



扬德<sup>®</sup>环境

YONDER ENVIRONMENT

NEEQ:833755 主办券商：中泰证券

2019<sub>年</sub>半年度报告

北京扬德环境科技股份有限公司

# 公司半年度大事记



2019年4月，公司李阳8.4MW移动式瓦斯发电项目开工建设。



2019年6月，公司宜宾制药24T/H分布式天然气项目成功供应蒸汽。



2019年4月，公司台头项目45T/H分布式天然气项目开工建设。



2019年6月，公司阳光纸业1.86MW屋顶分布式光伏发电项目成功并网发电。

## 目 录

声明与提示.....	1
第一节 公司概况 .....	2
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	4
第三节 管理层讨论与分析 .....	6
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	22
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	24
第七节 财务报告 .....	28
第八节 财务报表附注 .....	40

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、扬德环境	指	北京扬德环境科技股份有限公司
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理（总裁）、副总经理（副总裁）、总经理助理（总裁助理）、财务总监、总工程师、副总工程师、董事会秘书
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
期初	指	2019 年 1 月 1 日
期末	指	2019 年 6 月 30 日
控股股东、扬德生态	指	北京扬德生态科技集团有限公司，公司控股股东
实际控制人	指	黄朝华
光大创投	指	光大创业投资江阴有限公司，持股 9.7490%的股东
中日节能	指	中日节能环保创业投资有限公司，持股 5.2346%的股东
闽弘光大	指	福建闽弘光大股权投资合伙企业（有限合伙），持股 3.4897%的股东
至善缘	指	北京至善缘创业投资有限公司，持股 3.2825%的股东
润信鼎泰	指	北京润信鼎泰投资中心（有限合伙），持股 3.2825%的股东
广东弘德	指	广东弘德投资管理有限公司—广东弘德恒顺新材料创业投资合伙企业（有限合伙），持股 3.1481%的股东
嘉源致远	指	山西嘉源致远新能源科技有限公司（全资子公司）
孟县扬德	指	孟县扬德能源开发有限公司（全资子公司）
孟县京德	指	孟县京德煤层气利用有限公司（全资子公司）
孟县京扬	指	孟县京扬煤层气利用有限公司（全资子公司）
寿阳扬德	指	寿阳县扬德煤层气利用有限公司（全资子公司）
平定扬德	指	平定县扬德煤层气利用有限公司（全资子公司）
左权京德	指	左权县京德煤层气利用有限公司（全资子公司）
左权扬德	指	左权县扬德煤层气利用有限公司（全资子公司）
乡宁扬德	指	乡宁县扬德煤层气利用有限公司（全资子公司）
武乡扬德	指	武乡县扬德煤层气利用有限公司（全资子公司）
贵州扬德	指	贵州扬德大西南煤层气开发投资有限公司（控股子公司）
阳泉扬德	指	阳泉市扬德煤层气利用有限公司（全资子公司）
金沙扬德	指	金沙县扬德大西南新能源开发有限公司（控股子公司）
阳煤扬德	指	晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司（参股公司）
阳煤集团	指	阳泉煤业（集团）有限责任公司
扬德新能源	指	北京扬德新能源科技有限公司（全资子公司）
扬德风能	指	北京扬德风能科技有限公司（全资子公司）
山东扬德	指	山东扬德科技有限公司（全资子公司）
扬德智慧能源	指	北京扬德智慧能源科技有限公司（全资子公司）

瓦斯（气体）、煤层气	指	瓦斯主要成分是烷烃，其中甲烷占绝大多数，遇明火可燃烧，在煤体或围岩中是以游离状态和吸着状态存在
------------	---	-------------------------------------------------

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人黄朝华、主管会计工作负责人余丹及会计机构负责人（会计主管人员）刘美珍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京扬德环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Yonder Environment Technology Co., Ltd
证券简称	扬德环境
证券代码	833755
法定代表人	黄朝华
办公地址	北京市西城区西直门外大街 18 号金贸中心 C2 座 501

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张扬
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-62529907
传真	010-62523061
电子邮箱	zhangyang@china-yonder.com
公司网址	www.yonderep.com
联系地址及邮政编码	北京市西城区西直门外大街18号金贸中心C2座501；100044
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-06-06
挂牌时间	2015-10-16
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-废弃资源综合利用业-非金属废料和碎屑加工处理-非金属废料和碎屑加工处理（C4220）
主要产品与服务项目	低浓度瓦斯发电项目、分布式光伏发电项目、分布式天然气项目、分散式风电项目等分布式能源项目的投资、建设、运营；研发制造业务；与分布式能源项目相关的合同能源管理服务、委托运行服务、工程技术服务、技术咨询、设备维护保养等综合服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	358,192,331
优先股总股本（股）	0
控股股东	北京扬德生态科技集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	黄朝华、扬德生态（黄朝华系其控股股东、实际控制人）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101086631154075	否
注册地址	北京市海淀区蓝靛厂东路 2 号院 2 号楼（金源时代商务中心 2 号楼）B 座 6D	否
注册资本（元）	358,192,331	是

#### 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 号证券大厦；联系电话：0531-68889937
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	123,899,114.52	105,135,098.48	17.85%
毛利率%	44.89%	49.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,672,004.84	32,722,707.26	-3.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,035,638.21	30,829,936.68	-2.58%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.72%	5.42%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.47%	5.11%	-
基本每股收益	0.09	0.09	0.00%

注：公司报告期内发生过定向增发股票 890,000 股，该事项导致本年股本从期初 35,730.2331 万股增加至期末 35,819.2331 万股，为保证会计数据的可比性，按同比口径对上年同期每股收益进行重述。

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,342,859,274.85	1,235,886,390.74	8.66%
负债总计	658,817,078.38	578,824,134.51	13.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	682,795,307.65	655,907,736.45	4.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.91	1.83	4.37%
资产负债率%（母公司）	48.34%	47.49%	-
资产负债率%（合并）	49.06%	46.83%	-
流动比率	172.70%	157.86%	-
利息保障倍数	4.59	6.22	-

注：公司报告期内发生定向增发股票 890,000 股，该事项导致本年股本从期初 35,730.2331 万股增加至期末 35,819.2331 万股，为保证会计数据的可比性，按同比口径对 2018 年期末每股净资产进行重述。

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	29,649,477.65	23,411,686.31	26.64%
应收账款周转率	1.03	1.32	-
存货周转率	2.10	2.85	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.66%	6.87%	-
营业收入增长率%	17.85%	57.82%	-
净利润增长率%	-3.18%	8.93%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	358,192,331	357,302,331	0.25%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-238,700.81
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	994,626.59
委托他人投资或管理资产的损益	1,359,043.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-168,216.46
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,946,753.24</b>
所得税影响数	310,386.61
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,636,366.63</b>

#### 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

#### 一、主营业务简介

公司所属行业为 C42-废弃资源综合利用业。公司致力于分布式能源领域的项目投资、建设、运营和工程技术服务、技术研发，立足于发展成为一家财务健康、技术先进、管理规范、可持续发展的科技环保型产业公司。报告期内，公司主营业务为低浓度瓦斯发电业务以及围绕低浓瓦斯发电开展的各项技术研发；同时利用公司在低浓度瓦斯发电领域的技术优势对外提供瓦斯发电项目工程技术服务、委托运营、设备维护保养、瓦斯发电机组研发制造、大修及技术改造等。公司为实现在分布式能源领域可持续、高速增长发展的目标，积极投资、建设、运营分布式光伏发电项目、分布式天然气项目及分散式风电项目。公司为实现纵向一体化战略发展需要，大力发展燃气发电机组研发制造业务。公司煤层气发电业务、分布式光伏发电业务、分散式风电业务通过发电供国家电网或者业主获取现金流，分布式天然气通过向业主提供蒸汽获取现金流，公司获取现金流的方式还包括对外提供技术服务等。

#### 二、主要产品及服务

##### 1、低浓度瓦斯发电领域

###### (1) 瓦斯电站的投资、建设、运营

自 2008 年起，公司通过与煤矿合作，在不增加煤矿经济负担的前提下，自行负责投资、建设和运营瓦斯发电站，利用煤矿抽放泵站抽采的瓦斯进行发电，实现瓦斯气体的“变废为宝”。同时与煤矿按约定方式分享发电上网收入（或以优惠电价向煤矿供电）与碳资产开发收入，并为有需要的煤矿供应余热。经过十年的快速发展，公司已经成为国内领先的低浓度瓦斯发电综合服务商。公司煤层气业务开展分布在山西、贵州、四川、安徽、云南、河南、重庆、陕西八省市，是目前少数实现跨省区经营的瓦斯发电公司。

###### (2) 瓦斯电站工程技术服务

通过公司旗下三十余个控股电站的建设，公司积累了丰富的工程、技术经验，并对外承接瓦斯发电站的工程技术服务业务。

###### (3) 瓦斯电站委托运营、设备维护保养

公司在生产实践中积累了丰富的瓦斯电站安全稳定运行技术、运行和管理经验，并储备了众多人才。公司除向旗下控股电站提供运营管理和设备维护保养服务，并收取技术服务费和设备维护保养费外，还对外承接瓦斯电站的委托运营和瓦斯发电机组的常年维护保养业务。

###### (4) 瓦斯发电机组大修及改造

公司设立了行业领先的瓦斯发电机组大修基地，对内、对外承接瓦斯发电机组大修和改造业务。

###### (5) 瓦斯发电行业设备研发、制造

通过多年的技术研发，公司在瓦斯发电行业特有设备（如细水雾输送系统、高效脱水系统、控制系统、机组尾气脱硝等）制造领域实现众多技术突破。

##### 2、分布式光伏电站的投资、建设、运营

公司在 2016 年下半年开始涉足分布式光伏发电领域，已经形成了相对清晰的分布式运营模式：以经济发达、消纳能力强的山东省、江苏省、京津冀作为重点开发区域，寻找当地屋顶资源，公司全额投资建设持有分布式电站，公司负责电站日常运营，与电网公司或业主按时进行电费结算。

##### 3、分布式天然气项目的投资、建设、运营

公司响应国家“煤改气”政策要求，从楼宇建筑、工厂、工业园区等客户的清洁、高效用能需求出发，依托天然气能源的高效清洁利用、节能增效以及可再生能源开发等技术，为客户提供涵盖用能项目咨询、设计、建设、运营管理为一体的清洁能源整体解决方案。

##### 4、分散式风电业务

公司 2017 年下半年开始涉足分散式风力发电业务的投资、建设、运营。分散式风电指位于负荷中心附近，不以大规模远距离输送电力为目的，所产生的电力就近接入当地电网进行消纳的风电项目。分散式风电易于消纳，避免了“弃风”问题：分散式风电位于负荷中心附近，依据电网负荷消纳能力，确定装机规模，所产生的电力就近接入当地电网，直接进行消纳，从而避免了“弃风”限电问题，同时还减少了升压站及部分输电线路的投资，也降低了能源运输中的损耗。分散式风电项目还具有装机容量相对较小、占地面积小、建设周期短、选址灵活等特点，且具有不占用国家核准计划指标的政策优势。另外分散式风电和其他品类的分布式能源具有一定互补性，可实现与光伏、分布式天然气、储能等良好互动，有利于推动多能互补及微电网建设发展。

#### 5、研发制造业务

2019 年 5 月 6 日，公司在济南设立全资子公司山东嘉源致远新能源科技有限公司（2019 年 5 月 24 日，更名为山东扬德科技有限公司），专注于瓦斯发电机组及瓦斯氧化设备的研发、制造及销售等业务，并逐步拓展到可燃气体相关的其他设备领域。

#### 三、商业模式的变化

2008 年至今，公司先后进入分布式能源行业的低浓度瓦斯发电领域、分布式光伏发电领域、分布式天然气领域和分散式风电领域。公司大力发展研发制造业务，是基于公司纵向一体化战略发展需要而进行的产业链延伸，能增强公司综合竞争力，为股东创造更大价值，促进公司长期持续发展。

公司商业模式在报告期内以及报告期末至报告披露日未发生变化，均为分布式能源项目的投资、建设、运营并围绕其开展综合服务。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、经营情况回顾

### 一、经营指标

#### 1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 134,285.93 万元，较期初 123,588.64 万元增加 10,697.29 万元，增长 8.66%；主要原因是：（1）报告期内，公司收入稳步增长，应收账款及应收票据较期初增加 2,262.25 万元；（2）报告期内，公司资金余额较充足，本期增加购买结构性存款净额 2,983.50 万；（3）报告期内，公司继续投资建设煤层气发电项目、分布式天然气、分布式光伏项目，使固定资产增加 6,819.88 万元。

报告期末，负债总额为 65,881.71 万元，较期初 57,882.41 万元增加 7,999.29 万元，增长 13.82%；主要原因是：（1）报告期内，为了配合业务投资建设的资金需求，新增融资借款，使金融负债（暨短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款和长期应付款）余额较期初增加 9,124.25 万元；（2）报告期内，公司退回国开科技创业投资有限责任公司的 1000 万投资诚意金等，使其他应付款较期初减少 1,094.68 万元。

报告期末，净资产为 68,404.22 万元，比期初 65,706.23 万元增加 2,697.99 万元，增长 4.11%，主要原因是：（1）报告期内，公司实现盈利 3,176.44 万元；（2）报告期内，公司向全体股东分派现金股利 644.75 万元。（3）报告期内，公司发行股份使得实收资本增加 89 万元，资本公积增加 77.30 万元。

#### 2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 12,389.91 万元，相比上年同期 10,513.51 万元增加 1,876.40 万元，增长 17.85%，主要原因是：①煤层气板块收入较上年同期增加 658.87 万元，主要是今年同期比上年同期增加宏远、坡头、辰通 3 个运营项目，装机规模增加 6.8MW；同时已运行的吉宁项目本报告期内新增机组 3MW；保安项目新增机组 4.2MW，发电量显著高于去年同期；②光伏板块收入较上年同期增加 210.88 万元，主要是今年较上年同期增加青岛云驰 2.44MW、大地纤维 1MW、鹏程陶瓷 1MW、永丰余 0.5MW 等 4 个运营项目，装机规模合计增加 4.94MW，而且运营时间比去年长。上年同期运营项目 6 个，2019 年半

年度有运营项目 10 个；③天然气板块收入较上年同期增加 565.38 万，主要是今年较上年同期增加内黄亿佳 21.25T、四川宜宾 24T 等 2 个运营项目，装机规模合计增加 45.25T，其中亿佳项目 2019 年 1 月投产，四川宜宾 2019 年 6 月收购并投产；④研发制造板块收入本期有设备销售收入 474.31 万，上年同期金额为零，主要是今年开展新业务—研发制造业务，获得设备销售款为 474.31 万。

报告期内，营业成本 6,827.96 万元，相比上年同期 5,332.79 万元增加 1,495.17 万元，增长 28.04%，主要原因是随着营业收入快速增长，营业成本相应增加。

报告期内，毛利率 44.89%，相比去年同期 49.28%，下降了 4.39 个百分点，毛利率整体呈现下降。主要原因是①本报告期内发展研发制造板块，本报告期的研发设备销售的毛利率为 18.39%，该毛利率远小于公司整体毛利率；②本报告期内增加了两个天然气项目，天然气收入占总收入比例由上年同期的 5.44% 上升为 9.26%，目前我公司天然气板块的毛利率为 3.64%。

报告期内，归属于母公司的净利润 3,167.20 万元，相比上年同期 3,272.27 万元减少 105.07 万元，下降 3.21%，较上期略有下降，扣非后净利润 3,003.93 万元，相比上年同期 3,082.99 万元减少 79.06 万元，下降 2.56%。主要原因是①报告期内，已运营项目增加，实现收入增长，毛利较上期增加 381.23 万元；②报告期内，公司对联营和合营企业的收益减少，使投资收益较上期减少 162.57 万元；③随着营业利润的增加，本期的所得税费用较上期增加 265.15 万元。

### 3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额 2,964.95 万元，较上年同期 2,341.17 万元增加现金净流入 623.78 万元，主要原因是：①报告期内，收入增加，同时加大销售款催收力度，使销售商品、提供劳务收到的现金增加 3,686 万，同时，随着采购的原料的增加，使购买商品、接受劳务支付的现金增加 786.22 万；②报告期内，随着收入的增加，收到的税费返还较上年同期增加 195.1 万，为职工支付的工资支出较上年同期增加 733.88 万元，支付的各项税费较上年同期增加 212.25 万元；③其他应付款期初国开科技创业投资有限责任公司投资诚意金在本报告期内退回，导致支付其他与经营活动相关的现金流增加 1,563.06 万元。

报告期内，投资活动产生的现金净额为-8,464.14 万元，较上年同期-2,174.02 万元增加现金净流出 6,290.12 万元，主要原因是：（1）报告期内，公司资金余额较充足，本期增加购买结构性存款净额 2,983.50 万元，而上年同期为满足建设和在运营项目的进度付款，累计净赎回结构性产品 10,580.00 万元，由于结构性产品导致投资活动产生的现金净额净流出增加 13,563.50 万元；（2）报告期内，公司在瓦斯发电项目、分布式光伏项目、分布式天然气项目投资建设上结合国家政策和市场情况调整投资步伐进行谨慎控制，使购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少 7,289.84 万元。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 4,819.64 万元，较上年同期 2,095.63 万元增加现金净流入 2,724.01 万元，增长 129.99%，主要原因是：（1）股权融资方面，本年实施股权激励增发 203.81 万元，上年同期金额为 0 万元；（2）债权融资方面，报告期内融入资金比上年同期增加 2,418.59 万元，同时偿还融资负债的本金和利息较上年同期减少 99.81 万元。

### 二、市场拓展情况

报告期内，公司各业务板块市场拓展情况如下：

瓦斯发电领域新增签约储备项目 12.6MW，目前储备项目超过 500MW；

分布式光伏发电领域新增签约储备项目 0.5MW；

分布式天然气领域已与行业内多家公司签署战略合作协议，并实现三联供项目及煤改气项目储备 48t/h；

分散式风电领域新增签约储备项目 480MW。

### 三、新增投产规模

报告期内，公司各业务板块新增投产情况如下：

瓦斯发电领域报告期内，新增项目正处于建设期，暂无新增投产项目；

分布式光伏发电领域新增投产电站 2 个，为永丰余项目、阳光纸业项目，装机规模共计 2.36MW；

分布式天然气新增投产项目 1 个，为宜宾制药项目，装机规模为 24t/h；

分散式风电业务报告期内属于前期市场拓展阶段，暂无新增投产项目。

#### 四、技术创新情况

在瓦斯发电领域，公司自主研发的行业先进水平的高低浓度通用瓦斯发电技术已获得广泛应用；公司设备大修制造能力不断提升，具备主机的制造、组装、大修能力。超低浓度瓦斯掺混发电技术和煤矿乏风氧化热电联产技术已取得成效。报告期内，公司在低浓度瓦斯发电领域的机组尾气脱硝技术上已有所突破。公司于 2019 年初成立研发制造事业部，专注于瓦斯发电机组及瓦斯氧化设备的研发、制造及销售等业务。

在分布式能源站管理领域，公司充分借助移动物联网技术，控制系统、运行管理系统不断提升，全面建设智慧能源站，无人值守电站正在稳步推进。不仅是瓦斯发电领域，公司在分布式光伏和分布式天然气领域的技术方面也在积极探索。

报告期内，围绕上述技术，公司新获得实用新型专利证书 5 项、实用新型受理通知书 3 项、软件著作权 2 项。

在未来，公司将继续加大在分布式能源领域的投资，并积极探索新的业务发展模式，为打造中国分布式能源龙头企业而奋进。

### 三、 风险与价值

#### 1、核心技术人才流失的风险

公司属于高新技术企业，业务开展对于核心技术人才的依赖性较高，项目电站的选址、建设、开发运营等各业务环节均需要相应核心技术人员的有效决策、执行和服务，拥有稳定、高素质的核心技术人才对公司的持续发展至关重要。目前行业内企业对技术人才争夺较为激烈，若公司核心技术人才出现流失，将给公司持续稳定经营带来一定的风险。

应对措施：公司十分重视核心技术人才的成长和激励，公司有健全的薪酬福利体系和晋升体制，对于核心技术人才公司十分重视其职位及薪酬的匹配，保证人员的稳定和公司的持续发展，同时，为了保证核心技术人才的稳定，公司以定向增发的方式对核心技术人才实施了股权激励。

#### 2、经营用地使用风险

目前，公司项目存在租赁集体土地方式的情形。由于集体土地不能出租用于建设，尽管公司和合作煤矿开采企业正积极办理征地手续，公司仍然存在被政府主管部门责令限期改正，没收违法所得，没收新建建筑物及其他设施并处罚款的风险。

应对措施：《煤层气（煤矿瓦斯）开发利用“十三五”规划》中指出“研究出台符合煤层气勘探开发特点的项目建设用地支持政策”，公司在各地项目属于当地政府大力支持的节能减排项目，部分项目属于招商引资项目，公司正在积极协调各政府相关部门推进土地手续办理。公司将进一步加强与土地主管部门沟通交流，加快行政审批速度。同时，部分项目公司办理了临时用地手续来规避违规使用土地给公司带来处罚，使用临时用地的同时，公司积极办理正常土地受让手续。截止到目前，公司的土地手续办理已取得很大的进展。

#### 3、建筑物被拆除的风险

公司自有房产存在未取得房产证的情形。未取得房产证的原因为公司正在办理建设规划和施工许可手续。公司生产经营所用建筑物存在因建设手续不全而受到行政处罚或被认定为违章建筑被拆除的风险。

应对措施：公司将进一步加强与建设规划主管部门沟通交流，加快行政审批速度，尽快完成建设规划和施工许可手续办理。同时，公司内部对房产证等证件办理建立了奖惩机制来激励员工加快办理速度。目前，通过技术改进，公司的新建项目都采用移动式集装箱的模式，不再涉及到房产手续的办理。

#### 4、瓦斯燃料供应不足导致发电量不足的风险

若煤矿开采过程中出现重大事故，或煤矿进行技术改造而暂停开采，以及若煤炭价格持续下降，导致煤矿企业减产乃至停产等，均会导致煤矿瓦斯出气不足，从而影响公司正常发电。

应对措施：首先，在合作伙伴选择上，公司优先选择大型煤炭企业集团的主力矿井进行合作，同时要项目合作煤矿生产形势进行分析，优先与盈利能力强的煤矿进行合作。其次，在新项目立项审批阶段加强风险控制，尤其是对瓦斯气源风险的分析和控制。第三，在项目建设、运营阶段通过技术创新、管理创新等不断降低成本，提高盈利能力。第四，公司设立了移动发电事业部，移动集装箱发电机组研究已经成功突破，新建设瓦斯发电项目都采用移动集装箱的模式，万一出现极端情况时，投资损失可降到最低。

#### 5、安全生产风险

瓦斯属于易燃易爆气体，在输送及燃烧发电过程中存在引起爆炸起火的危险。尽管公司采用了相应的技术、设备，并制定了严格的安全生产制度，仍存在由于安全生产事故给公司正常生产和人员、财产安全造成损失的风险。

应对措施：一方面，公司通过技术改进控制安全风险，公司多项专利即围绕瓦斯安全输送、安全处理申请。另一方面，公司安全环保部专抓安全培训、安全生产，提高员工素质与安全意识。

#### 6、竞争加剧的风险

鉴于我国分布式能源存在巨大的潜在市场和良好的发展势头，同时行业参与者也在不断增加，在促进市场规模扩大的同时，也将使得市场竞争日益加剧。公司存在因竞争加剧而导致发展速度下降的风险。

应对措施：一方面，公司已经通过多年的积累，建立了品牌、技术、效率等优势；另一方面，公司将继续通过技术改进、精细化运营等方式降低建设和运营成本，提高竞争力。

#### 7、产业政策变化风险

瓦斯发电业务目前受到国家政策支持，不参与市场竞价，享受上网电价补贴；不承担电网调峰任务，优先上网。如相关支持政策取消，甚至将煤矿瓦斯发电归类为禁止或限制类产业，可能会对公司经营效益及产能增长产生不利影响。

应对措施：瓦斯发电属于清洁能源，对于节能减排有明显贡献，目前属于国家大力支持和发展的行业，出台了一系列优惠政策。公司将居安思危，在行业政策好的时候，想方设法提高收入、降低成本，既提高竞争力，也为以后政策发生变化做准备。同时，公司在积极发展瓦斯发电业务的同时，也在分布式光伏、分布式天然气、分散式风电等能源利用领域大力发展，避免了产业过于集中的风险。

2019年1月7日，国家发展改革委、国家能源局发布了《关于积极推进风电、光伏发电无补贴平价上网有关工作的通知》，明确了优化平价上网项目和低价上网项目投资环境，保障优先发电和全额保障性收购，鼓励平价上网项目和低价上网项目通过绿证交易获得合理收益补偿，降低就近直接交易的输配电价及收费，创新金融支持方式，做好预警管理衔接，动态完善能源消费总量考核机制等8项鼓励政策措施。同时，通知要求，电网企业认真落实接网工程建设责任，扎实推进本地消纳平价上网项目和低价上网项目建设，结合跨省跨区输电通道建设推进无补贴风电、光伏发电项目建设。

2019年4月28日，国家发展改革委印发《关于完善光伏发电上网电价机制有关问题的通知》，将集中式光伏电站标杆上网电价改为市场化竞价下的指导价，I~III类资源区指导价分别为每千瓦时0.40元、0.45元、0.55元，规定新增集中式光伏电站上网电价原则上通过市场竞争方式确定，不得超过所在资源区指导价。

2019年5月30日，国家能源局发布《2019年光伏发电项目建设工作方案》，要求发挥市场在资源配置中的决定性作用，除光伏扶贫、户用光伏外，其余需要国家补贴的光伏发电项目原则上均须采取招标等竞争性配置方式。随着风电及光伏发电行业上网电量不断扩大，补贴基金面临巨大的资金缺口，表明新能源当前依赖政策扶植的发展模式不具有可持续性。

应对措施：公司根据政策变化适时调整投资规模，在分布式光伏投资领域转向即便没有国家补贴也可以符合公司投资回报要求的自发自用类分布式光伏项目，同时由于光伏组件成本下降较快，项目建设成本相应降低，自发自用类项目仍然具备一定的投资价值和空间。

#### 8、技术替代风险

现阶段国内瓦斯发电以内燃机发电技术为主，且技术已趋于成熟，部分技术也已经达到世界的领先水平。但是燃气轮机和蒸汽轮机的更新改造仍然在进行当中，未来有可能在技术上突破瓶颈使得其应用更具广泛性从而替代内燃机发电技术，同时如果低浓度瓦斯在未来得到更有价值的利用途径，也会使得瓦斯发电被其他的用途所替代，这些都可能会对企业未来的发展带来不利影响。

应对措施：公司已成立技术研发中心，一方面针对公司立项的课题进行研究，另一方面也实时关注国际国内技术动态，确保公司站在瓦斯发电领域技术前沿。

#### 9、新业务的经营风险

2019年5月6日，公司在济南设立全资子公司山东嘉源致远新能源科技有限公司（2019年5月24日，更名为山东扬德科技有限公司），专注于瓦斯发电机组及瓦斯氧化设备的研发、制造及销售等业务，并逐步拓展到可燃气体相关的其他设备领域。公司涉足研发制造业务，虽基于公司瓦斯发电机组大修和改造能力等技术积累，但仍会存在一定的经营和管理风险。

应对措施：新业务筹建之初，便迅速从业内知名公司引入专业的管理和技术团队，团队在行业内拥有丰富的设备研发、销售及运营管控经验，跟扬德环境原有团队形成优势互补。

### 四、 企业社会责任

#### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

公司在发展的同时还兼顾着社会扶贫，践行公司“立德扬善、敦行致远”的宗旨。公司在山西省晋城市通过光伏扶贫等实现精准扶贫，继续承担更多的社会责任，回报国家、回报社会。

#### （二） 其他社会责任履行情况

公司始终践行“立德扬善、敦行致远”的宗旨，将依法经营作为公司运行的最基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步双赢。报告期内，公司认真遵守法律、法规、政策的要求，积极纳税，提供就业岗位，支持地方经济发展，未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。

公司成立之初，一直就是以发展清洁能源，守护祖国的绿水青山为己任。从传统的瓦斯发电业务，到后来涉足的分布式光伏发电、分布式天然气及分散式风电业务，都是清洁能源综合利用行业。公司在环境保护、保障煤矿安全生产、减少温室气体排放等方面具有良好的社会效益和环境效益。

### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(八)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(九)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
刘林林、程建国、牛爱连、刘艮娥、刘熟红	101,000	101,000	2017/6/10	2022/6/10	保证	连带	已事前及时履行	否
<b>总计</b>	101,000	101,000	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	101,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	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金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

**清偿和违规担保情况：**

本次公司对外担保的债务还未到清偿期，暂无明显迹象表明公司有可能承担连带清偿责任。

**(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	20,000,000.00	1,855,842.02
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,200,000.00	437,388.50
6. 其他	700,000,000.00	147,808,310.00

**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
北京扬德生态科技集团有限公司	控股股东扬德生态主动为公司承担罚款责任。	18,000.00	已事前及时履行	2018-8-31	2018-079

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

2018 年 8 月 20 日，公司之全资子公司孟县京扬煤层气利用有限公司（以下简称“孟县京扬”）收到孟县住房保障和城乡建设管理局出具的《行政处罚决定书》，对于孟县京扬皇后项目未办理施工许可证，擅自施工的行为给予罚款 18,000 元整。目前该项目已取得施工许可证。

北京扬德生态科技集团有限公司（以下简称“扬德生态”）为公司的控股股东，基于对公司发展的考虑，控股股东扬德生态愿意主动为公司承担以上罚款责任，承担以上罚款金额共计 18,000 元整。控股股东扬德生态替公司承担罚款的行为构成偶发性关联交易。

**(四) 股权激励计划在报告期的具体实施情况**

公司于 2016 年 10 月 20 日公告了《股票期权激励方案（草案）（修订稿）》（以下简称“股权激励方案”），以期权的模式进行股权激励。激励对象为本次股权激励计划的考核期内于本公司或公司的控股子公司任职并在本公司或控股子公司担任董事、监事、高级管理人员或属于公司中层骨干（不含董事长）。

公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于首次授予股票期权的议案》，同意授予 54 名激励对象 420 万股股票期权，授予日为审议本议案的股东大会决议公告之日，行权价格为 3.71 元/股。

本次股权激励的第一次绩效考核区间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，行权条件为公司 2016 年年度实现经审计后的营业收入、净利润金额同时达到同比 2015 年增长 20% 以上，激励对象方可在 2017 年对第一期股票期权行权。根据公司 2016 年度的财务审计报告，本次股权激励未达到第一期行权条件。故 2017 年公司未安排第一期期权行权。本次股权激励的第二次绩效考核区间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，行权条件为公司 2017 年年度实现经审计后的营业收入、净利润金额同时达到同比 2016 年增长 20% 以上，激励对象方可在 2018 年对第二期股票期权行权。根据公司 2017 年度的财务审计报告，本次股权激励达到第二期行权条件。截止到 2017 年 12 月 31 日，公司股权激励计划的模式未发生变化。

2018 年 4 月 9 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于第二次授予股票期权的议案》，董事会同意授予 49 名激励对象 288 万股股票期权，授予日为 2018 年 4 月 9 日。截止到 2018 年 4 月 9 日，公司股权激励方案中的全部期权已经授予完毕。

2018 年 6 月 22 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于股票期权激励计划加速行权的议案》、《关于公司股票发行方案的议案》等，计划对 71 名授予对象分两批以直接定增的方式进行加速行权。行权日期为审议并通过《关于股票期权激励计划加速行权的议案》的股东大会召开之日起至 2019 年 3 月 31 日。

2018 年 7 月 6 日，公司第二届职工代表大会第二次会议审议通过了《关于提名核心员工的议案》。

2018 年 7 月 6 日，公司第二届监事会第六次会议审议通过了《关于提名核心员工的议案》。

2018 年 7 月 11 日，公司 2018 年第五次临时股东大会会议审议通过了《关于提名核心员工的议案》、《关于股票期权激励计划加速行权的议案》、《关于公司股票发行方案的议案》等，计划对 71 名授予对象分两批以直接定增的方式进行加速行权。

2018 年 12 月 18 日，第一批股权激励已实施完毕，并完成工商登记变更。

2018 年 12 月 17 日，公司召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过《关于公司股票发行方案的议案》《关于签署附生效条件的〈定向发行股票认购协议〉的议案》《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》以及《关于修改公司章程的议案》，并提请提交股东大会审议。

2018 年 12 月 19 日，公司公告《北京扬德环境科技股份有限公司股票发行方案》，因公司战略规划以及业务发展的需要，公司拟对股票期权激励计划加速行权，向激励对象非公开发行股票。公司股票期权激励计划加速行权分两次进行，首次行权新增股份已完成股份登记并于 2018 年 12 月 10 日起在股转系统挂牌并公开转让。本次发行的认购对象共 32 名，均为非现有股东，其中吕永莉为监事，张小琴等 31 人为核心员工。以上认购人及认购数量为公司与股权激励对象初步沟通后拟定，最终的认购人及认购数量以股票发行情况报告书为准。本次发行价格为 2.29 元每股。

2019 年 1 月 4 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司股票发行方案的议案》《关于签署附生效条件的〈定向发行股票认购协议〉的议案》《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》以及《关于修改公司章程的议案》，同意此次股票发行方案。

2019 年 3 月 1 日，公司取得了中国证监会出具的《关于核准北京扬德环境科技股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可[2019]263 号），核准公司定向发行不超过 955,000 股新股。该批复自核准发行之日（暨 2019 年 2 月 26 日）起 12 个月内有效。

根据最终认购结果，此次股票发行中，共有 30 名投资者参与认购公司本次新增股份，均为新增投资者，每股认购价格为人民币 2.29 元。

根据天健会计师出具《验资报告》（天健验[2019]3-11 号），验证截至 2019 年 3 月 13 日，公司已收到 30 名发行对象以货币资金缴纳的行权款 2,038,100.00 元。

2019 年 4 月 18 日，公司取得股转公司下发的《关于北京扬德环境科技股份有限公司股票发行股份

登记的函》（股转系统函[2019]1305号），准予公司本次股票发行。

2019年5月14日，本次发行新增股份在股转系统挂牌并公开转让。

2019年6月19日，公司完成工商登记变更，注册资本由35,730.2331万元变更为35,819.2331万元。

#### （五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2015/10/12	-	挂牌	其他承诺（手续办理承诺）	公司挂牌时，相关项目手续部分未办理，公司承诺尽快办理。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/12	-	挂牌	其他承诺（公司部分项目因手续问题受到处罚，控股股东或实际控制人承担损失的承诺）	公司控股股东北京扬德生态科技集团有限公司（以下简称“扬德生态”）和实际控制人黄朝华先生出具书面承诺：如因扬德环境项目土地问题、建设项目审批手续问题导致扬德环境或其控股子公司被处罚而造成其成本增加或产生其他损失，则扬德生态和黄朝华同意承担上述全部成本及损失，并不可撤销地放弃对扬德环境及其控股子公司的追偿权，保证扬德环境及其控股子公司不会遭受任何损失。	正在履行中
其他股东	2015/10/12	-	挂牌	其他承诺（个人所得税代扣代缴承诺）	就公司整体变更时的个人所得税事宜，自然人股东已出具书面承诺，如公司因未履行代缴代扣义务受到处罚，由此对公司造成的全部损失由承诺人承担，并不可撤销地放弃对公司的追偿权。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/12	-	挂牌	其他承诺（承担因公司房屋权属问题带来的成本增加或损失承诺）	公司租用的办公室、宿舍等，1项房产未提供房屋所有权人同意出租的授权文件，16项房屋的出租方未能提供房屋产权证明。公司的控股股东扬德生态和实际控制人黄朝华已出具书面承诺，如因上述房屋权属问题导致公司或其控股子公司不能继续使用上述房屋而造成成本增加或其他损失，则扬德生态和黄朝华同意承担上述成本及损失，并保证不会向公司进行追偿。	正在履行中
实际	2015/10/12	-	挂牌	其他承诺	公司的控股股东扬德生态和实际	正在履行

控 制 人 或 控 股 股 东				( 控 股 股 东 或 实 际 控 制 人 承 担 损 失 的 承 诺 )	控制人黄朝华承诺：若公司或其控股子公司因有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被相关方提出有关社会保险费和住房公积金的索赔，扬德生态和黄朝华将无条件全额承担应由公司或其控股子公司补缴或支付的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项，以及因上述事项而产生的应由公司或其控股子公司支付的所有相关费用，并不可撤销地放弃对公司及其控股子公司的追索权，保证公司及其子公司不会因此遭受任何损失。	中
实 际 控 制 人 或 控 股 股 东	2015/10/12	-	挂 牌	同 业 竞 争 承 诺	为避免未来可能出现的潜在同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》。	正 在 履 行 中

#### 承诺事项详细情况：

1、公司 4 处自有在建项目以及 2 处合同能源管理在建项目尚未办理全部或部分投资项目立项、环境影响评价手续、建设规划和施工许可手续。

(1) 公司承诺尽快办理完成。

履行情况：截至报告期末，西铭项目已完成项目立项手续办理，屯兰项目已取得项目立项手续、环境影响评价手续，龙门峡南项目已取得项目立项手续、环境影响评价手续和土地证。其他手续正在办理过程中，未出现违背承诺的情形。

(2) 公司控股股东扬德生态和实际控制人黄朝华承诺，如因上述手续问题造成被处罚而造成其成本增加或产生其他损失，则控股股东和实际控制人同意承担上述全部成本及损失，并不可撤销地放弃对公司及其控股子公司的追偿权，保证公司及其控股子公司不会遭受任何损失。

履行情况：2019 年 5 月 27 日，公司之全资子公司乡宁县扬德煤层气利用有限公司（以下简称“乡宁扬德”）收到乡宁县自然资源局《行政处罚决定书》，对于吉宁瓦斯发电站未取得建设工程规划许可证，擅自占用枣岭乡史家沟村土地修建吉宁煤矿瓦斯发电站的行为给予如下处罚：一、责令乡宁县扬德煤层气利用有限公司停止建设；二、没收在地面上的建筑物和其他设施；三、并处罚款：玖万叁仟伍佰元整（93500 元）。根据上述承诺，乡宁扬德的行政处罚罚款由扬德生态承担，截止到本报告披露日，扬德生态已履行上述承诺。乡宁扬德取得了乡宁县自然资源局出具的证明，证明上述行为不构成重大违法违规行为，不构成重大行政处罚。

截至报告期末，未出现公司受到损失情形，未出现违背承诺的情形。

2、公司及其控股子公司自建且已投产的石港项目，以及采取合同能源管理模式建设且已投产的沙曲高家山项目及沙曲白家坡项目，已办理了环境影响评价手续，但目前尚未办理环境保护验收手续。

公司承诺尽快办理完成。

履行情况：截至报告期末，高家山项目、白家坡项目、石港项目已办理完成环境保护验收手续，未

出现违背承诺的情形。

3、就公司整体变更时的个人所得税事宜，自然人股东已出具书面承诺，如公司因未履行代缴代扣义务受到处罚，由此对公司造成的全部损失由承诺人承担，并不可撤销地放弃对公司的追偿权。

履行情况：截至报告期末，未出现公司受到损失情形，未出现违背承诺的情形。

4、公司 10 项土地为集体所有土地，公司及其控股子公司租用或合作使用上述土地用于瓦斯发电项目的建设和运营。

(1) 公司承诺尽快办理完成。

履行情况：截至报告出具日，皇后项目、马堡项目已取得国有土地使用证，贵源项目、腾龙项目完成了临时用地使用手续办理。其他各项手续正在办理过程中，未出现违背承诺的情形。

(2) 公司控股股东扬德生态和实际控制人黄朝华承诺，如因上述手续问题造成被处罚而造成其成本增加或产生其他损失，则控股股东和实际控制人同意承担上述全部成本及损失，并不可撤销地放弃对公司及其控股子公司的追偿权，保证公司及其控股子公司不会遭受任何损失。

履行情况：2017 年 9 月 3 日，武乡扬德收到武乡县住房保障和城乡建设管理局出具的《行政处罚决定书》，对于马堡煤矿瓦斯发电厂工程项目未按照规定进行招投标工作、未取得建设工程规划许可证、未办理建筑工程施工许可证、未按照规定办理工程质量监督手续给予责令改正并处罚款 37.09 万元的行政处罚。根据上述承诺，武乡扬德的行政处罚罚款由扬德生态承担，扬德生态已履行上述承诺。截止到本报告披露日，武乡扬德已取得马堡项目的建设规划许可证、建设工程规划许可证、建设工程质量监督备案、工程竣工验收备案，并成功取得了土地证和房产证。且武乡扬德取得了武乡县住房保障和城乡建设管理局出具的证明，证明上述行为不属于重大违法违规，上述处罚不属于重大行政处罚。

2018 年 10 月 28 日，公司之全资子公司乡宁县扬德煤层气利用有限公司（以下简称“乡宁扬德”）收到乡宁县国土资源局出具的《行政处罚决定书》，对于吉宁瓦斯发电站未经批准，擅自占用枣岭乡史家沟村委土地建设吉宁瓦斯发电站行为给予如下处罚：一、责令退还非法占用的 3968.01 平方米土地；二、没收在非法占用的土地上的建筑物和其他设施；三、并处罚款：每平方米按 7 元予以处罚，共计贰万柒仟柒佰柒拾陆元零柒分（27776.07）。根据上述承诺，乡宁扬德的行政处罚罚款由扬德生态承担，扬德生态已履行上述承诺。其他手续正在办理过程中，未出现违背承诺的情形。

截至报告期末，未出现公司受到损失情形，未出现违背承诺的情形。

5、公司 6 处房产尚未取得国有土地使用证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证和建设工程施工许可证。

(1) 公司承诺尽快办理完成。

履行情况：截至报告期末，高家山项目取得了国有土地使用证、白家坡项目完成了临时用地使用手续办理、取得工程规划许可证，白家坡项目无需办理建设用地规划许可证、施工许可证。贵源、腾龙无需办理建设用地规划许可证、工程规划许可证、施工许可证。其他各项手续正在办理过程中，未出现违背承诺的情形。

(2) 公司控股股东扬德生态和实际控制人黄朝华承诺，如因上述手续问题造成被处罚而造成其成本增加或产生其他损失，则控股股东和实际控制人同意承担上述全部成本及损失，并不可撤销地放弃对公司及其控股子公司的追偿权，保证公司及其控股子公司不会遭受任何损失。

履行情况：截至报告期末，未出现公司受到损失情形，未出现违背承诺的情形。

6、公司租用的办公室、宿舍等，1 项房产未提供房屋所有权人同意出租的授权文件，16 项房屋的出租方未能提供房屋产权证明。

公司的控股股东扬德生态和实际控制人黄朝华已出具书面承诺，如因上述房屋权属问题导致公司或其控股子公司不能继续使用上述房屋而造成成本增加或其他损失，则扬德生态和黄朝华同意承担上述成本及损失，并保证不会向公司进行追偿。

履行情况：截至报告期末，以上房屋部分还在继续租赁，部分已经不再租赁，但未出现公司受到损失情形，未出现违背承诺的情形。

7、公司的控股股东扬德生态和实际控制人黄朝华承诺：若公司或其控股子公司因有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被相关方提出有关社会保险费和住房公积金的索赔，扬德生态和黄朝华将无条件全额承担应由公司或其控股子公司补缴或支付的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项，以及因上述事项而产生的应由公司或其控股子公司支付的所有相关费用，并不可撤销地放弃对公司及其控股子公司的追索权，保证公司及其子公司不会因此遭受任何损失。

履行情况：截至报告期末，未出现公司受到损失情形，未出现违背承诺的情形。

8、公司及其控股子公司已投产的汇能项目、石港项目、沙曲白家坡项目、沙曲高家山项目尚未取得《排放污染物许可证》。

(1) 公司承诺尽快办理完成。

履行情况：截至报告期末，汇能项目、石港项目、沙曲白家坡项目、沙曲高家山项目都已取得排污许可证，未出现违背承诺的情形。

(2) 公司控股股东扬德生态和实际控制人黄朝华承诺，如因上述手续问题造成被处罚而造成其成本增加或产生其他损失，则控股股东和实际控制人同意承担上述全部成本及损失，并不可撤销地放弃对公司及其控股子公司的追偿权，保证公司及其控股子公司不会遭受任何损失。

履行情况：截至报告期末，未出现公司受到损失情形，未出现违背承诺的情形。

9、公司及其控股子公司已投产的汇能项目、石港项目、贵源煤矿一期项目、腾龙煤矿一期项目、沙曲白家坡项目、沙曲高家山项目尚未办理建设工程竣工验收消防备案手续。

(1) 公司承诺尽快办理完成。

履行情况：截至报告期末，汇能项目已完成消防备案手续。贵源项目、腾龙项目无需再办理消防备案手续，石港项目、沙曲白家坡项目、沙曲高家山项目消防备案正在办理过程中，未出现违背承诺的情形。

(2) 公司控股股东扬德生态和实际控制人黄朝华承诺，如因上述手续问题造成被处罚而造成其成本增加或产生其他损失，则控股股东和实际控制人同意承担上述全部成本及损失，并不可撤销地放弃对公司及其控股子公司的追偿权，保证公司及其控股子公司不会遭受任何损失。

履行情况：截至报告期末，未出现公司受到损失情形，未出现违背承诺的情形。

10、为避免未来可能出现的潜在同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》。

履行情况：截至报告期末，未出现违背承诺事项的情形。

## (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	111,132,781.00	8.28%	融资
固定资产	抵押	335,301,613.48	24.97%	融资
被质押公司股权（净资产价值）	质押	336,744,664.35	25.08%	融资
总计	-	783,179,058.83	58.33%	-

## (七) 调查处罚事项

2019年5月27日，公司之全资子公司乡宁县扬德煤层气利用有限公司（以下简称“乡宁扬德”）收

到乡宁县自然资源局《行政处罚决定书》，对于吉宁瓦斯发电站未取得建设工程规划许可证，擅自占用枣岭乡史家沟村土地修建吉宁煤矿瓦斯发电站的行为给予如下处罚：一、责令乡宁县扬德煤层气利用有限公司停止建设；二、没收在地面上的建筑物和其他设施；三、并处罚款：玖万叁仟伍佰元整（93500 元）。目前乡宁扬德已足额缴纳了罚款，且正在按照乡宁县自然资源局的要求，积极办理建设工程规划手续。2019 年 6 月 4 日，乡宁县自然资源局出具《证明》，证明乡宁扬德已按照上述行政处罚决定书的要求落实整改措施，上述行为不构成重大违法违规行为，不构成重大行政处罚。如乡宁扬德积极补办建设工程规划许可手续，乡宁县自然资源局不再没收其在土地上的建筑物和其他设施。

## （八） 利润分配与公积金转增股本的情况

### 1、 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019-5-29	0.18	-	-
合计	0.18		

### 2、 报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

#### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 16 日召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了《2018 年度利润分配方案》，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派送现金股利 0.18 元。公司以 2019 年 5 月 28 日作为权益分派权益登记日，权益分派已于 2019 年 5 月 29 日分派完毕。

## （九） 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### 1、 股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
第四次定增	2018/12/19	2019/5/14	2.29	890,000	不适用	2,038,100.00	全部用于建设公司新增的瓦斯发电项目

### 2、 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次	发行情况	募集金额	报告期内使	是否变	变更用途	变更用	是否履行必
-----	------	------	-------	-----	------	-----	-------

数	报告书披露时间		用金额	更募集资金用途	情况	途的募集资金金额	要决策程序
2018 年 12 月, 第三次定增	2018/12/5	13,131,617.99	6,997,252.47	否	-	-	已事前及时履行
2019 年 3 月, 第四次定增	2019/5/9	2,038,100.00	0	否	-	-	已事前及时履行

### 募集资金使用详细情况:

(一) 截至 2019 年 6 月 30 日, 2018 年 12 月公司完成的挂牌后第三次股票发行募集资金使用情况如下:

项目	金额 (元)	备注
一、期初募集资金专用账户余额	12,831,015.51	
其中: 期初募集资金余额	12,806,125.29	
期初利息收入	24,890.22	
二、募集资金使用		
用于公司瓦斯发电项目的投资建设	6,996,845.47	
银行手续费	407.00	
三、尚未使用的募集资金余额	5,808,872.82	
其中: 尚未到期的理财产品	5,600,000.00	
募集资金余额	208,872.82	
四、本期利息收入	100,984.98	
募集资金专用账户余额	334,748.02	

注: 公司于 2018 年 12 月 7 日召开第二届董事会第二十三次会议, 会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》, 同意为提高公司闲置募集资金的使用效率, 在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划的情况下, 公司根据相关的法律法规及公司《募集资金管理制度》的相关规定, 拟使用不超过 1,313 万元 (含 1,313 万元) 的闲置募集资金适时投资高安全性、低风险、流动性好的银行理财产品, 在上述额度内资金可以滚动使用。

(二) 截至 2019 年 6 月 30 日, 2019 年 6 月公司完成的挂牌后第四次股票发行募集资金使用情况如下:

项目	金额 (元)	备注
一、募集资金金额	2,038,100.00	
二、募集资金使用		
其中: 本次股票发行费用	0.00	

用于公司瓦斯发电项目的投资建设	0.00
银行手续费	0
四、尚未使用的募集资金余额	2,038,100.00
其中：尚未到期的理财产品	2,000,000.00
募集资金余额	38,100.00
三、利息收入	1,083.35
募集资金专用账户余额	39,183.35

注：公司于 2019 年 4 月 29 日召开第二届董事会第二十九次会议，会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意为提高公司闲置募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划的情况下，公司根据相关的法律法规及公司《募集资金管理制度》的相关规定，拟使用不超过 203 万元（含 203 万元）的闲置募集资金（募集资金账号：321150100100190416）适时投资高安全性、低风险、流动性好的银行理财产品，在上述额度内资金可以滚动使用。理财取得的收益可再投资于银行理财产品，但再投资的金额不包含在上述额度以内。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	325,207,766	91.02%	456,801	325,664,567	90.92%
	其中：控股股东、实际控制人	101,320,264	28.36%	66,710	101,386,974	28.31%
	董事、监事、高管	8,239,344	2.31%	606,801	8,846,145	2.47%
	核心员工	914,000	0.26%	591,000	1,505,000	0.42%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,094,565	8.98%	433,199	32,527,764	9.08%
	其中：控股股东、实际控制人	9,968,113	2.79%	9,450	9,977,563	2.79%
	董事、监事、高管	29,419,901	8.23%	-900,468	28,519,433	7.96%
	核心员工	2,674,664	0.75%	588,667	3,263,331	0.91%
总股本		357,302,331	-	890,000	358,192,331	-
普通股股东人数						233

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	扬德生态	97,984,959	76,160	98,061,119	27.3767%	0	98,061,119
2	光大创投	34,920,155	0	34,920,155	9.7490%	0	34,920,155
3	中日节能	18,750,000	0	18,750,000	5.2346%	0	18,750,000
4	林咸顶	17,486,440	0	17,486,440	4.8819%	13,114,830	4,371,610
5	黄朝华	13,303,418	0	13,303,418	3.7140%	9,977,563	3,325,855
6	闽弘光大	12,500,000	0	12,500,000	3.4897%	0	12,500,000
7	润信鼎泰	11,757,629	0	11,757,629	3.2825%	0	11,757,629
8	至善缘	11,757,629	0	11,757,629	3.2825%	0	11,757,629
9	广东弘德	11,276,326	0	11,276,326	3.1481%	0	11,276,326
10	袁俭	7,900,869	0	7,900,869	2.2058%	0	7,900,869
合计		237,637,425	76,160	237,713,585	66.36%	23,092,393	214,621,192

前十名股东间相互关系说明：

黄朝华为扬德生态控股股东、实际控制人。除此之外，其他股东不存在关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

截止到报告期末，控股股东扬德生态直接持有公司 98,061,119 股，持股比例为 27.3767%。

中文名称：北京扬德生态科技集团有限公司

统一社会信用代码：91110108662196874Q

公司住所：北京市海淀区白家疃尚品园 1 号楼 4 层 404-1

法定代表人：黄朝华

注册资本：3,000 万元

成立日期：2007 年 4 月 28 日

营业期限：2007 年 4 月 28 日至 2027 年 4 月 27 日

经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；企业管理；投资管理；资产管理；投资咨询；经济贸易咨询；机械设备租赁（不含汽车租赁）；工程技术与试验发展。（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。）

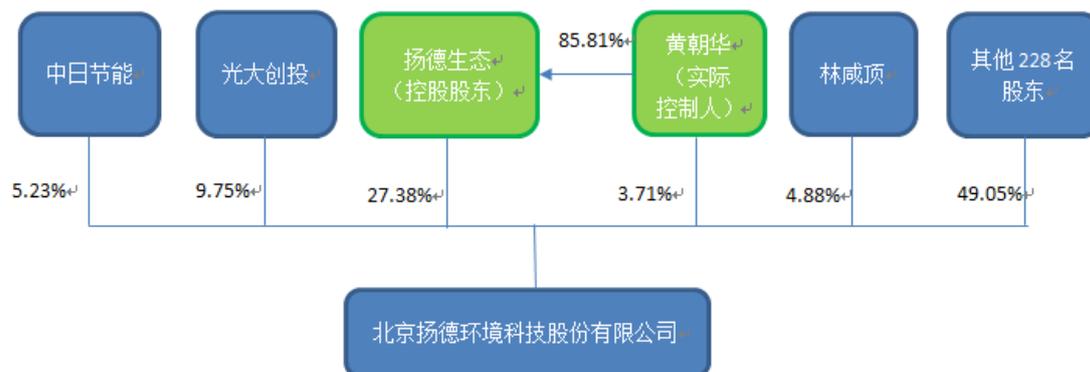
报告期内，控股股东无变动。

### (二) 实际控制人情况

截止到报告期末，黄朝华先生直接持有公司 13,303,418 股份，持股比例为 3.7140%，并通过控股股东扬德生态间接持股 27.3767%（未按照持股比例折算），合计持有公司表决权比例为 31.0907%，为公司实际控制人。

黄朝华先生，中国人民大学法学硕士，律师。1970 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居住权。1994 年 7 月至 1997 年 8 月就职于北京市司法局，任办公室干部；1997 年 9 月至 2002 年 4 月就职于中国光大银行总行，任法律处副处长；2002 年 5 月至 2007 年 3 月就职于中国光大国际有限公司，任执行董事兼副总经理；2007 年 4 月至今，先后担任本公司总经理、董事长职务，现任扬德生态董事长、北京扬德置业投资有限公司董事长和扬德（北京）生态农业科技有限公司董事长。

报告期内，实际控制人无变动。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
黄朝华	董事长	男	1970年4月	硕士	2017年8月2日至2020年8月1日	是
林咸顶	董事	男	1971年9月	硕士	2017年8月2日至2020年8月1日	否
许政洪	董事	男	1970年7月	本科	2017年8月2日至2020年8月1日	是
许政洪	总裁	男	1970年7月	本科	2015年12月4日至2021年12月16日	是
周生军	董事	男	1976年12月	专科	2017年8月2日至2020年8月1日	是
周生军	副总裁	男	1976年12月	专科	2017年8月2日至2020年8月1日	是
马伟	董事	男	1965年11月	硕士	2017年8月2日至2020年8月1日	否
裴攀道	董事	男	1981年9月	专科	2017年8月2日至2020年8月1日	是
裴攀道	副总裁	男	1981年9月	专科	2015年12月4日至2021年12月17日	是
潘秀丽	独立董事	女	1969年10月	博士	2017年8月2日至2020年8月1日	是
姚欢庆	独立董事	男	1971年10月	博士	2017年8月2日至2020年8月1日	是
刘义鹏	独立董事	男	1963年1月	硕士	2017年8月2日至2020年8月1日	是
胡海涛	监事会主席	男	1976年1月	本科	2017年8月2日至2020年8月1日	是
陈贤泽	监事	男	1978年8月	硕士	2018年9月5日至2020年8月1日	否
吕永莉	监事	女	1970年6月	专科	2017年8月2日至2020年8月1日	是
张健	副总裁	男	1973年4月	专科	2016年8月1日至2019年7月31日	是
余丹	财务总监	女	1976年8月	本科	2017年3月10日至2020年3月9日	是
苏振鹏	副总裁	男	1989年1月	本科	2017年1月14日至2020年1月13日	是
张扬	董事会秘书	男	1989年11月	硕士	2019年5月13日至2020年8月1日	是
<b>董事会人数:</b>						9
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						7

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长黄朝华为公司的实际控制人，并且董事长黄朝华为公司控股股东扬德生态的法定代表人及控股股东。许政洪、周生军为扬德生态股东。吕永莉为扬德生态监事。除此之外，董事、监事、高级管理

人员相互间无关联关系及与控股股东、实际控制人无关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
黄朝华	董事长	13,303,418	0	13,303,418	3.7140%	0
林咸顶	董事	17,486,440	0	17,486,440	4.8819%	0
马伟	董事	0	0	0	0%	0
许政洪	董事、总裁	650,000	0	650,000	0.1815%	0
周生军	董事、副总裁	3,626,840	-176,000	3,450,840	0.9634%	0
裴攀道	董事、副总裁	400,000	0	400,000	0.1117%	0
刘义鹏	独立董事	0	0	0	0%	0
姚欢庆	独立董事	0	0	0	0%	0
潘秀丽	独立董事	0	0	0	0%	0
胡海涛	监事	106,667	213,000	319,667	0.0892%	0
陈贤泽	监事	0	0	0	0%	0
吕永莉	监事	0	21,333	21,333	0.0060%	0
苏振鹏	副总裁	600,840	113,000	713,840	0.1993%	0
余丹	财务总监	745,040	0	745,040	0.2080%	0
张健	副总裁	240,000	0	240,000	0.0670%	0
张扬	董事会秘书	0	35,000	35,000	0.0098%	0
合计	-	37,159,245	206,333	37,365,578	10.43%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
袁丁	副总裁	离任	-	因个人原因，辞职。
查达虎	副总裁	离任		因个人原因，辞职。
苏振鹏	副总裁兼董事会秘书	离任	副总裁	公司战略调整，经研究决定苏振鹏先生不再兼任董事会秘书，继续担任公司副总裁，专注于公司研发制造业务及国际业务。
张扬	战略发展部副总监	新任	董事会秘书	因公司战略调整，经研究决定苏振鹏

				先生不再兼任董事会秘书，继续担任公司副总裁，同时聘任张扬先生为公司董事会秘书。
--	--	--	--	-----------------------------------------

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

张扬，男，1989 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，山西财经大学法律硕士，持有法律职业资格证书。2016 年 7 月至 2017 年 3 月就职于石家庄通合电子科技股份有限公司，担任证券事务助理；2017 年 4 月至 2017 年 10 月就职于大同证券有限责任公司，担任法律合规岗；2017 年 10 月至 2019 年 5 月担任公司战略发展部副总监岗位；2019 年 5 月至今担任公司董事会秘书。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	89	82
生产人员	221	259
销售人员	18	21
技术人员	76	86
财务人员	26	31
<b>员工总计</b>	<b>430</b>	<b>479</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	12
本科	80	90
专科	237	257
专科以下	101	120
<b>员工总计</b>	<b>430</b>	<b>479</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动与人才引进

截至报告期末，公司在职工 479 人，较报告期初增加 49 人，主要原因是：煤层气业务新增加 18 台瓦斯发电机组，配备相应生产人员；公司对外检修工作量加大，检修队人员编制增加。此外，为提高电站员工的工作幸福指数，公司为电站配备了厨师和保洁人员。同时，公司十分注重优秀人才的引进，通过外部招聘和社会招聘等形式，积极引进高素质人才，提高团体整体素质。针对引进的高端人才，公司实施灵活薪酬标准，充分与市场、行业水平接轨；针对新进入的大学生，公司建立了健全的培养制度，给予新人充分的锻炼舞台，促进其快速成长；针对一线电站生产员工易流失的特点，公司实施倾斜政策，逐步提高一线员工整体薪酬水平。公司其余人员较稳定，未出现较大变动。

#### 2、员工培训

公司的人员培训计划按照公司年度培训计划组织实施。根据企业发展战略，将培训的目标与企业发

展的目标紧密结合，围绕企业发展开展全员培训，不断探索创新培训形式；实行全员培训，建立培训效果与激励挂钩机制，搭建起学习型、知识型的公司平台。

### 3、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本工资、绩效工资、岗位津贴、司龄工资、福利补贴及年终奖金等。公司除个别临时性岗位（厨师、清洁工）采用临时用工形式外，其余人员实行全员劳动合同制，并依据国家和地方相关法律法规，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育和住房公积金；另外，为了更好地给予员工保障，公司为每位员工提供补充意外险、节日慰问等福利政策。

### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需要公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	59	55
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

### 核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工李鹏、李国策、朱晓剑、汪洋因个人原因离开公司，报告期末，核心员工为 55 人。

## 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2019 年 8 月 6 日，公司第二届董事会第三十二次会议审议通过继续任命张健先生为公司副总裁，任职期限 3 年，自 2019 年 8 月 6 日起至 2022 年 8 月 5 日。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	三、（一）、1	22,167,160.01	28,961,519.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	三、（一）、2	106,035,000.00	
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			
应收票据及应收账款	三、（一）、3	142,312,870.50	119,690,391.71
其中：应收票据	三、（一）、3.1	18,534,000.00	15,218,284.52
应收账款	三、（一）、3.2	123,778,870.50	104,472,107.19
应收款项融资			
预付款项	三、（一）、4	20,595,684.83	14,916,163.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、（一）、5	28,314,020.51	27,046,447.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、（一）、6	35,295,709.65	29,681,428.60
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	三、（一）、7	34,718,308.06	113,213,934.85
<b>流动资产合计</b>		<b>389,438,753.56</b>	<b>333,509,885.26</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	三、（一）、8	-	2,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资	三、(一)、9	89,170,305.70	88,610,995.64
其他权益工具投资	三、(一)、10	7,479,735.17	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	三、(一)、11	680,386,260.47	612,187,448.82
在建工程	三、(一)、12	117,350,683.64	146,896,968.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三、(一)、13	18,470,943.40	10,488,271.74
开发支出	三、(一)、14	427,326.96	427,326.96
商誉	三、(一)、15	4,876,461.96	3,069,870.79
长期待摊费用	三、(一)、16	8,046,077.02	6,936,075.75
递延所得税资产	三、(一)、17	4,811,096.33	5,279,077.40
其他非流动资产	三、(一)、18	22,401,630.64	26,480,470.28
<b>非流动资产合计</b>		953,420,521.29	902,376,505.48
<b>资产总计</b>		1,342,859,274.85	1,235,886,390.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款	三、(一)、19	34,000,000.00	25,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	三、(一)、20	83,918,185.67	78,847,947.10
其中：应付票据			
应付账款		83,918,185.67	78,847,947.10
预收款项	三、(一)、21	2,495,001.34	4,919,715.45
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	三、(一)、22	3,823,773.64	7,271,443.01
应交税费	三、(一)、23	6,608,688.25	5,784,330.83
其他应付款	三、(一)、24	978,604.97	11,925,414.77
其中：应付利息			34,922.61
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	三、(一)、25	93,670,184.61	77,521,903.23
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		225,494,438.48	211,270,754.39
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	三、(一)、26	123,134,374.68	110,483,474.68
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	三、(一)、27	305,353,265.22	251,909,905.44
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	三、(一)、28	4,835,000.00	5,160,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		433,322,639.90	367,553,380.12
<b>负债合计</b>		658,817,078.38	578,824,134.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	三、(一)、29	358,192,331.00	357,302,331.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、(一)、30	164,062,581.50	163,289,553.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、(一)、31	14,465,181.06	14,465,181.06
一般风险准备			
未分配利润	三、(一)、32	146,075,214.09	120,850,671.20
归属于母公司所有者权益合计		682,795,307.65	655,907,736.45
少数股东权益		1,246,888.82	1,154,519.78
<b>所有者权益合计</b>		684,042,196.47	657,062,256.23
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,342,859,274.85	1,235,886,390.74

法定代表人：黄朝华 主管会计工作负责人：余丹 会计机构负责人：刘美珍

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			

货币资金		12,717,879.48	24,433,953.70
交易性金融资产		106,035,000.00	
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	十四、(一)、 1	2,600,000.00	9,150,000.00
应收账款	十四、(一)、 1	57,461,230.90	49,437,660.05
应收款项融资			
预付款项		5,713,986.93	2,579,391.18
其他应收款	十四、(一)、 2	230,701,743.13	275,536,015.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,465,437.81	5,467,105.79
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		4,543,520.76	75,801,832.42
<b>流动资产合计</b>		<b>438,238,799.01</b>	<b>442,405,958.33</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	2,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(一)、 3	538,460,760.63	538,401,450.57
其他权益工具投资		7,479,735.17	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		97,920,010.12	65,624,315.16
在建工程		8,125,272.09	2,011,493.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,693,713.35	3,347,526.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,937,764.59	805,734.15
递延所得税资产		573,891.22	423,893.83

其他非流动资产		6,543,147.46	31,944,227.35
<b>非流动资产合计</b>		664,734,294.63	644,558,641.43
<b>资产总计</b>		1,102,973,093.64	1,086,964,599.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款		34,000,000.00	25,000,000.00
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			
应付账款		11,193,504.00	6,661,797.65
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,512,925.33	2,902,021.08
应交税费		23,509.25	1,580,100.94
其他应付款		306,033,047.73	275,161,284.29
其中：应付利息			19,388.36
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		33,693,633.23	44,093,371.56
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		386,456,619.54	355,398,575.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		90,088,474.68	79,983,474.68
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		56,647,928.77	80,794,991.19
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		146,736,403.45	160,778,465.87
<b>负债合计</b>		533,193,022.99	516,177,041.39
<b>所有者权益：</b>			
股本		358,192,331.00	357,302,331.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		162,603,181.14	161,848,152.83

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,492,179.41	14,492,179.41
一般风险准备			
未分配利润		34,492,379.10	37,144,895.13
<b>所有者权益合计</b>		<b>569,780,070.65</b>	<b>570,787,558.37</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,102,973,093.64</b>	<b>1,086,964,599.76</b>

法定代表人：黄朝华

主管会计工作负责人：余丹

会计机构负责人：刘美珍

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		123,899,114.52	105,135,098.48
其中：营业收入	三、(二)、1	123,899,114.52	105,135,098.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		99,009,885.92	81,497,277.91
其中：营业成本	三、(二)、1	68,279,557.70	53,327,885.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	三、(二)、2	1,057,575.13	626,668.11
销售费用			
管理费用	三、(二)、3	16,017,760.17	14,688,716.30
研发费用	三、(二)、4	2,639,039.75	1,877,701.92
财务费用	三、(二)、5	12,656,507.65	9,206,803.44
其中：利息费用		10,404,271.15	7,995,283.11

利息收入		33,652.88	25,490.04
信用减值损失	三、 (二)、6	-1,640,554.48	
资产减值损失	三、(二)、 7		1,769,502.22
加：其他收益	三、(二)、 8	4,793,578.97	2,517,572.38
投资收益（损失以“-”号填列）	三、(二)、 9	7,398,089.15	9,023,761.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,039,045.23	7,636,834.47
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三、(二)、 10	-238,700.81	-21,084.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		36,842,195.91	35,158,070.31
加：营业外收入	三、(二)、 11	761,667.43	703,619.44
减：营业外支出	三、(二)、 12	287,452.02	151,957.94
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		37,316,411.32	35,709,731.81
减：所得税费用	三、(二)、 13	5,552,037.44	2,900,555.50
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		31,764,373.88	32,809,176.31
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,764,373.88	32,809,176.31
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. 少数股东损益		92,369.04	86,469.05
2. 归属于母公司所有者的净利润		31,672,004.84	32,722,707.26
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于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			
<b>七、综合收益总额</b>		31,764,373.88	32,809,176.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,672,004.84	32,722,707.26
归属于少数股东的综合收益总额		92,369.04	86,469.05
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.15

法定代表人：黄朝华 主管会计工作负责人：余丹会计机构负责人：刘美珍

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、 (二)、1	40,372,850.05	28,621,991.80
减：营业成本	十四、 (二)、1	30,585,577.30	12,145,427.19
税金及附加		169,959.18	-
销售费用		-	-
管理费用		8,048,782.02	10,249,558.43
研发费用		1,962,151.92	1,589,454.69
财务费用		2,304,312.38	288,558.82
其中：利息费用		1,413,626.93	250,583.07
利息收入		29,107.53	8,328.90
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、 (二)、2	7,341,968.80	9,023,761.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,039,045.23	7,636,834.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-998,982.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-326,415.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）		52,544.19	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,697,597.64	13,046,338.75
加：营业外收入		669,626.59	480,734.64
减：营业外支出		66,896.79	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,300,327.44	13,527,073.39
减：所得税费用		505,381.52	883,170.31
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,794,945.92	12,643,903.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,794,945.92	12,643,903.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		3,794,945.92	12,643,903.08
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄朝华

主管会计工作负责人：余丹

会计机构负责人：刘美珍

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		114,848,371.77	77,988,391.41
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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		4,468,578.97	2,517,572.38
收到其他与经营活动有关的现金	三、(三)、1	4,313,836.22	3,932,933.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		123,630,786.96	84,438,897.02
购买商品、接受劳务支付的现金		31,221,203.89	23,358,981.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		25,272,580.99	17,933,786.67
支付的各项税费		12,702,943.92	10,580,441.70
支付其他与经营活动有关的现金	三、(三)、2	24,784,580.51	9,154,000.91
<b>经营活动现金流出小计</b>		93,981,309.31	61,027,210.71
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		29,649,477.65	23,411,686.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,359,043.92	1,398,811.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			424,841.00
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			105,800,000.00

<b>投资活动现金流入小计</b>		1,359,043.92	107,623,652.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,165,420.30	129,063,805.17
投资支付的现金			
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		-	300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	三、(三)、3	29,835,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		86,000,420.30	129,363,805.17
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-84,641,376.38	-21,740,152.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,056,100.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		32,645,900.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	三、(三)、4	96,800,000.00	105,260,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		131,502,000.00	105,260,000.00
偿还债务支付的现金		5,175,000.00	29,399,855.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,117,617.22	11,756,815.95
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	三、(三)、5	67,013,028.33	43,147,077.37
<b>筹资活动现金流出小计</b>		83,305,645.55	84,303,748.89
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		48,196,354.45	20,956,251.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,795,544.28	22,627,784.78
加：期初现金及现金等价物余额		28,962,704.29	10,089,853.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		22,167,160.01	32,717,638.58

法定代表人：黄朝华 主管会计工作负责人：余丹 会计机构负责人：刘美珍

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,352,223.62	2,305,853.26
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		273,125,613.65	169,842,710.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		308,477,837.27	172,148,564.17
购买商品、接受劳务支付的现金		20,912,122.32	5,189,740.04

支付给职工以及为职工支付的现金		10,759,023.11	8,546,625.72
支付的各项税费		2,428,777.81	1,846,725.80
支付其他与经营活动有关的现金		207,182,645.76	239,158,627.91
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>241,282,569.00</b>	<b>254,741,719.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>67,195,268.27</b>	<b>-82,593,155.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		1,340,180.91	1,398,811.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	7,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	105,800,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,340,180.91</b>	<b>114,698,811.53</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,039,743.86	5,954,130.43
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	25,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		34,835,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>56,874,743.86</b>	<b>30,954,130.43</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-55,534,562.95</b>	<b>83,744,681.10</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,038,100.00	-
取得借款收到的现金		23,100,000.00	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	70,080,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>25,138,100.00</b>	<b>70,080,000.00</b>
偿还债务支付的现金		1,397,250.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,539,448.33	8,713,634.17
支付其他与筹资活动有关的现金		37,578,181.21	34,582,448.62
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>48,514,879.54</b>	<b>68,296,082.79</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-23,376,779.54</b>	<b>1,783,917.21</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-11,716,074.22</b>	<b>2,935,443.01</b>
加：期初现金及现金等价物余额		24,433,953.70	6,164,565.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>12,717,879.48</b>	<b>9,100,008.28</b>

法定代表人：黄朝华

主管会计工作负责人：余丹

会计机构负责人：刘美珍

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).2
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).3
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	√是 □否	(二).4
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	√是 □否	(二).5
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

本公司 2019 年 1 月 1 日期采用财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量于新金融工具准确要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

##### 2、 会计估计变更

根据扬德环境 2019-004 公告文件《北京扬德环境科技股份有限公司会计估计变更公告》，将公司天然气能源站的折旧年限由原 10 年调整为 15 年折旧。

根据扬德环境 2019-024 公告文件《北京扬德环境科技股份有限公司会计估计变更公告》，应收国家电网公司电费款项（包括应收电力公司标杆电费与应收国家财政补贴的电费），按照低信用风险组合，单独进行减值测试，未发生减值的，不计提坏账准备。

##### 3、 合并报表的合并范围

###### 合并范围增加

报告期内，公司新设立 1 家控股子公司、6 家控股孙、曾孙公司和通过非同一控制下合并购买 5 家控股孙、曾孙公司。详见《六、合并范围的变更》

###### 合并范围减少

报告期内，公司注销了 1 家控股子公司、4 家个控股孙、曾孙公司。详见《六、合并范围的变更》

##### 4、 非调整事项

大名县京扬新能源科技有限公司于 2019 年 7 月 1 日完成注销，阜阳市扬德煤层气利用有限公司于 2019 年 7 月 25 日完成注销，乐陵市德嘉新能源开发有限公司于 2019 年 7 月 9 日设立，深圳京德新能源科技有限公司于 2019 年 7 月 18 日设立，上述公司的注销和设立对 2019 年 1-6 月份财务状况和经营成果不产生重大影响。

根据扬德环境公告：2019-046，公司拟以 5,767,428.02 元将持有的北京扬德水务科技有限公司 20% 的股权出售给北京扬德生态科技集团有限公司；以 1,907,170.85 元将持有的北京扬德资产管理有限公司 15.38% 的股权出售给北京扬德生态科技集团有限公司；此次资产出售不构成重大资产重组。

## 5、 固定资产与无形资产

报告期内，公司继续投资煤层气发电项目、分布式光伏项目、分布式天然气项目等，使固定资产增加 6,819.88 万元。

## 二、 报表项目注释

### 北京扬德环境科技股份有限公司

#### 财务报表附注

2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

#### 一、 公司基本情况

北京扬德环境科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）由黄朝华、林咸顶等 21 位自然人及北京扬德生态科技集团有限公司等 9 位法人共同发起设立，于 2007 年 6 月 6 日成立，2014 年 7 月 24 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册为股份有限公司，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为 911101086631154075 的营业执照，注册资本 35,819.2331 万元，股份总数 35,819.2331 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 10 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

公司主营业务为低浓度瓦斯安全高效发电、分布式光伏发电、分布式天然气、分散式风电及其综合利用，根据国家发展改革委发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016 版），属于节能环保产业中的煤矿瓦斯综合开发利用行业。主要经营活动为：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；修理机械设备；维修仪器仪表；投资咨询；专业承包；租赁机械设备（不含汽车租赁）；企业管理服务；工程和技术研究与试验发展；工程管理服务；工程勘察设计；销售机械设备。主要产品或提供的劳务：低浓度瓦斯安全高效发电、分布式光伏发电、分布式天然气和分散式风电及其综合利用。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 26 日董事会批准对外报出。

本公司将孟县扬德能源开发有限公司、孟县京德煤层气利用有限公司和左权县扬德煤层气利用有限公司等 79 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 三、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2019 年 1 月 1 日】，期末指【2019 年 6 月 30 日】，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月。

#### (一) 合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	1.00	1.00
银行存款	22,167,159.01	28,961,518.06
合计	22,167,160.01	28,961,519.06

##### 2. 交易性金融资产

项目	期末数	期初数
结构性存款	106,035,000.00	
合计	106,035,000.00	

注：因采用《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，公司购买持有的结构性存款调整至“交易性金融资产”列示，上期结构性存款数据仍在“其他流动资产”列示。

##### 3. 应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据	18,534,000.00	15,218,284.52
应收账款	123,778,870.50	104,472,107.19
小计	142,312,870.50	119,690,391.71

##### 3.1 应收票据

###### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	18,534,000.00		18,534,000.00	15,218,284.52		15,218,284.52
合计	18,534,000.00		18,534,000.00	15,218,284.52		15,218,284.52

###### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,560,750.00	
小计	13,560,750.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

##### 3.2 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	128,876,733.58	100.00	5,097,863.08	3.96	123,778,870.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	128,876,733.58	100.00	5,097,863.08	3.96	123,778,870.50

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	111,214,956.83	100.00	6,742,849.64	6.06	104,472,107.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	111,214,956.83	100.00	6,742,849.64	6.06	104,472,107.19

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	58,335,033.08	2,916,751.65	5
1-2 年	6,891,025.78	689,102.58	10
2-3 年	38,094.26	7,618.85	20
3-4 年	2,968,780.00	1,484,390.00	50
小计	68,232,933.12	5,097,863.08	7.47

注：电网公司应收账款期末余额：57,274,782.26 元，本期冲回坏账：2,246,710.27 元；关联企业应收账款期末余额：3,369,018.20 元。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 1,644,986.56 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	是否为关联方	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华晋煤层气综合利用有限责任公司	否	22,713,437.90	17.62	1,155,543.47

西山煤电（集团）有限责任公司	否	18,887,698.84	14.66	1,180,344.27
国网江苏省电力有限公司徐州供电分公司	否	9,732,575.88	7.55	
国网山西省电力公司阳泉供电公司	否	9,254,186.08	7.18	
国网河南省电力公司夏邑县供电公司	否	7,794,158.17	6.05	
小计		68,382,056.87	53.06	2,335,887.74

注：应收账款余额期末较期初增加 17,661,776.75 元，主要原因系本期收入较上年同期大幅增长，应收账款相应增加。

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	15,446,151.83	75.00		15,446,151.83	14,916,163.97	100.00		14,916,163.97
1-2 年	5,149,533.00	25.00		5,149,533.00				
合计	20,595,684.83	100.00		20,595,684.83	14,916,163.97	100.00	-	14,916,163.97

(2) 截至报告期末，公司不存在账龄超过 1 年的以上重要的预付款项。

##### (3) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	是否为关联方	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
合肥晶澳太阳能科技有限公司	否	3,239,775.00	15.73
济南玉诺机械有限公司	否	2,607,949.98	12.66
和远智能科技股份有限公司	否	1,572,383.50	7.63
连云港紫源燃气有限公司	否	1,070,715.13	5.2
山东峰鸣科技有限公司	否	1,014,000.00	4.92
小计		9,504,823.61	46.14

注：预付款项总体增长 5,679,520.86 元，增长率 38.08%，主要原因系报告期内山西嘉源公司为筹备机组的生产组装，购置大量备件，期末预付款项余额较期初增长 5,204,413.09 元；其余为项目公司为保证正常运营，增加购买备品备件暂时没有结算的部分。

#### 5. 其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,314,020.51	27,046,447.07

合计	28,314,020.51	27,046,447.07
----	---------------	---------------

## (1) 其他应收款明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,382,627.05	100.00	68,606.54	0.24	28,314,020.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	28,382,627.05	100.00	68,606.54	0.24	28,314,020.51

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	27,110,621.53	100.00	64,174.46	0.24	27,046,447.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	27,110,621.53	100.00	64,174.46	0.24	27,046,447.07

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	640,018.50	32,000.93	5
1-2年	336,510.51	33,651.06	10
2-3年	8,706.54	1,741.31	20
3-4年	2,426.49	1,213.25	50
小计	987,662.04	68,606.54	6.95

## 3) 组合中，采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
低信用风险组	27,394,965.01		
小计	27,394,965.01		

## (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 4,432.08 元。

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	27,394,965.01	25,999,333.75
员工备用金	685,235.55	168,166.10
其他	302,426.49	943,121.68
合计	28,382,627.05	27,110,621.53

## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	是否为关联方
中关村科技租赁有限公司	押金保证金	10,546,241.00	1 年以内 7,532,241.00 元, 1-2 年 2,200,000.00 元, 2-3 年 814,000.00 元	37.16	否
中建投租赁股份有限公司	押金保证金	4,000,000.00	1-2 年 2,000,000.00 元, 2-3 年 2,000,000.00 元	14.09	否
天津国银新源国际租赁有限公司	押金保证金	3,636,000.00	1 年以内 1,700,000.00 元, 2-3 年 1,936,000.00 元	12.81	否
平安国际租赁(天津)有限公司	押金保证金	2,220,000.00	1 年以内	7.82	否
重庆南桐矿业有限责任公司	押金保证金	2,133,086.03	2-3 年	7.52	否
小计		22,535,327.03		79.40	

## 6. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,978,542.63		17,978,542.63	25,111,107.38		25,111,107.38
库存商品	2,277,169.75		2,277,169.75	4,570,321.22		4,570,321.22
在产品	15,039,997.27		15,039,997.27			
合计	35,295,709.65		35,295,709.65	29,681,428.60		29,681,428.60

注：本期扬德环境采购备件组装机组，未组装完成形成在产品 10,075,213.47 元，山西嘉源采购备件组装机组，未组装完成形成在产品 4,964,783.80 元。

## 7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预交企业所得税	424,566.38	527,270.82
待抵扣增值税进项税额	34,293,741.68	36,486,664.03
结构性存款		76,200,000.00
合计	34,718,308.06	113,213,934.85

## 8. 可供出售金融资产

## (1) 明细情况

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,000,000.00		2,000,000.00
其中：按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00

## (2) 按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	期初余额	期初减值准备
北京扬德资产管理有限公司	15.38	2,000,000.00	
小计	15.38	2,000,000.00	

## 9. 长期股权投资

## (1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	89,170,305.70		89,170,305.70	88,610,995.64		88,610,995.64
合计	89,170,305.70		89,170,305.70	88,610,995.64		88,610,995.64

## (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	82,828,801.22			6,341,504.48	
北京扬德水务科技有限公司	5,782,194.42			-302,459.25	
合计	88,610,995.64			6,039,045.23	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						

晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司					89,170,305.70	
北京扬德水务科技有限公司				5,479,735.17		
合计				5,479,735.17	89,170,305.70	

根据扬德环境公告：2019-046，公司拟以 5,767,428.02 元将持有的北京扬德水务科技有限公司 20% 的股权出售给北京扬德生态科技集团有限公司；以 1,907,170.85 元将持有的北京扬德资产管理有限公司 15.38% 的股权出售给北京扬德生态科技集团有限公司；此次资产出售不构成重大资产重组。该事项尚需股东大会审议。

## 10. 其他权益工具投资

### (1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	7,479,735.17		7,479,735.17
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	7,479,735.17		7,479,735.17
合计	7,479,735.17		7,479,735.17

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京扬德资产管理有限公司	15.38				2,000,000.00
北京扬德水务科技有限公司	20.00		5,479,735.17		5,479,735.17
小计			5,479,735.17		7,479,735.17

(续上表)

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
北京扬德资产管理有限公司					
小计					

备注：北京扬德水务科技有限公司于 2019 年 7 月 30 日变更为北京扬德环保设备技术有限公司。

## 11. 固定资产

### (1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	专用设备	运输工具	电子设备及其他	合计
账面原值						

期初数	184,011,514.68	2,431,760.68	551,443,278.74	5,776,373.70	3,024,238.52	746,687,166.32
本期增加金额	31,545,286.78	159,201.53	69,585,959.57	310,983.95	1,110,484.35	102,711,916.18
1) 购置	29,840,927.56	159,201.53	11,749,688.11	310,983.95	130,028.48	42,190,829.63
2) 在建工程转入	1,704,359.22		57,836,271.46		980,455.87	60,521,086.55
本期减少金额		3,015.93	10,120,327.10	-	57,334.54	10,180,677.57
1) 处置或报废		3,015.93	10,120,327.10		57,334.54	10,180,677.57
期末数	215,556,801.46	2,587,946.28	610,908,911.21	6,087,357.65	4,077,388.33	839,218,404.93
累计折旧						-
期初数	25,146,502.87	289,546.45	104,892,127.22	2,766,526.26	1,405,014.70	134,499,717.50
本期增加金额	5,809,167.03	49,209.09	22,139,903.68	256,717.85	177,978.58	28,432,976.23
1) 计提	5,809,167.03	49,209.09	22,139,903.68	256,717.85	177,978.58	28,432,976.23
本期减少金额	-	2,534.42	4,044,428.13	-	53,586.72	4,100,549.27
1) 处置或报废		2,534.42	4,044,428.13		61,479.72	4,108,442.27
期末数	30,955,669.90	336,221.12	122,987,602.77	3,023,244.11	1,529,406.56	158,832,144.46
账面价值						-
期末账面价值	184,601,131.56	2,251,725.16	487,921,308.44	3,064,113.54	2,547,981.77	680,386,260.47
期初账面价值	158,865,011.81	2,142,214.23	446,551,151.52	3,009,847.44	1,619,223.82	612,187,448.82

## 2) 暂时闲置固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	17,552,279.33	5,265,445.51		12,286,833.82	
小计	17,552,279.33	5,265,445.51		12,286,833.82	

## 3) 融资租入固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备	109,164.71	103,706.46		5,458.25
专用设备	228,607,613.81	71,633,825.87		156,973,787.94
运输工具	116,974.33	111,125.61		5,848.72
电子设备及其他	444,189.83	400,358.36		43,831.47
小计	229,277,942.68	72,249,016.30		157,028,926.38

## 4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	27,407,166.58	未取得土地使用权,房产证尚在办理中
小计	27,407,166.58	

## 12. 在建工程

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

在建工程	113,108,938.85	134,580,089.75
工程物资	4,241,744.79	12,316,878.35
小计	117,350,683.64	146,896,968.10

## (1) 在建公司明细

## 1) 在建工程明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
辰通一期	2,548,425.94		2,548,425.94	12,031,480.64		12,031,480.64
亿佳项目	1,225,579.89		1,225,579.89	8,990,309.18		8,990,309.18
安能煤矿一期项目	8,432,158.80		8,432,158.80	7,626,245.09		7,626,245.09
兴峪输变电升级改造项目	-		-	8,163,559.61		8,163,559.61
德通项目	7,913,863.41		7,913,863.41	7,638,937.65		7,638,937.65
博大京鲁一期	6,884,930.26		6,884,930.26	6,194,265.00		6,194,265.00
吉宁煤矿项目	5,774,918.74		5,774,918.74	5,374,598.34		5,374,598.34
坡头项目	-		-	4,502,912.76		4,502,912.76
神堂项目	4,586,042.62		4,586,042.62	3,964,365.44		3,964,365.44
告成项目	-		-	3,194,435.77		3,194,435.77
峰鸣科技光伏发电项目	2,160,751.92		2,160,751.92	2,160,841.92		2,160,841.92
保安瓦斯发电项目	763,166.01		763,166.01	3,920,620.99		3,920,620.99
西山官地一期	2,133,173.60		2,133,173.60	1,915,827.59		1,915,827.59
检修车间	-		-	1,851,582.31		1,851,582.31
贵源煤矿 2 号新井项目	3,085,454.83		3,085,454.83	1,578,098.75		1,578,098.75
四川江油风电项目	3,427,981.22		3,427,981.22	1,561,033.09		1,561,033.09
李阳项目	5,316,305.83		5,316,305.83	1,530,000.00		1,530,000.00
佳瑞一期	1,348,496.39		1,348,496.39	1,348,286.39		1,348,286.39
鹏程陶瓷光伏发电项目	-		-	1,167,450.94		1,167,450.94
汇能瓦斯发电站余热系统改造	1,544,096.93		1,544,096.93	1,247,152.74		1,247,152.74
大西煤矿项目	909,334.51		909,334.51	838,702.53		838,702.53
安徽云燕食品供热项目	1,480,772.05		1,480,772.05	791,596.20		791,596.20
乌当工业园天然气项目	-		-	427,513.66		427,513.66
贵源 2 号井瓦斯发电站供热系统改造	487,584.31		487,584.31	405,479.30		405,479.30
海福特项目	-		-	415,227.36		415,227.36
兴峪瓦斯发电站母管改造项目	563,617.05		563,617.05	258,725.40		258,725.40
兴山分散式风电项目	188,679.24		188,679.24	188,679.24		188,679.24
吉宁瓦斯电站机组水冷改风冷项目	175,976.55		175,976.55	175,976.55		175,976.55
渝兴二期项目建设投资综合项目	65,990.93		65,990.93	47,856.21		47,856.21

口孜东项目	-		-	352,011.32		352,011.32
台头工业园天然气项目	2,335,420.89		2,335,420.89			
郑蒲港风电项目	235,530.97		235,530.97			
阳光纸业光伏发电项目	2,406,564.38		2,406,564.38			
永丰余纸业光伏发电项目						
贵阳息烽县项目	1,049,206.64		1,049,206.64			
枣庄项目护坡工程	76,498.90		76,498.90			
寺家庄电站低浓度瓦斯输送系统改造项目	57,331.99		57,331.99			
高家山瓦斯发电站母管改造项目	957,510.92		957,510.92			
贵源 2 号井新增瓦斯管道项目	19,257.00		19,257.00			
宏远宿舍供暖改造项目	39,526.49		39,526.49			
预付的工程设备款	44,914,789.64		44,914,789.64	44,716,317.78		44,716,317.78
小计	113,108,938.85		113,108,938.85	134,580,089.75	-	134,580,089.75

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
辰通一期	2,400.00	12,031,480.64	8,506,927.84	17,989,982.54		2,548,425.94
亿佳项目	1,300.00	8,990,309.18	1,770,287.98	9,535,017.27		1,225,579.89
安能煤矿一期项目	1,000.00	7,626,245.09	805,913.71			8,432,158.80
兴峪输变电升级改造项目	950.00	8,163,559.61	1,225,834.85	9,389,394.46		-
德通项目	1,729.45	7,638,937.65	274,925.76			7,913,863.41
博大京鲁一期	2,867.00	6,194,265.00	690,665.26			6,884,930.26
吉宁煤矿项目	2,832.93	5,374,598.34	400,320.40			5,774,918.74
坡头项目	800.00	4,502,912.76	3,330,347.31	7,833,260.07		-
神堂项目	1,665.74	3,964,365.44	621,677.18			4,586,042.62
告成项目	375.00	3,194,435.77	-	3,194,435.77		-
峰鸣科技光伏发电项目	1,865.16	2,160,841.92	-90.00			2,160,751.92
保安瓦斯发电项目	1,000.00	3,920,620.99	383,406.31	3,540,861.29		763,166.01
西山官地一期	1,551.00	1,915,827.59	217,346.01			2,133,173.60
检修车间	280.00	1,851,582.31	759,414.00	2,610,996.31		-
贵源煤矿 2 号新井项目	1,800.00	1,578,098.75	1,507,356.08			3,085,454.83
四川江油风电项目	25,500.00	1,561,033.09	1,866,948.13			3,427,981.22
李阳项目	3,618.27	1,530,000.00	3,786,305.83			5,316,305.83
佳瑞一期	4,123.00	1,348,286.39	210.00			1,348,496.39
鹏程陶瓷光伏发电项目	512.20	1,167,450.94	3,429,838.38	4,597,289.32		-
汇能瓦斯发电站余热系统改造	155.09	1,247,152.74	296,944.19			1,544,096.93
大西煤矿项目	452.68	838,702.53	70,631.98			909,334.51
安徽云燕食品供热项目	833.55	791,596.20	689,175.85			1,480,772.05
乌当工业园天然气	2,700.00	427,513.66	23,871.36		451,385.02	-

项目						
贵源 2 号井瓦斯发电站供热系统改造	80.62	405,479.30	82,105.01			487,584.31
海福特项目	2,000.00	415,227.36	-		415,227.36	-
兴峪瓦斯发电站母管改造项目	94.89	258,725.40	304,891.65			563,617.05
兴山分散式风电项目	4,300.00	188,679.24	-			188,679.24
吉宁瓦斯电站机组水冷改风冷项目	80.42	175,976.55	-			175,976.55
渝兴二期项目投资建设综合项目	148.55	47,856.21	232,718.33	214,583.61		65,990.93
口孜东项目	234.73	352,011.32	-		352,011.32	-
台头工业园天然气项目	4,125.32		2,335,420.89			2,335,420.89
郑蒲港风电项目	28.77		235,530.97			235,530.97
阳光纸业光伏发电项目	663.46		2,406,564.38			2,406,564.38
永丰余纸业光伏发电项目	186.00		1,615,265.91	1,615,265.91		
贵阳息烽县项目	250.00		1,049,206.64			1,049,206.64
枣庄项目护坡工程	137.05		76,498.90			76,498.90
寺家庄电站低浓度瓦斯输送系统改造项目	105.00		57,331.99			57,331.99
高家山瓦斯发电站母管改造项目	205.26		957,510.92			957,510.92
贵源 2 号井新增瓦斯管道项目	89.18		19,257.00			19,257.00
宏远宿舍供暖改造项目	10.00		39,526.49			39,526.49
小计	73,050.32	89,863,771.97	40,070,087.49	60,521,086.55	1,218,623.70	68,194,149.21

## 2)重要在建工程项目本期变动情况

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
辰通一期	85.58	90.00	2,710,462.60	667,370.11	9.84%	贷款
亿佳项目	82.77	80.00	809,436.91	270,643.33	9.16%	贷款
安能煤矿一期项目	84.32	85.00	1,146,966.78	232,380.01	10.38%	贷款
兴峪输变电升级改造项目	98.84	1.00	633,426.69	95,817.88	8.65%	贷款
德通项目	45.76	46.00	2,401,828.25	273,468.96	10.75%	贷款
博大京鲁一期	24.01	24.00	984,524.51	641,503.26	10.82%	贷款
吉宁煤矿项目	20.38	20.00				贷款
坡头项目	97.92	100.00	738,246.00	-90.00	11.12%	贷款
神堂项目	27.53	20.00	1,900,267.73	573,844.70	8.57%	贷款
告成项目	85.18	100.00				贷款

峰鸣科技光伏发电项目	11.58	12.00				自筹
保安瓦斯发电项目	43.04	44.00	201,032.86	90,629.99	10.06%	贷款
西山官地一期	13.75	14.00	674,837.38	216,888.01	8.47%	贷款
检修车间	93.25	100.00				贷款
贵源煤矿 2 号新井项目	17.14	20.00	1,610,607.00			贷款
四川江油风电项目	1.34	2.00	157,000.00	157,000.00	9.13%	贷款
李阳项目	14.69	15.00	1,356,068.35	1,356,068.35	10.60%	贷款
佳瑞一期	3.27	3.00				贷款
鹏程陶瓷光伏发电项目	89.76	90.00				自筹
汇能瓦斯发电站余热系统改造	99.56	99.00				自筹
大西煤矿项目	20.09	20.00				贷款
安徽云燕食品供热项目	17.76	18.00	481,906.94	302,100.00	10.06%	贷款
乌当工业园天然气项目	1.67	-				贷款
贵源 2 号井瓦斯发电站供热系统改造	60.48	60.00				自筹
海福特项目	2.08	-				贷款
兴峪瓦斯发电站母管改造项目	59.40	60.00	87,370.50	33,761.00		贷款
兴山分散式风电项目	0.44	0.44				贷款
吉宁瓦斯电站机组水冷改风冷项目	21.88	22.00				自筹
渝兴二期项目投资综合项目	18.89	19.00				贷款
口孜东项目	15.00	15.00				贷款
台头工业园天然气项目	5.66	6.00	1,518,505.55	1,518,505.55	10.17%	贷款
郑蒲港风电项目	81.88	82.00				自筹
阳光纸业光伏发电项目	36.27	36.00	2,210.66	2,210.66	10.47%	贷款
永丰余纸业光伏发电项目	86.84	87.00				贷款
贵阳息烽县项目	41.97	42.00				贷款
枣庄项目护坡工程	5.58	6.00	5,649.33	5,649.33	10.38%	贷款
寺家庄电站低浓度瓦斯输送系统改造项目	5.46	5.00				自筹
高家山瓦斯发电站母管改造项目	46.65	45.00				自筹

贵源 2 号井新增瓦斯管道项目	2.16	2.00				自筹
宏远宿舍供暖改造项目	39.53	40.00				自筹
小计			17,420,348.04	6,437,751.14		

## (2) 工程物资

项目	期末数	期初数
专用材料	398,565.76	795811.56
专用设备	3,836,865.42	10858791.75
工器具	3,479.15	662275.04
低值易耗品	2,834.46	
合计	4,241,744.79	12,316,878.35

## 13. 无形资产

## (1) 明细情况

项目	土地使用权	排污权	软件	专利权	合计
账面原值					
期初数	4,531,663.55	4,172,824.69	1,613,577.06	2,464,175.74	12,782,241.04
本期增加金额	8,768,696.00				8,768,696.00
1) 购置	8,768,696.00				8,768,696.00
本期减少金额					
1) 其他减少					
期末数	13,300,359.55	4,172,824.69	1,613,577.06	2,464,175.74	21,550,937.04
累计摊销					
期初数	362,182.78	1,209,673.81	243,559.58	478,553.13	2,293,969.30
本期增加金额	78,706.88	306,401.19	161,357.72	239,558.55	786,024.34
1) 计提	78,696.88	306,401.19	161,357.72	239,558.55	786,014.34
本期减少金额					-
1) 其他减少					
期末数	440,889.66	1,516,075.00	404,917.30	718,111.68	3,079,993.64
账面价值					-
期末账面价值	12,859,469.89	2,656,749.69	1,208,659.76	1,746,064.06	18,470,943.40
期初账面价值	4,169,480.77	2,963,150.88	1,370,017.48	1,985,622.61	10,488,271.74

## 14. 开发支出

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
JYY17-002 胜动 500kW 机组空燃比控制系统		83,037.79			83,037.79	
JYY17-006 乏风氧化项目		59,955.57			59,955.57	
JYY17-012 济柴 1000KW 机组空燃比控制系统		56,925.33			56,925.33	
6 万方瓦斯氧化装置		112,470.93			112,470.93	
6 万方瓦斯氧化掺混系统		277,494.94			277,494.94	
9 万方瓦斯氧化装置		41,250.30			41,250.30	
9 万方瓦斯氧化掺混装置		97,882.28			97,882.28	
500kW 瓦斯发电机组全过程控制系统研发		472,144.07			472,144.07	
瓦斯氧化装置控制系统研发		261,762.35			261,762.35	
瓦斯发电机组脱硝装置喷射系统研发		520,269.24			520,269.24	
700KW 瓦斯发电机组电控系统研发		275,103.11			275,103.11	
瓦斯发电机组一键启动系统研发		380,743.84			380,743.84	
一种燃气发电机组烟气 SCR 脱硝系统	427,326.96					427,326.96
合计	427,326.96	2,639,039.75			2,639,039.75	427,326.96

## 15. 商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
孟县扬德	1,400,048.87			1,400,048.87
和兴光伏	1,669,821.92			1,669,821.92
山西胜动		1,806,591.17		1,806,591.17
合计	3,069,870.79	1,806,591.17		4,876,461.96

## (2) 商誉减值准备

1) 收购孟县扬德形成的商誉，公司采用预计未来现金流现值计算资产组的可收回金额，公司根据管理层批准的财务预算，按照孟县扬德资产组未来 5 年预计现金流测算，根据减值测试结果，收购孟县扬德形成的商誉不存在减值。

2) 收购和兴光伏形成的商誉，公司采用预计未来现金流现值计算资产组的可收回金额，公司根据管理层批准的财务预算，按照和兴光伏资产组未来 5 年预计现金流测算，根据减值测试结果，收购和兴光伏形成的商誉不存在减值。

3) 收购山西胜动形成的商誉，公司采用预计未来现金流现值计算资产组的可收回金额，公司根据管理层批准的财务预算，按照山西胜动资产组未来 5 年预计现金流测算，根据减值测试结果，收购山西胜动形成的商誉不存在减值。

#### 16. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
长期资产租赁	805,734.15		216,083.45		589,650.70
装修费及其他	6,130,341.60	2,408,540.84	1,082,456.12		7,456,426.32
合计	6,936,075.75	2,408,540.84	1,298,539.57		8,046,077.02

#### 17. 递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	5,166,469.62	798,513.91	6,807,024.10	1,576,280.92
内部交易未实现利润	6,055,004.82	1,513,751.20	6,733,999.01	1,683,499.75
可抵扣亏损	9,995,324.87	2,498,831.22	8,077,186.90	2,019,296.73
合计	21,216,799.31	4,811,096.33	21,618,210.01	5,279,077.40

#### 18. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
未实现的融资租赁递延收益	22,401,630.64	26,480,470.28
合计	22,401,630.64	26,480,470.28

#### 19. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	34,000,000.00	25,000,000.00
合计	34,000,000.00	25,000,000.00

#### 20. 应付票据及应付账款

项目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	83,918,185.67	78,847,947.10
合计	83,918,185.67	78,847,947.10

## (1) 应付账款

## 1) 明细情况

项目	期末数	期初数
材料款	36,486,210.43	32,349,313.35
长期资产购置款	44,211,807.19	40,422,613.96
费用款	3,111,983.30	6,046,059.43
其他	108,184.75	29,960.36
合计	83,918,185.67	78,847,947.10

## 2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
中国石油集团济柴动力有限公司	7,655,077.00	未到约定的付款期限
济南业锦环保能源有限公司	2,639,437.47	未到约定的付款期限
小计	10,294,514.47	

## 21. 预收款项

项目	期末数	期初数
预收租金	259,531.47	208,915.45
预收设备销售款	2,235,469.87	4,710,800.00
合计	2,495,001.34	4,919,715.45

注：截止报告期末，公司不存在账龄超过 1 年的重要预收账款。

## 22. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,007,754.27	19,972,264.24	23,728,056.64	3,251,961.87
离职后福利—设定提存计划	263,688.74	1,954,516.52	1,646,393.49	571,811.77
合计	7,271,443.01	21,926,780.76	25,374,450.13	3,823,773.64

## (2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,851,681.78	18,280,334.17	22,046,539.80	3,085,476.15
职工福利费		23,725.88	23,725.88	0.00
社会保险费	130,475.40	1,013,291.71	1,033,387.44	110,379.67
其中：医疗保险费	118,155.30	833,635.16	859,185.43	92,605.03
工伤保险费	2,962.57	80,528.91	75,430.61	8,060.87
生育保险费	9,357.53	76,036.44	75,986.35	9,407.62
其他		23,091.20	22,785.05	306.15
住房公积金	14,789.26	518,473.10	486,453.10	46,809.26

工会经费和职工教育经费	10,807.83	136,439.38	137,950.42	9,296.79
小计	7,007,754.27	19,972,264.24	23,728,056.64	3,251,961.87

## (3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	251,174.56	1,872,845.76	1,566,692.59	557,327.73
失业保险费	12,514.18	81,670.76	79,700.90	14,484.04
小计	263,688.74	1,954,516.52	1,646,393.49	571,811.77

## 23. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,454,512.24	349,540.63
企业所得税	3,992,162.87	5,275,912.38
代扣代缴个人所得税	55,643.77	34,537.16
城市维护建设税	14,484.99	12,337.33
教育费附加	19,540.67	13,123.55
地方教育附加	13,035.12	8,749.04
印花税	2,895.44	1,490.90
契税		2,058.16
环境保护税	56,413.15	86,581.68
合计	6,608,688.25	5,784,330.83

## 24. 其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	978,604.97	11,890,492.16
应付利息		34,922.61
应付股利		
合计	978,604.97	11,925,414.77

报告期内，公司退回国开科技创业投资有限责任公司的 1000 万投资诚意金等，使其他应付款较期初减少 1,094.68 万元。

## (1) 其他应付款

项目	期末数	期初数
应付暂收款	680,025.25	11,506,045.15
押金保证金	298,579.72	384,447.01

合计	978,604.97	11,890,492.16
----	------------	---------------

注：1) 截止报告期末，公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(2) 应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		15,534.25
短期借款应付利息		19,388.36
合计		34,922.61

25. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	18,320,000.00	12,500,000.00
一年内到期的长期应付款	75,350,184.61	65,021,903.23
合计	93,670,184.61	77,521,903.23

26. 长期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	123,134,374.68	110,483,474.68
合计	123,134,374.68	110,483,474.68

27. 长期应付款

项目	期末数	期初数
融资租赁	305,353,265.22	251,909,905.44
合计	305,353,265.22	251,909,905.44

28. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	5,160,000.00		325,000.00	4,835,000.00	
合计	5,160,000.00		325,000.00	4,835,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益或冲 减相关成本金额[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
省经信委保安/佛洼 19KW 项目补贴资金	5,160,000.00		325,000.00	4,835,000.00	与资产相关
小计	5,160,000.00		325,000.00	4,835,000.00	

[注]：政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 29. 股本

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	357,302,331	890,000				890,000	358,192,331

### (2) 其他说明

根据本公司 2019 年第一次临时股东大会会议决议和第二届董事会第二十四次会议决议，本公司股票期权于 2018 年 4 月 9 日全部授予完成，本公司本次发行新股 890,000 股，已经中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记。此次增资已经天健会计师事务所审验，并出具《验资报告》（天健验〔2019〕3-11 号）。

## 30. 资本公积

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	155,486,877.12	6,226,341.13		161,713,218.25
其他资本公积	7,802,676.07	18,000.00	5,471,312.82	2,349,363.25
合计	163,289,553.19	6,244,341.13	5,471,312.82	164,062,581.50

### (2) 其他说明

1) 本期股本溢价增加 6,226,341.13 元，其中 5,471,312.82 元来自其他资本公积的调整，另外 755,028.31 元系本公司 2019 年第一次临时股东大会会议决议和第二届董事会第二十四次会议决议，本公司本次发行新股 890,000 股形成的股本溢价

2) 本期其他资本公积增加 18000 元系本公司股东扬德生态科技集团有限公司对本公司孟县京德的捐赠形成；本期其他资本公积减少 5,471,312.82 元，系 2017-2018 年度以权益结算的股份支付计入资本公积的金额已经行权，调整至股本溢价；

## 31. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,465,181.06			14,465,181.06
合计	14,465,181.06			14,465,181.06

## 32. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	120,850,671.20	75,065,485.00

对期初数的调整[注]		-11,884.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,672,004.84	32,722,707.26
减：提取法定盈余公积		
转作股本的普通股股利		
应付普通股股利	6,447,461.95	5,976,656.00
期末未分配利润	146,075,214.09	101,799,651.73

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	120,758,230.24	66,807,023.13	101,663,823.68	52,250,334.45
其他业务收入	3,140,884.28	1,472,534.57	3,471,274.80	1,077,551.47
合计	123,899,114.52	68,279,557.70	105,135,098.48	53,327,885.92

注：

(1) 煤层气板块收入较上年同期增加 658.87 万元，主要是今年同期比上年同期增加宏远、寺家庄、坡头、辰通 4 个运营项目，同时已运行的吉宁项目和保安项目本报告期内增加装机规模，发电量显著高于去年同期；

(2) 光伏板块收入较上年同期增加 210.88 万元，主要是今年较上年同期增加青岛云驰、大地纤维、鹏程陶瓷、永丰余等 4 个运营项目，而且运营期比去年长。上年同期运营项目 6 个，2019 年半年度有运营项目 10 个；

(3) 天然气板块收入较上年同期增加 565.38 万，主要是今年较上年同期增加内黄亿佳、四川宜宾等 2 个运营项目，亿佳项目 2019 年 1 月投产，四川宜宾 2019 年 6 月收购并投产。

## 2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	121,822.35	115,087.19
教育费附加	161,404.09	105,484.46
地方教育费附加	110,395.63	72,030.84
房产税	247,477.36	54,267.56
土地使用税	78,960.38	17,450.85
车船使用税	3,100.00	2,130.80
印花税	197,542.36	89,368.90
环境保护税	136,872.96	170,847.51

合计	1,057,575.13	626,668.11
----	--------------	------------

注：1) 营业收入增长，导致城市维护建设税、教育费附加等税费也相应增加。

### 3. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,175,440.66	9,676,429.20
办公支出	940,479.11	506,004.85
差旅交通费	498,881.56	655,471.58
车辆费	448,484.79	354,946.70
应酬招待费	735,136.69	741,332.95
折旧费	2,869,660.37	385,220.69
房屋租赁费用	1,403,671.60	987,948.18
审计评估等中介费	900,446.58	911,624.95
其他	45,558.81	469,737.20
合计	16,017,760.17	14,688,716.30

管理费用较上年同期增加 1,329,043.87 元，其中变动较大的明细有：

(1) 职工薪酬较上年同期减少 1,500,988.54 元，其中上年同期金额包含计提以权益结算的股份支付确认的费用 2,034,922.20 元；剔除该影响，由于公司整体工资水平上升、缴纳社会保险费、公积金的基数增加，导致职工薪酬增加 533,933.66 元；

(2) 办公支出较上年同期增加 434,474.26 元，主要原因是扬德环境本报告期支付 NC 财务软件年咨询费 310,650.85 元，其余 123,823.41 元是报告期北京总部和天然气办公室搬迁导致；

(3) 折旧费较上年同期增加 2,484,439.68 元，主要原因是扬德环境本报告期增加房产 29,280,293.36 元，增加折旧 575,617.95 元，上年同期 5 月北京电力、四川电力共购买 3 处房产，在本报告期增加 5 个月折旧 801,622.15 元，无形资产原值的增加导致无形资产摊销较上年同期增加 425,596.05 元，其余为项目公司增加行政类资产增加折旧导致；

(4) 房屋租赁费用较上年同期增加 415,723.42 元，主要是扬德环境为外地来京任职管理层提供住房，增加租房支出 123,792.86 元，风电事业部成立于 2018 年 3 月，本报告期房屋租赁费用较上年同期增加 3 个月，金额 137,664.00 元，其余为报告期内支付房租费用上涨所致。

### 4. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
人员人工	2,501,663.49	1,430,238.26
直接投入	20,032.13	193,932.61
折旧费用及长期待摊费用摊销	15,486.52	8,545.90

无形资产摊销	566.04	77,532.51
其他费用	101,291.57	167,452.64
合计	2,639,039.75	1,877,701.92

研发费用较上年同期增加 761,337.83 元，其中：

(1) 人员人工较上年同期增加 1,071,425.23 元，主要原因是工资水平提升、社会保险费、公积金缴纳基础增加导致；

(2) 直接投入较上年同期减少 173,900.48 元，主要原因是本报告期暂未采购大额原材料，而上上年同期研发项目采购原材料、备件进行研究开发。

#### 5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	10,404,271.15	7,995,283.11
利息收入	33,652.88	25,490.04
手续费	60,388.82	6,279.69
其他	2,225,500.56	1,230,730.68
合计	12,656,507.65	9,206,803.44

财务费用较上年同期增加 3,449,704.21 元，其中：

(1) 利息支出较上年同期增加 2,408,988.04 元，原因是本期增加新投产运营项目，项目贷款的利息全额计入当期财务费用，同时融资总额也有增加；

(2) 其他较上年同期增加 994,769.88 元，原因是本期新增贷款，相应融资手续费、咨询费、评估费、担保费也有所增加。本期为 2017 年北京银行 1 亿元贷款支付担保费 1,281,320.00 元

#### 6. 信用减值损失

项目	本期数	上年同期数
信用减值损失	-1,640,554.48	
合计	-1,640,554.48	

#### 7. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
资产减值损失		1,769,502.22
合计		1,769,502.22

#### 8. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
增值税即征即退	4,468,578.97	2,517,572.38	
与收益相关的政府补助			

与资产相关的政府补助	325,000.00		325,000.00
合计	4,793,578.97	2,517,572.38	325,000.00

## 9. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	6,039,045.23	7,636,834.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	1,359,043.92	1,398,811.53
处置投资收益		-11,884.53
合计	7,398,089.15	9,023,761.47

## 10. 资产处置收益

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-238,700.81	-21,084.11	-238,700.81
合计	-238,700.81	-21,084.11	-238,700.81

## 11. 营业外收入

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	669,626.59		669,626.59
保险理赔款		701,455.96	
其他	92,040.84	2,163.48	92,040.84
合计	761,667.43	703,619.44	761,667.43

注：保险理赔款为机组出险后保险公司支付的理赔款；其他为供应商无需支付的金额，应付尾差调整。

## 12. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款滞纳金支出	201,457.57	121,957.94	201,457.57
其他	85,994.45	30,000.00	85,994.45
合计	287,452.02	151,957.94	287,452.02

注：其他为公司产生的机组理赔损失。

(1) 罚款支出明细

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金 额
内黄亿佳项目		40,000.00	
保安项目		81,600.00	
吉宁项目	193,500.00		193,500.00
合计	193,500.00	121,600.00	193,500.00

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	5,084,056.37	3,174,559.99
递延所得税费用	467,981.07	-274,004.49
合计	5,552,037.44	2,900,555.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	37,316,411.32	35,709,731.81
按母公司适用税率计算的所得税费用	5,597,461.70	5,356,459.77
子公司适用不同税率的影响	934,263.34	-649,371.58
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-905,856.78	-1,145,525.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-73,830.82	-661,007.52
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		
研发加计扣除		
所得税费用	5,552,037.44	2,900,555.50

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收往来款	3,610,556.75	3,610,043.19
政府补助	669,626.59	297,400.00

利息收入	33,652.88	25,490.04
合计	4,313,836.22	3,932,933.23

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
付往来款	10,000,000.00	4,916,673.74
付现费用及其他	14,784,580.51	4,237,327.17
合计	24,784,580.51	9,154,000.91

## 3. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
购买银行理财产品净额	29,835,000.00	
合计	29,835,000.00	

## 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
融资租赁融入资金	96,800,000.00	105,260,000.00
合计	96,800,000.00	105,260,000.00

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
偿还融资租赁租金、保证金及手续费	67,013,028.33	43,147,077.37
合计	67,013,028.33	43,147,077.37

## 6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,764,373.88	32,809,176.31
加：资产减值准备	-1,640,554.48	1,769,502.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,432,976.23	21,253,535.00
无形资产摊销	786,014.34	346,195.20
长期待摊费用摊销	1,298,539.57	779,960.23
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)	238,700.81	21,084.11

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	10,404,271.15	7,995,283.11
投资损失(收益以“－”号填列)	-7,398,089.15	-9,023,761.47
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	467,981.07	-91,027.60
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-5,614,281.05	-7,689,646.85
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-25,047,192.90	-14,254,004.72
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-4,043,261.82	-10,504,609.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,649,477.65	23,411,686.31
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	22,167,160.01	32,717,638.58
减：现金的期初余额	28,962,704.29	10,089,853.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,795,544.28	22,627,784.78

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	上年同期期末数
1) 现金	22,167,160.01	32,717,638.58
其中：库存现金	1.00	987.43
可随时用于支付的银行存款	22,167,159.01	32,716,651.15

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	22,167,160.01	32,717,638.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (四) 其他

##### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

###### (1) 明细情况

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	111,132,781.00	详见其他说明
固定资产	335,301,613.48	详见其他说明
子公司股权质押	336,744,664.35	详见其他说明
合计	783,179,058.83	

#### 详见其他说明

##### 1) 应收账款质押

(1) 本公司与中关村科技租赁有限公司签订《项目收益权及应收账款质押合同》，将本公司与华晋焦煤有限责任公司签订的合同编号为（2013）华晋焦煤合字 116 号《合同能源管理合作协议》项下的高家山项目收益权及其产生的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，本公司对华晋焦煤有限责任公司的应收账款价值为 9,432,575.03 元。

(2) 孟县京德与中建投租赁股份有限公司签订《应收账款质押合同》，将孟县京德与国网山西省电力公司阳泉供电公司签订的孟县京德煤层气利用有限公司购售电合同项下的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，孟县京德对国网山西省电力公司阳泉供电公司的应收账款价值为 1,976,441.46 元。

(3) 海安深吉与天津国银新源国际租赁有限公司签订《应收账款质押合同》，海安深吉将其基于项目（备案文件编号：海行审[2016]4191 号）产生的拥有合法所有权及处分权的 100% 电费应收账款收益用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，海安深吉对该项目的应收账款价值为 7,368,776.79 元。

(4) 徐州绿舟与平安国际融资租赁有限公司签订《应收账款质押合同》，徐州绿舟将其与国网江苏省电力公司签署的编号为 SGJS0000FZGS1701186 的《购售电合同》及后续将要与国网江苏省电力公司签署的含购售电合同等在内的任何合同项下对国网江苏省电力公司已经和将要形成的全部应收账款（包含国家补贴）用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，徐州绿舟对国网江苏省电力公司的应收账款价值为

9,732,575.88 元。

(5) 平定扬德与北京国资融资租赁股份有限公司签订《应收账款质押合同》，将平定扬德与国网山西省电力公司阳泉供电公司签订的购售电合同项下的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，平定扬德对国网山西省电力公司阳泉供电公司的应收账款价值为 1,620,962.91 元。

(6) 宿迁绿叶与中关村科技租赁有限公司签订《应收账款质押合同》，宿迁绿叶将对其客户所拥有的应收账款收益用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，宿迁绿叶对该项目的应收账款价值为 7,542,968.54 元。

(7) 孟县扬德与中建投租赁股份有限公司签订《应收账款质押合同》，将孟县扬德与国网山西省电力公司阳泉供电公司签订的购售电合同项下的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，孟县扬德对该项目的应收账款价值为 408,594.86 元。

(8) 夏邑利众与中电投融和融资租赁有限公司签订《电费收费权质押合同》，夏邑利众将其基于夏邑项目对应的电费收费权用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，夏邑利众对该项目的应收账款价值为 7,794,158.17 元。

(9) 大名新德与中电投融和融资租赁有限公司签订《电费收费权质押合同》，大名新德将其中亨项目对应的电费收费权用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，大名新德对该项目的应收账款价值为 4,969,309.36 元。

(10) 本公司与中煤科工金融租赁股份有限公司签订《应收账款质押合同》，将本公司与华晋焦煤有限责任公司签订的合同编号为（2014）华晋焦煤合字 126 号《合同能源管理合作协议》项下的白家坡项目，以及与西山煤电（集团）有限责任公司签订的合同编号为 20140006《关于建设低浓度瓦斯发电项目的合作协议》项下的西铭、屯兰项目电费收益权、运营权及其产生的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，本公司与华晋焦煤有限责任公司中白家坡项目的应收账款价值为 12,125,319.4 元，本公司与西山煤电（集团）有限责任公司的应收账款价值为 17,707,354.57 元。

(11) 金沙扬德与中关村科技租赁有限公司签订《应收账款质押合同》，金沙扬德将贵源、腾龙、贵源 2#、安能项目对应的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，金沙扬德对该项目的应收账款价值为 3,792,972.70 元。

(12) 四川扬德与中关村科技租赁有限公司签订《应收账款质押合同》，四川扬德将龙门峡南项目对应的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，四川扬德对该项目的应收账款价值为 2,200,945.1 元。

(13) 武乡扬德与平安国际融资租赁有限公司签订《应收账款质押合同》，武乡扬德将马堡项目对应的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，武乡扬德对该项目的应收账款价值为 905,830.52 元。

(14) 左权扬德与天津国银新源国际租赁有限公司签订《应收账款质押合同》，左权扬德将宏远项目和寺家庄项目对应的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，左权扬德对该项目的应收账款价值为 6,236,697.09 元。

(15) 阳泉扬德与中电投融和融资租赁有限公司签订《质押合同》，阳泉扬德佛洼项目和保安项目对应的电费收益权用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，阳泉扬德对该项目的应收账款价值为 5,248,186.85

元。

(16) 青岛扬德与光大银行青岛城阳支行签订《质押合同》，青岛扬德将云驰项目对应的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，青岛扬德对该项目的应收账款价值为 411,746.43 元。

(17) 乡宁扬德与中关村科技租赁有限公司签订《项目收益权及应收账款质押合同》，乡宁扬德将吉宁项目对应的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，乡宁扬德对该项目的应收账款价值为 1,697,987.48 元。

(18) 淄博扬德与中关村科技租赁有限公司签订《项目收益权及应收账款质押合同》，淄博扬德将谦津项目对应的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，淄博扬德对该项目的应收账款价值为 7,080,208.57 元。

(19) 安阳京扬与中关村科技租赁有限公司签订《项目收益权及应收账款质押合同》，安阳京扬将内黄亿佳 1 期 2 期项目对应的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，安阳京扬对该项目的应收账款价值为 1,170,634.28 元。

(20) 连云港京扬与中关村科技租赁有限公司签订《项目收益权及应收账款质押合同》，连云港京扬将中海生物项目对应的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，连云港京扬对该项目的应收账款价值为 135,628.67 元。

(21) 连云港京扬与中关村科技租赁有限公司签订《项目收益权及应收账款质押合同》，连云港京扬将云海电源项目对应的应收账款用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，连云港京扬对该项目的应收账款价值为 810,768.95 元。

(22) 淄博晶益与中电投融和融资租赁有限公司签订《质押合同》，淄博晶益将鹏程陶瓷项目对应的电费收费权用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，淄博晶益对该项目的应收账款价值为 592,018.04 元。

(23) 潍坊康庆与中电投融和融资租赁有限公司签订《质押合同》，潍坊康庆将潍坊大地项目对应的电费收费权用于质押。截至 2019 年 06 月 30 日，潍坊康庆对该项目的应收账款价值为 170,119.35 元。

## 2) 固定资产、在建工程抵押

(1) 本公司与中关村科技租赁有限公司签订《抵押合同》，将本公司所拥有的位于山西省吕梁市柳林县沙曲矿区高家山电站的瓦斯发电机组设备等财产用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 9,431,701.25 元。

(2) 海安深吉与天津国银新源国际租赁有限公司签订《抵押合同》，将海安深吉新能源屋顶分布式光伏项目（核准文件编号：海行审[2016]4191 号）项下的全部电站动产设备用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 25,604,606.12 元。

(3) 平定扬德与北京国资融资租赁股份有限公司签订《抵押合同》，将其所拥有的位于山西省阳泉市平定县张庄镇的瓦斯发电设备等财产用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 12,974,307.94 元。

(4) 夏邑利众与中电投融和融资租赁有限公司签订《抵押合同》，将夏邑利众新能源屋顶分布式光伏项目项下的全部电站设备用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 28,176,661.66 元。

(5) 本公司与中煤科工金融租赁股份有限公司签订《抵押合同》，将本公司所拥有的位于山西省的

西铭、屯兰、白家坡的瓦斯发电机组设备等财产用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 30,355,375.42 元。

(6) 金沙扬德与中关村科技租赁有限公司签订《抵押合同》，将其所拥有的位于贵州的瓦斯发电设备等财产用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 21,610,415.43 元。

(7) 四川扬德与中关村科技租赁有限公司签订《抵押合同》，将其所拥有的位于四川的瓦斯发电设备等财产用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 3,560,976.12 元。

(8) 本公司与北京诚信佳融资担保有限公司签订《反担保（不动产抵押）合同》，将其所拥有的位于长沙的两套房产用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 2,067,189.04 元。

(9) 本公司与天津国银新源国际租赁有限公司签订《抵押合同》，将其所拥有的位于山西柳林县的瓦斯发电设备等财产用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 7,966,261.15 元。

(10) 左权扬德与天津国银新源国际租赁有限公司签订《抵押合同》，将其所拥有的位于山西省的寺家庄煤矿和宏远煤矿瓦斯发电设备等财产用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 29,881,560.67 元。

(11) 北京扬德电力销售有限公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订《反担保（不动产抵押）合同》，将其所拥有的位于北京朝阳区的东四环中路 78 号楼 12 层 15A09 的房产一套用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 13,562,870.46 元。

(12) 扬德环境与交行东三环支行签订《抵押合同》，将其所拥有的位于北京市西城区西直门外大街 18 号楼 4 层 6 单元 501、502 的房产、508、509 的房产用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 28,704,675.41 元。

(13) 阳泉扬德与中电投融和融资租赁有限公司签订《抵押合同》，将其所拥有的位于山西省的新景煤矿的瓦斯发电设备等财产用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 41,225,417.35 元。

(14) 青岛京德与光大银行青岛城阳支行签订《抵押合同》，将其所拥有的位于青岛的市南区东海西路 15 号 18A1 户、市南区东海西路 15 号 18A2 户 2 套房产用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 8,017,354.48 元。

(15) 青岛扬德与光大银行青岛城阳支行签订《抵押合同》，将云驰屋顶分布式光伏项目项下的全部电站动产设备抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 15,446,796.8 元。

(16) 乡宁扬德与中关村科技租赁有限公司签订《抵押合同》，将其所拥有的位于山西省的吉宁煤矿的瓦斯发电设备等财产抵押给中关村科技租赁有限公司。以上抵押资产固定资产账面价值为 10,745,920.42 元。

(17) 淄博扬德与中关村科技租赁有限公司签订《抵押合同》，将其所拥有的谦津屋顶分布式光伏项目项下的全部电站动产设备抵押给中关村科技租赁有限公司。以上抵押资产固定资产账面价值为 26,998,977.00 元。

(18) 安阳京扬与中关村科技租赁有限公司签订《抵押合同》，将其所拥有的内黄亿佳 1 期 2 期蒸汽项目项下的全部动产设备抵押给中关村科技租赁有限公司。以上抵押资产固定资产账面价值为

8,271,652.88 元。

(19) 连云港京扬与中关村科技租赁有限公司签订《抵押合同》，将其所拥有的中海生物项目项下的全部动产设备抵押给中关村科技租赁有限公司。以上抵押资产固定资产账面价值为 609,048.08 元。

(20) 连云港京扬与中关村科技租赁有限公司签订《抵押合同》，将其所拥有的云海电源项目项下的全部动产设备抵押给中关村科技租赁有限公司。以上抵押资产固定资产账面价值为 1,536,421.59 元。

(21) 淄博晶益与中电投融和融资租赁有限公司签订《抵押合同》，鹏程陶瓷屋顶分布式光伏项目项下的全部电站动产设备用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 4,511,398.40 元。

(22) 潍坊康庆与中电投融和融资租赁有限公司签订《抵押合同》，大地纤维屋顶分布式光伏项目项下的全部电站动产设备用于抵押。以上抵押资产固定资产账面价值为 4,042,025.81 元。

### 3) 子公司股权质押

(1) 海安星亚与天津国银新源国际租赁有限公司签订《股权质押合同》，海安星亚同意将其持有的海安深吉的全部股权用于质押。海安深吉期末净资产金额为 13,995,462.08 元。

(2) 和兴光伏与平安国际融资租赁有限公司签订《股权质押合同》，和兴光伏同意将其持有的徐州绿舟的全部股权用于质押。徐州绿舟期末净资产金额 14,681,848.08 元。

(3) 宿迁保能与中关村科技租赁有限公司签订《股权质押合同》，宿迁保能同意将其持有的宿迁绿叶的全部股权用于质押。宿迁绿叶期末净资产金额为 17,516,942.06 元。

(4) 本公司与中建投租赁股份有限公司签订《股权质押合同》，本公司同意将持有的孟县京德的全部股权用于质押。孟县京德期末净资产金额为 16,469,338.85 元。

(5) 夏邑聚源与中电投融和融资租赁有限公司签订《股权质押合同》，夏邑聚源同意将其持有的夏邑利众的全部股权用于质押。夏邑利众期末净资产金额为 18,474,337.02 元。

(6) 扬德新能源与中电投融和融资租赁有限公司签订《股权质押合同》，扬德新能源同意将其持有的大名新德的全部股权用于质押。大名新德期末净资产金额为 12,349,596.85 元。

(7) 本公司与中建投租赁股份有限公司签订《股权质押合同》，本公司同意将持有的孟县扬德的全部股权用于质押。孟县扬德期末净资产金额为 47,438,679.53 元。

(8) 贵州扬德与中关村科技租赁有限公司签订《股权质押合同》，贵州扬德同意将其持有的金沙扬德的全部股权用于质押。金沙扬德期末净资产金额为 18,290,111.79 元。

(9) 本公司与中关村科技租赁有限公司签订《股权质押合同》，本公司同意将其持有的四川扬德的全部股权用于质押。四川扬德期末净资产金额为 22,190,840.61 元。

(10) 本公司与平安国际融资租赁有限公司签订《股权质押合同》，本公司同意将其持有的武乡扬德的全部股权用于质押。武乡扬德期末净资产金额为 20,055,008.41 元。

(11) 本公司与天津国银新源国际租赁有限公司签订《股权质押合同》，同意将其持有的左权扬德的全部股权用于质押。左权扬德期末净资产金额为 24,381,807.19 元。

(12) 本公司与中电投融和融资租赁有限公司签订《股权质押合同》，同意将其持有的阳泉扬德的全部股权用于质押。阳泉扬德期末净资产金额为 47,776,724.98 元。

(13) 本公司与中关村科技租赁有限公司签订《股权质押合同》，同意将其持有的乡宁扬德的全部股权用于质押。乡宁扬德期末净资产金额为 21,391,250.42 元。

(14) 北京扬德新能源与中关村科技租赁有限公司签订《股权质押合同》，同意将其持有的淄博扬德的全部股权用于质押。淄博扬德期末净资产金额为 17,106,187.11 元。

(15) 北京扬德智慧能源与中关村科技租赁有限公司签订《股权质押合同》，同意将其持有的安阳京扬的全部股权用于质押。安阳京扬期末净资产金额为 9,725,607.16 元。

(16) 北京扬德智慧能源与中关村科技租赁有限公司签订《股权质押合同》，同意将其持有的连云港京扬的全部股权用于质押。连云港京扬期末净资产金额为 10,124,482.45 元。

(17) 北京扬德新能源与中电投融和融资租赁有限公司签订《股权质押合同》，同意将其持有的淄博晶益的全部股权用于质押。淄博晶益期末净资产金额为 2,702,207.62 元。

(18) 北京扬德新能源与中电投融和融资租赁有限公司签订《股权质押合同》，同意将其持有的潍坊康庆的全部股权用于质押。潍坊康庆期末净资产金额为 2,074,232.14 元。

## 2. 政府补助

### (1) 明细情况

#### 1) 与资产相关的政府补助

##### ①总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
2018 年山西省技术改造项目资金	5,160,000.00		325,000.00	4,835,000.00	其他收益	根据山西省财政厅文件（晋财建一（2018）201 号）及审批表，本期收到山西省技术改造项目资金。
小计	5,160,000.00		325,000.00	4,835,000.00		

#### 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
北京首创融资担保有限公司信贷支持资金	301,607.74	营业外收入	根据中关村科技园区管理委员会的《关于征集 2019 年度中关村科技信贷和融资租赁支持资金项目的通知》
中关村科管委科技信贷支持资金	12,367.44	营业外收入	
中关村企业信用促进会资金补贴款	353,151.41	营业外收入	
国家知识产权局专利资助金	2,500.00	营业外收入	根据《北京市专利资助金管理办法》（京知局（2014）178 号）和《北京市专利资助金管理办法实施细则》（京知局（2017）351 号）的规定，北京市知识产权局出台《关于申报 2019 年北京市专利资助金的通知》
小计	669,626.59		

## 3) 财政贴息

## ①公司直接取得的财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
中关村科技融资公司贴息		27,194.72	27,194.72		财务费用	冲减财务费用
小计		27,194.72	27,194.72			

**六、合并范围的变更**

## (一) 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

## (1) 基本情况

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
潍坊威明新能源科技有限公司	2019年6月28日		100.00	购买
昌乐县光科新能源科技有限公司	2019年6月28日		100.00	购买
昌乐德胜新能源科技有限公司	2019年3月7日		100.00	购买
山西胜动清天新能源有限公司	2019年5月13日		100.00	购买
青岛泰晶能源科技有限公司	2019年6月18日		100.00	购买

(续上表)

被购买方名称	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
潍坊威明新能源科技有限公司	2019年6月28日	股权协议生效日		
昌乐县光科新能源科技有限公司	2019年6月28日	股权协议生效日		
昌乐德胜新能源科技有限公司	2019年3月7日	股权协议生效日		
山西胜动清天新能源有限公司	2019年5月13日	股权协议生效日	0.00	-389.12
青岛泰晶能源科技有限公司	2019年6月18日	股权协议生效日		

## (二) 其他原因的合并范围变动

## 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例(%)	备注
重庆京扬智慧能源有限公司	新设立	2019年4月29日			未出资
山东扬德科技有限公司	新设立	2019年5月6日			未出资
洛阳市扬德捷塔新能源科技有限	新设立	2019年5月29日			未出资

公司					
汝阳县扬德新能源科技有限公司	新设立	2019年5月30日			未出资
马鞍山扬德风电科技有限公司	新设立	2019年3月26日			未出资
大方县扬德新能源开发有限公司	新设立	2019年6月12日			未出资
四川京德智慧能源有限公司	新设立	2019年6月10日			未出资

## 2.合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京中科英诺环保技术有限公司	注销	2019年1月16日	-37,257.34	-580.79
淄博京扬新能源科技有限公司	注销	2019年1月22日		
连云港京德电力销售有限公司	注销	2019年5月6日		
连云港扬德新能源科技有限公司	注销	2019年6月5日		
和顺县扬德煤层气利用有限公司	注销	2019年6月25日		

## 七、在其他主体中的权益

## (一) 在重要子公司中的权益

## 1. 重要子公司的构成

## (1) 基本情况

序号	报告公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	山西嘉源致远新能源科技有限公司	山西太原	山西太原	技术研发、技术服务、机械设备维修、机械设备销售	100		设立
2	孟县扬德能源开发有限公司	山西孟县	山西孟县	煤矿瓦斯综合利用	100		非同一控制下合并
3	孟县京德煤层气利用有限公司	山西孟县	山西孟县	煤矿瓦斯综合利用	100		设立
4	平定县扬德煤层气利用有限公司	山西平定	山西平定	煤矿瓦斯综合利用	100		设立
5	阳泉市扬德煤层气利用有限公司	山西阳泉	山西阳泉	煤矿瓦斯综合利用	100		设立
6	乡宁县扬德煤层气利用有限公司	山西乡宁	山西乡宁	煤矿瓦斯综合利用	100		设立
7	乡宁县嘉源煤层气利用有限公司	山西乡宁	山西乡宁	煤矿瓦斯综合利用	100		设立
8	阳城县京德煤层气发电有限公司	山西阳城	山西阳城	煤矿瓦斯综合利用	100		设立
9	武乡县扬德煤层气利用有限公司	山西武乡	山西武乡	煤矿瓦斯综合利用	100		设立
10	重庆扬德煤层气开	重庆万盛	重庆万盛	煤矿瓦斯综合利用	100		设立

	发有限公司						
11	四川扬德煤层气开发有限公司	成都	成都	煤矿瓦斯综合利用	100		设立
12	贵州扬德大西南煤层气开发投资有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	煤矿瓦斯综合利用	90		设立
13	金沙县扬德大西南新能源开发有限公司	贵州金沙	贵州金沙	煤矿瓦斯综合利用		90	设立
14	桐梓县扬德新能源开发有限公司	贵州桐梓	贵州桐梓	煤矿瓦斯综合利用		90	设立
15	百里杜鹃扬德新能源开发有限公司	百里杜鹃	百里杜鹃	煤矿瓦斯综合利用		90	设立
16	左权县京德煤层气利用有限公司	山西左权	山西左权	煤矿瓦斯综合利用	100		设立
17	左权县扬德煤层气利用有限公司	山西左权	山西左权	煤矿瓦斯综合利用	100		设立
18	寿阳县扬德煤层气利用有限公司	山西晋中	山西晋中	煤矿瓦斯综合利用	100		设立
19	登封市扬德新能源有限公司	河南登封	河南登封	煤矿瓦斯综合利用	100		设立
20	韩城市扬德煤层气利用有限公司	陕西韩城	陕西韩城	煤矿瓦斯综合利用		100	设立
21	霍尔果斯京德信息技术有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件开发	100		设立
22	霍尔果斯扬德新能源科技服务有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	新能源技术开发服务	100		设立
23	北京扬德电力销售有限公司	北京	北京	电力销售	100		设立
24	山西京德电力销售有限公司	山西太原	山西太原	电力销售	100		设立
25	四川扬德电力销售有限公司	成都	成都	电力销售	100		设立
26	北京扬德新能源科技有限公司	北京	北京	能源技术开发等	100		同一控制下合并
27	徐州和兴光伏科技有限公司	江苏徐州	江苏徐州	能源技术开发等		100	非同一控制下合并
28	徐州绿舟太阳能科技有限公司	江苏徐州	江苏徐州	能源技术开发等		100	非同一控制下合并
29	宿迁保能光伏科技有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	能源技术开发等		100	非同一控制下合并
30	宿迁绿叶新能源科技有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	能源技术开发等		100	非同一控制下合并
31	东台扬德新能源科技有限公司	江苏东台	江苏东台	能源技术开发等		100	设立
32	海安星亚新能源有限公司	江苏海安	江苏海安	能源技术开发等		100	非同一控制下合并
33	海安深吉新能源有限公司	江苏海安	江苏海安	能源技术开发等		100	非同一控制下合并
34	商丘扬德新能源有限公司	河南商丘	河南商丘	能源技术开发等		100	同一控制下合并

35	商丘新德新能源科技有限公司	河南商丘	河南商丘	能源技术开发等		100	同一控制下合并
36	夏邑县聚源新能源有限公司	河南夏邑	河南夏邑	能源技术开发等		100	非同一控制下合并
37	夏邑县利众新能源有限公司	河南夏邑	河南夏邑	能源技术开发等		100	非同一控制下合并
38	青岛扬德新能源科技有限公司	山东青岛	山东青岛	能源技术开发等		100	同一控制下合并
39	青岛京德新能源科技有限公司	山东青岛	山东青岛	能源技术开发等		100	同一控制下合并
40	淄博扬德新能源科技有限公司	山东淄博	山东淄博	能源技术开发等		100	同一控制下合并
41	潍坊扬德新能源科技有限公司	山东潍坊	山东潍坊	能源技术开发等		100	同一控制下合并
42	大名县新德新能源科技有限公司	河北大名	河北大名	能源技术开发等		100	同一控制下合并
43	秦皇岛扬德新能源科技有限公司	河北秦皇岛	河北秦皇岛	能源技术开发等		100	设立
44	安阳市扬德新能源科技有限公司	河南安阳	河南安阳	能源技术开发等		100	同一控制下合并
45	晋城市扬德新能源科技有限公司	山西晋城	山西晋城	能源技术开发等		100	设立
46	潍坊京扬新能源科技有限公司	山东潍坊	山东潍坊	能源技术开发等		100	设立
47	邯郸致远新能源科技有限公司	河北邯郸	河北邯郸	能源技术开发等		100	设立
48	邯郸市肥乡区智川光伏能源有限公司	河北邯郸	河北邯郸	能源技术开发等		100	非同一控制下合并
49	定远县新德新能源科技有限公司	安徽定远	安徽定远	能源技术开发等		100	设立
50	烟台扬德新能源科技有限公司	山东烟台	山东烟台	能源技术开发等		100	设立
51	淄博晶益新能源科技有限公司	山东淄博	山东淄博	能源技术开发等		100	非同一控制下合并
52	夏邑县扬德新能源科技有限公司	河南夏邑	河南夏邑	能源技术开发等		100	设立
53	夏邑县京德新能源科技有限公司	河南夏邑	河南夏邑	能源技术开发等		100	设立
54	四川扬德新能源科技有限公司	成都	成都	燃气生产和供应业		100	同一控制下合并
55	潍坊亿成新能源科技有限公司	山东潍坊	山东潍坊	光电一体化技术研发等		100	非同一控制下合并
56	潍坊康庆新能源科技有限公司	山东潍坊	山东潍坊	光电一体化技术研发等		100	非同一控制下合并
57	北京扬德智慧能源科技有限公司	北京	北京	能源技术开发等	100		设立
58	连云港京扬智慧能源科技有限公司	江苏连云港	江苏连云港	新能源项目投资		100	设立
59	安阳京扬智慧能源科技有限公司	河南安阳	河南安阳	新能源项目投资		100	设立
60	贵州扬德智慧能源科技有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	从事天然气分布式能源的投资、建设、		80	设立

				运行、管理，为用能企业提供电力、蒸汽、热水、冷气等			
61	寿光新拓清洁能源有限公司	山东寿光	山东寿光	能源技术开发等		100	非同一控制下合并
62	宁国扬德智慧能源科技有限公司	安徽宁国	安徽宁国	能源技术开发等		100	设立
63	淮安京扬智慧能源科技有限公司	江苏淮安	江苏淮安	能源技术开发等		100	设立
64	北京扬德风能科技有限公司	北京	北京	风能开发	100		设立
65	湖北省扬德风电投资有限公司	湖北武汉	湖北武汉	风能开发		100	设立
66	山东扬德科技有限公司	山东济南	山东济南	技术研发、技术服务、机械设备维修、机械设备销售	100		设立
67	洛阳市扬德捷塔新能源科技有限公司	河南洛阳	河南洛阳	能源技术开发等	99		设立
68	汝阳县扬德新能源科技有限公司	河南洛阳	河南洛阳	能源技术开发等		100	设立
69	马鞍山扬德风电科技有限公司	安徽马鞍山	安徽马鞍山	风能开发		100	设立
70	大方县扬德新能源开发有限公司	贵州毕节	贵州毕节	煤矿瓦斯综合利用		100	设立
71	重庆京扬智慧能源有限公司	重庆南川	重庆南川	能源技术开发等		100	设立
72	潍坊威明新能源科技有限公司	山东潍坊	山东潍坊	能源技术开发等	100		非同一控制下合并
73	昌乐县光科新能源科技有限公司	山东潍坊	山东潍坊	能源技术开发等		100	非同一控制下合并
74	昌乐德胜新能源科技有限公司	山东潍坊	山东潍坊	能源技术开发等	100		非同一控制下合并
75	山西胜动清天新能源有限公司	山西左权	山西左权	煤矿瓦斯综合利用		100	非同一控制下合并
76	青岛泰晶能源科技有限公司	山东青岛	山东青岛	能源技术开发等	100		非同一控制下合并
77	四川京德智慧能源有限公司	四川宜宾	四川宜宾	新能源项目投资		100	非同一控制下合并
78	阜阳市扬德煤层气利用有限公司	安徽阜阳	安徽阜阳	煤矿瓦斯综合利用	100		设立
79	大名县京扬新能源科技有限公司	河北大名	河北大名	能源技术开发等		100	设立

## 2. 重要的非全资子公司

### (1) 明细情况

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
贵州扬德大西南煤层气开发投资有限公司	10.00	92,369.04		1,246,888.82

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
贵州扬德大西南煤层气开发投资有限公司	22,276,612.56	46,211,365.28	68,487,977.84	34,376,526.81	21,642,563.00	56,019,089.81

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
贵州扬德大西南煤层气开发投资有限公司	21,392,442.03	50,387,688.48	71,780,130.51	42,248,077.86	17,986,855.00	60,234,932.86

## (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	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
贵州扬德大西南煤层气开发投资有限公司	5,397,140.42	923,690.38		8,071,148.64	5,521,601.10	864,690.64		11,834,615.37

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1. 重要的合营企业或联营企业

## (1) 基本情况

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	
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	晋中	晋中	煤矿瓦斯综合开发利用	49.00		权益法核算
北京扬德水务科技有限公司	北京	北京	技术咨询、开发	20.00		权益法核算

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数		上年同期数	
	晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	北京扬德水务科技有限公司	晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	北京扬德水务科技有限公司
流动资产	57,783,389.46	27,397,609.32	76,448,675.27	28,937,703.76
非流动资产	200,281,752.67	1,066.51	211,983,254.70	1,521.07
资产合计	258,065,142.13	27,398,675.83	288,431,929.97	28,939,224.83
流动负债	48,055,355.60	-	22,049,583.34	-10,642.92
非流动负债	28,029,570.81		104,000,000.00	
负债合计	76,084,926.41		126,049,583.34	-10,642.92

归属于母公司所有者权益	181,980,215.72	27,398,675.83	162,382,346.63	28,949,867.75
按持股比例计算的净资产份额	89,170,305.70	5,479,735.17	79,567,349.85	5,789,973.55
对联营企业权益投资的账面价值	89,170,305.70	5,479,735.17	79,567,349.85	5,789,973.55
营业收入	37,134,476.85		41,016,416.47	
净利润	13,319,576.26	-4,296.28	15,585,376.49	-5.11
综合收益总额	13,319,576.26	-4,296.28	15,585,376.49	-5.11

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 53.06%(2018 年 12 月 31 日:57.73%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	18,534,000.00				18,534,000.00
其他应收款	27,394,965.01				27,394,965.01
小计	45,928,965.01				45,928,965.01

(续上表)

项目	期初数			
----	-----	--	--	--

	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	15,218,284.52				15,218,284.52
其他应收款	25,999,333.75				25,999,333.75
小计	41,217,618.27				41,217,618.27

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据及应付账款	83,918,185.67	83,918,185.67	54,466,503.36	29,451,682.31	
其他应付款	978,604.97	978,604.97	978,604.97		
长期借款	123,134,374.68	136,604,018.11		108,016,981.47	28,587,036.64
短期借款	34,000,000.00	34,738,729.17	34,738,729.17		
一年内到期的非流动负债	93,670,184.61	125,977,467.00	125,977,467.00		
长期应付款	305,353,265.22	350,288,320.99		211,895,664.16	138,392,656.83
小计	641,054,615.15	732,505,325.90	216,161,304.50	349,364,327.94	166,979,693.47

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据及应付账款	78,847,947.10	78,847,947.10	78,847,947.10		
其他应付款	11,925,414.77	11,925,414.77	11,925,414.77		
长期借款	110,483,474.68	128,828,818.76		52,952,882.74	75,875,936.02
短期借款	25,000,000.00	26,090,845.72	26,090,845.72		
一年内到期的非流动负债	77,521,903.23	103,708,144.70	103,708,144.70		
长期应付款	251,909,905.44	294,364,244.99		174,102,379.29	120,261,865.70
小计	555,688,645.22	643,765,416.04	220,572,352.29	227,055,262.03	196,137,801.72

## (三) 市场风险

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

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币5,147.09万元(2018年12月31日：人民币12,298.35万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
扬德生态科技集团有限公司	北京市	投资管理	3,000.00万元	27.38	27.38

##### (2) 本公司最终控制方是黄朝华。

黄朝华直接持有公司 3.71%的股份，并通过控股股东扬德生态间接持股 27.38%，合计持有本公司 31.09%的股份，是持股比例最高的股东，且黄朝华任本公司的董事长，在本公司占控制地位。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 4. 本公司的其他关联方情况

##### (1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
扬德（北京）生态农业科技有限公司	母公司的控股子公司

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

##### (1) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
扬德环境、黄朝华、许涛	15,000,000.00	9,000,000.00	2015-6-29	2022-6-29	否

扬德环境、黄朝华、许涛	20,000,000.00	9,000,000.00	2014-7-18	2021-7-17	否
扬德生态、黄朝华	10,000,000.00	5,916,324.00	2017-2-9	2023-2-8	否
扬德生态、黄朝华	40,000,000.00	27,060,463.47	2017-3-15	2024-3-15	否
扬德环境	24,200,000.00	19,100,000.00	2017-3-30	2026-4-5	否
扬德生态、扬德环境、黄朝华、许涛	27,000,000.00	25,000,000.00	2017-4-21	2029-4-15	否
扬德生态、黄朝华、许涛	100,000,000.00	79,983,474.68	2017-4-27	2024-4-26	否
扬德环境、黄朝华	26,227,100.00	26,004,994.55	2017-9-11	2027-9-11	否
扬德环境、黄朝华、许涛	20,000,000.00	15,499,883.03	2017-8-25	2024-9-19	否
扬德环境、黄朝华	22,000,000.00	21,200,000.00	2017-12-20	2024-12-18	否
扬德生态、黄朝华	40,000,000.00	34,585,138.68	2018-1-17	2025-1-17	否
扬德环境、扬德新能源、黄朝华	16,000,000.00	16,000,000.00	2017-12-18	2027-12-17	否
扬德环境、扬德新能源、黄朝华	22,180,000.00	22,180,000.00	2018-4-28	2027-4-27	否
黄朝华、许涛	30,000,000.00	25,000,000.00	2018-6-13	2023-6-13	否
扬德环境、黄朝华	24,900,000.00	23,831,111.00	2018-8-2	2025-8-1	否
扬德环境、黄朝华	3,100,000.00	2,966,925.00	2018-8-2	2025-8-1	否
扬德生态、黄朝华、许涛	5,000,000.00	5,000,000.00	2018-8-10	2021-8-9	否
扬德环境、黄朝华	22,220,000.00	21,263,212.44	2018-9-18	2025-9-18	否
扬德生态、黄朝华	10,000,000.00	10,000,000.00	2018-11-13	2024-11-20	否
扬德环境、黄朝华	24,000,000.00	24,000,000.00	2018-11-16	2025-11-20	否
黄朝华	20,000,000.00	20,000,000.00	2018-12-18	2022-12-17	否
黄朝华	9,000,000.00	9,000,000.00	2019-1-7	2022-1-7	否
黄朝华	14,100,000.00	12,925,000.00	2019-1-23	2026-1-23	否
扬德环境、黄朝华	63,700,000.00	60,515,000.00	2019-3-29	2027-3-27	否
扬德环境、黄朝华	9,545,900.00	9,545,900.00	2019-3-27	2030-3-14	否
扬德环境、黄朝华	20,000,000.00	20,000,000.00	2019-4-26	2026-4-25	否
扬德环境、黄朝华	16,000,000.00	16,000,000.00	2019-4-26	2026-4-25	否
扬德环境、黄朝华	5,500,000.00	5,500,000.00	2019-4-26	2026-4-25	否
扬德环境、黄朝华	450,000.00	450,000.00	2019-4-26	2026-4-25	否
扬德环境、黄朝华	1,150,000.00	1,150,000.00	2019-4-26	2026-4-25	否
扬德环境、黄朝华	3,500,000.00	3,360,000.00	2019-5-29	2028-5-28	否
扬德环境、黄朝华	2,500,000.00	2,400,000.00	2019-5-29	2028-5-28	否
扬德环境、黄朝华	2,362,410.00	2,362,410.00	2019-6-21	2026-6-20	否

## (2) 其他说明

本公司向北京银行清华园支行借款 99,983,474.68 元，期限为 2017 年 5 月 12 日至 2022 年 4 月 27 日，北京首创融资担保有限公司为此借款提供担保，北京扬德生态科技集团有限公司提供信用反担保，同时

签订了股权质押反担保合同，以其所持有北京扬德环境科技股份有限公司的 15.92% 股权向质权人提供股权质押反担保。黄朝华、许涛签订了个人无限连带责任承诺函。

本公司向中国银行股份有限公司北京丰台支行借款 5,000,000.00 元，期限为 2018 年 8 月 10 日至 2019 年 8 月 9 日，北京诚信佳融资担保有限公司和黄朝华为此借款提供担保，本公司向北京诚信佳融资担保有限公司提供不动产抵押反担保，以其在湘江北路三段 1200 号北辰三角洲奥城 D2 区 5 栋 2804 的不动产所有权（房屋所有权证编号：长房权证开福字第 716148201 号）和湘江北路三段 1200 号北辰三角洲奥城 4 栋 3004 的不动产所有权（房屋所有权证编号：长房权证开福字第 716148503 号）向质权人提供不动产抵押反担保。北京扬德生态科技集团有限公司向北京诚信佳融资担保有限公司提供信用反担保。黄朝华、许涛签订了个人无限连带责任承诺函。

本公司向国家开发银行北京市分行借款 20,000,000.00 元，期限为 2018 年 12 月 18 日至 2019 年 12 月 17 日，北京中关村科技融资担保有限公司和公司实际控制人黄朝华为此借款提供担保，北京扬德电力销售有限公司向北京中关村科技融资担保有限公司提供不动产抵押反担保，以其位于北京市朝阳区东四环中路 78 号楼 12 层 15A09 的不动产所有权（房屋所有权证编号：京（2018）朝不动产权第 0054286 号）提供不动产抵押反担保；本公司向北京中关村科技融资担保有限公司提供专利权质押反担保合同，以本公司持有的一种低浓度瓦斯处理装置及其处理方法（专利号：ZL201310690051.7）提供专利权质押反担保。黄朝华向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

## 2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,011,353.67	1,528,374.81

## 3. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

### (1) 明细情况

#### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
扬德（北京）生态农业科技有限公司	采购货物	437,388.50	137,632.00

#### 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	提供劳务	1,855,842.02	2,525,040.50

## 2. 报告期内公司发生的偶发性关联交易

关联方	交易内容	交易金额
扬德生态	控股股东为公司承担行政罚款	18,000.00

注：1) 2018 年 8 月 20 日，公司之全资子公司孟县京扬煤层气利用有限公司（以下简称“孟县京扬”）

收到孟县住房保障和城乡建设管理局出具的《行政处罚决定书》，对于孟县京扬皇后项目未办理施工许可证，擅自施工的行为给予罚款 18,000 元整。目前该项目已取得施工许可证。

北京扬德生态科技集团有限公司为公司的控股股东，基于对公司发展的考虑，控股股东扬德生态愿意主动为公司承担以上罚款责任，承担以上罚款金额共计 18,000 元整。控股股东扬德生态替公司承担罚款的行为构成偶发性关联交易。

### (三) 关联方应收应付款项

#### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	3,367,050.64		5,202,338.66	260,116.93
小计		3,367,050.64		5,202,338.66	260,116.93
其他应收款	晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	283,700.00		300,000.00	
其他应收款	扬德（北京）生态农业科技有限公司			14,000.00	
小计		283,700.00		314,000.00	

#### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	扬德（北京）生态农业科技有限公司	92,225.50	8,700.00
小计		92,225.50	8,700.00

## 十、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

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	890,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	股票期权行权价格为 2.29 元/股，合同截止日为 2020 年 3 月 31 日。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0.00

### (二) 以权益结算的股份支付情况

#### 1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	管理层根据资产评估报告，主要采用布莱克-舒尔斯模型（Black-Scholes Model）进行确定。
可行权权益工具数量的确定依据	管理层预计未来可行权人员及行权数量
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	8,037,428.31

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-67,600.00
---------------------	------------

## 2. 其他说明

根据公司 2016 年 10 月 20 日公告的股票期权激励方案（草案）（修订稿）、2016 年 12 月 27 日本公司关于首次授予股票期权的公告及 2017 年第一次临时股东大会决议公告，公司首次向 54 名激励对象授予 420 万份股票期权，按同等比例分三期行权，行权价格为 3.71 元/股，股权激励授予日为 2017 年 1 月 11 日（即 2017 年第一次临时股东大会决议公告日）；

股权激励期间：2017 年 1 月 11 日至 2020 年 3 月 31 日，其中第一期股票期权可行权期间为 2017 年 11 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日；第二期股票期权可行权期间为 2018 年 11 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日；第三期股票期权可行权期间为 2019 年 11 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日；

首次股票期权的行权业绩条件：第一期股票期权行权条件为 2016 年度经审计后的营业收入、净利润同时达到同比 2015 年增长 20% 以上，方可行权；第二期股票期权行权条件为 2017 年度经审计后的营业收入、净利润同时达到同比 2016 年增长 20% 以上，方可行权；第三期股票期权行权条件为 2018 年度经审计后的营业收入、净利润同时达到同比 2017 年增长 20% 以上，方可行权；

公司于 2018 年 4 月 9 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于第二次授予股票期权的议案》，董事会同意授予 49 名激励对象 288 万股股票期权，授予日为 2018 年 4 月 9 日；

公司于 2018 年 6 月 26 日通过《关于股票期权激励计划加速行权的公告》，公司股票期权于 2018 年 4 月 9 日全部授予完成，除首次授予股票期权第一期未达到行权要求不予行权以及部分员工离职导致期权作废外，其余股票期权全部加速行权，行权日期调整为“审议并通过《关于股票期权激励计划加速行权的议案》的股东大会召开之日”起至 2019 年 3 月 31 日；

第一批员工股份激励计划于 2018 年 10 月行权，2018 年 11 月 12 日，取得股转系统函〔2018〕3903 号《关于北京扬德环境科技股份有限公司股票发行股份登记的函》，本次发行 5,734,331 股；

第二批员工股份激励计划于 2019 年 3 月行权，2019 年 04 月 18 日，取得股转系统函〔2019〕1305 号《关于北京扬德环境科技股份有限公司股票发行股份登记的函》，本次发行 890,000 股；

授予日股票期权公允价值的确定方法：根据期权定价模型布莱克-舒尔斯模型，中铭国际资产评估（北京）有限公司对上述本公司授予的股票期权公允价值作了评估，第一期、第二期、第三期股票期权的公允价值分别为 1.12 元、1.70 元、1.90 元，并出具中铭评报字[2018]第 16027 号资产评估报告。

## 十一、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响  
保证

被担保单位	担保借款金额	借款到期日	备注
-------	--------	-------	----

刘林林、程建国、牛爱连、刘艮娥、刘熟红	101,000.00	2022 年 6 月 10 日	非关联方连带保证
小计	101,000.00		

## 2. 其他或有事项

截至资产负债表日，本公司其他对生产经营活动有重大影响需特别披露的重大或有事项如下：

本公司之联营企业晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司向中国建设银行阳泉分行西城支行借款 4,840.00 万元，阳泉煤业（集团）有限责任公司为该笔借款提供连带责任保证担保，本公司与上述两家公司签订三方协议，由本公司为阳泉煤业（集团）有限责任公司因履行保证合同约定的保证义务而向中国建设银行阳泉分行西城支行实际支付的全部款项的 49% 提供股权质押反担保，以本公司所持有的阳煤扬德的全部股权及派生权益和法定孳息向阳泉煤业（集团）有限责任公司提供股权质押反担保。

## 十二、资产负债表日后事项

### 重要的非调整事项

大名县京扬新能源科技有限公司于 2019 年 7 月 1 日进行注销，阜阳市扬德煤层气利用有限公司于 2019 年 7 月 25 日进行注销，乐陵市德嘉新能源开发有限公司于 2019 年 7 月 9 日设立，深圳京德新能源科技有限公司于 2019 年 7 月 18 日设立，上述公司的注销和设立对 2019 年 1-6 月份财务状况和经营成果不产生重大影响。

根据扬德环境公告：2019-046，公司拟以 5,767,428.02 元将持有的北京扬德水务科技有限公司 20% 的股权出售给北京扬德生态科技集团有限公司；以 1,907,170.85 元将持有的北京扬德资产管理有限公司 15.38% 的股权出售给北京扬德生态科技集团有限公司；此次资产出售不构成重大资产重组。

## 十三、其他重要事项

### 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	主营业务收入	主营业务成本
瓦斯发电收入	87,150,818.20	45,129,929.55
光伏发电收入	17,684,195.54	7,033,266.05
天然汽蒸汽收入	11,180,113.04	10,773,053.54
设备销售	4,743,103.46	3,870,773.99
小计	120,758,230.24	66,807,023.13

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应收票据	2,600,000.00	9,150,000.00
应收账款	57,461,230.90	49,437,660.05
小计	60,061,230.90	58,587,660.05

## (1) 应收票据

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,600,000.00		2,600,000.00	9,150,000.00		9,150,000.00
合计	2,600,000.00		2,600,000.00	9,150,000.00		9,150,000.00

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,500,000.00	
小计	2,500,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (2) 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	61,281,508.64	100.00	3,820,277.74	6.23	57,461,230.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	61,281,508.64	100.00	3,820,277.74	6.23	57,461,230.90

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	52,252,045.47	100.00	2,814,385.42	5.39	49,437,660.05

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	52,252,045.47	100.00	2,814,385.42	5.39	49,437,660.05

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	36,484,518.60	1,824,225.93	5
1-2 年	5,116,618.14	511,661.81	10
2-3 年			
3-4 年	2,968,780.00	1,484,390.00	50
小计	44,569,916.74	3,820,277.74	8.57

## (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 1,005,892.32 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	是否为关联方	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华晋煤层气综合利用有限责任公司	否	22,713,437.90	37.06	1,155,543.47
西山煤电(集团)有限责任公司	否	18,887,698.84	30.82	1,180,344.27
霍尔果斯扬德新能源科技服务有限公司	是	5,337,356.99	8.71	
山西嘉源致远新能源科技有限公司	是	4,126,487.01	6.73	
筠连川煤芙蓉新维煤业有限责任公司	否	2,608,780.00	4.26	1,304,390.00
小计		53,673,760.74	87.58	3,640,277.74

## 2. 其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	230,701,743.13	275,536,015.19
合计	230,701,743.13	275,536,015.19

## (1) 其他应收款明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	230,707,406.84	100.00	5,663.71		230,701,743.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	230,707,406.84	100.00	5,663.71		230,701,743.13

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	275,548,588.62	100.00	12,573.43		275,536,015.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	275,548,588.62	100.00	12,573.43		275,536,015.19

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	72,822.40	3,641.12	5
1-2 年	20,225.86	2,022.59	10
小计	93,048.26	5,663.71	6.09

## 3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
低信用风险组合	230,614,358.58		
小计	230,614,358.58		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 6,909.72 元。

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	8,726,055.00	14,068,455.00
拆借款	221,981,351.84	261,480,133.62
合计	230,707,406.84	275,548,588.62

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	是否为关联方	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
北京扬德新能源科技有限公司	拆借款	是	109,887,857.54	2 年以内	47.63	
孟县京德煤层气利用有限公司	拆借款	是	35,261,416.60	2 年以内	15.28	
贵州扬德大西南煤层气开发投资有限公司	拆借款	是	15,429,108.73	2 年以内	6.69	
北京扬德电力销售有限公司	拆借款	是	13,662,282.64	2 年以内	5.92	
山西胜动清天新能源有限公司	拆借款	是	13,413,601.85	1 年以内	5.81	
小计			187,654,267.36		81.33	

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
对子公司投资	449,290,454.93		449,290,454.93	449,790,454.93		449,790,454.93
对联营、合营企业投资	89,170,305.70		89,170,305.70	88,610,995.64		88,610,995.64
合计	538,460,760.63		538,460,760.63	538,401,450.57		538,401,450.57

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
北京中科英诺环保技术有限公司	500,000.00		500,000.00			
孟县扬德能源开发有限公司	19,751,930.22			19,751,930.22		
孟县京德煤层气利用有限公司	12,500,000.00			12,500,000.00		
平定县扬德煤层气利用有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
贵州扬德大西南煤层气开发投资有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		

寿阳县扬德煤层气利用有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
左权县扬德煤层气利用有限公司	26,850,000.00			26,850,000.00		
武乡县扬德煤层气利用有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
乡宁县扬德煤层气利用有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
四川扬德煤层气开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
左权县京德煤层气利用有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山西扬德新能源科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
阳泉市扬德煤层气利用有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
阳城县京德煤层气发电有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
重庆扬德煤层气开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
登封市扬德新能源公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京扬德新能源科技有限公司	49,188,524.71			49,188,524.71		
霍尔果斯扬德新能源科技服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京扬德智慧能源科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京扬德风能科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
四川扬德电力销售有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
小计	449,790,454.93		500,000.00	449,290,454.93		

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	82,828,801.22			6,341,504.48	
北京扬德水务科技有限公司	5,782,194.42			-302,459.25	
合计	88,610,995.64			6,039,045.23	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						

晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司					89,170,305.70	
北京扬德水务科技有限公司				5,479,735.17		
合计				5,479,735.17	89,170,305.70	

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	20,738,869.69	11,739,613.51	26,068,043.98	11,067,875.72
其他业务收入	19,633,980.36	18,845,963.79	2,553,947.82	1,077,551.47
合计	40,372,850.05	30,585,577.30	28,621,991.80	12,145,427.19

## 2. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	6,039,045.23	7,636,834.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	1,340,180.91	1,398,811.53
处置投资收益	-37,257.34	-11,884.53
合计	7,341,968.80	9,023,761.47

**十五、其他补充资料**

## (一) 非经常性损益

## 1. 非经常性损益明细表

## (1) 明细情况

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-238,700.81	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	994,626.59	
委托他人投资或管理资产的损益	1,359,043.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-168,216.46	
小计	1,946,753.24	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	310,386.61	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,636,366.63	

2. 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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，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的原因说明

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	4,468,578.97	该政府补贴是对资源综合利用和节能减排企业的税收优惠，本公司从事的主营业务瓦斯发电符合该项标准，且从 2015 年 7 月 11 日开始长期适用该税收优惠

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.72	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.47	0.08	0.08

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,672,004.84
非经常性损益	B	1,636,366.63
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	30,035,638.21
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	655,907,736.45
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	1,645,028.31
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	3.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	6,447,461.95
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1.00
扬德生态向本公司子公司捐赠	I	18,000.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	2.00

报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J / K$	671,497,676.03
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	4.72%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	4.47%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,672,004.84
非经常性损益	B	1,636,366.63
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	30,035,638.21
期初股份总数	D	357,302,331.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	0.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	890,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
因回购等减少股份数	H	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	0
报告期缩股数	J	0
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I / K - J$	357,747,331.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.08

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,672,004.84
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	0.00
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	31,672,004.84
非经常性损益	D	1,636,366.63
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东	$E = C - D$	30,035,638.21

的净利润		
发行在外的普通股加权平均数	F	357,302,331.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	0.00
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	357,302,331.00
稀释每股收益	M=C/H	0.09
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	0.08

本财务报表于 2019 年 8 月 26 日经董事会批准报出。

北京扬德环境科技股份有限公司

董事会

二〇一九年八月二十七日