



深圳文科园林股份有限公司

2019 年年度报告

2020 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。

公司负责人李从文、主管会计工作负责人聂勇及会计机构负责人(会计主管人员)殷峻声明：保证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。

1、经济形势变化带来的政策及市场风险

2019 年以来，受国际贸易增速下滑趋势的影响，全球经济发展的不确定性增强，我国经济发展也受到影响，加之全社会投资收缩，经济增速的放缓，影响到社会经济的方方面面，本公司所在行业亦受到较大影响，业务市场的竞争格局和业务规模均有新的变化，不同经营模式的公司出现了经营情况的不同表现，虽然公司经营比较稳健，但政策及行业风险的存在，有可能给公司带来经营风险。

另外，新冠疫情的出现，对全国乃至全球经济产生了巨大影响，疫情影响下的宏观调控政策及措施、宏观经济及外部市场变化将对经济运行产生重大影响。若行业出现重大不利变化，导致公司盈利能力大幅下降，公司存在出现利润大幅下滑的风险。疫情中，公司业务特别是疫区业务受到影响，但公司将继续在发展现有园林传统业务、环境综合整治业务的基础上，进一步在文旅资源投资、教文旅项目开发及其他适合领域采取进一步的拓展，提高公司的抗风险

能力。

2、行业所处环境及发展趋势带来的经营管理风险

在我国现处的发展进程中，基础及生态环保设施建设的需求规模依然存在较大空间，另外新的美丽乡村、绿水青山的恢复建设，也存在很大的市场前景，但在政府支出管理和全面引导社会资本参与市场化管理的理念引导下，项目的建设模式、规模以及所面临的经济财政环境无时不在发生着变化，政府各部门根据行业运行情况，陆续出台多层次的规范性文件，以规范政府和市场行为，融资性项目及其他市政项目新的发展趋势，给以园林景观、生态环保类业务为主业的公司也带来了发展机遇，但承接各种形式的新型大型市政项目，需要公司具备策划、规划设计、融资方案安排、项目建设及项目运营等全面的运作能力，并需要具备较强的市场管理运作能力，这给公司的管理能力提升提出了挑战，行业企业存在经营管理方面的风险，事实证明在这个阶段，提升自身能力以把控风险非常重要，公司在这方面做了大量工作，而且确实成效显著，但这是一个能力持续提升的过程，经营管理风险依然存在。

3、业务发展产生的财务风险

随着行业和公司的发展，公司承建的市政项目趋于中大型化，虽然公司在着重开发支付进度比较及时的项目，并取得不错进展，但有些优质项目，其项目建设的确需要资金的相对长期占用，如 EPC 项目的分期收款、PPP 模式下的资本金出资、传统业务规模的不断增大和下游企业的支付节奏控制均可能会给公司形成较大的资金投入客观需求，使得业务规模的扩张能力在一定程度上有赖于资金的周转状况及融资能力，并可能使公司面临经营活动现金流量净额波

动的风险及应收类款项、存货增加的风险，另外在项目进度拉长的情况下，可能面临应收款及存货减值计提增加的风险。公司将通过承接更多优质、回款及时的项目，以把控风险并积极与更多具有较强实力的金融机构进行各种形式的合作，有效缓解公司在这方面的压力和风险，另外，公司在其他优质业务领域的拓展也将作为工作重点。

4、业务发展产生的主要客户业务波动风险

公司来自前五大客户收入占公司当期营业收入的比例相对较高，虽然这些客户具有相当的规模、实力和信誉，也很大程度上利于公司的稳健发展，但如果公司主要客户流失或其生产经营发生重大变化，将对公司持续盈利能力或资金状况造成不利影响。

5、实际控制人股份质押可能带来的相关风险

目前公司实际控制人股份的质押率较高，若未来发生重大变化情况致使公司股价不稳定，及实际控制人质押股份存在的处置风险，可能会对公司经营造成一定影响。但大股东质押资金主要用于以配股形式支持企业发展，为公司发展起到了良好作用，公司经营稳健可持续，使得此类风险总体触及概率较低，公司也将努力以业绩提升、战略股东引进等方式降低此类风险出现的可能。

2019 年公司经营稳健，经营性现金流良好。经本次董事会审议通过，公司的利润分配预案为：以 512,760,300 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7 |
| 第三节 公司业务概要..... | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 16 |
| 第五节 重要事项..... | 29 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 43 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 48 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 49 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 50 |
| 第十节 公司治理..... | 55 |
| 第十一节 公司债券相关情况..... | 60 |
| 第十二节 财务报告..... | 61 |
| 第十三节 备查文件目录..... | 185 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、文科园林 | 指 | 深圳文科园林股份有限公司 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中德证券、保荐机构、主承销商 | 指 | 中德证券有限责任公司 |
| 中喜、会计师 | 指 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 章程 | 指 | 《深圳文科园林股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 文科控股 | 指 | 深圳市文科控股有限公司 |
| 广东花博 | 指 | 广东花博生态产业有限公司 |
| 创景园艺 | 指 | 东莞市创景园艺绿化有限公司 |
| 文科投资 | 指 | 深圳文科生态投资有限公司 |
| 武汉文科 | 指 | 武汉文科生态环境有限公司 |
| 文科文旅 | 指 | 深圳文科文旅产业有限公司 |
| 惠安文惠 | 指 | 惠安文惠生态环境工程有限公司 |
| 泽广投资 | 指 | 深圳市泽广投资有限公司 |
| 贵州百花谷 | 指 | 贵州百花谷实业有限公司 |
| 学知悟达 | 指 | 武汉学知悟达国际旅行社有限公司 |
| 学知修远 | 指 | 武汉学知修远教育交流有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|-----------|--|------|--------|
| 股票简称 | 文科园林 | 股票代码 | 002775 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳文科园林股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 文科园林 | | |
| 公司的法定代表人 | 李从文 | | |
| 注册地址 | 深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心（福田科技广场）A 栋 35、36 层 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518026 | | |
| 办公地址 | 深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心（福田科技广场）A 栋 35、36 层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518026 | | |
| 公司网址 | www.wkyy.com | | |
| 电子信箱 | investor@wkyy.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------------------|------------------------------------|
| 姓名 | 吴仲起 | 程玉姣 |
| 联系地址 | 深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 A 栋 36 层 | 深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 A 栋 36 层 |
| 电话 | 0755-33052661 | 0755-33052661 |
| 传真 | 0755-83148398 | 0755-83148398 |
| 电子信箱 | investor@wkyy.com | investor@wkyy.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董秘办公室、深圳证券交易所 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|------|
| 组织机构代码 | 无变更。 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 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 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层 |
| 签字会计师姓名 | 沈建平、徐大为 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|--------------------------------|---------|----------------------|
| 中德证券有限责任公司 | 北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层 | 崔学良、马明宽 | 2018.4.18-2019.12.31 |

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

| | 2019 年 | 2018 年 | 本年比上年增减 | 2017 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 2,898,628,461.74 | 2,849,204,885.49 | 1.73% | 2,565,440,641.01 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 245,119,772.61 | 249,551,053.17 | -1.78% | 241,651,935.52 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 241,140,869.55 | 239,724,884.21 | 0.59% | 239,682,787.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 422,363,502.48 | 58,584,840.06 | 620.94% | -32,940,701.20 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.4780 | 0.5265 | -9.21% | 0.6090 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.4780 | 0.5255 | -9.04% | 0.6070 |
| 加权平均净资产收益率 | 9.68% | 11.64% | -1.96% | 18.03% |
| | 2019 年末 | 2018 年末 | 本年末比上年末增减 | 2017 年末 |
| 总资产（元） | 4,609,391,665.76 | 3,818,925,110.92 | 20.70% | 2,704,025,081.11 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,551,599,006.40 | 2,499,743,747.95 | 2.07% | 1,497,044,971.63 |

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 | 420,275,267.67 | 1,030,102,808.88 | 741,729,793.55 | 706,520,591.64 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 17,428,333.39 | 118,659,705.51 | 60,268,896.63 | 48,762,837.08 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 16,960,629.04 | 118,276,577.55 | 59,718,028.01 | 46,185,634.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,337,218.03 | 125,422,480.13 | 80,303,307.42 | 234,974,932.96 |

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 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 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） | -9,528.84 | -47,007.48 | -2,188.76 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,586,378.60 | 12,203,474.93 | 2,613,469.94 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 591,616.47 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,486,748.97 | -592,188.09 | -296,992.10 | |
| 减：所得税影响额 | 702,814.20 | 1,738,110.40 | 345,141.00 | |
| 合计 | 3,978,903.06 | 9,826,168.96 | 1,969,148.08 | -- |

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

公司所属行业为景观及生态环保行业，公司主营业务为生态工程施工、景观设计、园林养护、绿化苗木种植，其中生态工程施工业务是公司营业收入的主要来源。报告期，在原有园林传统业务、环境综合治理业务基础上，进一步开拓水环境治理、生态业务和教文旅等业务类型，并在新的领域着重发力，将上述领域作为公司业务拓展的方向，报告期公司投资在武汉建成面积达700亩的生态田园研学基地，并收购武汉学知悟达国际旅行社有限公司，以基地硬件与此次收购的专业研学旅行业务公司软实力相结合，推动K12实践研学事业的发展。未来公司将按照既定战略，在泛生态环保、教文旅、生态农业等领域继续通过内增和外延等方式扩展自身设计建设及运营能力，不断提升公司在行业内的发展能力和前景。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业属于E48“土木工程建筑业”。公司自上市以来，在原有生态景观业务基础上，拓展了水环境等生态治理业务和教文旅等业务类型，并在新的领域着重发力，进行了管理团队建设和资金投入，2019年各项工作开展顺利，打下了很好的基础，公司将在这些业务类型上继续投入资源和人力，真正成为美丽中国、美丽乡村建设的重要参与者。

（一）公司主营业务所属行业的宏观经济形势、政策环境变化以及发展情况

报告期内，国际国内形势发生诸多变化，国际贸易环境动荡、政企主体投资放缓，国家各主管部门对基建类型的项目进行规范调整，金融机构对相关业务的融资风险把控趋于谨慎，一系列宏观经济、政策环境的变化叠加，对行业的发展产生了深远的影响，在这样的大环境下，行业内诸多企业因前期扩张速度过快、项目风险把控不全面、过度依赖短期融资驱动长期业务等原因，出现过经营困难，2019年上述问题得到了一定程度的解决，但宏观经济政策环境及行业企业出现的状况，共同影响了行业格局和发展路径。2019年对整个行业来说是变化和追求稳健的一年，同时也是考验能力和潜力的一年。

经济政策的调整，是对经济运行过程中不合理、不健康的方面进行修正，调整是为了更健康的发展，调整后的整个行业向前发展的总体趋势会更好，为行业更好、更健康的发展奠定了基础，行业内企业也将在经过这次调整之后，完善自己的管理和运营，走上更健康的发展之路。

在我国城市化进程继续发展、人口年龄结构发生变化、增长方式和生活质量要求提出更高要求的前提下，行业的总体发展趋势，依然良好且可持续，生态文明建设和生态环境保护是我国已经践行并必将坚持的重要战略方向，“绿水青山就是金山银山”的理念，生态环境的修复和改善已经成为全社会的共识，节约资源和保护环境成为基本国策。

在生态建设参与主体上，政府管理者提出构建政府、企业、公众共同参与的生态文明建设大格局。以建立节约环保的空间格局、产业结构、生产方式、生活方式以及增强永续发展能力为着眼点，开展生态文明建设全社会行动，让政府、企业、公众都参与到生态文明建设中来。生态环境大发展的利好政策不断，环境保护产业发展趋于深入化、科学化，水环境综合治理、生态系统修复及保护、生态农业、生态旅游发展空间更加广阔。

生态环境及生活环境逐步改善，使得国民的物质文化生活需要也在发生着巨大的变化，文化、休闲旅游成为近几年增长最快的行业之一，文化旅游行业迎来了新的发展机遇，也进入了一个新的发展阶段，新的文化旅游业态进入了全面升级和演化的阶段，其文化地理环境和教育知识获取的属性越来越强，也成为消费者的重要需求，观光游已经全面升级为综合性体现的各种形式和模式，这给环境及文化建设者参与到文旅行业带来了新的机遇。经2019年并购研学旅行机构学知悟达，提升了公司教文旅行业的运营能力和发展动力，公司的教文旅板块将在此基础上实现进一步发展。

文科园林认清了行业的和经济的发展方向，在报告期及时调整了年度经营战略，对受降杠杆等政策影响较大的业务进行了主动控制，最大限度地开拓回款进度较好地项目，取得了不错的成效，报告期公司未出现经营风险，资产负债率保持在较低水平，现金充足。另外在长期发展能力的建设方面，公司在原有业务基础上积极向生态环保和教文旅行业拓展，进行了大量管理、人力的调整和投入，并通过并购、合作等模式进行能力丰富，取得了不错的成绩，公司将在这些领域继续深耕，并将通过核心能力的培养，努力使公司成为这个行业的领先者，在技术和模式上，公司将通过自身研发、外部合作、投资并购等各种形式进行夯实和创新，以实现阶段性突破。

（二）公司所属行业的市场竞争格局、公司的市场地位及竞争优势

1、市场竞争格局

近年来，我国各级政府和相关部门采取了一系列环境保护和综合治理措施，生态环境的建设力度在加大，各级政府和广大居民治理环境的决心和愿望都很强烈，这个趋势没有变化。随着大气、水、土三大行动计划相继发布，未来的环保市场份额将继续呈现快速增长。生态治理和修复主要是体现在水环境、土壤等方面，主要包括河流生态、湖泊生态、海洋生态、场地修复、矿山修复、耕地修复、草原生态修复等。

从行业层面来看，目前我国对生态环保技术的研发相对不足，行业内的大部分企业规模较小，中小公司较多。A股上市公司中，从事环保行业的企业较多，但综合性环境治理公司较少，且多重工程、轻治理，目前从园林行业向水环境治理方向发展的较多，并在逐渐形成优势，在2019年整个宏观经济政策的运行状态下，行业内企业继续调整，稳健发展成为主流，行业格局有一个进一步演化的过程，这足以说明经营暂时遇到困难的大型企业，没有消失而是有新的赋能，我国生态环保行业市场空间依然巨大，行业内企业具有较大的发展空间和生命力，特别是具有技术和资金优势的国企及上市公司具有明显的竞争优势。国企在资金及业务拓展方面的优势相对明显，但民企上市公司在管理、技术运用、资金利用效率等方面也具有较强竞争力。

2、公司的市场地位

公司在景观设计、施工与生态治理行业具有良好口碑，在资质、品牌、业务实施能力和服务质量方面均处于行业较高水平，是行业内少数综合竞争力较强，具备全国范围内的品牌知名度和市场影响力的企业。自2015年上市以来，公司综合实力和业务规模不断发展，在行业内影响力不断提升。公司业务覆盖全国，在全国除西藏、港澳台地区外，均具有项目建设或业务团队，为公司业务的开展打下了良好的基础；另外，公司注重研发，除具有现有的研发人员和设施外，武汉研发中心正在建设中，进一步夯实研发基础，公司具有多项技术专利，并为国家高新技术企业。公司在原有生态景观业务基础上，逐步向河道等水环境治理、生态环境建设修复和教文旅、生态农业的设计建设方向发展，并取得不错进展。

另外，公司在运营管理、经营战略执行等方面优势明显，2018年公司适时通过资本市场融资成功，并加强管理和项目控制，及时调整战略，不求大求全，积极开拓回款有保障且速度快的项目，使得公司以相对良好的状态平稳渡过2018年及2019年复杂的经济局面，创造了低负债率、良好现金流情况下的经营增长，为公司后续经济状况改善状态下的长足发展打下了坚实基础。

未来公司将按照既定战略，在泛生态环保、教文旅等领域继续通过内增和外延等方式扩展自身设计建设及运营能力，不断提升公司在行业内的发展能力和前景。随着公司进一步利用融资优势以及通过投资并购等形式的能力获取，公司的业务规模、运营能力和盈利水平还将进一步提升。

3、公司的竞争优势

见“第三节、核心竞争力分析”

（三）公司取得的资质情况

| 资质证书名称 | 持有人 | 编号 | 资质类型 | 有效期至 | 续期条件以及是否能够达成 |
|------------|------|-----------------|---|--------------------------|--------------|
| 工程设计资质证书 | 文科园林 | A144010733 | 风景园林工程设计专项甲级 | 2022.07.25 | |
| 建筑业企业资质证书 | 文科园林 | D244011758 | 市政公用工程施工总承包贰级 | 2020.12.14 | |
| | | D344008511 | 古建筑工程专业承包叁级、环保工程专业承包叁级、河湖整治工程专业承包叁级、建筑工程施工总承包叁级 | 2020.12.30 | |
| 建筑业企业资质证书 | 武汉文科 | D342088107 | 环保工程专业承包叁级 | 2021.07.24 | |
| 城乡规划编制资质证书 | 文科园林 | (粤)城规编(182025)号 | 乙级 | 2020.12.30 ^{注1} | |

| | | | | | |
|-------------------|------|---------------------------|----------------------|--------------------------|--|
| 旅游规划设计资质证书 | 文科园林 | 粤旅规丙 04-2017 | 丙级 | 2019.06.20 ^{注2} | |
| 造林绿化施工单位资质证书 | 文科园林 | ZLS 乙 2020-001 | 乙级 | 2023.01.17 | |
| 林业调查规划设计单位资质证书 | 文科园林 | LDG 丙 2020-043 | 丙级 | 2023.01.19 | |
| 安全生产许可证 | 文科园林 | (粤)JZ 安许证字 [2017]020400 延 | 建筑施工 | 2023.02.25 | |
| 广东省环境污染治理资格行业认定证书 | 文科园林 | 粤环协评 762 号 | 固体废物甲级、污染修复甲级 | 2021.04 | |
| | | | 废水甲级 | 2022.02 | |
| 林业有害生物防治公司资质证书 | 文科园林 | SFS 丙 2020-077 | 丙级 | 2023.01.19 | |
| 旅行社业务经营许可证 | 学知研学 | 旅监管发[2011]132号 | 境内旅游业务、出境旅游业务、入境旅游业务 | - | |
| 旅行社业务经营许可证 | 学知悟达 | 鄂旅管理[2000]106号 | 国内旅游业务、入境旅游业务 | - | |
| 旅行社业务经营许可证 | 中少童行 | 京旅发[2018]317号 | 境内旅游业务、入境旅游业务 | - | |

注1: 根据广东省自然资源厅于2020年1月11日发布的《广东省自然资源厅关于延长城乡规划编制单位乙级资质证书有效期的公告》,“由我省审批的城乡规划编制单位乙级资质证书均于2019年12月30日到期, 为确保城乡规划编制单位依法从事规划编制业务, 按照城乡规划编制单位乙级资质审批权限, 经研究, 决定将本公告发布之日前, 依法取得的由我省审批的城乡规划编制单位乙级资质证书有效期延至2020年12月30日, 不再换发新证书。延续期内, 如自然资源部出台编制单位资质认定相关规定, 按照自然资源部规定执行”。

注2: 根据2017年4月27日全国旅游资源规划开发质量评定委员会下发的《关于旅游规划设计单位资质管理有关事宜的通知》(旅资评发[2017]33号), 鉴于目前《旅游规划设计单位资质等级认定管理办法》和《旅游规划设计单位资质等级划分与评定》标准正在编制修订, 在新的管理办法及相关标准出台之前, 现有旅游规划设计资质单位的资质证书继续有效。截至本报告披露日, 新的管理办法及相关标准尚未发布, 公司的旅游规划设计资质证书继续有效, 待新的管理办法及相关标准发布后, 公司将根据相关规定申请续期。

(四) 公司工程项目的业务模式、模式的特有风险。

公司主要从事园林绿化及市政工程施工业务和园林景观设计业务, 业务模式基本上可分为工程物资材料采购、业务承接、组建项目团队与项目实施、项目结算等几个阶段。

1、采购模式

本公司在原材料采购环节实行集中采购、就近采购及零星采购相结合的模式, 建立了《招标采购管理制度》, 通过明确采购流程和审批权限、建立供应商管理制度等内部控制手段对公司的采购行为进行规范管理, 以保证原材料采购的质量、价格、数量和时间均能符合公司要求。

集中采购方式: 针对石材、通用苗木等大宗材料, 各项目根据工程进度的实际需求, 提前对所需原材料制作需求计划, 并向公司招标采购部提交采购申请。公司招标采购部综合各项目采购需求申请, 进行询价比价, 按公司流程报批, 进行统一采购, 并调配到各项目使用。集中采购模式下, 公司易于与供应商建立战略合作关系, 通过大量采购和长期采购获得相对优惠的采购价格和稳定的供货, 以及更为有利的付款信用期限。

就近采购方式: 考虑公司工程施工项目进度紧迫性, 部分原材料具有一定的区域特性、运输的经济性等因素, 公司对于钢材、水泥、混凝土等部分工程材料由各项目采购人员在工程项目当地通过询价比价并报公司审批后就近采购。

零星采购方式: 公司对于金额在1万元以下的采购项目, 可以履行简易采购流程, 由项目部根据项目需要在获得请购审批表后于项目现场实施采购。低价值、零星的简易采购可以不经供应商评审, 但是须收取增值税专用发票。

在具体执行采购时, 物料需求部门或招标采购部原则上至少应向三家或以上供应商询价, 对比市场价格, 并与供应商议价, 按合理低价原则确定材料供应商。对于采购金额大于等于10万元的采购业务采用竞争性招标形式确定价格。

2、业务承接模式

公司主要通过参与项目投标、直接接受客户业务委托等方式承接各类地产与市政工程施工及景观设计项目。公司通过与客户签订战略合作协议、精品项目的广告示范效应以及主动搜集和跟踪市场信息等方式获得各类潜在业务机会。

公司大营销中心负责业务信息的收集、整理和筛选，以及与客户进行沟通和谈判。大营销中心相关负责人员会对业务信息进行初步分析判断，决定是否跟踪；部分金额较大的项目需提交公司评审委员会讨论是否承接。

对于投标的项目，大营销中心下属综合业务部根据客户招标文件的要求组织实施。设计—施工一体化项目或重大、复杂项目，还需与公司工程管理部、招标采购部等部门进行合作，共同完成标书的编制。

公司制定的《综合业务部工作指导手册》中，对公司业务承接的投标备案等相关流程进行了规范。

3、组建项目团队和实施

(1) 工程施工业务模式

公司的工程施工项目由工程管理部统筹管理，项目部负责项目的具体实施，包括组织劳务外包队伍进行项目施工，材料和机械的组织管理，施工进度安排，工程资料记录，施工现场的安全管理和质量管理，与建设方、设计方、监理方的现场协调等。项目部一般采取项目总监负责制，项目总监履行项目现场的具体管理职责，接受工程管理部的管理和监督；个别规模较大的项目还会由工程管理部指派驻场专员进行现场统筹协调。

(2) 设计业务模式

规划设计研究院负责公司园林景观设计项目的管理和实施。项目合同签署后，规划设计研究院成立项目设计小组，由项目设计小组完成具体的设计工作，项目设计小组中的设计总监作为项目负责人负责项目协调与管理。

在设计项目实施的流程中，项目设计小组严格执行公司制定的《设计管理制度》，保证了设计项目的服务质量和工作效率。

4、结算模式

公司主要业务为工程施工和设计业务，两项业务结算模式如下：

(1) 工程施工业务

公司签订的地产项目工程施工合同约定的一般付款方式如下：合同生效后，客户向公司支付合同总价10%左右的预付款；工程施工过程中，客户一般按月或分阶段支付工程进度款，支付比例通常为工程完工量的70%左右，工程竣工验收合格后客户向公司累计支付至合同总价的80%-85%，办理工程竣工结算手续后，客户向公司累计支付至工程结算总价的90%-95%；余下的5%-10%工程款作为工程质保金，工程质保金在工程质保期（一般为1-2年）结束后收回。

公司签订的市政项目根据项目类型的分别有不同的付款方式。一般而言，EPC项目在建设期间不进行支付；竣工验收合格后，客户于两至三年内分期支付工程价款；PPP项目一般由社会资本与政府融资平台共同出资组建项目公司，由项目公司具体负责所实施PPP项目的管理。PPP项目的项目合作期限一般为10年以上，项目分为建设期和运营期，项目公司一般按照合同约定的支付比例于运营期开始至合作期限结束每年接受客户支付的可用性服务费及相关利息。市政项目的工程款支付具体进度因项目而异。

(2) 设计业务

公司签订的园林景观设计公司约定的一般付款方式如下：合同生效后，客户向公司支付设计费定金或预付款，占设计合同总额的10%-20%；公司完成方案设计并通过客户确认后，客户向公司支付方案设计阶段的费用，占设计合同总额的20%-30%；公司完成扩初设计并通过客户确认后，客户向公司支付扩初阶段设计费，占设计合同总额的20%；公司完成施工图设计并通过客户确认后，客户向公司支付施工图阶段设计费，占设计合同总额的35%；工程竣工验收结算后，客户向公司支付剩余的设计费，占设计合同总额的5%。

(五) 公司融资情况：

| 融资方式 | 报告期末融资余额（万元） | 融资成本区间 | 融资期限 |
|----------------|--------------|--------------|-------|
| 银行短期借款 | 26,197.43 | 银行基准利率上浮一定比例 | 1 年 |
| 银行长期借款（含一年内到期） | 35,000.00 | 银行基准利率上浮一定比例 | 1 年以上 |
| 应付票据 | 52,998.18 | 银行手续费 | 1 年以内 |

(六) 公司的质量控制标准、控制措施及整体评价。

1、公司的质量控制整体评价

公司经过多年的应用技术研究和经验积累，形成了专业的质量控制体系，坚持“以质量求生存、以信誉求发展”的经营理念

念，将质量控制、高端服务作为打造公司高品质精品工程领导者的基本前提，重视设计、原材料采购、工程施工各环节的质量控制。公司通过了GB/T19001-2016/ISO9001：2015;GB/T50430-2017质量管理体系认证，并已采取各项措施确保质量管理体系的有效运行。

2、质量控制标准及措施

公司严格执行GB/T19001-2016/ISO9001：2015;GB/T50430-2017质量管理体系认证标准，不断改进和完善质量控制措施，强化对业务的质量管理，确保质量管理体系的有效运行。加大质量控制力度，确保项目或服务符合法律法规及客户要求。

(1) 工程施工业务和养护业务

公司制定了《工程质量管理制》，有效对项目工程施工质量进行控制。公司工程管理部为质量管理制度具体监管执行部门，负责对公司所属在建项目工程日常施工质量的监管；落实公司质量管理制度的执行；及时发现问题、处理问题；按时向公司分管副总经理汇报工作情况；及时收集国家、省、市有关部门颁发的有关工程质量管理的技术规范和规程等工作。

(2) 设计业务

公司制定了《设计管理制度》，建立了严格的综合评审质量管理制度，质量控制覆盖方案设计阶段、扩初设计阶段、施工图设计阶段等各主要设计环节。公司还编著出版了《园林景观设计质量控制手册》，对公司多年来从事园林景观设计质量控制方面的理论与实践经验进行了梳理和总结。

(3) 绿化苗木种植业务

公司制订了《苗木生产技术规范》，对绿化苗木的各种繁育方式和繁育过程中的重要环节进行了技术规范，确保苗木生产过程能够得到有效的质量控制。同时，该制度还建立了病虫害防治措施和出圃的技术标准，进一步提高了公司绿化苗木的质量。

(七) 公司报告期内安全生产制度的运行情况。

公司建立了完备的安全生产管理制度，具体包括：（1）公司制定了相应的安全生产检查制度，对安全生产流程进行规范；（2）各项目在开工前组织项目部人员进行安全生产培训，此外项目进行过程中会定期或不定期组织施工人员就安全生产相关事项进行培训；（3）各项目部均设置了安全员，个别规模较大的项目配备多名安全员，负责本项目的安全生产日常管理工作。

公司已通过GB/T 28001-2011/OHSAS 18001:2007职业健康安全管理体系认证，认证范围为资质等级许可范围内的园林工程设计，城市园林绿化工程施工与服务，证书有效期至2021年3月11日。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---|
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 本报告期末在建工程余额为 16,647.37 万元,较上年期末增长 269.97%，主要系在建工程投入增加所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、多类型业务技术管理积累及品牌优势、教文旅新赋能，为业务拓展创造条件

除传统景观设计、施工外，公司近年来在河道改造、河湖生态景观治理、基础设施建设等领域进行了诸多业务积累，为公司更多的开拓河湖治理、生态修复、海绵城市等市政项目创造了坚实的业务技术基础。与此同时，公司在行业内多年的精耕细作形成了较强的品牌优势，多次被评为行业优秀企业，公司承做的大量项目亦被评为行业内优秀示范项目。

上述优势为公司向生态修复、市政基础设施建设等领域业务规模化扩展创造了坚实条件。

另外，公司在原文旅团队的基础上，并购研学旅行运营机构学知悟达，系统推进教文旅业务拓展，此业务将逐渐成为公司新的增长点。

2、管理及业务模式的自我改进能力，推动公司不断适应形势发展

公司具有顺应经济和行业发展趋势，适时进行管理、经营模式改进的传统和能力。公司经营管理层时刻把握经济、行业大环境及业务发展情况，并根据业务特点制定改进策略，为公司规范化、长效化发展起到了很好的作用。针对目前基础设施建设项目的趋势，公司将加强业务开拓团队有序合作竞争模式和与实力供应商等机构合作的经营模式，促进公司在新形势下的稳健、积极、顺畅发展。2019年，面对宏观经济、政策的变化，公司继续调整业务拓展方向，及时控制受政策调整影响较大的风险类项目，调整单体业务规模和速度，更多资源集中于回款速度快的业务，取得很好的成效，也规避了政策变动风险冲击。面对新的机遇，公司在业务拓展团队建设上重新进行了调整，为抓住新的市场机遇创造了条件。公司对市场发展趋势能够做出快速反应并进行管理及经营模式调整的能力，是公司的重要优势之一。

3、扎实的业务专业能力，保证业务质量和规模的可持续性

公司经过多年的应用技术研究和经验积累，在专业施工方面形成了很强的能力和专业的质量控制体系。随着公司施工技术能力的提升，公司现已拥有城市园林绿化企业一级、风景园林工程设计专项甲级、污染修复甲级、市政公用工程施工总承包二级、城市规划编制乙级等一系列资质，同时，公司将质量控制、高端服务作为打造公司高品质精品工程领导者的基本前提，重视设计、原材料采购、工程施工各环节的质量控制。公司已通过了GB/T19001-2016/ISO9001: 2015;GB/T50430-2017及GB/T28001-2011质量管理体系认证，并采取各项措施确保质量管理体系的有效运行。在此基础上，公司在大项目施工管理、跨区域经营协调、设计施工一体化等多方面表现卓越，在全国范围内打造了一系列精品工程，这些均为公司业务的可持续发展打下了良好的基础。

4、人才集聚优势，促进公司持续进步

公司在行业内各方面优势的体现和成功上市，使公司成为人才集聚的平台。公司在技术研发、施工建设、市场开拓、质量控制、运营管理、新业务引入等各个方面均配备了专业人才，并且在保持稳定的情况下不断进行人才的输入和更新。除内部人员的配备之外，公司与外部专业人士和机构也均建立了良好的沟通渠道，这促使公司充满活力并打通了新观念输入和交流的渠道，为公司的持续进步打下良好人才和信息基础。

5、资本平台具有的优势，助力公司高效发展

上市以来，公司扎实进行资本平台运用的探讨和尝试，与诸多银行及非银行金融机构保持良好的业务合作，并通过资本市场实现成功融资，通过对并购资实现业务及资金协同，借助外部专业资源力量，为公司规模发展和业务转型提供高效的资金和资源保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期,面对国际经济贸易形势的变化,我国经济发展的韧性和定力足够强大,我国经济结构及运行模式调整继续深入,政府部门及市场经济运行主体在新的经济形势下,投资、业务开展运行的思路和模式均继续变化,长效、健康的发展模式共识加强。外部经济环境的变化虽对经济发展形成一定的压力,但也促进了高质量、优结构、可持续发展模式的进一步建立,机遇与改变并存,公司管理层在分析宏观经济形势、行业发展趋势及企业自身情况的基础上,坚持稳健经营宗旨,积极推进公司既定发展战略,保持公司业务积极推进并力求新的突破。报告期,公司传统地产业务稳定增长,大生态、景观方面的市政业务的开拓工作有序开展,对于大型市政项目严格把握风险和规模,调整单体业务规模和速度,有选择的进行条件筛选,将更多的资源集中于回款速度较快的业务,避免了资金及其他风险的产生,并提升自身风险识别及把控能力,促进业务健康发展,并在文旅板块进一步突破,通过并购向教文旅全面运营迈出实质一步。

报告期内,公司适时根据大环境调整经营策略,对业务结构进行进一步优化,注重新业务方向的基础打造,成效显著,并实现了业绩的稳定增长。报告期内,公司实现营业收入289,862.85万元,较上年同期增长1.73%;营业成本为232,807.99万元,较上年同期增长1.25%;实现营业利润28,729.09万元,较上年同期下降1.91%;实现归属上市公司股东净利润24,511.98万元,较上年同期下降1.78%,呈稳定态势。与此同时,公司在报告期实现经营活动净现金流42,236.35万元,资产负债率为43.30%,在大环境不利的情况下,公司未出现经营风险。未来,公司仍实行稳健发展策略,进一步加大生态治理、基础设施建设等市政业务的开拓力度,积极在生态文旅方面进行业务开拓,并将继续保持传统业务的市场份额。

为此,公司将通过多种方式拓宽资金来源、在新业务方向上进一步夯实并拓展,为业务发展打下基础,并重点选择资金回收预期较好的项目,目前,占用资金较大的且资金到位有不确定性的项目,在公司业务选择中做了主动放弃,仅对优质的、规范可行的大型项目(包括EPC、PPP项目)保持继续跟进。另一方面,为实现公司的生态、文旅方向更好的更高质量的拓展延伸,公司将加大有关生态、环保、旅游等领域的投资、并购和战略合作,使投资企业及战略合作方与公司实现资源互补、共同发展。对于新并购业务,将积极赋能,并在现有基础上实现进一步发展。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2019年 | | 2018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 | 2,898,628,461.74 | 100% | 2,849,204,885.49 | 100% | 1.73% |
| 分行业 | | | | | |
| 生态景观 | 2,898,628,461.74 | 100.00% | 2,849,204,885.49 | 100.00% | 1.73% |
| 分产品 | | | | | |
| 生态工程 | 2,779,458,038.95 | 95.89% | 2,738,847,690.90 | 96.13% | 1.48% |

| | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|-----------|
| 景观设计 | 103,394,680.62 | 3.57% | 96,198,328.50 | 3.38% | 7.48% |
| 园林养护 | 15,766,622.17 | 0.54% | 14,158,866.09 | 0.50% | 11.36% |
| 苗木销售 | 9,120.00 | 0.00% | | 0.00% | |
| 分地区 | | | | | |
| 东北地区 | 100,500,664.61 | 3.47% | 95,447,663.84 | 3.35% | 5.29% |
| 华东地区 | 602,159,647.54 | 20.77% | 434,227,280.94 | 15.24% | 38.67% |
| 华南地区 | 709,773,572.06 | 24.49% | 586,050,218.01 | 20.57% | 21.11% |
| 华北地区 | 140,619,481.08 | 4.85% | 336,446,183.29 | 11.81% | -58.20% |
| 华中地区 | 876,413,423.19 | 30.24% | 691,283,840.33 | 24.26% | 26.78% |
| 西南地区 | 400,993,668.53 | 13.83% | 564,251,071.34 | 19.80% | -28.93% |
| 西北地区 | 65,338,744.76 | 2.25% | 141,394,795.20 | 4.96% | -53.79% |
| 境外 | 2,829,259.97 | 0.10% | 103,832.54 | 0.01% | 2,624.83% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 生态景观 | 2,898,628,461.74 | 2,328,079,946.45 | 19.68% | 1.73% | 1.25% | 0.38% |
| 分产品 | | | | | | |
| 生态工程 | 2,779,458,038.95 | 2,234,907,326.47 | 19.59% | 1.48% | 0.41% | 0.86% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东地区 | 602,159,647.54 | 482,504,542.21 | 19.87% | 38.67% | 36.50% | 1.27% |
| 华南地区 | 709,773,572.06 | 581,727,982.50 | 18.04% | 21.11% | 18.60% | 1.74% |
| 华中地区 | 876,413,423.19 | 675,632,249.93 | 22.91% | 26.78% | 22.82% | 2.49% |
| 西南地区 | 400,993,668.53 | 318,156,938.31 | 20.66% | -28.93% | -27.89% | -1.15% |

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截至本报告期的履行情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

报告期内完工（已竣工验收）项目的情况：

单位：元

| 业务模式 | 项目数量 | 项目金额 | 验收情况 | 收入确认情况 | 结算情况 | 回款情况 |
|------------|------|----------------|-----------|----------------|----------------|--------------------|
| 非融资模式-生态工程 | 55 | 401,121,528.64 | 已验收 | 406,308,906.89 | 379,703,089.35 | 323,165,500.56 |
| 非融资模式-景观设计 | 21 | 13,710,800.00 | 已验收 | 12,506,117.94 | 12,506,117.94 | 9,098,063.14 |
| 重大项目 | 业务模式 | 特许经营（如适用） | 运营期限（如适用） | 收入来源及归属（如适用） | 保底运营量（如适用） | 投资收益的保障 措施（如适用） |

报告期内未完工项目的情况：

单位：元

| 业务模式 | 项目数量 | 项目金额 | 累计确认收入 | 未完工部分金额 |
|------------|------|------------------|------------------|------------------|
| 非融资模式-生态工程 | 232 | 6,170,259,862.38 | 2,413,029,260.71 | 3,757,230,601.67 |
| 非融资模式-景观设计 | 321 | 298,745,025.22 | 150,643,584.91 | 148,101,440.31 |
| 融资模式-生态工程 | 2 | 492,151,349.00 | 88,500,000.00 | 403,651,349.00 |

单位：元

| 项目名称 | 项目金额 | 业务模式 | 开工日期 | 工期 | 完工百分比 | 本期确认收入 | 累计确认收入 | 回款情况 | 应收账款余额 |
|------|------|------|------|----|-------|--------|--------|------|--------|
|------|------|------|------|----|-------|--------|--------|------|--------|

其他说明

适用 不适用

存货中已完工未结算项目的情况：

单位：元

| 累计已发生成本 | 累计已确认毛利 | 预计损失 | 已办理结算的金额 | 已完工未结算的余额 |
|------------------|------------------|--------------|------------------|----------------|
| 4,820,302,828.69 | 1,492,833,280.12 | 4,202,923.61 | 5,531,928,395.61 | 777,004,789.59 |

单位：元

| 项目名称 | 合同金额 | 已办理结算的金额 | 已完工未结算的余额 |
|------|------|----------|-----------|
|------|------|----------|-----------|

其他说明

适用 不适用

公司是否开展境外项目

是 否

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 |
|------|----|------------------|---------|------------------|---------|-------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 生态景观 | | 2,328,079,946.45 | 100.00% | 2,299,407,694.57 | 100.00% | 1.25% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 |
|------|----|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 生态工程 | | 2,234,907,326.47 | 96.00% | 2,225,888,119.62 | 96.80% | 0.41% |
| 景观设计 | | 79,337,576.29 | 3.41% | 63,149,682.01 | 2.75% | 25.63% |
| 园林养护 | | 13,833,274.93 | 0.59% | 10,369,892.94 | 0.45% | 33.40% |
| 苗木销售 | | 1,768.76 | 0.00% | | | |

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见十二节、八合并范围的变更

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 2,052,412,734.28 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 70.81% |
| 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 | 1,679,613,119.63 | 57.95% |
| 2 | 第二名 | 231,764,940.84 | 8.00% |
| 3 | 第三名 | 56,880,733.94 | 1.96% |
| 4 | 第四名 | 45,226,802.41 | 1.56% |
| 5 | 第五名 | 38,927,137.46 | 1.34% |
| 合计 | -- | 2,052,412,734.28 | 70.81% |

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） | 124,678,584.49 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 6.47% |
| 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 | 54,961,751.55 | 2.85% |
| 2 | 第二名 | 22,614,902.56 | 1.17% |
| 3 | 第三名 | 16,436,444.80 | 0.85% |
| 4 | 第四名 | 15,466,014.48 | 0.80% |
| 5 | 第五名 | 15,199,471.10 | 0.79% |
| 合计 | -- | 124,678,584.49 | 6.47% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|-------------|
| 管理费用 | 124,253,724.58 | 124,415,182.17 | -0.13% | |
| 财务费用 | 81,865,193.54 | 72,596,685.19 | 12.77% | |
| 研发费用 | 23,089,940.63 | 10,076,904.52 | 129.14% | 主要系增加研发投入所致 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司重点围绕水体污染修复、湿地恢复、海绵城市、土壤改良与污染治理等先进与创新技术的研发。新增了24项专利，已开展研发项目11个，形成了“黑臭水体治理技术”、“多环人工湿地技术”、“海绵城市建设技术”、“纳米曝气耦合微生物降解技术”、“矿山原位基质改良生态修复技术”、“盐碱土壤综合改良技术”、“FSF高陡岩质边坡生态修复技术”、“珍稀园林苗木快繁技术”、“轻质草坪工业化生产技术”、“模块化立体绿化技术”等核心技术，已有部分技术已经应用到工程项目中，未来将会为公司的创新与可持续发展提供更强大技术支撑。

公司研发投入情况

| | 2019 年 | 2018 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人） | 190 | 175 | 8.57% |
| 研发人员数量占比 | 13.34% | 13.96% | -0.62% |
| 研发投入金额（元） | 94,536,844.90 | 88,066,075.04 | 7.35% |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.26% | 3.09% | 0.17% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | |

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 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,335,201,532.67 | 1,801,691,530.73 | 29.61% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,912,838,030.19 | 1,743,106,690.67 | 9.74% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 422,363,502.48 | 58,584,840.06 | 620.94% |
| 投资活动现金流入小计 | 122,029,582.43 | 40,299,944.35 | 202.80% |
| 投资活动现金流出小计 | 295,999,840.36 | 267,249,694.61 | 10.76% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -173,970,257.93 | -226,949,750.26 | 23.34% |
| 筹资活动现金流入小计 | 493,094,276.77 | 1,649,493,775.08 | -70.11% |
| 筹资活动现金流出小计 | 761,907,903.30 | 940,620,302.31 | -19.00% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -268,813,626.53 | 708,873,472.77 | -137.92% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -20,420,381.98 | 540,508,562.57 | -103.78% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年增长620.94%，主要系加大回款力度，采用更多的承兑汇票支付方式所致；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额较上年下降137.92%，主要系分红及上年度配股所致。

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

(1) 加大回款力度；

(2) 采用更多的承兑汇票支付方式。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 2019 年末 | | 2019 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 | 947,323,378.45 | 20.55% | 855,484,719.66 | 22.40% | -1.85% | |
| 应收账款 | 797,815,368.69 | 17.31% | 732,169,535.53 | 19.17% | -1.86% | |
| 存货 | 838,215,112.11 | 18.18% | 845,396,030.22 | 22.14% | -3.96% | |
| 投资性房地产 | | | | | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 36,113,765.72 | 0.78% | 35,671,486.39 | 0.93% | -0.15% | |
| 固定资产 | 21,441,584.32 | 0.47% | 22,993,802.91 | 0.60% | -0.13% | |
| 在建工程 | 166,473,656.20 | 3.61% | 44,996,255.55 | 1.18% | 2.43% | |
| 短期借款 | 261,974,276.77 | 5.68% | 380,000,000.00 | 9.95% | -4.27% | |
| 长期借款 | 200,000,000.00 | 4.34% | 150,000,000.00 | 3.93% | 0.41% | |

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 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | | 1,348,328.84 | | | 50,000,000.00 | | | 51,348,328.84 |
| 上述合计 | 0.00 | 1,348,328.84 | | | 50,000,000.00 | | | 51,348,328.84 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

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 |
|---------|----------------|------------------|
| 银行存款 | 93,864,449.14 | 银行借款质押的票据保证金 |
| 银行存款 | 24,645,269.90 | 因诉讼被冻结 |
| 交易性金融资产 | 51,348,328.84 | 开具银行承兑汇票质押的结构性存款 |
| 其他流动资产 | 30,299,178.08 | 银行借款质押的定期存单 |
| 应收票据 | 12,154,208.07 | 银行借款质押 |
| 应收款项融资 | 11,672,603.02 | 应收账款保理借款质押 |
| 无形资产 | 93,337,180.86 | 银行借款抵押 |
| 合计 | 317,321,217.91 | |

五、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 |
|-----------|---------------|----------|
| 0.00 | 16,900,001.00 | -100.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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 |
|--------|------------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|------------------------|--------------|
| 2015 年 | 公开发行股份募集资金 | 46,455 | 137.84 | 46,455 | 0 | 8,981 | 19.33% | 0 | 无 | 0 |
| 2018 年 | 配股募集资金 | 82,210.38 | 5,221.67 | 68,134.87 | 0 | 0 | 0.00% | 14,075.51 | 除暂时补充流动资金的部分外,存于募集资金专户 | 0 |
| 合计 | -- | 128,665.38 | 5,359.51 | 114,589.87 | 0 | 8,981 | 6.98% | 14,075.51 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

2015 年 6 月 9 日中国证券监督管理委员会下发《深圳文科园林股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1178 号），核准公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，发行价格为 16.93 元，募集资金总额为人民币 50,790 万元，扣除券商承销佣金及保荐费、律师费、审计费及其他相关费用后，实际募集资金净额为人民币 46,455 万元，报告期内使用募集资金总额为 137.84 万元，截至报告期末累计使用募集资金总额为 46,455.00 万元，累计变更用途的募集资金总额为 8,981 万元，尚未使用募集资金总额为 0 万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2377 号文核准，公司向截至股权登记日 2018 年 3 月 23 日深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东（总股本 247,495,000 股），按照每 10 股配 3 股的比例配售人民币普通股（A 股），配股价格为 11.50 元/股。本次配股共计配售 73,097,028 股人民币普通股（A 股），募集资金总额为 84,061.58 万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币 82,210.38 万元，报告期内使用募集资金总额为 5,221.67 万元，截至报告期末累计使用募集资金总额为 68,134.87 万元，尚未使用募集资金总额为 14,075.51 万元。

(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 | | | | | | | | | | |
| 1.补充园林绿化工程配套流动资金项目 | 否 | 16,450 | 16,450 | | 16,455 | 100.03% | | | 不适用 | 否 |
| 2.湖南省岳阳县苗木生产基地改扩建项目 | 是 | 8,500 | 3,707 | 54.22 | 3,707 | 100.00% | 2016 年 12 月 31 日 | | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|------------|------------|----------|------------|---------|-------------|---|-----|----|
| 3.湖北省通山县苗木生产基地项目 | 是 | 7,500 | 3,312 | 83.62 | 3,312 | 100.00% | 2016年12月31日 | | 不适用 | 否 |
| 4.偿还银行贷款 | 否 | 14,000 | 14,000 | | 14,000 | 100.00% | | | 不适用 | 否 |
| 5.永久补充项目工程配套流动资金 | 是 | | 8,981 | | 8,981 | 100.00% | | | 不适用 | 否 |
| 6.文科生态技术与景观设计研发中心项目 | 否 | 20,000 | 20,000 | 5,221.67 | 5,924.49 | 29.62% | 2020年10月31日 | | 不适用 | 否 |
| 7.绥阳县洛安江流域生态文明区 EPC 项目 | 否 | 13,824.6 | 13,824.6 | | 13,824.6 | 100.00% | | 0 | 注 1 | 否 |
| 8.哈密市西部片区核心区中心景观轴和道路及地下管线基础设施建设工程 PPP 项目 | 否 | 30,500 | 30,500 | | 30,500 | 100.00% | | 0 | 注 2 | 否 |
| 9.补充工程施工业务配套流动资金 | 否 | 17,885.78 | 17,885.78 | | 17,885.78 | 100.00% | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 128,660.38 | 128,660.38 | 5,359.51 | 114,589.87 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 128,660.38 | 128,660.38 | 5,359.51 | 114,589.87 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>1.根据公司业务发展的实际需要，一定阶段内湖南省岳阳县苗木生产基地改扩建项目及湖北省通山县苗木生产基地项目生产的苗木以公司自用为主，为公司部分工程项目的实施提供苗木保障，因此上述项目产生的效益无法单独核算，项目的效益在公司总体效益中体现。</p> <p>2.文科生态技术与景观设计研发中心项目因设计方案调整、投资强度加大，使得招标程序等工作延长；并且该项目实施地点在武汉市，受新冠疫情影响，该项目于 2020 年初一度处于停工状态，虽公司在疫情缓解后积极进行复工，但整体施工进度仍受较大影响，预计报告期后项目建设进度将低于预期。</p> | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 截至 2019 年 12 月 31 日未发生重大变化。 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用。</p> <p>公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目的自筹资金 13,047,973.54 元，其中：湖南省岳阳县苗木生产基地改扩建项目 12,066,314.61 元，湖北省通山县苗木生产基地项目 981,658.93 元。2015 年 12 月 28 日公司划转了上述款项。公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 201,083,071.95 元，其中：文科生态技术与景观设计研发中心项目 1,837,046.87 元，绥阳县洛安江流域生态文明区 EPC 项目 138,246,025.08 元，哈密市西部片区核心区中心景观轴和道路及地下管线基础设施建设工程 PPP 项目 61,000,000.00 元。2018 年 8 月公司</p> | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 划转了上述款项。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用。 2019年11月4日，公司召开了第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用配股公开发行股份的闲置募集资金不超过10,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。截止2019年12月31日止，公司使用上述闲置募集资金10,000万元暂时补充流动资金。 |
| 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 | 公司首次公开发行募集资金已全部使用完毕，相关银行账户已注销；公司配股公开发行募集资金除暂时补充流动资金的部分外，存于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

注1、截至2019年12月31日，绥阳县洛安江流域生态文明区EPC项目累计确认账面收益5,350.05万元，该项目正在履行验收程序，尚未办理结算，项目最终实现效益需待结算完成后确认。

注2、哈密市西部片区核心区中心景观轴和道路及地下管线基础设施建设工程PPP项目预计实现效益总额为9,939.81万元，其中建设期预计实现效益为4,940.54万元。截至2019年12月31日，项目累计确认账面收益6,124.99万元，项目尚未进入运营阶段，目前处于建设验收阶段尚未办理结算，项目建设期最终实现效益需待结算完成后确认。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 永久补充项目工程配套流动资金 | 湖南省岳阳县苗木生产基地改扩建项目、湖北省通山县苗木生产基地项目 | 8,981 | 0 | 8,981 | 100.00% | | | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 8,981 | 0 | 8,981 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | 公司上市前大型、珍异型苗木需求旺盛，市场大量投资造成供给大幅增加，导致相关苗木供应量过大，公司上市后大型苗木价格下降趋势明显，并且公司重新规划了业务发展侧重方向，使得成苗需求不具紧迫性，而随着公司市政业务规模的不断扩大，项目工程占用流动资金规模不断扩大，进行资金补充具有必要性，且能够产生相关效益，节省财务成本，提高募集资金使用效率。公司基于苗木市场及公司自身情况对“湖南省岳阳县苗木生产基地改扩建项目”和“湖北省通山县苗木生产基地项目”投资方案进行了调整，上述项目建设期由十二个月调整为十八个月，投资总额由16,000万元调整为7,019万元，剩余募集资金8,981万元用于永久补充项目工程配套流动资金。本次调整募集资金投资项目投资方案及使用剩余募集资金永久补充项目工程配套流动资金已经公司第二届董事会第十九次会议、2016年第一次临时股 | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|--------------------------------------|
| | 东大会审议通过，独立董事发表了明确同意意见，并已在指定信息披露媒体披露。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |

六、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

七、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 |
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|
| 无 | | | | | | | | |

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 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 通城文隽生态投资建设有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 惠安文惠生态环境工程有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 武汉学知悟达国际旅行社有限公司 | 非同一控制下企业合并 | 无重大影响 |
| 武汉珞珈会议服务有限公司 | 非同一控制下企业合并 | 无重大影响 |
| 武汉学知研学旅行服务有限公司 | 非同一控制下企业合并 | 无重大影响 |
| 中少童行（北京）教育科技有限公司 | 非同一控制下企业合并 | 无重大影响 |
| 中少童行（北京）国际旅行社有限公司 | 非同一控制下企业合并 | 无重大影响 |
| 武汉知行合一教育素质拓展有限公司 | 非同一控制下企业合并 | 无重大影响 |
| 青海文科沙地种植科研有限公司 | 注销 | 无重大影响 |
| 大连市文科园林绿化工程有限公司 | 注销 | 无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）经济及行业发展趋势

近年来，在国内、外经济发展的新环境下，我国各个领域的发展进入一个全新的阶段，量的扩张向质的提升真正转变，供给侧改革逐渐深入，去杠杆政策坚定且效果显现，全民共享的基础设施建设推进及提升项目有序展开，生态环保、美丽中国建设成为发展重中之重的方向，经济稳中有进、稳中向好的趋势继续巩固。

1、生态、美丽建设事业是我国进入高质量发展的重要特征

生态文明建设和生态环境保护是我国已经践行并将坚持的重要战略方向，“绿水青山就是金山银山”的理念，生态环境的修复和改善已经成为全社会的共识，节约资源和保护环境成为基本国策。环境保护产业蓬勃发展，水环境综合治理、生态系统修复及保护、生态农业、生态旅游发展空间更加广阔。

2、文旅行业的发展是经济生活水平提升的标志

生态环境及生活环境逐步改善，使得国民的物质文化生活需要也在发生着巨大的变化，文化、休闲旅游成为近几年增长最快的行业之一，文化旅游行业迎来了新的发展机遇，也进入了一个新的发展阶段，新的文化旅游业态进入了全面升级和演化的阶段，文化和地理环境的深度挖掘和体验属性，教育、知识获取属性加强，这给环境及文化建设者参与到文旅行业带来了新的机遇，也给教文旅的发展提供了空间。

3、行业发展经过一轮校正，将可能迎来广阔空间

由于政府去杠杆及PPP规范化等政策的影响，行业在过去2-3年的发展出现较大波动，但总体发展趋势和行业前景不会改变，一系列规范文件的出台和企业自身适应政策变化的调整，都将使得行业的发展向更加健康、持续的方向推进，保持稳健，并为未来发展储备足够能力和资金的企业，将在行业健康发展的道路上走的更远更好。

（二）公司未来的发展战略

1、进一步拓展生态环保、市政基础建设、旅游项目规划建设领域业务，提高上述业务占比

公司将抓住生态环保、基础设施建设、旅游资源规划建设运营的发展机遇，在制度建设、专业能力等各方面进行加强，以实现上述业务的规模化增长，提高其在公司主营业务中的比重。

2、进一步抓住政府规范化市政项目发展机遇，利用公司具备的优势，并采取有力措施实现业务拓展

政府经过近几年的调整，正逐步规范包括PPP在内的项目建设、运营模式。规范模式的发展，将为具有业务和资金实力的上市生态类企业带来新的发展机遇，公司将充分利用多年积累及上市带来的业务品牌知名度和资金运用能力，通过加强研发力度、引进社会资源和实施战略合作，大力发展规范化市政生态类业务，以实现业务稳步增长。

3、在已建立的文旅团队基础上，夯实发展根基，蓄力实现教文旅板块突破

报告期内，公司收购的学知悟达具有国家AAAAA旅行社资质，目前已发展为横跨教育、旅游两大行业的教育服务专业机构，是目前国内知名的研学教育服务机构，也是中国青少年实践教育的引领者和推动者。

公司对研学旅行机构学知悟达的并购，为公司文旅板块发展注入了扎实的能力，在此基础上，未来公司将努力实现此板块量和质的突破。

4、构建战略合作、投资、并购模式，实现业务扩大和延伸发展

公司在承接相关大型类项目过程中，将主动引入专业性或实力型公司进行合作，在扎实完成甲方项目目标的同时，实现业务的相互补充和促进。与此同时，公司将在合作伙伴或行业领先者中选择具有较强协同效应且具有良好发展前景的企业进行投资或并购，以期实现在业务拓展、技术合作等方面的更大共赢。

5、进一步巩固传统业务领域的地位和规模，为新的发展奠定基础

在新的业务领域和模式不断开拓发展的同时，公司将进一步巩固自身在传统领域的优势和地位，实现传统业务的稳定增长，以为公司新型业务的发展奠定良好基础。

（三）2020年经营计划

1、通过制度建设和管理模式的进一步完善，以及投资并购等形式，拓展公司在生态环保市政和教文旅领域的业务增长。公司将为新业务拓展建立行之有效的制度、管理机构及人才保障，并提升业务拓展和管理的团队能力，在夯实公司组织发展能力基础上，进一步借助投资、并购等方式，拓展自身的生态环保、教文旅方面的业务能力。

2、通过与战略合作方的广泛合作，提升公司的业务拓展及项目规划、建设、运营能力

公司将积极发挥上市公司优势，寻求与具有实力和互补性的战略合作方进行深度合作，为公司赋能，公司在自身能力建设的同时通过战略协同，扩展业务开拓及技术能力。

3、通过技术研发、生产经营模式改进等形式强化公司在生态环保、旅游资源开发建设等业务领域的优势，实现业务转型增长进一步夯实，并提高投资业务能力。

公司已进行了一系列的河道改造、河流生态景观治理等类型项目的建设，并在市政管廊、开发区基础设施建设、旅游资源规划建设等领域实现了诸多业务发展，2019年公司将继续通过自身研发及外部合作形式，进一步开拓河流生态治理修复、海绵城市、城市管廊、旅游资源规划建设等领域的业务。

在生产经营模式和经营模式上，公司将继续通过加大与有实力和技术能力的公司的合作力度，以进一步提高业务完成效率，并建立业务共享机制，促进在新业务领域的不断发展，并在合作中发现投资机会，提高投资风险控制水平和收益实现能力。

4、通过对逐步完善的文旅板块的更充分夯实建设，继续推动教文旅业务量和质的突破

公司对研学旅行机构学知悟达的并购，使公司的文旅业务有更为清晰、精准及差异化的定位，同时降低公司在文旅行业进行探索的时间和成本。未来，公司可以利用自身资本市场及生态环境建设专业能力方面的优势，以武汉文科为载体，立足武汉，面向全国打造一家以研学旅行、教育营地为主业的子公司，继续推动公司教文旅业务量和质的突破。

5、通过发挥公司作为上市企业的融资能力和战略资源整合、引进能力，促进业务发展市政、环保、旅游等业务，特别是PPP、EPC项目周期较长，且资金需求量大，资金回收期限长，因此公司除利用现有融资能力需适时补充营运资金外，还将通过利用公司所积累的资源整合能力，联合或引进相关战略合作伙伴共同推进项目建设及运营，特别是国有大型建设单位将是优先引进的战略资源，双方将实现优势互补。同时，公司将通过战略股东引进、与各类金融机构合作等形式，实现业务赋能。通过发挥公司上述能力，促进公司相关业务的发展，进一步提升公司的竞争力。

6、通过完善人才梯队建设，为业务发展奠定管理和人力基础

公司将进一步完善管理及业务开拓团队、公司质量控制团队、总部协调服务团队、技术研发团队、文旅项目开拓及运营团队等人才建设，并引进具有金融机构工作经历和其他各专业领域工作经历的人才，以为项目融资和新业务形态拓展更广阔的渠道，并促进加强风险控制，监督指导公司业务部门在进行项目开拓时融资、运营、法律条件的合理把握。

7、通过强化工程质量控制和服务能力，巩固公司在生态工程传统业务领域的优势

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|---|
| 2019年11月05日 | 实地调研 | 机构 | 详见2019年11月6日于巨潮资讯网披露的《2019年11月5日投资者关系活动记录表》 |
| 2019年11月12日 | 实地调研 | 机构 | 详见2019年11月13日于巨潮资讯网披露的《2019年11月13日投资者关系活动记录表》 |

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2019年5月13日召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于2018年度利润分配方案的议案》，以截至2019年5月21日公司总股本512,826,860股剔除已回购股份（公司回购专用证券账户上已回购9,585,832股股份）后503,241,028股为基数，向全体股东每10股派2元（含税）。2019年5月22日，本次利润分配方案实施完成。

2、公司于2019年8月30日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于2019年半年度利润分配方案的议案》，以截至2019年9月17日公司总股本512,760,300股剔除已回购股份（公司回购专用证券账户上已回购9,585,832股股份）后503,174,468股为基数，向全体股东每10股派2元（含税）。2019年9月18日，本次利润分配方案实施完成。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年度利润分配情况：公司以利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，实施时公司总股本320,592,028股，派发现金红利32,059,202.8元，以资本公积转增股本192,355,216股。

2、2018年度利润分配方案：以截至2019年5月21日公司总股本512,826,860股剔除已回购股份（公司回购专用证券账户上已回购9,585,832股股份）后503,241,028股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），派发现金红利100,648,205.60元，不送红股，不以公积金转增股本。

3、2019年度利润分配方案：以利润分配方案实施时股权登记日的总股本（不含公司已回购股份）为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|----------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------|--|
| 2019年 | 150,952,340.40 | 245,119,772.61 | 61.58% | 8,750,927.76 | 3.57% | 159,703,268.16 | 65.15% |
| 2018年 | 100,648,205.60 | 249,551,053.17 | 40.33% | 56,545,129.13 | 22.66% | 157,193,334.73 | 62.99% |
| 2017年 | 32,059,202.80 | 241,651,935.52 | 13.27% | 0.00 | 0.00% | 32,059,202.80 | 13.27% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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

| | |
|---|-------------------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 3 |
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 503,174,468 (不含公司已回购股份) |
| 现金分红金额 (元) (含税) | 150,952,340.40 |
| 以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元) | 0.00 |
| 现金分红总额 (含其他方式) (元) | 159,703,268.16 |
| 可分配利润 (元) | 868,656,032.23 |
| 现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司经本次董事会审议通过的利润分配方案预案为: 以利润分配方案实施时股权登记日的总股本 (不含公司已回购股份) 为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元 (含税), 不送红股, 不以公积金转增股本。 | |

三、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 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李从文; 深圳市万润实业有限公司; 赵文凤 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | (1) 本人/本公司将自觉维护文科园林及全体股东的利益, 避免和减少关联交易, 将不利用本人/本公司作为文科园林实际控制人/股东之地位在关联交易中谋取不正当利益。(2) 本人/本公司现在和将来均不利用自身作为文科园林实际控制人/股东之地位及控制性影响谋求文科园林在业务合作等方面给予本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业优于市场第三方的权力。(3) 本人/本公司现在和将来均不利用自身作为文科园林实际控制人/股东之地位及控制性影响谋求本人/本公司 | 2015 年 06 月 17 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------|-----------------------|---|--|------------|-------|--|
| | | | 或本人/本公司控制的其他企业与文科园林达成交易的优先权利。(4) 本人/本公司将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》等规定, 规范与文科园林的关联交易。(5) 在审议文科园林与本人/本公司或本人/本公司控制的企业进行的关联交易时, 均严格履行相关法律程序, 切实遵守法律法规和《公司章程》对关联交易回避制度的规定。(6) 本人/本公司愿意承担因违反上述承诺而给文科园林造成的全部经济损失。本承诺持续有效且不可变更或撤销。 | | | |
| 李从文;深圳市万润实业有限公司;赵文凤 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1.本人/本公司保证, 截至本承诺函出具之日, 除文科园林外本人/本公司未投资于任何与文科园林具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体; 除文科园林外, 本人/本公司未经营也未为他人经营与文科园林相同或类似的业务。本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业与文科园林之间不存在同业竞争。2.本人/本公司承诺在本人/本公司作为文科园林实际控制人/股东期间, 本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业, 将不以任何形式从事与文科园林现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动, 包括不以新设、投资、认购、兼并中国境内或境外与文科园林现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与文科园林发生任何形式的同业竞争。3.本人/本公司承诺不向其他业务与文科园林相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4.本人/本公司承诺不利用本人/本公司对文科园林的控制关系或其他关系, 进行损害文科园林及文科园林其他股东利益的活动。5.本人/本公司保证严格履行上述承诺, 如出现因本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致文科园林的权益受到损害的情况, 本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。 | 2015年06月17日 | 长期有效 | 正常履行中 | |
| 李从文 | 股份减持承诺 | 本人作为深圳文科园林股份有限公司控股股东、实际控制人, 就持股意向和减持意向承诺如下: 深圳文科园林股份有限公司首次公开发行股票并上市后, 本人在锁定期满后可根据需要减持所持公司股票, 本人将在减持前三个交易日公告减持计划。本人自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下: (1) 减持前提: 不存在违反本人在公司首次公开发行股票并上市时所作出的公开承诺的情况; (2) 减持数量: 本人在锁定期满后两年内若进行股份减持, 减持幅度将以此为限: 自公司股票上市之日起三十七个月至四十八个月期间, 累计减持额度将不超过锁定期满当日其所持公司股份总数的 5%; 自公司股票上市之日起四十九个月至六十个月期间, 累计减持额度将不超过上市之日起四十八个月期满当日其所持公司股份总数的 10%; (3) 减持价格: 所持股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价 (若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的, 发行价将 | 2018年06月29日 | 2020年6月28日 | 正常履行中 | |

| | | | | | | |
|-------------|--------|--|---|------------------|-----------------|-------|
| | | | 进行除权、除息调整); (4) 减持期限: 减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月, 减持期限届满后, 若拟继续减持股份, 则需按照上述安排再次履行减持公告。若本人未履行上述关于股份减持的承诺, 则减持公司股份所得收益归深圳文科园林股份有限公司所有。 | | | |
| 赵文凤 | 股份减持承诺 | | 本人作为深圳文科园林股份有限公司控股股东、实际控制人, 就持股意向和减持意向承诺如下: 深圳文科园林股份有限公司首次公开发行股票并上市后, 本人在锁定期满后可根据需要减持所持公司股票, 本人将在减持前三个交易日公告减持计划。本人自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下: (1) 减持前提: 不存在违反本人在公司首次公开发行股票并上市时所作出的公开承诺的情况; (2) 减持数量: 本人在锁定期满后两年内若进行股份减持, 减持幅度将以此为限: 自公司股票上市之日起三十七个月至四十八个月期间, 累计减持额度将不超过锁定期满当日其所持公司股份总数的 20%; 自公司股票上市之日起四十九个月至六十个月期间, 累计减持额度将不超过上市之日起四十八个月期满当日其所持公司股份总数的 25%; (3) 减持价格: 所持股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价 (若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的, 发行价将进行除权、除息调整); (4) 减持期限: 减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月, 减持期限届满后, 若拟继续减持股份, 则需按照上述安排再次履行减持公告。若本人未履行上述关于股份减持的承诺, 则减持公司股份所得收益归深圳文科园林股份有限公司所有。 | 2018 年 06 月 29 日 | 2020 年 6 月 28 日 | 正常履行中 |
| 深圳市万润实业有限公司 | 股份减持承诺 | | 自发行人首次公开发行股票并上市后, 万润实业在锁定期满后可根据需要减持所持发行人股票。万润实业将在减持前三个交易日公告减持计划, 自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下: (1) 减持前提: 不存在违反其在公司首次公开发行股票并上市时所作出的公开承诺的情况; (2) 减持数量: 万润实业在锁定期满后两年内若进行股份减持, 减持幅度将以此为限: 自公司股票上市之日起三十七个月至四十八个月期间, 累计减持额度将不超过锁定期满当日万润实业所持公司股份总数的 1%; 自公司股票上市之日起四十九个月至六十个月期间, 累计减持额度将不超过上市之日起四十八个月期满当日万润实业所持公司股份总数的 3%; (3) 减持价格: 所持股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价 (若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的, 发行价将进行除权、除息调整); (4) 减持期限: 减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月, 减持期限届满后, 若拟继续减持股份, 则需按照上述安排再次履行减持公告。若万润实业未履行上述关于股份减持的承诺, 其减持公司股份所得收益归深圳文科园林股份有限公司所有。 | 2018 年 06 月 29 日 | 2020 年 6 月 28 日 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---------------|---|--------|---|-------------|------------|-------|
| | 深圳市泽广投资有限公司 | 股份减持承诺 | 自发行人首次公开发行股票并上市后，泽广投资在锁定期满后可根据需要减持所持发行人股票。泽广投资将在减持前三个交易日公告减持计划，自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：（1）减持前提：不存在违反其在公司首次公开发行股票并上市时所作出的公开承诺的情况；（2）减持数量：泽广投资在锁定期满后两年内若进行股份减持，减持幅度将以此为限：自公司股票上市之日起三十七个月至四十八个月期间，累计减持额度将不超过锁定期满当日泽广投资所持公司股份总数的 25%；自公司股票上市之日起四十九个月至六十个月期间，累计减持额度将不超过上市之日起四十八个月期满当日泽广投资所持公司股份总数的 25%；（3）减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；（4）减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。若泽广投资未履行上述关于股份减持的承诺，其减持公司股份所得收益归深圳文科园林股份有限公司所有。 | 2018年06月29日 | 2020年6月28日 | 正常履行中 |
| | 李从文;赵文凤 | 其他承诺 | 严格遵守法律法规及公司章程的规定，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 | 2017年03月24日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | YingKong; 陈孝伟;陈燕燕;程智鹏;高育慧;李从文;李俊;李鹏远;聂勇;孙潜;唐忠诚;田守能;汪祖生;吴仲起;肖群;叶定良;余国杰;赵文凤 | 其他承诺 | （一）本人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；（二）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；（三）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；（四）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（五）若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | 2017年03月27日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 深圳文科园林股份有限公司 | 股份回购承诺 | 公司使用自有资金不少于人民币 5,000 万元，不超过人民币 10,000 万元，以集中竞价交易方式回购公司股份，回购价格不超过人民币 10 元/股，回购期限为自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起 6 个月内，回购股份将依法注销减少注册资本或用于公司股权激励计划、员工持股计划。 | 2018年08月07日 | 2019年2月22日 | 履行完毕 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时 | 是 | | | | | |

履行

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

四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）报告期内公司重大会计政策变更

1）财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

a合并资产负债表：

| 列报项目 | 2018年12月31日 | 影响金额 | 2019年1月1日 |
|-----------|------------------|-------------------|----------------|
| | 之前列报金额 | | 经重列后金额 |
| 应收票据及应收账款 | 1,109,580,730.37 | -1,109,580,730.37 | |
| 应收票据 | | 377,411,194.84 | 377,411,194.84 |
| 应收账款 | | 732,169,535.53 | 732,169,535.53 |
| 应付票据及应付账款 | 555,528,105.43 | -555,528,105.43 | |
| 应付票据 | | 128,574,430.61 | 128,574,430.61 |
| 应付账款 | | 426,953,674.82 | 426,953,674.82 |

b母公司资产负债表：

| 列报项目 | 2018年12月31日 | 影响金额 | 2019年1月1日 |
|-----------|------------------|-------------------|----------------|
| | 之前列报金额 | | 经重列后金额 |
| 应收票据及应收账款 | 1,041,748,866.96 | -1,041,748,866.96 | |
| 应收票据 | | 315,844,827.40 | 315,844,827.40 |
| 应收账款 | | 725,904,039.56 | 725,904,039.56 |
| 应付票据及应付账款 | 548,851,027.95 | -548,851,027.95 | |
| 应付票据 | | 134,874,430.61 | 134,874,430.61 |
| 应付账款 | | 413,976,597.34 | 413,976,597.34 |

2）本公司2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。

涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

①于2019年1月1日，本公司金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

a合并资产负债表：

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|----------|--------|----------------|--------------|-------------------------|----------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 377,411,194.84 | 应收票据 | 摊余成本 | 377,411,194.84 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 732,169,535.53 | 应收账款 | 摊余成本 | 732,169,535.53 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 98,566,837.98 | 其他应收款 | 摊余成本 | 98,566,837.98 |
| 可供出售金融资产 | 以成本计量 | 29,362,000.00 | 其他权益工具 投资 | 以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益 | 29,362,000.00 |
| | (权益工具) | | | | |

b母公司资产负债表：

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|----------|--------|----------------|--------------|-------------------------|----------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 315,844,827.40 | 应收票据 | 摊余成本 | 315,844,827.40 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 725,904,039.56 | 应收账款 | 摊余成本 | 725,904,039.56 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 627,008,785.69 | 其他应收款 | 摊余成本 | 627,008,785.69 |
| 可供出售金融资产 | 以成本计量 | 15,050,000.00 | 其他权益工具 投资 | 以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益 | 15,050,000.00 |
| | (权益工具) | | | | |

②于2019年1月1日，本公司根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则的账面价值的调节表：

a合并资产负债表：

| 列报项目 | 2018年12月31日按原金融工具准则列报金额 | 累积影响金额 | | | 2019年1月1日按新金融工具准则列报金额 |
|----------|-------------------------|----------------|----------|----------------|-----------------------|
| | | 分类和计量影响 | 金融资产减值影响 | 小计 | |
| 应收票据 | 377,411,194.84 | | | | 377,411,194.84 |
| 应收账款 | 732,169,535.53 | | | | 732,169,535.53 |
| 其他应收款 | 98,566,837.98 | | | | 98,566,837.98 |
| 可供出售金融资产 | 29,362,000.00 | -29,362,000.00 | | -29,362,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | | 29,362,000.00 | | 29,362,000.00 | 29,362,000.00 |

b母公司资产负债表：

| 列报项目 | 2018年12月31日按原金融工具准则列报金额 | 累积影响金额 | | | 2019年1月1日按新金融工具准则列报金额 |
|----------|-------------------------|----------------|----------|----------------|-----------------------|
| | | 分类和计量影响 | 金融资产减值影响 | 小计 | |
| 应收票据 | 315,844,827.40 | | | | 315,844,827.40 |
| 应收账款 | 725,904,039.56 | | | | 725,904,039.56 |
| 其他应收款 | 627,008,785.69 | | | | 627,008,785.69 |
| 可供出售金融资产 | 15,050,000.00 | -15,050,000.00 | | -15,050,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | | 15,050,000.00 | | 15,050,000.00 | 15,050,000.00 |

③于2019年1月1日，本公司将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表：

a合并资产负债表：

| 列报项目 | 按原金融工具准则计提损失准备 | 累积影响金额 | | | 按新金融工具准则计提损失准备 |
|------|----------------|---------|----------|----|----------------|
| | | 分类和计量影响 | 金融资产减值影响 | 小计 | |

| | | | | | |
|-------|----------------|--|--|--|----------------|
| 应收账款 | 148,514,874.42 | | | | 148,514,874.42 |
| 其他应收款 | 1,143,231.04 | | | | 1,143,231.04 |

b母公司资产负债表:

| 列报项目 | 按原金融工具准则计提损失准备 | 累积影响金额 | | | 按新金融工具准则计提损失准备 |
|-------|----------------|---------|----------|----|----------------|
| | | 分类和计量影响 | 金融资产减值影响 | 小计 | |
| 应收账款 | 146,508,200.50 | | | | 146,508,200.50 |
| 其他应收款 | 1,106,765.36 | | | | 1,106,765.36 |

3) 财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

4) 财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

2019年5月13日设立控股子公司通城文隽生态投资建设有限公司,2019年公司将通城文隽生态投资建设有限公司纳入合并范围。

2019年7月5日,控股子公司青海文科沙地种植科研有限公司注销。

2019年9月11日设立控股子公司惠安文惠生态环境工程有限公司,2019年公司将惠安文惠生态环境工程有限公司纳入合并范围。

2019年10月24日,控股子公司大连市文科园林绿化工程有限公司注销。

2019年12月23日非同一控制下企业合并武汉学知悟达国际旅行社有限公司,2019年公司将武汉学知悟达国际旅行社有限公司及其子公司武汉珞珈会议服务有限公司、武汉学知研学旅行服务有限公司、中少童行(北京)教育科技有限公司、中少童行(北京)国际旅行社有限公司、武汉知行合一教育素质拓展有限公司纳入合并范围。

九、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 | 中喜会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬(万元) | 100 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 7 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 沈建平、徐大为 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成 预计负债 | 诉讼(仲裁) 进展 | 诉讼(仲裁)审理 结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执 行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|------------------|------|------|
| 本公司诉他人--均系请求支付工程款 | 2,990.80 | 否 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | |
| 他人诉本公司--系材料款及专业分包工程款等纠纷 | 3,914.53 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | |

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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

2019年7月15日，公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份及相应配股股份回购注销的议案》及《关于<限制性股票激励计划>第三个解锁期解锁条件成就的议案》，限制性股票的第三个解锁期解锁限制性股票及对应的配股股份数量共计2,745,152股，同时回购注销原激励对象唐堃等8人已获授但尚未解锁的限制性股票51,200股及相应配股股份15,360股，股权激励方案全部实施完毕。详见(<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900023734&announcementId=1206447647&announcementTime=2019-07-16>、<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900023734&announcementId=1206447648&announcementTime=2019-07-16>及<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900023734&announcementId=1206447649&announcementTime=2019-07-16>)。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易，其他日常关联交易详细内容见本报告“第十二节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的重大关联交易，其他共同对外投资的关联交易详细内容见本报告“第十二节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“(8)其他关联交易”。

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、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。

十七、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

除租赁房屋做办公场所和小额租赁施工用设备外，公司无其他租赁事项。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

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 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 无 | | | | | | | | |
| 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 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 通城文隽生态投资建设有限公司 | 2019年08月15日 | 42,000 | 2019年10月21日 | 40,000 | 连带责任保证 | 14年 | 否 | 否 |
| 东莞市创景园艺绿化有限公司 | 2019年03月28日 | 10,000 | 2019年03月29日 | 970 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 92,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 40,970 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 92,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 40,970 |
| 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 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 无 | | | | | | | | |
| 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） | | | 92,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | 40,970 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 92,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | 40,970 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | | | | | 16.06% |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | | | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | | | | | | 0 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（F） | | | | | | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | | | | | 0 |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清 | | | | | | | | 无 |

| | |
|---------------------|---|
| 偿责任的情况说明（如有） | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 无 |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）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。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 5,000 | 5,000 | 0 |
| 合计 | | 5,000 | 5,000 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

（1）公司治理与规范运作

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，加强内部控制规范工作和企业内部管理，有效提升了经营管理水平和风险防范能力。公司通过组织相关培训，提高各类人员的法律意识和规范运作意识，充分发挥内部审计部门、独立董事和监事会的监督职能，切实提升公司董事、监事及高级管理人员的履职能

力，促进公司可持续发展。

(2) 股东权益保护

公司依据《公司法》、《上市公司规范运作指引》、《上市公司章程指引》等法律法规、规范性文件的规定，建立合理治理结构，制订或修订了有关规章制度，形成了一整套相互制衡、行之有效的内部管理和控制制度体系。

公司构建了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等为主要架构的规章体系，形成了股东大会、董事会和监事会协调运行的治理体系，与公司管理层之间权责分明、各司其职、有效制衡的法人治理结构，切实保障了全体股东和债权人的合法权益。

(3) 员工权益维护

公司规范人力资源管理体系，并不断完善薪酬和激励机制，通过合理的激励机制和完善的培训体系，实现了员工的全面发展，助力员工与企业的共同成长。

公司提倡营造积极向上的企业文化宣扬健康的生活理念，鼓励员工展现文科人的青春活力，在重要节日举办相关活动，为员工搭建沟通交流的平台；公司设有篮球、足球、羽毛球、乐跑、游泳、读书等员工俱乐部，定期组织开展文体活动，不定期组织友谊比赛、外出参赛联谊活动等，营造积极向上、轻松愉快的企业文化氛围。

(4) 社会公益事业

公司积极参与慈善、捐资助学等社会公益事业，积极回馈社会，公司鼓励员工参加支教志愿者活动，维护良好的公共关系，以实际行动促进社会和谐发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 年度精准扶贫概要

公司与深圳市文科公益基金会合作设立的“文科公益教育基金”专项助学金，在本报告期内继续资助积极上进、品学优良的贫困学生。

(2) 精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|--------------------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 4.教育扶贫 | —— | —— |
| 其中： 4.1 资助贫困学生投入金额 | 万元 | 6 |
| 4.2 资助贫困学生人数 | 人 | 30 |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司属于生态环境保护行业，以“践行生态文明 建设美丽中国”为企业宗旨，公司的主营业务即是对环境的保护。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司通过武汉文科收购武汉学知悟达国际旅行社有限公司100%股权，详见2019年12月14日披露于巨潮资讯网的《关于收购武汉学知悟达国际旅行社有限公司100%股权的公告》（公告编号：2019-093）。

第六节 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 | 98,246,896 | 19.16% | | | | 6,066,779 | 6,066,779 | 104,313,675 | 20.34% |
| 3、其他内资持股 | 98,246,896 | 19.16% | | | | 6,066,779 | 6,066,779 | 104,313,675 | 20.34% |
| 其中：境内法人持股 | 98,246,896 | 19.16% | | | | 6,066,779 | 6,066,779 | 104,313,675 | 20.34% |
| 二、无限售条件股份 | 414,652,348 | 80.84% | | | | -6,205,723 | -6,205,723 | 408,446,625 | 79.66% |
| 1、人民币普通股 | 414,652,348 | 80.84% | | | | -6,205,723 | -6,205,723 | 408,446,625 | 79.66% |
| 三、股份总数 | 512,899,244 | 100.00% | | | | -138,944 | -138,944 | 512,760,300 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2019年3月15日，公司完成因个人原因离职而失去激励资格的激励对象的已授予但尚未解锁的限制性股票及相应配股股份共72,384股的回购过户手续及注销事宜。

(2) 2019年7月15日，公司第三期限限制性股票解锁条件达成，解锁限制性股票及相应配股股份共2,745,152股，其中公司高管持有的共936,000股作为高管锁定股继续锁定，实际新增上市流通1,809,152股。同时，回购注销因个人原因离职而失去激励资格、因2018年度个人绩效考核结果不符合解锁要求的激励对象的已获授但尚未解锁的限制性股票及相应配股股份共66,560股。

(3) 2019年8月17日，公司原董事赵文凤女士辞职，其离任6个月内所持有公司的股份全部锁定，新增高管锁定股7,737,600股。

(4) 2019年8月30日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于增补陈孝伟先生为非独立董事的议案》，同意增补陈孝伟先生为公司非独立董事，其持有公司股份总数的25%作为高管锁定股进行锁定，新增高管锁定股277,275股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2018年12月19日，公司召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份及相应配股股份回购注销的议案》，同意回购注销原激励对象高敏、胡双艳等6人已获授但尚未解锁的限制性股票55,680股及相应配股股份16,704股。

(2) 2019年7月15日，公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于<限制性股票激励计划>第三个解锁期解锁条件成就的议案》及《关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份及相应配股股份回购注销的议案》，限制性股票的第三个解锁期解锁限制性股票数量共211.712万股，同时回购注销原激励对象唐堃等8人已获授但尚未解锁的限制性股票51,200股及相应配股股份15,360股。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

2018年8月6日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司以集中竞价交易方式回购股份的预案》，2018年8月22日，召开2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

报告期内，公司累计以集中竞价方式回购股份1,465,300股，最高成交价格为6.19元/股，最低成交价格为5.781元/股，支付的总金额为8,750,927.76元。

公司自2018年8月31日首次实施股份回购至2019年2月1日最后一次实施股份回购期间，累计以集中竞价方式回购股份9,585,832股，最高成交价格为7.231元/股，最低成交价格为5.781元/股，支付的总金额为65,296,056.89元。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------|------------|-----------|-----------|-------------|------------------------|------------|
| 李从文 | 63,258,000 | 228,800 | 228,800 | 63,258,000 | 高管锁定股、股权激励限售股 | 2019年7月25日 |
| 赵文凤 | 23,212,800 | 7,820,800 | 83,200 | 30,950,400 | 高管锁定股、股权激励限售股、离任公司董事锁定 | 2019年7月25日 |
| 孙潜 | 5,460,000 | 124,800 | 124,800 | 5,460,000 | 高管锁定股、股权激励限售股 | 2019年7月25日 |
| 高育慧 | 1,872,000 | 166,400 | 166,400 | 1,872,000 | 高管锁定股、股权激励限售股 | 2019年7月25日 |
| 鄢春梅 | 1,248,000 | 0 | 0 | 1,248,000 | 监事锁定股 | - |
| 吴仲起 | 936,000 | 249,600 | 249,600 | 936,000 | 高管锁定股、股权激励限售股 | 2019年7月25日 |
| 聂勇 | 312,000 | 83,200 | 83,200 | 312,000 | 高管锁定股、股权激励限售股 | 2019年7月25日 |
| 陈孝伟 | 99,840 | 277,275 | 99,840 | 277,275 | 高管锁定股、股权激励限售股 | 2019年7月25日 |
| 其他限售股东 | 1,848,256 | 0 | 1,848,256 | 0 | 股权激励限售股 | 2019年7月25日 |
| 合计 | 98,246,896 | 8,950,875 | 2,884,096 | 104,313,675 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2019年7月15日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份及相应配股股份回购注销的议案》，公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票51,200股及相应配股股份15,360股，公司总股本减至512,760,300元。

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 | 21,174 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 20,434 | 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 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 深圳市文科控股有限公司 | 境内非国有法人 | 20.77% | 106,496,000 | 0 | 0 | 106,496,000 | 质押 | 106,496,000 |
| 李从文 | 境内自然人 | 16.45% | 84,344,000 | 0 | 63,258,000 | 21,086,000 | 质押 | 73,920,000 |
| 赵文凤 | 境内自然人 | 6.04% | 30,950,400 | 0 | 30,950,400 | 0 | 质押 | 30,534,400 |
| 深圳市泽广投资有限公司 | 境内非国有法人 | 4.87% | 24,960,000 | 0 | 0 | 24,960,000 | 质押 | 24,960,000 |
| 胡元明 | 境内自然人 | 2.26% | 11,567,153 | 1,578,153 | 0 | 11,567,153 | | |
| 深圳文科园林股份有限公司回购专用证券账户 | 境内非国有法人 | 1.87% | 9,585,832 | 1,465,300 | 0 | 9,585,832 | | |
| 恒大人寿保险有限公司-万能组合 B | 境内非国有法人 | 1.70% | 8,732,624 | 0 | 0 | 8,732,624 | | |
| 孙潜 | 境内自然人 | 1.42% | 7,280,000 | 0 | 5,460,000 | 1,820,000 | 质押 | 6,654,000 |
| 百年人寿保险股份有限公司-万能保险产品 | 境内非国有法人 | 0.77% | 3,949,546 | 0 | 0 | 3,949,546 | | |
| 张捍华 | 境内自然人 | 0.51% | 2,600,000 | 2,100,000 | 0 | 2,600,000 | | |
| 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) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 李从文、赵文凤为夫妻关系，文科控股是李从文、赵文凤夫妇完全控制的企业。 | | | | | | | |
| 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 | |
| 深圳市文科控股有限公司 | 106,496,000 | | | | | 人民币普通股 | 106,496,000 | |

| | | | |
|--|---|--------|------------|
| 深圳市泽广投资有限公司 | 24,960,000 | 人民币普通股 | 24,960,000 |
| 李从文 | 21,086,000 | 人民币普通股 | 21,086,000 |
| 胡元明 | 11,567,153 | 人民币普通股 | 11,567,153 |
| 深圳文科园林股份有限公司回购专用证券账户 | 9,585,832 | 人民币普通股 | 9,585,832 |
| 恒大人寿保险有限公司－万能组合 B | 8,732,624 | 人民币普通股 | 8,732,624 |
| 百年人寿保险股份有限公司－万能保险产品 | 3,949,546 | 人民币普通股 | 3,949,546 |
| 张捍华 | 2,600,000 | 人民币普通股 | 2,600,000 |
| 李小艳 | 2,233,016 | | 2,233,016 |
| 百年人寿保险股份有限公司－传统保险产品 | 2,230,786 | 人民币普通股 | 2,230,786 |
| 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 | 李从文、赵文凤为夫妻关系，文科控股是李从文、赵文凤夫妇完全控制的企业。本公司未知其他前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及其他前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

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 |
|--------------------------|-----------------------|----------------|
| 李从文 | 中华人民共和国 | 否 |
| 赵文凤 | 中华人民共和国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 李从文任公司董事长，赵文凤任公司党委书记。 | |
| 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

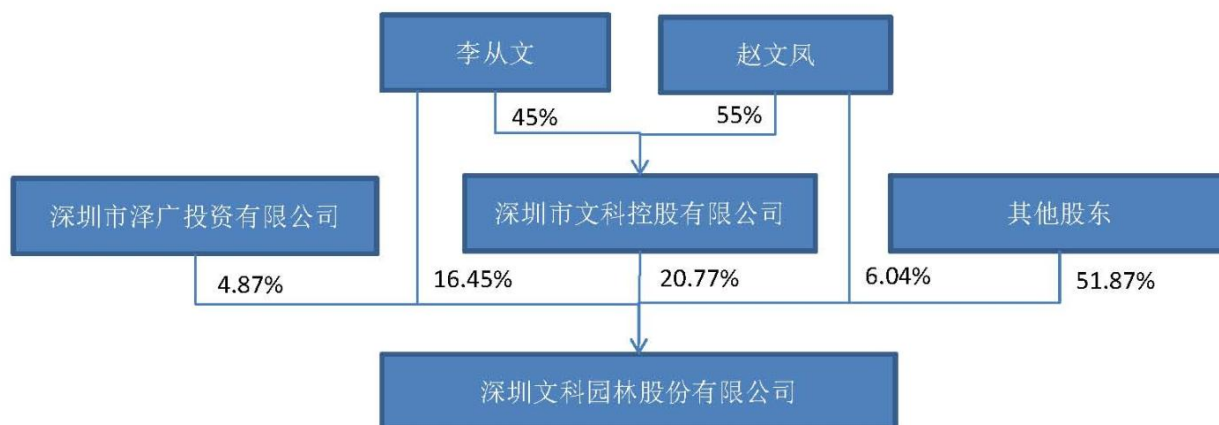
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-----------------------|---------|----------------|
| 李从文 | 本人 | 中华人民共和国 | 否 |
| 赵文凤 | 本人 | 中华人民共和国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 李从文任公司董事长，赵文凤任公司党委书记。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用。 | | |

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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|-------------|-------------|------------------|-----------|--|
| 深圳市文科控股有限公司 | 赵文凤 | 2003 年 07 月 29 日 | 10,000 万元 | 兴办实业（具体项目另行申报）；建筑材料的销售及其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。 |

5、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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 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) |
|-----|-----------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| 李从文 | 董事长 | 现任 | 男 | 50 | 2011年07月06日 | 2020年07月17日 | 84,344,000 | 0 | 0 | 0 | 84,344,000 |
| 高育慧 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 44 | 2011年07月06日 | 2020年07月17日 | 2,496,000 | 0 | 0 | 0 | 2,496,000 |
| 孙潜 | 副董事长、常务 副总经理 | 现任 | 男 | 41 | 2011年07月06日 | 2020年07月17日 | 7,280,000 | 0 | 0 | 0 | 7,280,000 |
| 吴仲起 | 董事、董事会秘 书 | 现任 | 男 | 39 | 2015年11月26日 | 2020年07月17日 | 1,248,000 | 0 | 0 | 0 | 1,248,000 |
| 聂勇 | 董事、财务总监 | 现任 | 男 | 37 | 2014年07月14日 | 2020年07月17日 | 416,000 | 0 | 0 | 0 | 416,000 |
| 陈孝伟 | 董事 | 现任 | 男 | 43 | 2019年08月30日 | 2020年07月17日 | 495,200 | 0 | 125,500 | 0 | 369,700 |
| 陈燕燕 | 独立董事 | 现任 | 女 | 56 | 2014年07月14日 | 2020年07月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王艳 | 独立董事 | 现任 | 女 | 44 | 2017年07月17日 | 2020年07月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 袁泽沛 | 独立董事 | 现任 | 男 | 70 | 2017年07月17日 | 2020年07月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 鄢春梅 | 监事 | 现任 | 女 | 42 | 2011年07月06日 | 2020年07月17日 | 1,664,000 | 0 | 0 | 0 | 1,664,000 |
| 杨勇 | 监事 | 现任 | 男 | 43 | 2011年07月06日 | 2020年07月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈崇朗 | 监事 | 现任 | 男 | 51 | 2014年07月14日 | 2020年07月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵文凤 | 董事 | 离任 | 女 | 43 | 2011年07月06日 | 2019年08月17日 | 30,950,400 | 0 | 0 | 0 | 30,950,400 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 128,893,600 | 0 | 125,500 | 0 | 128,768,100 |

二、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 |
|-----|-------|----|-------------|---------|
| 赵文凤 | 董事 | 离任 | 2019年08月17日 | 个人原因离职。 |
| 陈孝伟 | 董事 | 任免 | 2019年08月30日 | 增补董事。 |

三、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

1、董事会成员

(1) 李从文先生：1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉大学工商管理硕士，高级会计师。1993年至1995年，任深圳市赛格达声股份有限公司主管会计；1995年至1996年，任深圳市新鸿光石油化工有限公司财务经理。1996年12月创办本公司，历任本公司总经理、董事长。现任本公司董事长，文科控股董事，武汉文科董事，文科文旅执行董事，广东省风景园林协会副会长，深圳市文科公益基金会名誉会长。

(2) 高育慧先生：1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，东北林业大学工学学士，武汉大学工商管理硕士，国家一级注册建造师，园林高级工程师，中级经济师，深圳市政府采购评审专家库专家。1998年至2002年，任中集集团银路木

业有限公司高级技术人员和主管；2002年至2004年，任深房集团深圳竹园企业有限公司办公室主任；2004年至2008年10月，任麦之高科技实业有限公司总经理。自2008年10月起，历任本公司总经理助理兼经营部经理、董事、副总经理。现任本公司董事、总经理，创景园艺董事，深圳市麦熙科技有限公司监事。

(3) 孙潜先生：1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华南农业大学园林学学士，澳大利亚墨尔本大学园林规划学硕士，园林高级工程师。2001年至2003年，任广东棕榈园林工程有限公司景观设计师；2006年至2009年，任深圳市华森建筑工程咨询有限公司景观部经理；2009年，任深圳东部华侨城置业有限公司副总规划师兼工程部经理。自2010年8月至今，历任本公司副总经理兼景观规划设计院院长、常务副总经理。现任本公司副董事长、常务副总经理，贵州百花谷董事。

(4) 吴仲起先生：1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京航空航天大学经济学硕士。2007年至2009年，就职于山西证券有限责任公司及山西证券股份有限公司投资银行部。2009年至2015年就职于中德证券有限责任公司投资银行部，2015年11月起，历任本公司副总经理兼董事会秘书。现任本公司董事、副总经理兼董事会秘书，武汉文科董事，文科投资执行董事兼总经理，广东花博董事，深圳什华文创制造实业有限公司执行董事、总经理。

(5) 聂勇先生：1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南财经政法大学管理学学士。自2004年12月起，历任本公司财务部会计主管、副经理、审计监察部经理。现任本公司董事、财务总监，泽广投资董事，深圳瑞华实业有限公司执行董事兼总经理。

(6) 陈孝伟先生：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，东北财经大学经济学学士，武汉大学工商管理硕士。1999年至2000年任深圳中电投资股份有限公司业务员，2000年至2002年任深圳清华同方股份有限公司业务主管，2002年至2011年任住友电工光纤光缆（深圳）有限公司采购部经理、生产管理部经理。自2011年3月起，历任本公司采购总监、总经理助理。现任本公司董事、副总经理，文科投资监事。

独立董事（3名）：

(1) 陈燕燕女士：中国国籍，1963年生，研究生学历、经济师、高级政工师，中国物流学会特约研究员。2009年1月至今任中国人民大学深圳校友会秘书长、副会长、顾问、2012年12月至今任中国燃气控股有限公司独立董事、2015年7月至今任深圳杰美特科技股份有限公司独立董事、2017年9月至今任深圳市华盛昌科技实业股份有限公司独立董事、2018年9月至今任深圳市亚泰国际建设股份有限公司独立董事、2019年10月至今任深圳市沃尔核材股份有限公司独董、2014年7月至今任公司独立董事。

(2) 袁泽沛先生：中国国籍，1949年生，西安交通大学管理科学与工程专业博士。1987年至2011年先后任武汉化工学院管理工程系讲师、系副主任、副教授；武汉测绘科技大学文管学院教授、副院长；武汉大学商学院教授、副院长；武汉大学经济与管理学院教授、博士研究生导师。2011年至2019年先后任广州商学院经济系教授、系主任，学院学术委员会副主任。2019年7月至今任广州市灵数科技有限公司经理。2017年7月至今任公司独立董事。

(3) 王艳女士：中国国籍，1975年生，教授、高级会计师、中国注册会计师、博士（后）。2014年9月起在广东财经大学会计学院任教。2018年3月至今任广东肇庆星湖生物科技股份有限公司独立董事；2018年8月至今任深圳东方嘉盛供应链股份有限公司独立董事；2019年1月至今任北京利德曼生化股份有限公司独立董事；2017年7月至今任公司独立董事。

2、监事会成员

(1) 鄢春梅女士：1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西南林学院园林专业本科毕业，西南林业大学硕士，建筑景观设计高级工程师。2002年至2009年9月，任深圳隸志景园林技术有限公司设计部经理。自2009年10月起，历任本公司设计部经理、设计总监、监事、设计院副院长。现任本公司监事会主席、设计院副院长、总经理助理。

(2) 杨勇先生：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，园林绿化工程师。1996年至1998年，任深圳市旭日集团车间主管。自1998年7月起，历任本公司绿化主管、业务经理、工程管理部经理、监事。现任本公司监事、工程管理部经理、创景园艺监事、泽广投资董事长兼总经理，深圳恒樾园林工程有限公司监事。

(3) 陈崇朗先生：1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京外国语大学会计学本科学历，助理审计师。1999年至2006年任深圳市宝安区龙华立期电线电缆制品厂主管会计、科长、经理。自2009年3月起，历任本公司人事部副经理，采购部经理。现任本公司采购部总监、监事，惠安文惠监事。

3、高级管理人员

(1) 高育慧先生：董事、总经理，简历参见董事会成员所述内容。

(2) 孙潜先生：副董事长、常务副总经理，简历参见董事会成员所述内容。

(3) 吴仲起先生：董事、董事会秘书，简历参见董事会成员所述内容。

(4) 聂勇先生：董事、财务总监，简历参见董事会成员所述内容。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|------------|-------------|--------|---------------|
| 李从文 | 文科控股 | 董事 | 2003年07月29日 | | 否 |
| 聂勇 | 泽广投资 | 董事 | 2010年06月02日 | | 否 |
| 杨勇 | 泽广投资 | 董事长、总经理 | 2010年06月02日 | | 否 |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|---------------|--------|--------|---------------|
| 李从文 | 武汉文科 | 董事 | | | |
| 李从文 | 文科文旅 | 执行董事 | | | |
| 高育慧 | 创景园艺 | 董事 | | | |
| 高育慧 | 深圳市麦熙科技有限公司 | 监事 | | | |
| 孙潜 | 贵州百花谷 | 董事 | | | |
| 吴仲起 | 文科投资 | 执行董事、总经理 | | | |
| 吴仲起 | 武汉文科 | 董事 | | | |
| 吴仲起 | 广东花博 | 董事 | | | |
| 吴仲起 | 深圳什华文创制造实业有限公司 | 执行董事、总经理 | | | |
| 聂勇 | 深圳瑞华实业有限公司 | 执行董事、总经理 | | | |
| 陈孝伟 | 文科投资 | 监事 | | | |
| 陈燕燕 | 深圳市杰美特科技股份有限公司 | 独立董事 | | | |
| 陈燕燕 | 中国燃气控股有限公司 | 独立董事 | | | |
| 陈燕燕 | 深圳市华盛昌科技实业股份有限公司 | 独立董事 | | | |
| 陈燕燕 | 深圳市亚泰国际建设股份有限公司 | 独立董事 | | | |
| 陈燕燕 | 深圳市沃尔核材股份有限公司 | 独立董事 | | | |
| 袁泽沛 | 广州市灵数科技有限公司 | 经理 | | | |
| 王艳 | 广州财经大学会计学院 | 博士生导师、博士后合作导师 | | | |
| 王艳 | 广东肇庆星湖生物科技股份有限公司 | 独立董事 | | | |
| 王艳 | 深圳东方嘉盛供应链股份有限公司 | 独立董事 | | | |
| 王艳 | 北京利德曼生化股份有限公司 | 独立董事 | | | |
| 杨勇 | 创景园艺 | 监事 | | | |
| 杨勇 | 深圳恒樾园林工程有限公司 | 监事 | | | |
| 陈崇朗 | 惠安文惠 | 监事 | | | |

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

四、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、董事、监事、高级管理人员报酬决策程序：

董事报酬经薪酬与考核委员会审核、董事会审议通过后股东大会审议；监事报酬经薪酬与考核委员会审核、监事会审议通过后股东大会审议；高级管理人员报酬经薪酬与考核委员会拟定后报董事会审议；独立董事津贴依据股东大会决议支付。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

在公司任职的董事、监事、高级管理人员根据公司经营业绩结合各董事、监事、高级管理人员工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

3、董事、监事和高级管理人员报酬实际支付情况：

本报告期实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额为476.48 万元（税前）。

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 |
|-----|-------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 李从文 | 董事长 | 男 | 50 | 现任 | 71.9 | 否 |
| 高育慧 | 董事、总经理 | 男 | 44 | 现任 | 62.94 | 否 |
| 孙潜 | 副董事长、常务副总经理 | 男 | 41 | 现任 | 62.63 | 否 |
| 吴仲起 | 董事、董事会秘书 | 男 | 39 | 现任 | 48.09 | 否 |
| 聂勇 | 董事、财务总监 | 男 | 37 | 现任 | 44.07 | 否 |
| 陈孝伟 | 董事 | 男 | 43 | 现任 | 44.35 | 否 |
| 陈燕燕 | 独立董事 | 女 | 56 | 现任 | 10 | 否 |
| 袁泽沛 | 独立董事 | 男 | 70 | 现任 | 10 | 否 |
| 王艳 | 独立董事 | 女 | 44 | 现任 | 10 | 否 |
| 鄢春梅 | 监事会主席 | 女 | 42 | 现任 | 33.19 | 否 |
| 杨勇 | 监事 | 男 | 43 | 现任 | 21.5 | 否 |
| 陈崇朗 | 监事 | 男 | 51 | 现任 | 18.81 | 否 |
| 赵文凤 | 董事 | 女 | 43 | 离任 | 39 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 476.48 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 1,222 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 202 |
| 在职员工的数量合计（人） | 1,424 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,424 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 4 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |

| | |
|--------|-------|
| 生产人员 | 597 |
| 销售人员 | 160 |
| 技术人员 | 302 |
| 财务人员 | 95 |
| 行政人员 | 270 |
| 合计 | 1,424 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 2 |
| 硕士 | 76 |
| 本科 | 726 |
| 大专 | 437 |
| 中专 | 50 |
| 高中及以下 | 133 |
| 合计 | 1,424 |

2、薪酬政策

公司目前实行固定工资+绩效工资薪酬管理模式，固定工资包括基本工资、职务工资、津贴，绩效工资包括月度绩效奖金和年度绩效奖金。员工基本工资是员工正常工作时间的工资，主要依据岗位责任大小、职能水平高低及解决问题能力确定。职务工资是指按照职务高低、责任大小、工作繁重和业务技术水平等因素确定的工资额。津贴主要是指交通补助、生活补助、通讯费补助、职称证件补贴、司龄补贴、车辆补助、高温补助、出差补助等。公司实行全员绩效考核，公司所有人员工资直接和公司业绩、个人业绩挂钩。

3、培训计划

公司不定期举办培训，培训范围主要围绕三个体系和一个基础展开，三个体系是指领导力培养体系、市场营销体系、工程施工管理体系，一个基础是指员工职业素养基础，主要课程内容涵盖：公司战略、行业发展、规范运作、企业文化、流程制度管理、中高层领导力建设、中基层管理能力提升、员工职业素养提升、工程施工质量、安全管理、工程预结算管理、财务管理、税务管理制度、员工ERP系统管理、项目法律风险、项目投标达标、办公软件及公文写作等等课程。2020年公司预计人均培训课时不少于4课时。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，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，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（一）股东大会运作情况

报告期内，公司共召开2次股东大会，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，公司共召开10次董事会会议，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9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，其中公司三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，公司共召开7次监事会会议，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，对公司重大事项、财务状况、关联交易、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）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。

（五）报告期内各项公司治理制度建设

报告期内公司修订了《公司章程》。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，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 | 披露索引 |
|---------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2018 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 50.84% | 2019 年 05 月 13 日 | 2019 年 05 月 14 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900023734&announcementId=1206264942&announcementTime=2019-05-14 |
| 2019 年第一次股东大会 | 临时股东大会 | 50.96% | 2019 年 08 月 30 日 | 2019 年 08 月 31 日 | http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900023734&announcementId=1206868600&announcementTime=2019-08-31 |

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、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 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 |
| 陈燕燕 | 10 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 袁泽沛 | 10 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王艳 | 10 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作细则》、《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关法律、法规等有关规定和要求，本着对公司及中小股东负责的态度，独立公正地

履行职责，积极出席董事会、股东大会，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制建设及董事会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响。独立董事利用自己的专业知识和经验对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动、信息披露工作进行有效监督，为公司未来发展和规范运作及提升管理水平起到了积极作用。

报告期内，公司独立董事对使用闲置募集资金暂时补充流动资金、聘任会计师事务所、限制性股票回购注销及解锁、公开发行可转换公司债券事项、募集资金存放与使用情况、变更会计政策、控股股东及关联方资金占用及对外担保情况、公司内部控制自我评价报告、利润分配、2019年度发生的关联交易、董事监事及高级管理人员薪酬方案等事项发表了独立、客观的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

报告期内，公司共召开6次审计委员会会议，会议对审计监察部2018年工作总结、内部控制自我评价、关联方交易、募集资金使用情况报告、定期报告等事项进行了审议。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，公司共召开2次薪酬与考核委员会会议，会议对限制性股票第三个解锁期相关事项、董监高薪酬事项进行了审议。

3、提名委员会

报告期内，公司共召开1次提名委员会会议，会议对公司增补非独立董事候选人进行任职资格审查事项进行了审议。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员的薪酬根据行业薪酬水平，结合经营效益、岗位情况等因素确定。年终对高级管理人员履行职责情况和年度实际业绩进行考评，年终绩效奖金直接和公司年度经营目标的完成情况挂钩。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | |
|------------------------------|-------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2020年04月30日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 深圳文科园林股份有限公司2019年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 | 100.00% |

| 财务报表营业收入的比例 | | |
|----------------|--|---|
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报。（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。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%（含）但小于 1%，认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%（含），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%（含）但小于 1%，认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%（含），则认定为重大缺陷。</p> | <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。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%（含）但小于 1%，认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%（含），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%（含）但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%（含），则认定为重大缺陷。</p> |
| 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 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|--|--|
| 我们认为，文科园林按照《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2020 年 04 月 30 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） 2020 年 4 月 30 日披露的《内部控制鉴证报告》 |
| 内控鉴证报告意见类型 | 无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 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 | 2020 年 04 月 29 日 |
| 审计机构名称 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中喜审字[2020]第 00862 号 |
| 注册会计师姓名 | 沈建平、徐大为 |

审计报告正文

审计报告

中喜审字[2020]第00862号

深圳文科园林股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳文科园林股份有限公司（以下简称“文科园林”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了文科园林2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于文科园林，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，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）建造合同收入确认

1、事项描述

文科园林收入主要来自于采用完工百分比法确认收入的建造合同。2019年度文科园林营业收入为2,898,628,461.74元，其中建造合同收入2,779,363,002.55元，占2019年度营业收入的95.89%，由于建造合同收入对文科园林财务报表的重要性，以及完工百分比法涉及对合同完工进度的判断，包括合同交付范围、尚未完工成本、剩余工程成本和合同风险，以及资产负债表日已完工未结算的工程成本的可收回性。因此我们将建造合同收入确认确定为关键审计事项。关于建造合同收入确认的会计政策和披露信息见第十二节财务报告“附注五、39”、“附注五、44、（1）”和“附注七、61”。

2、审计应对

我们针对建造合同收入确认执行的审计程序主要包括：

- （1）了解、评估并测试与建造合同收入及成本确认相关的内部控制；
- （2）检查建造合同收入确认的会计政策，检查并复核重大建造合同的关键合同条款，获取重大建造合同的结算资料，验证合同收入；
- （3）检查并复核重大建造合同的预计总收入、预计总成本所依据的成本预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本的估计是否充分；
- （4）选取建造合同样本，检查实际发生工程成本的合同、发票、材料收发单、结算单等支持性文件，以评估实际成本

的认定；

(5) 对主要的工程项目进行现场走访，了解工程的完工进度，并与账面记录进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序；

(6) 选取建造合同样本，对甲方进行函证，向甲方获取工程的形象进度；

(7) 对重大建造合同项目以及异常项目的毛利率执行分析性复核程序。

(二) 应收账款坏账准备

1、事项描述

文科园林按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额对应收账款计提坏账准备。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，文科园林依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，文科园林根据历史坏账情况及未来风险的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。由于涉及运用重大会计估计和判断，且应收款项的坏账准备对于财务报表整体具有重要性。因此我们将应收款项坏账准备认定为关键审计事项。应收账款坏账准备会计政策及披露信息见第十二节财务报告“附注五、12”、“附注五、(2)”和“附注七、5”。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要包括：

(1) 了解并测试管理层对于应收账款日常管理及其期末可回收性评估相关的内部控制；

(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别应收账款的信用风险并充分预计信用损失；

(3) 通过检查客户明细账及交付证据、测试应收账款账龄的准确性；

(4) 对于单项计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；

(5) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核组合划分的合理性，复核基于迁徙率模型所测算出的历史损失率及前瞻性调整是否合理，检查坏账准备计提的准确性；

(6) 结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性；

(7) 选择样本发出应收账款函证，并将结果与管理层记录的金额进行核对。

(三) 存货跌价准备

1、事项描述

截至2019年12月31日止，文科园林合并资产负债表中存货账面余额为人民币838,215,112.11元。占合并财务报表资产总额的18.18%。存货跌价准备的提取，取决于对存货可变现净值的估计。由于存货可变现净值的确定，涉及管理层的重大判断和估计，同时考虑存货对于财务报表整体的重要性，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。存货跌价准备会计政策及披露信息见第十二节财务报告“附注五、15”“附注五、(3)”和“附注七、9”。

2、审计应对

我们针对存货跌价准备执行的审计程序主要包括：

(1) 了解和测试与存货跌价准备相关的内部控制设计的合理性和运行的有效性，并评估相关的会计估计；

(2) 对主要的工程项目进行现场走访，了解工程的完工进度，结合工程合同，检查建造合同形成的存货资产的状况；

(3) 检查建造合同的预计总成本是否超过合同总收入，对异常项目分析原因，评价存货跌价准备是否充分、合理；

(4) 检查公司工程项目减值测试表，执行存货减值测试，分析存货可变现净值的合理性，以及存货跌价准备计提是否充分；

(5) 检查公司对周边苗木市场询价结果所做的减值测试，结合公开信息复核消耗性生物资产的减值测试是否充分、合理。

四、其他信息

文科园林管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过

程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估文科园林的持续经营能力，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文科园林、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督文科园林的财务报告过程。

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合并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。

（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，就可能对文科园林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合并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文科园林不能持续经营。

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

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

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

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

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。

中喜会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：沈建平
(合伙人)

中国注册会计师：徐大为

中国·北京

二〇二〇年四月二十九日

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：深圳文科园林股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 947,323,378.45 | 855,484,719.66 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 51,348,328.84 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 663,839,796.98 | 377,411,194.84 |
| 应收账款 | 797,815,368.69 | 732,169,535.53 |
| 应收款项融资 | 11,672,603.02 | |
| 预付款项 | 10,131,707.81 | 11,276,336.86 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 103,440,455.26 | 98,566,837.98 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 838,215,112.11 | 845,396,030.22 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 33,281,555.86 | 1,143,342.91 |
| 流动资产合计 | 3,457,068,307.02 | 2,921,447,998.00 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 29,362,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 701,796,521.75 | 623,066,989.47 |
| 长期股权投资 | 36,113,765.72 | 35,671,486.39 |
| 其他权益工具投资 | 32,512,000.00 | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 21,441,584.32 | 22,993,802.91 |
| 在建工程 | 166,473,656.20 | 44,996,255.55 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 103,870,045.13 | 109,421,638.06 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 54,325,054.36 | |
| 长期待摊费用 | 6,777,189.49 | 8,266,802.25 |
| 递延所得税资产 | 29,013,541.77 | 23,698,138.29 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,152,323,358.74 | 897,477,112.92 |
| 资产总计 | 4,609,391,665.76 | 3,818,925,110.92 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 261,974,276.77 | 380,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 529,981,790.51 | 128,574,430.61 |
| 应付账款 | 622,694,507.87 | 426,953,674.82 |
| 预收款项 | 57,972,740.03 | 46,680,830.31 |
| 合同负债 | | |
| 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 | 25,141,079.72 | 15,041,023.19 |
| 应交税费 | 35,826,938.71 | 43,665,659.57 |
| 其他应付款 | 67,782,315.13 | 36,542,081.30 |
| 其中：应付利息 | 991,187.05 | 933,539.44 |
| 应付股利 | 499,268.05 | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 150,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 41,972,033.71 | 43,812,874.37 |
| 流动负债合计 | 1,793,345,682.45 | 1,151,270,574.17 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期借款 | 200,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 1,579,043.00 | |
| 递延收益 | 875,830.00 | 1,707,580.00 |
| 递延所得税负债 | 139,058.91 | |
| 其他非流动负债 | | 16,203,208.80 |
| 非流动负债合计 | 202,593,931.91 | 167,910,788.80 |
| 负债合计 | 1,995,939,614.36 | 1,319,181,362.97 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 512,760,300.00 | 512,826,860.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,095,009,699.71 | 1,094,376,835.71 |
| 减：库存股 | 65,296,056.89 | 72,748,337.93 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 129,686,481.59 | 105,203,294.69 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 879,438,581.99 | 860,085,095.48 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,551,599,006.40 | 2,499,743,747.95 |
| 少数股东权益 | 61,853,045.00 | |
| 所有者权益合计 | 2,613,452,051.40 | 2,499,743,747.95 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,609,391,665.76 | 3,818,925,110.92 |

法定代表人：李从文

主管会计工作负责人：聂勇

会计机构负责人：殷峻

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 657,333,803.10 | 636,417,547.12 |
| 交易性金融资产 | 51,348,328.84 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 649,840,205.53 | 315,844,827.40 |
| 应收账款 | 775,461,328.92 | 725,904,039.56 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | 11,672,603.02 | |
| 预付款项 | 7,416,081.43 | 17,076,156.86 |
| 其他应收款 | 351,322,034.47 | 627,008,785.69 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 839,905,396.54 | 835,880,329.44 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 30,299,178.08 | 65,706.08 |
| 流动资产合计 | 3,374,598,959.93 | 3,158,197,392.15 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 15,050,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 361,647,401.53 | 318,066,989.47 |
| 长期股权投资 | 391,027,012.85 | 135,648,766.16 |
| 其他权益工具投资 | 15,050,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 20,348,262.60 | 22,756,091.03 |
| 在建工程 | 36,975,159.06 | 13,717,148.11 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 94,434,425.70 | 100,115,092.54 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 6,777,189.49 | 8,266,802.25 |
| 递延所得税资产 | 28,431,645.01 | 23,188,536.88 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 954,691,096.24 | 636,809,426.44 |
| 资产总计 | 4,329,290,056.17 | 3,795,006,818.59 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 252,274,276.77 | 380,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 529,981,790.51 | 134,874,430.61 |
| 应付账款 | 588,577,367.73 | 413,976,597.34 |
| 预收款项 | 52,221,671.27 | 42,870,682.75 |
| 合同负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付职工薪酬 | 17,511,286.75 | 14,419,235.14 |
| 应交税费 | 32,377,830.44 | 42,037,381.04 |
| 其他应付款 | 120,962,477.09 | 35,555,846.33 |
| 其中：应付利息 | 642,458.81 | 933,539.44 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 150,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 41,201,096.03 | 43,290,567.31 |
| 流动负债合计 | 1,785,107,796.59 | 1,137,024,740.52 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 150,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 1,579,043.00 | |
| 递延收益 | 875,830.00 | 1,707,580.00 |
| 递延所得税负债 | 88,742.47 | |
| 其他非流动负债 | | 16,203,208.80 |
| 非流动负债合计 | 2,543,615.47 | 167,910,788.80 |
| 负债合计 | 1,787,651,412.06 | 1,304,935,529.32 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 512,760,300.00 | 512,826,860.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,095,831,887.18 | 1,095,199,023.18 |
| 减：库存股 | 65,296,056.89 | 72,748,337.93 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 129,686,481.59 | 105,203,294.69 |
| 未分配利润 | 868,656,032.23 | 849,590,449.33 |
| 所有者权益合计 | 2,541,638,644.11 | 2,490,071,289.27 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,329,290,056.17 | 3,795,006,818.59 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,898,628,461.74 | 2,849,204,885.49 |
| 其中：营业收入 | 2,898,628,461.74 | 2,849,204,885.49 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,576,219,281.58 | 2,518,781,094.69 |
| 其中：营业成本 | 2,328,079,946.45 | 2,299,407,694.57 |
| 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 | 18,930,476.38 | 12,284,628.24 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 124,253,724.58 | 124,415,182.17 |
| 研发费用 | 23,089,940.63 | 10,076,904.52 |
| 财务费用 | 81,865,193.54 | 72,596,685.19 |
| 其中：利息费用 | 23,828,437.07 | 33,955,069.35 |
| 利息收入 | 5,239,794.38 | 11,104,220.32 |
| 加：其他收益 | 3,986,478.60 | 12,203,474.93 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,498,169.78 | 87,808.55 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 442,279.33 | 87,808.55 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 591,616.47 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -36,991,640.79 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -4,202,923.61 | -49,774,127.07 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -47,007.48 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 287,290,880.61 | 292,893,939.73 |
| 加：营业外收入 | 44,037.68 | 8,013.00 |
| 减：营业外支出 | 1,540,315.49 | 600,201.09 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 285,794,602.80 | 292,301,751.64 |
| 减：所得税费用 | 40,714,601.73 | 42,750,698.47 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 245,080,001.07 | 249,551,053.17 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 245,080,001.07 | 249,551,053.17 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 245,119,772.61 | 249,551,053.17 |
| 2.少数股东损益 | -39,771.54 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 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.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 245,080,001.07 | 249,551,053.17 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 245,119,772.61 | 249,551,053.17 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -39,771.54 | |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.4780 | 0.5265 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.4780 | 0.5255 |

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

法定代表人：李从文

主管会计工作负责人：聂勇

会计机构负责人：殷峻

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 2,886,136,705.29 | 2,793,040,136.08 |
| 减：营业成本 | 2,318,168,614.85 | 2,253,884,302.37 |
| 税金及附加 | 18,692,054.82 | 11,714,148.35 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 120,884,601.30 | 117,381,869.70 |
| 研发费用 | 22,987,326.85 | 10,044,823.69 |
| 财务费用 | 82,471,955.17 | 76,513,190.96 |
| 其中：利息费用 | 23,339,678.32 | 33,950,611.50 |
| 利息收入 | 4,002,804.28 | 7,144,223.68 |
| 加：其他收益 | 3,986,478.60 | 12,173,974.93 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 523,044.10 | 63,201.53 |

| | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -532,846.35 | 63,201.53 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列) | | |
| 净敞口套期收益 (损失以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | 591,616.47 | |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列) | -36,850,580.62 | |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列) | -4,202,923.61 | -50,222,835.01 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | | -47,222.48 |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列) | 286,979,787.24 | 285,468,919.98 |
| 加：营业外收入 | 36,363.67 | 1,043.00 |
| 减：营业外支出 | 1,538,207.62 | 598,201.09 |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | 285,477,943.29 | 284,871,761.89 |
| 减：所得税费用 | 40,646,074.29 | 40,930,280.33 |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列) | 244,831,869.00 | 243,941,481.56 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | 244,831,869.00 | 243,941,481.56 |
| (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 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 244,831,869.00 | 243,941,481.56 |
| 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 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,258,954,331.24 | 1,769,155,810.43 |
| 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 | 76,247,201.43 | 32,535,720.30 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,335,201,532.67 | 1,801,691,530.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,252,356,772.43 | 1,283,505,352.81 |
| 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 | 122,620,773.86 | 125,411,845.45 |
| 支付的各项税费 | 184,431,411.59 | 104,242,430.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 353,429,072.31 | 229,947,061.61 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,912,838,030.19 | 1,743,106,690.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 422,363,502.48 | 58,584,840.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,913.21 | 11,643.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 122,016,669.22 | 40,288,301.35 |
| 投资活动现金流入小计 | 122,029,582.43 | 40,299,944.35 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 92,498,915.99 | 20,114,218.73 |
| 投资支付的现金 | 80,000,000.00 | 16,900,001.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 123,500,924.37 | 230,235,474.88 |
| 投资活动现金流出小计 | 295,999,840.36 | 267,249,694.61 |

| | | |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -173,970,257.93 | -226,949,750.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 3,120,000.00 | 824,503,775.08 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 3,120,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 489,974,276.77 | 824,990,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 493,094,276.77 | 1,649,493,775.08 |
| 偿还债务支付的现金 | 438,000,000.00 | 814,940,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 227,407,511.52 | 66,131,505.04 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 96,500,391.78 | 59,548,797.27 |
| 筹资活动现金流出小计 | 761,907,903.30 | 940,620,302.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -268,813,626.53 | 708,873,472.77 |
| 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 | -20,420,381.98 | 540,508,562.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 849,234,041.39 | 308,725,478.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 828,813,659.41 | 849,234,041.39 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,205,552,438.15 | 1,741,418,551.10 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 540,086,150.42 | 624,384,359.19 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,745,638,588.57 | 2,365,802,910.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,246,679,803.44 | 1,240,125,239.58 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 116,834,439.84 | 119,702,458.31 |
| 支付的各项税费 | 182,535,191.29 | 97,804,692.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 659,906,500.78 | 818,086,223.26 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,205,955,935.35 | 2,275,718,613.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 539,682,653.22 | 90,084,296.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,913.21 | 11,343.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 141,815,936.50 | 287,288,301.35 |
| 投资活动现金流入小计 | 141,828,849.71 | 287,299,644.35 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 31,255,628.66 | 4,012,242.49 |
| 投资支付的现金 | 138,280,000.00 | 16,900,000.00 |

| | | |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 122,483,840.82 | 230,235,474.88 |
| 投资活动现金流出小计 | 292,019,469.48 | 251,147,717.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -150,190,619.77 | 36,151,926.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 319,503,775.08 |
| 取得借款收到的现金 | 280,274,276.77 | 824,990,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 280,274,276.77 | 1,144,493,775.08 |
| 偿还债务支付的现金 | 438,000,000.00 | 814,790,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 226,608,703.23 | 66,126,811.26 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 96,500,391.78 | 59,548,797.27 |
| 筹资活动现金流出小计 | 761,109,095.01 | 940,465,608.53 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -480,834,818.24 | 204,028,166.55 |
| 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 | -91,342,784.79 | 330,264,390.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 630,166,868.85 | 299,902,478.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 538,824,084.06 | 630,166,868.85 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 |
|-------------------|----------------|---------|----|----------|--------------------------|-----------------------|----------|----------|------------------------|---------------|------------------------|----|--------------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | | | | |
| 股本 | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 512,826,860.00 | | | | 1,094, 376.83 5.71 | 72,748 ,337.9 3 | | | 105,20 3,294. 69 | | 860,08 5,095. 48 | | 2,499, 743,74 7.95 | | 2,499,743,747.95 |
| 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 | 512,826,860.00 | | | | 1,094, 376.83 5.71 | 72,748 ,337.9 3 | | | 105,20 3,294. 69 | | 860,08 5,095. 48 | | 2,499, 743,74 7.95 | | 2,499,743,747.95 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--|--|-------------|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|-----------------|---------------|-----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | -66,560.00 | | | 632,864.00 | -7,452,281.04 | | | 24,483,186.90 | | 19,353,486.51 | | 51,855,258.45 | 61,853,045.00 | 113,708,303.45 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 245,119,772.61 | | 245,119,772.61 | -39,771.54 | 245,080,001.07 |
| (二)所有者投入和减少资本 | -66,560.00 | | | 632,864.00 | -7,452,281.04 | | | | | | | 8,018,585.04 | 61,892,816.54 | 69,911,401.58 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 60,620,000.00 | 60,620,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 936,800.00 | -15,832,712.80 | | | | | | | 16,769,512.80 | | 16,769,512.80 |
| 4. 其他 | -66,560.00 | | | -303,936.00 | 8,380,431.76 | | | | | | | -8,750,927.76 | 1,272,816.54 | -7,478,111.22 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 24,483,186.90 | | -225,766,286.10 | | -201,283,099.20 | | -201,283,099.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 24,483,186.90 | | -24,483,186.90 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -201,283,099.20 | | -201,283,099.20 | | -201,283,099.20 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|-----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 额（减少以“—”号填列） | | | | | 3 | | | 6 | | 21 | | 6.32 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 249,551,053.17 | | 249,551,053.17 | | 249,551,053.17 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 72,976,644.00 | | | 752,241,919.88 | 40,011,637.93 | | | | | | | 785,206,925.95 | | 785,206,925.95 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 73,097,028.00 | | | 749,006,747.08 | | | | | | | | 822,103,775.08 | | 822,103,775.08 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 3,788,500.00 | -15,859,780.00 | | | | | | | 19,648,280.00 | | 19,648,280.00 |
| 4. 其他 | -120,384.00 | | | -553,327.20 | 55,871,417.93 | | | | | | | -56,545,129.13 | | -56,545,129.13 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 24,394,148.16 | | -56,453,350.96 | | -32,059,202.80 | | -32,059,202.80 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 24,394,148.16 | | -24,394,148.16 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -32,059,202.80 | | -32,059,202.80 | | -32,059,202.80 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 192,355,216.00 | | | -192,355,216.00 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 192,355,216.00 | | | -192,355,216.00 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|--|--|------------------|
| 积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 512,826,860.00 | | | | 1,094,376,835.71 | 72,748,337.93 | | 105,203,294.69 | | 860,085,095.48 | | 2,499,743,747.95 | | | 2,499,743,747.95 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 512,826,860.00 | | | | 1,095,199,023.18 | 72,748,337.93 | | | 105,203,294.69 | 849,590,449.33 | | 2,490,071,289.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期 | 512,826,860.00 | | | | 1,095,199,023.18 | 72,748,337.93 | | | 105,203,294.69 | 849,590,449.33 | | 2,490,071,289.27 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------|--|--|-------------|----------------|--|--|---------------|-----------------|--|-----------------|
| 初余额 | | | | | | | | 69 | 9.33 | | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | -66,560.00 | | | 632,864.00 | -7,452,281.04 | | | 24,483,186.90 | 19,065,582.90 | | 51,567,354.84 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 244,831,869.00 | | 244,831,869.00 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -66,560.00 | | | 632,864.00 | -7,452,281.04 | | | | | | 8,018,585.04 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 936,800.00 | -15,832,712.80 | | | | | | 16,769,512.80 |
| 4. 其他 | -66,560.00 | | | -303,936.00 | 8,380,431.76 | | | | | | -8,750,927.76 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 24,483,186.90 | -225,766,286.10 | | -201,283,099.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 24,483,186.90 | -24,483,186.90 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -201,283,099.20 | | -201,283,099.20 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 512,760,300.00 | | | | 1,095,831,887.18 | 65,296,056.89 | | | 129,686,481.59 | 868,656,032.23 | | 2,541,638,644.11 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 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 | 247,495,000.00 | | | | 535,312,319.30 | 32,736,700.00 | | | 81,518,561.62 | 668,487,054.52 | | 1,500,076,235.44 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | -709,415.09 | -6,384,735.79 | | | -7,094,150.88 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 247,495,000.00 | | | | 535,312,319.30 | 32,736,700.00 | | | 80,809,146.53 | 662,102,318.73 | | 1,492,982,084.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 265,331,860.00 | | | | 559,886,703.88 | 40,011,637.93 | | | 24,394,148.16 | 187,488,130.60 | | 997,089,204.71 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 243,941,481.56 | | 243,941,481.56 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 72,976,644.00 | | | | 752,241,919.88 | 40,011,637.93 | | | | | | 785,206,925.95 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 73,097,028.00 | | | | 749,006,747.08 | | | | | | | 822,103,775.08 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 3,788,500.00 | -15,859,780.00 | | | | | | 19,648,280.00 |

等污染防治；林业有害生物防治；花卉盆景的购销、租赁（不含专营、专控、专卖商品及其它限制项目）；花卉苗木种植和新品种开发；企业形象策划。（以上内容法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营），许可经营项目是：废水、固体废物以及污染修复污染防治。

公司主营园林景观设计、园林绿化工程施工、园林养护、绿化苗木种植和销售。

三、行业性质

园林绿化行业

四、财务报告批准报出日

本报告于2020年4月29日经公司董事会批准对外报出。

本公司报告期纳入合并范围的子公司共14户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司报告期内纳入合并范围子公司增加8户，减少2户，详见本附注八“合并范围的变更”，详见本附注九“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，按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事园林景观设计、园林绿化工程施工、园林养护、绿化苗木种植和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对消耗性生物资产郁闭度的确定、收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、15“存货”、附注五、39“收入”各项描述。

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、39“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 坏账准备计提

本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额对应收款项计提坏账准备。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，根据历史坏账情况及未来风险的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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2019年12月31日合并及母公司的财务状况以及2019年度合并及母公司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

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于工程施工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司从事园林工程施工行业，正常营业周期不能确定，故本公司以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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币，该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、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。

C、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、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近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所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下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 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在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。对由收入准则规范的交易形成的应收账款以及包含融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤ 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

11、应收票据

本公司对应收票据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、10、(6)“金融工具减值”。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------------------|---|-------------------|
| 无风险银行承兑 汇票组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验不计提坏账准备 |
| 未逾期商业承兑 汇票组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，且未逾期承兑 | 参考历史信用损失经验不计提坏账准备 |
| 存在逾期的商业 承兑汇票组合 | 出票人的信用评级不高，或历史上发生过票据违约，存在逾期承兑的 | 参考历史信用损失经验计提坏账准备 |

12、应收账款

本公司对应收账款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、10、（6）“金融工具减值”。

本公司对于存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其他信用风险显著增加和已发生信用损失的应收款项，均单独进行预期信用损失测试。按应收取的合同现金流量与预期收取现金流量之间差额的现值计提损失准备，计入当期损益。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|--|-----------------------|
| 其他组合 | 纳入合并范围内关联方应收账款组合 | 单项测试未发生减值的不计提信用减值损失 |
| 账龄组合 | 包括除上述组合之外的应收账款，本公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

组合中，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提坏账准备的情况如下：

| 账龄 | 预期损失率 |
|-------|-------|
| 1 年以内 | 5% |
| 1-2 年 | 10% |
| 2-3 年 | 15% |
| 3-4 年 | 20% |
| 4-5 年 | 50% |
| 5 年以上 | 100% |

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

本公司对应收款项融资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、10、（6）“金融工具减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款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、10、（6）“金融工具减值”。

本公司对于存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其他信用风险显著增加和已发生信用损失的其他应收款，均单独进行预期信用损失测试。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|----------------------------|---------------------|
| 其他组合 | 纳入合并范围内关联方、项目部备用金、投标保证金等组合 | 单项测试未发生减值的不计提信用减值损失 |

| | | |
|------|---|-----------------------|
| 账龄组合 | 包括除上述组合之外的其他应收款，本公司根据以往的历史经验对其他应收款计提比例作出最佳估计，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
|------|---|-----------------------|

组合中，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提坏账准备的情况如下：

| 账龄 | 预期损失率 |
|-------|-------|
| 1 年以内 | 5% |
| 1-2 年 | 10% |
| 2-3 年 | 15% |
| 3-4 年 | 20% |
| 4-5 年 | 50% |
| 5 年以上 | 100% |

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、工程施工、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产等，其中“消耗性生物资产”为苗木成本。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值，是指根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将要发生的成本及销售所必需的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销；

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

(6) 消耗性生物资产郁闭度的确定

依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类、灌木类、棕榈科植物三个类型进行郁闭度设定。

乔木类：植株有明显主干，规格的计量指标主要以胸径（植株主干离地130CM处的直径）的计量为主。

灌木类：植株无明显主干，规格的计量指标主要以植株自然高及冠径为主。

棕榈科植物：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。

消耗性林木郁闭度的设定及计量办法：

A、园林工程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。

乔木类：株行距约350cm×350cm，胸径8cm，冠径约320cm时

郁闭度： $3.14 \times 160 \times 160 \div (350 \times 350) = 0.656$

灌木类：株行距约25cm×25cm，冠径约24cm时

郁闭度： $3.14 \times 12 \times 12 \div (25 \times 25) = 0.723$

棕榈科类：株行距约350cm×350cm，冠径约300cm时

郁闭度： $3.14 \times 150 \times 150 \div (350 \times 350) = 0.576$

消耗性生物资产郁闭前的相关支出资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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的资产：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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量初始计量和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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：A、划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下

本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额； B、可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

本公司对长期应收款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、10、（6）“金融工具减值”。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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；资本公积不足冲减的，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其他权益工具而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。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。原持有股权投资为其他权益工具的，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当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在

丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司采用成本法计量，按照后述“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

在满足下列条件之一时，公司将投资性房地产转换为其他资产或将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 投资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产改为出租。
- (3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- (4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

投资性房地产转换按账面价值作为转换后的入账价值。

24、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的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司在固定资产满足下列条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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 |
| 施工设施 | 年限平均法 | 5 年 | 5 | 19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 年 | 5 | 23.75 |
| 试验设备及仪器 | 年限平均法 | 5 年 | 5 | 19.00 |

| | | | | |
|---------|-------|--------|---|------------|
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5 | 19.00 |
| 苗场设施 | 年限平均法 | 5、10 年 | 5 | 19.00、9.50 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(2) 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31 “长期资产减值”。

26、借款费用

(1) 企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- a、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；
- b、借款费用已经发生；
- c、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) 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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

27、生物资产

见本附注五、15存货相关内容。

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、商标权、软件等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，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

离职后福利为设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用

36、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。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确认方法

对于授予职工的股份，按企业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。如果企业股份未公开交易，按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确认其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型确认其公允价值。

（3）相关会计处理

A：授予日

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，在授予日均不做会计处理。

B：等待期内每个资产负债表日

在等待期内的每个资产负债表日，将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

C：可行权日之后

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债公允价值的变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

（1）销售商品收入

销售商品收入在下列条件均能满足时予以确认：

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入。

劳务的开始和完成分属不同的会计年度，分别以下情况处理：

提供劳务交易的结果能够可靠估计，即劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入；

提供劳务交易的结果不能可靠估计，已发生的成本能够得到补偿，按已发生能够得到补偿的成本金额确认为劳务收入；已发生成本不能得到补偿，则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。

本公司采用完工百分比法确认设计收入，按照设计合同约定的完工进度，向客户提交设计进度确认函，根据客户确认的设计确认函确认设计收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时确认：

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠地估计，即合同的总收入能够可靠地计量，与合同相关的经济利益能够流入企业，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和费用。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于资产负债表日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的合同成本确认当期合同费用。

本公司采用完工百分比法核算合同收入和费用：根据第三方确认的已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度；

当期末未完成的建造合同，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用；

当期完成的建造合同，按照第三方确认的实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认成本，确认当期合同费用；

如果预计合同总成本将超出合同总收入，按预计的损失计提损失准备，并确认当期费用。

（5）BT业务

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

如提供建造服务，建造期间，对于所提供的建造服务按《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和成本，同时确认“长期应收款-建设期”。在工程完工并审定工程造价后，将“长期应收款-建设期”科目余额（实际总投资额，包括工程成本与工程毛利）与回购基数之间的差额一次性计入当期损益，同时结转“长期应收款-建设期”至“长期应收款-回购期”；回购款总额与回购基数之间的差额，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益；

如未提供建造服务，按建造过程中支付的工程价款并考虑合同规定的投资回报，将回购款确认为“长期应收款-回购期”，并将回购款与支付的工程价款之间的差额，确认为“未实现融资收益”，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益。

对长期应收款，在资产负债表日后一年内可回购的部分，应转入一年内到期的非流动资产核算。

对长期应收款，本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

（6）PPP业务

PPP业务经营方式为“政府和社会资本合作模式（Public-Private-Partnership）”，是指在基础设施及公共服务领域，政府和社会资本基于合同建立的一种合作关系。公司对PPP业务采用以下方法进行会计核算：

建造期间，项目公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，项目公司应当按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。建造合同收入应当按照收取或应收对价的公允价值计量，并视以下情况在确认收入的同时，分别确认金融资产或无形资产：合同规定基础

设施建成后的一定时间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产，或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，应当在确认收入的同时确认金融资产，所形成金融资产按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规定进行处理。合同规定项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不能确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，项目公司应当在确认收入的同时确认无形资产。建造过程如发生借款利息，按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定处理。

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

40、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

①与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

②与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

③政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。或者以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及

合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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。

于资产负债表日，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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

（4）所得税的抵销

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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。经营租赁资产的所有权不转移，租赁期届满后，承租人有退租或续租的选择权，而不存在优惠购买选择权。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租赁的认定标准

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。此种情况通常是指在租赁合同中已经约定、或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断，租赁期届满时出租人能够将资产的所有权转移给承租人。

即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。其中“大部分”，通常掌握在租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）。

承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（2）融资租赁中出租人的初始确认

在租赁期开始日，出租人应当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。出租人

在租赁期开始日按照上述规定转出租赁资产，租赁资产公允价值与其账面价值如有差额，应当计入当期损益。

(3) 融资租赁中实际利率法的应用

A、未确认融资费用的分摊

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

承租人采用实际利率法分摊未确认融资费用时，应当根据租赁期开始日租入资产入账价值的不同情况，对未确认融资费用采用不同的分摊率：

a、以出租人的租赁内含利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将租赁内含利率作为未确认融资费用的分摊率。

b、以合同规定利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将合同规定利率作为未确认融资费用的分摊率。

c、以银行同期贷款利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将银行同期贷款利率作为未确认融资费用的分摊率。

d、以租赁资产公允价值作为入账价值的，应当重新计算分摊率。

该分摊率是使最低租赁付款额的现值与租赁资产公允价值相等的折现率。

B、未实现融资收益的分配

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

出租人采用实际利率法分配未实现融资收益时，应当将租赁内含利率作为未实现融资收益的分配率。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

44、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 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

(1) 报告期内公司重大会计政策变更

1) 财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

a合并资产负债表：

| 列报项目 | 2018年12月31日 | 影响金额 | 2019年1月1日 |
|-----------|------------------|-------------------|----------------|
| | 之前列报金额 | | 经重列后金额 |
| 应收票据及应收账款 | 1,109,580,730.37 | -1,109,580,730.37 | |
| 应收票据 | | 377,411,194.84 | 377,411,194.84 |
| 应收账款 | | 732,169,535.53 | 732,169,535.53 |
| 应付票据及应付账款 | 555,528,105.43 | -555,528,105.43 | |

| | | | |
|------|--|----------------|----------------|
| 应付票据 | | 128,574,430.61 | 128,574,430.61 |
| 应付账款 | | 426,953,674.82 | 426,953,674.82 |

b母公司资产负债表:

| 列报项目 | 2018年12月31日 | 影响金额 | 2019年1月1日 |
|-----------|------------------|-------------------|----------------|
| | 之前列报金额 | | 经重列后金额 |
| 应收票据及应收账款 | 1,041,748,866.96 | -1,041,748,866.96 | |
| 应收票据 | | 315,844,827.40 | 315,844,827.40 |
| 应收账款 | | 725,904,039.56 | 725,904,039.56 |
| 应付票据及应付账款 | 548,851,027.95 | -548,851,027.95 | |
| 应付票据 | | 134,874,430.61 | 134,874,430.61 |
| 应付账款 | | 413,976,597.34 | 413,976,597.34 |

2) 本公司2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

①于2019年1月1日,本公司金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表:

a合并资产负债表:

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|----------|-----------------|----------------|--------------|-------------------------|----------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 377,411,194.84 | 应收票据 | 摊余成本 | 377,411,194.84 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 732,169,535.53 | 应收账款 | 摊余成本 | 732,169,535.53 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 98,566,837.98 | 其他应收款 | 摊余成本 | 98,566,837.98 |
| 可供出售金融资产 | 以成本计量 (权益工具) | 29,362,000.00 | 其他权益工具 投资 | 以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益 | 29,362,000.00 |

b母公司资产负债表:

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|----------|-----------------|----------------|--------------|-------------------------|----------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 315,844,827.40 | 应收票据 | 摊余成本 | 315,844,827.40 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 725,904,039.56 | 应收账款 | 摊余成本 | 725,904,039.56 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 627,008,785.69 | 其他应收款 | 摊余成本 | 627,008,785.69 |
| 可供出售金融资产 | 以成本计量 (权益工具) | 15,050,000.00 | 其他权益工具 投资 | 以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益 | 15,050,000.00 |

②于2019年1月1日,本公司根据新金融工具准则下的计量类别,将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则的账面价值的调节表:

a合并资产负债表:

| 列报项目 | 2018年12月31日按原金融工具准则列报金额 | 累积影响金额 | | | 2019年1月1日按新金融工具准则列报金额 |
|----------|-------------------------|----------------|----------|----------------|-----------------------|
| | | 分类和计量影响 | 金融资产减值影响 | 小计 | |
| 应收票据 | 377,411,194.84 | | | | 377,411,194.84 |
| 应收账款 | 732,169,535.53 | | | | 732,169,535.53 |
| 其他应收款 | 98,566,837.98 | | | | 98,566,837.98 |
| 可供出售金融资产 | 29,362,000.00 | -29,362,000.00 | | -29,362,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | | 29,362,000.00 | | 29,362,000.00 | 29,362,000.00 |

b母公司资产负债表:

| 列报项目 | 2018年12月31日按原金融工具准则列报金额 | 累积影响金额 | | | 2019年1月1日按新金融工具准则列报金额 |
|----------|-------------------------|----------------|----------|----------------|-----------------------|
| | | 分类和计量影响 | 金融资产减值影响 | 小计 | |
| 应收票据 | 315,844,827.40 | | | | 315,844,827.40 |
| 应收账款 | 725,904,039.56 | | | | 725,904,039.56 |
| 其他应收款 | 627,008,785.69 | | | | 627,008,785.69 |
| 可供出售金融资产 | 15,050,000.00 | -15,050,000.00 | | -15,050,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | | 15,050,000.00 | | 15,050,000.00 | 15,050,000.00 |

③于2019年1月1日,本公司将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表:

a合并资产负债表:

| 列报项目 | 按原金融工具准则计提损失准备 | 累积影响金额 | | | 按新金融工具准则计提损失准备 |
|-------|----------------|---------|----------|----|----------------|
| | | 分类和计量影响 | 金融资产减值影响 | 小计 | |
| 应收账款 | 148,514,874.42 | | | | 148,514,874.42 |
| 其他应收款 | 1,143,231.04 | | | | 1,143,231.04 |

b母公司资产负债表:

| 列报项目 | 按原金融工具准则计提损失准备 | 累积影响金额 | | | 按新金融工具准则计提损失准备 |
|-------|----------------|---------|----------|----|----------------|
| | | 分类和计量影响 | 金融资产减值影响 | 小计 | |
| 应收账款 | 146,508,200.50 | | | | 146,508,200.50 |
| 其他应收款 | 1,106,765.36 | | | | 1,106,765.36 |

3) 财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

4) 财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 855,484,719.66 | 855,484,719.66 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 377,411,194.84 | 377,411,194.84 | |
| 应收账款 | 732,169,535.53 | 732,169,535.53 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 11,276,336.86 | 11,276,336.86 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 98,566,837.98 | 98,566,837.98 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 845,396,030.22 | 845,396,030.22 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,143,342.91 | 1,143,342.91 | |
| 流动资产合计 | 2,921,447,998.00 | 2,921,447,998.00 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 29,362,000.00 | | -29,362,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 623,066,989.47 | 623,066,989.47 | |
| 长期股权投资 | 35,671,486.39 | 35,671,486.39 | |
| 其他权益工具投资 | | 29,362,000.00 | 29,362,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 22,993,802.91 | 22,993,802.91 | |
| 在建工程 | 44,996,255.55 | 44,996,255.55 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 109,421,638.06 | 109,421,638.06 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 8,266,802.25 | 8,266,802.25 | |
| 递延所得税资产 | 23,698,138.29 | 23,698,138.29 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 897,477,112.92 | 897,477,112.92 | |
| 资产总计 | 3,818,925,110.92 | 3,818,925,110.92 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 380,000,000.00 | 380,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 128,574,430.61 | 128,574,430.61 | |
| 应付账款 | 426,953,674.82 | 426,953,674.82 | |
| 预收款项 | 46,680,830.31 | 46,680,830.31 | |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 15,041,023.19 | 15,041,023.19 | |
| 应交税费 | 43,665,659.57 | 43,665,659.57 | |
| 其他应付款 | 36,542,081.30 | 36,542,081.30 | |
| 其中：应付利息 | 933,539.44 | 933,539.44 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | 43,812,874.37 | 43,812,874.37 | |
| 流动负债合计 | 1,151,270,574.17 | 1,151,270,574.17 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 1,707,580.00 | 1,707,580.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 16,203,208.80 | 16,203,208.80 | |
| 非流动负债合计 | 167,910,788.80 | 167,910,788.80 | |
| 负债合计 | 1,319,181,362.97 | 1,319,181,362.97 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 512,826,860.00 | 512,826,860.00 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,094,376,835.71 | 1,094,376,835.71 | |
| 减：库存股 | 72,748,337.93 | 72,748,337.93 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 105,203,294.69 | 105,203,294.69 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 860,085,095.48 | 860,085,095.48 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,499,743,747.95 | 2,499,743,747.95 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 2,499,743,747.95 | 2,499,743,747.95 | |
| 负债和所有者权益总计 | 3,818,925,110.92 | 3,818,925,110.92 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 636,417,547.12 | 636,417,547.12 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 315,844,827.40 | 315,844,827.40 | |
| 应收账款 | 725,904,039.56 | 725,904,039.56 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 17,076,156.86 | 17,076,156.86 | |
| 其他应收款 | 627,008,785.69 | 627,008,785.69 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 835,880,329.44 | 835,880,329.44 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 65,706.08 | 65,706.08 | |
| 流动资产合计 | 3,158,197,392.15 | 3,158,197,392.15 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 15,050,000.00 | | -15,050,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 318,066,989.47 | 318,066,989.47 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 长期股权投资 | 135,648,766.16 | 135,648,766.16 | |
| 其他权益工具投资 | | 15,050,000.00 | 15,050,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 22,756,091.03 | 22,756,091.03 | |
| 在建工程 | 13,717,148.11 | 13,717,148.11 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 100,115,092.54 | 100,115,092.54 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 8,266,802.25 | 8,266,802.25 | |
| 递延所得税资产 | 23,188,536.88 | 23,188,536.88 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 636,809,426.44 | 636,809,426.44 | |
| 资产总计 | 3,795,006,818.59 | 3,795,006,818.59 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 380,000,000.00 | 380,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 134,874,430.61 | 134,874,430.61 | |
| 应付账款 | 413,976,597.34 | 413,976,597.34 | |
| 预收款项 | 42,870,682.75 | 42,870,682.75 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 14,419,235.14 | 14,419,235.14 | |
| 应交税费 | 42,037,381.04 | 42,037,381.04 | |
| 其他应付款 | 35,555,846.33 | 35,555,846.33 | |
| 其中：应付利息 | 933,539.44 | 933,539.44 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | 43,290,567.31 | 43,290,567.31 | |
| 流动负债合计 | 1,137,024,740.52 | 1,137,024,740.52 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 1,707,580.00 | 1,707,580.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 16,203,208.80 | 16,203,208.80 | |
| 非流动负债合计 | 167,910,788.80 | 167,910,788.80 | |
| 负债合计 | 1,304,935,529.32 | 1,304,935,529.32 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 512,826,860.00 | 512,826,860.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,095,199,023.18 | 1,095,199,023.18 | |
| 减：库存股 | 72,748,337.93 | 72,748,337.93 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 105,203,294.69 | 105,203,294.69 | |
| 未分配利润 | 849,590,449.33 | 849,590,449.33 | |
| 所有者权益合计 | 2,490,071,289.27 | 2,490,071,289.27 | |
| 负债和所有者权益总计 | 3,795,006,818.59 | 3,795,006,818.59 | |

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

利润分配：根据公司章程规定，本公司当年实现的净利润按以下顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 按弥补亏损后净利润的10%提取法定盈余公积；
- (3) 根据股东大会决议提取任意盈余公积；
- (4) 根据股东大会决议分配股东股利。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 商品销售收入、园林设计收入 | 3%、6%、9%、10% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税税额 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 应纳增值税税额 | 2%、3% |

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 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

(1) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和财税[1995]52号《关于印发〈农业产品征税范围注释〉的通知》的规定，公司种植销售的林业产品免征增值税。

(2) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，公司苗木培育和种植所得免征企业所得税。

2018年11月9日公司取得GR201844203561号高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，公司自2018年1月1日至2020年12月31日享受15%税率的企业所得税优惠政策。

3、其他

(1) 增值税

2011年12月20日深国税福认证[2011]6217号认定通知书认定，从2012年1月1日起公司为增值税一般纳税人。

根据财税[2012]71号《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》的规定，自2012年11月1日起公司园林设计收入按6%税率计征增值税。

自2016年5月1日起，全面实行增值税。对2016年4月30日前的项目按3%的税率进行简易征收增值税，对2016年5月1日开始的项目按11%的税率进行一般征收收增值税。原按5%税率征收营业税的其他项目按6%的税率计征增值税。

根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，本公司自2018年5月1日起，对按11%的税率进行一般征收增值税的项目，原适用11%税率调整为10%。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）的规定，本公司自2019年4月1日起，对按10%的税率进行一般征收增值税的项目，原适用10%税率调整为9%。

(2) 城市维护建设税

公司总部所在地收入按7%税率计征；异地工程项目收入根据项目所在地的规定，分别按1%、5%和7%的税率计征。

(3) 企业所得税

根据国税函〔2010〕156号《关于跨地区经营建筑企业所得税征收管理问题的通知》的规定，公司开具《外出经营活动税收管理证明》的工程项目，按实际经营收入的0.2%向项目所在地预缴企业所得税，公司汇总计算后，按扣除预缴的企业所得税后的余额向公司住所所在地缴纳；未开具《外出经营活动税收管理证明》的工程项目，由项目所在地主管税务机关按当地规定核定带征，公司扣除相应的收入、成本、税费后再进行汇算清缴。

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 | 523,435.70 | 47,414.78 |
| 银行存款 | 844,164,018.89 | 849,680,277.27 |
| 其他货币资金 | 102,635,923.86 | 5,757,027.61 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 合计 | 947,323,378.45 | 855,484,719.66 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 118,509,719.04 | 6,250,678.27 |

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 51,348,328.84 | |
| 其中： | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 51,348,328.84 | |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 451,029.60 | |
| 商业承兑票据 | 663,388,767.38 | 377,411,194.84 |
| 合计 | 663,839,796.98 | 377,411,194.84 |

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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

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

(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 | |

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 |
|--------|---------------|
| 商业承兑票据 | 12,154,208.07 |
| 合计 | 12,154,208.07 |

(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 | 18,840,158.39 | |
| 商业承兑票据 | 904,927,504.06 | |
| 合计 | 923,767,662.45 | |

(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：

5、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 | 29,392,013.14 | 3.00% | 29,392,013.14 | 100.00% | 0.00 | 20,019,380.14 | 2.27% | 20,019,380.14 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 951,851,435.75 | 97.00% | 154,036,067.06 | 16.18% | 797,815,368.69 | 860,665,029.81 | 97.73% | 128,495,494.28 | 14.93% | 732,169,535.53 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 981,243,448.89 | 100.00% | 183,428,080.20 | 18.69% | 797,815,368.69 | 880,684,409.95 | 100.00% | 148,514,874.42 | 16.86% | 732,169,535.53 |

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 |
| 广州市合富投资有限公司 | 10,066,977.14 | 10,066,977.14 | 100.00% | 债务人经营困难延迟付款 |
| 哈密春天房地产开发有限公司 | 3,257,800.00 | 3,257,800.00 | 100.00% | 债务人经营困难延迟付款 |
| 黄山五福置业有限公司 | 6,694,603.00 | 6,694,603.00 | 100.00% | 债务人经营困难延迟付款 |
| 荣成市鼎杰房地产开发有限公司 | 4,716,812.01 | 4,716,812.01 | 100.00% | 债务人经营困难延迟付款 |
| 腾冲奥宸房地产开发有限公司 | 4,085,410.05 | 4,085,410.05 | 100.00% | 债务人经营困难延迟付款 |
| 山东水泊梁山影视基地股份有限公司 | 570,410.94 | 570,410.94 | 100.00% | 债务人经营困难延迟付款 |
| 合计 | 29,392,013.14 | 29,392,013.14 | -- | -- |

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 |

| | | | |
|-------|----------------|----------------|---------|
| 1 年以内 | 558,604,698.75 | 27,930,234.94 | 5.00% |
| 1-2 年 | 141,312,694.92 | 14,131,269.50 | 10.00% |
| 2-3 年 | 88,086,036.94 | 13,212,905.54 | 15.00% |
| 3-4 年 | 59,355,453.07 | 11,871,090.61 | 20.00% |
| 4-5 年 | 35,203,971.21 | 17,601,985.61 | 50.00% |
| 5 年以上 | 69,288,580.86 | 69,288,580.86 | 100.00% |
| 合计 | 951,851,435.75 | 154,036,067.06 | -- |

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） | 558,604,698.75 |
| 1 至 2 年 | 141,312,694.92 |
| 2 至 3 年 | 88,656,447.88 |
| 3 年以上 | 192,669,607.34 |
| 3 至 4 年 | 59,355,453.07 |
| 4 至 5 年 | 38,856,058.22 |
| 5 年以上 | 94,458,096.05 |
| 合计 | 981,243,448.89 |

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

（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 | |
| 坏账准备 | 148,514,874.42 | 69,730,918.69 | 34,890,091.02 | | 72,378.11 | 183,428,080.20 |
| 合计 | 148,514,874.42 | 69,730,918.69 | 34,890,091.02 | | 72,378.11 | 183,428,080.20 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 云南省建设投资控股集团有限公司安龙分公司 | 26,792,204.35 | 2.73% | 3,584,415.81 |
| 郑州航空港双鹤湖建设发展有限公司 | 23,751,944.89 | 2.42% | 2,375,194.49 |
| 深圳市万科发展有限公司 | 17,028,852.16 | 1.74% | 851,442.61 |
| 万安县交通运输局 | 16,490,005.01 | 1.68% | 824,500.25 |
| 南宁五象新区建设投资有限责任公司 | 15,574,855.74 | 1.59% | 778,742.79 |
| 合计 | 99,637,862.15 | 10.16% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 应收账款保理 | 11,672,603.02 | |
| 合计 | 11,672,603.02 | |

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

本公司对应收账款保理计提预期信用减值准备614,347.53元。

其他说明：

②因金融资产转移而终止确认的应收账款

| 金融资产转移方式 | 终止确认的应收账款金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------|---------------|---------------|
| 应收账款保理 | 52,021,373.32 | -3,945,401.16 |
| 合计 | 52,021,373.32 | -3,945,401.16 |

注：2019年本公司向深圳市前海一方商业保理有限公司、深圳联合保理有限公司、深圳前海联捷商业保理有限公司、深圳前海兴邦商业保理有限公司、中国银行股份有限公司广州珠江支行、深圳市柏霖汇商业保理有限公司以不附追索权的方式转让了应收账款52,021,373.32元。

③转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况

| 金融资产转移方式 | 继续涉入的应收账款金额 | 与继续涉入相关的利得或损失 |
|----------|---------------|---------------|
| 应收账款保理 | 11,672,603.02 | |
| 合计 | 11,672,603.02 | |

注：2019年本公司向前海结算商业保理（深圳）有限公司以附追索权的方式转让了应收账款11,672,603.02元。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 7,685,087.18 | 75.85% | 8,280,861.85 | 73.44% |
| 1至2年 | 1,371,760.66 | 13.54% | 923,963.97 | 8.19% |
| 2至3年 | 684,563.97 | 6.76% | 756,310.60 | 6.71% |
| 3年以上 | 390,296.00 | 3.85% | 1,315,200.44 | 11.66% |
| 合计 | 10,131,707.81 | -- | 11,276,336.86 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 金额 | 占预付账款期末余额比例 |
|----------------|--------------|-------------|
| 北京泰弘泽通智能科技有限公司 | 2,913,777.90 | 28.76% |
| 武汉龙翔投资有限公司 | 322,969.00 | 3.19% |
| 武汉大学 | 310,000.00 | 3.06% |
| 深圳市光明新区公明建宇石材行 | 299,000.00 | 2.95% |
| 肇庆市新景园林工程有限公司 | 280,000.00 | 2.76% |
| 合计 | 4,125,746.90 | 40.72% |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 103,440,455.26 | 98,566,837.98 |
| 合计 | 103,440,455.26 | 98,566,837.98 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证金 | 46,400,980.87 | 60,984,524.42 |
| 备用金 | 50,933,922.20 | 34,317,457.51 |
| 往来款 | 3,728,807.39 | 832,032.85 |

| | | |
|----|----------------|---------------|
| 押金 | 3,992,879.63 | 3,576,054.24 |
| 合计 | 105,056,590.09 | 99,710,069.02 |

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) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 1,143,231.04 | | 1,143,231.04 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | | 315,621.13 | | 315,621.13 |
| 其他变动 | | 157,282.66 | | 157,282.66 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | | 1,616,134.83 | | 1,616,134.83 |

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） | 50,575,830.26 |
| 1 至 2 年 | 20,568,163.32 |
| 2 至 3 年 | 10,447,938.11 |
| 3 年以上 | 23,464,658.40 |
| 3 至 4 年 | 11,186,054.90 |
| 4 至 5 年 | 1,015,866.97 |
| 5 年以上 | 11,262,736.53 |
| 合计 | 105,056,590.09 |

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 | |
| 坏账准备 | 1,143,231.04 | 315,621.13 | | | 157,282.66 | 1,616,134.83 |
| 合计 | 1,143,231.04 | 315,621.13 | | | 157,282.66 | 1,616,134.83 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 苍溪县城建设投资有限公司 | 保证金 | 11,282,800.00 | 1-2 年 | 10.74% | 0.00 |
| 新民市住房和城乡建设管理局 | 保证金 | 6,660,000.00 | 5 年以上 | 6.34% | 0.00 |
| 安顺市西秀区文化旅游发展投资有限公司 | 保证金 | 6,000,000.00 | 3-4 年 | 5.71% | 0.00 |
| 遵义市红花岗区药业工业投资开发有限责任公司 | 保证金 | 5,000,000.00 | 2-3 年 | 4.76% | 0.00 |
| 通城县人力资源和社会保障局 | 保证金 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 1.90% | 0.00 |
| 合计 | -- | 30,942,800.00 | -- | 29.45% | 0.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(10) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|--------------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 707,724.39 | | 707,724.39 | | | |
| 消耗性生物资产 | 60,351,519.84 | | 60,351,519.84 | 57,690,470.18 | | 57,690,470.18 |
| 建造合同形成的 | 781,207,713.20 | 4,202,923.61 | 777,004,789.59 | 787,705,560.04 | | 787,705,560.04 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|--------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 已完工未结算资产 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 151,078.29 | | 151,078.29 | | | |
| 合计 | 842,418,035.72 | 4,202,923.61 | 838,215,112.11 | 845,396,030.22 | | 845,396,030.22 |

(11) 存货跌价准备

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 | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | 4,202,923.61 | | | | 4,202,923.61 |
| 合计 | | 4,202,923.61 | | | | 4,202,923.61 |

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(13) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|------------------|
| 累计已发生成本 | 4,820,302,828.69 |
| 累计已确认毛利 | 1,492,833,280.12 |
| 减：预计损失 | 4,202,923.61 |
| 已办理结算的金额 | 5,531,928,395.61 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 777,004,789.59 |

其他说明：

10、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 |

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 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

11、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：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 定期存单 | 30,299,178.08 | |
| 待抵扣及预缴增值税 | 2,982,377.78 | 1,143,342.91 |
| 合计 | 33,281,555.86 | 1,143,342.91 |

其他说明：

14、债权投资

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 |

重要的债权投资

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 |

减值准备计提情况

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) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 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 |

减值准备计提情况

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) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |

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

其他说明：

16、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 | |
| 公共市政融资建设工程 | 703,017,366.21 | 1,220,844.46 | 701,796,521.75 | 623,066,989.47 | | 623,066,989.47 | |
| 合计 | 703,017,366.21 | 1,220,844.46 | 701,796,521.75 | 623,066,989.47 | | 623,066,989.47 | -- |

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) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 0.00 | | 0.00 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | | 1,220,844.46 | | 1,220,844.46 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | | 1,220,844.46 | | 1,220,844.46 |

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

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广东花博生态产业有限公司 | 12,133,810.96 | | | 98,246.69 | | | | | | 12,232,057.65 | |
| 深圳研源环境科技有限公司 | 6,637,674.43 | | | 357,750.95 | | | | | | 6,995,425.38 | |
| 青岛中建科融投财富管理有限责任公司 | 15,000,000.00 | | | 84.89 | | | | | | 15,000,084.89 | |
| 贵州百花谷实业有限公司 | 1,900,001.00 | | | -13,803.20 | | | | | | 1,886,197.80 | |
| 小计 | 35,671,486.39 | | | 442,279.33 | | | | | | 36,113,765.72 | |
| 合计 | 35,671,486.39 | | | 442,279.33 | | | | | | 36,113,765.72 | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 深圳园林股份有限公司 | 2,600,000.00 | 2,600,000.00 |
| 江西贝融循环材料股份有限公司 | 11,712,000.00 | 11,712,000.00 |
| 上海建为历保科技股份有限公司 | 15,050,000.00 | 15,050,000.00 |
| 湖北新民教育研究院 | 3,150,000.00 | |
| 合计 | 32,512,000.00 | 29,362,000.00 |

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 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------|--|--|--|--|------|--|
| 深圳园林股份有限公司 | | | | | 非交易性 | |
| 江西贝融循环材料股份有限公司 | | | | | 非交易性 | |
| 上海建为历保科技股份有限公司 | | | | | 非交易性 | |
| 湖北新民教育研究院 | | | | | 非交易性 | |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 21,441,584.32 | 22,993,802.91 |
| 合计 | 21,441,584.32 | 22,993,802.91 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 施工设施 | 运输设备 | 试验设备及仪器 | 电子及办公设备 | 苗场设施 | 合计 |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 21,726,847.19 | 6,451,476.89 | 9,502,572.77 | 1,508,674.55 | 9,021,783.75 | 2,836,484.01 | 51,047,839.16 |

| | | | | | | | |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 2.本期增加金额 | 7,300.00 | 27,424.14 | 1,095,588.85 | 321,232.84 | 1,340,181.01 | | 2,791,726.84 |
| (1) 购置 | 7,300.00 | 27,424.14 | | 321,232.84 | 876,806.72 | | 1,232,763.70 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | 1,095,588.85 | | 463,374.29 | | 1,558,963.14 |
| 3.本期减少金额 | | 9,075.00 | 118,715.00 | 1,000.00 | 267,442.71 | | 396,232.71 |
| (1) 处置或报废 | | 9,075.00 | 118,715.00 | 1,000.00 | 267,442.71 | | 396,232.71 |
| 4.期末余额 | 21,734,147.19 | 6,469,826.03 | 10,479,446.62 | 1,828,907.39 | 10,094,522.05 | 2,836,484.01 | 53,443,333.29 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,641,366.41 | 5,101,803.86 | 7,232,559.53 | 805,515.24 | 6,569,552.69 | 1,703,238.52 | 28,054,036.25 |
| 2.本期增加金额 | 1,031,989.76 | 413,691.48 | 1,346,289.52 | 181,020.08 | 1,160,939.55 | 187,572.99 | 4,321,503.38 |
| (1) 计提 | 1,031,989.76 | 413,691.48 | 793,553.30 | 181,020.08 | 824,596.07 | 187,572.99 | 3,432,423.68 |
| (2) 企业合并增加 | | | 552,736.22 | | 336,343.48 | | 889,079.70 |
| 3.本期减少金额 | | 8,621.25 | 112,779.25 | 950.00 | 251,440.16 | | 373,790.66 |
| (1) 处置或报废 | | 8,621.25 | 112,779.25 | 950.00 | 251,440.16 | | 373,790.66 |
| 4.期末余额 | 7,673,356.17 | 5,506,874.09 | 8,466,069.80 | 985,585.32 | 7,479,052.08 | 1,890,811.51 | 32,001,748.97 |
| 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) 处置或报废 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 14,060,791.02 | 962,951.94 | 2,013,376.82 | 843,322.07 | 2,615,469.97 | 945,672.50 | 21,441,584.32 |
| 2.期初账面价值 | 15,085,480.78 | 1,349,673.03 | 2,270,013.24 | 703,159.31 | 2,452,231.06 | 1,133,245.49 | 22,993,802.91 |

(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 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 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 |
|---------------------------|--------------|----------------------------|
| 福田区侨香路一治广场 1 栋 B 座 1102 房 | 276,314.96 | 福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同 |
| 福田区侨香路一治广场 1 栋 B 座 2102 房 | 305,896.48 | 福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同 |
| 平湖坤宜福苑 3 栋 2407 | 480,633.35 | 福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同 |
| 平湖坤宜福苑 3 栋 1004 | 412,493.84 | 福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同 |
| 平湖坤宜福苑 3 栋 1003 | 282,987.49 | 福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同 |
| 平湖坤宜福苑 3 栋 1005 | 276,428.72 | 福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同 |
| 平湖坤宜福苑 3 栋 1006 | 276,428.72 | 福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同 |
| 平湖坤宜福苑 6 栋 2308 | 295,586.39 | 福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同 |
| 平湖坤宜福苑 6 栋 2307 | 476,099.52 | 福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同 |
| 平湖坤宜福苑 3 栋 2410 | 445,622.97 | 福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同 |
| 平湖坤宜福苑 3 栋 2409 | 445,521.40 | 福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同 |
| 平湖坤宜福苑 3 栋 2408 | 298,401.67 | 福田区企业人才住房，与政府签订 70 年房产使用合同 |
| 通山苗场综合房屋 | 771,921.56 | 苗场自建自用房屋 |
| 岳阳苗场综合房屋 | 419,193.09 | 苗场自建自用房屋 |
| 合计 | 5,463,530.16 | |

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 166,473,656.20 | 44,996,255.55 |
| 合计 | 166,473,656.20 | 44,996,255.55 |

(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 |
| 文科生态技术与景观设计研发中心 | 74,839,622.25 | | 74,839,622.25 | 13,730,414.88 | | 13,730,414.88 |
| 九龙文科生态湿地公园 | 54,824,164.65 | | 54,824,164.65 | 17,548,692.56 | | 17,548,692.56 |
| 平湖基建项目 | 36,809,869.30 | | 36,809,869.30 | 13,717,148.11 | | 13,717,148.11 |
| 合计 | 166,473,656.20 | | 166,473,656.20 | 44,996,255.55 | | 44,996,255.55 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|------------|--------------|----------|------|
| 文科生态技术与景观设计研发中心 | 379,508,500.00 | 13,730,414.88 | 61,109,207.37 | | | 74,839,622.25 | 19.72% | 19.72% | | | | |
| 九龙文科生态湿地公园 | 60,000,000.00 | 17,548,692.56 | 37,275,472.09 | | | 54,824,164.65 | 91.37% | 91.37% | | | | |
| 平湖基建项目 | 348,000,000.00 | 13,717,148.11 | 23,092,721.19 | | | 36,809,869.30 | 10.58% | 10.58% | 128,536.48 | 94,945.08 | 5.36% | |
| 合计 | 787,508,500.00 | 44,996,255.55 | 121,477,400.65 | | | 166,473,656.20 | -- | -- | 128,536.48 | 94,945.08 | | -- |

(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 | | |

(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： | | | | | | |

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、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 | 商标权 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|------------|-------|-----------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 118,033,016.00 | 100,000.00 | | 70,350.00 | 3,654,751.72 | 121,858,117.72 |
| 2.本期增加金额 | | 42,348.15 | | | 585,723.01 | 628,071.16 |
| (1) 购置 | | | | | 264,968.29 | 264,968.29 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | 42,348.15 | | | 320,754.72 | 363,102.87 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 118,033,016.00 | 142,348.15 | | 70,350.00 | 4,240,474.73 | 122,486,188.88 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 10,000,938.67 | 77,499.89 | | 67,350.00 | 2,290,691.10 | 12,436,479.66 |
| 2.本期增加金额 | 5,609,674.58 | 11,148.83 | | 3,000.00 | 555,840.68 | 6,179,664.09 |
| (1) 计提 | 5,609,674.58 | 10,833.29 | | 3,000.00 | 531,784.06 | 6,155,291.93 |
| (2) 企业合并增加 | | 315.54 | | | 24,056.62 | 24,372.16 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|-----------|--|-----------|--------------|----------------|
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 15,610,613.25 | 88,648.72 | | 70,350.00 | 2,846,531.78 | 18,616,143.75 |
| 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 | 102,422,402.75 | 53,699.43 | | | 1,393,942.95 | 103,870,045.13 |
| 2.期初账面价值 | 108,032,077.33 | 22,500.11 | | 3,000.00 | 1,364,060.62 | 109,421,638.06 |

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：

27、开发支出

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 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、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 | | |
| 武汉学知悟达国际旅行社有限公司 | | 54,325,054.36 | | | | 54,325,054.36 |
| 合计 | | 54,325,054.36 | | | | 54,325,054.36 |

(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 | | |
| 武汉学知悟达国际旅行社有限公司 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉系本公司并购武汉学知悟达国际旅行社有限公司股权所形成，以收购的公司与商誉相关的整体资产及业务作为资产组。

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

商誉的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据公司批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。

本公司就此项目采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为13.63%，已反映了相对于有关分部的风险。

| 资产组名称 | 预测期间 | 预测期营业收入增长率 | 预测期利润率 | 稳定期间 | 稳定期营业收入增长率 | 稳定期利润率 | 折现率 |
|--------------------|-------------|---|---|-------------|------------|--------|--------|
| 武汉学知悟达国际旅行社有限公司资产组 | 2020年-2024年 | 学知悟达公司 2020 年至 2024 年预计销售收入增长率分别为 -84.92%、634.80%、3.87%、3.02%、2.93% | 学知悟达公司 2020 年至 2024 年预计利润率分别为-78.84%，10.09%，7.57%，7.21%，6.99% | 2025 年及以后年度 | 0.00% | 6.99% | 13.63% |

商誉减值测试的影响

公司年末对商誉进行减值测试，测试方法为预计未来现金流现值，经进行减值测试，本期未发现资产组的可收回金额低于其账面价值，故未计提商誉减值准备。

其他说明

29、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 |
|-------|--------------|-----------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 2,029,540.97 | | 1,189,484.55 | | 840,056.42 |
| 土地承包费 | 3,779,225.23 | 43,968.00 | 192,024.16 | | 3,631,169.07 |
| 土地平整费 | 1,543,725.54 | | 81,836.34 | | 1,461,889.20 |
| 道路修缮 | 914,310.51 | | 70,235.71 | | 844,074.80 |
| 合计 | 8,266,802.25 | 43,968.00 | 1,533,580.76 | | 6,777,189.49 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 4,202,923.61 | 630,438.54 | 149,653,371.46 | 22,651,846.29 |
| 信用减值准备 | 186,793,133.52 | 28,251,728.73 | | |
| 股份支付 | | | 5,267,700.00 | 790,155.00 |
| 递延收益 | 875,830.00 | 131,374.50 | 1,707,580.00 | 256,137.00 |
| 合计 | 191,871,887.13 | 29,013,541.77 | 156,628,651.46 | 23,698,138.29 |

(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 | 201,265.75 | 50,316.44 | | |
| 交易性金融资产公允价值变动的影响 | 591,616.47 | 88,742.47 | | |
| 合计 | 792,882.22 | 139,058.91 | | |

(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 | | 29,013,541.77 | | 23,698,138.29 |
| 递延所得税负债 | | 139,058.91 | | |

(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 | 86,273.50 | 4,734.00 |
| 可抵扣亏损 | 10,326,433.23 | 8,510,881.77 |
| 合计 | 10,412,706.73 | 8,515,615.77 |

(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 |
|---------|------|-----------|---------------|
| 2019 年度 | | 14,471.57 | 2014 年可抵扣亏损情况 |

| | | | |
|---------|---------------|--------------|---------------|
| 2020 年度 | 1,522,223.70 | 1,522,223.70 | 2015 年可抵扣亏损情况 |
| 2021 年度 | 2,751,884.39 | 2,751,884.39 | 2016 年可抵扣亏损情况 |
| 2022 年度 | 4,099,627.02 | 4,099,627.02 | 2017 年可抵扣亏损情况 |
| 2023 年度 | 122,675.09 | 122,675.09 | 2018 年可抵扣亏损情况 |
| 2024 年度 | 1,830,023.03 | | 2019 年可抵扣亏损情况 |
| 合计 | 10,326,433.23 | 8,510,881.77 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

32、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 | 19,700,000.00 | |
| 抵押借款 | 30,000,000.00 | |
| 保证借款 | 65,000,000.00 | 270,000,000.00 |
| 信用借款 | 133,650,000.00 | 110,000,000.00 |
| 应收账款保理 | 13,624,276.77 | |
| 合计 | 261,974,276.77 | 380,000,000.00 |

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 0.00 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：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |

| | | |
|-----|--|--|
| 其中： | | |
|-----|--|--|

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 362,784,590.36 | 59,468,397.07 |
| 银行承兑汇票 | 167,197,200.15 | 69,106,033.54 |
| 合计 | 529,981,790.51 | 128,574,430.61 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 385,699,284.19 | 230,830,919.72 |
| 1-2 年 | 91,371,617.86 | 85,753,565.80 |
| 2-3 年 | 60,948,879.91 | 57,861,735.64 |
| 3 年以上 | 84,674,725.91 | 52,507,453.66 |
| 合计 | 622,694,507.87 | 426,953,674.82 |

(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 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 绍兴市柯桥区漓渚言成园艺场 | 7,129,486.75 | 余款未结算 |
| 揭阳空港经济区达理石业有限公司 | 4,185,750.00 | 余款未结算 |
| 都江堰市诚金园艺场 | 3,938,150.07 | 余款未结算 |
| 佛山市日科建材有限公司 | 3,207,040.72 | 余款未结算 |
| 金华市建友苗木专业合作社 | 3,035,904.00 | 余款未结算 |
| 合计 | 21,496,331.54 | -- |

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 46,750,896.91 | 38,002,836.04 |
| 1-2 年 | 3,329,630.39 | 4,221,515.35 |
| 2-3 年 | 1,997,917.21 | 1,277,765.42 |
| 3 年以上 | 5,894,295.52 | 3,178,713.50 |
| 合计 | 57,972,740.03 | 46,680,830.31 |

(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 |
|------------------|--------------|-----------|
| 广州市从化珠江房地产开发有限公司 | 844,471.63 | 项目还在结算中 |
| 随州市闽江房地产开发有限公司 | 761,211.03 | 项目还在结算中 |
| 佛山市南海盈裕房地产发展有限公司 | 562,383.91 | 项目还在结算中 |
| 海南易通生态科技有限公司 | 532,493.53 | 项目还在结算中 |
| 合计 | 2,700,560.10 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|----|
| 其他说明： | |

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、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 | 15,041,023.19 | 127,340,871.75 | 117,240,815.22 | 25,141,079.72 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 5,358,958.64 | 5,358,958.64 | |
| 三、辞退福利 | | 21,000.00 | 21,000.00 | |
| 合计 | 15,041,023.19 | 132,720,830.39 | 122,620,773.86 | 25,141,079.72 |

(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 | 15,041,023.19 | 116,905,835.90 | 106,805,779.37 | 25,141,079.72 |
| 2、职工福利费 | | 1,487,939.21 | 1,487,939.21 | |
| 3、社会保险费 | | 4,000,677.38 | 4,000,677.38 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,882,566.07 | 1,882,566.07 | |
| 工伤保险费 | | 1,936,518.69 | 1,936,518.69 | |
| 生育保险费 | | 181,592.62 | 181,592.62 | |
| 4、住房公积金 | | 3,554,700.80 | 3,554,700.80 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 1,391,718.46 | 1,391,718.46 | |
| 合计 | 15,041,023.19 | 127,340,871.75 | 117,240,815.22 | 25,141,079.72 |

(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 | | 5,172,567.05 | 5,172,567.05 | |
| 2、失业保险费 | | 186,391.59 | 186,391.59 | |
| 合计 | | 5,358,958.64 | 5,358,958.64 | |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 11,015,866.90 | 11,856,048.24 |
| 企业所得税 | 22,215,986.43 | 30,901,758.02 |
| 个人所得税 | 1,242,846.76 | 131,291.87 |
| 城市维护建设税 | 767,655.24 | 440,993.70 |
| 教育费附加 | 547,583.33 | 314,995.51 |
| 土地使用税 | 20,572.23 | 20,572.23 |
| 其他 | 16,427.82 | |
| 合计 | 35,826,938.71 | 43,665,659.57 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 991,187.05 | 933,539.44 |
| 应付股利 | 499,268.05 | |
| 其他应付款 | 66,291,860.03 | 35,608,541.86 |
| 合计 | 67,782,315.13 | 36,542,081.30 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 563,000.00 | 256,666.67 |
| 短期借款应付利息 | 428,187.05 | 676,872.77 |
| 合计 | 991,187.05 | 933,539.44 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 少数股东股利 | 499,268.05 | |
| 合计 | 499,268.05 | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 34,464,199.88 | 23,016,730.08 |
| 1-2 年 | 15,991,086.28 | 7,190,834.41 |
| 2-3 年 | 5,817,581.32 | 1,267,201.87 |
| 3 年以上 | 10,018,992.55 | 4,133,775.50 |
| 合计 | 66,291,860.03 | 35,608,541.86 |

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 |
|--------------------------------|---------------|-----------|
| 桂湾片区景观工程（一期） | 8,718,790.00 | 保证金 |
| 东营城乡道路完善工程一南二路（东四路至天目山路）综合改造工程 | 1,200,000.00 | 保证金 |
| 广元市苍溪县嘉陵江城区段河道综合治理工程 | 1,181,000.00 | 保证金 |
| 山东辰浩市政工程有限公司 | 1,176,000.00 | 保证金 |
| 惠安县林口至聚龙道路景观环境综合提升工程 | 1,008,657.98 | 往来款 |
| 合计 | 13,284,447.98 | -- |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

43、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 | 150,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 150,000,000.00 | 30,000,000.00 |

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 41,972,033.71 | 43,812,874.37 |
| 合计 | 41,972,033.71 | 43,812,874.37 |

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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、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 | 200,000,000.00 | |
| 保证借款 | | 150,000,000.00 |
| 合计 | 200,000,000.00 | 150,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------|
| 未决诉讼 | 1,579,043.00 | | |
| 合计 | 1,579,043.00 | | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

报告期末本公司未决诉讼形成原因详见附注十六、8、其他

51、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 | 1,707,580.00 | | 831,750.00 | 875,830.00 | 黑臭体复合处理与生态修复技术研发资金 |
| 合计 | 1,707,580.00 | | 831,750.00 | 875,830.00 | -- |

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 |
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|---------------|
| 附赎回义务增资款 | | 16,203,208.80 |
| 合计 | | 16,203,208.80 |

其他说明：

根据公司于2016年6月15日召开的2016年第一次临时股东大会决议并通过的《关于<深圳文科园林股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》以及2016年7月8日第二届董事会第二十次会议审议并通过的《关于调整限制性股票激励计划授予数量、授予价格及回购价格的议案》、《关于调整限制性股票激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定，公司本次向李从文等212位自然人定向发行人民币普通股8,000,000.00股（发行价格9.44元/股），合计金额75,520,000.00元。股权激励计划拟在授予日的12个月后、24个月后、36个月后分三次解除限售，每次解除限售的限制性股票比例分别为授予总量的50%，30%，20%。截至2019年12月31日止已全部解除限售，另累计对31名激励对象共691,944股回购注销（其中原始激励股601,800股，转增股58,080股，配股32,064股）。

53、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 | 512,826,860.00 | | | | -66,560.00 | -66,560.00 | 512,760,300.00 |

其他说明：

(1) 2011年7月6日深圳文科园林股份有限公司创立大会暨第一次股东大会通过决议：以深圳市文科园艺实业有限公司全体股东为发起人，按照深圳市文科园艺实业有限公司截止2011年4月30日经审计的净资产161,871,119.30元折股8,200万股，依法整体变更设立为股份有限公司。2011年7月18日，深圳文科园林股份有限公司在深圳市市场监督管理局完成变更登记，变更后注册资本和股本8,200万元，业经中喜会计师事务所有限责任公司中喜验字（2011）第04001号验资报告验证。

(2) 2011年7月26日，由南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津瀚锦股权投资基金合伙企业（有限合伙）、东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）和向盈认缴注册资本800万元，增资后注册资本和股本9,000万元，业经中喜会计师事务所有限责任公司深圳分所中喜深验字（2011）039号验资报告验证。

(3) 2015年6月24日，根据公司于2014年4月11日召开的2014年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1178号文”的核准以及本公司章程规定，公司向社会公开发行人人民币普通股股票30,000,000.00股（每股面值1元），增加股本人民币30,000,000.00元，业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字[2015]第0270号验资报告验证。

(4) 根据修改后的章程规定和公司2016年5月6日通过的2015年年度股东大会决议，公司申请新增的注册资本为人民币120,000,000.00元，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额120,000,000.00股，每股面值1元，增加股本120,000,000.00元，业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字[2016]第0307号验资报告验证。

(5) 根据公司于2016年6月15日召开的2016年第一次临时股东大会审议并通过的《关于〈深圳文科园林股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》以及2016年7月8日第二届董事会第二十次会议审议并通过的《关于调整限制性股票激励计划授予数量、授予价格及回购价格的议案》、《关于调整限制性股票激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定，公司本次向管理层核心员工等212位自然人定向发行人民币普通股8,000,000.00股（发行价格9.44元/股），合计金额75,520,000.00元，其中增加公司注册资本人民币8,000,000.00元，增加资本公积人民币67,520,000.00元，变更后注册资本为人民币248,000,000.00元，业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字[2016]第0308号验资报告验证。

(6) 根据公司2017年7月14日召开的第二届董事会第二十九次会议审议并通过的《关于对〈限制性股票激励计划〉部分激励股份回购注销的议案》规定。公司对原激励对象曹莉、夏树林已获授但尚未解锁的20,000股限制性股票按9.34元/股予以回购注销。减少注册资本20,000.00元，变更后的注册资本为247,980,000.00元。业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字[2017]第0188号验资报告验证。

(7) 根据公司2017年12月22日召开的第三届董事会第六次会议审议并通过的《关于对〈限制性股票激励计划〉部分激励股份回购注销的议案》规定。公司对原激励对象杨连柱、张瀚宇等共十三个自然人股东已获授但尚未解锁的485,000股限制性股票按9.34元/股予以回购注销。减少注册资本485,000.00元，变更后的注册资本为247,495,000.00元。业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字[2017]第0263号验资报告验证。

(8) 2018年4月9日，根据公司第二届董事会第二十六次会议决议、第三届董事会第三次会议决议、2016年年度股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2377号”的核准文件和配股发行公告的规定，公司向原股东配售人民币普通股（A股）73,097,028股，募集资金净额为人民币822,103,775.08元，其中：增加注册资本人民币73,097,028.00元，增加资本公积人民币749,006,747.08元，变更后的注册资本为人民币320,592,028.00元。业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字[2018]第0053号验资报告验证。

(9) 根据公司第三届董事会第七次会议决议、2017年年度股东大会决议及修改后的章程规定，公司于2018年7月9日实施2017年年度权益分派，以2018年7月6日公司总股本320,592,028股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增6股，共计转增192,355,216股，变更后的注册资本为人民币512,947,244.00元。业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字[2018]第0126号验资报告验证。

(10) 根据公司2018年7月13日召开的第三届董事会第九次会议审议通过的《关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》规定,公司对原激励对象詹美锦、郭宗强已获授但尚未解锁的48,000股限制性股票按5.34元/股予以回购注销。减少注册资本48,000.00元,变更后的注册资本为512,899,244.00元。业经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)中喜验字[2018]第0127号验资报告验证。

(11) 根据公司2018年12月19日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过的《关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份及相应配股股份回购注销的议案》规定,公司对原激励对象高敏、胡双艳等6人已获授但尚未解锁的限制性股票55,680股及相应配股股份16,704股予以回购注销,其中限制性股票回购价格为5.34元/股,相应配股股份回购价格为7.1875元/股,全部回购股份的价值为人民币417,391.20元,其中减少股本72,384.00元,减少资本公积345,007.20元。变更后的注册资本为512,826,860.00元。业经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)中喜验字[2019]第0026号验资报告验证。

(12) 根据公司2019年7月15日召开的第三届董事会第二十一次会议《关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份及相应配股股份回购注销的议案》的规定,公司对原激励对象唐堃等7人因个人原因离职而失去激励资格,以及1名激励对象因2018年度个人绩效考核结果不符合解锁要求,公司对其已获授但尚未解锁的限制性股票51,200股及相应配股股份15,360股予以回购注销,其中限制性股票回购价格为5.14元/股,相应配股股份回购价格为6.9875元/股,全部回购股份的价值为人民币370,496.00元,其中减少股本66,560.00元,减少资本公积303,936.00元。变更后的注册资本为512,760,300.00元。业经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)中喜验字[2019]第0159号验资报告验证。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(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 |

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:

55、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) | 1,089,109,135.71 | 6,204,500.00 | 303,936.00 | 1,095,009,699.71 |
| 其他资本公积 | 5,267,700.00 | 936,800.00 | 6,204,500.00 | |
| 合计 | 1,094,376,835.71 | 7,141,300.00 | 6,508,436.00 | 1,095,009,699.71 |

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 2010年股本溢价增加73,152,637.49元,原因系:①深圳市泽广投资有限公司、田守能、毕建航、高育慧、黄振源、彭雪林、南海成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)和北京天诚恒立投资有限公司增资溢价48,603,840.04元;②股份支付24,548,797.45元。

(2) 2010年资本溢价减少982,929.40元,原因系公司本年收购惠州市万景农林发展有限公司少数股东股权,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开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额160,741.93元,收购东莞市创景园艺绿化有限公司少数股东股权,母公司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开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额822,187.47元,在本期合并报表时冲减资本公积。

(3) 2011年股本溢价增加128,031,861.23元,其中:①根据股东大会决议,公司于2011年7月18日依法整体变更为股份

有限公司，各股东以2011年4月30日经审计的净资产161,871,119.30元为基础，折股8,200万股，其余79,871,119.30元计入资本公积；②南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津瀚锦股权投资基金合伙企业（有限合伙）、东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）和向盈增资溢价48,000,000.00元；③公司本年转让惠州市万景农林发展有限公司100%股权，因购买少数股东股权，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开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额160,741.93元，在合并报表时转回。

（4）2011年股本溢价减少73,152,637.49元，原因系根据股东大会决议，公司于2011年7月18日依法整体变更为股份有限公司，各股东以2011年4月30日经审计的净资产161,871,119.30元为基础，折股8,200万股，其余79,871,119.30元计入资本公积，其中截止2011年4月30日资本公积73,152,637.49元全部折股。

（5）2015年6月24日，根据公司于2014年4月11日召开的2014年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1178号文”的核准以及本公司章程规定，公司向社会公开发行人民币普通股股票30,000,000.00股（每股面值1元），增加股本人民币30,000,000.00元。发行价格人民币16.93元/股，承销费用35,000,000.00元。扣除承销费用后实收款472,900,000.00元，扣除与股票发行相关的其他费用8,350,000.00元后募集资金净额人民币464,550,000.00元，其中增加股本为人民币30,000,000.00元，增加资本公积为人民币434,550,000.00元。

（6）根据修改后的章程规定和公司2016年5月6日通过的2015年年度股东大会决议，公司申请新增的注册资本为人民币120,000,000.00元，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额120,000,000.00股，每股面值1元，增加股本120,000,000.00元。

（7）根据公司于2016年6月15日召开的2016年第一次临时股东大会决议并通过的《关于〈深圳文科园林股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》以及2016年7月8日第二届董事会第二十次会议审议并通过的《关于调整限制性股票激励计划授予数量、授予价格及回购价格的议案》、《关于调整限制性股票激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定，公司本次向管理层核心员工等212位自然人定向发行人民币普通股8,000,000.00股（发行价格9.44元/股），合计金额75,520,000.00元，其中增加公司注册资本人民币8,000,000.00元，增加资本公积人民币67,520,000.00元。

（8）根据本公司2016年开始执行的股票激励计划，本公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权股票数量的最佳估算为基础，按照单位限制性股票的激励成本，将当年取得的服务计入相关费用和资本公积，其中2016年度记入资本公积的股权激励成本人民币12,762,500.00元，2017年度记入资本公积的股权激励成本人民币16,820,400.00元，2018年度记入资本公积的股权激励成本人民币3,788,500.00元，2019年度记入资本公积的股权激励成本人民币936,800.00元。

本公司2016年开始执行的股票激励计划，详见本报告“附注七、55、（7）”。

按布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算期权在授予日的公允价值，结合股票期权行权条件以及预计可行权的股票期权数量在等待期内分摊股份支付费用，详见本报告“十三、股份支付”。

（9）根据公司2017年7月14日召开的第二届董事会第二十九次会议并通过的《关于对〈限制性股票激励计划〉部分激励股份回购注销的议案》规定。公司对原激励对象曹莉、夏树林已获授但尚未解锁的20,000股限制性股票按9.34元/股予以回购注销；根据公司2017年12月22日召开的第三届董事会第六次会议并通过的《关于对〈限制性股票激励计划〉部分激励股份回购注销的议案》规定。公司对原激励对象杨连柱、张瀚宇等共十三个自然人股东已获授但尚未解锁的485,000股限制性股票按9.34元/股予以回购注销。本年共回购股份505,000股，减少资本公积4,211,700.00元。

（10）根据公司2017年7月14日召开的第二届董事会第二十九次会议并通过的《关于〈限制性股票激励计划〉第一个解锁期解锁条件成就的议案》的规定，限制性股票的第一个解锁期解锁条件已经成就，解锁限制性股票数量共计399万股，按照单位限制性股票的激励成本，将记入资本公积的股权激励成本转入股本溢价中，其他资本公积减少18,458,200.00元，股本溢价增加18,458,200.00元。

（11）2018年4月9日，根据公司第二届董事会第二十六次会议决议、第三届董事会第三次会议决议、2016年年度股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2377号”的核准文件和配股发行公告的规定，公司向原股东配售人民币普通股（A股）73,097,028股，募集资金净额为人民币822,103,775.08元，其中：增加注册资本人民币73,097,028.00元，增加资本公积人民币749,006,747.08元。

（12）根据公司第三届董事会第七次会议决议、2017年年度股东大会决议及修改后的章程规定，公司于2018年7月9日实施2017年年度权益分派，以2018年7月6日公司总股本320,592,028股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增6股，共计转

增192,355,216股，变更后的注册资本为人民币512,947,244.00元。减少资本公积股本溢价192,355,216.00元。

(13) 根据公司2018年7月13日召开的第三届董事会第九次会议审议通过的《关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》规定，公司对原激励对象詹美锦、郭宗强已获授但尚未解锁的48,000股限制性股票按5.34元/股予以回购注销；根据公司2018年12月19日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过的《关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份及相应配股股份回购注销的议案》规定。公司对原激励对象高敏、胡双艳等6人已获授但尚未解锁的限制性股票55,680股及相应配股股份16,704股予以回购注销。本年共回购股份120,384股，减少资本公积股本溢价553,327.20元。

(14) 根据公司2018年7月13日召开的第三届董事会第九次会议并通过的《关于<限制性股票激励计划>激励对象认购配股股份解除锁定的议案》的规定，限制性股票的第二个解锁期解锁条件已经成就，解锁限制性股票数量共计3,336,000股（其中原始激励股2,085,000股），按照单位限制性股票的激励成本，将记入资本公积的股权激励成本转入股本溢价中，其他资本公积减少9,645,500.00元，股本溢价增加9,645,500.00元。

(15) 根据公司2019年7月15日召开的第三届董事会第二十一次会议《关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份及相应配股股份回购注销的议案》的规定，公司对原激励对象唐堃等7人因个人原因离职而失去激励资格，以及1名激励对象因2018年度个人绩效考核结果不符合解锁要求，公司对其已获授但尚未解锁的限制性股票51,200股及相应配股股份15,360股予以回购注销，其中限制性股票回购价格为5.14元/股，相应配股股份回购价格为6.9875元/股，本年共回购股份66,560股，减少资本公积303,936.00元。

(16) 根据公司2019年7月15日召开的第三届董事会第二十一次会议并通过的《关于<限制性股票激励计划>激励对象认购配股股份解除锁定的议案》的规定，限制性股票的第三个解锁期解锁条件已经成就，解锁限制性股票数量共计2,117,120.00股（其中原始激励股1,323,200股），按照单位限制性股票的激励成本，将记入资本公积的股权激励成本转入股本溢价中，其他资本公积减少6,204,500.00元，股本溢价增加6,204,500.00元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 股权激励 | 16,203,208.80 | | 16,203,208.80 | |
| 二级市场回购股份 | 56,545,129.13 | 8,750,927.76 | | 65,296,056.89 |
| 合计 | 72,748,337.93 | 8,750,927.76 | 16,203,208.80 | 65,296,056.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本年因分红稀释限制性股票单价减少回购义务562,342.40元；因已解除限售的限制性股票减少回购义务15,270,370.40元；本年度对已离职股权激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票予以回购注销减少370,496.00元，详见本附注十三、“股份支付”。

57、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 | |
| | | | | | | | | |

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：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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 | 105,203,294.69 | 24,483,186.90 | | 129,686,481.59 |
| 合计 | 105,203,294.69 | 24,483,186.90 | | 129,686,481.59 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按弥补亏损后净利润的10%计提法定盈余公积。

60、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 | 860,085,095.48 | 673,650,238.50 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -6,662,845.23 |
| 调整后期初未分配利润 | 860,085,095.48 | 666,987,393.27 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 245,119,772.61 | 249,551,053.17 |
| 减：提取法定盈余公积 | 24,483,186.90 | 24,394,148.16 |
| 应付普通股股利 | 201,283,099.20 | 32,059,202.80 |
| 期末未分配利润 | 879,438,581.99 | 860,085,095.48 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、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 | 2,898,533,425.34 | 2,328,079,946.45 | 2,848,916,794.05 | 2,299,407,694.57 |
| 其他业务 | 95,036.40 | | 288,091.44 | |
| 合计 | 2,898,628,461.74 | 2,328,079,946.45 | 2,849,204,885.49 | 2,299,407,694.57 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、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 | 7,376,260.86 | 4,065,856.84 |
| 教育费附加 | 5,455,271.40 | 3,031,361.56 |
| 房产税 | 100,456.01 | 112,472.18 |
| 土地使用税 | 82,288.92 | 97,926.79 |
| 车船使用税 | 17,009.58 | |
| 印花税 | 1,057,960.24 | 853,388.16 |
| 其他 | 4,841,229.37 | 4,123,622.71 |
| 合计 | 18,930,476.38 | 12,284,628.24 |

其他说明：

“其他”为代征的个人所得税、养老保险和地方税费等工程综合税费。

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 55,257,224.53 | 63,546,800.03 |
| 维修费 | 309,155.83 | 24,375.53 |
| 移交工程维修 | 23,024,613.38 | 15,131,730.55 |
| 固定资产折旧 | 1,792,475.51 | 1,801,363.46 |
| 长期资产摊销 | 933,833.40 | 956,380.44 |
| 无形资产摊销 | 544,784.03 | 617,612.58 |
| 业务招待费 | 1,314,124.97 | 1,630,707.19 |
| 差旅费 | 15,152,251.11 | 12,146,433.65 |
| 市内交通费 | 407,789.68 | 292,951.64 |
| 办公费 | 9,424,778.20 | 8,092,476.76 |
| 水电费 | 1,106,224.09 | 1,235,741.98 |
| 审计评估等费用 | 2,074,692.77 | 739,915.26 |
| 广告费用 | 435,845.24 | 2,211,737.12 |
| 招标费用 | 1,204,614.06 | 1,729,583.38 |
| 通讯费 | 1,017,961.21 | 769,744.21 |
| 车辆经费 | 3,274,797.67 | 2,515,715.88 |
| 会议费 | 226,026.28 | 141,226.72 |
| 股权激励成本摊销 | 936,800.00 | 3,788,500.00 |
| 租赁费 | 5,300,951.62 | 6,638,070.35 |
| 其他 | 514,781.00 | 404,115.44 |
| 合计 | 124,253,724.58 | 124,415,182.17 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 2,873,090.85 | 3,355,888.59 |
| 物料消耗 | 16,662,417.13 | 4,926,387.21 |
| 折旧与摊销 | 231,488.28 | 281,181.02 |
| 试验开发费 | 75,940.40 | |
| 咨询服务费 | 793,492.03 | |
| 办公费 | 434,940.51 | 213,502.74 |
| 差旅费 | 1,111,491.65 | 334,873.63 |
| 租赁费 | 724,620.50 | 479,921.80 |
| 其他费用 | 182,459.28 | 485,149.53 |
| 合计 | 23,089,940.63 | 10,076,904.52 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 25,428,337.07 | 33,955,069.35 |
| 减：利息收入 | 5,239,794.38 | 11,104,220.32 |
| 减：财政贴息 | 1,599,900.00 | |
| 贴现利息 | 52,818,068.23 | 48,166,920.86 |
| 手续费及其他 | 10,458,482.62 | 1,578,915.30 |
| 合计 | 81,865,193.54 | 72,596,685.19 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 3,986,478.60 | 12,203,474.93 |
| 合计 | 3,986,478.60 | 12,203,474.93 |

68、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 | 442,279.33 | 87,808.55 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 756,712.37 | |

| | | |
|-----------|--------------|-----------|
| 理财产品的投资收益 | 299,178.08 | |
| 合计 | 1,498,169.78 | 87,808.55 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

70、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 |
|---------------|------------|-------|
| 交易性金融资产 | 591,616.47 | |
| 合计 | 591,616.47 | |

其他说明：

71、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 | -315,621.13 | |
| 长期应收款坏账损失 | -1,220,844.46 | |
| 应收账款坏账损失 | -34,840,827.67 | |
| 应收款项融资坏账损失 | -614,347.53 | |
| 合计 | -36,991,640.79 | |

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 一、坏账损失 | | -49,774,127.07 |
| 二、存货跌价损失 | -4,202,923.61 | |
| 合计 | -4,202,923.61 | -49,774,127.07 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

| | | |
|--------------|--|------------|
| 非流动资产处置利得与损失 | | -47,007.48 |
| 合计 | | -47,007.48 |

74、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 |
|-----------|-----------|----------|---------------|
| 非流动资产报废利得 | 6,353.65 | | 6,353.65 |
| 赔偿收入 | 30,000.00 | | 30,000.00 |
| 其他 | 7,684.03 | 8,013.00 | 7,684.03 |
| 合计 | 44,037.68 | 8,013.00 | |

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 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

75、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 | 3,000.00 | 560,000.00 | 3,000.00 |
| 非流动资产报废损失 | 15,882.49 | 1,201.09 | 15,882.49 |
| 其他 | 1,521,433.00 | 39,000.00 | 1,521,433.00 |
| 合计 | 1,540,315.49 | 600,201.09 | |

其他说明：

76、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 | 45,883,847.55 | 49,549,349.00 |
| 递延所得税费用 | -5,169,245.82 | -6,798,650.53 |
| 合计 | 40,714,601.73 | 42,750,698.47 |

(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 | 285,794,602.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 42,869,190.42 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 子公司适用不同税率的影响 | -57,082.64 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 122,806.53 |
| 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 | 113,959.14 |
| 研发费加计扣除的影响 | -2,334,271.72 |
| 所得税费用 | 40,714,601.73 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息收入收到的现金 | 5,239,794.38 | 11,104,220.32 |
| 政府补助 | 4,754,628.60 | 13,911,054.93 |
| 保证金、往来收到的现金 | 65,652,778.45 | 7,505,495.05 |
| 收到的其他现金 | 600,000.00 | 14,950.00 |
| 合计 | 76,247,201.43 | 32,535,720.30 |

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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 101,916,703.34 | 52,820,273.02 |
| 保证金、往来支付的现金 | 222,723,539.23 | 176,529,788.59 |
| 支付的其他现金 | 28,788,829.74 | 597,000.00 |
| 合计 | 353,429,072.31 | 229,947,061.61 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他现金项目主要为本公司对外捐赠等支出。

(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 |
|---------------------|----------------|---------------|
| 收到公共市政项目投资回购款 | 108,672,066.50 | 40,288,301.35 |
| 取得子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 13,344,602.72 | |
| 合计 | 122,016,669.22 | 40,288,301.35 |

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 |
|----------------|----------------|----------------|
| 支付的公共市政项目工程投资款 | 123,500,924.37 | 230,235,474.88 |
| 合计 | 123,500,924.37 | 230,235,474.88 |

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 |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付配股发行费用 | | 2,270,000.00 |
| 从二级市场回购公司股票 | 8,750,927.76 | 56,545,129.13 |
| 支付限制性股票回购款 | 370,496.00 | 524,994.12 |
| 证券登记及权益分派手续费 | | 208,674.02 |
| 银行承兑与保函保证金 | 87,378,968.02 | |
| 合计 | 96,500,391.78 | 59,548,797.27 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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 | 245,080,001.07 | 249,551,053.17 |
| 加：资产减值准备 | 41,194,564.40 | 49,774,127.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,432,423.68 | 3,416,426.71 |
| 无形资产摊销 | 545,617.35 | 6,228,120.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,533,580.76 | 1,555,160.11 |
| 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） | | 47,007.48 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 9,528.84 | 1,201.09 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -591,616.47 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 23,828,437.07 | 34,163,743.37 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,498,169.78 | -87,808.55 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -5,315,403.48 | -6,798,650.53 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 139,058.91 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 2,977,994.50 | 41,744,365.85 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -482,812,512.86 | -396,462,986.78 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 593,833,873.49 | 73,111,405.59 |
| 其他 | 6,125.00 | 2,341,675.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 422,363,502.48 | 58,584,840.06 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 828,813,659.41 | 849,234,041.39 |
| 减：现金的期初余额 | 849,234,041.39 | 308,725,478.82 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -20,420,381.98 | 540,508,562.57 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 8,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 18,850,676.52 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | -10,850,676.52 |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 828,813,659.41 | 849,234,041.39 |
| 其中：库存现金 | 523,435.70 | 47,414.78 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 819,518,748.99 | 845,745,779.00 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 8,771,474.72 | 3,440,847.61 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 828,813,659.41 | 849,234,041.39 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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 | 118,509,719.04 | 因诉讼被冻结、银行借款质押的票据保证金 |
| 应收票据 | 12,154,208.07 | 银行借款质押 |
| 无形资产 | 93,337,180.86 | 银行借款抵押 |
| 交易性金融资产 | 51,348,328.84 | 开具银行承兑汇票质押的结构性存款 |
| 其他流动资产 | 30,299,178.08 | 银行借款质押的定期存单 |
| 应收款项融资 | 11,672,603.02 | 应收账款保理借款质押 |
| 合计 | 317,321,217.91 | -- |

其他说明：

82、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 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |

| | | | |
|----|--|--|--|
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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 |
|----------------------|--------------|-----------|--------------|
| 大学生实习基地补贴 | 63,600.00 | 其他收益 | 63,600.00 |
| 专利申请资助经费 | 28,000.00 | 其他收益 | 28,000.00 |
| 稳岗补贴 | 179,260.95 | 其他收益 | 179,260.95 |
| 建筑装饰设计行业奖金 | 700,000.00 | 其他收益 | 700,000.00 |
| 深圳市福田区产业发展专项资金 | 695,000.00 | 其他收益 | 695,000.00 |
| 黑臭体复合处理与生态修复技术研发研发资金 | 3,000,000.00 | 其他收益、递延收益 | 831,750.00 |
| 深圳市科创委研究开发资助计划资金 | 873,000.00 | 其他收益 | 873,000.00 |
| 深圳市福田区高新技术企业认定支持款项 | 230,000.00 | 其他收益 | 230,000.00 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 344,867.65 | 其他收益 | 344,867.65 |
| 其他 | 41,000.00 | 其他收益 | 41,000.00 |
| 合计 | 6,154,728.60 | | 3,986,478.60 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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 |
|-----------------|-------------|---------------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 武汉学知悟达国际旅行社有限公司 | 2019年12月23日 | 65,500,000.00 | 100.00% | 股权转让 | 2019年12月23日 | 股权交割完成 | | |

其他说明：

本公司收购武汉学知悟达国际旅行社有限公司股权之前，纳入武汉学知悟达国际旅行社有限公司合并的子公司包括：武汉珞珈会议服务有限公司、武汉学知研学旅行服务有限公司、中少童行（北京）教育科技有限公司、中少童行（北京）国际旅行社有限公司、武汉知行合一教育素质拓展有限公司。本公司整体对武汉学知悟达国际旅行社有限公司及其子公司进行收购。

2019年12月14日，本公司披露了《关于收购武汉学知悟达国际旅行社有限公司100%股权的公告》。本公司通过武汉文科以人民币800万元收购学知修远持有的学知悟达12.21%的股权，同时，学知修远以其持有的学知悟达87.79%的股权作价5,750万元对武汉文科增资。本次交易完成后，武汉文科持有学知悟达100%的股权，学知修远持有武汉文科20%的股权，公司持有武汉文科80%的股权。

2019年12月17日，武汉文科向学知修远支付股权收购价款800万元；2019年12月23日，学知修远以其持有的学知悟达87.79%的股权作价5,750万元对武汉文科增资完成工商变更登记；2019年12月23日，学知悟达股东由学知修远变更为武汉文科完成工商变更登记。本公司之子公司武汉文科取得学知悟达100%股权。由于学知悟达与本公司在合并前并不受同一最终控制方控制，故该交易属于非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------------|---------------|
| --现金 | 8,000,000.00 |
| --其他 | 57,500,000.00 |
| 合并成本合计 | 65,500,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 11,174,945.64 |
| 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 | 54,325,054.36 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------------|---------------|
| 货币资金 | 21,344,602.72 | 21,344,602.72 |
| 应收款项 | 1,222,673.83 | 1,222,673.83 |
| 存货 | 858,802.68 | 858,802.68 |
| 固定资产 | 867,489.40 | 689,639.76 |
| 无形资产 | 338,730.71 | 315,314.60 |
| 应付款项 | 4,430,585.61 | 4,430,585.61 |
| 递延所得税负债 | 50,316.44 | |
| 净资产 | 12,447,762.18 | 12,296,812.87 |
| 减：少数股东权益 | 1,272,816.54 | 1,272,816.54 |
| 取得的净资产 | 11,174,945.64 | 11,023,996.33 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

(1) 新设子公司

通城文隽生态投资建设有限公司于 2019 年 5 月 13 日设立，本公司持有其 90% 的股权，自成立之日起纳入合并范围。

惠安文惠生态环境工程有限公司于 2019 年 9 月 11 日设立，本公司持有其 100% 的股权，自成立之日起纳入合并范围。

(2) 注销子公司

2019 年 7 月 5 日，子公司青海文科沙地种植科研有限公司注销。

2019 年 10 月 24 日，子公司大连市文科园林绿化工程有限公司注销。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------|--------|--------|------------------|--------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 武汉文科生态环 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 生态环境与节能环保领域内的技术开 | 80.00% | | 出资设立 |

| | | | | | | |
|----------------|-----------|-----------|---|---------|--|-----------|
| 境有限公司 | | | 发、技术咨询、技术服务；生态环保工程的规划设计与施工；对外承接园林绿化工程的规划设计与施工；土壤环境治理和修复，水体环境的治理和修复；矿山生态修复；花卉苗木科研与经营；生物技术的开发；旅游项目开发；旅游景区运营管理；旅游信息咨询；游乐园运营管理；游乐设施设计安装；餐饮管理（不含餐饮服务）；酒店管理（不含住宿、餐饮服务）；初级农产品、工艺品（不含文物、象牙及其制品）的销售；自有房屋租赁；房屋出租（租赁）中介服务；文化艺术活动交流组织与策划（不含营业性演出）；体育赛事活动组织与策划；户外拓展活动组织与策划；汽车租赁；道路客运；户外产品的设计、销售；展览展示服务；广告设计、制作、代理、发布；物业管理；商务信息咨询（不含商务调查）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营） | | | |
| 深圳文科生态投资有限公司 | 广东省深圳市 | 广东省深圳市 | 水环境治理技术，污水处理技术，污泥资源化技术，土壤修复技术，生态修复技术的研究开发，技术推广；水处理，土壤修复等生态领域工程项目的投资、运营、管理（具体项目另行申报）；生态领域的公司投资。环保节能项目的投资和运营。 | 100.00% | | 出资设立 |
| 哈密市文科基础建设有限公司 | 新疆哈密市 | 新疆哈密市 | 基础建设项目的承接。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 100.00% | | 出资设立 |
| 东莞市创景园艺绿化有限公司 | 广东省东莞市 | 广东省东莞市 | 园林绿化工程设计、施工、养护及苗木种植等 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 深圳文科文旅产业有限公司 | 广东省深圳市 | 广东省深圳市 | 旅游产业投资；为旅游景区提供管理服务；旅游景区项目投资；旅游基础设施项目投资、规划设计；游乐项目投资；为酒店提供管理服务；会议及展览服务；旅游产品的研发、设计、销售；文化活动策划。^提供住宿服务；餐饮服务；旅游信息咨询。 | 100.00% | | 出资设立 |
| 安顺文苑工程建设管理有限公司 | 贵州省安顺市 | 贵州省安顺市 | 市政公用工程、园林绿化工程、水污染治理、基础设施建设。 | 80.00% | | 出资设立 |
| 通城文隽生态投资建设有限公司 | 湖北省咸宁市通城县 | 湖北省咸宁市通城县 | 负责通城县城区河道生态治理 PPP 项目之 PPP 项目合同项下的投资、融资、建 | 90.00% | | 出资设立 |

| | | | | | | |
|-------------------|-----------|-----------|--|---------|--------|------------|
| | | | 设、运营、维护服务；对河道治理、拦河建筑物及穿堤涵闸（含水电站）、旅游公路等项目的投资、建设、管理、运营、维护和维修；湿地公园、公路景观配套工程及附属设施的开发、建设、运营。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营） | | | |
| 惠安文惠生态环境工程有限公司 | 福建省泉州市惠安县 | 福建省泉州市惠安县 | 承接：生态环境工程、园林古建筑工程、河湖整治工程、环保工程、建筑工程、市政公用工程施工总承包；园林绿化工程的施工与养护；风景园林的规划设计；水污染治理；生态环境修复；环境污染防治；林业有害生物的防治；花卉盆景的销售、租赁；花卉苗木的种植和新品种开发；企业形象策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 100.00% | | 出资设立 |
| 武汉学知悟达国际旅行社有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 国内旅游业务和入境旅游业务；出境旅游业务；工艺美术品、文化用品销售；飞机票、火车票、船票、汽车票代理及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 武汉珞珈会议服务有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 会议服务，礼仪服务，礼品配送服务（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） | | 48.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 武汉学知研学旅行服务有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 国内、出入境旅游业务；文化艺术交流活动策划；会务服务。（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） | | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 中少童行（北京）教育科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术推广服务；软件开发；组织文化艺术交流；教育咨询（不含中介服务）；企业管理咨询；企业策划；会议服务；承办展览展示；计算机技术培训。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） | | 52.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 中少童行（北京）国际旅行社有限公司 | 北京市 | 北京市 | 境内旅游业务、入境旅游业务；承办展览展示；接受委托代售门票。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营 | | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|------------------|--------|--------|---|--|--------|------------|
| | | | 活动。) | | | |
| 武汉知行合一教育素质拓展有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 素质拓展服务；文化交流活动的组织与策划；会展服务。(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) | | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |

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：

(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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

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 |
| | | | | | | | | | | | | |

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 |
| | | | | | | | | |

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

2019年12月，本公司通过全资子公司武汉文科以人民币800万元受让学知修远持有的学知悟达12.21%股权。同时，学知修远以其持有的学知悟达87.79%的股权作价5,750万元对武汉文科增资。

(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 | 65,500,000.00 |
| --现金 | 8,000,000.00 |
| 以子公司的股权作价出资 | 57,500,000.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 65,500,000.00 |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------------|-------|-----|--|-------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广东花博生态产业有限公司 | 佛山市 | 佛山市 | 其他旅行社相关服务（旅游项目策划）；会议及展览服务；游览景区管理（其他旅游景区管理服务、旅游资源开发）；物业管理；对房地产进行投资；对农业项目投资；国内贸易；货物进出口；种植：花卉；场地租赁；农业温室工程设计及施工；花卉博览园项目开发、管理；鱼苗及鱼种场活动；内陆养殖；海水养殖；互联网批发（不含工商登记前置审批项目）；农、林、牧、渔产品批发；互联网零售（不含工商登记前置审批项目）；生物技术推广服务；其他技术推广服务；健康咨询；社会经济咨询；供应链管理；绿化管理；林木育苗；种子种苗培育活动；其他农业专业及辅助性活动；农作物病虫害防治活动。（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。）（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） | 24.00 | % | 权益法 |
| 深圳研源环境科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 一般经营项目是：污水处理技术开发；污水处理相关设施的设计、施工、运营管理；污水处理相关设备、分散式污水处理设备的研发、销售；土壤修复技术研究与应用；污泥处理处置相关技术开发、工程设计与实施；生物技术的研发；工业废水、固体废弃物系统处理相关技术开发、工程设计与实施；环境污染处理专用材料（高效絮凝剂等）的研发、销售；河道湖泊生态环境的修复、治理、保护，相关设计、技术咨询及配套服务；工程总承包和专业承包服务；为河道湖泊治理、生态环境修复、污泥处理处置以及土壤修复工程提供劳务服务；环保产品的销售；投资兴办实业；货物及技术进出口。；许可经营项目是：污水处理相关设备、分散式污水处理设备的生产；环境污染处理专用材料（高效絮凝剂等）的生产。 | 28.57 | % | 权益法 |
| 青岛中建科融投财富管理有限责任公司 | 青岛市 | 青岛市 | 投资咨询（非证券类业务）（未经金融监管部门依法批准，不得从事向公众吸款、融资担保、代客理财等金融服务）。（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）。 | 30.00 | % | 权益法 |
| 贵州百花谷实 | 贵阳市 | 贵阳 | 农业项目开发、农产品加工销售、畜牧产品加工销售、货物及 | 19.00 | | 权益法 |

| | | | | | | |
|-------|--|---|---|--|---|--|
| 业有限公司 | | 市 | 技术的进出口贸易、大数据信息咨询及信息技术服务（以上国家限制或禁止的除外）、物业管理、文化旅游、非金融项目投资、生物科技研发与应用、会务会展服务。（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） | | % | |
|-------|--|---|---|--|---|--|

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：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

该财务信息为广东花博生态产业有限公司2019年财务信息

（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 |
|---------------|---------------|---------------|
| | | |
| 流动资产 | 20,371,867.38 | 11,325,229.56 |
| 非流动资产 | 40,471,427.12 | 25,592,272.54 |
| 资产合计 | 60,843,294.50 | 36,917,502.10 |
| 流动负债 | 34,380,267.40 | 10,846,079.59 |
| 负债合计 | 34,380,267.40 | 10,846,079.59 |
| 归属于母公司股东权益 | 26,463,027.10 | 26,071,422.51 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 6,351,126.50 | 6,257,141.40 |
| 营业收入 | 21,702,543.38 | 11,833,865.83 |
| 净利润 | 409,361.21 | 263,339.70 |

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： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、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。本公司主要面临应收工程款导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获得时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内与其签订施工合同。

2、流动风险

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12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 51,348,328.84 | | | 51,348,328.84 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值的交易性金融资产投资为本公司持有的结构性存款，所以公司按市价作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李从文、赵文凤夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十二、九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十二、九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

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 |
|--------------|-------------|
| 深圳市泽广投资有限公司 | 员工持股公司 |
| 深圳市文科控股有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 广东花博生态产业有限公司 | 公司董事担任董事的单位 |

其他说明

1、公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员和上述人员控制或担任董事、高级管理人员的单位为公司关联方。

2、公司控股股东实际控制人及其关系密切的家庭成员和上述人员控制的企业为公司关联方。

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 |
|---------------|--------------------|--------------|----------------|----------|--------------|
| 深圳市研源环境科技有限公司 | 绿色家园污水处理站排污口应急治理工程 | | 100,000,000.00 | 否 | 486,964.95 |
| 深圳市研源环境科技有限公司 | 沈阳市运河水系综合治理工程 | 4,295,013.83 | 100,000,000.00 | 否 | 7,612,893.02 |

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 |
|--------------|-------------------------|-------|------------|
| 贵州百花谷实业有限公司 | 贵阳市百花湖台湾绿世界生态农业园项目规划设计费 | | 186,792.45 |
| 广东花博生态产业有限公司 | LOGO 设计费 | | 75,471.70 |

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 |
|-------------|--------|-----------|-----------|
| 深圳市泽广投资有限公司 | 写字楼 | 93,600.00 | 93,600.00 |

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 |
|---------|--------|------------|------------|
| 李从文、赵文凤 | 写字楼 | | 89,267.40 |
| 李从文、赵文凤 | 住宅楼 | | 45,000.00 |
| 李从文、赵文凤 | 写字楼 | 685,872.00 | 685,872.00 |
| 李从文、赵文凤 | 写字楼 | | 10,920.00 |

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 |
|---------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 通城文隽生态投资建设有限公司[注 1] | 400,000,000.00 | 2019年10月21日 | 2033年10月20日 | 否 |
| 东莞市创景园艺绿化有限公司[注 2] | 9,700,000.00 | 2019/3/29 | 2020/3/29 | 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 |
|------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 深圳市文科控股有限公司[注 3] | 500,000,000.00 | 2016年10月24日 | 2018年10月23日 | 否 |

| | | | | |
|---------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 深圳市文科控股有限公司[注 4] | 200,000,000.00 | 2017 年 11 月 16 日 | 2018 年 11 月 16 日 | 否 |
| 深圳市文科控股有限公司[注 5] | 290,000,000.00 | 2017 年 10 月 11 日 | 2018 年 07 月 13 日 | 否 |
| 深圳市文科控股有限公司[注 6] | 150,000,000.00 | 2017 年 07 月 21 日 | 2018 年 07 月 20 日 | 否 |
| 深圳市文科控股有限公司[注 7] | 300,000,000.00 | 2017 年 10 月 12 日 | 2018 年 10 月 11 日 | 否 |
| 深圳市文科控股有限公司[注 8] | 183,000,000.00 | 2017 年 12 月 19 日 | 2018 年 12 月 19 日 | 否 |
| 深圳市文科控股有限公司[注 9] | 50,000,000.00 | 2017 年 09 月 11 日 | 2018 年 09 月 11 日 | 否 |
| 深圳市文科控股有限公司[注 10] | 100,000,000.00 | 2017 年 12 月 29 日 | 2018 年 12 月 29 日 | 否 |
| 深圳市文科控股有限公司[注 11] | 150,000,000.00 | 2017 年 12 月 29 日 | 2018 年 12 月 29 日 | 否 |
| 深圳市文科控股有限公司[注 12] | 150,000,000.00 | 2017 年 07 月 12 日 | 2018 年 08 月 31 日 | 否 |
| 深圳市文科控股有限公司[注 13] | 140,000,000.00 | 2017 年 10 月 12 日 | 2018 年 10 月 11 日 | 否 |
| 深圳市文科控股有限公司[注 14] | 150,000,000.00 | 2017 年 03 月 09 日 | 2018 年 03 月 08 日 | 否 |
| 深圳市文科控股有限公司[注 15] | 100,000,000.00 | 2017 年 08 月 31 日 | 2018 年 08 月 31 日 | 否 |
| 深圳市文科控股有限公司[注 16] | 100,000,000.00 | 2018 年 01 月 22 日 | 2019 年 01 月 22 日 | 否 |
| 深圳市文科控股有限公司[注 17] | 550,000,000.00 | 2018 年 01 月 22 日 | 2020 年 01 月 21 日 | 否 |
| 东莞市创景园艺绿化有限公司[注 18] | 150,000,000.00 | 2019 年 01 月 21 日 | 2020 年 01 月 20 日 | 否 |

关联担保情况说明

注1：本公司为子公司通城文隽生态投资建设有限公司取得银行授信额度提供连带责任保证。

注2：海口市融资担保有限公司为子公司东莞市创景园艺绿化有限公司取得海南银行股份有限公司流动资金贷款提供连带责任保证，本公司为海口市融资担保有限公司提供反担保。

注3至注17：股东深圳市文科控股有限公司为公司取得银行授信额度提供最高额连带责任保证。

注18：子公司东莞市创景园艺绿化有限公司为公司取得银行授信额度提供最高额连带责任保证。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(8) 其他关联交易

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 |
| 贵阳市百花湖台湾绿世界生态农业园项目规划设计 | 贵州百花谷实业有限公司 | 198,000.00 | 19,800.00 | 198,000.00 | 9,900.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------------|--------------|------------|------------|
| 绿色家园污水处理站排污口应急治理工程 | 深圳研源环境科技有限公司 | 75,264.95 | 75,264.95 |
| 沈阳市运河水系综合治理工程 | 深圳研源环境科技有限公司 | 586,061.26 | 387,950.02 |

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 | 2,745,152.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 66,560.00 |
| 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 | 2016年7月8日，公司以发行价格9.44元/股向管理层核心员工等212位自然人定向发行人民币8,000,000股，合同总期限3年。截至2019年12月31日止，此次发行的限制性股票已全部解除限售。 |

其他说明

(1) 根据公司于2016年6月15日召开的2016年第一次临时股东大会决议并通过的《关于<深圳文科园林股份有限公司限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》以及2016年7月8日第二届董事会第二十次会议审议并通过的《关于调整限制性股票激励计划授予数量、授予价格及回购价格的议案》、《关于调整限制性股票激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定，公司本次拟向管理层核心员工等212位自然人定向发行人民币普通股8,000,000.00股(发行价格9.44元/股)。股权激励计划拟在授予日的12个月后、24个月后、36个月后分三次解除限售，每次解除限售的限制性股票比例分别为授予总量的50%，30%，20%。

(2) 根据公司2019年7月15日召开的第三届董事会第二十一次会议《关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份及相应配股股份回购注销的议案》的规定,公司对原激励对象唐堃等7人因个人原因离职而失去激励资格,以及1名激励对象因2018年度个人绩效考核结果不符合解锁要求,公司对其已获授但尚未解锁的限制性股票51,200股及相应配股股份15,360股予以回购注销,其中限制性股票回购价格为5.14元/股,相应配股股份回购价格为6.9875元/股,本年共回购股份66,560股(其中:原始激励股数32,000股,10转6转增股数19,200股,10配3配股数15,360股)。

同时因限制性股票的第三个解锁期解锁条件已经成就,解锁限制性股票数量共计2,745,152股(其中:原始激励股数1,323,200股,10转6转增股数793,920股,10配3配股数628,032股)。

截至2019年12月31日止,本公司剩余限制性股票为0。

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 | 采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内的每个资产负债表日,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 |
| 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 | 34,308,200.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 936,800.00 |

其他说明

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

无

5、其他

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

截至2019年12月31日止,公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2019年12月31日止,公司未决诉讼或仲裁事项详见本附注十六、8、2“重大诉讼事项”。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2019年12月31日止，公司为其他单位提供债务担保事项详见本附注十二、5（4）“关联担保情况”。

(3) 其他或有负债及其财务影响

截至2019年12月31日止，公司未到期保函担保金额299,364,460.93元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2019年12月31日止，公司无需要披露的重大的资产负债表日后事项。

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 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
|----|-------|----|

(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

1、截至2019年12月31日止，公司共获得银行有效授信额度3,113,000,000.00元：

2、重大诉讼事项

①广州市合富投资有限公司因经营困难欠付本公司工程款，截至2014年12月31日止欠款金额为10,066,977.14元。本公司于2014年9月3日向广州市南沙区人民法院提起诉讼，要求对方支付本公司工程款。2015年1月20日，广州市南沙区人民法院出具财产保全通知书，轮候查封了广州市合富投资有限公司的4个地下车位，轮候冻结了三个银行账户。2015年2月3日，广州市南沙区人民法院出具民事判决书，判决广州市合富投资有限公司自判决发生法律效力之日起十日内向本公司支付工程款及违约金。

本公司在编制2014年度财务报表时，本着谨慎性原则，对应收广州市合富投资有限公司工程款10,066,977.14元，按50%的比例单项计提坏账准备5,033,488.58元。至2019年12月31日，本案件无其他新的进展。经从广州市南沙区人民法院了解，目前已知的被告财产变现价值已小于优先债权，本公司的债权属普通债权。故本公司在编制2019年度财务报表时，对应收广州市合富投资有限公司工程款10,066,977.14元，按100%的比例单项计提预期信用损失10,066,977.14元。

②哈密春天房地产开发有限公司起诉本公司建设工程施工合同纠纷案，要求解除施工合同，返还已付工程款311万元、赔偿不合格工程损失110万元、支付逾期违约金625万元，并承担诉讼费。根据2016年3月14日新疆生产建设兵团第十三师中级人民法院应诉通知书（（2016）兵12民初字第4号）要求本公司举证应诉。至2019年12月31日，本案件还处于鉴定期间，无其他新的进展。

本公司在编制2019年度财务报表时，本着谨慎性原则，对应收哈密春天房地产开发有限公司工程款3,257,800.00元，按100%的比例单项计提预期信用损失3,257,800.00元。

③黄山五福置业有限公司因经营困难欠付本公司设计及工程款，截至2019年12月31日止已欠款金额为6,694,603.00元。2016年10月31日，本公司向人民法院提起诉讼，要求对方支付本公司工程款。2016年12月2日，根据安徽省休宁县人民法院（2016）皖1022民初1107号/（2016）皖1022民初1108号民事调解书，黄山五福置业有限公司应于2017年分期支付本公司设计费622,224.00元、工程款6,072,379.00元。根据安徽省休宁县人民法院2017年5月4日（2017）皖1022执169号/（2017）皖1022执170号、2017年8月17日（2017）皖1022执270号/（2017）皖1022执271号受理执行案件通知书，决定对黄山五福置业有限公司立案执行。根据黄山五福置业有限公司2018年3月3日承诺书，承诺2018年8月前支付全部欠款的50%，余款在2018年12月底前支付完毕。截至2019年12月31日止，上述欠款均未支付。

本公司在编制2019年度财务报表时，本着谨慎性原则，对应收黄山五福置业有限公司设计及工程款6,694,603.00元，按100%的比例单项计提预期信用损失6,694,603.00元。

④本公司起诉腾冲奥宸房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷案，要求对方支付2,285,410.05元及相应利息，执行过程中查明腾冲奥宸房地产开发有限公司银行余额不足，因涉多个案件，已被查封待处置，暂不具备执行条件。2018年10月8日云南省腾冲市人民法院裁定终结本次执行程序，申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。

本公司在编制2019年度财务报表时，本着谨慎性原则，对应收腾冲奥宸房地产开发有限公司工程款4,085,410.05元，按100%的比例单项计提预期信用损失4,085,410.05元。

⑤本公司起诉荣成市鼎杰房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷，山东省荣成市人民法院判决对方支付工程款6,499,626.88元及相应利息，但至今未收到相关款项。

本公司在编制2019年度财务报表时，本着谨慎性原则，对应收荣成市鼎杰房地产开发有限公司工程款4,716,812.01元，按100%的比例单项计提预期信用损失4,716,812.01元；对应收荣成市鼎杰房地产开发有限公司保证金100,000.00元，按100%的比例单项计提预期信用损失100,000.00元；对存货中建造合同形成的已完工未结算资产“荣成会所前后院景观工程”余额4,202,923.61元，按100%的比例单项计提存货减值损失4,202,923.61元。

⑥山东水泊梁山影视基地股份有限公司（以下简称“原告”）起诉本公司建设工程施工合同纠纷案，要求解除施工合同、支付违约金100万元、支付重新招标费用10万元、赔偿损失9,230,674元、律师费10万元、拆除临时建筑并恢复原状，并承担诉讼费。根据2020年3月10日山东省梁山县人民法院（2019）鲁0832民初4827号民事判决书，判决原告与本公司签订的水浒影视文化体验园（一期）建设项目设计采购施工（EPC）总承包合同解除，本公司赔偿原告违约金100万元、重新招标费用10万元、土地测量评估费35,000元、监理咨询费210,000元、外联工资损失71,433元、律师费100,000元、诉讼保全费5,000元，拆除临时建筑并恢复原状。相关诉讼费57,610元。本公司不服判决，已上诉。

本公司在编制2019年度财务报表时，本着谨慎性原则，对应收山东水泊梁山影视基地股份有限公司设计费570,410.94元，按100%的比例单项计提预期信用损失570,410.94元；对长期应收款中建设期项目“水浒影视文化体验园（一期）建设项目设计采购施工（EPC）总承包”1,220,844.46元，按100%的比例单项计提预期信用损失1,220,844.46元；对（2019）鲁0832民初4827号民事判决书中判决的赔偿款项1,579,043.00元计提预计负债。

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 | 29,392,013.14 | 3.07% | 29,392,013.14 | 100.00% | 0.00 | 20,019,380.14 | 2.29% | 20,019,380.14 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 927,279,344.28 | 96.93% | 151,818,015.36 | 16.37% | 775,461,328.92 | 852,392,859.92 | 97.71% | 126,488,820.36 | 14.84% | 725,904,039.56 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 927,029,344.28 | 96.90% | 151,818,015.36 | 16.38% | 775,211,328.92 | 847,800,242.85 | 97.18% | 126,488,820.36 | 14.92% | 721,311,422.49 |
| 其他组合 | 250,000.00 | 0.03% | | | 250,000.00 | 4,592,617.07 | 0.53% | | | 4,592,617.07 |
| 合计 | 956,671,357.42 | 100.00% | 181,210,028.50 | 18.94% | 775,461,328.92 | 872,412,240.06 | 100.00% | 146,508,200.50 | 16.79% | 725,904,039.56 |

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 |
| 广州市合富投资有限公司 | 10,066,977.14 | 10,066,977.14 | 100.00% | 债务人经营困难延迟付款 |
| 哈密春天房地产开发有限公司 | 3,257,800.00 | 3,257,800.00 | 100.00% | 债务人经营困难延迟付款 |
| 黄山五福置业有限公司 | 6,694,603.00 | 6,694,603.00 | 100.00% | 债务人经营困难延迟付款 |
| 荣成市鼎杰房地产开发有限公司 | 4,716,812.01 | 4,716,812.01 | 100.00% | 债务人经营困难延迟付款 |
| 腾冲奥宸房地产开发有限公司 | 4,085,410.05 | 4,085,410.05 | 100.00% | 债务人经营困难延迟付款 |
| 山东水泊梁山影视基地股份有限公司 | 570,410.94 | 570,410.94 | 100.00% | 债务人经营困难延迟付款 |
| 合计 | 29,392,013.14 | 29,392,013.14 | -- | -- |

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 |
| 1年以内 | 540,461,911.40 | 27,023,095.57 | 5.00% |
| 1-2年 | 139,558,054.56 | 13,955,805.46 | 10.00% |
| 2-3年 | 87,653,840.16 | 13,148,076.02 | 15.00% |
| 3-4年 | 55,117,986.56 | 11,023,597.31 | 20.00% |
| 4-5年 | 35,140,221.21 | 17,570,110.61 | 50.00% |
| 5年以上 | 69,097,330.39 | 69,097,330.39 | 100.00% |
| 合计 | 927,029,344.28 | 151,818,015.36 | -- |

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） | 540,711,911.40 |
| 1 至 2 年 | 139,558,054.56 |
| 2 至 3 年 | 88,224,251.10 |
| 3 年以上 | 188,177,140.36 |
| 3 至 4 年 | 55,117,986.56 |
| 4 至 5 年 | 38,792,308.22 |
| 5 年以上 | 94,266,845.58 |
| 合计 | 956,671,357.42 |

（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 | |
| 坏账准备 | 146,508,200.50 | 68,502,942.61 | 33,801,114.61 | | | 181,210,028.50 |
| 合计 | 146,508,200.50 | 68,502,942.61 | 33,801,114.61 | | | 181,210,028.50 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 云南省建设投资控股集团有限公司安龙分公司 | 26,792,204.35 | 2.80% | 3,584,415.81 |
| 郑州航空港双鹤湖建设发展有限公司 | 23,751,944.89 | 2.48% | 2,375,194.49 |
| 深圳市万科发展有限公司 | 17,028,852.16 | 1.78% | 851,442.61 |
| 万安县交通运输局 | 16,490,005.01 | 1.72% | 824,500.25 |
| 南宁五象新区建设投资有限责任公司 | 15,574,855.74 | 1.64% | 778,742.79 |
| 合计 | 99,637,862.15 | 10.42% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 351,322,034.47 | 627,008,785.69 |
| 合计 | 351,322,034.47 | 627,008,785.69 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证金 | 48,038,298.10 | 59,786,842.87 |
| 备用金 | 42,214,319.82 | 31,556,364.34 |
| 往来款 | 860,349.57 | 782,021.17 |
| 押金 | 3,968,619.63 | 3,576,054.24 |
| 内部往来 | 257,660,773.34 | 532,414,268.43 |
| 合计 | 352,742,360.46 | 628,115,551.05 |

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) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | | 1,106,765.36 | | 1,106,765.36 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | | 345,659.06 | | 345,659.06 |
| 本期转回 | | 32,098.43 | | 32,098.43 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | | 1,420,325.99 | | 1,420,325.99 |

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） | 56,813,458.93 |
| 1 至 2 年 | 262,516,327.88 |
| 2 至 3 年 | 10,258,457.68 |
| 3 年以上 | 23,154,115.97 |
| 3 至 4 年 | 11,095,018.49 |
| 4 至 5 年 | 878,566.97 |
| 5 年以上 | 11,180,530.51 |
| 合计 | 352,742,360.46 |

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 | |
| 坏账准备 | 1,106,765.36 | 345,659.06 | 32,098.43 | | | 1,420,325.99 |
| 合计 | 1,106,765.36 | 345,659.06 | 32,098.43 | | | 1,420,325.99 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|----------------|-------------|------------------|----------|
| 哈密市文科基础建设有限公司 | 内部往来 | 243,595,217.90 | 1 年以内，1-2 年 | 69.06% | 0.00 |
| 深圳文科生态投资有限公司 | 内部往来 | 13,825,097.77 | 1 年以内 | 3.92% | 0.00 |
| 苍溪县城乡建设投资有限公司 | 保证金 | 11,282,800.00 | 1-2 年 | 3.20% | 0.00 |
| 新海市住房和城乡建设管理局 | 保证金 | 6,660,000.00 | 5 年以上 | 1.89% | 0.00 |
| 安顺市西秀区文化旅游发展投资有限公司 | 保证金 | 6,000,000.00 | 3-4 年 | 1.69% | 0.00 |
| 合计 | -- | 281,363,115.67 | -- | 79.76% | 0.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

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 | 378,794,955.20 | | 378,794,955.20 | 123,514,955.20 | | 123,514,955.20 |
| 对联营、合营企业投资 | 12,232,057.65 | | 12,232,057.65 | 12,133,810.96 | | 12,133,810.96 |
| 合计 | 391,027,012.85 | | 391,027,012.85 | 135,648,766.16 | | 135,648,766.16 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 东莞市创景园艺绿化有限公司 | 7,614,955.20 | | | | | 7,614,955.20 | |
| 青海文科沙地种植科研有限公司 | 1,000,000.00 | | -1,000,000.00 | | | | |
| 大连市文科园林绿化工程有限公司 | 2,000,000.00 | | -2,000,000.00 | | | | |
| 武汉文科生态环境有限公司 | 30,000,000.00 | 200,000,000.00 | | | | 230,000,000.00 | |
| 深圳文科生态投资有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 哈密市文科基础建设有限公司 | 61,000,000.00 | | | | | 61,000,000.00 | |
| 深圳文科文旅产业有限公司 | 1,900,000.00 | | | | | 1,900,000.00 | |
| 通城文隽生态投资建设有限公司 | | 58,280,000.00 | | | | 58,280,000.00 | |
| 合计 | 123,514,955.20 | 258,280,000.00 | -3,000,000.00 | | | 378,794,955.20 | |

(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 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 广东花博生态产业有限公司 | 12,133,810.96 | | | 98,246.69 | | | | | | | 12,232,057.65 | |
| 小计 | 12,133,810.96 | | | | | | | | | | 12,232,057.65 | |
| 合计 | 12,133,810.96 | | | | | | | | | | 12,232,057.65 | |

(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 | 2,886,041,668.89 | 2,318,168,614.85 | 2,792,752,044.64 | 2,253,884,302.37 |
| 其他业务 | 95,036.40 | | 288,091.44 | |
| 合计 | 2,886,136,705.29 | 2,318,168,614.85 | 2,793,040,136.08 | 2,253,884,302.37 |

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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 | -532,846.35 | 63,201.53 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 756,712.37 | |
| 理财产品的投资收益 | 299,178.08 | |
| 合计 | 523,044.10 | 63,201.53 |

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 | -9,528.84 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,586,378.60 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 591,616.47 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,486,748.97 | |
| 减：所得税影响额 | 702,814.20 | |
| 合计 | 3,978,903.06 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.68% | 0.4780 | 0.4780 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.53% | 0.4702 | 0.4702 |

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

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名、公司盖章的2019年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名、盖章的财务报表；
- 三、载有中喜会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师签名、会计师事务所盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他有关资料；
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董秘办公室。