



鹏鹞环保股份有限公司

2019 年年度报告

2020-052

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人王洪春、主管会计工作负责人吴艳红及会计机构负责人(会计主管人员)吕倩倩声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求

1、投资风险

公司投资项目尽管在投资前对项目的必要性和可行性已经进行了充分论证，但不排除受国家产业政策、宏观经济环境、市场环境等因素变化的影响，可能出现项目实际进度滞后、投资突破预算、后期回款拖延等情况，最终导致项目运行周期长，不能及时达到预期的效益。公司在固废处理及资源化利用、生态环境治理等新兴领域的业务拓展和市场培育尚需时日，在选择投资新兴业务项目时，存在进度及效益不及预期的风险。

2、竞争加剧的风险

目前，公司在城镇污水处理、工业园区和工业污水处理及综合环境服务等领域均面临激烈的行业竞争。由于公司业务范围广泛，而市场集中度较低，行业内细分领域的竞争对手众多，竞争对手在其各自擅长的领域谋求自身发展，

不断地提升技术能力与管理水平，同时也在不断地拓展和延伸业务领域和市场空间。同时，随着国家对环保投入的不断加大，将会有更多大型央企、地方国企、产业资本等通过项目投资、合作经营、兼并收购等方式进入该领域，行业竞争将更加严峻。

3、管理风险

随着公司经营规模及业务领域的不断拓展，公司经营呈现技术多样化、业务模式多样化特征，管理的广度和深度在逐步加大，公司的组织结构和管理体系将更趋复杂，对经营管理要求不断提高。如果公司不能及时根据实际情况提高管理水平、建立起更加科学有效的管理体制，将可能削弱公司的市场竞争力，影响公司长远发展。

4、水处理质量风险

污水和供水处理是公司的主营业务，而水处理的质量受到进水水质、设备运行状况、工艺参数设置及控制等因素的影响。如：目前公司污水处理的进水主要来源于居民及工业企业所排放的污水，存在部分工业企业废水未经预处理超标排放，尽管公司一直采取谨慎运营措施，但不排除存在个别污水厂因前端进水水质严重超标未被发现、运行设备故障未能及时修复等原因造成个别指标超标的风险，不排除存在被环保部门通报或限期整改甚至行政处罚的风险。

5、应收账款回收风险

虽然公司客户主要为各地政府部门或其授权单位和国有大型企业，客户资金实力雄厚、还款信誉良好，公司发生应收账款坏账的可能性很小，但是随着业务规模的进一步扩大，应收账款规模还将相应扩大，如果发生大额应收账款

未能及时收回的情况，将会给公司现金流带来不利影响。公司将密切关注上述可能出现的风险因素的变化情况，加强资金与成本管理、制度创新、内部控制、应收账款与现金流管理等，提高公司管理水平，进一步降低公司快速发展带来的相关风险，保持公司平稳快速增长。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 476,563,200 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	74
第七节 优先股相关情况.....	80
第八节 可转换公司债券相关情况.....	81
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	82
第十节 公司治理.....	91
第十一节 公司债券相关情况.....	96
第十二节 财务报告.....	97
第十三节 备查文件目录.....	239

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、鹏鹞环保	指	鹏鹞环保股份有限公司
设计院、鹏鹞设计院	指	江苏鹏鹞环境工程设计院有限公司
泉溪环保	指	宜兴泉溪环保设备有限公司
中铁城乡	指	中铁城乡环保工程有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	鹏鹞环保股份有限公司章程
报告期、上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
BOT	指	Build-Operate-Transfer（建设-经营-移交）
TOT	指	Transfer-Operate-Transfer（移交-经营-移交）
委托运营	指	客户将建成或即将建成的水处理项目委托给专业的水处理运营商运营管理，并支付一定的运营费用。
EPC	指	Engineering-Procurement-Construction（设计—采购—施工）
PPP	指	Public-Private-Partnership（即政府和社会资本合作制）
PPMI	指	Penyao-Prefabricated-Modular-Integrated（鹏鹞-工厂化预制-模块化设计-集成化结构）
政府特许经营模式	指	地方人民政府在不改变自己的环境责任和环境设施产权最终所有的前提下，将一定区域、一定期限的环境服务，以一定的服务价格，通过竞争模式选择专业化的运营（投资）公司进行经营的模式。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	鹏鹞环保	股票代码	300664
公司的中文名称	鹏鹞环保股份有限公司		
公司的中文简称	鹏鹞环保		
公司的外文名称（如有）	Penyao Environmental Protection Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	PYHB		
公司的法定代表人	王洪春		
注册地址	宜兴市高塍镇工业集中区		
注册地址的邮政编码	214214		
办公地址	宜兴市高塍镇工业集中区		
办公地址的邮政编码	214214		
公司国际互联网网址	http://www.penyao.com.cn/		
电子信箱	dsb@penyao.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏淑芬	朱耘志
联系地址	宜兴市高塍镇工业集中区赛特大道 25 号	宜兴市高塍镇工业集中区赛特大道 25 号
电话	0510—88560335	0510—88560335
传真	0510—87061990	0510—87061990
电子信箱	dsb@penyao.com.cn	dsb@penyao.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
签字会计师姓名	蔡卫华、周文阳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	江苏省南京市建邺区江东中路 228 号华泰证券广场 1 号楼 4 层	王杰秋、黄飞	2018 年 1 月 5 日至 2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,933,343,820.28	771,743,080.77	150.52%	807,676,980.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	289,897,711.70	168,243,158.50	72.31%	219,322,071.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	274,321,570.10	150,049,636.82	82.82%	208,927,595.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	-60,427,657.62	93,797,363.32	-164.42%	64,113,424.37
基本每股收益（元/股）	0.6040	0.3554	69.95%	0.5483
稀释每股收益（元/股）	0.6040	0.3554	69.95%	0.5483
加权平均净资产收益率	9.10%	5.79%	3.31%	10.38%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	6,243,501,463.15	5,700,570,813.99	9.52%	3,914,530,618.73
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,321,100,281.72	3,024,586,134.78	9.80%	2,223,064,830.85

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5905

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	309,010,254.20	366,306,623.78	374,452,691.17	883,574,251.13
归属于上市公司股东的净利润	50,437,470.11	70,249,342.37	69,655,325.26	99,555,573.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,473,735.37	62,954,084.86	64,359,634.20	100,534,115.67
经营活动产生的现金流量净额	-89,805,201.65	-127,564,863.31	-84,652,247.96	241,594,655.30

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,576,783.32	1,008,662.24	232,106.33	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,026,348.58	4,105,936.64	2,197,446.39	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		3,636,352.40		
委托他人投资或管理资产的损益	8,553,815.37	17,125,828.64		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	160,923.86			

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,374,789.82	-3,307,450.34	10,127,429.64	
税前非经常性损益合计				
减：所得税影响额	4,163,679.69	3,155,413.97	2,026,125.18	
少数股东权益影响额（税后）	952,839.66	1,220,393.93	136,380.94	
合计	15,576,141.60	18,193,521.68	10,394,476.24	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司一直专注于环保水处理领域，可提供环保水处理相关的研发、咨询与设计、设备生产及销售、工程承包、项目投资及运营管理等一站式服务，是环保水处理行业的全产业链综合服务提供商。近年来，公司在做好原有环保水处理相关业务的同时，还进一步拓展有机固废处置与资源化利用、农业环境治理与服务、高端环境技术与装备制造等业务领域，并积极推进相关领域的投资并购，完善在环保产业链的多元化布局。

(一) 报告期内公司从事的主要业务包括：

1、水务投资及运营业务

公司水务投资及运营业务服务范围涉及市政供水、市政污水处理、乡镇及新农村污水处理、工业污水处理、中水回用与循环水、引水工程、水源地工程、环境综合整治、黑臭水体治理、城市综合管廊等多个类别，其中污水处理和供水处理为公司水务类投资和运营服务的重点。污水处理是指公司所属污水处理运营企业利用污水处理设施与设备，对城镇污水管网所收集的市政污水进行处理，去除其中的污染物质，再将净化达标后的污水排放到指定水体或回用的全过程。供水处理是指公司所属供水处理运营企业利用供水处理设施与设备，从水源取水，按照供水协议对水质的要求进行处理，然后将处理合格后的水输送到用水区，并向用户配水的全过程。

2、工程承包业务

工程承包业务一般通过公开招投标获得，主要由设计、咨询、采购、施工、试运行（竣工验收）等全过程或若干阶段组成。采购根据类别可分为通用设备及专用设备，通用设备由公司通过招投标确定供应商；专用设备主要由公司定制生产。施工分为土建施工及设备安装，土建施工一般由公司或业主依法发包给具有相应资质的土建承包企业；设备安装部分由公司承担，部分特种设备安装通过招标依法发包给具有相应资质的安装承包企业。试运行（竣工验收）一般由公司配合提供服务，完成后将项目移交给业主。

3、设备生产及销售业务

公司具备系统的环保水处理专用设备的研发、设计和生产能力。主要产品有格栅除污机、刮吸泥机、曝气设备、污泥处理设备等等，此类设备多数为环保水处理专用产品，公司可根据客户不同需求对设备进行设计及定制，并提供现场安装指导和设备调试服务。公司拥有多项环保水处理专用设备的专利，如生物反应器、格栅除污装置、水中充氧用射流曝气器等，并能根据客户及项目的具体要求，研发及定制专门的水处理设备。

4、有机固废处置与资源化利用业务

公司有机固废处置与资源化利用业务主要针对城镇污水厂污泥、城市餐厨垃圾、农贸市场垃圾、分检后的湿垃圾，以及农业副产物中的农作物秸秆、畜禽粪便及病死畜禽等，利用YM菌高温好氧发酵技术、厌氧发酵技术、生物有机肥技术等等进行集中无害化处置及资源化利用生产营养土、有机肥。

(二) 公司主要业务模式

公司业务主要以BOT、BT、TOT、PPP和委托运营等模式开展。

1、政府特许经营模式（BOT）

政府特许经营模式（BOT）是由当地政府与公司签订特许权协议，在协议规定的期限内，由公司承担环保水处理工程的投资、建设、运营与移交，或在期限届满前转让特许权。BOT模式下建造阶段提供实际建造服务产生的收益归类于工程承包业务；运营期间产生的收益归类于投资及运营业务，公司向政府收取水处理服务费，以此来支付营运成本及建造期间的建造成本并获取投资回报。特许经营期结束，公司将项目整体无偿移交给政府，或者在期限届满前，公司转让特许经营权获得收入及投资回报。

2、BT模式

BT模式是指公司作为项目的投资商及建设承包商，在项目建设完成以后，将项目整体移交给政府，移交后政府分期支付项目投资款及相应的投资回报。BT模式下建造阶段产生的收益及回购阶段的利息收益均归类于工程承包业务。BT模式与

BOT模式的主要区别在于无经营期，其余投资、建设及移交过程类似。

3、政府特许经营模式（TOT）

政府特许经营模式（TOT）是指当地政府将建设好的污水或供水项目在一定期限内的经营权有偿转让给公司进行运营管理。公司向政府收取水处理服务费，以此来支付营运成本并获取投资回报。TOT模式下运营期间产生的收益归类于投资及运营业务。特许经营期结束，公司将项目整体无偿移交给政府，或者在期限届满前转让特许经营权取得收入及投资回报。TOT模式与BOT模式的主要区别在于项目无建设过程，公司投资收购已建成的污水或供水项目，利用公司环保水处理产业链齐全、专业服务能力强的优势，对项目进行投资及经营管理。

4、PPP模式

政府和社会资本合作（PPP）模式，即Public-Private-Partnership（即政府和社会资本合作制），是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系。通常情况下，在PPP协议规定的期限内，由公司与政府共同投资设立的项目公司承担PPP项目的工程投资、建设、运营管理；公司与政府建立利益共享、风险分担及长期合作关系，合作各方通过项目公司向政府收取水处理服务费，并按在项目公司的投资比例收取投资收益。

5、委托运营模式

该种模式是由客户投资建设环保水处理设施，建成后委托给水处理企业进行专业化运营，实行市场化的有偿服务。委托运营模式下运营期间产生的收益归类于投资及运营业务。该模式对客户来说，能引入竞争机制，有效降低运营成本；对水处理企业来说，前期投入较少，从客户取得的水处理服务费相对稳定，风险较低。

（三）公司主要经营模式

1、盈利模式

公司主要通过为客户提供产品与服务获取合理利润，其主要方式有以下几种：提供环保水处理项目（供水及污水处理）投资及运营管理服务收取水处理费；提供工程承包服务获得工程服务收入；生产并销售环保水处理设备获取销售收入；提供有机固体废弃物处理项目投资、建设及处理服务收取固废处理费及资源化利用产物销售收入；提供工程的设计与咨询服务收取服务费等。

同时，公司在环保水处理项目特许经营期尚未到期之前，选择合适时机将特许经营权转让，获取项目转让的投资收益，也是环保水处理项目的一种重要盈利模式。

2、采购模式

公司采取成熟的集中采购模式，具有规范的采购流程和内控措施，公司主要原材料及辅助材料采购流程为：（1）建立合格供应商库，并定期对其进行评价；（2）通过比价、招标等方式确定供应商；（3）对采购标的物进行检验、验收。

3、运营及生产模式

（1）水务投资及运营业务

公司的水务运营项目均由下属各项目公司负责。特许经营合同对基本处理水量和吨水处理价均进行了约定，为保证污水处理厂的基本收益，一般会对进水量不足基本水量时进行补偿。当实际处理水量大于基本水量时，结算水量为实际水量，当实际水量小于基本水量时，结算水量为基本水量。

（2）有机固废处理及运营业务

公司的有机固废处理运营项目均由下属各项目公司负责。固废处理厂由公司下属子公司投资、建设及运营，建设规模根据项目环评、可研、立项、设计等决定，项目竣工验收合格开始运营。固废处置委托合同对处理单价进行了约定，处理费一般根据处理量及处单价按实结算。

（3）工程承包业务

公司组建工程项目部进行工程承包业务的实施。项目部全面负责项目的设计、采购、施工、调试及验收的组织管理及协调。公司可依法将所承包工程的部分工作发包给具有专业资质的施工单位。承包商和设备供应商通过自主招标或比价的方式选择确定。

（4）设备生产及销售业务

设备生产及销售业务主要由公司的子公司鹏鹞阳光和泉溪环保实施。由于公司生产的环保水处理产品均为非标定制设备，生产方式为以销定产，在签订购销合同后，根据合同要求的技术规格参数进行生产。

（5）设计与咨询业务

设计与咨询业务主要由公司技术部及下属子公司鹏鹞设计院负责。在取得设计咨询订单后，由鹏鹞设计院院长确定项目负责人并对设计工作进行总体安排，公司组织相关部门参与项目过程评审和输出评审。

4、营销及管理模式

公司环保水处理及有机固废处理相关业务主要通过招投标方式取得。因此，公司的项目营销工作包括获取项目信息、评价审议、组织投标、合同签订与项目执行和项目后评价等环节，主要流程为：（1）获取项目信息；（2）项目评价审议；（3）组织投标；（4）合同签订与项目执行；（5）项目后评价。

（四）公司主要业绩驱动因素

（1）政策及市场驱动

近年来，国家出台了一系列生态保护及环境治理相关政策，为环保行业的发展提供了积极的政策环境。随着各地强化生态环境监督管理，加大环保执法力度，对环保的严格要求已经成为中国环保市场面临的新常态，环保行业也从以前的“产业红利”时代进入真正意义上的“技术效果”时代。环保市场在经历上一轮PPP大洗牌后，以往过度举债、跑马圈地的发展模式难以为继，而真正具有竞争能力、资金充裕、综合能力强的公司则迎来了良好的发展机遇。报告期内，公司朝着既定的方向和目标稳步前进，经营业绩相比去年同期有了一定提升。

（2）全产业链综合服务能力驱动

公司是我国污水处理行业市场化过程中最早提供全产业链、综合解决方案的专业公司之一。公司一直专注于环保水处理领域，可提供环保水处理相关的研发、咨询与设计、设备生产及销售、工程承包、项目投资及运营等一站式服务，是环保水处理行业的全产业链综合服务提供商。

（五）所属行业发展情况

1、污水处理行业发展概况

近年来城市污水处理的投资呈高速增长的态势。污水处理投资具有区域不平衡特点，项目投资仍然主要集中在浙江、江苏、广东等经济水平高，水资源丰富的沿海城市，东北和中西部地区项目投资较少，一些二线城市和中小城市的污水处理率仍较低。此外，随着国家对环境保护的日益重视，污水处理的排放标准进一步提高，越来越多的水域排放执行一级A排放标准，污水处理厂的提标改造需求将进一步释放，中国污水处理行业将会迎来更多的投资机会，投资总额还将不断提高。

2、供水行业发展概况

近年来随着越来越多城市供水设施老化情况加剧、社会对水质安全重视程度的提高、水质标准提高等多重因素的影响下，供水厂、供水管网的改扩建需求将在“十三五”期间愈加迫切，据预测，“十三五”期间我国城镇供水设施建设的市场规模将达到800亿元，平均年投资额在160亿元。未来供水处理行业投资仍将继续加大，行业发展前景十分广阔。

3、再生水利用和污泥处理行业发展情况

再生水指的是对处理过的污水进一步深度处理，使其可以再循环利用，再生水是对水资源的一种补充。我国目前再生水利用率还较低，再生水领域正日益受到重视。据预测，在“水十条”和“十三五”规划下，到2020年城镇再生水生产能力将达到4,905万立方米/日，再生水运营市场规模将达到121亿元左右，在2015-2020年间，再生水设施建设投资将至少达到270亿元。在未来的几年间，再生水行业将迎来机遇，市场规模快速扩大。

本处所称的污泥处置特指对污水处理过程中产生的污泥进行的处置。污水处理过程中产生的污泥含水量大，含重金属、细菌等有害物质较多，如不能妥善处置，容易产生二次污染。目前污水处理中产生的污泥绝大部分还采用简单的卫生填埋法，填埋后很有可能对地下水及土壤造成二次污染。此外，针对污泥处理还包括“脱水、深度脱水、干化、焚烧、好氧发酵、厌氧发酵”等多种方法，但是目前还没有在经济性和适用性方面都令人满意的技术。

目前政府部门已意识到解决污泥问题的重要性。按照“水十条”要求，地级及以上城市污泥无害化处理处置率应于2020年底前达到90%以上。若县城2020年污泥无害化处理处置率按80%计算，按上述要求，按80%设施负荷率计算，2020年城镇污泥无害化处理处置规模将达到1,200万吨/年，“十三五”期间，城镇新增污泥处理处置设施投资将超过300亿元，整体投资较目前放大2至3倍。

（六）行业周期性特点

公司主要从事的环保水处理相关业务按照证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》的行业划分，属于“水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业”，该行业不属于强周期性行业，周期性特征不明显。目前业内企业普遍规模偏小、市场集中度不高，伴随产业整合力度加速，行业在未来将保持持续增长的态势。

(七) 公司所处的行业地位

公司地处全国闻名的环保之乡——江苏省宜兴市高塍镇，是国内最早亦是最有影响力的环保水处理综合服务提供商之一。公司的发展一直贯穿了创新的主线，对推动宜兴乃至中国环保产业的发展产生了积极的作用。

公司自设立以来一直专注于环保水处理，具备技术研发、咨询与设计、工程承包、投资及运营管理、环保设备定制为一体的完整产业链，已完成环保水处理项目一千三百余项，可生产三十多个系列、三百多个品种的环保设备。目前公司着重发展大中型水务投资运营类项目，在全国多地拥有21个投资运营项目（其中5个在建），其中南昌污水处理项目、南通供水项目日均处理能力分别达到20万吨和40万吨。

公司的实际控制人在1986年成立了环保设计研究院，开发了WSZ成套化污水处理设备等环保水处理专用设备，公司多项环保水处理设备入选了《给排水设计手册》。公司开发的“WSZ-F污水处理设备”于1996年经国家环保总局批准为国家环境保护最佳实用技术推广计划（A类）项目，并于同年由农业部授予部级科学技术进步奖二等奖，至今该系列设备仍是中小型污水处理项目的主选产品；公司在1998年成为第一批申领到水污染控制设计甲级资质的企业，开发的“CASS法活性污泥处理系统”经国家环保总局评审，被确认为2003年国家重点环境保护实用技术（B类）项目。公司于2001年经江苏省科技厅批准成立江苏省环境工程技术研究中心，系江苏省首批重大科技基础设施建设项目。

公司具有住建部颁发的环境工程（水污染防治工程）专项甲级设计资质、市政公用工程施工总承包壹级、机电工程施工总承包壹级资质，江苏省住建厅颁发的环保工程专业承包壹级、建筑机电安装工程专业承包贰级、公路工程施工总承包贰级、建筑装饰装修工程专业承包贰级、市政公用工程施工总承包贰级、环境工程（固体废物处理处置工程）专项乙级设计等专业资质，为目前环保行业少数同时具备上述资质的企业之一。公司为江苏省科技厅认定的高新技术企业，先后承担了3项国家级星火项目及多项省级星火、火炬项目。多年来，公司不断开发新型环保技术装备，先后有12项工艺设备通过省部级科技鉴定，6个系列产品被科技部评为国家级新产品，4项技术列入江苏省高新技术产品。公司还参与起草了《环境保护产品技术要求——生物接触氧化成套装置（HJ/T377-2006）》一项行业标准；子公司江苏鹏鹞环境工程设计院有限公司与江苏省环境科学研究院等单位联合起草《污水混凝与絮凝处理工程技术规范（HJ2006-2010）》、《污水气浮处理工程技术规范（HJ2007-2010）》及《污水过滤处理工程技术规范（HJ2008-2010）》三项行业技术规范。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
存货	期末存货较期初增长 325.98%，系报告期内增加工程已完工未结算金额及开发成本所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）产业链完整

公司可提供环保水处理技术及产品研发、咨询设计、工程承包、投资及运营管理、环保设备产销等全产业链服务，一方面可促进公司业务的有效延伸，由点及面，提高业务附加值，比市场上单一工程承包商、设备制造商、水务投资及运营商拥有更强的整体竞争优势；另一方面，全产业链能够有效控制工程造价及投资成本，确保工程质量，提高运营安全性及经济性，并在后续为期较长的特许经营期或代运行阶段具有更为明显的成本控制优势。

（二）单体项目日处理能力领先

公司的环保水处理项目日处理能力普遍在5万吨以上。较大的单体项目日处理规模可以有效提升项目的稳定性和质量，具有规模效应，有利于成本控制。同时公司的综合服务、建设管理能力也通过承接大型项目得到了很好的展示，树立了公司品牌和口碑，体现了公司整体竞争能力。

（三）品牌知名度高

公司为国内最早从事环保水处理的企业之一，已完成各类水处理项目1,300多项。由于水处理企业多而散，地方政府对水处理企业甄别存在一定难度。出于公共安全的考虑，地方政府倾向于与知名度高、从业时间长的企业合作。公司的品牌优势有助于被市场认同，有利于市场的进一步拓展。

（四）资质齐备

公司具有住建部颁发的环境工程（水污染防治工程）专项甲级设计资质、市政公用工程施工总承包壹级、机电工程施工总承包壹级资质，江苏省住建厅颁发的环保工程专业承包壹级、建筑机电安装工程专业承包贰级、公路工程施工总承包贰级、建筑装修装饰工程专业承包贰级、市政公用工程施工总承包贰级、环境工程（固体废物处理处置工程）专项乙级设计等专业资质，为目前环保行业少数同时具备上述资质的企业之一。资质齐备有助于公司对复杂、大型项目的市场开拓，避免与众多资质不全的中小企业直接竞争，同时有利于公司做到项目全面可控，保证项目进度和提高运营质量。

（五）服务质量优势

公司拥有较强的专业技术团队及成熟的工程运作和运营管理模式，能够灵活应对各种条件的水处理项目，针对水质、水量等参数制定科学合理的运营模型以及设计定制适合该项目的水处理设备，并可以通过远程监控技术实现数据采集，实时监控水处理相关数据，及时调整相关工艺，这些措施能确保公司为客户提供更加优质的服务。

（六）良好的管理体制和较高的员工利用效率

公司长期致力于水处理行业，积累了丰富的管理经验。公司不断健全管理控制系统和必要制度，确保公司战略、政策和文化的统一。在此基础上对各级主管充分授权，营造一种既有目标牵引和利益驱动，又有程序可依和制度保证的高效稳定的环境。具体安排上，公司在年初制定年度计划、工作目标及考核机制，根据当年情况灵活制定员工激励机制，提高员工执行力和工作效率。公司运营项目单厂平均员工数低于行业平均水平，凸显了较高的管理水平和员工利用效率。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年度，公司实现营业收入193,334.38万元，较上年增加116,160.07万元；归属上市公司股东的净利润为28,989.77万元，较上年同期增加72.31%。扣除非经常性损益后归属上市公司股东的净利润为27,432.16万元，较上年同期增加82.82%。2019年末净资产为357,417.77万元，较上年增长10.68%；总资产624,350.15万元，较上年增长9.52%。

2019年公司投资运营业务收入54,201.95万元，较上年增加8,501.26万元；工程承包业务收入114,781.64万元，较上年增加96,616.29万元；设备产销业务收入18,493.79万元，较上年增加6,791.41万元；设计与其他业务收入5,443.23万元，较上年增加4,131.15万元。

2019年度经营活动产生的现金流量净额同比减少164.42%，主要系公司报告期内工程款支付增加所致。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第4号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求：

1、业务方面

2019年度业务承订和并购投资额完成了年初制定的业务目标，是历年来承接业务最好的一年。2019年公司业务方面的主要成绩是承接到了哈尔滨、齐齐哈尔及牡丹江的城镇污水处理打捆招商特许经营项目，其中哈尔滨项目成交金额（预计污水处理服务费总额）达37.9415亿元。这三个重点项目若得以顺利推进，对公司业务将有很大的推动作用。

业务平台建设方面，2019年公司先后成立了广东办事处、云南办事处、成都办事处、河北办事处、黑龙江办事处，进一步扩大了公司业务在全国范围内的布点，拓展了业务渠道。

2、工程方面

2019年全年工程量、工程利润、工程项目收款相比2018年均有一大幅度的增长。本年度工程部按计划完成建设项目13个，分别为景德镇预验收、罗山项目竣工验收、临湘竣工验收、岳阳南津港完工通水、望城三期、四期完工通水、南昌提标完工通水、淮南六组污水处理站完工通水、智造园完工、东台项目完工投用、九台项目完工投用、东南项目完成交工验收、丹阳司徒完工通水。

2019年工程部执行力很强，团队建设也很好。工程进度管理较往年也有进步，景德镇西瓜洲二期、望城三期、南昌提标改造、司徒项目均实现了按计划通水。

3、水务运营方面

2019年水务运营部下属运营污水项目公司13个，自来水项目公司（南通）1个，全年结算水费5.61亿元，基本达到了年初预算目标。

2019年度，公司各水务项目运营正常、收费正常、成本可控，运营管理优秀的项目公司有：南通项目公司、南昌项目公司、丹阳项目公司、望城项目公司、周口项目公司。

4、固废运营方面

通过这两年的探索与努力，公司固废版块已细分成污泥处置、餐厨垃圾处置、有机肥生产、农产品种植等多个领域。2019年固废运营部主管下属子公司14个，年内先后并购了张家港餐厨垃圾项目、中标亳州市餐厨垃圾处置项目、中标宜宾市餐厨垃圾项目、中标石河子园林局200吨肥料项目等多个项目。

固废版块整体收益较2018年有所增长，但营业收入、净利润未达到年初预期。主要因为资源化产物销售还未形成规模。在管理上，2019年固废版块的工作有所进步，污泥处置项目已初见成效，长春项目全年实现净利润2234.58万元。

资源化产物销售方面，公司与高校合作研究用发酵产物与秸秆混合复配制成有机肥、育秧基质，也已组建专门部门与销售团队进行全国推广销售。

固废版块各子公司的发展已逐步走上正轨，为公司明年迈入快速发展阶段打下了良好的基础。

5、技术方面

2019年度，公司技术部重点工作是配合业务部门，做好各项目的前期技术支持。作为业务拓展的强有力后盾，本年度共

参与了黑龙江省污水处理厂整体招商项目、南昌提标项目、亳州餐厨垃圾项目等15个项目的前期跟踪、技术支持工作；完成多项专利的答辩、转让与授权；参编1项国标、2项行标；与南京农业大学（公司为参与单位）申报“江苏省高价值专利培育计划项目”，项目成功立项并已正式启动。

2019年度，公司子公司江苏鹏鹞环境工程设计院有限公司按照公司最新战略，与技术部合作进行装配式污水厂、辅热式一体化有机固废发酵装置的相关技术研究、工艺设计，技术介绍资料编制，各子模块的开发工作。目前装配式水厂将在周口河西污水厂项目首次使用，如2020年顺利开工建设，将为公司推广装配式水厂提供可靠项目范例。辅热式一体化有机固废发酵装置经过设计改良后也已进入试验阶段。

6、制造方面

2019年制造版块整体收益达到年初预算目标，相比2018年，传统业务各项指标均有较大增长。

打造中国宜兴环保装备智造园项目是公司2019年的重要战略，目前智造园一期已基本建成，共引进环保类企业18家，智能化车间生产线的规划、设计及采购等均在稳步推进，这些都为制造平台的建设打下了良好的基础。

在新产品开发方面，制造部积极配合公司，开发了装配式污水处理厂和辅热式一体化有机固废发酵装置，为公司业务拓展打下了良好的基础。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,933,343,820.28	100%	771,743,080.77	100%	150.52%
分行业					
投资运营业务	542,019,450.49	28.04%	457,006,862.71	59.22%	18.60%
工程承包业务	1,147,816,369.93	59.37%	181,653,525.38	23.54%	531.87%
设计与其他业务	54,432,254.44	2.82%	13,120,755.16	1.70%	314.86%
设备产销业务	184,937,894.07	9.57%	117,023,752.02	15.16%	58.03%
其他业务收入	4,137,851.35	0.21%	2,938,185.50	0.38%	40.83%
分产品					
污水处理	201,222,340.18	10.41%	184,323,061.13	23.88%	9.17%
污泥处理	103,504,213.07	5.35%	60,333,979.38	7.82%	71.55%
工程承包	1,147,816,369.93	59.37%	177,635,636.56	23.02%	546.16%

供水	127,430,958.77	6.59%	119,401,597.94	15.47%	6.72%
环保设备销售	184,937,894.07	9.57%	117,023,752.02	15.16%	58.03%
工程设计	2,665,094.29	0.14%	3,000,933.87	0.39%	-11.19%
咨询服务及其他	51,767,160.15	2.68%	10,119,821.29	1.31%	411.54%
利息收入	109,861,938.47	5.68%	96,966,113.08	12.56%	13.30%
其他业务收入	4,137,851.35	0.21%	2,938,185.50	0.38%	40.83%
分地区					
华东地区	958,725,481.47	49.59%	517,585,851.02	67.07%	85.23%
华南地区	43,807,346.59	2.27%	10,992,046.23	1.42%	298.54%
华中地区	585,489,323.74	30.28%	120,657,487.97	15.63%	385.25%
华北地区	80,154,505.23	4.15%	33,488,381.11	4.34%	139.35%
东北地区	98,642,991.09	5.10%	71,342,541.79	9.24%	38.27%
西南地区	150,626,501.71	7.79%	9,282,711.26	1.20%	1,522.66%
西北地区	15,409,159.79	0.80%	8,362,073.05	1.08%	84.27%
国外地区	488,510.66	0.03%	31,988.34	0.00%	1,427.15%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
投资运营业务	542,019,450.49	180,268,230.93	66.74%	18.60%	19.59%	-0.27%
工程承包业务	1,147,816,369.93	935,505,890.81	18.50%	531.87%	599.42%	-7.87%
设备产销业务	184,937,894.07	132,790,643.44	28.20%	58.03%	49.92%	3.89%
分产品						
污水处理	201,222,340.18	76,023,469.30	62.22%	9.17%	-0.57%	3.70%
工程承包	1,147,816,369.93	935,505,890.81	18.50%	546.16%	599.42%	-6.21%
供水	127,430,958.77	37,018,968.66	70.95%	6.72%	11.70%	-1.29%
环保设备销售	184,937,894.07	132,790,643.44	28.20%	58.03%	49.92%	3.89%
利息收入	109,861,938.47		100.00%	13.30%		0.00%
分地区						
华东地区	958,725,481.47	579,701,011.52	39.53%	85.23%	135.35%	-12.88%
华中地区	585,489,323.74	406,723,930.20	30.53%	385.25%	840.64%	-33.63%

东北地区	98,642,991.09	67,444,028.50	31.63%	38.27%	32.03%	3.23%
------	---------------	---------------	--------	--------	--------	-------

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求：

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单					
	数量	金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额（万元）	数量	未确认收入金额（万元）				
			数量	金额（万元）	数量	金额（万元）								
EPC	11	73,687.64	11	73,687.64			8	33,494.01	8	34,033.8				
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元）														
项目名称	订单金额（万元）	业务类型	项目执行进度	本期确认收入（万元）	累计确认收入（万元）	回款金额（万元）	项目进度是否达预期，如未达到披露原因							
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单					尚未执行订单		处于施工期订单				处于运营期订单		
	数量	投资金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额（万元）	数量	本期完成的投资金额（万元）	本期确认收入（万元）	未完成投资金额（万元）	数量	运营收入（万元）
			数量	投资金额（万元）	数量	投资金额（万元）								
BOT	3	83,313.94	3	83,313.94			2	68,183.52	1	12,066.09		3,064.33		
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元）														
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额（万元）	累计投资金额（万元）	未完成投资金额（万元）	确认收入（万元）	进度是否达预期，如未达到披露原因							
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万）														
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入	营业利润	回款金额（万元）	是否存在不能正常履约的情形，如存在请详细披露原因							

				(万元)	(万元)		因
南通项目	BOT	40 万吨/日	根据协议约定	16,172.91	10,867.5	18,129.69	无

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
污水处理成本	主要药剂	10,715,126.61	0.83%	8,086,140.31	2.10%	32.51%
污水处理成本	人工	20,075,741.39	1.56%	18,980,441.70	4.94%	5.77%
污水处理成本	电力	34,567,520.72	2.69%	37,000,132.82	9.63%	-6.57%
污水处理成本	其他运营费用	10,665,080.58	0.83%	12,389,176.66	3.22%	-13.92%
污水处理成本	小计	76,023,469.30	5.91%	76,455,891.49	19.89%	-0.57%
供水处理成本	主要药剂	2,460,965.98	0.19%	2,332,210.16	0.61%	5.52%
供水处理成本	人工	5,084,998.64	0.40%	4,734,959.41	1.23%	7.39%
供水处理成本	电力	25,135,269.55	1.95%	22,452,969.67	5.84%	11.95%
供水处理成本	其他运营费用	4,337,734.49	0.34%	3,621,459.83	0.94%	19.78%
供水处理成本	小计	37,018,968.66	2.88%	33,141,599.07	8.62%	11.70%
污泥处理成本	直接材料	29,995,960.82	2.33%	20,416,428.48	5.31%	46.92%
污泥处理成本	人工	5,532,670.34	0.43%	4,020,434.86	1.05%	37.61%
污泥处理成本	制造费用	31,697,161.81	2.46%	16,705,528.72	4.35%	89.74%
污泥处理成本	小计	67,225,792.97	5.22%	41,142,392.06	10.70%	63.40%
工程承包	土建	457,832,318.45	35.57%	76,828,277.26	19.99%	495.92%
工程承包	设备材料	282,180,950.15	21.93%	32,849,973.70	8.55%	759.00%
工程承包	安装	161,303,768.69	12.53%	19,394,324.86	5.05%	731.71%
工程承包	其它	34,188,853.52	2.66%	4,681,388.76	1.22%	630.31%
工程承包	小计	935,505,890.81	72.69%	133,753,964.58	34.79%	599.42%
设备生产及销售业务	直接材料	115,490,537.21	8.97%	78,472,530.04	20.41%	47.17%
设备生产及销售业务	直接人工	4,509,320.60	0.35%	2,789,652.18	0.73%	61.64%
设备生产及销售业务	制造费用	12,790,785.62	0.99%	7,312,110.98	1.90%	74.93%
设备生产及销售业务	小计	132,790,643.44	10.32%	88,574,293.20	23.04%	49.92%
设计与咨询服务	直接材料	5,169,104.86	0.40%	5,560,161.42	1.45%	-7.03%

设计与咨询服务	直接人工	5,382,689.42	0.42%	2,267,743.12	0.59%	137.36%
设计与咨询服务	直接费用	25,863,050.84	2.01%	2,265,094.16	0.59%	1,041.81%
设计与咨询服务	小计	36,414,845.11	2.83%	10,092,998.70	2.63%	260.79%
其他业务成本		2,031,314.83	0.16%	1,250,165.43	0.33%	62.48%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2019年，子公司亳州鹏鹞马盛环境科技有限公司、河北鹏鹞环境科技有限公司、黑龙江鹏鹞环保科技有限公司、淮南鹏鹞环境科技有限公司、北京京鹞环境科技有限公司、长春市鹏鹞奥霖生物科技有限公司、泗阳鹏鹞兴农环境科技有限公司、长沙鹏鹞污水处理有限公司、哈尔滨鹏鹞水务有限公司、云南鹏鹞环保科技有限公司投资设立，非同一控制下企业合并江苏晨洁再生资源科技有限公司，纳入合并范围。非全资子公司宜兴鹏鹞马盛环境资源有限公司于2019年3月完成工商注销，全资子公司宜兴升润巨建筑工程有限公司于2019年10月完成工商注销。非全资子公司江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司之子公司江西鹏鹞生物科技有限公司于2019年7月完成工商注销。2019年11月转让孙公司泗县鹏鹞生物科技有限公司的股权。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	670,962,559.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.70%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	149,740,951.57	7.75%
2	第二名	148,691,231.18	7.69%
3	第三名	147,730,158.26	7.64%
4	第四名	123,862,891.82	6.41%
5	第五名	100,937,326.36	5.22%
合计	--	670,962,559.19	34.70%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	287,857,267.89
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.17%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	83,469,214.95	5.85%
2	第二名	72,251,135.49	5.06%
3	第三名	53,788,678.89	3.77%
4	第四名	52,299,694.86	3.67%
5	第五名	26,048,543.70	1.83%
合计	--	287,857,267.89	20.17%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	30,437,212.31	22,112,897.31	37.64%	系本期正常经营活动产生的费用
管理费用	114,929,157.10	78,080,026.59	47.19%	系本期新增并购公司产生
财务费用	89,970,901.67	79,666,461.84	12.93%	系上期新增 IFC 贷款利息产生
研发费用	24,055,482.67	13,367,768.15	79.95%	系本期研发项目增加导致

4、研发投入

适用 不适用

2019年度，公司持续加大研发投入，在有机固体废弃物处理处置领域，主要针对城市有机固废中的餐厨垃圾、农贸市场垃圾、分检后的湿垃圾及城市污水厂污泥等；农业副产物中的农作物秸秆、畜禽粪便及病死畜禽等，根据各类有机固废特点，开发集成化、协同化的处理技术，并对处理产物实现资源化利用，从而实现物质在自然界中的循环，实现可持续发展。在水处理领域扩展研究整体工艺及建造形式的解决方案。

公司主要开展了：农作物秸秆固态发酵资源化技术、污水厂污泥用于土壤改良的研发与集成示范、超高温好氧发酵与功能菌组合处理有机固体废弃物研究、城乡有机固废综合处置中心工艺集成等方面的研究。

在公司传统从事的水处理业务中，针对新的处理要求及排放标准，研发新的水处理专用设备及成套技术，解决公司业务实际运营中出现的问题，提高处理效率，有效降低处理成本，在污水厂整体工艺及建造形式方面研究解决方案，提高公司在水处理方面的竞争力。

2019年度，公司进行的研发项目有：

1、农作物秸秆固态发酵资源化技术

（1）研发技术的具体内容、应用目标

农作物秸秆中C/N值较高，使秸秆微生物分解速度缓慢，需要与含氮量较高的物质混合调配C/N值，以满足微生物的生

长需求。我国污水厂污泥的C/N值约7-8,而且污泥中有机质含量较高,适合做有机肥原料,所以本研究是将农作物秸秆与污水厂污泥混合,调整适宜的C/N,协同处理两种有机固体废弃物,实现农作物秸秆固态发酵资源化利用。

(2) 研发进展

在长春污泥厂开展试验,调整混料比例,控制C/N比例和含水率,协同处理两种有机固体废弃物,实现农作物秸秆固态发酵资源化利用。

2、污水厂污泥用于土壤改良的技术工程示范

(1) 研发技术的具体内容、应用目标

针对我国东北地区大量污泥出路难和土地盐碱化问题,将污水污泥制成优良的有机肥和土壤改良剂并进行工程化应用,达到以废治废的双赢目的,为盐碱地复垦和城市污泥资源化利用提供可行方案。

(2) 研发进展

通过分析堆肥污泥+秸秆YM菌发酵过程中,石灰、絮凝剂等助剂对发酵菌种、产物有机质含量的影响,实现可控温和初始水分自动调节的污泥+秸秆等农业有机固废超高温好氧发酵系统设计应用及参数优化。

3、一体化螺压污泥脱水机成套装置

(1) 研发技术的具体内容、应用目标

国内外污泥处理存在浓缩效率低、效果差,污泥上浮;释P、释N现象严重的问题。德国、美国等发达国家开发了在污泥压滤干化前进行预干化的工艺,使污泥产量减少,降低压滤机的处理负荷。本项目开发重力脱水,混合絮凝、螺旋输送和压榨,带式压滤一体化螺压脱水机,并且安全、环保、高效、经济的用于污泥处理行业。

(2) 研发进展

通过南昌污水厂现场检测与优化调整,实现设备成套化。一体化螺压污泥脱水机实现全封闭运行;系统连续自动运行,转速在范围内无级可调,验证运行工况和处理能力。

4、超高温好氧发酵与功能菌组合处理有机固体废弃物研究

(1) 研发技术的具体内容、应用目标

项目采用高温低氧发酵技术,添加功能性微生物,生产高效功能型生物有机肥。增加土壤有机质含量、改善土壤结构、培肥地力,而且能够促进土壤中有益微生物菌群的繁殖、活化土壤、增加作物抗病性、减少土传病害的发生、改善作物品质等,同时可实现农作物秸秆、城市污泥等有机固体废弃物的无害化、减量化、资源化利用,降低生物有机肥生产成本,解决有机固废环境污染问题,保护生态环境。

(2) 研发进展

依托长春污泥厂,进行超高温好氧发酵与功能菌组合处理有机固体废弃物的系统设计应用及参数优化。

5、一种城市污水处理厂生物处理工艺研究

(1) 研发技术的具体内容、应用目标

生物倍增工艺在低溶解氧、高污泥浓度的条件下,生物处理池中所驯化培养的优势菌群数量成倍增长、微生物降解效率显著提高,能够更加高效的去除污水中污染物。通过对生物倍增工艺进行整体设计、选用合适的设备,通过小试和中试,逐步实现生物倍增工艺的工业化应用。

(2) 研发进展

进行生物倍增工艺设计应用及参数优化。通过向系统缺氧曝气区水体中通入空气,使供氧量小于需氧量,创造缺氧环境,利于短程硝化反硝化反应和同步硝化反硝化反应的进行,在减少碳源需求量的情况下,将污水中的氨氮氧化为亚硝酸盐氮,亚硝酸盐氮直接转化为氮气,实现脱氮。

6、城乡有机固废综合处置中心成套工艺开发及工程示范

(1) 研发技术的具体内容、应用目标

基于城乡有机固废综合处置达到资源化利用的目的,研究市政污泥、生活垃圾、农业固废按不同比例混合,进行超高温好氧发酵,分析不同混合比例物料的含水率、孔隙率等理化性质,并通过监测好氧发酵过程中一般指标变化,对比研究不同混合

比例下对堆肥氮素（总氮、有机氮、氨氮和硝氮）转化与损失的影响。

(2) 研发进展

通过多维度全混料生物发酵装置的试制与优化调整，实现设备成套化。多维搅拌桨相邻两层环形螺旋桨叶的螺旋方向相反可以使得物料在各层桨叶中的运动方向正反交替，搅拌更为均匀，优化发酵过程。

7、生化池沉积泥沙处理系统

(1) 研发技术的具体内容、应用目标

生化池沉积泥沙处理系统，在不影响生化池正常运行的情况下，通过吸泥装置将生化池底部沉积泥沙抽吸出来，通过泥沙分离装置将其中比重较大的无机沙粒分离出来，较轻活性污泥返回生化池中。能够有效解决生化池底部泥沙淤积现象，保证了生化池的有效容积，在不影响生化池正常运行的情况下清理淤积泥沙，提高生化池活性污泥的MLVSS/MLSS 比值，最终实现生化池的节能降耗。

(2) 研发进展

调研景德镇污水厂除砂系统的运行现状与生化池泥沙淤积现状，分析了除砂系统运行情况、生化池泥沙沉积程度的影响因素，以桥式吸砂机为原型改装吸泥装置，设计底部吸砂口的分布方式和结构以适应池底结构，验证吸泥泵的流量和排出压力对泥沙分离装置效果的影响。

8、预制模块化装配式集成水处理系统的研究开发

(1) 研发技术的具体内容、应用目标

设计不锈钢波纹板装配式水处理构筑物池型结构、标准化处理单元模块，并通过预制装配式水处理系统不锈钢波纹板模块，减少工程现场施工量，缩短施工周期。采用不锈钢结构，使整个池体自重较传统的钢筋混凝土结构极大降低。

(2) 研发进展

采用BIM技术，建立对装配式水处理构筑物设计、构配件、施工全过程数字化管理和标准化处理单元的设计。试制中试设备，验证系统抗压、荷载性能。

2019年度，公司共取得专利34项，其中实用新型专利33项。

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日期	专利权人	取得方式
1	一体化污泥浓缩机	实用新型	ZL201821058989.1	2018.7.5	鹏鹞环保、泉溪环保	原始取得
2	一体化螺压污泥脱水机	实用新型	ZL201821059207.6	2018.7.5	鹏鹞环保、泉溪环保	原始取得
3	水力旋转滤网筒	实用新型	ZL201821059572.7	2018.7.5	鹏鹞环保、泉溪环保	原始取得
4	一种臭氧氧化法处理生化池出水装置	实用新型	ZL201821528355.8	2018.9.15	鹏鹞环保、设计院	原始取得
5	一种大直径长距离输水管道拼接、沉放系统及其方法	发明专利	ZL201610656659.1	2016.8.12	中铁城乡、无锡市海洋工程有限公司、徐州市水利局、中国矿业大学	原始取得/变更
6	一种电缆保护装置	实用新型	ZL201822029506.1	2018.12.4	中铁城乡	原始取得
7	一种初沉池排泥装置	实用新型	ZL201822029508.0	2018.12.4	中铁城乡	原始取得

8	一种沉淀池	实用新型	ZL201822029509.5	2018.12.4	中铁城乡	原始取得
9	顶管施工辅助导向装置	实用新型	ZL201822029510.8	2018.12.4	中铁城乡	原始取得
10	顶管施工导向器	实用新型	ZL201822029567.8	2018.12.4	中铁城乡	原始取得
11	一种分体式电缆保护管	实用新型	ZL201822030969.X	2018.12.4	中铁城乡	原始取得
12	一种带有清洁功能的初沉池排泥装置	实用新型	ZL201822029507.6	2018.12.4	中铁城乡	原始取得
13	用于处理污泥的浓缩池	实用新型	ZL201822099954.9	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
14	圆盘锯	实用新型	ZL201822100089.5	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
15	一种用于处理污泥的浓缩池	实用新型	ZL201822100107.X	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
16	沉淀池	实用新型	ZL201822100136.6	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
17	一种降固含污水处理系统	实用新型	ZL201822100140.2	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
18	一种沉管的吊装结构	实用新型	ZL201822100173.7	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
19	一种沉淀池	实用新型	ZL201822100175.6	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
20	一种多级AO生物处理系统	实用新型	ZL201822100187.9	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
21	一种多级AO污水处理系统	实用新型	ZL201822100189.8	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
22	方便通气型配电柜	实用新型	ZL201822100204.9	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
23	一种清洁抽水用沉淀池	实用新型	ZL201822100230.1	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
24	一种污泥浓缩池	实用新型	ZL201822100243.9	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
25	自动降温型配电柜	实用新型	ZL201822100271.0	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
26	污泥浓缩池	实用新型	ZL201822100272.5	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
27	清洁抽水用沉淀池	实用新型	ZL201822100390.6	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
28	一种沉淀系统	实用新型	ZL201822100411.4	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
29	一种全站仪	实用新型	ZL201822100413.3	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
30	一种自来水沉淀池	实用新型	ZL201822100415.2	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
31	一种曝气池用高效曝气装置	实用新型	ZL201822100437.9	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
32	沉管的辅助下水装置	实用新型	ZL201822100439.8	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
33	污水排放管道架	实用新型	ZL201822100227.X	2018.12.13	中铁城乡	原始取得
34	建筑污水管道清渣装置	实用新型	ZL201822100201.5	2018.12.13	中铁城乡	原始取得

2019年度，公司共取得商标2项。

序号	商标名称	国际分类	注册号	申请日期	权利人	取得方式
1	鹏鹞	30类	26691896A	2018.11.14	鹏鹞环保	原始取得

2	PENYAO	30类	26685093A	2018.11.14	鹏鹞环保	原始取得
---	--------	-----	-----------	------------	------	------

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	44	41	30
研发人员数量占比	3.24%	2.95%	3.65%
研发投入金额（元）	24,055,482.67	13,367,768.15	9,060,040.01
研发投入占营业收入比例	1.24%	1.73%	1.12%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,932,871,769.07	947,816,949.42	103.93%
经营活动现金流出小计	1,993,299,426.69	854,019,586.10	133.40%
经营活动产生的现金流量净额	-60,427,657.62	93,797,363.32	-164.42%
投资活动现金流入小计	1,057,803,823.74	894,511,617.51	18.25%
投资活动现金流出小计	796,805,869.38	1,695,386,589.30	-53.00%
投资活动产生的现金流量净额	260,997,954.36	-800,874,971.79	132.59%
筹资活动现金流入小计	624,078,579.00	1,462,723,346.72	-57.33%
筹资活动现金流出小计	962,272,855.36	449,291,140.55	114.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-338,194,276.36	1,013,432,206.17	-133.37%
现金及现金等价物净增加额	-137,620,667.02	306,355,011.26	-144.92%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入同比增加103.93%，主要系公司报告期内收回应收款及增加并购公司所致。

经营活动现金流出同比增加133.40%，主要系公司报告期内增加工程款支付及增加并购公司所致。

经营活动产生的现金流量净额同比减少164.42%，主要系公司报告期内增加工程款支付及增加并购公司所致。

投资活动现金流入小计同比增加18.25%，主要系公司报告期内赎回理财产品所致。

投资活动现金流出小计同比减少53%，主要系公司报告期内对外投资较去年减少所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加132.59%，主要系公司报告期内赎回理财产品及减少对外投资所致。

筹资活动现金流入小计同比减少57.33%，主要系公司去年发行新股募集资金所致。

筹资活动现金流出小计同比增加114.18%，主要系公司本期归还贷款所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少133.37%，主要系公司去年发行新股募集资金，以及本期还贷增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,303,291.55	0.60%	主要系赎回理财产品产生的收益及确认联营企业投资损益所致	否
公允价值变动损益	160,923.86	0.04%	主要系理财产品确认的本期收益	否
营业外收入	10,079,590.43	2.63%	主要系收到的各项补助所致	否
信用减值损失	-21,442,104.74	-5.59%	主要系本期应收款项坏账增加	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	632,161,407.68	10.13%	714,379,917.10	12.47%	-2.34%	
应收账款	837,817,799.7	13.42%	733,746,238.53	12.81%	0.61%	

	5					
存货	601,268,872.75	9.63%	141,150,773.23	2.46%	7.17%	主要系已完工未进行结算的工程以及新增开发成本所致
长期股权投资	134,814,739.11	2.16%	129,662,541.23	2.26%	-0.10%	
固定资产	339,125,272.02	5.43%	322,024,930.61	5.62%	-0.19%	
在建工程	26,974,536.87	0.43%	25,195,708.06	0.44%	-0.01%	
短期借款	309,000,000.00	4.95%	472,000,000.00	8.24%	-3.29%	主要系本期归还贷款所致。
长期借款	702,270,863.54	11.25%	716,487,637.42	12.51%	-1.26%	
其他流动资产	142,831,346.57	2.29%	85,792,630.52	1.50%	0.79%	
长期应收款	2,997,732,782.39	48.01%	2,697,445,858.40	47.10%	0.91%	
无形资产	71,989,242.43	1.15%	87,720,010.64	1.53%	-0.38%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	425,397,496.19	160,923.86			59,000,000.00	421,000,000.00		59,160,923.86
4.其他权益工具投资					5,795,261.20		2,000,000.00	7,795,261.20
金融资产小计	425,397,496.19	160,923.86			64,795,261.20	421,000,000.00	2,000,000.00	66,956,185.06
应收款项融资	16,644,650.00							12,351,597.89
上述合计	442,042,146.19	160,923.86			64,795,261.20	421,000,000.00	2,000,000.00	79,307,782.95
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

1、本期非同一控制下合并孙公司江苏晨洁再生资源科技有限公司并入。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	62,736,574.60	因银行保函保证金、农民工保证金而受限
长期应收款（含一年内到期的长期应收款）	1,291,079,499.37	以特许经营收费权质押借款
固定资产	6,909,154.83	以房产抵押借款
无形资产	15,062,746.75	以土地抵押借款

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
134,814,739.11	129,662,541.23	3.97%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
亳州鹏鹞马盛环境科技有限公司	餐厨垃圾处理	新设	40,000,000.00	80.00%	自筹	无锡马盛环境能源科技有限公司	长期	股权		-12,995.82	否		
淮南鹏鹞环境科技有限公司	污水处理	新设	43,830,000.00	90.00%	自筹	淮南市潘集建设投资有限公司	长期	股权		-26,917.09	否		
长沙鹏	污水处理	新设	58,701,	100.00	自筹	无	长期	股权		-2,440,1	否		

鹏鹞污水处理有限公司	理		700.00	%						49.79			
哈尔滨鹏鹞水务有限公司	污水处理	新设	137,000,000.00	100.00%	自筹	无	长期	股权		-10,719.57	否		
合计	--	--	279,531,700.00	--	--	--	--	--	0.00	-2,490,782.27	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	100,000,000.00				100,000,000.00	2,403,194.44		自有资金
其他	200,000,000.00				200,000,000.00	4,363,835.62		自有资金
其他	6,000,000.00				6,000,000.00			自有资金
其他	35,000,000.00				35,000,000.00			自有资金
其他	40,000,000.00				40,000,000.00			自有资金
其他	40,000,000.00				40,000,000.00			自有资金
其他	40,000,000.00	120,986.30		40,000,000.00			40,120,986.30	自有资金
其他	11,000,000.00	39,937.56		11,000,000.00			11,039,937.56	自有资金
其他	8,000,000.00			8,000,000.00			8,000,000.00	自有资金
合计	480,000,000.00	160,923.86	0.00	59,000,000.00	421,000,000.00	6,767,030.00	59,160,923.30	--

	0.00				.00	6	86	
--	------	--	--	--	-----	---	----	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宜兴泉溪环保设备有限公司	子公司	污水设备生产，环保工程承包业务	38,128,060.27	142,067,072.39	90,216,281.57	136,688,585.96	11,483,951.43	8,667,703.15
南通鹏鹞水务有限公司	子公司	供水	174,847,379.66	908,175,023.17	682,061,326.17	161,729,083.06	108,674,959.33	81,478,640.40
丹阳鹏鹞污水处理有限公司	子公司	污水处理	82,020,000.00	264,965,132.77	157,237,561.82	54,128,515.33	21,782,181.71	17,200,704.98
周口鹏鹞水务有限公司	子公司	污水处理	96,150,000.00	290,017,686.91	214,418,835.84	50,253,718.23	29,715,562.30	22,256,014.30
岳阳鹏鹞水务有限公司	子公司	污水处理	89,893,500.00	300,761,611.28	193,652,998.87	38,690,504.58	19,567,758.01	14,612,305.86
长沙望城鹏鹞水务有限公司	子公司	污水处理	50,276,000.00	134,908,994.53	91,483,828.53	23,207,465.40	16,456,264.97	12,363,865.58
南昌鹏鹞水务有限公司	子公司	污水处理	58,772,157.62	269,590,352.65	124,183,781.40	36,101,532.20	23,514,629.76	17,617,811.06

长春鹏鹞环保有限公司	子公司	污泥资源化处置及处置后产品的销售	5,000,000.00	227,947,192.20	43,238,839.93	91,677,715.67	22,859,223.30	22,345,752.20
中铁城乡环保工程有限公司	子公司	市政公用工程、管道工程	87,253,638.00	924,495,941.57	160,337,492.43	626,272,060.29	23,932,741.03	16,784,233.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏晨洁再生资源科技有限公司	非同一控制下企业合并	控股孙公司，净利润 2,079,102.59 元
亳州鹏鹞马盛环境科技有限公司	投资设立	控股子公司，净利润 -12,995.82 元
河北鹏鹞环境科技有限公司	投资设立	控股子公司，净利润 -306,198.33 元
黑龙江鹏鹞环保科技有限公司	投资设立	控股子公司，净利润 -2,558,025.86 元
淮南鹏鹞环境科技有限公司	投资设立	控股子公司，净利润 -26,917.09 元
北京京鹞环境科技有限公司	投资设立	控股子公司，净利润 -1,477,123.11 元
长春市鹏鹞奥霖生物科技有限公司	投资设立	控股子公司，净利润 -117,538.51 元
泗阳鹏鹞兴农环境科技有限公司	投资设立	控股子公司，净利润 316,628.46 元
长沙鹏鹞污水处理有限公司	投资设立	控股子公司，净利润 -2,440,149.79 元
哈尔滨鹏鹞水务有限公司	投资设立	控股子公司，净利润 -10,719.57 元

主要控股参股公司情况说明

1、2018年末非同一控制下企业合并中铁城乡环保工程有限公司，2019年产生营业收入62,627.21万元，净利润增加1,678.42万元。

2、2019年2月非同一控制下企业合并江苏晨洁再生资源科技有限公司，2019年2月-12月产生净利润207.91万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司总体经营策略

1、重视商业模式的创新，单体项目的运作，重视与央企国企合作：要在新的市场格局下正确定位公司。央企国企在环保市场大多是以“面”切入，公司的市场地位应以“点”为主，以单个边界条件清晰的项目为主。应通过创新商业模式及技术，寻找市场空隙，形成与央企等头部企业的差异化竞争。利用公司的技术优势、管理优势、经营机制灵活的优势，争取与央企合作，项目要扎实推进，确保盈利，确保现金流。

2、走技术化创新型路线，向技术型公司转型：公司要有强大的竞争力，必将依靠先进的工艺与先进的装备等技术才能实现。公司要通过技术研发及投资并购，拥有一批独门技术及先进装备，进一步提升自身技术水平。要比照公司去年开始研发的PPMI装配式水厂、辅热式高效密封有机固废发酵装备的经验，研发类似拥有较高技术水平和巨大市场空间的装备。

公司的整体发展战略为：做好做强传统业务，重视新兴领域的业务拓展，把公司转变成为投资运营与技术、产品发展并

重的技术型、平台型公司。

(二) 公司经营方向与经营方式

1、传统水务类项目：公司在这类项目上有较大的优势与丰富的经验，因而此类项目仍是公司发展的重点。水务类项目不仅要看收益率，更要重视通过设计优化降低成本，保证能取得合理的工程利润与营运利润。

2、农村污水、黑臭水体应急治理项目：公司的PPMI装配式水厂及用该生产线生产出的不锈钢一体化设备，具有相当好的竞争力。可以在付费有保障的、财政承担能力较强的地方，应用PPMI技术拓展农村污水、黑臭水体应急治理项目。

3、河道治理及环境整治类项目等政府财政补贴付费类项目：应努力发掘并参与边界条件清晰、付款明确有保证、工程利润较好的此类项目。

4、污泥处置类项目：长春项目的运作成功，是因为采用了因地制宜的创新性处理方法及模式。固废项目更要重视采用资源化的方式，重视产物的利用，要做到两头收费，这样才能提高项目的收益率。在污泥处置上，公司要开发更多的技术，以适用更多技术路线的项目。公司研发的辅热式高效密封有机固废发酵装备，可工程化应用，也可分布式设置，该设备将成为公司固废及湿垃圾处理领域的重要设备与处理手段。

5、餐厨与湿垃圾类项目：2019年公司餐厨与湿垃圾类项目虽有一定的成绩，但总体效益不大，主要原因是固废处理及资源化项目属于公司的新兴业务，管理经验仍需要在实践中不断总结提高。公司要通过不断的技术改进及创新，进一步提高公司在餐厨及湿垃圾处理项目上的竞争力。

6、危废类项目：虽然这类项目市场上炒的很猛，但真正盈利大的项目并不多。在这类项目上，公司要寻找机会创新商业模式与技术，力争找到有潜力的项目，寻找拥有专业团队及先进技术的合作伙伴择机进入。

7、高度重视有机类肥料的推广：公司在固废上走的是资源化利用路线，主要技术是好氧发酵，其产物可作为有机类肥料的优质原料。公司将加大产物利用的研发，使其能生产出各类有机类肥料，并加大产品推广与销售力度。

8、高度重视新产品的研发与推广：公司近期研发的PPMI装配式水厂及辅热式高效密封有机固废发酵设备，均有巨大的商业价值，需组织专门的队伍进行推广。同时，更要进一步注重新产品的研发、新技术的引进。

9、投资并购类项目：通过总结往年投资并购经验，公司将综合评价标的企业的管理层素质、发展意愿、团队情况、持续经营能力、发展前景、利润规模等多方面因素，选择合适的成熟性企业进行投资。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2019年5月16日，公司2018年年度股东大会审议通过了2018年度利润分配方案：以公司总股本480,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.35元（含税），合计派发现金股利16,800,000.00元（含税）。

根据股东大会的决议，公司于2019年5月29日在巨潮资讯网刊登了《2018年年度权益分派实施公告》，本次利润分配股权登记日为：2019年6月5日，除权除息日为：2019年6月6日。截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.65
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	476,563,200
现金分红金额（元）（含税）	30,976,608.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	30,976,608.00
可分配利润（元）	471,252,329.80
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

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

公司2017年度利润分配方案为：以公司总股本480,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.5元（含税），合计派发现金股利24,000,000.00元（含税），剩余未分配利润滚存至以后年度分配；2017年度不送股，也不以资本公积金转增股本。

公司2018年度利润分配方案为：以公司总股本480,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.35元（含税），合计派发现金股利16,800,000.00元（含税），剩余未分配利润滚存至以后年度分配；2018年度不送股，也不以资本公积金转增股本。

公司2019年度利润分配预案为：以总股本490,895,000股扣除回购账户的14,331,800股后的股份总数476,563,200股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.65元（含税），合计派发现金红利30,976,608元（含税），剩余未分配利润滚存至以后年度分配；同时，以资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转增238,281,600股，转增后公司总股本变更为729,176,600股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	30,976,608.00	289,897,711.70	10.69%			30,976,608.00	10.69%
2018年	16,800,000.00	168,243,158.50	9.99%			16,800,000.00	9.99%
2017年	24,000,000.00	219,322,071.71	10.94%			24,000,000.00	10.94%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	储辉;周峰	股份限售承诺	受让方（储辉、周峰）承诺，自本次股份转让完成后6个月内，不减持所持	2019年01月31日	2019-7-30	已履行完毕

			有的该上市公司股份。			
	陈明康	股份限售承诺	受让方陈明康承诺自本次股份转让完成后 6 个月内，不减持所持有的上市公司股份。	2019 年 04 月 12 日	2019-10-11	已履行完毕
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	CIENA ENTERPRIS ES LIMITED; 北京中技富坤创业投资中心(有限合伙); 赣州鸿元投资管理有限公司; 赣州云锦投资管理有限公司; 赣州紫东股权投资合伙企业(有限合伙); 华泰紫金(江苏)股权投资基金(有限合伙); 南京唯尚创业投资企业(有限合伙); 上海广美投资有限公司; 上海融银股权投资合伙企业(有限合伙); 衛獅投资有限公司; 宜兴申利化工有限公司	股份限售承诺	一、如果证券监管部门核准发行人本次公开发行股票并上市事项，发行人股票在证券交易所上市，自发行人股票上市之日起 12 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。 二、如中国证券监督管理委员会或证券交易所关于股份流通限制有新要	2018 年 01 月 05 日	2019-01-05	已履行完毕

			求，本公司承诺除遵守本承诺函要求外还将遵循中国证券监督管理委员会或证券交易所的相关要求。			
	宜兴鹏鹞投资有限公司	股份限售承诺	自鹏鹞环保股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的鹏鹞环保股份，也不由鹏鹞环保回购该部分股份；本公司所持鹏鹞环保股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；鹏鹞环保上市后 6 个月内如鹏鹞环保股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有鹏鹞环保股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指发行	2018 年 01 月 05 日	2021-01-05	履行中

		<p>人首次公开发行股票的发 行价格，如果发行人上市 后因派发现金红利、送 股、转增股本、增发新股 等原因进行除权、除息 的，则按照证券交易所的 有关规定作除权除息处 理。</p>			
	<p>王春林;王洪 春</p>	<p>股份限售承 诺</p>	<p>自鹏鹞环保 股票上市之 日起三十六 个月内，不转 让或者委托 他人管理其 直接或者间 接持有的鹏 鹞环保股份， 也不由鹏鹞 环保回购该 部分股份；所 持鹏鹞环保 股票在锁定 期满后两年 内减持的，减 持价格不低 于发行价；鹏 鹞环保上市 后 6 个月内如 鹏鹞环保股 票连续 20 个 交易日的收 盘价均低于 发行价，或者 上市后 6 个月 期末收盘价 低于发行价， 持有鹏鹞环</p>	<p>2018 年 01 月 05 日</p>	<p>2021-01-05 履行中</p>

		保股票的锁定期自动延长 6 个月。上述发行价指鹏鹞环保首次公开发行股票的发 行价格，如果鹏鹞环保上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。			
鹏鹞环保股份有限公司; 宜兴鹏鹞投资有限公司	IPO 稳定股价承诺	本公司将根据《鹏鹞环保股份有限公司股价稳定计划预案》的相关要求，切实履行该预案所述职责，并通过该预案所述的相关约束措施确保本承诺的履行，以维护鹏鹞环保股价稳定、保护中小投资者利益。	2018 年 01 月 05 日	长期有效	履行中
TEO YI-DAR; 陈淼;陈顺方; 陈永平;何晖; 蒋永军;金章罗;林琳;王春林;王洪春;吴艳红;夏淑芬;	IPO 稳定股价承诺	本人（指鹏鹞环保的董事、监事、高级管理人员）将根据《鹏鹞环保股份有限公司股价稳定	2018 年 01 月 05 日	长期有效	履行中

	朱和平		计划预案》的相关要求，切实履行该预案所述职责，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的实施，以维护鹏鹞环保股价稳定、保护中小投资者利益。			
	宜兴鹏鹞投资有限公司	其他承诺	一、关于发行人招股说明书内容真实、准确、完整的承诺：（一）如发行人招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，依法购回首次公开发售时本公司已公开发售的股份（如有），并于五个交易日内启动购回程序，回购价格为回购	2018 年 01 月 05 日	长期有效	履行中

		<p>时的发行人股票市场价格。(二)如发行人招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法赔偿投资者损失。二、关于未能履行承诺的约束措施:本公司将严格履行本公司就发行人首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。</p> <p>(一)如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:1、在发行人股东大会及中国证监会指定的</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、不得转让发行人股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；3、暂不领取发行人分配利润中归属于本公司的部分；4、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；5、本公司未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；6、发行人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			造成损失的， 本公司依法 承担连带赔 偿责任。(二) 如本公司因 不可抗力原 因导致未能 履行公开承 诺事项的，需 提出新的承 诺并接受如 下约束措施， 直至新的承 诺履行完毕 或相应补救 措施实施完 毕：1、在发 行人股东大 会及中国证 监会指定的 披露媒体上 公开说明未 履行的具体 原因并向股 东和社会公 众投资者道 歉；2、尽快 研究将投资 者利益损失 降低到最小 的处理方案， 尽可能地保 护公司投资 者利益。			
	金章罗;林琳; 朱和平	其他承诺	一、自发行人 股票上市之 日起十二个 月内，不转让 或者委托他 人管理其持 有的发行人 股份，也不由 发行人回购 其持有的股	2018 年 01 月 05 日	长期有效	履行中

			<p>份；在前述锁定期期满后，在任职期间内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的发行人股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%；在发行人股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的发行人股份；在发行人股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的发行人股份；本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。上述发行价指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果发行人上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。二、如发行人招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人（指鹏鹞环保的董事、监事、高级管理人员）将依法</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>赔偿投资者损失。三、本人将严格履行本人就发行人首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;(2)主动申请调减或停发津贴;(3)如果因未履行相关承诺事项而获得收益的,所获收益归发行人所有,并在获得收益的五个工作日内将</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>所获收益支付给发行人指定账户；</p> <p>(4) 本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>(1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。</p>			
	鹏鹞环保股份有限公司	其他承诺	<p>(一) 如发行人招股说明书被相关监管机构认定</p>	2018年01月05日	长期有效

		<p>存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，并于五个交易日内启动回购程序，回购价格为回购时的本公司股票市场价格。（二）如发行人招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>（三）公司将严格履行公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>会监督。1、如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得进行公开再融资；（3）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；</p>			
TEO YI-DAR; 陈淼;陈顺方; 陈永平;何晖; 蒋永军;吴艳红;夏淑芬	其他承诺	一、自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他	2018年01月05日	长期有效	履行中

			<p>人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；在前述锁定期期满后，在任职期间内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的发行人股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%；在发行人股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的发行人股份；在发行人股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的发行人股份；本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。上述发行价指发行人首次公开发行的发行价格，如果发行人上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。二、如发行人招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>受损失的，本人（指鹏鹞环保的董事、监事、高级管理人员）将依法赔偿投资者损失。三、本人将严格履行本人就发行人首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）可以职务变更但不得主动要求离职；（3）主动申请调减或停发薪</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>酬或津贴；</p> <p>(4) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；(5) 本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。</p> <p>2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2) 尽快研究将投资</p>			
--	--	--	--	--	--

			者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护发行人投资者利益。			
	王春林;王洪春	其他承诺	一、所持发行人股票锁定期期满后,在任职期间内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的发行人股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%;在离任后六个月内,不转让所持发行人股份,离任六个月后的十二个月内转让的发行人股份不超过所持发行人股份总数的 50%。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。二、关于鹏鹞环保招股说明书内容真实、准确、完整的承诺:如鹏鹞环保招股说明书被相关监管机构认定存在虚假	2018 年 01 月 05 日	长期有效	履行中

		<p>记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。三、关于未能履行承诺的约束措施：本人将严格履行本人就鹏鹞环保首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。（一）如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、不得</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>转让发行人股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；3、暂不领取发行人分配利润中归属于本人的部分；4、可以职务变更但不得主动要求离职；5、主动申请调减或停发薪酬或津贴；6、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；7、本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；8、发行人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>本人依法承担连带赔偿责任。(二)如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:</p> <p>1、在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护发行人投资者利益。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）、《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）

财政部于2019年4月30日印发了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司按照规定，相应对财务报表格式进行了修订。

财政部于2019年9月19日印发了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司按照规定，相应对合并财务报表格式进行了修订。

2、本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。

除上述会计政策变更外，本报告期内公司无应披露的其他重要会计政策变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2018年度，子公司鹏鹞（宜兴）环保装备智造园有限公司、宜兴鹏鹞信和环保科技有限公司、江苏鹏鹞马盛环境科技有限公司（原名：宜兴鹏鹞环境科技有限公司）、宜兴鹏鹞马盛环境资源有限公司、江苏中宜环科生态环境有限公司、罗山县鹏鹞水务有限公司、广东鹏鹞环保科技有限公司、东台市鹏鹞肥源畜禽粪便集中处理有限公司、孙公司吉林省鹏鹞生物科技有限公司投资设立，非同一控制下企业合并江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司、中铁城乡环保工程有限公司，纳入合并范围。2019年，子公司亳州鹏鹞马盛环境科技有限公司、河北鹏鹞环境科技有限公司、黑龙江鹏鹞环保科技有限公司、淮南鹏鹞环境科技有限公司、北京京鹏环境科技有限公司、长春市鹏鹞奥霖生物科技有限公司、泗阳鹏鹞兴农环境科技有限公司、长沙鹏鹞污水处理有限公司、哈尔滨鹏鹞水务有限公司、云南鹏鹞环保科技有限公司投资设立，非同一控制下企业合并江苏晨洁再生资源科技有限公司，纳入合并范围。非全资子公司宜兴鹏鹞马盛环境资源有限公司于2019年3月完成工商注销，全资子公司宜兴升润巨建筑工程有限公司于2019年10月完成工商注销。非全资子公司江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司之子公司江西鹏鹞生物科技有限公司于2019年7月完成工商注销。2019年11月转让孙公司泗县鹏鹞生物科技有限公司的股权。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	115
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	蔡卫华、周文阳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及子公司西宁鹏鹞污水处理有限公司与西宁市水务局、西宁市湟水投资管理有限公司、西宁市污水处理有限公司之间特许经营合	7,620	否	详见已披露的临时公告	详见已披露的临时公告	-	2018年04月09日	详见披露于巨潮资讯网的2018-024《关于诉讼事项的公告》、2018-076《关于诉讼事项

同纠纷							的进展公告》、 2018-093《关于诉讼事项的进展公告》、 2018-098《关于诉讼事项的进展公告》
-----	--	--	--	--	--	--	--

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
中铁城乡环保工程有限公司	其他	2019年6月10日，南昌市城乡建设局对中铁城乡环保工程有限公司承建的南昌市污水处理提标改造工程——红谷滩污水处理厂项目进行执法检查，发现该项目在施工过程中存在重大安全隐患。经调查取证，南昌市城乡建设局认为中铁城乡环保工程有限公司承建的前述项目存在塔吊使用前未按规定办理使用登记手续及基坑工程未编制安全专项施工方案擅自施工的违法违规事实，违反了《建筑起重机械安全监督管理规定》、《中华人民共和国特种设备安全法》、	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予行政处罚			

		<p>《建设工程安全生产管理条例》、《危险性较大的分部分项工程安全管理规定》相关条款规定。考虑到该项目使用的塔吊后期已补办使用登记手续且基坑工程已重新编制安全专项方案并履行了相应的程序，在施工过程中也未产生不良后果，经集体讨论于 2020 年 1 月 13 日决定对中铁城乡环保工程有限公司作如下处罚：1、根据《中华人民共和国特种设备安全法》第八十三条规定，决定对中铁城乡环保工程有限公司行政罚款人民币壹万元整。2、根据《建设工程安全生产管理条例》第六十五条规定，决定对中铁城乡环保工程有限公司行政罚款人民币壹拾万元整。综上所述，合计行政罚款人民币壹拾壹万元整。</p>				
泗阳鹏鹞兴农环境科技有限公司	其他	<p>泗阳县自然资源和规划局于 2019 年 10 月 18 日对泗阳鹏鹞非法占地建设厂房一案立案调查。经查，</p>	<p>被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予行政处罚</p>			

		<p>泗阳鹏鹞于 2018 年 8 月非法占用众兴镇界湖社区居委会 6308 平方米 (9.462 亩) 土地 (规划用途为一般农用地, 不符合土地利用总体规划, 土地利用现状为耕地 5974 平方米, 其他农用地 334 平方米) 建设厂房的行为, 违反了《中华人民共和国土地管理法》第四十三条、第四十四条的规定。根据《中华人民共和国土地管理法》第七十六条和《中华人民共和国土地管理法实施条例》第四十二条, 决定处罚如下: 1、责令退还非法占用的 6308 平方米土地; 2、限自接到处罚决定之日起十五日内拆除在非法占用的 6308 平方米土地上新建的建筑物及其附属设施, 恢复土地原状; 3、对非法占地面积 5974 平方米处以 25 元/平方米罚款, 计 149350 元, 非法占地面积 334 平方米处以 20 元/平方米罚款, 计 6680 元。</p>				
--	--	---	--	--	--	--

		以上罚款合计 156030 元。				
--	--	---------------------	--	--	--	--

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2019年12月31日召开的公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》等议案。本报告期内，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划尚未实施。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
萧县鹏鹞污水处理有 限公司		9,800	2016年07月23 日	9,800	连带责任保 证	2016.7.29-20 28.7.29	否	否
周口鹏鹞水务有限公 司		6,000	2014年01月20 日	6,000	连带责任保 证	2014.5.19-20 22.12.20	否	否
长沙望城鹏鹞水务有 限公司		3,000	2012年12月14 日	3,000	连带责任保 证	2012.12.20-2 020.12.13	否	否

丹阳鹏鹞污水处理有限公司		14,000	2013年12月03日	14,000	连带责任保证	2013.12.30-2022.12.2	否	否
沅江市第二污水处理有限公司		20,400	2017年12月28日	17,000	连带责任保证	2017.12.13-2034.12.18	否	否
中铁城乡环保工程有限公司	2019年04月25日	30,000	2019年05月20日	6,000	连带责任保证	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	否	否
长沙鹏鹞污水处理有限公司	2019年04月25日	18,000	2019年06月24日	9,400	连带责任保证	望城污水处理厂三期扩建及提标工程 PPP 项目建设期为项目开工之日起至长沙市望城区城乡和建设局签发进入运营期确定函前一日	否	否
江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司	2019年04月25日	2,000	2019年02月12日	500	连带责任保证	2019.2.12-2020.2.11	否	否
罗山县鹏鹞水务有限公司	2019年04月25日	15,000	2019年07月30日	5,500	连带责任保证	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			65,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				21,400
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			118,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				71,200
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			65,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				21,400
报告期末已审批的担保额度合计			118,200	报告期末实际担保余额合				71,200

(A3+B3+C3)		计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		21.44%	
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		6,000	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		6,000	

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	66,660	7,050	0
合计		66,660	7,050	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司自设立以来一直切实履行着社会责任，把公司发展和履行社会责任有机统一起来，把承担相应的经济、环境和社会责任作为自觉行为，不断为股东创造价值的同时，也积极承担着对客户、员工及社会其他利益相关者的责任。公司在取得发展的同时，连续资助地方困难户，积极参加慈善捐助等公益活动，不忘扶贫助学、回馈社会、感恩社会，树立了良好的社会形象。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

自愿披露

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
岳阳鹏鹞水务有限公司 (南津港污水处理厂)	COD、NH3-N、TN、TP	达标后经管道排入洞庭湖(涵闸)	1个	岳阳市岳阳楼区云梦路421号	COD: 3.55mg/l、 NH3-N: 0.81mg/l、 总氮: 11.48mg/l、 总磷: 0.37mg/l	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级B标准	COD年排放量520.59吨; NH3-N年排放量31.12吨; TN年排放量441.06吨; TP年排放量14.22吨	COD年排放总量≤2302.99t/a; NH3-N年排放总量≤307.07t/a; TN年排放总量≤767.66t/a; TP年排放总量≤38.38t/a	-
岳阳鹏鹞水务有限公司 (经开区污水处理厂)	COD、NH3-N、TN、TP、BOD、SS、PH	连续排放	1个	岳阳经开区罗家坡污水处理厂	COD≤50mg/l、 NH3-N≤5(8)mg/l、 TN≤15mg/l、 TP≤0.5mg/l、 BOD≤10mg/l、 SS≤10mg/l、	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级A标准	污水年排放总量1298.35万吨, COD年排放量252.14t、NH3-N年排放量11.43t、TP年排放量1.95t、TN	污水排放总量1368.75万吨 COD年排放总量≤684.375t/a、NH3-N年排放总量≤68.44t/a、TP年排放总量≤6.844t/a、	-

					PH 6-9		排放量 116.98t、 BOD 年排 放量 68.18t、SS 年排放量 102.57t	TN 年排 放总 量 ≤205.31t/a、 BOD 年排 放总 量 ≤136.88t/a、 SS 年排 放总 量 ≤136.88t/a	
周口鹏鹞水 务有限公司 (沙南污水 处理厂)	COD、 NH3-N、 TP、TN	连续排放	1 个	沙南厂区西 南出水口	COD≤18.51 mg/L、 NH3-N≤1.1 5 mg/L、 TP0.28mg/ L、 TN9.58mg/ L	《城镇污水 处理厂污染 物排放标 准》 (GB18918 -2002)一级 A 标准	COD 年排 放量 759 吨、NH3-N 年排放量 47.21 吨、 TN 年排 放量 404 吨、 TP 年排 放量 11.49 吨	COD 年排 放总 量 ≤1825t/a、 NH3-N 年 排 放总 量 ≤182.5t/a、 TN 年排 放总 量 ≤547.5t/a、 TP 年排 放总 量 ≤18.25t/a	
周口鹏鹞水 务有限公司 (沙北污水 处理厂)	COD、 NH3-N、 TN、TP	直接排放	1 个	周口沙北污 水厂厂区北 侧洼冲沟	COD≤20.92 mg/L、 NH3-N≤0.8 mg/L、 TP≤0.25mg /L、 TN≤8.7mg/ L	《城镇污水 处理厂污染 物排放标 准》 (GB18918 -2002)一级 A 标准	COD 年排 放量 277.2 吨、NH3-N 年排 放量 10.6 吨、TP 年排 放量 3.32 吨、TN 年排 放量 115.3 吨	COD 年排 放总 量 ≤912.5t/a、 NH3-N 年 排 放总 量 ≤91.25 t/a、 TP 年排 放总 量 ≤9.125 t/a、TN 年 排 放总 量 ≤273.75t/a	
景德镇大鵬 水务有限公 司	COD、 NH3-N、 TN、TP	连续排放	连续排放 1 个	污水厂总排 口	COD≤19.79 mg/l、 NH3-N≤5.4 6mg/l、 TN≤7.92 mg/l、 TP≤0.69mg /l	《城镇污水 处理厂污染 物排放标 准》 (GB18918 -2002)一级 B 标准	COD 年排 放量 95.55t、 NH3-N 年 排 放量 26.34t、TN 年排 放量 38.25t、TP 年排 放量 3.35t	COD 年排 放总 量 ≤876t/a、 NH3-N 年 排 放总 量 ≤116.8t/a、 TN 年排 放总 量 ≤292t/a、TP 年排 放总 量 ≤14.6t/a	

景德镇鹏鹞水务有限公司	COD、NH3-N	直接排入河流	1 个	污水厂总排口	COD≤60mg/l、氨氮≤8(15) mg/l	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级B标准	COD 年排放总量 504.21 吨、NH3-N 年排放总量 48.02 吨	COD 年排放总量 ≤1752t/a、NH3-N 年排放总量 ≤233.6 t/a	-
南昌鹏鹞水务有限公司	COD、NH3-N、TP、BOD5、SS、TN	连续排放	1 个	厂内直接排入乌沙河	COD≤60mg/L、NH3-N≤8(15) mg/L、TP≤1mg/L、BOD5≤20mg/L、SS≤20mg/L、TN≤20mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级B标准	COD 年排放量 1071.61t、NH3-N 年排放量 67.85t、TP 年排放量 13.3t、BOD5 年排放量 147.16t、SS 年排放量 355.64t、TN 年排放量 562.22t	COD 年排放总量 ≤4380t/a、NH3-N 年排放总量 ≤584t/a、TP 年排放总量 ≤73t/a、BOD5 年排放总量 ≤1460t/a、SS 年排放总量 ≤1460t/a、TN 年排放总量 ≤1460t/a	-
长沙望城鹏鹞水务有限公司	COD、BOD、NH3-N、TN、TP、SS	连续排放	1 个	望城污水处理厂泔水河排出口	COD≤60mg/l、BOD≤20mg/l、NH3-N≤8(15)mg/l、TN≤20mg/l、TP≤1mg/l、SS≤20mg/l	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级B标准	污水年排放量 3221.13 万吨, COD 年排放量 447.41 吨, BOD 年排放 95.67 吨, SS 年排放量 300.21 吨, NH3-N 年排放量 77.95 吨, TN 年排放量 225.48 吨, TP 年排放量 10.31 吨。	COD 年排放总量 ≤1752t/a, BOD 年排放总量 ≤584 t/a, SS 年排放总量 ≤584 t/a, NH3-N 排放量年排放总量≤233.6 t/a, TN 年排放总量 ≤584 t/a, TP 年排放总量 ≤29.2 t/a。	-
丹阳鹏鹞污水处理有限公司	COD、NH3-N、TP	连续排放	1 个	尾水排放口位于导墅污	COD≤21.2 mg/L、	《城镇污水处理厂污染	污水年排放总量	污水年排放总量 547.5	-

公司（导墅 污水处理 厂）				水处理厂厂 区消毒池以 南 50 米的 新鹤溪河边	NH3-N≤0.7 47mg/L、 TP≤0.0871 mg/L	物排放标 准》 （GB18918 -2002）一级 A 标准	454.249 万 吨，COD 年 排放总量 96.26 吨， NH3-N 年 排放总量 3.39 吨，TP 年排放总量 0.40 吨	万吨，COD 年排放总量 ≤273.75t/a， NH3-N 年 排放总量 ≤27.38 t/a， TP 年排放 总量≤2.74 t/a	
丹阳鹏鹞污 水处理有限 公司（珥陵 污水处理 厂）	COD、 NH3-N、TP	连续排放	1 个	尾水排放口 位于珥陵污 水处理厂厂 区消毒池以 南的二级排 水沟	COD≤20.2 mg/L、 NH3-N≤0.3 63mg/L、 TP≤0.152m g/L	《城镇污水 处理厂污染 物排放标 准》 （GB18918 -2002）一级 A 标准	污水年排放 总量 142.8502 万 吨，COD 年 排放总量 28.88 吨， NH3-N 年 排放总量 0.52 吨，TP 年排放总量 0.22 吨	污水年排放 总量 182.5 万吨，COD 年排放总量 ≤91.25 t/a， NH3-N 年 排放总量 ≤9.13 t/a， TP 年排放 总量≤0.91 t/a	-
丹阳鹏鹞污 水处理有限 公司（访仙 污水处理 厂）	COD、 NH3-N、TP	连续排放	1 个	尾水排放口 位于访仙污 水处理厂厂 区消毒池以 东 20 米的 访仙新河	COD≤14.2 mg/L、 NH3-N≤0.3 69mg/L、 TP≤0.139m g/L	《城镇污水 处理厂污染 物排放标 准》 （GB18918 -2002）一级 A 标准	污水年排放 总量 287.4655 万 吨，COD 年 排放总量 40.94 吨， NH3-N 年 排放总量 1.06 吨，TP 年排放总量 0.40 吨	污水年排放 总量 365 万 吨，COD 年 排放总量 ≤182.5 t/a， NH3-N 年 排放总量 ≤18.25 t/a， TP 年排放 总量≤1.83 t/a	-
丹阳鹏鹞污 水处理有限 公司（后巷 污水处理 厂）	COD、 NH3-N、TP	连续排放	1 个	尾水排放口 位于后巷污 水处理厂厂 区消毒池以 北 100 米的 太平河边	COD≤12.1 mg/L、 NH3-N≤0.2 57mg/L、 TP≤0.0677 mg/L	《城镇污水 处理厂污染 物排放标 准》 （GB18918 -2002）一级 A 标准	污水年排放 总量 243.7209 万 吨，COD 年 排放总量 29.49 吨， NH3-N 年 排放总量 0.63 吨，TP 年排放总量 0.16 吨	污水年排放 总量 365 万 吨，COD 年 排放总量 ≤182.5 t/a， NH3-N 年 排放总量 ≤18.25 t/a， TP 年排放 总量≤1.83 t/a	-
丹阳鹏鹞污	COD、	连续排放	1 个	尾水排放口	COD≤22.8	《城镇污水	污水年排放	污水年排放	-

水处理有限公司（司徒污水处理厂）	NH3-N、TP			位于司徒污水处理厂厂区内消毒池以北 100 米的西门新河	mg/L、NH3-N≤1.10mg/L、TP≤0.0855mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准	总量:173.8302 万吨，COD 年排放总量 39.62 吨，NH3-N 年排放总量 1.92 吨，TP 年排放总量 0.15 吨	总量 182.5 万吨，COD 年排放总量 ≤91.25 t/a，NH3-N 年排放总量 ≤9.13 t/a，TP 年排放总量 ≤0.91 t/a	
丹阳鹏鹞污水处理有限公司（新桥污水处理厂）	COD、NH3-N、TP	连续排放	1 个	尾水排放口位于新桥污水处理厂厂区内，长江扬中夹江南岸防洪堤 187 号桩上游 50 米处	COD≤12.2mg/L、NH3-N≤0.359mg/L、TP≤0.134mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准	污水年排放总量:241.7897 万吨，COD 年排放总量 29.48 吨，NH3-N 年排放总量 0.87 吨，TP 年排放总量 0.32 吨	污水年排放总量 365 万吨，COD 年排放总量 ≤182.5 t/a，NH3-N 年排放总量 ≤18.25 t/a，TP 年排放总量 ≤1.83 t/a	
沅江市第二污水处理有限公司	COD、NH3-N、TP、BOD5、SS、TN	连续排放	2 个	尾水自流排放口位于石矶湖与资江分河大闸旁；尾水电排排放口位于自流排放口以北 300 米靠防洪大堤处	COD≤50mg/L、NH3-N≤5（8）mg/L、TP≤0.5mg/L、BOD5≤10mg/L、SS≤10mg/L、TN≤15mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准	COD 排放量 47.41t、NH3-N 排放量 1.73t、TP 排放量 0.849t、BOD 排放量 10.57t、SS 排放量 16.065t、TN 排放量 13.12t	COD 年排放总量 ≤547.5t/a、NH3-N 年排放总量 ≤54.75t/a	
祁阳鹏鹞水务有限公司	COD、NH3-N、TP、BOD5、SS、TN	连续排放	1 个	厂内直接排入湘江	COD≤50mg/L、NH3-N≤5（8）mg/L、TP≤0.5mg/L、BOD5≤10mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准	COD 排放量 3689.9t、NH3-N 排放量 568.66t/年、TP 排放量 86.68t、	COD 年排放总量 ≤1.25 万 t/a、NH3-N 年排放总量 ≤1646.19t/a、TP 年排放	

					g/L、 SS≤10mg/L、 TN≤15mg/L		BOD 排放量 806.87t、 SS 排放量 1074.34t、 TN 排放量 1973.78t	总量 ≤150.51t/a、 BOD 年排放总量 ≤2962.26t/a 、SS 年排放总量≤1.93 万 t/a、TN 年排放总量 ≤2345t/a	
萧县鹏鹞污水处理有限公司	COD、 NH3-N、 TP、TN	连续排放	1 个	萧县鹏鹞污水处理有限公司总排口	COD≤50mg/L、 NH3-N≤5 (8) mg/L、 TP≤0.5mg/L TN≤15mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 (GB18918-2002)一级 A 标准	污水年排放总量为 248.666 万吨、COD 年排放量 91.84 吨、 NH3-N 年排放量 1.58 吨、TP 年排放量 0.64 吨 TN 年排放量 27.55 吨	污水年排放总量 912.5 万吨, COD 年排放总量 ≤456.25t/a, NH3-N 年 排放总量 ≤45.625 t/a, TP 年排 放总量 ≤4.5625 t/a TP 年排放 总量 ≤136.875 t/a	

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，上述污水处理厂保持良好运行，为当地水环境的改善及节能减排工作做出了重要贡献。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

已按相关法律法规的要求办理。

突发环境事件应急预案

已根据自身情况编制了突发环境事件应急预案。

环境自行监测方案

主要通过执行编制的《环境自行监测方案》、直连省控平台或委托有资质的第三方监测等形式对出水情况进行连续监测。

其他应当公开的环境信息

主要通过在全国污染源监测信息管理与共享平台公布、在全国城镇污水处理管理信息系统公布、在各省自行监测平台公布、自行开展监测并公布监测结果等多种形式向社会公众公开环境信息。

其他环保相关信息

按相关法律法规和政策要求执行。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019年12月27日，公司与陆河县奥创环保科技有限公司、汕尾市奥丰环保科技有限公司签署了《鹏鹞环保股份有限公司与陆河县奥创环保科技有限公司之汕尾市奥丰环保科技有限公司战略合作框架协议》，拟就汕尾市年产50万吨固化成型燃料棒及30万吨花木营养土项目开展合作，目前该框架协议所涉项目的相关事宜正在积极推进中。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2018年12月24日，公司与淮南市水利局签署了《淮南市潘集区入淮排污口水系水环境综合治理工程PPP项目合同》，2019年1月11日，公司与淮南市潘集建设投资有限责任公司共同投资设立了淮南鹏鹞环境科技有限公司负责该项目的投资、建设及运营。

2、2019年11月21日，公司与哈尔滨市住房和城乡建设局在黑龙江省哈尔滨市签署了《哈尔滨阿什河污水处理厂工程特许经营协议》、《哈尔滨公滨污水处理厂工程特许经营协议》。2019年12月6日，公司已设立哈尔滨鹏鹞水务有限公司负责相关项目的实施，目前阿什河项目已开工，公滨项目尚未开工。

3、2018年度，公司收购了中铁城乡环保工程有限公司，中铁城乡环保工程有限公司原股东对中铁城乡未来三年（2018年、2019年和2020年）的净利润进行了承诺。中铁城乡环保工程有限公司2019年度经审计的除鹏鹞环保给予的项目支持和业绩外，独立完成的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润886.14万元，未达成其业绩承诺的1,000万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	400,000,000	83.33%				-255,531,900	-255,531,900	144,468,100	30.10%
3、其他内资持股	253,827,900	52.88%				-109,359,800	-109,359,800	144,468,100	30.10%
其中：境内法人持股	253,827,900	52.88%				-109,359,800	-109,359,800	144,468,100	30.10%
4、外资持股	146,172,100	30.45%				-146,172,100	-146,172,100	0	0.00%
其中：境外法人持股	146,172,100	30.45%				-146,172,100	-146,172,100	0	0.00%
二、无限售条件股份	80,000,000	16.67%				255,531,900	255,531,900	335,531,900	69.90%
1、人民币普通股	80,000,000	16.67%				255,531,900	255,531,900	335,531,900	69.90%
三、股份总数	480,000,000	100.00%				0	0	480,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行前已发行的部分股份解除限售，本次限售股份可上市流通日为2019年1月7日。详见公司披露于巨潮资讯网的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-009）

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
宜兴鹏鹞投资有限公司	144,468,100	0	0	144,468,100	首发前限售股	-
CIENA ENTERPRISE S LIMITED	93,470,800	0	93,470,800	0	首发前限售股	2019年1月7日
衛獅投資有限公司	52,701,300	0	52,701,300	0	首发前限售股	2019年1月7日
华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）	27,800,000	0	27,800,000	0	首发前限售股	2019年1月7日
上海广美投资有限公司	19,854,300	0	19,854,300	0	首发前限售股	2019年1月7日
赣州鸿元投资管理有限公司	19,492,700	0	19,492,700	0	首发前限售股	2019年1月7日
赣州云锦投资管理有限公司	16,712,800	0	16,712,800	0	首发前限售股	2019年1月7日
南京唯尚创业投资企业（有限合伙）	8,500,000	0	8,500,000	0	首发前限售股	2019年1月7日
宜兴申利化工有限公司	5,500,000	0	5,500,000	0	首发前限售股	2019年1月7日
北京中技富坤创业投资中心（有限合伙）	5,500,000	0	5,500,000	0	首发前限售股	2019年1月7日
赣州紫东股权投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	0	首发前限售股	2019年1月7日

上海融银股权投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	0	首发前限售股	2019年1月7日
合计	400,000,000	0	255,531,900	144,468,100	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,790	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,570	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宜兴鹏鹞投资有限公司	境内非国有法人	30.10%	144,468,100		144,468,100	0	质押	81,240,000
华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	5.00%	23,979,900	-3,820,100	0	23,979,900		
周峰	境内自然人	4.50%	21,599,900	+21,599,900	0	21,599,900	质押	13,600,000
陈明康	境内自然人	4.00%	19,200,000	+19,200,000	0	19,200,000	质押	7,580,000
							冻结	7,665,500

CIENA ENTERPRISES LIMITED	境外法人	3.74%	17,939,900	-75,530,900	0	17,939,900		
储辉	境内自然人	3.00%	14,400,000	+14,400,000	0	14,400,000		
宦萍	境内自然人	2.10%	10,083,000	+10,083,000	0	10,083,000		
蒋海华	境内自然人	2.06%	9,892,700	+9,892,700	0	9,892,700		
唐熙民	境内自然人	2.01%	9,665,000	+9,665,000	0	9,665,000		
马燕峰	境内自然人	2.00%	9,600,500	+9,600,500	0	9,600,500		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） 无

上述股东关联关系或一致行动的说明 公司董事长王洪春对公司第一大股东宜兴鹏鹞投资有限公司的出资比例为 80%，公司董事王春林对宜兴鹏鹞投资有限公司的出资比例为 20%。股东宜兴鹏鹞投资有限公司、华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）、周峰、陈明康、CIENA ENTERPRISES LIMITED、储辉之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知宦萍、蒋海华、唐熙民、马燕峰与其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）	23,979,900	人民币普通股	23,979,900
周峰	21,599,900	人民币普通股	21,599,900
陈明康	19,200,000	人民币普通股	19,200,000
CIENA ENTERPRISES LIMITED	17,939,900	人民币普通股	17,939,900
储辉	14,400,000	人民币普通股	14,400,000
宦萍	10,083,000	人民币普通股	10,083,000
蒋海华	9,892,700	人民币普通股	9,892,700
唐熙民	9,665,000	人民币普通股	9,665,000
马燕峰	9,600,500	人民币普通股	9,600,500
芮亚彬	9,599,900	人民币普通	9,599,900

		股	
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东华泰紫金(江苏)股权投资基金(有限合伙)、周峰、陈明康、CIENA ENTERPRISES LIMITED、储辉之间不存在关联关系,也不属于一致行动人。公司未知宦萍、蒋海华、唐熙民、马燕峰、芮亚彬与其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	股东宦萍既通过普通证券账户持有 7700000 股,又通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2383000 股,合计持有 10,083,000 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宜兴鹏鹞投资有限公司	王洪春	2012 年 06 月 11 日	913202825969883545	实业投资、投资管理(前述范围国家法律、法规禁止限制的除外)。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

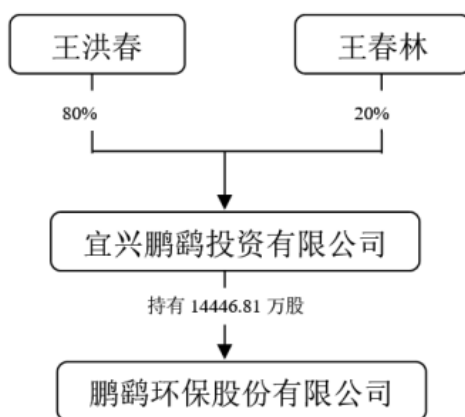
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王洪春	本人	中国	否
王春林	本人	中国	否
主要职业及职务	王洪春现任公司董事长,王春林现任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	亚洲环保控股有限公司(新加坡),原新加坡上市主体。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王洪春	董事长	现任	男	55	2016年01月18日	2022年01月17日	115,574,480	0	0	0	115,574,480
王春林	董事	现任	男	57	2016年01月18日	2022年01月17日	28,893,620	0	0	0	28,893,620
王鹏鹞	董事、总经理	现任	男	31	2019年04月01日	2022年01月17日	0	0	0	0	0
蒋永军	董事、副总经理	现任	男	51	2017年04月27日	2022年01月17日	0	0	0	0	0
TEO YI-DAR (张毅达)	董事	现任	男	48	2016年01月18日	2022年01月17日	0	0	0	0	0
朱和平	独立董事	现任	男	56	2016年01月18日	2022年01月17日	0	0	0	0	0
林琳	独立董事	现任	女	42	2016年01月18日	2022年01月17日	0	0	0	0	0
钱美芳	独立董事	现任	女	51	2019年01月18日	2022年01月17日	0	0	0	0	0
陈永平	监事（主席）	现任	男	60	2016年01月18日	2022年01月17日	0	0	0	0	0
王芳	监事	现任	女	42	2019年01月18日	2022年01月17日	0	0	0	0	0

勇银华	监事（职工代表）	现任	女	43	2019年01月18日	2022年01月17日	0	0	0	0	0
夏淑芬	董事会秘书、副总经理	现任	女	52	2016年01月18日	2022年01月17日	0	0	0	0	0
吴艳红	副总经理	现任	女	47	2016年01月18日	2022年01月17日	0	0	0	0	0
周超	副总经理	现任	男	42	2019年01月18日	2022年01月17日	0	0	0	0	0
吕倩倩	财务总监	现任	女	34	2020年04月24日	2022年01月17日	0	0	0	0	0
陈淼	董事	离任	男	39	2016年01月18日	2019年01月18日	0	0	0	0	0
金章罗	独立董事	离任	男	69	2016年01月18日	2019年01月18日	0	0	0	0	0
何晖	监事	离任	女	44	2016年01月18日	2019年01月18日	0	0	0	0	0
陈顺方	监事（职工代表）	离任	男	62	2016年01月18日	2019年01月18日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	144,468,100	0	0	0	144,468,100

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈淼	董事	任期满离任	2019年01月18日	任期届满
金章罗	独立董事	任期满离任	2019年01月18日	任期届满
何晖	监事	任期满离任	2019年01月18日	任期届满

陈顺方	监事(职工代表)	任期满离任	2019年01月18日	任期届满
王洪春	总经理	任免	2019年04月01日	任董事长, 不再担任总经理职务
吴艳红	财务总监	任免	2019年04月23日	任副总经理, 不再担任财务总监
纪仁华	副总经理	离任	2019年04月17日	辞去副总经理职务

三、任职情况

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

(一) 董事

王洪春先生：1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，华中科技大学国际经济与贸易专业本科学历，高级经济师、工程师。1984年4月开始从事环保水处理行业，创办宜兴县高滕建筑环保设备工业公司。1984年4月至今历任宜兴县高滕建筑环保设备工业公司经理、宜兴市鹏鹞环保有限公司董事长、亚洲环保执行总裁、承包公司董事长兼总经理。王洪春先生长期从事环保水处理行业技术研发、工程建设、项目管理工作，拥有深厚的专业和管理能力。曾获得首届中国青年科技创业奖、首届中国环境科学学会青年科技奖、全国青年星火带头人、农业部及无锡市科技进步二等奖；是中国环境保护产业协会第四届常务理事、江苏省环保产业技术创新战略联盟副理事长、江苏省首批科技企业家培育对象。现任公司董事长、核心技术人员。

王春林先生：1962年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，华中科技大学国际经济与贸易专业本科学历，高级经济师。1982年7月开始从事环保水处理行业。1982年至1986年任职宜兴建筑设备厂车间主任，1986年至1993年任职宜兴县高滕建筑环保设备工业公司负责人，1993年至今任职江苏鹏鹞集团有限公司董事长/执行董事；2003年12月至2011年12月任职亚洲环保控股有限公司董事、董事会主席；2007年至今任职江苏鹏鹞药业有限公司、宜兴市鹏鹞天然保健营养素有限公司、江苏君怡生物科技有限公司董事长/执行董事。现任公司董事。

王鹏鹞先生：1989年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，加拿大英属哥伦比亚大学综合水处理专业硕士学位。曾任新加坡TPSC PS塑料粒子生产厂任安全工程师。2017年2月至今，历任公司运营总监、行政总监。现任公司董事、总经理。

蒋永军先生：1969年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，东南大学土木工程专业本科学历，工程师。1988年8月至1997年6月任职宜兴市实验设备厂技术员、技术科长；1997年7月至今在公司工作，历任公司行政部部长、业务部部长、副总经理等职务。现任公司董事、副总经理。

TEO YI-DAR (张毅达) 先生：1971年8月出生，新加坡国籍，新加坡国立大学系统工程硕士和财务管理硕士学位，CFA。1996年至1997年，任职SGSThompson Microelectronics Pte Ltd 工程师；1997年至1999年，任职KeppelCorporation Ltd 企发部经理；1999年至今任职SEAVI Advent Holdings Ltd (四维安宏(亚洲)投资基金)的基金经理。现任公司董事。

朱和平先生：1964年4月出生，中国国籍，无境外居留权，华中科技大学管理学博士学位。1985年8月至1994年12月先后任职新疆财经大学经济学院助教、讲师；1994年12月至今先后任职江南大学商学院讲师、副教授、教授；现江南大学商学院会计学专业责任教授，工商管理专业会计学方向硕士研究生导师。中国注册会计师协会非执业会员，无锡市内部审计协会常务理事，无锡市注册会计师协会常务理事。现任公司独立董事。

林琳女士：1977年10月出生，中国国籍，无境外居留权，华东政法大学国际经济法学士学位。2000年6月至2002年5月先后任职上海瑛明律师事务所律师助理、律师；2002年5月至今先后任职国浩律师(上海)事务所律师、合伙人。现任公司独立董事。

钱美芳女士：1969年1月出生，中国国籍，无境外居留权，山东大学会计学专业本科学历。1988年9月至1997年12月先后任职宜兴市精细化工厂出纳、助理会计、财务科长；1997年12月至2002年3月先后任职宜兴万昌食品有限公司助理会计、财务科长；2002年3月至2005年3月任职江苏德威节能有限公司财务副总；2005年6月至2009年6月任职舟山万昌食品有限公司财

务副总；2010至1月至2016年11月任职江苏雅克科技股份有限公司财务总监、董事会秘书、行政副总；2017年5月至今任职江苏智卓企业管理有限公司首席咨询顾问。现任公司独立董事。

(二) 监事

陈永平先生：1959年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，农村银行江苏省分行职工中等专业技术学校农村金融专业中专学历。1982年12月至2006年6月就职于中国农业银行宜兴支行；2007年至今在江苏鹏鹞集团有限公司工作。现任公司监事。

王芳女士：1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，金融专业本科学历，会计师，经济师，现任公司运营总裁助理，鹏鹞党委组织委员。王芳女士2002年进入公司工作，历任行政部部长助理、业务部部长助理。曾多次被单位评为年度先进和优秀共产党员。现任公司监事。

勇银华女士：1977年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，化工工艺专业本科学历，工程师，现任公司水务运营部总经理。勇银华女士1997年至2002年在宜兴市吉泰电子有限公司从事技术工作，2003年进入公司工作，历任工程中心化验员、水务运营部助理、水务运营部副总经理，曾多次被单位评为年度先进职工，现任水务运营部总经理、公司监事。

(三) 高级管理人员

王鹏鹞先生，现任公司董事、总经理。（简历同上）

蒋永军先生，现任公司董事、副总经理。（简历同上）

夏淑芬女士，1967年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京化工学院硅酸盐专业本科学历，高级工程师。1989年至1993年在宜兴建新陶瓷厂轻质陶分厂任职副厂长；1993年至1997年在宜兴国浩瓷砖有限公司任生产工程师；1997年至2000年在宜兴联合陶瓷公司从事生产技术管理工作；2000年10月至今在鹏鹞环保从事行政管理工作，历任行政部长、总裁办主任。现任公司副总经理兼董事会秘书。

吴艳红女士，1973年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中央广播电视大学会计专业本科学历，高级会计师。1994年至1996年在宜兴市服装厂工作；1997年至今，历任公司财务部助理会计师、会计师、财务部部长、财务总监。现任公司副总经理。

周超先生：1977年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京工业大学工程管理专业本科学历，经济师。1995年至1997年在宜兴市建设银行工作；1997年至1999年参军；2000年至今，历任公司项目经理、采购部长、技经部长、工程总监，曾多次被评为公司年度先进管理人员。现任公司副总经理。

吕倩倩女士：1985年7月出生，中国国籍，无境外居留权，常州工学院管理学学士学位，财务管理本科学历。2007年8月至今先后任职公司主办会计、财务部长。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王洪春	宜兴鹏鹞投资有限公司	执行董事			否
王春林	宜兴鹏鹞投资有限公司	总经理			否
TEO YI-DAR (张毅达)	喜也纳企业有限公司	董事			否
陈永平	宜兴鹏鹞投资有限公司	监事			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

王洪春	大洋投资有限公司 (BVI)	董事			
王春林	江苏鹏鹞集团有限公司	执行董事兼 总经理			
王春林	宜兴市鹏鹞天然保健营养素有限公司	执行董事兼 总经理			
王春林	宜兴市鹏鹞大药房有限公司	执行董事			
王春林	宜兴市鹏鹞度假酒店有限公司	执行董事、总 经理			
王春林	江苏鹏鹞药业有限公司	董事长、总经 理			
王春林	宜兴鹏鹞生态农业有限公司	董事长、总经 理			
王春林	康贝投资有限公司 (BVI)	董事			
王春林	大洋投资有限公司 (BVI)	董事			
王春林	宜兴市中联农村小额贷款有限公司	董事长			
王春林	宜兴鹏鹞溇湖湿地休闲度假有限公司	执行董事			
王春林	江苏君怡生物科技有限公司	执行董事、总 经理			
王春林	无锡鹏鹞橡塑保温制品有限公司	监事			
王春林	碧迪医疗科技 (江苏) 有限公司	监事			
TEO YI-DAR (张毅达)	SEAVI ADVENT HOLDINGS Ltd	基金经理			
TEO YI-DAR (张毅达)	扬子江船业 (控股) 有限公司	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	元邦房地产控股有限公司	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	SEAVI Advent Asia Investments (III) Ltd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	SAP Investments Limited	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Kenyon Group Limited	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Beijing Denox Environment & Technology Co., Ltd.	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Springhaven Holdings Limited	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Hongyin Resources (HK) Co Limited	董事			

TEO YI-DAR (张毅达)	Smartflex Holdings Limited	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Top Rich Investment Limited	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Gold Future Investment Limited	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	TPSC Asia Pte Ltd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	HG Metal Manufacturing Ltd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	TPSC Holdings Pte Ltd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	HG Metal Pte Ltd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	HG Construction Steel Pte Ltd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Oriental Metals Pte Ltd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	HG Metal Investments Pte Ltd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Niho (Singapore) Pte Ltd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Denox Environmental & Technology Holdings Limited	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Myghty Holdings Pte Ltd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Guotaiqixing Biomedical International (Singapore) Pte. Ltd.	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Kenyon Group (Asia) Pte Ltd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	PT HG Metal Distribution Indonesia	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	HG Metal Manufacturing Sdn Bhd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	HG Metal Distribution Sdn Bhd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Myghty (Yangon) Limited	董事			

TEO YI-DAR (张毅达)	Altair Capital Advisors Pte Ltd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Altair Capital (I) Ltd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Printlab Holdings Pte Ltd	董事			
TEO YI-DAR (张毅达)	Altair Capital General Partner Ltd	董事			
朱和平	华东重型机械股份有限公司	独立董事			
朱和平	无锡航亚科技股份有限公司	独立董事			
朱和平	江苏微导纳米科技股份有限公司	独立董事			
朱和平	江苏百川高科新材料股份有限公司	独立董事			
钱美芳	江苏智卓企业管理有限公司	首席咨询顾问			
陈永平	江苏鹏鹞集团有限公司	会计			
王鹏鹞	北京京环鹏鹞环境科技开发有限公司	董事、经理			
夏淑芬	福建海环鹏鹞资源开发有限公司	监事			
夏淑芬	北京京环鹏鹞环境科技开发有限公司	监事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司实施与考核相挂钩的薪酬制度,董事与高管的薪酬方案由董事会下设的薪酬与考核委员会制订,并提交董事会审议批准。薪酬发放由财务部造册,经人力资源部审核、总裁批准后执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位: 万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王洪春	董事长	男	55	现任	94	否
王春林	董事	男	57	现任	94	否
王鹏鹞	董事、总经理	男	31	现任	90.4	否
蒋永军	董事、副总经理	男	51	现任	86	否
TEO YI-DAR (张毅达)	董事	男	48	现任		否
朱和平	独立董事	男	56	现任	6	否

林琳	独立董事	女	42	现任	6	否
钱美芳	独立董事	女	51	现任	6	否
陈永平	监事（主席）	男	60	现任		否
王芳	监事	女	42	现任	14.17	否
勇银华	监事（职工代表）	女	43	现任	33.3	否
吴艳红	副总经理	女	47	现任	66.5	否
夏淑芬	副总经理、董事 会秘书	女	52	现任	40	否
周超	副总经理	男	42	现任	50.1	否
吕倩倩	财务总监	女	34	现任	38.8	否
陈淼	董事	男	39	离任		否
金章罗	独立董事	男	69	离任	0.5	否
陈顺方	监事	男	62	离任	0.3	否
合计	--	--	--	--	626.07	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	203
主要子公司在职员工的数量（人）	1,153
在职员工的数量合计（人）	1,356
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,388
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	90
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	658
销售人员	62
技术人员	425
财务人员	43
行政人员	168
合计	1,356
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

硕士	25
本科	352
大专	213
高中及以下	766
合计	1,356

2、薪酬政策

公司实行工资分级制，沿用五星五十级工资制度。一般员工的薪酬由基本工资、绩效工资和年终奖励等组成。中层以上管理人员实施年薪制，根据工作计划实际完成情况按对应比例浮动。采用项目制、计件制及业务奖励制的员工，以绩效工资为主，基本工资为辅，按月度或季度或实际业务承接进行核算发放。

总部各部门对各岗位、各项目公司制定出详细的考核办法，经主管部门和人力资源部审核，报总裁批准，报财务部备案。员工的工资根据考核结果适时调整，每年至少调整一次。薪酬由财务部每月造册，经人力资源部审核、总裁批准后发放。

3、培训计划

公司培训分为：集团的公共知识培训和部门专业知识培训。集团培训计划由人力资源部根据集团人力资源规划编制，报总裁批准后执行。部门培训计划由各部（子公司）编制，报人力资源部审核，总裁批准后执行。公司针对新员工安排岗前培训、岗位技能培训。公司组织所有在岗人员定期参加制度学习会、轮岗培训、持证上岗的特殊工种人员的政府对口部门组织的培训。要求总部各部门对担当工程技术、研发、管理等职责的人员进行集中培训。集团集中培训至少每季度组织一次。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《中华人民共和国公司法》、《上市公司章程指引》及国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会、经营管理层组成的法人治理结构。根据《上市公司治理准则》，公司聘请了三名独立董事，达到董事会人数的三分之一。公司已建立了符合上市公司要求、能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》的规定建立三会制度并召开相关会议。

股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定召开，运行规范。公司2019年度共召开3次股东大会，股东或股东代表出席会议情况符合相关规定。

董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自身的权利。公司2019年度共召开9次董事会，董事出席会议情况符合相关规定。

监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自身的权利。公司2019年度共召开6次监事会，监事出席会议情况符合相关规定。

上述股东大会、董事会、监事会会议的召开及决议内容均合法有效，不存在董事或高级管理人员违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

根据目前的《公司章程》，公司董事会现由8名董事组成，其中独立董事3名，独立董事占董事会人数的比例达到了三分之一。自公司聘任独立董事以来，公司独立董事严格按照法律、行政法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关制度的规定勤勉尽责地履行职权，积极参与公司决策，对公司的风险管理、内部控制以及公司的发展提出了意见与建议，并对需要独立董事发表意见的事项进行了认真的审议并发表独立意见，对完善公司的法人治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

独立董事未曾对公司有关事项提出异议。

董事会各专门委员会自设立以来，均按照公司章程和各专门委员会工作制度运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考，对完善公司的治理结构起到良好的促进作用。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的相关规定规范运作。报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，做到了资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立，具备独立经营的能力。控股股东及实际控制人与公司之间不存在影响其正常经营管理、侵害其他股东的利益、违反相关法律法规的情形，不存在控股股东及实际控制人占用公司资金的情况。

（一）资产独立情况

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司资产独立。

（二）人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

(三) 财务独立情况

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司财务独立。

(四) 机构独立情况

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司机构独立。

(五) 业务独立情况

公司拥有完整的采购、生产、投资与运营、工程承包、设计与咨询、管理及销售系统，具有面向市场独立经营的能力。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司业务独立。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.06%	2019 年 01 月 18 日	2019 年 01 月 18 日	巨潮资讯网,公告编号 2019-012
2018 年年度股东大会	年度股东大会	47.94%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 16 日	巨潮资讯网,公告编号 2019-068
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.97%	2019 年 06 月 24 日	2019 年 06 月 24 日	巨潮资讯网,公告编号 2019-082

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

朱和平	9	5	4	0	0	否	3
林琳	9	2	7	0	0	否	2
钱美芳	8	8	0	0	0	否	2
金章罗（已离任）	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照法律、行政法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关制度的规定勤勉尽责地履行职权，积极参与公司决策，对公司的风险管理、关联交易、内部控制以及公司的发展提出了建议并均得以采纳，对需要独立董事发表意见的事项进行了认真的审议并发表独立意见，对完善公司的法人治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会四个专门委员会。报告期内，各专门委员会均按照公司章程和各专门委员会工作制度运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考，对完善公司的治理结构起到良好的促进作用。

审计委员会：2019年度共组织召开了3次会议，审议并表决通过了《2018年年度报告（全文及摘要）》、《2019年第一季度报告（全文）》、《2018年度审计报告》、《2018年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘公司2019年度审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《审计质量部2018年度及2019年一季度工作报告》、《2019年半年度报告（全文及摘要）》、《关于公司会计政策变更的议案》、《审计质量部2019年半年度工作报告》、《2019年第三季度报告》等多项议案。

提名委员会：2019年度共组织召开了2次会议，审议并表决通过了《关于总经理候选人资格的议案》、《关于增选公司董事候选人资格的议案》、《关于聘任公司财务总监候选人资格的议案》。

薪酬与考核委员会：2019年度共组织召开了2次会议，审议并表决通过了《关于董事、高级管理人员2018年度薪酬及2019年度薪酬与考核方案的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

战略委员会：2019年度共组织召开了1次会议，审议并表决通过了《关于年度报告中2019年经营计划相关事项的议案》。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司实施与考核相挂钩的薪酬制度，董事与高管的薪酬方案由董事会下设的薪酬与考核委员会制订，并提交董事会审议批准。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷的迹象包括：董事、监事和高级管理人员舞弊；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺</p>	<p>重大缺陷的存在的迹象包括：违犯国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>

	陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	
定量标准	<p>重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平(大于资产总额的 1%、营业收入的 4%、经营性税前利润的 4%)。重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平(小于等于资产总额的 1%，营业收入的 4%、经营性税前利润的 4%)，但高于一般性水平(大于资产总额的 0.5%，营业收入的 2%、经营性税前利润的 2%)。一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平(小于等于资产总额的 0.5%，营业收入的 2%、经营性税前利润的 2%)。</p>	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失超过公司资产总额 1%的为重大缺陷，造成直接财产损失超过公司资产总额 0.5%的为重要缺陷，其余为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 24 日
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中天运[2020]审字第 90439 号
注册会计师姓名	蔡卫华、周文阳

审计报告正文

鹏鹞环保股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了鹏鹞环保股份有限公司（以下简称“鹏鹞环保”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鹏鹞环保2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鹏鹞环保，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对报告期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1、建造合同收入确认

（1）事项描述

2019年度，鹏鹞环保建造合同收入为114,781.64万元，占主营业务收入总额比例为59.50%。鹏鹞环保对于所提供的建造服务，在建造合同的结果能够可靠估计时，按照完工百分比法确认收入。鹏鹞环保管理层（以下简称：管理层）需要在实施前对建造合同的总收入和总成本作出合理估计，并于合同执行过程中根据经验及对未来的判断持续评估和修订。因金额重大且需要管理层对建造合同相关情况做出大量估计，故我们将建造合同收入确认确定为关键审计事项。

根据财务报表附注五、39，建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

（2）审计应对

我们实施的主要审计程序包括：1、了解管理层有关建造合同收入确认相关的内部控制流程；了解建造合同收入确认流程及完工百分比法的运用；2、检查建造合同收入确认的会计政策，查阅重大建造合同及其关键合同条款；3、审核建造合同

预计总成本的编制、审核及变更的流程以及相关控制程序，评估其有效性；4、审核建造合同实际成本、完工进度等情况，以确认建造合同收入及成本的准确性和完整性；5、分析性复核重大建造合同收入、成本及毛利率水平波动情况，以确认其真实性；6、选取工程项目，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工进度，并与账面合同确认进度对比，分析差异原因。

2、应收账款及长期应收款预期信用损失计提

（1）事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日，鹏鹞环保应收账款余额为 98,583.43 万元，坏账准备金额为 14,801.65 万元，详见附注七、5；长期应收款（含一年内到期部分的账面价值）账面余额为 306,479.66 万元，坏账准备金额为零万元，详见附注七、16。由于应收账款金额重大，应收账款预期信用损失的计提需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款预期信用损失计提确定为关键审计事项。

根据财务报表附注五、12，管理层考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（2）审计应对

我们执行的审计程序主要包括：1、评估并测试鹏鹞环保的信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性；2、评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；3、根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与应收账款预期信用损失率对照表的合理性；4、分析计算鹏鹞环保应收账款周转率，分别与前期数据以及同行业数据进行比对分析，分析应收账款预期信用损失计提是否充分；5、获取鹏鹞环保应收账款账龄分析表，比较当期及前期应收账款预期信用损失的计提数及实际发生数，结合期后回款情况检查，评价管理层对应收账款预期信用损失计提的合理性；6、复核应收账款预期信用损失的计提过程。对于在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失充分证据的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的过程，评价其提供的客观证据；7、对于按照信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款，分析其信用风险特征并复核账龄划分的准确性，评价应收账款预期信用损失计提是否恰当。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督鹏鹞环保的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：鹏鹞环保股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	632,161,407.68	714,379,917.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	59,160,923.86	
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	11,500,317.57	18,480,250.00
应收账款	837,817,799.75	719,050,487.45
应收款项融资	12,351,597.89	
预付款项	38,342,249.77	23,410,182.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	80,859,331.86	84,948,710.10
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	601,268,872.75	141,150,773.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	67,063,797.73	57,732,666.09
其他流动资产	142,831,346.57	506,792,630.52
流动资产合计	2,483,357,645.43	2,265,945,617.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	2,997,732,782.39	2,697,445,858.40
长期股权投资	134,814,739.11	129,662,541.23
其他权益工具投资	7,795,261.20	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	339,125,272.02	322,024,930.61
在建工程	26,974,536.87	25,195,708.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	71,989,242.43	87,720,010.64
开发支出		
商誉	7,321,886.99	
长期待摊费用	4,009,429.31	4,096,485.81
递延所得税资产	162,460,249.25	160,236,383.46
其他非流动资产	7,920,418.15	8,243,278.62
非流动资产合计	3,760,143,817.72	3,434,625,196.83
资产总计	6,243,501,463.15	5,700,570,813.99
流动负债：		
短期借款	309,000,000.00	472,000,000.00
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		5,050,000.00
应付账款	841,670,035.73	562,349,774.16
预收款项	97,944,220.15	15,809,703.99
合同负债		

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	33,942,371.31	34,471,833.07
应交税费	134,702,364.73	143,177,259.58
其他应付款	74,944,224.97	74,865,688.47
其中：应付利息	4,074,963.52	4,558,274.69
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	166,180,000.00	191,030,000.00
其他流动负债	55,802,133.70	41,424,585.74
流动负债合计	1,714,185,350.59	1,540,178,845.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	702,270,863.54	716,487,637.42
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	154,649,899.91	139,416,211.59
递延收益	10,010,043.45	923,891.09
递延所得税负债	88,207,588.05	74,258,534.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	955,138,394.95	931,086,274.45
负债合计	2,669,323,745.54	2,471,265,119.46
所有者权益：		
股本	480,000,000.00	480,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,278,722,878.46	1,281,441,990.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,747,546.87	51,061,115.40
一般风险准备		
未分配利润	1,503,629,856.39	1,212,083,029.19
归属于母公司所有者权益合计	3,321,100,281.72	3,024,586,134.78
少数股东权益	253,077,435.89	204,719,559.75
所有者权益合计	3,574,177,717.61	3,229,305,694.53
负债和所有者权益总计	6,243,501,463.15	5,700,570,813.99

法定代表人：王洪春

主管会计工作负责人：吴艳红

会计机构负责人：吕倩倩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	287,322,160.24	419,229,704.99
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,215,317.57	8,385,600.00
应收账款	437,738,376.33	208,671,841.30
应收款项融资	744,000.00	
预付款项	6,117,814.93	10,899,972.83
其他应收款	580,332,768.54	531,847,537.38
其中：应收利息		
应收股利	35,465,499.39	42,869,384.08
存货	102,044,494.02	7,993,546.53
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	26,047,236.34	320,793,237.04
流动资产合计	1,451,562,167.97	1,507,821,440.07
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	258,297,500.00	229,085,300.00
长期股权投资	2,186,097,141.81	1,963,753,965.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,955,117.24	7,168,624.41
在建工程	2,029,539.14	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,197,664.20	8,594,105.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	49,479.32	102,701.76
递延所得税资产	6,711,990.51	6,387,863.75
其他非流动资产	4,737,168.15	
非流动资产合计	2,472,075,600.37	2,215,092,560.29
资产总计	3,923,637,768.34	3,722,914,000.36
流动负债：		
短期借款	225,000,000.00	440,000,000.00
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		5,000,000.00
应付账款	258,197,302.67	123,215,405.30
预收款项	16,148,404.08	6,382,078.54

合同负债		
应付职工薪酬	9,439,435.38	9,483,219.77
应交税费	8,834,426.74	4,682,775.09
其他应付款	674,219,310.95	413,462,716.45
其中：应付利息	3,001,378.47	3,637,215.59
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	58,630,000.00	58,630,000.00
其他流动负债	23,111,102.07	14,254,333.42
流动负债合计	1,273,579,981.89	1,075,110,528.57
非流动负债：		
长期借款	259,188,333.24	316,998,333.28
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	259,188,333.24	316,998,333.28
负债合计	1,532,768,315.13	1,392,108,861.85
所有者权益：		
股本	480,000,000.00	480,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,380,869,576.54	1,380,869,576.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,747,546.87	51,061,115.40

未分配利润	471,252,329.80	418,874,446.57
所有者权益合计	2,390,869,453.21	2,330,805,138.51
负债和所有者权益总计	3,923,637,768.34	3,722,914,000.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,933,343,820.28	771,743,080.77
其中：营业收入	1,933,343,820.28	771,743,080.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,564,439,051.35	591,405,395.52
其中：营业成本	1,287,010,925.12	384,411,304.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,035,372.48	13,766,937.10
销售费用	30,437,212.31	22,112,897.31
管理费用	114,929,157.10	78,080,026.59
研发费用	24,055,482.67	13,367,768.15
财务费用	89,970,901.67	79,666,461.84
其中：利息费用	73,528,183.56	66,241,302.49
利息收入	3,596,195.02	5,907,139.87
加：其他收益	21,815,155.86	22,645,772.75
投资收益（损失以“-”号填列）	2,303,291.55	18,827,145.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,140,277.64	1,701,316.88
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	160,923.86	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,442,104.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,958,656.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,724,557.58	1,139,563.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	374,466,593.04	219,991,510.98
加：营业外收入	10,079,590.43	7,836,139.04
减：营业外支出	896,094.61	3,532,201.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	383,650,088.86	224,295,448.45
减：所得税费用	85,129,148.41	58,914,208.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	298,520,940.45	165,381,240.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	298,520,940.45	165,381,240.02
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	289,897,711.70	168,243,158.50
2.少数股东损益	8,623,228.75	-2,861,918.48
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	298,520,940.45	165,381,240.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	289,897,711.70	168,243,158.50
归属于少数股东的综合收益总额	8,623,228.75	-2,861,918.48
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.6040	0.3554
(二) 稀释每股收益	0.6040	0.3554

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

法定代表人：王洪春

主管会计工作负责人：吴艳红

会计机构负责人：吕倩倩

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	594,192,258.34	338,343,262.41

减：营业成本	432,704,314.83	275,129,560.79
税金及附加	1,338,812.60	600,702.99
销售费用	11,931,186.13	10,945,204.04
管理费用	28,503,670.11	27,073,973.20
研发费用	21,134,964.87	12,756,891.65
财务费用	39,247,520.13	31,211,786.98
其中：利息费用	40,613,399.28	34,555,212.04
利息收入	2,237,097.87	4,280,647.83
加：其他收益	38,053.18	139,833.00
投资收益（损失以“-”号填列）	20,482,521.57	183,884,731.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,939,244.85	28,676.27
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）	-13,493,841.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,491,752.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,902.91	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,363,425.56	159,157,954.76
加：营业外收入	4,432,524.00	1,950,947.00
减：营业外支出	30,000.00	56,980.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,765,949.56	161,051,921.06
减：所得税费用	6,614,922.18	-388,365.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,151,027.38	161,440,286.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	64,151,027.38	161,440,286.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	64,151,027.38	161,440,286.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,861,443,298.97	907,850,709.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	22,203,767.75	22,504,100.33
收到其他与经营活动有关的现金	49,224,702.35	17,462,139.80
经营活动现金流入小计	1,932,871,769.07	947,816,949.42
购买商品、接受劳务支付的现金	1,536,723,914.75	561,618,877.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	153,019,330.38	90,753,963.67
支付的各项税费	171,401,904.78	124,650,562.02
支付其他与经营活动有关的现金	132,154,276.78	76,996,182.70
经营活动现金流出小计	1,993,299,426.69	854,019,586.10
经营活动产生的现金流量净额	-60,427,657.62	93,797,363.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,034,100,000.00	875,450,000.00
取得投资收益收到的现金	12,951,311.56	17,125,828.64
处置固定资产、无形资产和其他	6,443,804.00	516,629.30

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	2,195,916.53	
收到其他与投资活动有关的现金	2,112,791.65	1,419,159.57
投资活动现金流入小计	1,057,803,823.74	894,511,617.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,047,382.64	232,509,935.65
投资支付的现金	684,199,182.77	1,444,541,998.08
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	21,559,303.97	18,334,655.57
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	796,805,869.38	1,695,386,589.30
投资活动产生的现金流量净额	260,997,954.36	-800,874,971.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	26,078,579.00	742,723,346.72
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	26,078,579.00	67,843,346.72
取得借款收到的现金	598,000,000.00	720,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	624,078,579.00	1,462,723,346.72
偿还债务支付的现金	815,030,000.00	346,665,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,605,340.42	90,849,998.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,153,484.55
支付其他与筹资活动有关的现金	35,637,514.94	11,776,142.36
筹资活动现金流出小计	962,272,855.36	449,291,140.55
筹资活动产生的现金流量净额	-338,194,276.36	1,013,432,206.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,312.60	413.56
五、现金及现金等价物净增加额	-137,620,667.02	306,355,011.26
加：期初现金及现金等价物余额	707,045,500.10	400,690,488.84
六、期末现金及现金等价物余额	569,424,833.08	707,045,500.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	314,273,564.13	303,911,712.79
收到的税费返还	320,400.68	
收到其他与经营活动有关的现金	262,013,233.59	112,095,828.47
经营活动现金流入小计	576,607,198.40	416,007,541.26
购买商品、接受劳务支付的现金	342,306,889.40	257,097,276.30
支付给职工以及为职工支付的现金	34,295,763.39	27,887,912.75
支付的各项税费	15,993,772.30	5,967,619.89
支付其他与经营活动有关的现金	81,256,302.52	166,343,133.25
经营活动现金流出小计	473,852,727.61	457,295,942.19
经营活动产生的现金流量净额	102,754,470.79	-41,288,400.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	558,050,000.00	875,450,000.00
取得投资收益收到的现金	38,223,147.30	25,281,316.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	596,278,147.30	900,731,316.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,988,554.27	2,361,337.80
投资支付的现金	486,332,421.57	1,685,326,147.08
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	497,320,975.84	1,687,687,484.88
投资活动产生的现金流量净额	98,957,171.46	-786,956,168.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		674,880,000.00
取得借款收到的现金	365,000,000.00	540,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	365,000,000.00	1,214,880,000.00
偿还债务支付的现金	638,630,000.00	209,315,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,049,236.40	56,732,633.66
支付其他与筹资活动有关的现金	700,000.00	6,776,142.36
筹资活动现金流出小计	697,379,236.40	272,823,776.02
筹资活动产生的现金流量净额	-332,379,236.40	942,056,223.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-130,667,594.15	113,811,654.44
加：期初现金及现金等价物余额	412,446,829.79	298,635,175.35
六、期末现金及现金等价物余额	281,779,235.64	412,446,829.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	480,000,000.00				1,281,441,990.19				51,061,115.40		1,212,083,029.19		3,024,586.13	204,719,559.75	3,229,305.69	
加：会计政策变更									1,271,328.73		24,864,218.24		26,135,546.97	760.73	26,136,307.70	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	480,000,000.00				1,281,441,990.19				52,332,444.13		1,236,947,247.43		3,050,721.68	204,720,320.48	3,255,442.00	

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-2,719,111.73				6,415,102.74		266,682,608.96		270,378,599.97	48,357,115.41	318,735,715.38
(一)综合收益总额											289,897,711.70		289,897,711.70	8,623,228.75	298,520,940.45
(二)所有者投入和减少资本					-2,719,111.73								-2,719,111.73	39,733,886.66	37,014,774.93
1.所有者投入的普通股														23,348,579.00	23,348,579.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-2,719,111.73								-2,719,111.73	16,385,307.66	13,666,195.93
(三)利润分配									6,415,102.74		-23,215,102.74		-16,800,000.00		-16,800,000.00
1.提取盈余公积									6,415,102.74		-6,415,102.74				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-16,800,000.00		-16,800,000.00		-16,800,000.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	480,000.00			1,278,722.87				58,747,546.87		1,503,629.85		3,321,100.28	253,077,435.89	3,574,177,717.61

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	400,000.00				704,163,844.76				34,917,086.74		1,083,983,899.35		2,223,064,830.85	70,290,935.29	2,293,355,766.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	400,000.00				704,163,844.76				34,917,086.74		1,083,983,899.35		2,223,064,830.85	70,290,935.29	2,293,355,766.14
三、本期增减	80,00				577,27				16,144		128,09		801,52	134,428	935,949

变动金额（减少以“－”号填列）	0,000.00			8,145.43				,028.66		9,129.84		1,303.93	,624.46	,928.39
（一）综合收益总额										168,243,158.50		168,243,158.50	-2,861,918.48	165,381,240.02
（二）所有者投入和减少资本	80,000,000.00			577,278,145.43								657,278,145.43	138,444,027.49	795,722,172.92
1. 所有者投入的普通股	80,000,000.00			584,495,933.11								664,495,933.11	94,274,779.72	758,770,712.83
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-7,217,787.68								-7,217,787.68	44,169,247.77	36,951,460.09
（三）利润分配								16,144,028.66		-40,144,028.66		-24,000,000.00	-1,153,484.55	-25,153,484.55
1. 提取盈余公积								16,144,028.66		-16,144,028.66				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00		-24,000,000.00	-1,153,484.55	-25,153,484.55
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	480,000.00				1,281,441.99			51,061,115.40		1,212,083.02		3,024,586.13	204,719,559.75	3,229,305,694.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	480,000.00				1,380,869,576.54			51,061,115.40		418,874,446.57		2,330,805,138.51
加：会计政策变更								1,271,328.73		11,441,958.59		12,713,287.32
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	480,000.00				1,380,869,576.54			52,332,444.13		430,316,405.16		2,343,518,425.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								6,415,102.74		40,935,924.64		47,351,027.38

(一) 综合收益总额										64,151,027.38		64,151,027.38
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										6,415,102.74	-23,215,000.00	-16,800,000.00
1. 提取盈余公积										6,415,102.74	-6,415,102.74	
2. 对所有者(或股东)的分配											-16,800,000.00	-16,800,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	480,000,000.00				1,380,869,576.54				58,747,546.87	471,252,329.80		2,390,869,453.21

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	400,000,000.00				796,373,643.43				34,917,086.74	297,578,188.59		1,528,868,918.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	400,000,000.00				796,373,643.43				34,917,086.74	297,578,188.59		1,528,868,918.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	80,000,000.00				584,495,933.11				16,144,028.66	121,296,257.98		801,936,219.75
(一)综合收益总额										161,440,286.64		161,440,286.64
(二)所有者投入和减少资本	80,000,000.00				584,495,933.11							664,495,933.11
1. 所有者投入的普通股	80,000,000.00				584,495,933.11							664,495,933.11
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三)利润分配								16,144,028.66	-40,144,028.66			-24,000,000.00
1. 提取盈余公积								16,144,028.66	-16,144,028.66			
2. 对所有者(或股东)的分配									-24,000,000.00			-24,000,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	480,000,000.00				1,380,869,576.54			51,061,115.40	418,874,446.57			2,330,805,138.51

三、公司基本情况

鹏鹞环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系2013年1月由江苏鹏鹞环境工程承包有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2013年1月21日在江苏省无锡工商行政管理局办理了变更登记手续，公司设立时股本总额为40,000万股。

2017年12月15日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2332号文《关于核准鹏鹞环保股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公众公开发行8,000万股人民币普通股股票，每股面值1.00元，发行后股本总额变更为48,000万股，并于2018年1月5日在深圳证券交易所创业板上市交易。

公司及子公司行业性质和业务范围

公司及子公司属于环保工程承包及水务运营行业，从事环保工程、水处理工程、市政公用工程专业承包业务；从事机电设备安装专业承包业务；从事生活污水、工业污水治理业务；环保材料、环保产品、环保设备的研发、设计、集成、制造、销售、贸易代理；环保、水处理、市政公用领域的投资、建设、运营；环境微生物技术、污泥处置技术、再生资源技术、非危险废弃物资源化处置技术的研发、转让、咨询、服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司注册地及实际经营地、企业法人营业执照注册号

公司注册地及实际经营地均位于宜兴市高塍镇工业集中区（胥井村），企业统一社会信用代码：91320200703530323W。

公司法定代表人

公司法定代表人：王洪春。

财务报表的批准

本财务报表经公司第三届第十四次董事会于2020年4月24日决议批准报出。

公司2019年度纳入合并范围的子公司为52家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。合并范围的变更情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2019年12月31日止的2019年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、44“重要的会计政策和会计估计”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司以12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需考虑各项交易是否构成一揽子交易,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

(一) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;(二) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;(三) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;(四) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;(五) 确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方,如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,除根据借款费用核

算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

（1）金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注五、39“收入”等的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

①本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

②本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

③管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

④合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、

与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

（3）金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

A、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

③公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（4）金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

①公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

②财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

（5）金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

（6）金融资产及金融负债的列报抵消

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

- 本公司具有抵消已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（7）金融资产和金融负债的终止确认

①满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

-该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

②金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

③金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（8）金融工具减值

①本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

②预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

A、预期信用损失一般模型：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况，发生违约或逾期；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

④预期信用损失准备的列报

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

（9）金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（10）金融负债和权益工具的区分及相关处理

①金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

A、该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

B、将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

②相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注（金融资产及金融负债的确认和初始计量）和本附注（金融负债的分类和后续计量）处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

11、应收票据

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
商业承兑汇票	承兑人为非银行的承兑汇票	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

12、应收账款

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。

①对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

②除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

A、单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

B、除单独评估信用风险的应收款项以外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收合并范围内的款项	合并范围内关联方应收款项	公司将应收合并范围内关联方款项分类为无风险款项。合并范围内关联方债务单位除单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等发生信用减值情况外，通常无预期信用风险，不计提坏账准备。
应收BOT、TOT、BOO项目 应收款项	BOT、TOT、BOO项目应收账款	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收其他款项	除上述应收款项外的应收账款	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为银行的承兑汇票	债务单位除单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等发生信用减值情况外，通常无预期信用风险，不计提坏账准备。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	本组合为日常经常活动中应收取 的各类保证金、押金、备用金、代 垫及暂付款项等应收款项	在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段， 计算预期信用损失。

15、存货

- (1) 本公司存货包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、低值易耗品、工程物资、工程施工等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或将与划分持有待售类别的资产直接相关的负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
长期应收款、一年内到期的非流动资产	BT项目、具有融资性质的分期收款 的EPC项目和确认为金融资产的	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况 的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计

	BOT、TOT、BOO项目特许经营权等应收款项	算预期信用损失。
--	-------------------------	----------

22、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对

于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
土地使用权	法定使用年限	-	按法定使用年限确定

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5-10	4.75-4.5
机器设备	年限平均法	10	5-10	9.50-9.00
运输设备	年限平均法	10	5-10	9.50-9.00
电子设备	年限平均法	5	5-10	19.00-18.00
其他设备	年限平均法	5	5-10	19.00-18.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

26、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产,自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限
特许经营权	特许经营年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产,不摊销。于每年年度终了,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,并按其使用寿命进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出,同时满足下列条件的,予以资本化:

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

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的长期资产进行减值测试,估计其可收回金额。此外,无论是否存在减值迹象,本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的,其账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合,下同)的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时,主要考虑该资产组能否独立产生现金流入,同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额,是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失,先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值,但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定

的)和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的,将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,应当确认为预计负债:

- ①该义务是企业承担的现时义务;
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- ①或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

(3) BOT项目后续设备更新支出

特许经营权合同约定了特许经营的污水处理厂（供水厂）经营中需要达到指定可提供服务水平的条件以及经营期满移交资产时的相关要求，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，公司对须履行责任的相关开支进行了最佳金额估计，包括估计特许经营服务期限内设备更新支出的预计未来现金开支，选择适当折现率计算其现金流量的现值等，并确认为预计负债。同时，考虑预计负债的资金成本，按照折现率计算利息支出，利息支出一并计入预计负债。每个资产负债表日，对已确认的预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对原账面金额进行调整。对于其他不能合理估计的日常维护、维修或大修支出则在发生当期计入损益。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出

的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

（4）建造合同收入

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（5）公司各类业务具体的收入确认时点

①投资运营业务

各水务运营公司月末根据出水口记录的实际处理量抄报给客户（或与客户同时抄写实际处理水量），并取得客户确认时确认收入。

各污泥运营公司月末根据实际处理量抄报给客户（或与客户同时抄写实际处理量），并取得客户确认时确认收入。

②工程承包业务

公司根据项目的完工进度按完工百分比法在资产负债表日确认收入。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

③设计与咨询业务

公司在提交设计或咨询报告书并取得客户确认时确认收入。

④设备产销业务

A、不承担安装义务产品销售收入的确认时点：公司将产品运输到合同约定地点，由客户负责签收，公司依据签收单回执，确认为当期销售收入。

B、承担安装义务产品销售收入的确认时点：合同约定由公司负责安装，则在产品单机安装验收合格后确认为当期销售收入。

（6）BOT业务

建造期间，公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，公司按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别确认金融资产或无形资产。

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

(7) BT业务

①公司对提供建造服务的BT项目，建造期间发生的项目成本暂在“长期应收款-未进入回购期BT项目”中归集，并按《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用。工程审价后，以确定的回购基数（审价金额）作为BT项目“长期应收款---已进入回购期BT项目”的初始确认金额，并结转“长期应收款-未进入回购期BT项目”。若BT项目在未审价前进入合同约定的回购期，则以合同约定的暂定回购基数或预计建造合同总收入及代垫前期费用作为“长期应收款---已进入回购期BT项目”的初始确认金额，待工程审价后调整暂定回购基数。

“长期应收款---已进入回购期BT项目”按实际利率法计算的摊余成本进行后续计量，实际利率根据合同约定收取的回购款项（含投资补偿）在回购期间的未来现金流量折现为审价确定的回购基数（尚未审价项目为暂定回购基数）所适用的利率确定。

对于固定造价合同的BT项目，回购基数、回购款项、回购期合同已经明确，建设期间即按实际利率法计算的摊余成本进行后续计量，确认相应利息收入，以项目实际投资金额作为初始成本。

②对不同时提供建造服务的BT项目，工程审价后（或未审价前进入合同约定的回购期），以BT项目的实际投资成本作为“长期应收款---已进入回购期BT项目”的初始确认金额，按实际利率法计算的摊余成本进行后续计量时，实际利率以政府回购款项（含投资补偿）在回购期间的未来现金流量折现为实际投资成本所适用的利率确定。

40、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、专项补贴、人才引进补贴、科技项目补贴等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

a、用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

b、用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

③与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。公司管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）特许经营权的核算分类和计量

本公司的特许经营权分为按金融资产核算和无形资产核算，在进行分类时，管理层需要根据特许经营合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司是否可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产，作出分析和判断。

对于按照金融资产核算的特许经营权其初始投资成本的回收方式、实际利率的选择在很大程度上依赖于管理层的判断，在进行判断过程中需评估相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

（3）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁分类为经营租赁和融资租赁，在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（4）预期信用损失计提

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时，本公司考虑的因素包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

（5）存货跌价准备

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

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（7）折旧和摊销

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

（8）递延所得税资产

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

（9）所得税

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

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对特许经营权后续设备更新支出等作出估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月 30 日印发了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。	公司按照规定，相应对财务报表格式进行了修订。	
财政部于 2019 年 9 月 19 日印发了《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。	公司按照规定，相应对合并财务报表格式进行了修订。	
财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。	本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行	

财务报表格式部分：

合并报表：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	737,530,737.45	应收票据	18,480,250.00
		应收账款	719,050,487.45
应付票据及应付账款	567,399,774.16	应付票据	5,050,000.00
		应付账款	562,349,774.16

母公司报表：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	217,057,441.30	应收票据	8,385,600.00

		应收账款	208,671,841.30
应付票据及应付账款	128,215,405.30	应付票据	5,000,000.00
		应付账款	123,215,405.30

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	714,379,917.10	714,379,917.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		425,397,496.19	425,397,496.19
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	18,480,250.00	1,835,600.00	-16,644,650.00
应收账款	719,050,487.45	733,746,238.53	14,695,751.08
应收款项融资		16,644,650.00	16,644,650.00
预付款项	23,410,182.67	23,410,182.67	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	84,948,710.10	98,510,749.79	13,562,039.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	141,150,773.23	141,150,773.23	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	57,732,666.09	57,732,666.09	
其他流动资产	506,792,630.52	85,792,630.52	-421,000,000.00
流动资产合计	2,265,945,617.16	2,298,600,904.12	32,655,286.96
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	2,697,445,858.40	2,697,445,858.40	
长期股权投资	129,662,541.23	129,662,541.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	322,024,930.61	322,024,930.61	
在建工程	25,195,708.06	25,195,708.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	87,720,010.64	87,720,010.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,096,485.81	4,096,485.81	
递延所得税资产	160,236,383.46	154,377,028.63	-5,859,354.83
其他非流动资产	8,243,278.62	8,243,278.62	
非流动资产合计	3,434,625,196.83	3,428,765,842.00	-5,859,354.83
资产总计	5,700,570,813.99	5,727,366,746.12	26,795,932.13
流动负债：			
短期借款	472,000,000.00	472,000,000.00	
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	5,050,000.00	5,050,000.00	
应付账款	562,349,774.16	562,349,774.16	
预收款项	15,809,703.99	15,809,703.99	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	34,471,833.07	34,471,833.07	
应交税费	143,177,259.58	143,177,259.58	
其他应付款	74,865,688.47	74,865,688.47	
其中：应付利息	4,558,274.69	4,558,274.69	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	191,030,000.00	191,030,000.00	
其他流动负债	41,424,585.74	41,424,585.74	
流动负债合计	1,540,178,845.01	1,540,178,845.01	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	716,487,637.42	716,487,637.42	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	139,416,211.59	139,416,211.59	
递延收益	923,891.09	923,891.09	

递延所得税负债	74,258,534.35	74,918,158.78	659,624.43
其他非流动负债			
非流动负债合计	931,086,274.45	931,745,898.88	659,624.43
负债合计	2,471,265,119.46	2,471,924,743.89	659,624.43
所有者权益：			
股本	480,000,000.00	480,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,281,441,990.19	1,281,441,990.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	51,061,115.40	52,332,444.13	1,271,328.73
一般风险准备			
未分配利润	1,212,083,029.19	1,236,947,247.43	24,864,218.24
归属于母公司所有者权益合计	3,024,586,134.78	3,050,721,681.75	26,135,546.97
少数股东权益	204,719,559.75	204,720,320.48	760.73
所有者权益合计	3,229,305,694.53	3,255,442,002.23	26,136,307.70
负债和所有者权益总计	5,700,570,813.99	5,727,366,746.12	26,795,932.13

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	419,229,704.99	419,229,704.99	
交易性金融资产		304,397,496.19	304,397,496.19
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	8,385,600.00	535,600.00	-7,850,000.00
应收账款	208,671,841.30	211,454,229.55	2,782,388.25
应收款项融资		7,850,000.00	7,850,000.00

预付款项	10,899,972.83	10,899,972.83	
其他应收款	531,847,537.38	539,624,461.55	7,776,924.17
其中：应收利息			
应收股利	42,869,384.08	42,869,384.08	
存货	7,993,546.53	7,993,546.53	
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	320,793,237.04	20,793,237.04	-300,000,000.00
流动资产合计	1,507,821,440.07	1,522,778,248.68	14,956,808.61
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	229,085,300.00	229,085,300.00	
长期股权投资	1,963,753,965.09	1,963,753,965.09	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,168,624.41	7,168,624.41	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,594,105.28	8,594,105.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	102,701.76	102,701.76	
递延所得税资产	6,387,863.75	4,803,966.89	-1,583,896.86
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,215,092,560.29	2,213,508,663.43	-1,583,896.86
资产总计	3,722,914,000.36	3,736,286,912.11	13,372,911.75

流动负债：			
短期借款	440,000,000.00	440,000,000.00	
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	5,000,000.00	5,000,000.00	
应付账款	123,215,405.30	123,215,405.30	
预收款项	6,382,078.54	6,382,078.54	
合同负债			
应付职工薪酬	9,483,219.77	9,483,219.77	
应交税费	4,682,775.09	4,682,775.09	
其他应付款	413,462,716.45	413,462,716.45	
其中：应付利息	3,637,215.59	3,637,215.59	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	58,630,000.00	58,630,000.00	
其他流动负债	14,254,333.42	14,254,333.42	
流动负债合计	1,075,110,528.57	1,075,110,528.57	
非流动负债：			
长期借款	316,998,333.28	316,998,333.28	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		659,624.43	659,624.43
其他非流动负债			
非流动负债合计	316,998,333.28	317,657,957.71	659,624.43
负债合计	1,392,108,861.85	1,392,768,486.28	659,624.43

所有者权益：			
股本	480,000,000.00	480,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,380,869,576.54	1,380,869,576.54	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	51,061,115.40	52,332,444.13	1,271,328.73
未分配利润	418,874,446.57	430,316,405.16	11,441,958.59
所有者权益合计	2,330,805,138.51	2,343,518,425.83	12,713,287.32
负债和所有者权益总计	3,722,914,000.36	3,736,286,912.11	13,372,911.75

调整情况说明

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%/13%/10%/9%/6%/5%/3%
城市维护建设税	应缴流转税	1%/5%/7%
企业所得税	应纳税所得额	0%/12.5%/15%/20%/25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
鹏鹞环保股份有限公司	15%
宜兴鹏鹞阳光环保有限公司	25%
宜兴泉溪环保设备有限公司	25%
江苏鹏鹞环境工程设计院有限公司	25%
江苏鹏鹞环境工程技术研究中心有限公司	25%
西宁鹏鹞污水处理有限公司	25%

长春鹏鹞水务有限公司	25%
灌南鹏鹞环保科技有限公司	25%
岳阳鹏鹞水务有限公司	25%
南通鹏鹞水务有限公司	25%
丹阳鹏鹞污水处理有限公司	25%
成都鹏鹞水务有限公司	25%
周口鹏鹞水务有限公司	25%
周口鹏鹞再生水有限公司	25%
长沙望城鹏鹞水务有限公司	25%
萧县鹏鹞污水处理有限公司	12.50%
南昌鹏鹞水务有限公司	25%
景德镇鹏鹞水务有限公司	25%
景德镇大鹏水务有限公司	25%
黄山休宁富大污水处理有限公司	25%
罗山县鹏鹞水务有限公司	25%
沅江市第二污水处理有限公司	0%
祁阳鹏鹞水务有限公司	0%
广东鹏鹞环保科技有限公司	25%
鹏鹞（宜兴）环保装备智造园有限公司	25%
宜兴鹏鹞信和环保科技有限公司	25%
宜兴鹏鹞马盛环境资源有限公司	25%
江苏中宜环科生态环境有限公司	25%
长春鹏鹞环保有限公司	0%
吉林省鹏鹞生物科技有限公司	0%
新疆鹏鹞环保科技有限公司	25%
新疆鹏鹞农业科技开发有限公司	25%
玛纳斯鹏鹞环保科技有限公司	0%/25%
东台市鹏鹞肥源畜禽粪便集中处理有限公司	25%
江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司	15%
泗县鹏鹞生物科技有限公司	/
赣州市南康区牧益生物环保技术有限公司	0%/25%
江苏鹏鹞马盛环境科技有限公司	25%
江苏晨洁再生资源科技有限公司	25%
中铁城乡环保工程有限公司	25%

中铁十局第十工程合肥有限公司	25%
亳州鹏鹞马盛环境科技有限公司	25%
河北鹏鹞环境科技有限公司	25%
黑龙江鹏鹞环保科技有限公司	0%/25%
淮南鹏鹞环境科技有限公司	25%
北京京鹞环境科技有限公司	25%
长春市鹏鹞奥霖生物科技有限公司	25%
泗阳鹏鹞兴农环境科技有限公司	0%/20%
长沙鹏鹞污水处理有限公司	25%
哈尔滨鹏鹞水务有限公司	25%
云南鹏鹞环保科技有限公司	25%
江西鹏鹞生物科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、增值税

1)、2015年6月12日，财政部、国家税务总局印发了《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78号），该文规定：纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。具体综合利用的资源名称、综合利用产品和劳务名称、技术标准和相关条件、退税比例等按照本通知所附《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的相关规定执行。自2015年7月1日起，公司污水、污泥、餐厨处理劳务由免征增值税改为增值税即征即退，退税比例为70%；污水处理出水（即再生水）由免征增值税改为增值税即征即退，退税比例为50%。

2)、2018年5月1日起，根据财税[2018]32号，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。2019年4月1日起，根据财税[2019]39号，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

3)、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（2017修订）第十五条规定：农业生产者销售的自产农产品免征增值税。

4)、2008年4月29日，财政部、国家税务总局关于《有机肥产品免征增值税》的通知（财税[2008]56号），该文规定：自2008年6月1日起，纳税人生产销售和批发、零售有机肥产品免征增值税。有机肥料指来源于植物和（或）动物，施于土壤以提供植物营养为主要功能的含碳物料。

2、所得税

1)、公司于2018年11月经复审被继续认定为高新技术企业，有效期三年，2018年度企业所得税适用税率为15%。

2)、根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，从事公共污水处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。享受所得税优惠的公司有：萧县鹏鹞污水处理有限公司、沅江市第二污水处理有限公司、祁阳鹏鹞水务有限公司。

3)、根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，从事公共环境保护节能节水项目企业的污泥处置项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。享受所得税优惠的公司有：长春鹏鹞环保有限公司、吉林省鹏鹞生物科技有限公司、玛纳斯鹏鹞环保科技有限公司。

4)、根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，从事公共垃圾处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。享受所得税优惠的公司有：泗阳鹏鹞兴农环境科技有限公司、赣州市南康区牧益生物环保技术有限公司。

5)、根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定,企业从事蔬菜、谷物、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、水果、坚果的种植的所得,免征企业所得税。享受所得税优惠的公司有:黑龙江鹏鹞环保科技有限公司。

6)、根据财税[2019]13号文,自2019年1月1日起至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	303,006.53	471,921.06
银行存款	569,121,826.55	706,573,579.04
其他货币资金	62,736,574.60	7,334,417.00
合计	632,161,407.68	714,379,917.10

其他说明

期末货币资金余额中抵押、冻结等对使用有限制或存在潜在回收风险的款项情况:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	-	50,000.00
保函保证金	60,993,650.00	7,284,417.00
其他保证金	1,742,924.60	-
合计	62,736,574.60	7,334,417.00

期末货币资金余额中除上述保证金外,无其他抵押、冻结等对使用有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	59,160,923.86	425,397,496.19
其中:		
结构性存款、理财产品	59,160,923.86	425,397,496.19

其中：		
合计	59,160,923.86	425,397,496.19

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	11,500,317.57	1,835,600.00
合计	11,500,317.57	1,835,600.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	12,105,597.44	100.00%	605,279.87	5.00%	11,500,317.57	1,835,600.00	100.00%			1,835,600.00
其中：										
商业承兑汇票	12,105,597.44	100.00%	605,279.87	5.00%	11,500,317.57	1,835,600.00	100.00%			1,835,600.00
合计	12,105,597.44	100.00%	605,279.87	5.00%	11,500,317.57	1,835,600.00	100.00%			1,835,600.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

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

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,105,597.44	605,279.87	5.00%
合计	12,105,597.44	605,279.87	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据						
其中: 商业承兑汇票		605,279.87				605,279.87
合计		605,279.87				605,279.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	985,834,343.29	100.00%	148,016,543.54	15.01%	837,817,799.75	861,374,162.99	100.00%	127,627,924.46	14.82%	733,746,238.53
其中：										
应收 BOT、TOT、BOO 项目款项	149,806,935.79	15.20%	749,034.68	0.50%	149,057,901.11	110,317,293.85	12.81%	551,586.47	0.50%	109,765,707.38
应收其他款项	836,027,407.50	84.80%	147,267,508.86	17.62%	688,759,898.64	751,056,869.14	87.19%	127,076,337.99	16.92%	623,980,531.15
合计	985,834,343.29	100.00%	148,016,543.54	15.01%	837,817,799.75	861,374,162.99	100.00%	127,627,924.46	14.82%	733,746,238.53

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	147,008,473.79	735,042.37	0.50%
1 至 2 年	2,798,462.00	13,992.31	0.50%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	149,806,935.79	749,034.68	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	465,063,081.46	23,253,154.09	5.00%
1 至 2 年	250,566,752.35	37,585,012.84	15.00%
2 至 3 年	32,577,708.82	16,288,854.41	50.00%
3 至 4 年	53,524,842.23	37,467,389.57	70.00%
4 至 5 年	16,219,246.96	14,597,322.27	90.00%
5 年以上	18,075,775.68	18,075,775.68	100.00%
合计	836,027,407.50	147,267,508.86	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	612,071,555.25
1 至 2 年	253,365,214.35
2 至 3 年	32,577,708.82
3 年以上	87,819,864.87
3 至 4 年	53,524,842.23
4 至 5 年	16,219,246.96
5 年以上	18,075,775.68
合计	985,834,343.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：应收 BOT、TOT、BOO 项目款项	551,586.47	197,448.21				749,034.68
应收其他款项	127,076,337.99	20,758,244.88	51,850.00	665,000.00	46,075.99	147,267,508.86
合计	127,627,924.46	20,955,693.09	51,850.00	665,000.00	46,075.99	148,016,543.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
2019 年度	665,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	103,413,862.66	10.49%	15,512,079.40
客户 2	83,665,020.51	8.49%	4,183,251.03
客户 3	60,719,328.47	6.16%	303,596.64
客户 4	39,834,460.62	4.04%	3,535,632.47
客户 5	32,062,325.36	3.25%	2,960,885.12
合计	319,694,997.62	32.43%	

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,351,597.89	16,644,650.00
合计	12,351,597.89	16,644,650.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

适用 不适用

其他说明：

计提坏账准备情况：

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

单项计提预期信用损失的应收款项融资	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收款项融资	12,351,597.89	100.00	-	12,351,597.89
其中：银行承兑汇票	12,351,597.89	100.00	-	12,351,597.89
合计	12,351,597.89	100.00	-	12,351,597.89

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	36,789,386.36	95.95%	21,163,145.13	90.40%
1 至 2 年	679,625.05	1.77%	1,370,118.28	5.85%
2 至 3 年	180,207.60	0.47%	231,900.21	0.99%
3 年以上	693,030.76	1.81%	645,019.05	2.76%
合计	38,342,249.77	--	23,410,182.67	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例 (%)	预付时间	未结算原因
预付1	非关联方	15,752,179.04	41.08	一年以内	预付工程款
预付2	非关联方	2,342,000.00	6.11	一年以内	预付工程款
预付3	非关联方	1,800,000.00	4.69	一年以内	预付工程物资款
预付4	非关联方	770,000.00	2.01	一年以内	预付工程款
预付5	非关联方	677,239.50	1.77	一年以内	预付工程款
合计		21,341,418.54	55.66		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	80,859,331.86	98,510,749.79
合计	80,859,331.86	98,510,749.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	55,068,653.56	74,760,481.70
备用金	3,050,568.59	3,180,748.39
应收股权转让款	21,100,000.00	18,050,000.00
其他	5,340,658.01	3,231,638.59
合计	84,559,880.16	99,222,868.68

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	495,028.89		217,090.00	712,118.89
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-147,072.19		28,203.97	-118,868.22
其他变动	58,371.63		3,048,926.00	3,107,297.63
2019 年 12 月 31 日余额	406,328.33		3,294,219.97	3,700,548.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	47,003,789.92
1 至 2 年	26,247,180.96
2 至 3 年	3,095,801.69
3 年以上	8,213,107.59
3 至 4 年	2,082,447.91
4 至 5 年	3,417,573.68
5 年以上	2,713,086.00
合计	84,559,880.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段	495,028.89	-147,072.19			58,371.63	406,328.33
第二阶段						
第三阶段	217,090.00	28,203.97			3,048,926.00	3,294,219.97
合计	712,118.89	-118,868.22			3,107,297.63	3,700,548.30

[注]①第一阶段中预期信用损失-357.35系处置孙公司泗县鹏鹞生物科技有限公司所致；②第一阶段中预期信用损失58,728.98、第三阶段中预期信用损失3,048,926.00系本期企业合并增加江苏晨洁再生资源科技有限公司所致。

截止 2019 年 12 月 31 日，第三阶段其他应收款情况

名称	期末余额	坏账准备余额	预期信用损失(%)	理由
张家港市杨舍镇塘市美洁废植物油回收站	3,045,000.00	3,045,000.00	100.00	预计款项无法收回
其他	249,219.97	249,219.97	100.00	预计款项无法收回
合计	3,294,219.97	3,294,219.97	100.00	预计款项无法收回

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	应收股权转让款	11,500,000.00	1-2 年	13.60%	57,500.00
第二名	应收股权转让款	9,600,000.00	2 年以内	11.35%	48,000.00
第三名	保证金	8,900,000.00	1 年以内	10.53%	44,500.00
第四名	保证金	7,356,563.62	2 年以内	8.70%	36,782.82
第五名	保证金	4,050,000.00	1 年以内	4.79%	20,250.00
合计	--	41,406,563.62	--	48.97%	207,032.82

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

期末无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,342,041.48		14,342,041.48	18,896,779.13	10,961.36	18,885,817.77
在产品	60,711,872.98	5,244,162.28	55,467,710.70	32,867,469.84	7,231,823.70	25,635,646.14
库存商品	13,862,968.43		13,862,968.43	14,002,118.84		14,002,118.84
建造合同形成的已完工未结算资产	370,992,970.70		370,992,970.70	82,627,190.48		82,627,190.48
开发成本	146,603,181.44		146,603,181.44			

合计	606,513,035.03	5,244,162.28	601,268,872.75	148,393,558.29	7,242,785.06	141,150,773.23
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,961.36			10,961.36		
在产品	7,231,823.70			1,987,661.42		5,244,162.28
合计	7,242,785.06			1,998,622.78		5,244,162.28

公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	615,141,740.21
累计已确认毛利	76,636,763.82
已办理结算的金额	320,785,533.33
建造合同形成的已完工未结算资产	370,992,970.70

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
特许经营权项目长期应收款	67,063,797.73	57,732,666.09
合计	67,063,797.73	57,732,666.09

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	119,981,214.69	63,375,437.78
预缴企业所得税	21,631,722.86	20,793,237.04
其他	1,218,409.02	1,623,955.70
合计	142,831,346.57	85,792,630.52

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
	0.00	0.00	0.00			

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 项目长期应收款-进入回购期	338,315,115.15		338,315,115.15	588,559,384.15		588,559,384.15	
具有融资性质的分期收款 EPC 项目的长期应收款	31,212,200.00		31,212,200.00	19,845,452.82		19,845,452.82	
特许经营权项目长期应收款-运营项目	1,915,455,928.22		1,915,455,928.22	1,582,659,473.76		1,582,659,473.76	
特许经营权项目长期应收款-在建项目	778,131,560.75		778,131,560.75	564,114,213.76		564,114,213.76	
特许经营权项目长期应收款-其他	1,681,776.00		1,681,776.00				
减：一年内到期部分的账面价值	-67,063,797.73		-67,063,797.73	-57,732,666.09		-57,732,666.09	
合计	2,997,732,782.39		2,997,732,782.39	2,697,445,858.40		2,697,445,858.40	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

(1) 进入回购期的BT项目长期应收款

项 目	期末余额	期初余额
长春市第一净水厂改造工程及配水管道工程	227,522,298.22	405,376,239.22
长春市第三净水厂提标改造工程	110,792,816.93	183,183,144.93
合 计	338,315,115.15	588,559,384.15

(2) 具有融资性质的分期收款EPC项目长期应收款

项 目	期末余额	期初余额
临湘市污水净化中心提标改造项目	31,212,200.00	-
怀安县十里沙河生态综合整治一期工程	-	19,845,452.82
合 计	31,212,200.00	19,845,452.82

(3) 特许经营权项目长期应收款-运营项目

项 目	期末余额		期初余额	
	长期应收款	其中：一年内到期的 长期应收款	长期应收款	其中：一年内到期的 长期应收款
黄山休宁富大污水处理有限公司	18,744,966.86	620,377.34	19,041,689.35	602,334.78
丹阳鹏鹞污水处理有限公司	151,992,206.85	4,587,487.84	156,309,618.97	4,317,412.13
景德镇大鹏水务有限公司	32,086,694.71	1,007,465.09	33,041,723.02	955,028.30
周口鹏鹞水务有限公司-沙南一期	58,384,098.32	1,598,975.36	59,899,849.82	1,515,751.50
周口鹏鹞水务有限公司-沙南二期	68,339,151.64	1,858,913.30	70,100,281.71	1,761,130.07
周口鹏鹞水务有限公司-沙北	76,291,753.98	1,745,278.71	77,942,366.75	1,650,612.77
岳阳鹏鹞水务有限公司-南津	143,812,688.17	7,091,612.02	150,535,194.27	6,722,506.10
岳阳鹏鹞水务有限公司-开发区	70,614,591.93	3,482,107.84	73,915,462.19	3,300,870.26
南昌鹏鹞水务有限公司	48,734,636.37	5,060,848.85	53,559,721.90	4,825,085.53
南通鹏鹞水务有限公司-南通一期	478,880,791.48	21,885,647.21	499,511,940.99	20,631,149.53
南通鹏鹞水务有限公司-南通二期	116,008,960.31	5,016,839.88	120,704,505.18	4,695,544.87
长沙望城鹏鹞水务有限公司-长沙一期	45,435,173.15	2,020,766.32	47,339,747.13	1,904,573.98
长沙望城鹏鹞水务有限公司-长沙二期	40,172,858.24	1,128,962.92	41,234,188.92	1,061,330.68
景德镇鹏鹞水务有限公司	58,256,113.73	2,069,363.15	60,218,106.81	1,961,993.08
萧县鹏鹞污水处理有限公司	108,024,204.88	1,746,602.95	109,674,317.49	1,650,112.62
景德镇大鹏水务有限公司-一期二步	9,453,529.37	186,556.98	9,630,759.26	177,229.89
周口鹏鹞再生水有限公司	67,010,203.97	1,029,502.48	-	-
祁阳鹏鹞水务有限公司	88,503,145.40	1,387,961.11	-	-
沅江鹏鹞水务有限公司	157,967,262.86	2,161,747.81	-	-
张家港晨洁餐厨项目	76,742,896.00	1,376,780.57	-	-

合 计	1,915,455,928.22	67,063,797.73	1,582,659,473.76	57,732,666.09
-----	------------------	---------------	------------------	---------------

(4) 特许经营权项目长期应收款-在建项目

项 目	期末余额	期初余额
阿拉善盟乌兰布和生态沙产业示范区北段供水工程	227,085,300.00	229,085,300.00
周口沙南污水处理厂三期工程	30,866,289.15	12,112,259.24
望城污水处理厂四期工程	32,818,363.30	7,502,381.22
丹阳二期改扩建工程	5,570,000.00	-
景德镇鹏鹞一期提标改造工程	-	17,374,471.32
周口再生水中水工程	-	42,875,360.65
淮南鹏鹞PPP项目	87,453,282.95	-
哈尔滨污水处理厂	141,068.99	-
罗山县污水处理厂	101,503,027.78	12,580,867.63
沅江市第二污水处理厂	-	151,268,975.96
祁阳县白竹、白水污水处理厂	18,413,658.80	91,314,597.74
望城污水处理厂三期工程	138,047,133.42	-
南通鹏鹞三期工程	891,958.46	-
南昌红谷滩污水处理厂提标改造	110,427,370.92	-
张家港晨洁餐厨二期	13,915,061.96	-
岳阳南津港提标改造	10,999,045.02	-
合 计	778,131,560.75	564,114,213.76

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
福建海环 鹏鹞资源 开发有限 公司	16,569,56 2.18			-1,432,67 5.41						15,136,88 6.77	
北京京环 鹏鹞环境 科技开发 有限公司	10,076,90 2.88	4,803,921 .57		-2,503,58 1.31						12,377,24 3.14	

宜兴中宜丹鹏生态环境产业股权投资基金	98,232,831.61			-1,698,215.09						96,534,616.52	
安徽鹏鹞水务有限公司		5,000,000.00		-304,773.04						4,695,226.96	
张家口大成投资有限公司	4,783,244.56	2,000,000.00		-201,032.79					-511,446.05	6,070,765.72	
小计	129,662,541.23	11,803,921.57		-6,140,277.64					-511,446.05	134,814,739.11	
合计	129,662,541.23	11,803,921.57		-6,140,277.64					-511,446.05	134,814,739.11	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏泰源环保科技股份有限公司	5,795,261.20	
淮安晨洁环境工程有限公司	2,000,000.00	
合计	7,795,261.20	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	339,125,272.02	322,024,930.61
合计	339,125,272.02	322,024,930.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	270,981,471.00	92,184,389.45	23,953,930.14	3,895,164.11	1,988,374.53	393,003,329.23
2.本期增加金额	21,445,243.88	17,323,506.49	4,375,327.76	1,690,633.19	357,735.94	45,192,447.26
(1) 购置	113,799.63	7,193,240.27	4,375,327.76	1,427,618.25	357,735.94	13,467,721.85
(2) 在建工程转入	21,331,444.25	10,130,266.22		263,014.94		31,724,725.41
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		2,310,775.38	1,792,351.16	195,874.14	1,066,402.88	5,365,403.56
(1) 处置或		2,310,775.38	1,661,492.75	178,599.14	1,066,402.88	5,217,270.15

报废						
(2) 处 置子公司			130,858.41	17,275.00		148,133.41
4.期末余额	292,426,714.88	107,197,120.56	26,536,906.74	5,389,923.16	1,279,707.59	432,830,372.93
二、累计折旧						
1.期初余额	42,253,330.82	14,157,963.36	9,753,198.28	2,039,524.57	1,194,683.83	69,398,700.86
2.本期增加金 额	13,500,969.68	8,094,785.90	2,379,931.12	652,108.77	194,095.18	24,821,890.65
(1) 计提	13,500,969.68	8,094,785.90	2,379,931.12	652,108.77	194,095.18	24,821,890.65
(2) 企 业合并增加						
3.本期减少金 额		8,615.38	957,141.07	167,370.17	962,061.74	2,095,188.36
(1) 处置或 报废		8,615.38	951,961.02	166,276.09	962,061.74	2,088,914.23
(2) 处 置子公司			5,180.05	1,094.08		6,274.13
4.期末余额	55,754,300.50	22,244,133.88	11,175,988.33	2,524,263.17	426,717.27	92,125,403.15
三、减值准备						
1.期初余额	1,579,697.76					1,579,697.76
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额	1,579,697.76					1,579,697.76
四、账面价值						
1.期末账面价 值	235,092,716.62	84,952,986.68	15,360,918.41	2,865,659.99	852,990.32	339,125,272.02
2.期初账面价 值	227,148,442.42	78,026,426.09	14,200,731.86	1,855,639.54	793,690.70	322,024,930.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
鹏鹞阳光-车间二	3,278,863.77

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
吉林省鹏鹞生物科技有限公司办公大楼	7,090,267.24	产权办理中
吉林省鹏鹞生物科技有限公司车间	100,455,079.76	产权办理中
江苏鹏鹞马盛环境科技有限公司办公大楼	2,433,385.80	产权办理中
江苏鹏鹞马盛环境科技有限公司车间	4,617,963.30	产权办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	26,974,536.87	25,195,708.06
合计	26,974,536.87	25,195,708.06

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
玛纳斯鹏鹞环保科技有限公司畜禽粪便无害化资源化处置项目	2,627,446.76		2,627,446.76	3,508,290.96		3,508,290.96
长春市有机固体废物综合处置中心	3,221,937.18		3,221,937.18	1,826,313.29		1,826,313.29
马盛环境科技房屋改造工程	2,192,191.36		2,192,191.36	1,234,725.42		1,234,725.42
中国宜兴环保装备智造园一期建设				13,215,993.90		13,215,993.90
赣州市南康区牧益生物环保实验室设备				27,294.92		27,294.92
赣州市南康区牧益生物环保车间工程				4,455,257.14		4,455,257.14
泗县鹏鹞生物科技厂房工程				927,832.43		927,832.43
长春市病死畜禽无害化集中处理中心项目	4,074,535.86		4,074,535.86			
禽畜粪便无害化处理项目	5,062,464.91		5,062,464.91			
用友 NC 系统	2,029,539.14		2,029,539.14			
亳州市餐厨废弃物处理项目	7,766,421.66		7,766,421.66			
合计	26,974,536.87		26,974,536.87	25,195,708.06		25,195,708.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
玛纳斯 鹏鹞畜 禽粪便 无害化 资源化 处置项 目	3,390,00 0.00	3,508,29 0.96	3,743,62 5.72	4,624,46 9.92		2,627,44 6.76	77.51%	90.00				其他
吉林省 鹏鹞生 物科技 有限公司 长春市 有机固 体废弃 物综合 处置中 心	3,500,00 0.00	1,826,31 3.29	27,711,9 21.93	26,316,2 98.04		3,221,93 7.18	92.06%	90.00				其他
马盛环 境科技 房屋改 造工程	5,662,90 0.00	1,234,72 5.42	957,465. 94			2,192,19 1.36	38.71%	20.00				其他
中国宣 兴环保 装备智 造园一 期建设		13,215,9 93.90				13,215,9 93.90		--				
赣州市 南康区 牧益生 物环保 实验室 设备		27,294.9 2	62,600.0 0			89,894.9 2		--				
赣州市 南康区 牧益生 物环保 车间工 程		4,455,25 7.14	3,214,50 3.67			7,669,76 0.81		--				
泗县鹏 鹞生物		927,832. 43				927,832. 43		--				

科技厂 房工程												
长春市 病死畜 禽无害 化集中 处理中 心项目	10,437,7 00.00		4,074,53 5.86			4,074,53 5.86	39.04%	45.00				其他
东台鹏 鹞禽畜 粪便无 害化处 理项目	7,448,40 0.00		5,062,46 4.91			5,062,46 4.91	67.97%	85.00				其他
用友 NC 系统	2,560,00 0.00		2,029,53 9.14			2,029,53 9.14	79.28%	80.00				其他
亳州市 餐厨废 弃物处 理项目	127,232, 500.00		7,766,42 1.66			7,766,42 1.66	6.10%	1.00				其他
合计	160,231, 500.00	25,195,7 08.06	54,623,0 78.83	30,940,7 67.96	21,903,4 82.06	26,974,5 36.87	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	82,544,854.00	9,262,936.14		1,939,691.21		93,747,481.35
2.本期增加金额	35,658,553.10				7,759,655.73	43,418,208.83
(1) 购置	23,556,100.00					23,556,100.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	12,102,453.10					12,102,453.10
(2) 在建工程转入					7,759,655.73	7,759,655.73
3.本期减少金额	56,080,739.85	7,100.00		97,265.00		56,185,104.85
(1) 处置	4,199,889.85	7,100.00		97,265.00		4,304,254.85
(2) 其他减少[注]	51,880,850.00					51,880,850.00
4.期末余额	62,122,667.25	9,255,836.14		1,842,426.21	7,759,655.73	80,980,585.33
二、累计摊销						
1.期初余额	3,418,948.64	1,562,533.57		1,045,988.50		6,027,470.71

2.本期增加金额	2,122,337.73	1,186,522.44		209,918.64	267,574.33	3,786,353.14
(1) 计提	1,190,838.55	1,186,522.44		209,918.64	267,574.33	2,854,853.96
(2) 企业合并增加	931,499.18					931,499.18
3.本期减少金额	718,115.95	7,100.00		97,265.00		822,480.95
(1) 处置	718,115.95	7,100.00		97,265.00		822,480.95
4.期末余额	4,823,170.42	2,741,956.01		1,158,642.14	267,574.33	8,991,342.90
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	57,299,496.83	6,513,880.13		683,784.07	7,492,081.40	71,989,242.43
2.期初账面价值	79,125,905.36	7,700,402.57		893,702.71		87,720,010.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江阴市鹏鹞联业 生物科技有限公司	3,078,580.90					3,078,580.90
江苏晨洁再生资 源科技有限公司		7,321,886.99				7,321,886.99
合计	3,078,580.90	7,321,886.99				10,400,467.89

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江阴市鹏鹞联业 生物科技有限公司	3,078,580.90					3,078,580.90
江苏晨洁再生资 源科技有限公司						
合计	3,078,580.90					3,078,580.90

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费、维修费	2,951,523.78	703,021.05	712,619.59		2,941,925.24
其他	1,144,962.03		77,457.96		1,067,504.07
合计	4,096,485.81	703,021.05	790,077.55		4,009,429.31

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	162,224,812.65	35,017,779.62	139,335,115.41	30,889,605.56
内部交易未实现利润	279,609,026.67	69,902,256.70	296,588,214.18	74,147,053.58
可抵扣亏损	70,622,510.89	13,452,181.98	39,259,051.18	10,232,415.70
预计负债	154,649,899.91	38,253,719.77	139,416,211.59	36,261,639.34
更新改造费用	9,872,011.78	2,467,955.69	10,412,199.56	1,152,228.85
预提成本	4,310,621.96	1,077,655.49	6,776,342.39	1,694,085.60
递延收益	9,154,800.00	2,288,700.00		
合计	690,443,683.86	162,460,249.25	631,787,134.31	154,377,028.63

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并取得可辨认净资产公允价值与计税基础差异	24,100,799.14	4,970,919.18	11,432,957.67	1,714,943.60
固定资产折旧	147,036.96	22,055.54	309,444.56	46,416.68
特许经营权	339,868,045.21	83,174,382.36	293,337,159.22	72,497,174.07
交易性金融资产公允价值变动	160,923.86	40,230.97	4,397,496.19	659,624.43
合计	364,276,805.17	88,207,588.05	309,477,057.64	74,918,158.78

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		162,460,249.25		154,377,028.63
递延所得税负债		88,207,588.05		74,918,158.78

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,031,725.93	14,843,632.57
资产减值准备		5,000.00
合计	7,031,725.93	14,848,632.57

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		1,061,792.73	
2020 年度	1,064,487.94	1,064,487.94	
2021 年度	859,329.23	859,329.23	
2022 年度	929,586.70	1,001,785.03	
2023 年度	2,581,098.31	10,856,237.64	
2024 年度	1,597,223.75		
合计	7,031,725.93	14,843,632.57	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	7,920,418.15	8,243,278.62
合计	7,920,418.15	8,243,278.62

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	19,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	290,000,000.00	442,000,000.00
合计	309,000,000.00	472,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		5,050,000.00
合计		5,050,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	841,670,035.73	562,349,774.16
合计	841,670,035.73	562,349,774.16

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
一至二年	163,034,904.67	尚未结算支付的工程款、工程物资及材料设备采购款
二至三年	58,663,530.09	尚未结算支付的工程款、工程物资及材料设备采购款
三年以上	39,984,626.11	尚未结算支付的工程款、工程物资及材料设备采购款
合计	261,683,060.87	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	97,944,220.15	15,809,703.99
合计	97,944,220.15	15,809,703.99

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
一至二年	1,192,773.59	尚未结算完毕的尾款
二至三年	2,414,159.40	尚未结算完毕的尾款

三年以上	881.80	尚未结算完毕的尾款
合计	3,607,814.79	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	353,201,921.01
累计已确认毛利	39,133,862.98
已办理结算的金额	395,291,105.09
建造合同形成的已结算未完工项目	-2,955,321.10

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,412,761.88	141,523,003.08	142,253,169.05	33,682,595.91
二、离职后福利-设定提存计划	59,071.19	8,542,480.59	8,341,776.38	259,775.40
三、辞退福利		940,824.25	940,824.25	
合计	34,471,833.07	151,006,307.92	151,535,769.68	33,942,371.31

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,023,751.38	123,475,026.56	124,328,134.14	27,170,643.80

2、职工福利费		6,639,881.55	6,639,021.55	860.00
3、社会保险费	34,882.38	4,655,613.55	4,549,658.92	140,837.01
其中：医疗保险费	30,327.37	3,770,202.36	3,682,203.91	118,325.82
工伤保险费	1,817.77	532,251.41	522,512.37	11,556.81
生育保险费	2,737.24	353,159.78	344,942.64	10,954.38
4、住房公积金	292,979.12	4,298,430.69	4,312,715.69	278,694.12
5、工会经费和职工教育经费	6,061,149.00	2,454,050.73	2,423,638.75	6,091,560.98
合计	34,412,761.88	141,523,003.08	142,253,169.05	33,682,595.91

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	55,349.09	8,276,290.05	8,083,365.41	248,273.73
2、失业保险费	3,722.10	266,190.54	258,410.97	11,501.67
合计	59,071.19	8,542,480.59	8,341,776.38	259,775.40

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,974,936.13	10,168,980.23
企业所得税	120,484,046.70	125,839,770.56
个人所得税	414,827.67	1,979,290.21
城市维护建设税	893,630.99	1,242,373.36
印花税	210,769.83	211,686.48
教育费附加	826,852.62	1,040,286.51
地方基金	56,816.66	185,647.83
土地使用税	2,079,016.52	1,937,333.05
房产税	761,467.61	571,891.35
合计	134,702,364.73	143,177,259.58

其他说明：

公司执行的各项税率及税收优惠政策详见六、税项。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,074,963.52	4,558,274.69
其他应付款	70,869,261.45	70,307,413.78
合计	74,944,224.97	74,865,688.47

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,682,366.30	4,150,363.34
短期借款应付利息	392,597.22	407,911.35
合计	4,074,963.52	4,558,274.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
TOT 及土地收购尾款	14,635,799.72	14,635,799.72
保证金及押金	29,687,516.71	40,040,661.51
外部公司往来款	18,795,000.00	6,831,299.25
应付职工报销款及其他	7,750,945.02	8,799,653.30
合计	70,869,261.45	70,307,413.78

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
周口市财政国库支付中心	14,635,799.72	周口沙南一期 TOT 收购款尾款及沙北土地征迁费尾款
周口市综合投资有限公司	6,000,000.00	外部公司往来款
合计	20,635,799.72	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	166,180,000.00	191,030,000.00
合计	166,180,000.00	191,030,000.00

其他说明：

①分类情况

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	12,000,000.00
质押借款	158,180,000.00	179,030,000.00
合计	166,180,000.00	191,030,000.00

②截止2019年12月31日，金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率（%）	期末余额
国际金融公司	2017年11月14日	2025年5月15日	人民币	6.740	58,630,000.00
中国工商银行股份有限公司如皋支行	2012年9月11日	2021年9月11日	人民币	基准利率	40,000,000.00
中国工商银行股份有限公司高滕支行	2013年12月3日	2022年12月2日	人民币	基准利率	18,400,000.00
中国银行股份有限公司岳阳分行	2010年8月23日	2020年8月23日	人民币	基准利率	16,000,000.00
中国工商银行股份有限公司沅江支行	2018年1月23日	2032年12月10日	人民币	基准利率上浮3%	8,000,000.00

合 计					141,030,000.00
-----	--	--	--	--	----------------

一年内到期的长期借款中无逾期借款。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,339,433.96	1,400,000.00
待转销项税	54,462,699.74	40,024,585.74
合计	55,802,133.70	41,424,585.74

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还	期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	549,358,913.89	555,890,153.17
保证借款	152,911,949.65	160,597,484.25
合计	702,270,863.54	716,487,637.42

长期借款分类的说明：

- 2019年12月31日的保证借款余额15,291.19万元由鹏鹞环保股份有限公司提供担保。
- 2019年12月31日的质押借款余额中：①25,918.83万元的借款以南昌鹏鹞有限公司和南通鹏鹞有限公司的股权作为质押；②1,636.32万元由沙北污水处理特许经营权和收费权作为质押物，由鹏鹞环保股份有限公司和王洪春提供担保；
- 8,900.00万元由公司的望城污水处理厂三期扩建及工程PPP项目特许经营收费权作为质押物，由鹏鹞环保股份有限公司、长沙望城鹏鹞水务有限公司提供连带责任担保；
- 3,680.00万元由丹阳市乡镇污水处理一期项目污水处理特许经营权作为质押物，由鹏鹞环保股份有限公司提供连带责任担保；
- 1,665.74万元由南通市西北片江供水工程专营合同的特许经营权作为质押物；
- 7,800.00万元由萧县循环经济园区污水处理项目污水处理收费权作为质押物，由鹏鹞环保股份有限公司提供担保；
- 5,335.00万元由罗山县污水处理及配套管网PPP项目收费权作为质押物，由鹏鹞环保股份有限公司提供担保。

截止2019年12月31日，金额前五名的长期借款：

贷款单位	起始日	终止日	利率（%）	借款余额	未确认融资费用	2019年12月31日
国际金融公司	2017年11月14日	2025年5月15日	6.740	263,425,000.00	4,236,666.76	259,188,333.24
中国工商银行股份有限公司沅江支行	2018年1月23日	2032年12月10日	基准利率上浮3%	157,000,000.00	4,088,050.35	152,911,949.65
中国银行望城县支行	2019年7月15日	2030年6月23日	4.90%	89,000,000.00		89,000,000.00
中国银行股份有限公司宿州分行	2016年7月29日	2028年7月29日	基准利率上浮 13%	78,000,000.00	-	78,000,000.00
农行罗山县钟楼分理处	2019年7月30日	2035年7月20日	5.145%	53,350,000.00	-	53,350,000.00
合计	—	—	—	640,775,000.00	8,324,717.11	632,450,282.89

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计大修更新改造费	154,649,899.91	139,416,211.59	
合计	154,649,899.91	139,416,211.59	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	923,891.09	9,154,800.00	68,647.64	10,010,043.45	
合计	923,891.09	9,154,800.00	68,647.64	10,010,043.45	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府拆迁补助	761,891.09		50,647.64				711,243.45	与资产相关
利用废弃畜禽开发新型氨基酸液体肥和生物有机肥项目	162,000.00		18,000.00				144,000.00	与资产相关
固废资源化专项资金		1,154,800.00					1,154,800.00	与收益相关
省级城镇垃圾资源化利用补助		8,000,000.00					8,000,000.00	与资产相关

其他说明：

1、根据中国宜兴环保科技工业园管理委员会中宜环储字（2009）第09号文，子公司宜兴鹏鹞阳光环保有限公司收到拆迁补助人民币500万元。该笔拆迁补助分别被用于2009年的土地、房产拆迁损失3,873,938.20元，2011年的搬迁费用9,900.00元，截止2011年底剩余1,116,161.80元。对剩余拆迁补助，根据房屋和土地的摊销年限，每年进行摊销，2019年度摊销进损益金额为50,647.64元，截止2019年12月31日剩余未摊销金额为711,243.45元。

2、根据江苏省科技项目合同关于现代农业-研究开发示范类项目（编号为BE2015311），子公司江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司收到专项补助50万元，用于“利用废弃畜禽开发新型氨基酸液体肥和生物有机肥项目”，2019年度摊销进损益金额为18,000.00元，截止2019年12月31日剩余未摊销金额为144,000.00元。

3、根据清华大学为项目牵头单位与其他参与单位共同合作参与研究国家重点研发计划“固废资源化”专项-“张家港市固废园区化协同处置技术开发与集成示范项目”的协议，子公司江苏晨洁再生资源科技有限公司收到专项补助115.48万元，用于“固废资源化”专项-“张家港市固废园区化协同处置技术开发与集成示范项目”，截止2019年12月31日，尚未验收。

4、根据苏建城管【2016】112号文，针对扩建处理餐厨垃圾二期工程，子公司江苏晨洁再生资源科技有限公司2017年收到专项补助800.00万元，用于“餐厨废弃物处理二期工程、新增年处理能力3.6万吨、餐厨废水处理工程”，截止2019年12月31日，尚未竣工验收。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	480,000,000.00						480,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,281,441,990.19		2,719,111.73	1,278,722,878.46
合计	1,281,441,990.19		2,719,111.73	1,278,722,878.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系公司购买子公司江苏鹏鹞环境工程设计院有限公司少数股东股权形成的差额冲减资本公积-资本溢价所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,332,444.13	6,415,102.74		58,747,546.87
合计	52,332,444.13	6,415,102.74		58,747,546.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程的规定，公司按照 2019 年度税后净利润的 10% 计提法定盈余公积 6,415,102.74 元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,212,083,029.19	1,083,983,899.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	24,864,218.24	
调整后期初未分配利润	1,236,947,247.43	1,083,983,899.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	289,897,711.70	168,243,158.50
减：提取法定盈余公积	6,415,102.74	16,144,028.66
应付普通股股利	16,800,000.00	24,000,000.00
期末未分配利润	1,503,629,856.39	1,212,083,029.19

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 24,864,218.24 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,929,205,968.93	1,284,979,610.29	768,804,895.27	383,161,139.10
其他业务	4,137,851.35	2,031,314.83	2,938,185.50	1,250,165.43
合计	1,933,343,820.28	1,287,010,925.12	771,743,080.77	384,411,304.53

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,580,633.25	2,985,515.59
教育费附加	2,944,396.92	2,422,788.06

房产税	2,947,474.45	1,730,322.19
土地使用税	7,129,116.47	5,821,779.69
印花税	618,579.15	502,623.09
其他税费	815,172.24	303,908.48
合计	18,035,372.48	13,766,937.10

其他说明：

报告期税金及附加计缴标准详见六、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	12,700,930.21	8,491,473.86
折旧费用	234,712.92	220,712.93
办公费	354,281.64	292,041.86
差旅费	4,582,046.88	3,781,380.14
广告费	1,004,991.25	752,705.22
业务招待费	3,240,508.20	2,728,191.48
运费	3,168,962.46	2,589,353.94
其他	5,150,778.75	3,257,037.88
合计	30,437,212.31	22,112,897.31

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	64,848,850.02	41,099,195.09
折旧费用	11,598,779.20	5,921,042.22
无形资产摊销费用	1,175,062.60	1,088,501.47
差旅费	4,315,886.97	2,888,184.72
办公费	2,953,363.91	2,432,601.78
邮电通讯费	599,511.59	422,297.63
汽车费用	3,678,118.43	3,879,601.86
业务招待费	9,785,990.05	6,162,111.38
保险费	1,354,141.74	1,398,594.16

中介服务费	4,322,184.28	4,345,690.31
其他	10,297,268.31	8,442,205.97
合计	114,929,157.10	78,080,026.59

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	7,406,650.71	5,200,406.00
研发领料	12,012,536.11	4,982,331.77
折旧费用	252,316.43	750,447.91
无形资产摊销	1,186,522.44	625,471.45
测试加工费	1,894,973.61	727,041.65
委外技术费/专利服务费	692,872.24	938,916.00
其他	609,611.13	143,153.37
合计	24,055,482.67	13,367,768.15

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,528,183.56	66,241,302.49
减：利息收入	3,596,195.02	5,907,139.87
金融机构融资费用	1,604,278.98	724,628.23
汇兑损益	-3,312.60	-413.56
更新改造费计提利息	18,437,946.75	18,608,084.55
合计	89,970,901.67	79,666,461.84

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	21,745,287.54	22,504,100.33
个税手续费返还及其他	69,868.32	141,672.42

合 计	21,815,155.86	22,645,772.75
-----	---------------	---------------

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,140,277.64	1,701,316.88
处置长期股权投资产生的投资收益	373,753.82	
理财产品利息收入	8,553,815.37	17,125,828.64
其他	-484,000.00	
合计	2,303,291.55	18,827,145.52

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产-理财产品公允价值变动	160,923.86	
合计	160,923.86	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	118,868.22	
应收账款坏账损失	-20,955,693.09	
应收票据坏账损失	-605,279.87	
合计	-21,442,104.74	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		119,924.89
十三、商誉减值损失		-3,078,580.90
合计		-2,958,656.01

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	2,724,557.58	1,139,563.47

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	5,026,348.58	4,105,936.64	5,026,348.58
其他	5,053,241.85	3,730,202.40	5,053,241.85
合计	10,079,590.43	7,836,139.04	10,079,590.43

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊 销		补助				68,647.64	388,647.64	与资产相关
生态循环农 业发展补助							1,600,000.00	与收益相关
上市奖励		奖励				3,719,600.00	1,000,000.00	与收益相关
工业和信息 产业支持补 贴							500,000.00	与收益相关
研究开发费 用省级财政		奖励					407,100.00	与收益相关

奖励								
高滕镇环保产业奖励		奖励					87,536.00	与收益相关
税收奖励		奖励				475,031.00	50,000.00	与收益相关
科技奖励		奖励				200,000.00		与收益相关
稳定就业岗位补贴						153,986.94	32,154.00	与收益相关
高质量发展奖励		奖励				100,000.00		与收益相关
标准化建设专项资金						90,000.00		与收益相关
18 年非居民企业股利分配奖励		奖励				75,132.00		与收益相关
发展壮大经费						60,000.00		与收益相关
劳保金奖励		奖励				46,900.00		与收益相关
社保和培训补贴						23,451.00		与收益相关
优秀企业奖金						6,000.00		与收益相关
知识产权专项资金						3,600.00		与收益相关
科技创新创业奖励		奖励					16,000.00	与收益相关
专利奖						3,000.00	14,500.00	与收益相关
专项资金奖励		奖励				1,000.00		与收益相关
2017 年下半年高校毕业生社保补贴							9,999.00	与收益相关
合计						5,026,348.58	4,105,936.64	

其他说明：

2018年度其他项目主要系公司非同一控制下企业合并中铁城乡环保工程有限公司合并报表层面形成负商誉3,636,352.40元。

2019年其他项目主要系子公司西宁鹏鹞污水处理有限公司收到西宁市污水处理有限公司的违约赔偿金4,890,000.00元。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	326,000.00	200,000.00	326,000.00
非流动资产报废损失合计	147,774.26	130,901.23	147,774.26
其中：固定资产报废损失	147,774.26	130,901.23	147,774.26
其他	422,320.35	3,201,300.34	422,320.35
合计	896,094.61	3,532,201.57	896,094.61

其他说明：

上期发生额-其他主要为子公司玛纳斯鹏鹞环保科技有限公司因自然灾害形成存货盘亏2,439,565.71元。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	81,314,513.18	55,892,291.78
递延所得税费用	3,814,635.23	3,021,916.65
合计	85,129,148.41	58,914,208.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	383,650,088.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,547,513.33
子公司适用不同税率的影响	26,216,899.43
非应税收入的影响	196,706.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,127,759.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-973,426.76
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	399,556.11
加计扣除费用的影响	-2,095,421.26
税率不一致对递延所得税资产/负债的影响	709,561.50
所得税费用	85,129,148.41

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、备用金还款及往来款	29,157,535.06	7,602,113.09
利息收入	3,596,195.02	5,907,139.87
政府补贴收入	11,171,545.21	3,717,289.00
其他	5,299,427.06	235,597.84
合计	49,224,702.35	17,462,139.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项付现费用	60,429,468.67	47,824,165.92
保证金、备用金借款及往来款	71,724,808.11	29,172,016.78
合计	132,154,276.78	76,996,182.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下企业合并收到的现金		1,419,159.57
非同一控制下企业合并老股东评估日至收购日亏损补偿	2,112,791.65	
合计	2,112,791.65	1,419,159.57

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的金融机构融资费用及保证金		5,000,000.00
支付的发行费用	700,000.00	6,776,142.36
支付少数股东减资款	6,430,000.00	
支付与个人借款	24,670,714.94	
支付给少数股东的股权收购款	3,836,800.00	
合计	35,637,514.94	11,776,142.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	298,520,940.45	165,381,240.02
加：资产减值准备	21,442,104.74	-5,746,850.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,800,138.88	12,832,567.39
无形资产摊销	2,854,853.96	1,713,972.92
长期待摊费用摊销	790,077.55	358,901.13
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）	-2,797,002.38	-1,139,563.47

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	220,219.06	130,901.23
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-160,923.86	
财务费用（收益以“－”号填列）	76,257,297.08	69,204,114.97
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,303,291.55	-18,827,145.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,297,951.56	-4,437,986.58
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	9,556,905.84	9,241,608.23
存货的减少（增加以“－”号填列）	-459,888,886.09	17,994,720.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-464,144,735.23	-261,314,029.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	440,166,914.54	110,186,617.15
其他	-3,444,319.05	-1,781,705.00
经营活动产生的现金流量净额	-60,427,657.62	93,797,363.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	569,424,833.08	707,045,500.10
减：现金的期初余额	707,045,500.10	400,690,488.84
现金及现金等价物净增加额	-137,620,667.02	306,355,011.26

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	569,424,833.08	707,045,500.10
其中：库存现金	303,006.53	471,921.06
可随时用于支付的银行存款	569,121,826.55	706,573,579.04
三、期末现金及现金等价物余额	569,424,833.08	707,045,500.10

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,736,574.60	因银行保函保证金、农民工保证金而受限
固定资产	6,909,154.83	以房产抵押借款
无形资产	15,062,746.75	以土地抵押借款
长期应收款(含一年内到期的长期应收款)	1,291,079,499.37	以特许经营收费权质押借款
合计	1,375,787,975.55	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			

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

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江苏晨洁再生资源科技有限公司	2019年02月03日	25,500,000.00	51.00%	现金收购	2019年02月03日	工商变更登记	14,091,823.34	2,079,102.59
宜兴升润巨建筑工程有限公司	2019年02月12日		100.00%		2019年02月12日	工商变更登记		

其他说明：

宜兴升润巨建筑工程有限公司2018年8月成立后，未实际出资，未建账，2019年10月完成工商注销。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	江苏晨洁再生资源科技有限公司	宜兴升润巨建筑工程有限公司
--现金	25,500,000.00	
合并成本合计	25,500,000.00	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	18,178,113.01	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	7,321,886.99	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	江苏晨洁再生资源科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,940,696.03	3,940,696.03

应收款项	875,444.95	875,444.95
存货	229,213.43	229,213.43
无形资产	11,170,953.92	9,770,202.02
借款	12,000,000.00	12,000,000.00
应付款项	4,898,360.53	4,898,360.53
递延所得税负债	7,176,842.47	3,732,523.43
净资产	35,643,358.84	23,197,610.06
减：少数股东权益	17,465,245.83	11,366,828.93
取得的净资产	18,178,113.01	11,830,781.13

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
泗县鹏鹞生物科技有限公司	3,000,000.00	90.00%	出售	2019年11月30日	资产交接	373,753.82						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司之非全资子公司宜兴鹏鹞马盛环境资源有限公司于2019年3月完成工商注销。

本公司之全资子公司宜兴升润巨建筑工程有限公司于2019年10月完成工商注销。

本公司之非全资子公司江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司之子公司江西鹏鹞生物科技有限公司于2019年7月完成工商注销。

本公司之非全资子公司亳州鹏鹞马盛环境科技有限公司、河北鹏鹞环境科技有限公司、黑龙江鹏鹞环保科技有限公司、淮南鹏鹞环境科技有限公司、长春市鹏鹞奥霖生物科技有限公司、泗阳鹏鹞兴农环境科技有限公司、云南鹏鹞环保科技有限公司于2019年投资设立。

本公司之全资子公司北京京鹏环境科技有限公司、长沙鹏鹞污水处理有限公司、哈尔滨鹏鹞水务有限公司于2019年投资设立。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宜兴鹏鹞阳光环保有限公司	宜兴市	宜兴市	环保设备的生产	100.00%		同一控制下企业合并
宜兴泉溪环保设备有限公司	宜兴市	宜兴市	环保设备的生产	100.00%		同一控制下企业合并
江苏鹏鹞环境工程设计院有限公司	宜兴市	宜兴市	工程设计	100.00%		投资设立
江苏鹏鹞环境工程技术研究中心有限公司	宜兴市	宜兴市	工程技术研究开发	80.00%	15.00%	投资设立
西宁鹏鹞污水处理有限公司	西宁市	西宁市	污水处理	100.00%		同一控制下企业合并
长春鹏鹞水务有限公司	长春市	长春市	污水处理	99.00%	1.00%	投资设立
灌南鹏鹞环保科技有限公司	灌南	灌南	污水处理	100.00%		投资设立
岳阳鹏鹞水务有限公司	岳阳市	岳阳市	污水处理	100.00%		同一控制下企业合并
南通鹏鹞水务有	如皋市	如皋市	城市供水	100.00%		非同一控制下企

限公司						业合并
丹阳鹏鹞污水处理有限公司	丹阳市	丹阳市	污水处理	100.00%		同一控制下企业合并
成都鹏鹞水务有限公司	成都市	成都市	污水处理	100.00%		投资设立
周口鹏鹞水务有限公司	周口市	周口市	污水处理	100.00%		同一控制下企业合并
周口鹏鹞再生水有限公司	周口	周口	销售净化污水	80.00%		投资设立
长沙望城鹏鹞水务有限公司	长沙市	长沙市	污水处理	100.00%		非同一控制下企业合并
萧县鹏鹞污水处理有限公司	萧县	萧县	污水处理	100.00%		投资设立
南昌鹏鹞水务有限公司	南昌市	南昌市	污水处理	100.00%		同一控制下企业合并
景德镇鹏鹞水务有限公司	景德镇市	景德镇市	污水处理	100.00%		非同一控制下企业合并
景德镇大鹏水务有限公司	景德镇市	景德镇市	污水处理	100.00%		同一控制下企业合并
黄山休宁富大污水处理有限公司	休宁县	休宁县	污水处理	60.00%		同一控制下企业合并
罗山县鹏鹞水务有限公司	信阳市	信阳市	污水处理	90.00%		投资设立
沅江市第二污水处理有限公司	沅江市	沅江市	污水处理	70.00%		投资设立
祁阳鹏鹞水务有限公司	祁阳县	祁阳县	污水处理	100.00%		投资设立
广东鹏鹞环保科技有限公司	广州市	广州市	科技推广和应用服务	51.00%		投资设立
鹏鹞（宜兴）环保装备智造园有限公司	宜兴市	宜兴市	环保设备的生产	100.00%		投资设立
宜兴鹏鹞信和环保科技有限公司	宜兴市	宜兴市	大气污染、固体废弃物研发、有机肥生产设备研发制造	51.00%		投资设立
宜兴鹏鹞马盛环境资源有限公司（已注销）	宜兴市	宜兴市	固废设计、研发、销售	51.00%		投资设立

江苏中宜环科生态环境有限公司	宜兴市	宜兴市	投资公司	60.00%		投资设立
长春鹏鹞环保有限公司	长春	长春	污泥资源化处置	100.00%		投资设立
吉林省鹏鹞生物科技有限公司	吉林省农安县	吉林省农安县	有机肥等研发、生产、销售以及污泥资源化处置		100.00%	投资设立
新疆鹏鹞环保科技有限公司	伊犁	伊犁	水污染、大气污染、固废治理	51.00%		投资设立
新疆鹏鹞农业科技开发有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	农业开发		40.80%	投资设立
玛纳斯鹏鹞环保科技有限公司	玛纳斯县	玛纳斯县	固废治理	100.00%		投资设立
东台市鹏鹞肥源畜禽粪便集中处理有限公司	东台市	东台市	畜禽粪便处理	80.00%		投资设立
江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司	江阴市	江阴市	环保设备的生产	51.00%		非同一控制下企业合并
泗县鹏鹞生物科技有限公司（股权已转让）	安徽省泗县	安徽省泗县	沼气发电、有机肥生产及销售		26.01%	非同一控制下企业合并
赣州市南康区牧益生物环保技术有限公司	赣州市	赣州市	固废、废弃畜禽处理、有机肥研发		26.01%	非同一控制下企业合并
江西鹏鹞生物科技有限公司（已注销）	赣州市	赣州市	农业有机废弃物处理、废弃畜禽处理、有机肥研发		26.01%	非同一控制下企业合并
江苏鹏鹞马盛环境科技有限公司	宜兴市	宜兴市	环保行业技术研发	51.00%		投资设立
江苏晨洁再生资源科技有限公司	张家港市	张家港市	餐厨垃圾处理		26.01%	非同一控制下企业合并
中铁城乡环保工程有限公司	无锡市	无锡市	市政工程承包	51.00%		非同一控制下企业合并
中铁十局第十工程合肥有限公司	合肥市	合肥市	市政工程承包		51.00%	非同一控制下企业合并
亳州鹏鹞马盛环境科技有限公司	亳州市	亳州市	餐厨垃圾处理	80.00%		投资设立

河北鹏鹞环境科技有限公司	石家庄市	石家庄市	科技推广和应用服务	60.00%		投资设立
黑龙江鹏鹞环保科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	有机肥料、微生物肥料	74.55%		投资设立
淮南鹏鹞环境科技有限公司	淮南市	淮南市	污水处理	90.00%		投资设立
北京京鹞环境科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务	100.00%		投资设立
长春市鹏鹞奥霖生物科技有限公司	长春市	长春市	病死畜禽无害化处理	80.00%		投资设立
泗阳鹏鹞兴农环境科技有限公司	宿迁市	宿迁市	城市垃圾收集、运输、处理	51.00%		投资设立
长沙鹏鹞污水处理有限公司	长沙市	长沙市	污水处理	100.00%		投资设立
哈尔滨鹏鹞水务有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	污水处理	100.00%		投资设立
云南鹏鹞环保科技有限公司	昆明市	昆明市	科技推广和应用服务	51.00%		投资设立
宜兴升润巨建筑工程有限公司 (已注销)	宜兴市	宜兴市	房屋建筑业	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
----	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2019年公司购买子公司江苏鹏鹞环境工程设计院有限公司（以下简称“设计院”）少数股东宜兴环保产业有限公司49%股权，鹏鹞环保对设计院的控制比例由51%增加至100%。以上事项均不影响鹏鹞环保2019年对子公司设计院的控制权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--现金	3,836,800.00
购买成本/处置对价合计	3,836,800.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,117,688.27
差额	2,719,111.73
其中：调整资本公积	2,719,111.73

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京京环鹏鹞环	北京	北京	有机废弃物处理	49.00%		权益法

境科技开发有限公司						
山东京环鹏鹞环境资源开发有限公司	山东	山东	有机废弃物处理		24.99%	权益法
福建海环鹏鹞资源开发有限公司	福州	福州	有机废弃物处理	49.00%		权益法
陕西环保集团秦鹞生物科技有限公司	西安市	西安市	有机废弃物处理	49.00%		权益法
武功县秦鹞生物科技有限公司	咸阳市	咸阳市	有机废弃物处理		49.00%	权益法
宜兴中宜丹鹏生态环境产业股权投资基金（有限合伙）	宜兴市	宜兴市	股权投资	49.92%		权益法
安徽鹏鹞水务有限公司	六安市	六安市	有机废弃物处理	29.41%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	134,814,739.11	129,662,541.23
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,140,277.65	1,701,316.88
--综合收益总额	-6,140,277.65	1,701,316.88

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括长期借款、短期借款、长期应收款、应收款项，应付款项及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量

很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险

无

(2) 利率风险

本公司拥有借款和长期应付款。浮动利率的借款令本公司承受现金流量利率风险，而固定利率的借款和长期应付款令本集团承受公允价值利率风险。

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，于2019年12月31日，若利率增加/降低50个基点的情况下，本公司2019年度净利润将会减少/增加人民币132.74万元（2018年：会减少/增加人民币275.93万元）。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之借款的利率变化。

(3) 其他价格风险

无

2、信用风险

于2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：现金及银行存款、应收账款、长期应收款。

本公司对银行存款的信用风险管理，是将大部分现金及银行存款存储在中国境内的国有银行及其他大中型上市银行。本公司管理层认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司的应收账款按业务性质主要分为三类：1、应收污水处理、污泥处理及供水款；2、应收工程总承包款、设备销售款及其他款项。应收污水处理、污泥处理及供水款，对应的客户都是政府背景的机构，回款良好，管理层认为风险极低。对于应收工程总承包款、应收设备销售及其他款项，管理层为降低信用风险主要采取的措施包括：选择资信状况优良的客户进行合作，控制信用额度、进行信用审批，加大对逾期债权的回款考核力度，于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的预期信用损失。因此，本公司管理层认为应收账款所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的长期应收款（含1年内到期的长期应收款），集中于少数客户，所有这些客户都是政府背景的机构。因此本公司管理层认为风险是有限的。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为重要的资金来源。管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

截至2019年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年（含1年）	1-3年（含3年）	3-5年	5年以上	合计
短期借款	309,000,000.00	-	-	-	309,000,000.00
应付账款	841,670,035.73	-	-	-	841,670,035.73
其他应付款	74,944,224.97	-	-	-	74,944,224.97
长期借款及一年内到期的长期借款	166,180,000.00	259,980,580.65	197,860,000.00	244,430,282.89	868,450,863.54

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（1）债务工具投资		12,351,597.89		12,351,597.89
（2）权益工具投资			7,795,261.20	7,795,261.20
交易性金融资产-理财产品			59,160,923.86	59,160,923.86
持续以公允价值计量的资产总额		12,351,597.89	66,956,185.06	79,307,782.95
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

本公司第三层次公允价值计量项目系理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

对于持有的其他权益工具投资，因其不在活跃市场上交易，且被投资企业所处的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宜兴鹏鹞投资有限公司	宜兴市高塍镇高塍村	实业投资、投资管理	5000 万元	30.10%	30.10%

本企业的母公司情况的说明

宜兴鹏鹞投资有限公司由王春林、王洪春兄弟于 2012 年 6 月共同出资设立，注册资本 5000 万元人民币，其中王洪春出资 4000 万元，王春林出资 1000 万元，主要业务为实业投资、投资管理。

本企业最终控制方是王氏兄弟。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王鹏鹞	董事、总经理
蒋永军	董事、副总经理
TEO YI-DAR (张毅达)	董事
朱和平	独立董事
林琳	独立董事
钱美芳	独立董事
陈永平	监事 (主席)
王芳	监事
勇银华	监事
吴艳红	关键管理人员
夏淑芬	关键管理人员
周超	关键管理人员
吕倩倩	关键管理人员
江苏鹏鹞集团有限公司	同一实际控制人
江苏鹏鹞药业有限公司	同一实际控制人
宜兴市鹏鹞度假酒店有限公司	同一实际控制人
陆建明	子公司鹏鹞联业的少数股东
江阴市祝塘电工材料厂	子公司鹏鹞联业的少数股东陆建明控制的企业
宜兴市鹏鹞天然保健营养素有限公司	实际控制人控制的其他企业
无锡鹏鹞橡塑保温制品有限公司	实际控制人控制的其他企业
陈明康	19 年 4 月成为持股 5% 以上股东, 19 年 10 月末减持至 4%
宜兴市凌峰建设工程有限公司	陈明康任执行董事
环亚住宅智能科技宜兴有限公司	宜兴凌峰的子公司
宜兴市华倡物业管理有限公司	陈明康实际控制的企业
宜兴市鹏龙汽车销售服务有限公司	陈明康任副董事长
储辉	19 年 2 月成为持股 5% 以上股东, 19 年 10 月末减持至 3%
无锡江南电缆有限公司	储辉任董事长

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宜兴市鹏鹞度假酒店有限公司	食堂及酒店服务	1,968,449.00	1,968,449.00	否	1,368,471.89
宜兴市鹏鹞天然保健营养素有限公司	采购商品	128,136.00	128,136.00	否	136,800.00
江苏鹏鹞药业有限公司	采购商品			否	365,600.00
无锡鹏鹞橡塑保温制品有限公司	采购材料	2,123.89	2,123.89	否	1,551.72
宜兴市凌峰建设工程有限公司	工程承包	83,469,214.95	83,469,214.95	否	
无锡江南电缆有限公司	采购商品	2,307,825.93	2,307,825.93	否	
宜兴市华倡物业管理有限公司	劳务服务	228,165.04	228,165.04	否	
环亚住宅智能科技宜兴有限公司	工程服务	123,799.63	123,799.63	否	
宜兴市鹏龙汽车销售服务有限公司	劳务服务	12,716.82	12,716.82	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏鹏鹞药业有限公司	设备销售	141,592.88	36,206.90
环亚住宅智能科技宜兴有限公司	水电费	13,541.43	
北京京环鹏鹞环境科技开发有限公司	污泥菌种销售		1,846,551.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王洪春、陈宜萍	120,000,000.00	2017年01月01日	2018年01月01日	是
王洪春、陈宜萍	120,000,000.00	2017年01月01日	2018年01月01日	是
王洪春	50,000,000.00	2017年12月06日	2018年12月05日	是
王洪春、陈宜萍	38,000,000.00	2014年12月15日	2019年12月15日	是
王洪春	30,000,000.00	2016年01月21日	2019年01月21日	是
江苏鹏鹞集团有限公司	60,000,000.00	2011年01月17日	2020年01月16日	是
王洪春	60,000,000.00	2014年05月19日	2022年12月20日	否
江苏鹏鹞集团有限公司	160,000,000.00	2010年08月23日	2020年08月23日	否
王洪春	100,000,000.00	2017年01月12日	2018年01月11日	是
王洪春	100,000,000.00	2017年01月12日	2018年01月11日	是

王洪春	100,000,000.00	2017 年 01 月 12 日	2018 年 01 月 11 日	是
王洪春	100,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2019 年 06 月 14 日	是
王洪春	100,000,000.00	2019 年 04 月 24 日	2020 年 02 月 05 日	否
王洪春	20,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2020 年 02 月 05 日	否
王洪春	100,000,000.00	2018 年 06 月 20 日	2019 年 03 月 19 日	是
王洪春	145,000,000.00	2019 年 01 月 10 日	2020 年 01 月 09 日	否
王洪春	145,000,000.00	2019 年 12 月 23 日	2020 年 11 月 20 日	否
王洪春	100,000,000.00	2018 年 12 月 25 日	2020 年 12 月 25 日	是
王洪春	120,000,000.00	2018 年 07 月 27 日	2019 年 01 月 26 日	是
王洪春	120,000,000.00	2018 年 07 月 27 日	2019 年 01 月 26 日	是
王洪春	120,000,000.00	2018 年 07 月 27 日	2019 年 01 月 26 日	是
王洪春	120,000,000.00	2018 年 07 月 27 日	2019 年 01 月 26 日	是
王洪春	120,000,000.00	2018 年 07 月 27 日	2019 年 01 月 26 日	是
王洪春	120,000,000.00	2018 年 07 月 27 日	2019 年 01 月 26 日	是
王洪春	145,000,000.00	2018 年 12 月 05 日	2019 年 11 月 26 日	是
王洪春	240,000,000.00	2018 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 25 日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬总额	6,260,700.00	4,240,273.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京京环鹏鹞环境科技开发有限公司	128,500.00		128,500.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	陆建明	439,281.88	318,332.88
其他应付款	江阴市祝塘电工材料厂		299,040.00
应付账款	宜兴市凌峰建设工程有限公司	17,767,668.12	
应付账款	无锡江南电缆有限公司	583,322.34	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2019年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

保函

截止2019年12月31日，公司开具的在有效期内保函情况如下：

保函类型	期末余额		期初余额	
	保函金额	公司支付保证金	保函金额	公司支付保证金
履约保函	40,950,000.00	60,950,000.00	3,554,325.00	6,960,167.00
质量保函	43,650.00	43,650.00	324,250.00	324,250.00
合计	40,993,650.00	60,993,650.00	3,878,575.00	7,284,417.00

报告期内公司未发生因不能按履约保函、投标保函、预付款保函、质量保函项下之约定履约而向客户支付款项的情况。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	30,976,608.00
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 5 个报告分部，分别为工程承包、污水处理、供水处理、污泥处置及其他。这些报告分部是以管理层据以决定资源分配及业绩评价的标准为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	工程承包	污水处理	供水处理	污泥处理	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,220,464,318.63	295,237,450.65	161,729,083.06	103,504,213.07	202,819,694.44	-50,410,939.57	1,933,343,820.28
营业成本	1,002,810,227.50	113,033,103.11	35,944,393.77	67,225,792.97	137,423,998.74	-69,426,590.97	1,287,010,925.12
管理费用	44,676,822.98	16,780,748.30	3,556,128.78	11,980,978.29	36,772,226.22	1,162,252.53	114,929,157.10
财务费用	41,026,155.00	35,073,833.20	12,312,299.78	291.59	1,558,322.10		89,970,901.67
利润总额	94,570,133.79	137,145,496.81	108,703,963.64	26,175,013.51	19,960,058.85	-2,989,780.32	383,650,088.86
所得税费用	13,634,873.05	32,138,997.99	27,225,323.24	532,795.63	6,900,268.44	4,696,890.06	85,129,148.41
净利润	80,935,260.74	105,006,498.82	81,478,640.40	25,642,217.88	13,144,992.99	-7,686,670.38	298,520,940.45
资产总额	4,848,133,709.91	2,482,575,599.86	908,175,023.17	284,061,563.21	1,726,501,592.49	-4,005,946,025.49	6,243,501,463.15
负债总额	2,296,926,764.27	1,243,511,158.65	226,113,697.00	211,530,364.01	437,945,794.64	-1,746,704,033.03	2,669,323,745.54

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	481,716,422.63	100.00%	43,978,046.30	9.13%	437,738,376.33	242,421,610.39	100.00%	30,967,380.84	12.77%	211,454,229.55
其中：										
应收合并范围内的款项	288,151,356.84	59.82%			288,151,356.84	50,797,015.67	20.95%			50,797,015.67
应收其他款项	193,565,065.79	40.18%	43,978,046.30	22.72%	149,587,019.49	191,624,594.72	79.05%	30,967,380.84	16.16%	160,657,213.88
合计	481,716,422.63	100.00%	43,978,046.30	9.13%	437,738,376.33	242,421,610.39	100.00%	30,967,380.84	12.77%	211,454,229.55

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：43978046.3

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	34,736,780.57	1,736,839.03	5.00%
1至2年	127,117,280.99	19,067,592.15	15.00%

2 至 3 年	14,444,889.16	7,222,444.58	50.00%
3 至 4 年	2,539,572.27	1,777,700.59	70.00%
4 至 5 年	5,530,728.48	4,977,655.63	90.00%
5 年以上	9,195,814.32	9,195,814.32	100.00%
合计	193,565,065.79	43,978,046.30	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	275,772,244.35
1 至 2 年	162,840,259.34
2 至 3 年	25,837,803.87
3 年以上	17,266,115.07
3 至 4 年	2,539,572.27
4 至 5 年	5,530,728.48
5 年以上	9,195,814.32
合计	481,716,422.63

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	30,967,380.84	13,010,665.46				43,978,046.30
合计	30,967,380.84	13,010,665.46				43,978,046.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	103,413,862.66	21.47%	15,512,079.40
客户 2	92,502,394.59	19.20%	
客户 3	57,230,820.31	11.88%	
客户 4	54,661,964.56	11.35%	
客户 5	48,225,513.12	10.01%	
合计	356,034,555.24	73.91%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	35,465,499.39	42,869,384.08
其他应收款	544,867,269.15	496,755,077.47

合计	580,332,768.54	539,624,461.55
----	----------------	----------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
黄山休宁富大污水处理有限公司	2,434,744.15	2,434,744.15
景德镇鹏鹞水务有限公司	24,773,754.96	24,773,754.96
景德镇大鹏水务有限公司		3,403,884.69
长沙望城鹏鹞水务有限公司	8,257,000.28	12,257,000.28
合计	35,465,499.39	42,869,384.08

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并内关联方往来	509,390,100.29	439,964,299.37
保证金及押金	11,671,988.00	36,335,250.81
备用金	1,919,955.73	1,501,306.30
应收股权转让款	21,100,000.00	18,050,000.00
其他	963,502.36	1,189,601.78
合计	545,045,546.38	497,040,458.26

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	285,380.79			285,380.79
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-107,103.56			-107,103.56
其他变动				178,277.23
2019 年 12 月 31 日余额	178,277.23			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	401,555,681.53
1 至 2 年	86,157,914.01
2 至 3 年	51,222,069.58
3 年以上	6,109,881.26
3 至 4 年	2,452,880.13
4 至 5 年	2,969,001.13
5 年以上	688,000.00

合计	545,045,546.38
----	----------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	285,380.79	-107,103.56				178,277.23
合计	285,380.79	-107,103.56				178,277.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中铁城乡环保工程有限公司	合并内关联往来	135,269,122.59	一年以内	24.82%	
长春鹏鹞环保有限公司	合并内关联往来	128,488,040.28	二年以内	23.57%	
江苏鹏鹞马盛环境科技有限公司	合并内关联往来	72,057,453.36	二年以内	13.22%	

祁阳鹏鹞水务有限公司	合并内关联往来	34,105,785.80	三年以内	6.26%	
周口鹏鹞再生水有限公司	合并内关联往来	28,617,645.40	四年以内	5.25%	
合计	--	398,538,047.43	--	73.12%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

期末无涉及政府补助的其他应收款

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,057,353,168.42		2,057,353,168.42	1,838,874,668.42		1,838,874,668.42
对联营、合营企业投资	128,743,973.39		128,743,973.39	124,879,296.67		124,879,296.67
合计	2,186,097,141.81		2,186,097,141.81	1,963,753,965.09		1,963,753,965.09

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
周口鹏鹞水务有限公司	95,542,844.45					95,542,844.45	
南通鹏鹞水务	143,787,890.0					143,787,890.00	

有限公司	0					
岳阳鹏鹞水务有限公司	108,328,090.64				108,328,090.64	
长沙望城鹏鹞水务有限公司	45,360,400.00				45,360,400.00	
景德镇鹏鹞水务有限公司	22,190,350.00				22,190,350.00	
景德镇大鹏水务有限公司	43,238,691.25				43,238,691.25	
西宁鹏鹞污水处理有限公司	198,420,204.82				198,420,204.82	
南昌鹏鹞水务有限公司	109,677,672.11				109,677,672.11	
黄山休宁富大污水处理有限公司	9,624,248.65				9,624,248.65	
宜兴泉溪环保设备有限公司	62,683,533.71				62,683,533.71	
宜兴鹏鹞阳光环保有限公司	110,403,654.32				110,403,654.32	
丹阳鹏鹞污水处理有限公司	65,498,331.30				65,498,331.30	
江苏鹏鹞环境工程设计院	5,204,608.17	3,836,800.00			9,041,408.17	
江苏鹏鹞环境工程技术研究中心有限公司	4,000,000.00				4,000,000.00	
长春鹏鹞水务有限公司	237,600,000.00				237,600,000.00	
成都鹏鹞水务有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00	
灌南鹏鹞环保科技有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00	
萧县鹏鹞污水处理有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00	
周口鹏鹞再生水有限公司	16,000,000.00				16,000,000.00	
长春鹏鹞环保有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00	

新疆鹏鹞环保科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
沅江市第二污水处理有限公司	47,600,000.00					47,600,000.00	
玛纳斯鹏鹞环保科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
祁阳鹏鹞水务有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
宜兴鹏鹞信和环保科技有限公司	2,040,000.00					2,040,000.00	
江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司	35,152,000.00					35,152,000.00	
江苏鹏鹞马盛环境科技有限公司	33,550,000.00		5,500,000.00			28,050,000.00	
鹏鹞（宜兴）环保装备智造园有限公司	57,000,000.00	43,000,000.00				100,000,000.00	
宜兴鹏鹞马盛环境资源有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00				
罗山县鹏鹞水务有限公司	38,843,000.00					38,843,000.00	
江苏中宜环科生态环境有限公司	75,000,000.00					75,000,000.00	
东台市鹏鹞肥源畜禽粪便集中处理有限公司	2,080,000.00	2,080,000.00				4,160,000.00	
中铁城乡环保工程有限公司	52,399,149.00	15,400,000.00				67,799,149.00	
长沙鹏鹞污水处理有限公司		58,701,700.00				58,701,700.00	
淮南鹏鹞环境科技有限公司		43,830,000.00				43,830,000.00	

亳州鹏鹞马盛环境科技有限公司		23,000,000.00				23,000,000.00	
哈尔滨鹏鹞水务有限公司		12,000,000.00				12,000,000.00	
黑龙江鹏鹞环保科技有限公司		9,270,000.00				9,270,000.00	
长春市鹏鹞奥霖生物科技有限公司		5,600,000.00				5,600,000.00	
泗阳鹏鹞兴农环境科技有限公司		4,750,000.00				4,750,000.00	
广东鹏鹞环保科技有限公司		1,560,000.00				1,560,000.00	
河北鹏鹞环境科技有限公司		1,500,000.00				1,500,000.00	
北京京环鹏鹞环境科技有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	1,838,874,668.42	226,528,500.00	8,050,000.00			2,057,353,168.42	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
福建海环鹏鹞资源开发有限公司	16,569,562.18			-1,432,675.41						15,136,886.77	
北京京环鹏鹞环境科技开发	10,076,902.88	4,803,921.57		-2,503,581.31						12,377,243.14	

有限公司											
宜兴中宜丹鹏生态环境产业股权投资基金	98,232,831.61			-1,698,215.09						96,534,616.52	
安徽鹏鹞水务有限公司		5,000,000.00		-304,773.04						4,695,226.96	
小计	124,879,296.67	9,803,921.57		-5,939,244.85						128,743,973.39	
合计	124,879,296.67	9,803,921.57		-5,939,244.85						128,743,973.39	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	594,192,258.34	432,704,314.83	334,722,572.75	274,922,423.41
其他业务			3,620,689.66	207,137.38
合计	594,192,258.34	432,704,314.83	338,343,262.41	275,129,560.79

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,982,240.16	166,730,226.83
权益法核算的长期股权投资收益	-5,939,244.85	28,676.27
购买理财产品利息收入	5,439,526.26	17,125,828.64
合计	20,482,521.57	183,884,731.74

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,576,783.32	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,026,348.58	
委托他人投资或管理资产的损益	8,553,815.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	160,923.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,374,789.82	
税前非经常性损益合计		
减：所得税影响额	4,163,679.69	
少数股东权益影响额	952,839.66	
合计	15,576,141.60	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.10%	0.6040	0.6040
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.61%	0.5715	0.5715

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。