 公司		100.00 %	注销	2021 年 09 月 16 日	工商 注销 登记 日							
海口 鑫仲 源文 旅投 资有 限公 司		100.00 %	注销	2021 年 07 月 06 日	工商 注销 登记 日							
德马 吉文 化创 意产 业(武 汉)有 限公 司		51.00 %	注销	2021 年 09 月 29 日	工商 注销 登记 日							
宿迁 豪港 水务 有限 公司		100.00 %	注销	2021 年 08 月 06 日	工商 注销 登记 日							
德马 吉文 化创 意(重 庆)有 限公 司		100.00 %	注销	2021 年 09 月 26 日	工商 注销 登记 日							
广西 全域 商业 管理 有限 公司		100.00 %	注销	2021 年 03 月 30 日	工商 注销 登记 日							

德马吉国际文化创意(深圳)有限公司		51.00%	注销	2021年11月29日	工商注销登记日							
恒润科幻谷(日照)文化旅游发展有限公司		75.00%	股权稀释	2021年01月29日	新股东出资	264,201.19	25.00%	10,000,000.00	9,911,932.94	88,067.06	参考新股东出资部分交易价格	

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 4、其他原因的合并范围变动

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

无

#### 5、其他

无

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
岭南设计集团有限公司	深圳市	深圳市福田区沙头街道天安社区	工程设计	100.00%		同一控制下的企业合并

		车公庙泰然七路 1号博今商务广 场B座八层				
东莞市岭南苗木 有限公司	东莞市	东莞市松山湖科 技产业园区东部 (大有园戒毒所 后面)	苗木种植及销售	100.00%		同一控制下的企 业合并
东莞市信扬电子 科技有限公司	东莞市	东莞市东城街道 岗贝东源路东城 文化中心扩建楼 1号楼703室	路灯维护及节能	100.00%		设立
眉山市岭南岷东 生态环境工程有 限公司	眉山市	眉山市东坡区眉 州大道东延段5 号(岷东新区管 委会办公楼)3 楼328室	园林工程	100.00%		设立
岭南香市建设项 目管理有限公司	东莞市	广东省东莞市寮 步镇仁居路1号 松湖智谷研发中 心4号202室	园林工程	95.00%	5.00%	设立
乳山市岭南生态 文化旅游有限公 司	乳山市	山东省威海市乳 山市胜利街83号	园林工程	80.00%	10.00%	设立
上海恒润数字科 技集团股份有限 公司	上海市	上海市奉贤区青 工路655号	文化传播	82.36%		非同一控制下的 企业合并
上海恒润申启多 媒体有限公司	上海市	上海市奉贤区青 村镇奉柘公路 2798号35幢206 室	多媒体		100.00%	非同一控制下的 企业合并
上海恒润文化娱 乐发展有限公司	上海市	上海市奉贤区青 村镇奉柘公路 2799号2422室	科学研究和技术 服务业			非同一控制下的 企业合并
上海润岭文化投 资管理有限公司	上海市	上海市奉贤区青 村镇奉柘公路 2799号2429室		100.00%	100.00%	非同一控制
香港恒润文化娱 乐有限公司	香港	影视文化				下的企业合并
上海恒润文化科	上海市	UNIT04, 7/F,	影视文化	100.00%	100.00%	非同一控制下的

技有限公司		BRIGHTWAYTO WER, NO.33MONGKO KROAD, KOWLOON, HK.				企业合并
上海恒润文化旅游发展有限公司	上海市	上海市奉贤区青村镇钱桥路 756 号 1045 室	展览展示		100.00%	非同一控制下的企业合并
SungwolHoldings Co.,Ltd	韩国	上海市奉贤区青村镇奉柘公路 2799 号 2874 室	科学研究和技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
岭南新科生态科技研究院(北京)有限公司	北京市	396, WorldCupbuk-ro, Mapo-gu,seoul			100.00%	非同一控制下的企业合并
德马吉国际展览有限公司	上海市	北京市大兴区宏业东路 2 号院 11 号楼 2 层 208 室	研究及技术开发		51.00%	设立
德马吉香港展览有限公司	香港	上海市松江区石湖荡镇塔汇路 609 号	展览展示		100.00%	非同一控制下的企业合并
岭南水务集团有限公司	北京市	UNITE15/FCHE UKNANGPLAZ A250HENNESS YROADWANCH ALHK	展览展示		100.00%	非同一控制下的企业合并
邻水县岭南生态工程有限公司	广安市	北京市丰台区长辛店镇园博园南路渡业大厦 7 层 716B 室	水务工程		100.00%	非同一控制下的企业合并
阿拉山口市塞上绿洲投资建设有限责任公司	阿拉山口市	邻水县鼎屏镇环城路东二段 59 号 9 楼 908	园林工程		90.00%	设立
珠海市岭南金控投资有限公司	珠海市	新疆博州阿拉山口友谊巷幸福苑小区 3 号楼二单元 101 号	投资、开发		80.00%	设立
界首市岭南园林文化旅游运营有限公司	界首市	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-30716(集中办	投资管理		100.00%	设立



		公区)				
全域纵横文旅投资有限公司	深圳市	界首市胜利东路(界首市公共资源交易中心院内)	旅游运营	100.00%		设立
广西岭域创和文旅投资有限公司	贺州市	深圳市福田区沙头街道天安车公庙工业区天展大厦 F2.6 栋 2B	文化、旅游投资	100.00%		设立
新疆绿美南疆生态农业发展有限公司	图木舒克市	昭平县黄姚镇黄姚街东街 4-2 号	文化、旅游投资	100.00%		设立
新疆爱尚西域文化旅游投资有限公司	图木舒克市	新疆图木舒克市草湖镇九连连部办公室	农业和旅游业		100.00%	设立
岭南园林建设集团有限公司	深圳市	新疆图木舒克市草湖镇九连连部办公室	文化、旅游投资		100.00%	设立
岭南(东莞)生态文旅供应链管理有限公司	东莞市	深圳市罗湖区东门街道城东社区深南东路 2028 号罗湖商务中心 3510-103	园林工程		100.00%	设立
岭南国际发展有限公司	英属维尔京群岛	东莞市东城街道岗贝东源路东城文化中心扩建楼 1 号楼 8 楼	供应链	100.00%		设立
西安德马吉文化创意有限公司	西安市	英属维尔京群岛拖拖拉 VG1110 罗德镇, 3170 号邮箱, 维克汉姆, 里德房	贸易投资		100.00%	设立
岭南(深圳)供应链管理有限公司	深圳市	陕西省西安市浐灞生态区欧亚大道 666 号欧亚国际(一期)3 幢 1 单元 7 层 10701 号	文化创意	100.00%		设立
德马吉国际文化创意产业有限公司	北京市	深圳市福田区沙头街道天安社区泰然十路 2 号天	供应链		51.00%	设立

		安创新科技广场 (二期)西座 405				
北京盛源中清工程技术有限公司	北京市	北京市朝阳区双柳北街 1 号院 4 号楼 3 层 307	文化创意	100.00%		设立
岭南生态修复有限公司	东莞市	北京市大兴区宏业东路 2 号院 11 号楼 3 层 309 室	技术服务		100.00%	设立
深圳岭南文旅规划设计有限公司	深圳市	东莞市东城街道东源路东城文化中心扩建楼 1 号楼 6 楼	生态修复		100.00%	设立
北京昊泽通达科技有限公司	北京市	深圳市福田区沙头街道天安社区车公庙泰然七路 1 号博今商务广场 B 座八层 801	工程设计		100.00%	设立
东莞市新港德恒水务工程有限公司	东莞市	北京市大兴区宏业东路 2 号院 11 号楼 3 层 308 室	水务工程		100.00%	设立
深圳岭南设计咨询管理有限公司	深圳市	东莞市东城街道岗贝东源路东城文化中心扩建楼 1 号楼 6 楼 604	水务工程		100.00%	设立
深圳岭南景观规划设计有限公司	深圳市	深圳市福田区沙头街道天安社区车公庙泰然七路 1 号博今商务广场 B 座八层	工程设计		100.00%	设立
深圳岭南生态规划设计有限公司	深圳市	深圳市福田区沙头街道天安社区车公庙泰然七路 1 号博今商务广场 B 座八层	工程设计		100.00%	设立
江门市新会区南岭水务有限公司	江门市	深圳市福田区沙头街道天安社区车公庙泰然七路 1 号博今商务广场 B 座八层 802	工程设计		100.00%	设立
上海岭南规划建	上海市	江门市新会区会	水务工程		100.00%	设立

筑设计有限公司		城三和大道北 13 号(4#车间)				
深圳信亿投资合伙企业(有限合伙)	深圳市	上海市松江区徐塘路 88 号 1 幢 526 室	工程设计	80.00%	20.00%	设立
深圳鑫泰华金投资合伙企业(有限合伙)	深圳市	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室 (入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
台山市南岭水务工程有限公司	台山市	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室 (入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	投资	99.00%	1.00%	非同一控制下企业合并
恩平市南岭水务工程有限公司	恩平市	台山市台城台山碧桂园幸福里十街 18 座商铺 191	水务工程	99.00%	1.00%	设立
开平市南岭水务工程有限公司	开平市	恩平市恩城燕华广场 D 区 25、26 号首层一、二卡位	水务工程	59.00%	41.00%	设立
东莞市岭南环保工程有限公司	东莞市	开平市三埠区凤阳路 22 号首层 101 号铺位	水务工程	59.00%	41.00%	设立
东莞市岭森苗木有限公司	东莞市	广东省东莞市东城街道主山东源路 33 号 901 室	环保工程	59.00%	41.00%	设立
北京岭南润潞环境治理有限公司	北京市	广东省东莞市东城街道主山东源路 33 号 901 室	苗木销售		100.00%	设立
岭南水务(麻栗坡)有限公司	文山壮族苗族自治州	北京市通州区梨园镇云景东路 80 号东配楼 237 室	水务工程		100.00%	设立
重庆广维文化旅游发展有限公司	重庆市	云南省文山壮族苗族自治州麻栗坡县城污水处理厂内	水务工程		100.00%	设立

深圳宏升启源一号投资合伙企业（有限合伙）	深圳市	重庆市九龙坡区谢家湾正街49号43-3号、43-4号、43-5号	文化旅游		100.00%	设立
岭域文化旅游发展（南雄）有限公司	南雄市	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	投资服务		100.00%	非同一控制下企业合并
岭南市政建设工程有限公司	东莞市	南雄市珠玑镇珠玑村委会古巷五队999号（仅作办公场所使用）	旅游业		98.00%	2.00%
上海润域文化旅游发展有限公司	上海市	广东省东莞市滨海湾新区湾区大道1号4栋201室	市政工程			设立
南雄市岭创建设工程有限公司	南雄市	上海市奉贤区青村镇星火公路188号1幢	旅游业		100.00%	设立
东莞市岭诚劳务分包有限公司	东莞市	南雄市雄州街道莲塘村委会仙水地村小组国道323线高速路口往珠玑方向约188米二层	市政工程		100.00%	设立
东莞岭南一建设工程建有限责任公司	东莞市	广东省东莞市东城街道主山东源路33号601室	劳务服务		100.00%	设立
湖北江岭文化旅游发展有限公司	宜昌市	广东省东莞市谢岗镇谢岗广场中路7号401室	市政工程		100.00%	设立
上海德马吉展览工程有限公司	上海市	宜昌市伍家岗区沿江大道188号	旅游业		100.00%	设立
德马吉会展（上海）有限公司	上海市	上海市奉贤区青村镇星火公路188号1幢	展览展示		100.00%	设立
上海信昱展览有	上海市	上海市奉贤区平	展览展示		70.00%	设立

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

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

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
岭南水务集团有限公司	10.00%	3,755,906.91		49,730,608.15
上海恒润数字科技集团股份有限公司	17.64%	1,568,525.54		210,697,198.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
岭南水务集团有限公司	2,984,540.97	685,985,584.60	3,670,526.55	2,399,960.48	573,360,000.00	2,973,320.48	2,937,117.05	681,982,886.93	3,619,099.94	2,081,932.94	877,520,000.00	2,959,452.94
上海恒润数字科技集团股份有限公司	1,082,235.25	216,449,119.21	1,298,684.37	546,865,557.19	5,200,904.29	552,066,461.48	1,180,433.52	388,388,826.73	1,568,822.34	826,088,263.82	7,031,094.61	833,119,358.43

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
岭南水务集团有限公司	1,301,657,674.00	37,559,069.14	37,559,069.14	236,432,840.84	1,355,490,826.02	72,050,531.43	72,050,531.43	5,687,747.80

上海恒润数字科技集团股份有限公司	278,054,573.49	10,709,287.21	10,803,317.22	-117,111,783.69	212,469,022.03	-68,396,165.74	-68,394,132.77	-127,862,568.52
------------------	----------------	---------------	---------------	-----------------	----------------	----------------	----------------	-----------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	102,402,292.82
--现金	102,402,292.82
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	102,402,292.82
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	86,210,818.29
差额	-16,191,474.53
其中：调整资本公积	-6,542,016.96
调整盈余公积	
调整未分配利润	-9,649,457.57

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方
				直接	间接	

						法
微传播（北京）网络科技股份有限公司	北京	北京	广告信息服务及自媒体	21.86%		权益法
泗阳新源水务工程有限责任公司	泗阳	泗阳	水务工程		50.00%	权益法
江苏惠民水务有限公司	宿迁	宿迁	水务工程		50.00%	权益法
日照岭南海洋园林工程有限公司	日照市	日照市	园林工程	90.00%		权益法
吕梁市离石区岭南生态工程有限公司	吕梁市	吕梁市	园林工程	89.99%		权益法
广西交岭环境工程有限公司	南宁市	南宁市	园林工程	48.00%		权益法
长丰县丰岭生态建设工程有限公司	长丰县	长丰县	园林工程	90.00%		权益法
嘉祥岭南园林工程有限公司	嘉祥市	嘉祥市	园林工程	90.00%		权益法
鲁甸县岭甸环境工程有限公司	鲁甸县	鲁甸县	园林工程	90.00%		权益法
灵璧县岭城建设投资发展有限公司	灵璧县	灵璧县	园林工程	90.00%		权益法
乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	园林工程	70.00%	29.80%	权益法
岭南水务(紫金)有限公司	紫金县	紫金县	水务工程	50.00%	45.00%	权益法
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	西峡县	西峡县	园林工程	15.00%	75.00%	权益法
监利县锦沙湖湿地公园有限	监利县	监利县	园林工程	89.10%		权益法



公司						
广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	崇左市	崇左市	园林工程	89.90%	0.10%	权益法
巴林右旗岭南园林建设有限公司	巴林左旗	巴林左旗	园林工程	80.00%		权益法
北京中水岭南生态环境咨询有限公司	北京市	北京市	园林工程	35.00%		权益法
东莞市滨海湾岭南生态环境有限公司	东莞市	东莞市	园林工程	65.00%		权益法
江苏岭源水务有限责任公司	江苏	江苏	水务工程	30.00%	15.00%	权益法
齐河县绿景园林绿化工程有限公司	齐河县	齐河县	园林工程	49.00%		权益法
岭南水务(连平)有限公司	连平县	连平县	水务工程	87.90%		权益法
黄山润宁生态建设有限公司	黄山市	黄山市	园林工程	44.00%		权益法
东莞市岭翰建设投资有限公司	东莞市	东莞市	投资	50.00%		权益法
广西容县建岭建设有限公司	玉林市	玉林市	工程建设	40.00%		权益法
岭南水务(汕尾)有限公司	汕尾市	汕尾市	水务工程	51.00%		权益法
葛洲坝岭南(盐城亭湖)水治理有限责任公司	葛洲坝	葛洲坝	水务工程	44.78%		权益法
兴化中交岭南建设管理有限公司	兴化市	兴化市	工程建设	19.50%		权益法
南充市北控岭南生态环境治	南充市	南充市	工程建设	80.00%		权益法

理有限公司						
阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	阿克苏	阿克苏	园林工程	95.00%		权益法
湖北岭南浩淼供水有限公司	襄阳市	襄阳市	水务工程	35.00%	35.00%	权益法
北京本农科技发展有限公司	北京市	北京市	科技服务	19.00%		权益法
昌吉市岭海工程管理服务有限责任公司	吉昌市	吉昌市	水务工程	64.00%	1.00%	权益法
尉氏县岭南建设工程有限公司	开封市	开封市	工程建设	88.00%	0.20%	权益法
邢台县顺灏龙冈建设开发有限公司	邢台市	邢台市	工程建筑	20.00%		权益法
上海四次元文化发展合伙企业（有限合伙）	上海市	上海市	文化传播	30.00%		权益法
深圳市南科生物贸易有限公司	深圳市	深圳市	贸易		40.00%	权益法
东莞市润泽源环保工程有限公司	东莞市	东莞市	生态保护和环境治理业		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

































## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	微传播（北京）网络科技股份有限公司	北京本农科技发展有限公司	微传播（北京）网络科技股份有限公司	北京本农科技发展有限公司
流动资产	231,867,673.54	86,703,656.33	337,276,443.19	57,123,087.13
非流动资产	151,150,855.37	732,120,344.08	184,802,696.15	571,448,063.35
资产合计	383,018,528.91	818,824,000.41	522,079,139.34	628,571,150.48
流动负债	45,303,540.78	629,660,100.52	13,992,812.14	480,743,821.15
非流动负债		518,186.25		
负债合计	45,303,540.78	630,178,286.77	13,992,812.14	480,743,821.15
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	337,714,988.13	188,645,713.64	506,086,623.25	147,827,329.33
按持股比例计算的净资产份额	73,824,496.41	35,842,685.59	110,630,535.84	28,087,192.57
调整事项				
--商誉		646,029.51		646,029.51
--内部交易未实现利润				
--其他	433,965.10	12,309,201.84		11,242,663.91
对联营企业权益投资的账面价值	74,258,461.51	48,797,916.94	110,630,535.84	39,975,885.99
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	235,027,090.24	160,911,743.51	493,380,100.84	182,395,497.86
净利润	-103,950,858.91	41,312,183.83	21,139,384.43	34,453,947.92
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-153,621,339.07	41,312,183.83	-610,615.57	34,453,947.92

本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	361,697.70	1,922,171.74
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,515,309.96	
--综合收益总额	-1,515,309.96	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	88,569,469.10	100,377,187.75
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-638,540.96	197,906.98
--综合收益总额	-638,540.96	197,906.98

其他说明

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海四次元文化发展合伙企业（有限合伙）	上海	上海	投资	30.00%		权益法
中宁县碧水源水务有限公司	中宁	中宁	建筑业		14.25%	权益法
汾阳市碧水源水务有限公司	汾阳	汾阳	建筑业		19.80%	权益法
南雄市灵谭岭兴文化旅游发展有限公司	南雄	南雄	旅游业		60.00%	权益法
上海圣好信息科技有限公司	上海	上海	信息传输、软件和信息技术服务业		18.00%	权益法
北京正泽水务有限公司	北京	北京	电力、热力、燃气及水生产和供应业		48.00%	权益法
北京兴顺水务有限公司	北京	北京	电力、热力、燃气及水生产和供应业		48.00%	权益法

			应业			
横琴花木交易中心股份有限公司	珠海	珠海	批发和零售业	14.00%		权益法
昌吉市丹霞气泉谷景区管理有限公司	昌吉市	昌吉市	旅游业	30.00%		权益法

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制可在可控的范围内。

#### （二）利率风险

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

#### （三）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

#### （四）流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			30,903,549.04	30,903,549.04
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）应收款项融资				
（1）应收票据				
（2）应收账款				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(3) 其他				
(三) 其他债权投资				
(四) 其他权益工具投资			211,296,400.00	211,296,400.00
(五) 其他非流动金额资产投资				
(六) 投资性房地产				
1.出租的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(七) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			242,199,949.04	242,199,949.04
(八) 交易性金融负债				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2、指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(九) 设定受益计划净负债中的计划资产（以负数表示）				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是尹洪卫。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

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

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

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
岭南投资有限公司	受古钰瑭控制的企业法人
古钰瑭	公司实质控制人的配偶
句容市莲塘九曲文化旅游发展有限公司	公司控股股东、董事长尹洪卫先生与其配偶古钰瑭女士间接持有九曲文旅 39.0308%的股权
上海四次元文化集团有限公司	公司控股股东、董事长尹洪卫先生与其配偶古钰瑭女士间接持有上海四次元文化集团有限公司 39.0308%的股权

重庆黍园生态农业发展有限公司	公司实际控制人、董事长配偶古钰塘女士曾施加重大影响的企业
----------------	------------------------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海圣好信息科技有限公司	工程施工	9,355,849.43		否	3,095,697.11
立方数科股份有限公司	工程数字化云服务	12,433,544.97		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉祥岭南园林工程有限公司	工程施工	4,181,397.10	15,849,836.47
鲁甸县岭甸环境工程有限公司	工程施工	10,669,168.49	13,188,387.17
日照岭南海洋园林工程有限公司	工程施工		20,277,928.91
广西交岭环境工程有限公司	绿化养护收入	4,002,242.47	4,297,722.32
长丰县丰岭生态建设工程有限公司	工程施工	111,104,985.40	3,366,361.21
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	工程施工	85,210,082.88	21,182,663.50
监利县锦沙湖湿地公园有限公司	工程施工	854,826.73	169,920.08
广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	工程施工	49,030,755.74	50,065,936.38
中宁县碧水源水务有限公司	工程施工		1,502,590.08
汾阳市碧水源水务有限公司	工程施工	82,669.54	
泗阳新源水务工程有限责任公司	工程施工		131,687.17
句容市莲塘九曲文化旅游发	工程施工		2,972,706.61



展有限公司			
重庆黍园生态农业发展有限公司	经营景区服务收入	999,104.15	1,886,792.45
重庆黍园生态农业发展有限公司	工程施工		-3,277,443.59
江苏岭源水务有限责任公司	工程施工	209,848,218.57	670,115,768.97
江苏惠民水务有限公司	工程施工	24,524,008.83	37,338,479.24
昌吉市岭海工程管理服务有限公司	工程施工		10,105,397.01
岭南水务(紫金)有限公司	工程施工	4,222,780.50	147,889,347.98
岭南水务(紫金)有限公司	技术服务费	237,790.19	
邢台县顺灏龙冈建设开发有限公司	工程施工	49,894,267.87	49,054,549.10
邢台县顺灏龙冈建设开发有限公司	设计业务		2,518,056.60
岭南水务(连平)有限公司	工程施工	14,958,004.91	103,175,908.56
黄山润宁生态建设有限公司	工程施工	27,255,720.36	14,161,774.64
尉氏县岭南建设工程有限公司	工程施工	103,974.57	9,810,227.64
巴林右旗岭南园林建设有限公司	工程施工		16,171,963.77
阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	工程施工	2,488,681.05	208,384,435.01
葛洲坝岭南(盐城亭湖)水治理有限责任公司	工程施工	76,505,807.33	111,830,820.00
兴化中交岭南建设管理有限公司	工程施工	18,372,547.79	43,079,099.59
南充市北控岭南生态环境治理有限公司	工程施工	69,623,083.96	91,437,968.47
岭南水务(汕尾)有限公司	工程施工	638,219.27	118,403,415.46
上海圣好信息科技有限公司	工程施工		1,018,542.95
南雄市灵潭岭兴文化旅游发展有限公司	干果收入	9,439.08	
南雄市灵潭岭兴文化旅游发展有限公司	餐饮服务	4,295.05	
昌吉市岭海工程管理服务有限公司	工程款	3,492,375.32	

限公司			
湖北岭南浩淼供水有限公司	工程施工	337,246.03	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
句容市莲塘九曲文化 旅游发展有限公司	110,000,000.00	2018 年 07 月 09 日	2023 年 07 月 09 日	否
上海四次元文化娱乐 有限公司	60,000,000.00	2019 年 12 月 10 日	2022 年 12 月 16 日	否

上海四次元文化娱乐有限公司	24,310,994.00	2020年10月10日	2023年10月20日	否
泗阳新源水务工程有限责任公司	175,000,000.00	2018年07月30日	2028年07月30日	否
乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司	700,000,000.00	2019年01月09日	2026年01月09日	否
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	590,000,000.00	2019年03月12日	2033年04月15日	否
江苏惠民水务有限公司	625,000,000.00	2019年03月25日	2034年12月01日	否
昌吉市岭海工程管理服务服务有限公司	127,860,000.00	2019年03月25日	2029年03月24日	否
广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	280,000,000.00	2019年05月28日	2036年05月28日	否
岭南水务（紫金）有限公司	335,680,000.00	2019年06月21日	预计1年，实际以项目完工且政府启动付费后为止	否
鲁甸县岭甸环境工程有限公司	300,000,000.00	2019年07月23日	2033年07月14日	否
岭南水务（连平）有限公司	515,000,000.00	2019年12月04日	预计2年，实际以项目完工且政府启动付费后为止	否
江苏岭源水务有限责任公司	1,058,800,000.00	2019年12月26日	2034年01月25日	否
黄山润宁生态建设有限公司	200,900,000.00	2020年03月23日	2032年01月25日	否
岭南水务（汕尾）有限公司	29,338,100.00	2021年06月01日	2035年6月14日	否
监利县锦沙湖湿地公园有限公司	130,000,000.00	2020年04月30日	2030年04月29日	否
阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	135,000,000.00	2021年01月05日	2026年01月05日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

尹洪卫、古钰塘	861,250,000.00	2021 年 06 月 01 日	债务履行期限届满日起三年	否
尹洪卫、古钰塘	100,000,000.00	2019 年 07 月 31 日	债务履行期限届满日起两年	否
尹洪卫	100,000,000.00	2021 年 03 月 01 日	债务履行期限届满日起三年	否
尹洪卫	90,000,000.00	2021 年 01 月 11 日	债务履行期限届满日起三年	否
尹洪卫	100,000,000.00	2020 年 02 月 26 日	债务履行期限届满日起三年	否
尹健	19,000,000.00	2021 年 09 月 17 日	债务履行期限届满日起三年	否
尹洪卫	50,000,000.00	2021 年 08 月 16 日	债务履行期限届满日起三年	否
尹洪卫、古钰塘	65,000,000.00	2021 年 09 月 28 日	债务到期后满三年之日	否
尹洪卫	200,000,000.00	2020 年 05 月 27 日	债务履行期限届满日起两年	否
尹洪卫	675,000,000.00	2019 年 03 月 21 日	债务履行期限届满日起两年	否
尹洪卫	300,000,000.00	2020 年 03 月 06 日	债务履行期限届满日起两年	否
尹洪卫	30,000,000.00	2021 年 03 月 11 日	债务履行期届满之日起三年	否
尹洪卫、古钰塘	50,000,000.00	2019 年 09 月 18 日	债务履行期届满之日起两年	否
尹洪卫、古钰塘	150,000,000.00	2021 年 04 月 16 日	债务履行期届满之日起三年	否
尹洪卫	200,000,000.00	2021 年 01 月 29 日	债务履行期届满之日起三年	否
尹洪卫	50,000,000.00	2020 年 12 月 28 日	债务履行期届满之日起三年	否
尹洪卫、古钰塘	50,000,000.00		债务履行期届满之日起两年	否
尹洪卫	50,000,000.00	2020 年 12 月 30 日	债务履行期届满之日起两年	否
尹洪卫	20,125,740.70	2019 年 05 月 13 日	债务履行期届满之日	否

			起两年	
尹洪卫、古钰瑭	12,000,000.00	2021年05月11日	债务履行期届满之日起三年	否
尹洪卫、古钰瑭	300,000,000.00	2020年06月24日	债务履行期届满之日起两年	否
尹洪卫、古钰瑭	200,000,000.00	2020年07月09日	债务履行期届满之日起两年	否
尹洪卫、古钰瑭	460,000,000.00	2020年09月29日	债务履行期届满之日起两年	否
尹洪卫	45,000,000.00	2021年10月08日	债务履行期届满之日起三年	否
尹洪卫、古钰瑭	200,000,000.00	2021年01月15日	债务履行期届满之日起两年	否

#### 关联担保情况说明

注1：2021年，公司股东尹洪卫及其配偶古钰瑭与东莞银行东莞分行签订了《最高额保证合同》，为公司取得东莞银行东莞分行借款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，公司在东莞银行东莞分行使用的敞口余额为5.5亿元。

注2：2019年，公司股东尹洪卫及其配偶古钰瑭与兴业银行东莞分行签订了《最高额保证合同》，为公司取得兴业银行东莞分行借款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，公司在兴业银行东莞分行借款余额为3000万元。

注3：2021年，公司股东尹洪卫与珠海华润银行东莞分行签订了《最高额保证合同》，为公司取得珠海华润银行东莞分行借款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，公司在珠海华润银行东莞分行借款余额为5000万元。

注4：2020年及2021年，公司股东尹洪卫与东莞农商行南城支行分别签订了《最高额保证担保合同》，为公司取得东莞农商行南城支行借款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，公司在东莞农商行南城支行借款余额为1.785亿元。

注5：2021年，尹健与华夏银行东莞分行签订了《最高额保证合同》，为岭南（东莞）生态文旅供应链管理有限公司取得华夏银行东莞分行借款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，岭南（东莞）生态文旅供应链管理有限公司在华夏银行东莞分行借款余额为1900万元。

注6：2021年，公司股东尹洪卫与广发银行东莞分行签订了《最高额保证合同》，为公司取得广发银行东莞分行借款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，公司在广发银行东莞分行借款余额为5000万元。

注7：2021年，公司股东尹洪卫及其配偶古钰瑭与江苏银行深圳分行签订了《最高额保证合同》，为公司取得江苏银行深圳分行借款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，公司在江苏银行深圳分行使用的敞口余额为6500万元。

注8：2020年，公司股东尹洪卫与光大银行东莞分行签订了《最高额保证合同》，为公司取得光大银行东莞分行借款及信用证提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，公司在光大银行东莞分行信用证敞口余额为5000万元。

注9：2019年及2020年，公司股东尹洪卫与中国农业银行东莞分行签订了《最高额保证合同》，为公司取得中国农业银行东莞分行借款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，公司在中国农业银行东莞分行使用的敞口余额为38101.89万元。

注10：2021年，公司股东尹洪卫与广东耀达融资租赁有限公司签订了《最高额保证合同》，为公司取得广东耀达融资租赁有限公司借款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，公司在广东耀达融资租赁有限公司使用的敞口余额为2313.45万元。

注11：2019年，公司股东尹洪卫及其配偶古钰璠与广东一创恒健融资租赁有限公司签订了《保证合同》，为公司取得广东一创恒健融资租赁有限公司融资租赁款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，公司在广东一创恒健融资租赁有限公司融租租赁余额为1483.64万元。

注12：2021年，公司股东尹洪卫及其配偶古钰璠与长沙银行广州分行签订了《最高额保证合同》，为公司取得长沙银行广州分行的借款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，公司在长沙银行广州分行的借款余额为7500万元。

注13：2021年，公司股东尹洪卫与成都银行天府新区分行签订了《最高额保证合同》，为公司取得成都银行天府新区分行的借款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，公司在成都银行天府新区分行的借款余额为20000万元。

注14：2020年，公司股东尹洪卫与TCL商业保理（深圳）有限公司签订了《最高额保证合同》，为公司取得TCL商业保理（深圳）有限公司的保理授信提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，公司在TCL商业保理（深圳）有限公司的保理余额为1988万元。

注15：2020年，公司股东尹洪卫及其配偶古钰璠与光大银行深圳龙岗支行签订了《最高额保证合同》，为岭南设计集团有限公司取得光大银行深圳龙岗支行借款提供连带责任保证担保，担保金额为5,000万元。截至2021年12月31日，岭南设计集团有限公司在光大银行深圳龙岗支行借款余额为1420万元。

注16：2020年，公司股东尹洪卫与兴业银行上海徐汇支行签订了《最高额保证合同》，为上海恒润数字科技集团股份有限公司取得兴业银行上海徐汇支行的授信提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，上海恒润数字科技集团股份有限公司在兴业银行上海徐汇支行的借款余额为5000万元。

注17：2019年，公司股东尹洪卫与中航国际融资租赁有限公司签订了《保证合同》，为上海恒润数字科技集团股份有限公司取得中航国际融资租赁有限公司融资租赁款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，上海恒润数字科技集团股份有限公司在中航国际融资租赁有限公司融租租赁余额为720.31万元。

注18：公司股东尹洪卫及其配偶古钰璠与工商银行上海奉贤支行签订了《最高额保证合同》，为上海恒润文化科技有限公司取得工商银行上海奉贤支行借款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，上海恒润文化科技有限公司在工商银行上海奉贤支行使用的敞口余额为1000万元。

注19：2020年，公司股东尹洪卫及其配偶古钰璠与广州银行股份有限公司东莞分行分别签订了《最高额保证担保合同》，为岭南水务集团有限公司取得广州银行股份有限公司东莞分行借款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，岭南水务集团有限公司在广州银行东莞分行借款余额为71160万元。

注20：2021年，公司股东尹洪卫与南京银行北京分行签订了《最高额保证合同》，为岭南水务集团有限公司取得南京银行北京分行借款提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，岭南水务集团有限公司在南京银行北京分行借款余额为2000万元。

注21：2021年，公司股东尹洪卫及其配偶古钰璠与广东华兴银行东莞分行签订《最高额保证担保合同》，为公司提供连带保证担保责任，截至2021年12月31日，公司在广东华兴银行东莞分行使用敞口余额为7830万元。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	上年年末余额	本期收到	本期支付	期末余额	说明
拆入					

广西崇左市岭南城市建设有限责任公司		1,738,729.16	1,571,129.16	167,600.00	未支付资金占用费
北京本农科技发展有限公司	75,600.00			75,600.00	未支付资金占用费
湖南本农环境科技有限公司	200,000.00			200,000.00	未支付资金占用费
广西交岭环境工程有限公司	305,122.96	1,424,783.05	866,590.33	863,315.68	未支付资金占用费
葛洲坝岭南(盐城亭湖)水治理有限责任公司		1,696,022.61		1,696,022.61	未支付资金占用费
拆出					
乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司	-	29,245,769.30	29,394,323.66	148,554.44	未支付资金占用费
齐河县绿景园林绿化工程有限公司	7,277.60	-	-	7,277.60	未支付资金占用费
嘉祥岭南园林工程有限公司	1,376,745.62	31,534.32	31,534.32	1,376,745.62	未支付资金占用费
鲁甸县岭甸环境工程有限公司	388,158.10	-	18,767.80	406,925.90	未支付资金占用费
监利县锦沙湖湿地公园有限公司	323,187.80	-	280.00	323,467.80	未支付资金占用费
昌吉市岭海工程管理服务服务有限公司	11,649,839.32	8,441.50	-	11,641,397.82	未支付资金占用费
岭南水务(连平)有限公司	718,857.16	651,391.14		67,466.02	未支付资金占用费
岭南水务(紫金)有限公司	10,543,789.24	10,543,113.88		675.36	未支付资金占用费
日照岭南海洋园林工程有限公司	15,000.00	-	-	15,000.00	未支付资金占用费
江苏惠民水务有限公司	1,256,172.42	-	936,595.86	2,192,768.28	未支付资金占用费
北京兴顺水务有限公司	984,257.40	-	179,086.61	1,163,344.01	未支付资金占用费
北京正泽水务有限	896,986.73	-	66,757.20	963,743.93	未支付资金占

公司					用费
黄山润宁生态建设有限公司	12,542,862.10	-	926,266.26	13,469,128.36	未支付资金占用费
江苏岭源水务有限责任公司	2,518,449.62	-	5,748,924.31	8,267,373.93	未支付资金占用费
吕梁市离石区岭南生态工程有限公司	106,633.39	-	-	106,633.39	未支付资金占用费
岭南水务(汕尾)有限公司	288,404.70	-	345,686.26	634,090.96	未支付资金占用费
兴化中交岭南建设管理有限公司	147,019.96	-	64,539.48	211,559.44	未支付资金占用费
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	23,636,531.25	9,712,113.88	4,406,088.88	28,942,556.25	未支付资金占用费
北京本农科技发展有限公司	85,822,544.52	15,500,000.00	5,189,368.89	75,511,913.41	包含应付未付资金占用费
泗阳新源水务工程有限责任公司			822,024.21	822,024.21	未支付资金占用费
南雄市灵潭岭兴文化旅游发展有限公司			7,770.33	7,770.33	未支付资金占用费
南充市北控岭南生态环境治理有限公司		-	600,000.00	600,000.00	未支付资金占用费

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	3,546,000.00	3,192,000.00
监事	809,400.00	595,400.00
高级管理人员	2,775,400.00	2,399,300.00



合计	7,130,800.00	6,186,700.00
----	--------------	--------------

### (8) 其他关联交易

公司于2021年1月8日召开的第四届董事会第三十次会议、第四届监事会第二十五次会议审议通过了《关于子公司拟签署项目合同暨关联交易的议案》，子公司上海恒润数字科技集团股份有限公司和深圳市星域文旅投资有限公司拟与BBC Studios Distribution Limited共同签署合作协议，以获得BBC EARTH南极巨幕中国授权项目的合作（即《南极洲》3D巨幕影片在中国大陆的独家播放权），许可权限为4年，关联交易金额不超过1,500万元人民币（约占公司最近一期经审计净资产的0.31%）。

公司于2021年3月22日召开的第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第二十七次会议审议通过了《关于公司开展保理业务暨关联交易的议案》。公司拟向公司控股股东、董事长尹洪卫先生担任法人、董事长的东莞民营投资集团有限公司的二级子公司莞睿商业保理（广州）有限公司申请办理商业保理业务，融资金额不超过人民币15,000万元，融资期限不超过1年，融资成本不超过市场平均定价水平。

公司于2021年4月8日召开的第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第二十八次会议审议通过了《关于公司开展保理业务暨关联交易的议案》。公司拟向公司控股股东、董事长尹洪卫先生担任法人、董事长的东莞民营投资集团有限公司(以下简称“莞民投”)的二级子公司莞睿商业保理（广州）有限公司(以下简称“莞睿保理”)申请办理商业保理业务，融资金额不超过人民币15,000万元，融资期限不超过1年，融资成本不超过市场平均定价水平，公司将持有的珠海市岭南金控投资有限公司的100%的股权为公司在履行相关保理合同项下的义务向莞睿保理提供质押担保。公司于2021年4月26日召开的2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司开展保理业务暨关联交易的议案》。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广西交岭环境工程有限公司	2,176,782.75	71,952.71		
应收账款	鲁甸县岭甸环境工程有限公司	92,380,072.86	3,053,587.71		
应收账款	日照岭南海洋园林工程有限公司	7,562,341.92	495,725.02	8,585,270.66	393,316.16
应收账款	嘉祥岭南园林工程有限公司	4,818,264.36	273,000.27	4,154,222.87	809,432.58

应收账款	岭南水务(紫金)有限公司	890,362.99	29,430.61		
应收账款	巴林右旗岭南园林建设有限公司	89,952,950.53	5,896,576.52	114,086,144.50	5,226,617.37
应收账款	岭南水务(汕尾)有限公司	1,861,219.52	61,521.89	22,228,000.25	1,018,329.20
应收账款	兴化中交岭南建设管理有限公司	4,576,512.31	151,274.85	21,457,252.54	983,019.01
应收账款	重庆黍园生态农业发展有限公司	52,709,376.45	3,735,574.23	41,710,689.74	2,069,360.30
应收账款	乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司	7,670,659.11	253,550.68		
应收账款	北京本农科技发展有限公司	47,734.55			
应收账款合计		264,646,277.35	14,022,194.49	212,221,580.56	10,500,074.62
其他应收款	江苏惠民水务有限公司	2,192,768.28	210,933.59	1,256,172.42	79,310.13
其他应收款	嘉祥岭南园林工程有限公司	1,376,745.62	630,274.14	1,376,745.62	236,662.57
其他应收款	日照岭南海洋园林工程有限公司	15,000.00	6,867.00	15,000.00	4,950.00
其他应收款	乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司	148,554.44	8,958.99		
其他应收款	岭南水务(紫金)有限公司	675.36	116.09	10,543,789.24	513,528.24
其他应收款	齐河县绿景园林绿化工程有限公司	7,277.60	785.72	7,277.60	785.72
其他应收款	鲁甸县岭甸环境工程有限公司	406,925.90	84,695.82	388,158.10	23,842.17
其他应收款	西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	28,942,556.25	5,143,001.93	23,636,531.25	17,828.24
其他应收款	监利县锦沙湖湿地公园有限公司	323,467.80	60,411.64	323,187.80	10,158.21

其他应收款	昌吉市岭海工程管理服务有限公司	11,641,397.82	2,453,609.01	11,649,839.32	639,584.58
其他应收款	岭南水务(连平)有限公司	67,466.02	2,401.79	718,857.16	55,242.91
其他应收款	北京兴顺水务有限公司	1,163,344.01	170,030.41	984,257.40	78,897.56
其他应收款	北京正泽水务有限公司	963,743.93	120,518.95	896,986.73	50,705.54
其他应收款	黄山润宁生态建设有限公司	13,469,128.36	2,112,953.60	1,372,834.10	63,270.03
其他应收款	江苏岭源水务有限责任公司	8,267,373.93	219,118.51	2,518,449.62	139,504.96
其他应收款	北京本农科技发展有限公司	75,511,913.41	13,069,839.27	85,822,544.52	5,323,838.98
其他应收款	岭南水务(汕尾)有限公司	634,090.96	22,573.64	288,404.70	10,267.21
其他应收款	吕梁市离石区岭南生态工程有限公司	106,633.39	18,330.28	106,633.39	1,791.44
其他应收款	兴化中交岭南建设管理有限公司	211,559.44	7,531.52	147,019.96	5,233.91
其他应收款	南充市北控岭南生态环境治理有限公司	600,000.00	10,080.00		
其他应收款	南雄市灵潭岭兴文化旅游发展有限公司	7,770.33	8.96		
其他应收款	泗阳新源水务工程有限责任公司	822,024.21	161,856.57		
其他应收款合计		146,880,417.06	24,514,897.42	142,052,688.93	7,255,402.40
预付款项	上海恒膺影视策划有限公司			6,983,053.89	
预付款项	上海恒宗影视传媒有限公司			384,385.96	
预付款项合计				7,367,439.85	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	立方数科股份有限公司	8,367,224.97	
应付账款	上海圣好信息科技有限公司	1,091,908.14	8,552,997.88
应付账款合计		9,459,133.11	8,552,997.88
其他应付款	北京本农科技发展有限公司	75,600.00	75,600.00
其他应付款	湖南本农环境科技有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	广西交岭环境工程有限公司	863,315.68	305,122.96
其他应付款	广西崇左市岭南城市建设有 限责任公司	167,600.00	
其他应付款	葛洲坝岭南（盐城亭湖）水 治理有限责任公司	1,696,022.61	
其他应付款小计		3,002,538.29	580,722.96

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	6,728,850.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2018年12月19日授予的限制性股票，授予价格为人民币6.05元，合同剩余期限为十二个月

其他说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 Black-Scholes 期权定价模型计算
------------------	---------------------------

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	86,694,252.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

公司于2015年实施的股票期权激励已于2019年执行完毕。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

#### 限制性股票

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日市场公允价计算
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	63,762,986.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

根据公司第三届董事会第三十七次会议决议审议通过的《2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要规定，公司拟向 270 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）不超过 1,800 万股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 6.05 元。公司第三届董事会第三十九次会议决议审议通过的《关于调整 2018 年限制性股票激励计划相关事项的议案》以及《关于向公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，激励对象中 53 名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的全部限制性股票，根据公司 2018 年第三次临时股东大会的授权，结合《岭南生态文旅股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，公司对激励对象及授予数量进行调整，授予激励对象人数由 270 人调整为 217 人，授予限制性股票总量由 18,000,000 股调整为 14,937,200 股。截至 2018 年 12 月 19 日，激励对象已认购 14,937,200.00 份股票，共收到股权款 90,370,060.00 元，其中 14,937,200.00 元为股本，其余 75,432,860.00 元作为资本公积。

根据公司于 2019 年 4 月 6 日召开的第三届董事会第四十八次会议及于 2019 年 4 月 15 日召开的 2018 年年度股东大会，决议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据本次董事会的决议规定，公司申请回购 3 名激励对象已获授但尚未解锁的 128,000.00 股限制性股票并注销，回购价格为 6.05 元/股。共支付回购款 774,400.00 元，其中减少股本 128,000.00 元，减少资本公积 646,400.00 元。

根据公司第四届董事会第七次会议决议及 2019 年第六次临时股东大会决议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2 名激励对象 2018 年度绩效考核不合格和 16 名激励对象离职，已不符合激励条件，同意以 4.03 元/股（公司 2018 年限制性股票激励计划授予价格为 6.05 元/股，根据公司 2019 年 5 月 23 日颁布的《2018 年年度权益分派实施公告》，公司以 2018 年年度权益分派股权登记日总股本为基数，每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），同时进行资本公积金转增股

本，向全体股东每 10 股转增 5 股，因此，调整后的限制性股票回购价格=6.05÷(1+0.5)=4.03 元/股)的价格回购注销上述 18 人已获授但尚未解锁的限制性股票 1,708,500.00 股。共支付回购款 6,890,786.00 元，其中 1,708,500.00 元冲减股本，5,182,286 元冲减资本公积。

根据公司于 2019 年 12 月 13 日召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为公司 2018 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解锁条件已达成。本次符合解除限售条件的激励对象共计 196 人，解除限售的限制性股票数量为 8,172,600 股，其对应的回购金额为 32,962,820.00 元。

根据公司第四届董事会第十八次会议决议及 2020 年第三次临时股东大会决议审议通过的《关于 2018 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未达成及回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司 21 名激励对象离职，已不符合激励条件，同时，公司 2019 年度实现的归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润为 324,486,990.97 元，较 2017 年度的基数未实现增长，不符合公司《2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《激励计划》”）第二个解除限售期关于公司层面的业绩考核要求。因此，公司 2018 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解限条件未成就，公司回购注销 177 名激励对象第二个解除限售期所对应的限制性股票 5,603,850 股。本次合计回购注销 198 名激励对象所持有的限制性股票合计 6,728,850 股，其对应的回购金额为 27,117,265.50 元。

根据公司第四届董事会第三十五次会议和 2021 年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司 2018 年度限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件未成就及回购注销部分限制性股票的议案》，公司 2020 年度实现的归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润为-503,346,029.88 元，较 2017 年度的基数未实现增长，不符合公司《2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》第三个解除限售期关于公司层面的业绩考核要求。因此，公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解限条件未成就，公司拟回购注销 177 名激励对象第三个解除限售期所对应的限制性股票 5,603,850 股。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1、已认缴但尚未完成出资义务的出资金额

公司名称	认缴出资额	实缴出资额	待缴出资额
汾阳市碧水源水务有限公司	55,440,000.00	21,662,000.00	33,778,000.00
湖北岭南浩淼供水有限公司	38,661,000.00	4,000,000.00	34,661,000.00
吕梁市离石区岭南生态工程有限公司	113,181,455.19	1,000,000.00	112,181,455.19
长丰县丰岭生态建设工程有限公司	591,390,000.00	195,461,900.00	395,928,100.00
尉氏县岭南建设工程有限公司	137,605,141.80	55,201,000.00	82,404,141.80
邢台县顺灏龙冈建设开发有限公司	43,756,000.00	40,551,200.00	3,204,800.00
岭南水务(连平)有限公司	194,271,218.10	117,530,000.00	76,741,218.10
齐河县绿景园林绿化工程	4,900,000.00		4,900,000.00

有限公司			
巴林右旗岭南园林建设有限公司	29,718,032.00	2,200,000.00	27,518,032.00
北京中水岭南生态环境咨询有限公司	1,750,000.00		1,750,000.00
东莞市滨海湾岭南生态环境有限公司	65,000,000.00		65,000,000.00
东莞市岭翰建设投资有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
东莞民营投资集团有限公司	500,000,000.00	150,000,000.00	350,000,000.00
广西容县建岭建设有限公司	4,000,000.00	120,000.00	3,880,000.00
锦州岭地旅游发展有限公司	9,500,000.00		9,500,000.00
蒙自长桥海环境建设有限公司	51,000.00		51,000.00
上海陞德信息技术合伙企业（有限合伙）	9,000,000.00		9,000,000.00
南雄市灵潭岭兴文化旅游发展有限公司	3,000,000.00	2,636,400.00	363,600.00
阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	77,409,325.00	47,500,000.00	29,909,325.00
山东强龙文化旅游有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
昌吉市丹霞气泉谷景区管理有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
唐山全域治水生态建设集团有限公司	91,156,370.40	31,606,400.00	59,549,970.40
湖北政帛建设工程有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
东莞市岭南文旅建设有限公司	41,000,000.00		41,000,000.00
上海广鑫晟智能科技有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00
贺州旅宿民宿服务有限公司	9,000,000.00	3,214,000.00	5,786,000.00
合计	2,235,789,542.49	672,682,900.00	1,563,106,642.49

## 2、公司未履行完毕的重要办公经营场所租赁合同

经营场所	出租人名称	租赁时间	租金/月
岭南股份东莞总部	东莞市东城资产经营管理有限公司	2016.8-2026.7	201,858.00
岭南股份华中中心	武钢集团有限公司	2018.4-2023.4	55,042.42
岭南设计办公场所	北京君天首业商贸有限公司	2017.11-2021.10	季度租金，每季度265,209元
德马吉总部	柏佳商业物业管理（上海）有限公司	2021.2-2025.4	210,372.25
岭南水务总部	北京市丰台区北宫镇园博园南路渡业大厦6层618室	2021.11-2022.10	50,494.76
肥西苗场	合肥花舞九州旅游开发有限公司	2016.1-2025.6	68,658.33
泸县苗场	泸县得胜镇大水坝村村民委员会	2012.10-2029.8	60,255.89
绿美南疆土地	新疆生产建设兵团第三师四十一团	2018.1-2036.12	69,130.90

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2021年5月，林州兴业建筑工程有限公司向河南省新郑市人民法院提起诉讼，案号为（2021）豫0184民初3581号，申请冻结公司在交通银行宿迁分行开设的银行账号为39889\*\*\*\*\*51907的银行账户，金额为16,847,173.28元的财产。截止2021年12月31日，该诉讼尚未完结。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因



## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

1、根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定和《岭南生态文旅股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日（2018年8月20日）起满六个月后的第一个交易日（2019年2月20日）起至可转换公司债券到期日（2024年8月14日）止。2022年1月1日至2022年3月31日，共有14,493份债券转股422,475份，增加股本422,475元，尚余6,574,699份可转换公司债券。

2、公司于2022年4月1日召开的第四届董事会第四十五次会议及2022年4月18日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司开展保理业务暨关联交易的议案》，公司拟向公司控股股东、董事长尹洪卫先生担任法定代表人、董事长的东莞民营投资集团有限公司(以下简称“莞民投”)的二级子公司莞睿商业保理(广州)有限公司(以下简称“莞睿保理”)申请办理商业保理业务，融资金额不超过人民币30,000万元，融资期限不超过1年，融资成本不超过市场平均定价水平，公司将持有的珠海市岭南金控投资有限公司的100%的股权为公司在履行相关保理合同项下的义务向莞睿保理提供质押担保。

公司控股股东、董事长尹洪卫先生系莞民投法定代表人、董事长，莞民投通过其全资子公司东莞民投投资控股集团有限公司持有莞睿保理的75%股权，根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，莞民投、东莞民投和莞睿保理均为公司关联方，故本次向莞睿保理拟申请办理商业保理业务构成关联交易。

### 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	生态环境建设与修复业务	水务水环境治理业务	文化旅游业务	分部间抵销	合计
营业收入	2,383,576,307.11	2,138,076,358.68	379,900,166.01	-102,116,317.95	4,799,436,513.85
营业成本	1,859,915,818.60	1,901,968,975.53	222,135,566.15	-49,412,309.78	3,934,608,050.50
营业利润	-9,277,218.55	46,332,401.17	-22,978,689.09	30,699,862.22	44,776,355.75
资产总额	14,592,002,809.92	8,687,445,844.79	1,550,299,184.93	-5,743,710,174.95	19,086,037,664.69
负债总额	10,580,060,866.21	6,488,753,479.70	701,922,308.09	-3,830,160,930.94	13,940,575,723.06

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	52,364,271.23	2.71%	52,364,271.23	100.00%		23,363,157.38	1.47%	23,363,157.38	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,876,571,594.68	97.29%	149,833,524.86	7.98%	1,726,738,069.82	1,563,186,102.00	98.53%	143,314,927.36	9.17%	1,419,871,174.64
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,876,571,594.68	97.29%	149,833,524.86	7.98%	1,726,738,069.82	1,563,186,102.00	98.53%	143,314,927.36	9.17%	1,419,871,174.64
合计	1,928,935,865.91	100.00%	202,197,796.09	10.48%	1,726,738,069.82	1,586,549,259.38	100.00%	166,678,084.74	10.51%	1,419,871,174.64

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	15,139,883.70	15,139,883.70	100.00%	法院判决，公司无财产可执行
客户 2	5,868,731.43	5,868,731.43	100.00%	公司根据款项可回收

				情况，全部计提信用损失
客户 3	4,898,065.53	4,898,065.53	100.00%	客户已进入破产清算程序
客户 4	4,835,074.00	4,835,074.00	100.00%	公司根据款项可回收情况，全部计提信用损失
客户 5	4,773,815.41	4,773,815.41	100.00%	公司根据款项可回收情况，全部计提信用损失
客户 6	4,095,116.03	4,095,116.03	100.00%	客户已进入破产清算程序
客户 7	3,151,622.01	3,151,622.01	100.00%	公司根据款项可回收情况，全部计提信用损失
客户 8	2,871,543.40	2,871,543.40	100.00%	公司根据款项可回收情况，全部计提信用损失
客户 9	1,610,215.75	1,610,215.75	100.00%	公司根据款项可回收情况，全部计提信用损失
客户 10	1,592,594.12	1,592,594.12	100.00%	公司根据款项可回收情况，全部计提信用损失
客户 11	783,111.05	783,111.05	100.00%	公司根据款项可回收情况，全部计提信用损失
其他	2,744,498.80	2,744,498.80	100.00%	公司根据款项可回收情况，全部计提信用损失
合计	52,364,271.23	52,364,271.23	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：应收其他关联方客户组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	114,388,062.16	3,781,053.31	3.31%
1 至 2 年	145,662,962.90	9,548,467.30	6.56%
2 至 3 年	1,197,517.74	141,943.88	11.85%
合计	261,248,542.80	13,471,464.50	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收地方政府/地方国有企业客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	669,406,076.78	22,126,959.91	3.31%
1 至 2 年	266,694,193.92	17,482,280.60	6.56%
2 至 3 年	261,466,526.74	30,992,086.10	11.85%
3 至 4 年	95,621,454.78	17,071,989.15	17.85%
4 至 5 年	12,789,540.85	3,550,652.54	27.76%
5 年以上	11,529,594.84	6,341,277.16	55.00%
合计	1,317,507,387.91	97,565,245.47	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收房地产企业客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,825,839.51	2,739,116.73	11.03%
1 至 2 年	1,764,611.94	436,019.25	24.71%
2 至 3 年	4,191,515.42	1,469,148.09	35.05%
3 至 4 年	3,872,686.93	1,616,061.10	41.73%
4 至 5 年	6,363,631.28	4,775,328.97	75.04%
5 年以上	8,357,985.58	7,104,287.74	85.00%
合计	49,376,270.66	18,139,961.88	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	24,243,740.60	2,628,763.66	10.84%
1 至 2 年	524,631.92	152,565.29	29.08%
2 至 3 年	1,585,969.00	519,697.38	32.77%
3 至 4 年	907,259.44	472,705.15	52.10%
4 至 5 年	5,935,015.07	3,561,009.04	60.00%
5 年以上	5,041,281.55	3,024,768.93	60.00%
合计	38,237,897.58	10,359,509.44	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,798,287.84	677,183.18	3.80%
1 至 2 年	17,417,603.76	870,880.19	5.00%
2 至 3 年	129,288,313.24	6,464,415.66	5.00%
3 至 4 年	45,697,290.89	2,284,864.54	5.00%
合计	210,201,495.73	10,297,343.57	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	850,662,006.89
1 至 2 年	432,310,828.89
2 至 3 年	397,729,842.14
3 年以上	248,233,187.99
3 至 4 年	161,599,502.39
4 至 5 年	25,145,516.89

5 年以上	61,488,168.71
合计	1,928,935,865.91

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	23,363,157.38	29,001,113.85				52,364,271.23
按组合计提坏账准备的应收账款	143,314,927.36	6,518,597.50				149,833,524.86
合计	166,678,084.74	35,519,711.35				202,197,796.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	126,517,793.03	6.56%	6,325,889.65

第二名	103,786,940.20	5.38%	4,187,348.47
第三名	103,078,132.11	5.34%	5,491,504.29
第四名	92,380,072.86	4.79%	3,053,587.71
第五名	89,952,950.53	4.66%	5,896,576.52
合计	515,715,888.73	26.73%	--

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情形。

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	32,913,600.00	32,913,600.00
其他应收款	1,462,302,324.92	814,612,964.57
合计	1,495,215,924.92	847,526,564.57

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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



				断依据
--	--	--	--	-----

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (2) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	87,936,495.13	78,684,084.26
往来款	1,481,891,630.47	772,497,733.94
押金	4,751,216.46	4,503,704.92
备用金	3,418,839.67	2,017,629.33
股权转让款		32,191,108.20
其他	1,912,548.05	2,789,923.70
合计	1,579,910,729.78	892,684,184.35

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	72,446,219.78		5,625,000.00	78,071,219.78
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	39,537,185.08			39,537,185.08
2021 年 12 月 31 日余额	111,983,404.86		5,625,000.00	117,608,404.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	908,138,992.45
1 至 2 年	246,658,994.92
2 至 3 年	149,432,221.16
3 年以上	275,680,521.25
3 至 4 年	238,479,039.98
4 至 5 年	27,608,450.10
5 年以上	9,593,031.17
合计	1,579,910,729.78

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账	78,071,219.78	39,537,185.08				117,608,404.86
合计	78,071,219.78	39,537,185.08				117,608,404.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部单位往来	328,865,907.71	0-4 年	20.82%	4,792,619.21
第二名	内部单位往来	323,885,378.01	0-1 年	20.50%	3,562,739.16
第三名	内部单位往来	193,829,677.50	0-5 年	12.27%	8,381,132.40
第四名	内部单位往来	146,812,051.25	0-3 年	9.29%	4,911,955.12
第五名	内部单位往来	83,633,293.91	0-4 年	5.29%	925,146.93
合计	--	1,077,026,308.38	--		22,573,592.82

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

期末公司不存在涉及政府补助的应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,655,184,904.43	166,695,848.00	2,488,489,056.43	2,623,507,082.04	166,695,848.00	2,456,811,234.04
对联营、合营企业投资	2,126,677,345.76	197,327,332.03	1,929,350,013.73	2,059,383,577.50	197,327,332.03	1,862,056,245.47

合计	4,781,862,250. 19	364,023,180.03	4,417,839,070. 16	4,682,890,659. 54	364,023,180.03	4,318,867,479. 51
----	----------------------	----------------	----------------------	----------------------	----------------	----------------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
东莞市信扬 电子科技有限公司	2,640,142.50					2,640,142.50	
东莞市岭南 苗木有限公 司	120,995,423. 84					120,995,423. 84	
岭南设计集 团有限公司	54,222,000.7 2	12,000,000.0 0				66,222,000.7 2	
眉山市岭南 岷东生态环 境工程有限 公司	20,000,000.0 0					20,000,000.0 0	
上海恒润数 字科技集团 股份有限公 司	726,555,337. 90					726,555,337. 90	
岭南新科生 态科技研究 院(北京)有 限公司							
德马吉国际 展览有限公 司	243,930,000. 00					243,930,000. 00	166,695,848. 00
岭南香市建 设项目管理 有限公司	93,601,600.0 0					93,601,600.0 0	
乳山市岭南 生态文化旅 游有限公司	133,140,000. 00					133,140,000. 00	
邻水县岭南	120,000,000.					120,000,000.	

生态工程有限公司	00					00	
珠海市岭南金控投资有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
全域纵横文旅投资有限公司	136,925,000.00					136,925,000.00	
岭南水务集团有限公司	540,790,320.00					540,790,320.00	
阿拉山口市塞上绿洲投资建设有限责任公司	50,000.00	60,000.00				110,000.00	
岭南园林建设集团有限公司	48,263,156.03	15,510,074.68				63,773,230.71	
岭南(深圳)供应链管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳信亿投资合伙企业(有限合伙)	4,950,000.00					4,950,000.00	
恩平市南岭水务工程有限公司	11,559,870.00					11,559,870.00	
开平市南岭水务工程有限公司	19,952,740.95					19,952,740.95	
台山市南岭水务工程有限公司	35,405,363.10					35,405,363.10	
江门市新会区南岭水务有限公司	39,484,000.00					39,484,000.00	
岭域文化旅游发展(南雄)有限公司	2,437,400.00	300,000.00				2,737,400.00	
岭南市政建	908,879.00	3,807,747.71				4,716,626.71	

设工程有限 责任公司									
合计	2,456,811,23 4.04	31,677,822.3 9						2,488,489,05 6.43	166,695,848. 00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
嘉祥岭南园林工程有限责任公司	88,303,819.43			-2,576,143.80						85,727,675.63	
鲁甸县岭甸环境工程有限公司	90,916,768.35			-2,565,665.93						88,351,102.42	
灵璧县岭城建设投资发展有限公司	123,470,307.35			7,339.05						123,477,646.40	
日照岭南海洋园林工程有限公司	89,886,585.15			-26,660.10						89,859,925.05	
吕梁市离石区岭南生态工程有限公司	924,629.99			5,020.34						929,650.33	

广西交岭环境工程有限公司	105,751,322.91			7,902,172.92						113,653,495.83	
长丰县丰岭生态建设工程有限公司	195,322,318.63			-3,859.68						195,318,458.95	
监利县锦沙湖湿地公园有限公司	30,273,789.29			-2,761,888.39						27,511,900.90	
邢台县顺灏龙冈建设开发有限公司	40,551,200.00									40,551,200.00	
岭南水务(连平)有限公司	69,727,058.12	47,780,000.00		-904,666.96						116,602,391.16	
黄山润宁生态建设有限公司	50,745,459.78			-5,748.66						50,739,711.12	
齐河县绿景园林绿化工程有限公司	-1,694.77			-95.89						-1,790.66	
巴林右旗岭南园林建设有限公司	2,168,487.79			17,126,765.90						19,295,253.69	
北京中水岭南生态环	0.00									0.00	

境咨询有限公司											
东莞市滨海湾岭南生态环境有限公司	0.00									0.00	
东莞市岭翰建设投资有限公司	0.00									0.00	
乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司	189,622,987.80			18,459,239.10						208,082,226.90	
岭南水务(紫金)有限公司	70,888,028.85			86,422.43						70,974,451.28	
西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	23,543,811.02			271,008.97						23,814,819.99	
广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	61,908,249.30			-1,206,885.53						60,701,363.77	
昌吉市岭海工程管理服务有	30,917,629.74			-2,667,153.65						28,250,476.09	



限公司											
尉氏县岭南建设工程有限公司	55,202,046.65			-716.43						55,201,330.22	
江苏岭源水务有限责任公司	161,480,145.80									161,480,145.80	
广西容县建岭建设有限公司	120,212.70			411.56						120,624.26	
阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	47,499,086.22			-58,123.92						47,440,962.30	
岭南水务(汕尾)有限公司	16,394,719.53	143,800.00		361.21						16,538,880.74	
南充市北控岭南生态环境治理有限公司	39,997,975.00			-11,631.36						39,986,343.64	
湖北岭南浩淼供水有限公司	2,000,000.00									2,000,000.00	
葛洲坝岭南(盐城亭湖)水治理有限责任公司	97,331,400.00									97,331,400.00	

兴化中交岭南建设管理有限公司	10,744,003.20	14,995,320.00		186,976.10						25,926,299.30	
小计	1,695,690,347.83	62,919,120.00		31,256,477.28						1,789,865,945.11	
二、联营企业											
微传播（北京）网络科技有限公司	110,630,535.84			-22,560,794.16	-10,857,966.96	-2,953,313.21				74,258,461.51	192,574,324.52
北京本农科技发展有限公司	28,733,222.08			8,822,030.95						37,555,253.03	
横琴花木交易中心股份有限公司											4,753,007.51
上海四次文化发展合伙企业（有限合伙）	27,002,139.72			668,214.36						27,670,354.08	
小计	166,365,897.64			-13,070,548.85	-10,857,966.96	-2,953,313.21				139,484,068.62	197,327,332.03
合计	1,862,056,245.47	62,919,120.00		18,185,928.43	-10,857,966.96	-2,953,313.21				1,929,350,013.73	197,327,332.03

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,054,013,341.31	2,576,300,024.76	4,833,905,948.51	4,228,286,235.56
其他业务	5,313,796.12	3,409,653.18	183,542.08	89,414.61
合计	3,059,327,137.43	2,579,709,677.94	4,834,089,490.59	4,228,375,650.17

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				

合计				

与履约义务相关的信息：

### 1、履约义务的说明

(1) 工程施工业务、主题公园特殊影院工程业务、展览展示工程业务收入

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

(2) 景观规划设计收入

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

(3) 绿化养护收入

公司绿化养护业务在提供服务时履行履约义务。

(4) 苗木销售

公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

(5) 特种电影拍摄制作业务

公司在劳务提供完毕，并取得验收资料时完成履约义务。

(6) 创意展示设计、活动创意策划、展馆创意规划业务

公司在项目完成并通过客户验收时完成履约义务。

### 2、与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

截至 2021 年 12 月 31 日，公司工程承包业务尚在履行过程中，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格与相应工程承包合同的进度相关，并将于相应工程承包合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,857,748.43	33,402,304.05
处置长期股权投资产生的投资收益		70,875,122.57
合计	11,857,748.43	104,277,426.62

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	24,969,703.93	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,180,235.11	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,699,068.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,304,468.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,400,000.00	
减：所得税影响额	3,136,656.11	
少数股东权益影响额	-3,325,693.57	
合计	40,344,376.76	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利	1.03%	0.03	0.03

润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15%	0.00	0.00

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他