



深圳市铁汉生态环境股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘水、主管会计工作负责人邓伟锋及会计机构负责人(会计主管人员)潘静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、经济增速下行压力加大的风险

2019 年，在全球主要经济体增速放缓、国际贸易摩擦持续、内外部环境不确定性显著增加的形势下，我国 GDP 同比增长 6.1%，为 1990 年以来的最低增速。2020 年，受新冠病毒疫情全球化蔓延的影响，国内经济增速面临下行压力加大的风险；经济增速放缓以及减税降费政策使得地方财政收入受到较大的考验。公司主营业务涵盖生态修复、生态环保、生态景观等业务，与政府对生态环保及环境治理、基础设施建设、城镇化建设及振兴乡村等投资密切相关，在地方财政收入减少和债务高企的双重压力下，可能引发部分地方政府采购需求降低，支付能力下降，履约能力变差的风险，公司经营也将面临更为复杂的经济环境。

中共中央政治局会议指出，要以更大的宏观政策力度对冲疫情影响，积极财政政策要更加积极有为，发行抗疫特别国债，增加地方政府专项债券，提高资金使用效率，真正发挥稳经济的关键作用。随着国家加强生态环保治理，防

范污染、改善环境质量成为“三大攻坚战”之一，生态文明建设的地位不断提高，行业规范及立法措施愈加成熟和完善。公司将密切关注行业动态和政策导向，加强公司前瞻性布局，及时调整经营策略，积极引进国资战略投资机构，不断优化业务结构，提升管理水平和核心竞争力，提高公司抗经济下行风险的能力。

2、PPP 业务模式引起的融资及支付履约风险

从 2017 年下半年开始，在国家金融“去杠杆”、银根收缩的背景下，PPP 模式开始收缩，2017 年下半年 PPP 项目清理退库，2018 年 92 号文、资管新规、23 号文连接出台，PPP 项目融资难度加大，出现融资难的情况，使得部分 PPP 项目出现施工停滞、放缓现象。公司近几年签订了较多的 PPP 项目合同，虽然公司在手 PPP 项目入库率高（其中列入国家级、省级重点项目 20 余个，8 个项目入选国家第四批 PPP 示范项目），示范性良好，但仍有部分 PPP 项目尚未落实项目融资，造成未完成融资的 PPP 项目施工推进缓慢。我国经济增速放缓、金融市场进入调控周期等宏观环境也导致 PPP 或将面临投资落地速度放缓的风险，未来政府对 PPP 项目的支付履约也存在一定风险。

面对 PPP 模式的不确定性，公司将调整业务结构，逐步增加 EPC 项目及纯施工项目的占比，对于 PPP 项目严格筛选及谨慎参与，并拓展融资渠道，加快存量 PPP 项目的融资进度同时积极推进已完成融资的 PPP 项目实施。

3、受经济及金融环境影响，存货结算及应收账款回收的风险

公司主营业务涵盖生态修复、生态环保、生态景观等，由于工程项目施工，存在建设周期长、工程结算晚于工程施工、前期工程施工垫款较多而后期工程

结算回款慢等特点；应收账款的回收受国家宏观经济形势、政府出台的相关政策以及财政预算、资金状况、地方政府债务水平等的影响，存在因结算延期及应收账款回收延迟的风险。

近年来，公司存货账面价值及应收账款增加较快，给公司经营带来较大的资金压力。公司积极调整业务布局及业务战线，对财政实力较差的区域业务主动放弃，暂停及退出部分 PPP 项目的实施，集中力量聚焦粤港澳大湾区、长三角、京津冀等经济发达区域业务，重点拓展 EPC 及纯施工的优质项目。公司上下齐心，成立专门的清债工作小组，对存货及应收账款项目实行分类分级管理，全面推进工程项目管理及结算回款清债工作，狠抓回款不放松，积极发挥公司内部造血功能，2019 年度回收各类工程应收款项累计 58.04 亿元，实现经营活动净现金流量为 10.93 亿元，有效缓解公司资金压力。

4、财务成本上升的风险

随着近几年公司承接较多 PPP 模式的工程项目且受 PPP 项目合并报表的因素影响，公司资产负债率逐步上升。在国家金融去杠杆的大形势下，公司面临着融资难、融资贵的压力，公司的财务成本也不断增加。为降低公司资产负债率和融资成本，报告期内公司完成非公开发行优先股股票，募集资金 9.35 亿元；同时，公司启动 2020 年度非公开定向发行股票的股权融资计划，积极引进央企国资战略投资者，募集资金用于偿还有息负债及补充公司营运资金，以不断降低公司资产负债率，降低公司财务费用及融资成本。

5、并购重组整合及商誉减值风险

近年来，公司积极通过并购寻求外延式发展，相继收购了星河园林、广州

环发、山艺园林、南兴建筑等公司。能否通过整合保证上市公司对标的公司的控制力并保持标的公司原有竞争优势、充分发挥并购整合的协同效应，具有不确定性，存在整合风险。由于公司的对外投资并购，在合并资产负债表中形成一定金额的商誉，如未来通过并购的子公司业绩达不到预期，可能会出现计提商誉减值的风险。报告期，公司根据北京星河园林景观工程有限公司、北京盖雅环境科技有限公司 2019 年度业绩完成情况、对未来业务及市场趋势进行审慎评估，合计提取商誉减值准备 15,623.17 万元。

公司将加强被并购企业的管理，加强与被并购企业之间的人员交流、学习，使被并购企业在市场业务、工程管理、技术研发、财务管理、人力资源管理、品牌文化建设等方面与上市公司持续融合、发挥战略及业务协同效应，并不断提高被并购公司的盈利水平，保障公司稳健发展。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	8
第三节公司业务概要	12
第四节经营情况讨论与分析	19
第五节重要事项	73
第六节股份变动及股东情况	103
第七节优先股相关情况	111
第八节可转换公司债券相关情况.....	113
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	116
第十节公司治理	125
第十一节公司债券相关情况	131
第十二节财务报告.....	140
第十三节备查文件目录.....	334

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、铁汉生态	指	深圳市铁汉生态环境股份有限公司
股东大会	指	深圳市铁汉生态环境股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市铁汉生态环境股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市铁汉生态环境股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳证监局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中登公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
铁汉环保	指	铁汉环保集团有限公司（曾用名：广州环发环保工程有限公司）
星河园林	指	北京星河园林景观工程有限公司
山艺园林	指	铁汉山艺环境建设有限公司
铁汉建设	指	铁汉生态建设有限公司
深投控	指	深圳市投资控股有限公司
保荐人（主承销商）	指	东兴证券股份有限公司
会计师事务所	指	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
股权激励、股权激励计划	指	深圳市铁汉生态环境股份有限公司股票期权激励计划
《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》、《章程》	指	《深圳市铁汉生态环境股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	铁汉生态	股票代码	300197
公司的中文名称	深圳市铁汉生态环境股份有限公司		
公司的中文简称	铁汉生态		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Techand Ecology&Environment Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Techand Ecology		
公司的法定代表人	刘水		
注册地址	深圳市龙岗区坂田街道雪岗路 2018 号天安云谷产业园一期 3 栋 B 座 20 层 2002 单元		
注册地址的邮政编码	518129		
办公地址	深圳市福田区红荔西路 8133 号农科商务办公楼 7 楼		
办公地址的邮政编码	518040		
公司国际互联网网址	www.sztechand.com		
电子信箱	techand@sztechand.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨锋源	黄美芳
联系地址	深圳市福田区红荔西路 8133 号农科商务办公楼 7 楼	深圳市福田区红荔西路 8133 号农科商务办公楼 7 楼
电话	0755-82917023	0755-82917023
传真	0755-82927550	0755-82927550
电子信箱	yangfengyuan@sztechand.com	huangmeifang@sztechand.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	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市福田区红荔西路 8133 号农科商务办公楼 7 楼（公司董事会秘书办公室）

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	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼
签字会计师姓名	杨新春、张凤波

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
东兴证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号 (新盛大厦)12、15 层	袁科、李子韵	2019 年 1 月 17 日—2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

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）	5,066,249,288.51	7,748,829,529.79	-34.62%	8,187,790,259.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	-912,119,706.04	304,293,802.41	-399.75%	757,111,139.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-935,782,334.28	286,123,593.00	-427.06%	724,074,982.07
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,093,054,461.73	394,565,217.21	177.03%	-854,648,346.03
基本每股收益（元/股）	-0.39	0.13	-400.00%	0.33
稀释每股收益（元/股）	-0.34	0.13	-361.54%	0.32
加权平均净资产收益率	-15.44%	4.96%	-20.40%	13.57%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	29,335,466,866.15	24,689,640,233.79	18.82%	20,295,963,012.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,317,079,651.53	6,245,019,402.59	1.15%	6,041,837,851.70

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	969,528,273.02	2,213,125,869.52	1,344,713,853.00	538,881,292.97
归属于上市公司股东的净利润	-93,420,044.68	103,669,995.63	10,480,913.30	-932,850,570.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-95,178,298.87	90,493,683.02	5,358,836.48	-936,456,554.91
经营活动产生的现金流量净额	156,240,427.26	421,693,818.26	374,839,286.88	140,280,929.33

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）	12,005,225.70	2,109,562.45	314,572.21	处置车辆、房产等 固定资产收益
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）	40,386,499.87	25,063,017.41	29,478,318.95	
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		1,307,019.38	7,292,826.34	
委托他人投资或管理资产的损益			1,415.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,232,748.28	-3,124,209.15	1,814,735.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,020,140.57			
减：所得税影响额	4,355,109.55	4,362,416.47	5,181,544.36	

少数股东权益影响额（税后）	3,161,380.07	2,822,764.21	684,166.96	
合计	23,662,628.24	18,170,209.41	33,036,157.63	--

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

（一）公司所从事的主要业务、经营模式及主要的业绩驱动因素

1、主要业务

公司主营业务所属行业为生态保护和环境治理业行业，涵盖生态修复、生态环保、生态景观、生态旅游等业务，已形成了集策划、规划、设计、研发、融资、建设、生产、资源循环利用及运营等为一体的完整产业链，能够为客户提供一揽子生态环境建设与运营的整体解决方案。

生态修复、生态环保和环境治理业作为国家战略新兴产业，包括生态修复、水环境综合治理（黑臭水体治理、水流域治理等）、土壤修复、农村环境综合治理等领域。已经成为国民经济高质量发展的关键支撑。公司致力于在生态修复、水环境综合治理、土壤修复、农村环境综合整治、有机固废资源循环利用等领域，为客户提供生态评估、环境评估、规划设计、治理技术、工程管理、项目综合运营等一体化的解决方案和服务。公司拥有多项环保类资质，包括环境工程（水污染防治工程）专项工程设计乙级、环境工程（污染修复工程）专项工程设计乙级、环保工程专业承包叁级、环境服务认证——固体废物处理处置设施运营服务（农林废物处理处置设施）二级、环境服务认证——分散式生活污水处理设施运营服务二级、广东省环境污染治理能力评价（废水甲级、固体废物甲级、污染修复甲级）等资质。

公司生态修复、生态环保业务主要包括水环境综合治理及土壤治理。水环境综合治理方面，公司拥有黑臭水体治理与流域综合治理技术体系，通过控源截污、内源治理、水生态系统修复，综合运用黑臭底泥处理技术、水体净化技术、清水型水生态系统构建与调控等技术，以满足湖泊、河道、湿地等不同类型的水体修复项目需求，从而达到水环境根本改善、水生栖息地恢复与重建的良好效果。公司水环境综合治理代表项目有珠海斗门农村湿地生态园、珠海斗门区黑臭河涌水生态修复、贵阳松溪河环溪河、长顺麻线河河道治理、海口龙昆沟东西湖等11个水体水环境综合治理、深圳华星光电人工湿地、梅州·五华县人居环境综合整治、郴州西河流域生态综合治理、云南南滇池环湖生态经济试验区、新疆伊宁市后滩湿地项目等。土壤治理方面，公司具有丰富的土壤修复工程项目经验，打造了以“抗逆植物培育与修复技术”为核心的边坡和矿山等土壤修复和生态复绿技术体系，还构建了以“化学稳定化技术”为核心的重金属污染以及有机无机复合污染等不同类型土壤污染的治理技术体系，形成了独有的专利系列产品，进一步增强了公司在土壤修复领域的技术实力。公司土壤修复代表项目有广州南沙采石场边坡修复、贵州六盘水天湖景观大道边坡修复、湖南郴州王仙岭旅游度假区含重金属尾砂处置、广州莲香楼番禺地块原废弃电镀厂修复、云南文山市历史遗留砷渣综合治理等。

公司生态景观业务包括市政生态景观、商业及地产景观及立体绿化业务，公司已逐步形成了铁汉独有的、具有核心竞争力的生态伦理认知、施工价值取向和景观设计理念，在景观建造中将生态技术与艺术创意和人文情怀完美融合，并以独特新颖的景观形式展现生态技术的功能与效果，为公司在全国中高端园林景观领域确立了行业标杆地位，成为公司在全国各地成功打造高品质工程的强有力保障。公司生态景观代表项目有深圳欢乐海岸、深圳香蜜公园、深圳证券交易所空中花园、滨州西纸坊黄河古村、珠海大道绿化景观建设、梅州剑英公园、北京海德公园、北京环渤海高端总部基地配套公园、固安孔雀大湖公园、宿迁三台山森林公园、都匀杉木湖中央公园等。

公司生态旅游业务为客户提供从策划、设计到建设和运营的全产业链服务，其业务涵盖美丽乡村、特色小镇、主题公园及精品民宿等。

2、公司的主要业务模式

公司工程项目业务模式主要为PPP、EPC以及纯施工模式。面对国家近年来“去杠杆”、“稳杠杆”的经济政策，公司主动提高了承接PPP项目的条件，对PPP项目的选择进行审慎评估，并逐步退出存在一定风险的存量PPP项目。公司从市场端逐步调整PPP与EPC业务占比，以生态修复技术为核心竞争力，提升EPC及纯施工项目的比重，报告期内，公司新增订单已呈现EPC及纯施工模式项目为主的态势。公司将谨慎投资PPP项目，拒绝垫资比例高的项目，以提升PPP项目品质为原则，强化项目的经济效益。

3、主要业绩驱动因素

公司顺应国家生态环保政策导向及发展趋势，充分发挥自身优势与特色，积极参与国家生态文明建设。一方面，公司坚持做精生态修复、生态环保主营业务，不断加深黑臭水体、水环境综合治理等领域的研究，全力开拓生态环境建设与运营项目市场，订单涵盖水流域治理、城市黑臭水体、农村污水处理、海绵城市等水环境综合治理领域，以及土壤修复、美丽乡村建设、市政公园等领域；另一方面，公司加强与战略股东深圳投控的战略协同，强化区域市场定位，深耕重点区域，对财政实力较差的区域业务主动退出，集中精干力量聚焦以粤港澳大湾区为核心的华南区域、长三角经济带以及京津冀区域。报告期内，公司累计中标金额44.80亿元（（非PPP模式项目合计中标金额34.13亿元，占比76.18%），其中，粤港澳大湾区项目中标金额16.01亿元，占总中标金额的35.8%。业务类型主要为生态修复、生态环境治理，污水治理、生态景观等，其中水生态治理类项目占比46.3%。

（二）公司所属行业的发展阶段、周期性特点

1、生态修复及综合环境治理行业政策频发，行业前景广阔。

（1）政府重点扶持环保产业的发展

2020年，是全面建成小康社会和“十三五”规划的收官之年，是打好污染防治攻坚战决胜之年，是保障“十四五”顺利起航的奠基之年。在这样的背景下，环保产业将迎来更多发展机遇。据前瞻产业研究院发布的《中国环保行业发展前景与投资预测分析报告》统计数据显示，2020年，中国环保行业总产值预计将达到9.98万亿，并预测在2023年中国环保行业总产值将接近14万亿元。

2019年初，国家主席习近平发表了重要文章《推动我国生态文明建设迈上新台阶》。文章指出，生态文明建设是关系中华民族永续发展的根本大计，要自觉把经济社会发展同生态文明建设统筹起来，充分发挥党的领导和我国社会主义制度能够集中力量办大事的政治优势，充分利用改革开放40年来积累的坚实物质基础，加大力度推进生态文明建设、解决生态环境问题，坚决打好污染防治攻坚战，推动我国生态文明建设迈上新台阶。生态环境是关系党的使命宗旨的重大政治问题，也是关系民生的重大社会问题。要积极回应人民群众所想、所盼、所急，大力推进生态文明建设，不断满足人民日益增长的优美生态环境需要。

十九届四中全会提出，“必须践行绿水青山就是金山银山的理念，坚持节约资源和保护环境的基本国策，坚持节约优先、保护优先、自然恢复为主的方针，坚定走生产发展、生活富裕、生态良好的文明发展道路”，意味着生态治理的体系化建设迈入更加成熟、稳定的阶段。贯彻落实四中全会精神，应当进一步加强整体保护、系统修复和综合治理，促进不同治理模式之间的协调互补，使生态治理体系更为严密有效。

生态环保行业即将迈入“规范化、专业化、高质化”的发展新阶段。公司将在融入国家发展大局的同时，实现自身更好的发展，通过树立坚定打造高质量发展的品牌战略意识，苦练内功，补齐短板，加大研发创新力度，增强专业技术能力和综合解决方案能力等核心竞争

能力。围绕“生态技术与环境艺术完美融合”的核心竞争力，矢志不渝做精主业，打造质量品牌、创新品牌、服务品牌，加强科技创新能力，提升铁汉出品质量，增强对客户需求的理解、尊重和服务意识，加强运营团队的能力建设和IP产品创新开发，注重品质、注重研发、注重细节，努力在新经济形势下错综复杂的市场竞争中赢得新发展。

(2)《中共中央国务院关于支持深圳建设中国特色社会主义先行示范区的意见》发布

2019年8月18日，《中共中央国务院关于支持深圳建设中国特色社会主义先行示范区的意见》发布。《意见》提出了将深圳建设成为高质量发展高地、法治城市示范、城市文明典范、民生幸福标杆、可持续发展先锋的战略定位。到2035年，深圳高质量发展成为全国典范，城市综合经济竞争力世界领先，建成具有全球影响力的创新创业创意之都，成为我国建设社会主义现代化强国的城市范例。到本世纪中叶，深圳以更加昂扬的姿态屹立于世界先进城市之林，成为竞争力、创新力、影响力卓越的全球标杆城市。

《意见》指出，深圳将率先打造人与自然和谐共生的美丽中国典范，构建城市绿色发展新格局。坚持生态优先，加强陆海统筹，严守生态红线，保护自然岸线。实施重要生态系统保护和修复重大工程，强化区域生态环境联防联控，推进重点海域污染物排海总量控制试点。

公司作为深圳本地生态环保行业龙头企业及深圳国资委下属深圳市投资控股有限公司参股企业，将利用自身品牌优势，充分发挥企业核心竞争力，将抓住机遇，发挥自身优势与特色，积极助力深圳的绿色发展，以多种形式全方位参与到深圳建设，继续发挥和贡献国内优秀环保企业的力量，为深圳打造成更具全球竞争力的生态样板贡献铁汉力量。

(3) 政府投资条例执行后，长期利好行业发展

2019年5月5日，国务院公布《政府投资条例》，自2019年7月1日起施行，对于行业及企业影响较大，发改委落实《条例》实施工作，全面清理不符合《条例》的现行制度，明确范围和参与方式，不用垫资施工，企业资金和现金流得以保障，避免政府支付信用风险事件发生。随着市场竞争加大，政府方筛选施工方要求更高，市场择优淘汰落后企业，促进企业项目管控及经营能力提升，综合能力强的施工企业将受益。

(4) 启动编制首个流域环保规划《重点流域水生态环境保护“十四五”规划》

生态环境部于2020年4月9日组织召开重点流域水生态环境保护“十四五”规划编制试点工作启动视频会，生态环境部正式启动《重点流域水生态环境保护“十四五”规划》编制工作，这是生态环境部成立以来编制的第一个流域规划。生态环境部表示：“十三五”以来，虽然全国水生态环境质量总体保持持续改善的势头，但水生态环境保护不平衡不协调的问题依然突出，仍有很多问题需要在“十四五”期间加以解决。目前，部分流域水污染问题依然突出，碧水保卫战形势依然严峻。未来几年，公司流域治理业务将迎来较大的发展空间。

2、生态修复及综合环境治理行业需求持续快速增长，涉及的水环境综合治理、黑臭水体治理、流域治理、土壤修复、乡村振兴等细分行业未来市场需求和空间规模可期。

(1) 生态修复

水环境综合治理、黑臭水体治理、流域治理

水体污染是当前环境污染的突出问题，水环境综合治理是当前环境保护的重点领域，根据生态环境部推算，“十三五”期间水环境治理方面投入约为2万亿-3.3万亿。国家大力推进污染减排，水环境保护取得积极成效，但是我国水污染严重状况并未得到根本性遏制，水环境质量差、水资源保障能力弱、水生态受损严重以及水环境隐患多的形势依旧十分严峻。水环境综合治理是一项非常复杂的综合性系统工程，研究内容涉及水利、交通、生物化学、环境科学以及河流景观设计等，需要始终坚持人水和谐思想，构建一个涉及内容丰富、不同对象和谐、整体综合治理的体系，形成包括理论体系、技术体系、工程体系、监控管理体系和景观文化体系在内的“水环境综合治理”体系。

2020年1月，生态环境部总工程师兼水生态环境司司长张波表示：“水十条”中具有明确

时间节点的任务共51项，仍有“到2020年，地级及以上城市建成区黑臭水体均控制在10%以内”等31项工作任务还在推进中，生态环境部将任务完成滞后事项加强督导并信息公开，确保按时完成“水十条”的目标任务。“水十条”考核临近，水环境治理将迎来订单高峰。

近年来，我国水生态环境保护不平衡、不协调问题依然相当突出。水生态破坏以及河湖断流干涸现象较为普遍，重点湖泊蓝藻问题虽经多年治理仍居高不下，环境风险隐患不容忽视。生态环境部表示：2020年是水污染防治攻坚战收官之年，我国将更注重河湖生态保护修复，“有河有水、有鱼有草、人鱼和谐”成为“十四五”重点流域水生态环境保护规划追求的目标任务。公司流域治理经验丰富，拥有流域综合治理技术体系，2020年，公司流域治理业务将迎来较大的发展空间。

土壤修复

中国土壤修复领域是三大污染防治领域起步最晚的，2016年5月31日出台的《土壤污染防治行动计划》（“土十条”），标志着土壤污染修复行业顶层设计的出台。“土十条”为土壤治理提出了总体要求和具体时间表。根据“土十条”的要求，我国到2020年土壤污染加重趋势将得到初步遏制，土壤环境质量总体保持稳定；到2030年土壤环境风险得到全面管控；到2050年，土壤环境质量全面改善，生态系统实现良性循环。《中华人民共和国土壤污染防治法》自2019年1月1日开始实施。随着《土壤污染防治法》的落地，行业规范程度大幅提升，市场化程度快速提高。

土壤修复是环保朝阳产业，也是战略新兴产业，目前土壤修复业产值在环保行业总产值中的占比较低，掌握土壤修复核心技术的环境服务企业相对较少，土壤污染治理工作的长期性和复杂性，决定了土壤修复产业未来将进入长时期的上升阶段。

（2）乡村振兴

党的十九大提出实施乡村振兴战略，《乡村振兴战略规划（2018—2022年）》和《农村人居环境整治三年行动方案》，指明了未来乡村振兴战略实施的总体目标、方向、内容等工作重点。乡村振兴战略实施是一个长期的过程，实施乡村振兴战略是建设美丽中国的关键举措。农业是生态产品的重要供给者，乡村是生态涵养的主体区，生态是乡村最大的发展优势。乡村振兴，生态宜居是关键。实施乡村振兴战略，统筹山水林田湖草系统治理，加快推行乡村绿色发展方式，加强农村人居环境整治，有利于构建人与自然和谐共生的乡村发展新格局，实现百姓富、生态美的统一。随着乡村振兴各项规划、行动方案的实施，未来乡村市场必将是一片热土。农村环境综合治理，市场潜力巨大，持续时间长。根据“十三五”计划，预计到2020年需要治理的新增和改进的建制村达到全国1/3。

公司在农业农村领域具备丰富的项目经验，公司将进一步激发自身优势，持续聚焦乡村振兴政策信息，积极拓展农村人居环境整治、乡村旅游、田园综合体市场，发挥自身优势通过项目合作、项目拓展、生态扶贫等方式积极参与到乡村振兴示范项目的建设，树立示范推广效果，从而进一步提升公司品牌效应。

3、传统生态景观园林绿化市场规模增长趋于稳定。

近年来，在城市化进程不断推进的背景下，国家城市规划政策和“园林城市”、“生态城市”等标准让地方政府在城市建设中重视园林的营造，同时地产消费水平的升级也刺激了园林绿化率不断上升，为园林绿化行业进入高速发展期提供了有利条件。《国家发展改革委关于实施2018年推进新型城镇化建设重点任务的通知》提出加强和规范城市生态建设，推进生态修复，城市修补，塑造城市特色风貌，深入创建森林城市和生态园林城市。市政园林将受益于政策引导，在城市绿地建设、绿化配套基础设施投资、市政公园景观提升及旧城改造等方面达到多重需求的逐步释放。预计到2020年，我国常住人口城镇化率预计将达到60%左右。城市建成区绿地率达到38.9%，城市建成区绿化覆盖率达到43.0%，城市人均公园绿地面积达到14.6平方米。以2020年我国人口14.5亿推算，2016年至2020年的5年间，新增绿地面积约28

亿m²，每亿m²投资额可达450亿元，5年内新增的市政园林绿化投资总额可达13000亿元，市政园林未来市场规模广阔。在市政园林方面，随着《国家新型城镇化发展规划（2014-2020）》明确提出了优化城镇内部空间布局，加快绿色城市、海绵城市、新型城市建设、促进城镇可持续发展。

随着国家对湿地生态环境的日益重视，我国各地区已认识到湿地保护的重要性，各地区开发湿地保护区、建设湿地公园等项目逐渐增多，为风景园林行业在生态湿地领域的发展提供了机遇。风景园林行业作为规划者广泛参与到生态湿地的保护、恢复以及建设的实践中。生态湿地现有市场与未来潜在市场为风景园林行业提供丰富的业务来源。

4、生态文旅领域发展前景可期。

近年来，国家采取了一系列举措推动文旅产业的融合。除了颁布《关于促进文化和旅游结合发展的指导意见》、《国务院关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》等系列政策外，“一带一路”战略布局、各经济区整合划分以及大城市群的规划建立等经济空间布局都有利于文旅产业资源整合与市场扩容。

2020年3月，经文化和旅游部批准，中国旅游研究院发布《2019年旅游市场基本情况》。报告指出2019年，全国旅游经济继续保持较快增长，国内旅游市场稳步增长。2019年全年，国内旅游人数60.06亿人次，比上年同期增长8.4%；全年实现旅游总收入6.63万亿元，同比增长11%。数据说明我国已经进入了大众旅游时代，旅游已经成为人们幸福生活的必需品。要大力发展全域旅游和乡村旅游、研学旅游、休闲旅游、康养旅游等业态，大力改善旅游场所的设施，提高旅游场所接待和服务水平，使旅游环境更加个性化、舒适化和便利化。

随着国家大力推进建设特色小镇、美丽乡村，将催生大量的生态旅游建设景观和运营需求，未来市场空间广阔，特色小镇营收规模会呈现高速增长态势。

（三）公司的市场地位

报告期内，公司品牌建设不断深化，品牌价值持续上升，成为政府和客户心目中可信赖的企业品牌，入选“中国企业500强”、“全国城市园林绿化企业50强”、“深圳行业领袖企业100强”、“2018年度环保优秀品牌企业”、“2019广东企业500强”、“2019广东民营企业100强”等实力榜单，斩获“深圳市特别优秀园林企业”、深圳市“推行卓越绩效模式先进组织”、“守合同重信用企业”、“华为溪流背坡村卓越贡献奖”等称号，被新华网、人民网、经济网、证券时报、金融界等国家级媒体和权威财经媒体争相报道，进一步印证了公司是行业生态修复与环境工程综合实力领先的企业。

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	本期期末比期初增长 22.89%，主要是本期增加大方县汉方缘建设管理有限公司、丰城市汉辰环境工程有限公司、沿河汉江缘生态建设有限责任公司、芦山县汉方缘生态建设有限责任公司、浙商铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）等股权投资所致。
货币资金	本期期末比期初增长 124.83%，主要是本期取得质押借款增加以及发行优先股募集资金增加所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

作为一家主营生态环境建设与环境治理的企业，公司在生态修复与环境建设领域经过多年深耕细作，拥有完整的“水生态修复技术体系”、“土壤修复技术体系”、“抗逆植物培育技术体系”等核心技术，完成千余项生态修复工程，能为客户提供一揽子生态环境建设与运营的整体解决方案。多年来，公司在科研创新、专业技术、工程管理、经营规范、人才培养等方面形成自身特色和复合竞争优势。

1、研发创新及生态技术体系领先的优势

作为国家高新技术企业，公司一直将科技创新作为企业发展的生命线。近年来，公司不断加强在边坡修复、水环境与水生态修复、土壤修复、资源循环利用和轻型基质等重要核心技术的研发投入。根据公司业务发展战略部署，重点构建重金属污染场地固化稳定化技术和水生态修复技术，已形成具有铁汉特色的专利技术、系列产品以及与之相配套的工艺工法，极大地增强了公司在生态修复领域的市场开拓和设计施工能力，尤其在抗逆植物选育和重金属稳定化药剂研制在业内处于领先地位。

2020年，公司将继续加强在亚热带和温带地区水生态修复技术和水生抗逆植物选育技术创新，为长江中下游地区水环境治理工程的顺利实施提供强有力的技术保障。同时，对于有机污染场地修复的技术体系构建也已经纳入公司2020年研发计划，以进一步丰富和完善土壤综合治理体系，从而确保公司在水生态和土壤修复领域的核心竞争力。

2、水环境综合治理、农村人居环境整治的优势

自2015年起，公司不断巩固传统园林绿化业务和生态修复工程优势的同时，加大外延并购力度，快速构建能力进入黑臭水体、水环境治理等领域，不断拓展生态环境业务的内涵和外延；此外立足美丽乡村建设，延展农村人居环境治理领域业务，为乡村振兴、城镇化发展等生态环境建设与运营场景贡献更多优质铁汉特色一揽子解决方案，相关订单数量、金额等在同类企业中均排名靠前。

3、提质增效的管理优势

在行业格局重塑之际，公司内部管理层对内部管理体系的动态调整和优化升级，构建了“构建精细化管理体系，促进企业提质增效”的经营理念，通过对组织改革，升级营销中心定位，做实做强区域市场。重组四大业务集团，打通业务板块，推动协同发展，激发经营活力。提升审计、法务职能地位，创造业务流程监督管理模式，增强风险防范机制效率。成熟的管理体系为公司转型升级、健康持续发展提供保障，是公司达成战略目标“成为领先的生态环境建设领军企业”助推手。

4、工程管理能力优势

公司自成立以来，在项目施工上弘扬精益求精、追求卓越的精神，从设计到施工进行全过程质量控制，坚持各分项工程方案优化原则和分项工程施工严格的技术交底制度，充分运用新技术提高项目的科技含量。公司及下属子公司拥有旅游规划、风景园林、市政工程、建筑工程、水利水电工程等一系列高等级资质和丰富的建筑施工管理团队，具有较强的跨区域施工和运营组织能力，业务范围遍布全国。本公司是少数能在全中国范围内开展生态环境建设与运营业务的公司之一，在全国各地成功打造出千余个高品质生态工程项目，工程管理能力在业界获得良好口碑。

5、人力资源优势

公司坚信人是企业成功的第一要素，要发挥基层员工的积极性和创造性，注重培养优秀人才，这不仅包括高层次业务领军人才、管理人才，也包括了各类专业人才及后备级人才。一方面公司进一步完善人才激励机制、成果共享机制，与更多有能力的员工分享企业发展的成果；另一方面，致力于推进学习型组织建设的“铁汉学院”将通过管理干部领导力培养、关键岗位人才培养、在职学历教育、整合产学研用产业链、搭建人才评鉴中心等手段，鼓励并帮助员工与企业共同成长。公司未来会进一步更新人力资源体系，保持人才队伍稳定、增强凝聚力和创新力，为公司高质量发展提供坚实的人才保障。

6、品牌及信用建设优势

十余年来，公司打造的高标准、高质量、类型各异精品工程，屡获国家及行业大奖，佳绩遍布全国。公司坚持经济效益、社会效益和生态效益并重的原则，秉承“以人才为基础，以科技为先导，面向全国，力争成为国内生态修复与环境建设领域内技术最先进、产业结构最完整、品牌最响亮、环境友好型龙头企业”的经营宗旨，持续打造最具综合实力行业领军品牌。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，在我国金融“去杠杆”、“严监管”、地方政府的融资和偿债支付能力下降、行业政策收紧和市场竞争激烈的环境下，公司面临银行信贷紧缩和PPP项目政策收紧等不利影响，发展面临巨大的困难和挑战。公司在战略股东——深圳市投资控股有限公司（深圳国资）的大力支持下，公司逐步调整公司业务区域布局，将业务重心聚焦在粤港澳大湾区、长江经济带地区、京津冀等经济发达地区，逐步退出财政能力较为薄弱地区业务；不断强化生态修复、生态环保、生态景观及创新业务等领域的技术研发及市场开拓；制定“以资金管理为核心”的经营策略，通过调整业务区域、增强现金回收、降低成本、控制支付、调整施工节奏等措施来稳定经营性现金流；强化项目结算回款工作，提升工程管控能力，积极催收工程款项，经营活动现金流持续改善；加强融资能力建设，控制融资成本；进行集团组织架构调整、推进人员结构优化，不断降低管理成本费用，使得公司度过经济困难时期。

报告期内，受经济环境及融资等因素的影响，公司主动调整部分项目施工进度，全年实现营业收入为506,624.93万元，比上年同期774,882.95万元减少34.62%。因政策变化及项目融资的影响，公司对在手PPP项目进行了全面评估，缓建了部分PPP项目，停工、退出了部分PPP项目；由于PPP项目投资放缓，整体工期延长等因素影响，部分项目根据工程实际情况调整预算，导致毛利率同比下降；因报告期金融机构借款增加及因资产负债率上升导致融资成本增加，财务费用为69,113.79万元，比上年同期54,749.35万元增长26.24%；公司根据北京星河园林景观工程有限公司、北京盖雅环境科技有限公司2019年度业绩完成情况、对未来业务及市场趋势进行审慎评估，计提15,623.17万元商誉减值准备。由于报告期内受行业融资环境趋紧的影响，公司部分项目推进放缓，部分项目存在延期或停滞的风险，公司相应计提了存货跌价准备。公司积极优化组织架构，减人增效，严控人工成本各类费用支出，管理费用为58,784.57万元，比上年同期68,780.58万元减少14.53%。受上述因素影响，公司2019年实现归属于上市公司股东的净利润为-91,211.97万元。

报告期，公司加强项目结算工作、积极追收各类工程应收款项、与战略供应商合理加大账期及减少当期采购支出，公司2019年度实现经营活动产生的现金流量净额109,305.45万元，较上年同期增加177.03%。

截止2019年12月31日，公司资产总额2,933,546.69万元，比上年2,468,964.02万元增长18.82%；2019年末所有者权益（净资产）总额为690,112.33万元，较上年末增长1.25%。报告期末公司资产负债率为76.48%。公司总资产较期初增长18.82%，主要是因非公开发行优先股货币资金增加以及并表PPP项目长期应收款增加。归属于上市公司股东的所有者权益为631,707.97万元，比期初增长1.15%，主要是因公司于2019年12月31日非公开发行优先股募集资金9.35亿元，根据企业会计准则的相关规定，本次发行优先股实际收到的金额计入所有者权益。

随着国家实行更为积极的财政政策和宽松的货币政策，降低企业融资成本，帮助企业复苏，生态环保和基建行业作为拉动经济复苏的主要着力点，加之“新基建”与传统建筑施工行业的创新融合，可以预见有技术力量、有产业链协同能力的企业，将在此机遇中获得更大的发展红利。随着各项政策的颁布和落地，公司的发展面临着机遇与挑战。公司将不断完善管理体系、管理模式、经营机制等措施，抓住机遇，实现公司的可持续发展，努力提升业绩，

切实维护广大股东利益。

（二）报告期内，公司重点推进了以下工作

一、积极调整业务类型模式，加大粤港澳大湾区市场开拓力度。

报告期内，公司根据国家政策和外部环境变化，积极调整业务商业模式及区域布局，将业务重心聚焦在粤港澳大湾区、长江经济带地区、京津冀等经济发达地区，逐步退出财政能力较为薄弱地区业务。根据PPP市场发生的变化，以及国家生态文明建设及环保市场的大力投入，公司从市场端调整PPP与EPC、纯施工项目业务占比，提升EPC、纯施工项目的比重，谨慎投资PPP项目、拒绝垫资比例高的项目，坚决向轻资产化发展方向转型。公司逐步退出财政能力较为薄弱地区的PPP业务，将PPP项目总规模由460多亿缩减至约200亿左右。报告期内，公司累计中标金额44.80亿元（非PPP项目合计中标金额34.13亿元，占比76.18%），其中粤港澳大湾区项目中标金额16.01亿元，占总中标金额的35.8%，涵盖的业务类型主要为生态修复、生态环境治理，污水治理、生态景观等，其中水生态治理类项目占比46.3%。公司以先进的生态理念为指导、以系统的生态修复技术为基础、以综合性的环境综合治理与规划为前提，为水环境为主的生态系统修复项目提供策划、规划、研究、投融资、设计、施工及运营管理的全方位解决方案。

二、聚焦生态修复、生态环保等核心业务，做强做专生态环保工程项目，不断打造精品工程。

报告期内，公司始终紧紧围绕生态修复、生态环保、生态景观等技术体系，构建具有竞争实力的生态环境治理和项目运营优势，在生态修复、生态环保主业逐步形成了铁汉独有的、具有核心竞争力的生态伦理认知、施工价值取向和景观设计理念，树立了众多标杆示范项目，为公司赢得市场口碑。报告期内，公司重组建设运营集团、环保集团、文旅公司和设计公司等四大业务板块，聚焦核心业务，做强做专生态环保主业，重视质量管理，打造精品工程。

（一）报告期主要施工项目

公司主要施工项目包括：深圳市大梅沙海滨公园整体重建工程EPC总承包项目、深圳市小南山边坡治理二期项目、深圳市北中轴四园及连廊功能完善建设工程施工总承包一标段项目、广东省龙川县城一江两岸景观和县城公园改造工程项目EPC总承包(第二次招标)项目、广东省兴宁市省定贫困村创建社会主义新农村示范村建设和全域推进人居环境整治建设生态宜居美丽乡村工程项目EPC总承包（二标段：第二片区）项目、江西省信丰县迎宾大道北段沿街立面改造EPC项目、南京市麒麟高新区景观品质提升建设工程项目工程总承包项目、广东省连平县县城扩容提质PPP项目、广东省东源县整县推进城乡环境综合整治（PPP）项目、重庆市竹溪河景观工程二期项目EPC施工总承包项目、重庆市马元溪综合整治一期项目EPC施工总承包项目、福建省南安市“泉州芯谷”南安高新技术园区市政道路PPP项目等。

（二）报告期重要荣誉与业绩

2019年公司先后在生态环保主业获得相关重要荣誉与业绩（部分）：

- 1) 珠海市斗门区黑臭河涌水生态修复项目，入选财政部官方宣传片《魅力PPP》；
- 2) 山艺园林参建的哈尔滨工业大学深圳校区扩建工程获得2018-2019年度中国建设工程鲁班奖（国家优质工程），将海绵城市理念及技术融入校区绿化建设中，构建生态校园；
- 3) 铁汉参与研发的“北方三种典型困难立地仿自然林草植被构建技术”获2019年度“中国水土保持学会科学技术一等奖”，该技术成果在公司的“兰州市彭家坪中央生态公园项目”、“张家口市崇礼区边坡生态修复示范项目”等工程中得到了成功应用，在修复困难立地生态系统、恢复自然景观方面成效显著；
- 4) 西河流域综合治理暨区域新农村（东湖及驳岸工程、接待中心、山门、广场、停车场、绿化）融资建设项目一期工程获的2019年度优秀勘察设计奖三等奖；

5) 西河流域综合治理暨区域新农村（东湖及驳岸工程、接待中心、山门、广场、停车场、绿化）融资建设项目一期工程获得2019年中国风景园林学会科学技术奖三等奖；

6) 湖南常德桃花源秦谷工程设计获得2019年中国风景园林学会科学技术奖三等奖；

7) 双流机场周边大地景观再造工程（一期）获得2019年中国风景园林学会科学技术奖三等奖；

8) 西河流域综合治理暨区域新农村（东湖及驳岸工程、接待中心、山门、广场、停车场、绿化）融资建设项目一期工程获得2019年度广东省优秀工程勘察设计奖一等奖；

9) 黄石奥林匹克公园景观设计获得年度十佳景观设计；

10) 林州市高速口景观提升改造及桃园河湿地公园景观生态项目获得年度优秀景观设计。

（三）重视安全质量管理

对于公司而言，每一个项目都至关重要，不仅要追求项目的美观，而且更重要的是质量和安全。报告期内，公司构建了质量安全管理体系，建立了质量安全组织架构，加强子公司、区域质量安全管理，成立由各单位负责人牵头的安全生产领导小组，制订公司安全生产费用投入计划，组织开展各类安全生产培训22次，全年未出现重大安全生产事故。

三、强化项目工程回款管理，积极催收工程应收款项。

报告期内，在地方政府的融资和偿债支付能力下降、行业政策收紧和激烈的市场竞争环境下，为保证公司的经营现金流，公司不断强化项目工程回款管理，加大工程回款催收力度，集中精力抓重点项目的结算回款，全年累计实现工程项目回款58.04亿元。

（一）成立回款专项工作小组。公司回款专项小组由董事长担任组长，并下设回款办公室统筹日常工作，加强回款工作的统一组织和资源调配。将公司现有项目按公司级、区域级重点项目和项目部跟进项目三个等级，梳理出重点项目，由董事长、总裁在内的公司高管带头挂帅挂点，形成公司总部、建设运营集团、各市场区域、项目公司（项目部）的四级联动机制，确保项目回款工作层层压实。

（二）建立机制促进回款。为推动项目回款结算的积极性，先后发布《关于发布回款奖励方案的通知》、《历史项目结算推进奖励方案》等，设立用于公司级重点回款项目的基本差旅费、项目紧急事项开支或关键节点任务费用开支以及回款奖励的专项资金，确保回款任务完成。

（三）多管齐下拓宽回款渠道。公司根据自身的实际情况和项目所在地财政收入情况，结合不同项目的进度，制定合理的年度回款计划。公司各层级管理人员通过内外部资源的协同，加强与当地政府和业主的沟通。为促进工程款的尽快回笼，采取了不同的催收工程回款方式。一方面，公司成立了以董事长为第一责任人的资产置换项目回款专项工作组，引导政府利用资产置换来兑现工程款，在一些工程项目中已经先行先试并取得了积极进展。另一方面，建立分级授权体系，对结算已审定项目回款管理进行分级授权，提高决策和回款效率。此外，对于明确已退出的项目，制订工作方案并落实退出计划、时间节点及责任人，尽快为公司止损。还有，就是对于逾期时间长、回款难度大、业主配合度不高的应收账款，公司方面将采取法律手段进行追收。

四、不断加强公司财务和资金管理工作，确保公司资金安全。

报告期内，受政府“严监管”、“去杠杆”、“紧信用”等政策影响，公司面临着严峻的融资难、融资贵的困难。由于公司所处行业一般具有工程施工项目建设周期长、前期工程施工垫款较多而后期工程结算回款慢等特点，使得公司对流动资金需求较大。为满足公司的资金需求，公司一方面采取各种措施加大催收工程应收款项，同时不断加强财务管理工作，以保证公司现金流的安全。

（一）全力推进PPP项目融资。

报告期内，公司加大与政策性银行和非银金融机构对接力度，全力推进PPP项目融资，公

司获批PPP项目融资10笔，授信总额44亿元。截止本报告披露日，公司累计获批PPP项目融资29笔，授信总额155亿，名列生态环保行业上市公司前茅。公司PPP项目融资呈现三大特点：一是期限长，价格低；二是覆盖面广，公司存留PPP项目82%取得贷款批复，覆盖PPP合同246亿元；三是放款顺畅，截止本报告披露日，累计放款61亿元，助力经营现金流持续向好。此外，公司还在加快落地ABS，PPP项目债等创新金融产品，理顺PPP退出渠道，不断优化公司负债结构。

（二）按期兑付“16铁汉01”公司债券本息。

公司于2016年1月发行了4亿元公司债券（16铁汉01）。根据公司于2016年1月11日披露的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》中设定的投资者回售条款，投资者可在回售申报期（2018年11月29日、2018年11月30日及2018年12月3日）选择将持有的“16 铁 汉 01”全部或部分回售给公司。2019年1月31日，公司已足额支付回售“16 铁汉 01”公司债券全部本金及当期利息，并摘牌。

（三）按期兑付“16 铁 汉 02”公司债券本息。

公司于2016年8月发行了4亿元公司债券（16铁汉02）。根据于2016年8月25日披露的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》中设定的投资者回售条款，投资者可在回售申报期内（2019年7月18日、2019年7月19日及2019年7月22日）选择将持有的“16 铁汉 02”全部或部分回售给公司。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的债券回售申报数据，“16 铁汉 02”的回售数量为3,974,208张，回售金额为人民币415,264,993.92元（含利息），剩余托管数量为 25,792 张。截至2019年8月29日，公司已足额支付回售本金及当期利息。

（四）非公开发行优先股。

为拓宽了公司的融资渠道，报告期内，公司向中国证监会申请非公开发行优先股并获得中国证监会核准。公司于2019年12月底完成首期优先股发行，募集资金9.35亿元。公司成功发行优先股，降低了公司资产负债率，有利于优化公司财务结构，为后续发展所需融资创造空间，并且获得优先股股东长期稳定的资金支持，从而增强公司资本实力和抗风险的能力。

五、不断激发科技创新，增强公司核心竞争力

公司研发中心以公司战略为导向，围绕核心产品开发和科技成果转化开展研发工作，不断加强在边坡修复、水环境与水生态修复、土壤修复、生态景观、资源循环利用和轻型基质等核心技术的研发。

报告期内，公司在核心产品开发、技术体系构建和科技成果转化三方面开展研发工作。2019年共开展科研项目23项，其中政府资助类项目2项，公司自立项目21项。研究领域涵盖了黑臭水体治理、土壤修复、固体废物循环利用、边坡修复、抗逆植物和轻型基质等。

报告期内，申请专利12项，其中含有发明专利8项，实用新型专利4项。获授权专利16件，其中发明专利5件，实用新型专利10件，外观专利1项；发表论文46篇。获得成果奖项9项，分别是《立体绿化新技术研发及产业化应用》和《珠江河口滨海湿地生态修复关键技术》获广东省科技进步二等奖，《边坡与废弃地生态修复关键技术及应用》获神农中华农业科技奖科学研究类成果三等奖，《毛棉杜鹃生态景观林营造新技术及应用》获深圳市科技进步奖（社会公益类）一等奖，《基于IV类水质目标的生态治理技术开发与集成应用》和《华南滨海城市绿地盐化土壤修复关键技术及应用》获广东省环保厅科技进步奖二等奖，《滨海城市绿地盐化土壤修复关键技术及应用》获中国风景园林协会科技进步奖二等奖，《基于雨水多级净化的海绵公园建设技术集成与应用》和《受损生态环境的纤维丝补强土植生修复技术研究》获中国风景园林协会科技进步奖三等奖。

六、不断改革并完善公司内部管理，严控成本费用，实现精细规范信息化管理

报告期内，公司根据环境变化及自身实际情况，围绕自我革新与求变，加强自身制度建

设，建立切合现实的运营机制，不断强化内部管理，狠抓各项任务落实，为公司持续稳定提供了保障。

（一）优化组织架构，控制人力成本，减少管理费用

报告期内，公司通过优化组织架构，采取总部人员向一线下沉的策略，提高决策执行效率和人编效能，并逐步随着组织精简和业务的聚焦，合并职能、整合区域，全面开展公司各单位定岗、定责、定编工作，进行人员结构的优化，提高效率的同时有效降低管理成本。

（二）加快盘活存量资产。

报告期内，公司多措并举挖掘潜在资源，盘活存量资产，最大限度控制公司运行成本，通过处理一些固定资产、退租办公场所、筹划将在建的铁汉生态广场项目用于融资等措施，盘活资产，降低成本费用。

（三）全面系统推进“五位一体”项目清理工作。

报告期内，结合经营及工程项目管理实际，在全公司开展“五位一体”项目全面清理工作，统筹项目全面系统普查，梳理公司重点在建、已完工未结算、结算已审定的项目清单，提出结算回款工作方案，全面梳理存在减值风险的项目清单，制定项目减值预警方案与管理机制，对PPP退出项目进行归口管理，清理历史遗留项目，统筹协调各单位资料自查自纠管理并按资料归档标准完善，不断提升公司经营管理水平。

（四）信息化建设初见成效。

按照公司信息化发展要求，对公司主营业务和工程项目进行信息化支撑，先后完成支付流程、采购管理数字化建设模块、产值（收入）管理、供应商产值（成本）管理、回款管理、设计管理等多个信息化项目开发并分阶段开展上线应用推广。

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	5,066,249,288.51	100%	7,748,829,529.79	100%	-34.62%
分行业					
生态环保及环境治理	5,066,249,288.51	100.00%	7,748,829,529.79	100.00%	-34.62%
分产品					
生态环保	2,431,306,431.73	47.99%	3,473,136,704.93	44.82%	-30.00%

生态景观	1,849,295,802.99	36.50%	3,228,144,253.53	41.66%	-42.71%
生态旅游	643,992,760.45	12.71%	838,209,669.45	10.82%	-23.17%
设计维护	80,647,479.80	1.59%	184,219,657.36	2.38%	-56.22%
其他	61,006,813.54	1.20%	25,119,244.52	0.32%	142.87%
分地区					
华南	2,878,233,816.78	56.81%	2,422,157,863.26	31.26%	18.83%
华北	427,339,629.62	8.44%	600,067,432.87	7.74%	-28.78%
华东	522,990,723.54	10.32%	894,208,728.40	11.54%	-41.51%
华中	450,924,916.28	8.90%	957,062,326.13	12.35%	-52.88%
西北	237,384,403.68	4.69%	921,611,776.18	11.89%	-74.24%
西南	536,240,407.36	10.58%	1,913,236,727.57	24.69%	-71.97%
东北	13,135,391.25	0.26%	40,484,675.38	0.52%	-67.55%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
生态环保及环境治理	5,066,249,288.51	4,279,353,743.62	15.53%	-34.62%	-25.58%	-10.25%
分产品						
生态环保	2,431,306,431.73	2,031,191,704.72	16.46%	-30.00%	-21.30%	-9.23%
生态景观	1,849,295,802.99	1,603,025,873.69	13.32%	-42.71%	-32.56%	-13.05%
生态旅游	643,992,760.45	533,490,467.10	17.16%	-23.17%	-18.38%	-4.86%
设计维护	80,647,479.80	61,055,741.51	24.29%	-52.25%	-6.29%	-6.29%
分地区						
华南	2,878,233,816.78	2,142,598,995.93	25.56%	18.83%	18.43%	0.25%
华东	522,990,723.54	483,333,724.47	7.58%	-41.51%	-29.44%	-15.82%
西南	536,240,407.36	594,525,248.21	-10.87%	-71.97%	-54.31%	-42.85%

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

1、2017年5月，公司及江西省水利投资集团有限公司、重庆康达环保产业（集团）有限公司、江西省水利水电开发有限公司、中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司与抚州市发展和改革委员会（以下简称“采购人”）签署了《江西省抚州市抚河流域生态保护及综合治理（一期工程）PPP项目合同》。本项目暂定建设投资额为481,408.90万元，公司承接工程的金额约为72,211.335万元（约占项目总投资额的15%）（以双方实际确定的项目投资为准）。合作期限：本项目总体合作期限设定为20年，其中建设期2年，运营期18年（各子项目建设期以子项目为准，但合作期限不超过20年）。本报告期确认收入6,874.42万元。截止至报告期末，工程项目按工期正常进行施工，累计确认收入15,759.11万元。

2、2018年1月，公司及全资子公司铁汉生态建设有限公司、全资子公司深圳市铁汉生态资产管理有限公司、中国市政工程中南设计研究总院有限公司、河源市工程勘察院有限公司与连平县住房和城乡建设局签署了《连平县县城扩容提质PPP项目PPP项目合同》，项目投资估算总额为267,860万元，初步估算，公司承接工程的金额约为203,906万元，合同结算金额按工程实际发生量为准。合作期限：本项目合作期为18年，建设期3年，运营期为15年。本报告期确认收入26,945.79万元。截止至报告期末，工程项目按工期正常进行施工，累计确认收入31,386.59万元。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生态环保及环境治理	生态环保及环境治理成本	4,279,353,743.62	100.00%	5,750,655,692.24	100.00%	-25.58%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生态环保	生态环保成本	2,031,191,704.72	47.46%	2,580,909,204.34	44.88%	-21.30%
生态景观	生态景观成本	1,603,025,873.69	37.46%	2,376,823,045.27	41.33%	-32.56%

生态旅游	生态旅游成本	533,490,467.10	12.47%	653,626,931.61	11.37%	-18.38%
设计维护	设计维护成本	61,055,741.51	1.43%	127,875,964.66	2.22%	-52.25%
其他	其他成本	50,589,956.60	1.18%	11,420,546.36	0.20%	342.97%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，新增惠州博仕园环保科技有限公司、深圳市翰华文化旅游投资有限公司、深圳市星汉环境有限公司、中机建工建设（深圳）有限公司等4家子公司纳入合并范围。报告期内，合并范围减少襄阳铁汉生态环境有限公司、郴州南川生态环境建设有限公司、深圳市汉海缘环保有限责任公司、深圳市汉火缘环保有限责任公司、合肥市铁汉生态农业有限责任公司、北银铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）、海南汉水缘基础设施建设有限公司、凤凰汉凰缘建设工程管理有限公司、深圳盖雅环境科技有限公司等9家子公司。

(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）	1,913,428,350.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.78%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	9.89%

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	641,905,995.98	12.67%
2	第二名	500,819,969.35	9.89%
3	第三名	270,352,571.36	5.34%
4	第四名	269,457,916.51	5.32%
5	第五名	231,613,383.15	4.57%
合计	--	1,914,149,836.35	37.78%

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）	607,927,983.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.02%

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	155,642,420.70	3.08%
2	第二名	142,901,391.21	2.83%
3	第三名	133,725,468.52	2.64%
4	第四名	90,298,095.57	1.79%
5	第五名	85,360,607.58	1.69%
合计	--	607,927,983.58	12.02%

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	59,988,638.63	120,006,003.57	-50.01%	主要是本期公司市场定位调整，聚焦粤港澳大湾区、华东等优质区域，人员结构优化，严控相关费用支出所致。
管理费用	587,845,688.43	687,805,764.45	-14.53%	主要是本期公司组织架构调整，人员优化，控制各项管理开支所致。
财务费用	691,137,948.88	547,493,543.09	26.24%	主要是本期金融机构借款增加，同时融资成本上升，利息费用相应增加所致。
研发费用	218,491,070.96	294,797,319.15	-25.88%	主要是本期研发项目及投入减少所致。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）研发项目概况

报告期内，研发中心以公司战略为导向，在核心产品开发、技术体系构建和科技成果转化三方面开展研发工作。2019年共开展科研项目23项，其中政府资助类项目2项，公司自立项目21项。研究领域涵盖了黑臭水体治理、土壤修复、固体废物循环利用、边坡修复、抗逆植物和轻型基质等。

本报告期内，申请专利12项，其中含有发明专利8项，实用新型专利4项。获授权专利16件，其中发明专利5件，实用新型专利10件，外观专利1项；发表论文46篇。获得成果奖项9

项，分别是《立体绿化新技术研发及产业化应用》和《珠江河口滨海湿地生态修复关键技术》获广东省科技进步二等奖，《边坡与废弃地生态修复关键技术及应用》获神农中华农业科技奖科学研究类成果三等奖，《毛棉杜鹃生态景观林营造新技术及应用》获深圳市科技进步奖（社会公益类）一等奖，《基于IV类水质目标的生态治理技术开发与集成应用》和《华南滨海城市绿地盐化土壤修复关键技术及应用》获广东省环保厅科技进步奖二等奖，《滨海城市绿地盐化土壤修复关键技术及应用》获中国风景园林协会科技进步奖二等奖，《基于雨水多级净化的海绵公园建设技术集成与应用》和《受损生态环境的纤维丝补强土植生修复技术研究》获中国风景园林协会科技进步奖三等奖。

（二）2019年重点研发项目开展情况

1、核心产品开发

序号	项目名称	技术突破点	项目进展
1	生态修复抗逆植物育种及产业化	进行抗逆植物的研究育种和产业化推广	项目产业化推广，按照立项要求完成目标，并通过验收。
2	黑果枸杞与荒漠菊花资源收集与阿拉善育种	研发沙化土地上规模化育苗技术，承接阿拉善基金会沙漠造林育苗项目，提供一定数量的沙生植物，供沙漠造林。	编制验收材料，按照立项要求完成目标，并通过验收。
3	砷污染土壤及废渣生态处理技术集成	深入研究砷污染治理技术，以植物废物和污泥等废弃物制造生物炭药剂，进行污染土壤治理。	探索出不同废弃物的生物炭产品制备工艺；完成生物炭产品的酸化、磁化和氧化改性研究，并进行中试推广。
4	河湖底泥生态处置和高陡坡岩质边坡修复关键技术及装备射流式混喷器的开发与应用	以射流原理为基础，与连续纤维丝补强土植生技术结合应用于边坡生态修复领域，并针对河湖底泥处理处置及边坡修复方面技术应用需求，进行设备的优化改进，以产品为导向，实现射流式混喷设备产品化及标准化。	研发出便携式底泥释放评估装置，对多个项目的底泥和高陡边坡进行推广应用，效果良好。
5	西南高山亚高山区工程创面拟自然人工促进植被构建技术	针对西南高山亚高山一般山区，重点研究工程创面自然植被特征及优势植物组成，并进行乡土植物选育配置及拟自然群落构建技术的研发。	完成凤尾蕨孢子等的培养工作。依托六盘水大河项目边坡工程，已建立多处蕨类孢子撒播试验区。
6	黑水虻养殖繁育技术研究及在餐厨垃圾处理中的应用	掌握黑水虻幼虫、虫沙筛分技术、微波烘干技术、虫卵培育技术，实现虫卵自产自销，使整个技术形成良性的循环系统。并利用其处理餐厨垃圾及资源化利用，产出有机肥。	得到100%处理餐厨垃圾有机部分的关键工艺参数及核心处理物-黑水虻虫卵
7	轻型基质产品研发及应用推广	依托深圳市立体绿化轻型基质研究工程实验室开展系列新型基质产品开发。利用高分子材料、纳米材料和公司的植物废弃物粉碎料进行基质新产品开发。	已完成中试试验，编制完成验收材料，待组织验收。

8	基于氮平衡的污水处理厂总氮去除关键技术研发	开发一套基于高级传感器（氨氮、硝酸盐氮）的生物工艺智能优化系统，该系统基于氮平衡原理的控制逻辑算法以及ASM2d模型整合数据输入和输出模块，模拟计算生物反应池的水力学和生物反应情况，对生物处理工艺控制参数做出优化，如控制曝气量、调整内回流比。	开发一套基于高级传感器的生物工艺智能优化系统，模拟计算生物反应池的水力学和生物反应情况，对生物处理工艺控制参数做出优化，如控制曝气量、调整内回流比。完成项目目标并通过验收。
9	边坡新优植物选育和种子包产品开发应用研究	解决边坡工程施工中植物配置与设计方案不一致、种子量配比不合理、种子质量不过关和种子喷播不规范等问题。	针对西南区域的边坡，选育出火棘和金丝梅两种边坡新优乡土植物，建立基地采收种子，与常规种子配置，制成系列种子包产品。
10	湿地植物选育及应用技术研究	进行虫害的监控和预警、虫害爆发机制和虫害防治机制的研究	完成了项目的立项目标，完成验收材料，待验收。
11	MBR一体化设备改进研究	改进一套MBR一体化设备：1）适应处理河水，出水达到IV类标准（总氮指标除外）；2）占地面积小；3）核心设备膜组件具有高性价比；4）设备外观具备生态景观效果；5）可基本实现无人值守。	完成用于处理低污染河水的MBR一体化设备改进方案，并对设备外观优化。
12	纯氧曝气组合设备研发	改进一套快速去除黑臭、节约成本的纯氧曝气设备，同时通过填料与微生物联合使用提高去除污染物效果。	完成高浓度溶解氧装置方案的改进设计，考察并选定课题的试验场地，选定购置设备的供应商。

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）	476	574	554
研发人员数量占比	16.68%	13.87%	10.82%
研发投入金额（元）	218,491,070.96	294,797,319.15	324,084,244.13
研发投入占营业收入比例	4.31%	3.80%	3.96%
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	5,803,927,591.96	6,574,471,090.10	-11.72%
经营活动现金流出小计	4,710,873,130.23	6,179,905,872.89	-23.77%
经营活动产生的现金流量净额	1,093,054,461.73	394,565,217.21	177.03%
投资活动现金流入小计	174,558,255.81	744,814,341.11	-76.56%
投资活动现金流出小计	2,606,627,857.73	4,069,690,078.63	-35.95%
投资活动产生的现金流量净额	-2,432,069,601.92	-3,324,875,737.52	26.85%
筹资活动现金流入小计	10,592,704,667.89	7,402,424,984.54	43.10%
筹资活动现金流出小计	8,714,148,072.11	6,762,456,338.50	28.86%
筹资活动产生的现金流量净额	1,878,556,595.78	639,968,646.04	193.54%
现金及现金等价物净增加额	539,541,455.59	-2,290,341,841.56	123.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

（1）经营活动现金流量

2019年度经营活动产生的现金流量净额为109,305.45万元，较上年同期增加177.03%，主要是本期加快项目结算回款，与战略供应商合理加大账期，减少当期采购支出所致。

（2）投资活动现金流量

2019年度投资活动产生的现金流量净额为-243,206.96万元，比上年同期现金净流出减少89,280.61万元，主要是报告期内支付的PPP项目费用较上年同期有所下降所致。

（3）筹资活动现金流量

2019年度筹资活动产生的现金流量净额为187,855.66万元，比上年同期增加193.54%，主要是报告期内公司金融机构融资增加以及发行优先股所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为1,093,054,461.73元，净利润为-922,254,647.56元。公司经营活动净现金流与净利润存在重大差异。主要原因有：

（1）受宏观经济形势下滑及民营企业面临的金融环境依然紧张等因素影响，2019年公司经营业绩下降幅度较大，营业收入同比减少34.62%，同时报告期内，公司计提资产减值准备较多，导致本年度净利润为-922,254,647.56元。

（2）2019年度公司加快项目结算回款工作，同时通过延长战略供应商账期，减缓项目支出，实现经营活动产生的现金净流量为1,093,054,461.73元。

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	172,526,063.50	-16.59%	主要是本期确认 BT 项目投资收益增加所致	是
公允价值变动损益	12,430,543.77	-1.20%	本期交易性金融资产的公允价值变动收益	否
资产减值	-468,984,168.96	45.09%	主要是本期计提的资产减值增加所致	是
营业外收入	1,638,070.98	-0.16%	主要是本期政府补助确认的营业外收入减少所致	否
营业外支出	24,133,744.66	-2.32%	主要是本期项目终止损失增加所致	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	4,100,236,509.42	13.98%	1,823,708,035.25	7.42%	6.56%	主要是本期取得质押借款增加以及发行优先股募集资金增加所致。
应收账款	1,628,533,766.22	5.55%	872,241,723.59	3.55%	2.00%	主要是本期确认的工程结算金额增长所致。
存货	7,294,569,858.34	24.87%	7,894,194,503.03	32.12%	-7.25%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	701,517,039.72	2.39%	540,659,639.96	2.20%	0.19%	
固定资产	580,147,208.64	1.98%	724,485,478.20	2.95%	-0.97%	
在建工程	92,752,646.9	0.32%	92,570,642.8	0.38%	-0.06%	

	4		3			
短期借款	6,209,863,56 8.41	21.17%	3,763,069,29 9.49	15.31%	5.86%	主要是本期取得质押借款增加所致。
长期借款	4,420,023,90 3.97	15.07%	3,307,373,31 6.78	13.46%	1.61%	主要是本期取得 PPP 项目长期借款增加所致。
一年内到期的非流动资产	1,345,217,54 7.16	4.59%	1,370,149,42 2.61	5.58%	-0.99%	
长期应收款	10,452,424,4 50.78	35.63%	8,839,821,39 1.63	35.97%	-0.34%	
无形资产	583,220,084. 73	1.99%	577,798,228. 77	2.35%	-0.36%	
商誉	754,303,480. 10	2.57%	910,535,163. 94	3.71%	-1.14%	
应付账款	6,108,323,97 7.98	20.82%	5,373,610,06 6.14	21.87%	-1.05%	
应付职工薪酬	238,565,614. 66	0.81%	166,675,862. 57	0.68%	0.13%	主要是本期计提未支付的职工薪酬增加所致。
一年内到期的非流动负债	1,627,348,21 8.74	5.55%	1,768,797,89 4.08	7.20%	-1.65%	
其他流动负债	1,056,881,62 4.21	3.60%	1,051,095,92 6.46	4.28%	-0.68%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,062,385,507.54	保证金及资金冻结
应收账款	308,081,750.31	借款质押
存货	120,287,221.50	借款抵押
一年内到期的非流动资产	1,311,326,013.37	借款质押
长期应收款	7,629,757,016.71	借款质押
固定资产	427,946,640.74	借款抵押
无形资产	214,177,861.07	借款抵押
合计	12,073,962,011.24	

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
433,006,226.31	1,934,721,814.33	-77.62%

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）
江苏铁汉生态旅游有限公司	生态旅游开发及配套设施建设;旅游项目咨询、经营管理;住宿服务;餐饮服务;会议及展览服务;大型活动组织、策划;游乐项目开发、经营。	其他	998,016.42	100.00%	自筹	无	长期	旅游项目的开发、经营		-12,632,494.27	否		无

浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙)	生态产业投资; 产业投资基金业务、产业投资基金管理、股权投资基金业务、股权投资基金管理; 对未上市企业进行股权投资。	其他	50,176,000.00	49.00 %	自筹	上海新东吴优胜资产管理有限公司、深圳市华汉投资有限公司、浙银伯乐(杭州)资本管理有限公司	长期	生态产业投资		-10,345,706.34	否		无
五华县汉博投资开发有限公司	实业投资; 市政公共设施管理; 城市绿化管理; 土木工程; 房屋建筑工程。	其他	25,809.57	79.80 %	自筹	广东国沅建设工程有限公司、五华县博艺技能培训有限公司	长期	市政公共设施管理、城市绿化管理、房屋建筑工程		904.00	否		无
海口汉清水环境治理	水环境综合治理以	其他	15,000,000.00	99.17 %	自筹	北京林大林业科技	2018-01-02至2036-	水环境综合治理工		20,341,737.60	否		无

理有 限责 任公 司	及相 关设 施的 运营 与维 护,环 保工 程项 目的 设计 和施 工与 运营 管理, 环保 设备 安装, 生态 环保 产品 的技术 开发(不 含限 制项 目), 水污 染治 理,生 态修 复,风 景园 林工 程和 规划 设计, 市政 公用 工程 施工 总承 包,土 石方 工程					股份 有限 公司	01-01	程					

	专业承包,市政园林绿化工程施工和养护。												
嵩县汉禹生态环境工程有限公司	水环境综合治理以及相关设施的运营与维护;环保工程项目的设计和施工与运营管理;环保设备安装;生态环保产品的技术开发(不含限制项目);水污染治理;风景园林工程	其他	9,750,000.00	80.00%	自筹	嵩县水利建设发展有限公司	2017-03-03至2037-03-02	水环境综合治理工程		-10,912,222.45	否		无

	施工、规划、设计；市政公用工程施工总承包、土石方工程专业承包；市政园林绿化工程施工和养护。												
牟定汉佛缘旅游开发有限公司	旅游风景区资源的开发、建设、运营及管理。	其他	2,770,000.00	80.00 %	自筹	牟定县城市开发投资有限公司	2017-09-28至2038-09-27	旅游项目的开发、经营		-1,600.00	否		无
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	文化旅游产业的建设开发,房地产投资建设开发及其他工程建筑投资开	其他	102,370,400.00	70.00 %	自筹	盘州市盘州古城开发管理有限责任公司	2017-09-30至长期	旅游项目的开发、经营			否		无

	发,市政基础建设、水利工程、园林景观工程、配套综合管网工程等。												
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	县域路网生态环境综合整治工程、水生态环境整治工程、公共服务设施建设工程。	其他	9,090,000.00	89.80 %	自筹	连平县鑫业城市开发投资有限公司、中国市政工程中南设计研究院总院有限公司、河源市工程勘察院有限公司	2018-03-10至2042-03-10	水环境综合治理工程、城市基础设施工程		1,167.64	否		无
元谋县元汉建设有限公司	水污染治理;水污染、环境污染治理	其他	362,000.00	90.00 %	自筹	元谋县水务发展投资有限责任公司	2018-02-06至2038-02-05	环境综合治理工程		-45.24	否		无

	工程及技术咨询；固体废物治理；自来水生产和供应；水利、环境和公共设施管理业；污水处理及其再生利用；其他水的处理、利用与分配；公共设施管理业。					司							
五华县汉晟环境投资开发有限公司	农村污水处理项目、美丽乡村建设项目设计、勘察、投资、建设、运营、	其他	695,229.33	89.90%	自筹	五华县开晟水务集团有限公司、广东诚实建设工程有限公司	2018-03-03至长期	水环境综合治理工程		-689,331.13	否		无

	维护。					公司							
林州市汉林建设工程有限公司	高速口及绿化工程,城市基础及设施建设。	其他	10,030,000.00	90.00%	自筹	林州市城市投资集团有限公司	2018-05-07至2038-05-06	园林绿化工程		-1,838,694.68	否		无
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	绿化管理服务;其他市政公共设施管理服务;城市道路,桥梁,隧道设施管理服务;工程项目管理服务;对建筑业的投资;对水利,环境和公共设施管理业的投资。	其他	30,031,600.00	94.99%	自筹	泉州市南翼港区发展有限公司、中交第二航务工程勘察设计院有限公司	2018-05-03至2033-05-03	园林绿化工程		-1,963,546.56	否		无
大埔	道路	其他	7,509	78.90	自筹	大埔	2018-	道路		-28,80	否		无

县汉埔旅游产业投资管理有限公司	产业管理建设和维护。		,077.50	%		路投实业有限公司、广东长宏公路工程有限公司、广东省交通规划设计研究院股份有限公司	06-22至长期	产业管理建设和维护		2.71			
睢县汉缘生态环境建设管理有限公司	生态绿化工程及附属配套设施、城市基础设施、公共事业、基础产业的投资、建设及运营管理。	其他	70,000.00	90.00%	自筹	睢县城市发展有限公司	2018-06-28至2025-06-27	园林绿化工程		-260.52	否		无
秦皇岛市汉宁环境	城市垃圾处理、垃圾	其他	18,000.00	98.86%	自筹	秦皇岛市骊新建设	2018-07-10至2043-	环境综合治理		-153.23	否		无

治理有限公司	发电；工程管理服务；环保工程施工；工矿工程施工。					发展有限公司、深圳瑞赛尔环保股份有限公司、秦皇岛振亚环保科技有限公司	07-09	工程					
大方县汉方缘建设管理有限公司	以PPP模式对城市道路及园林绿化项目进行投资建设、运营维护；房屋建筑工程、市政公用工程、建筑装饰工程、园林古建筑工	其他	50,000,000.00	90.00%	自筹	大方金城镇开发建设有限公司	2018-07-02至长期	房屋建筑工程、园林绿化工程		452.86	否		无

	程；市政公用工程施工总承包；项目管理咨询；广告设计。												
赣州汉华缘环境建设有限公司	建筑工程、园林工程、市政公用工程、土石方工程的设计与施工；环保工程项目的设计和施工及运营管理；水环境综合治理以及相关设施的运营与维护；水污染治理；	其他	43,052,798.00	90.00 %	自筹	赣州新能源汽车科技城建设开发有限公司	2018-02-08至2033-02-07	园林绿化工程、环保工程		2,202.97	否		无

	生态修复;环保设备安装;生态环保产品的技术开发。												
昆明市汉鸿缘水环境工程有限公司	水利水电工程施工总承包、桥梁工程专业承包、河湖整治工程专业承包、环保工程专业承包(按资质证核延的范围和时限开展经营活动):水污染,环境污染治理及技	其他	10,000,000.00	88.90%	自筹	昆明市官渡区国有资产投资有限公司、中铁上海工程局集团有限公司、中国市政工程中南设计研究院有限公司	2018-08-16至2033-08-15	水环境综合治理工程		-7,024.73	否		无

	术咨询;污水处理及再生利用:饮用水生产:水净化工程的设计:中水处理:雨水的综合利用:水利、环境和公共设施管理:绿化养护;国内贸易、物资供销(不含电动车)。											
沿河汉江缘生态建设有限公司	。生态修复、生态旅游、生态保护、物业管理、项目投融资建	其他	21,600,000.00	80.00 %	自筹	贵州画廊乌江旅游开发有限公司	2018-07-16至2033-07-15	环境综合治理工程		-1,628.50	否	无

	设、住宿和餐饮服务。												
芦山县汉风缘生态建设有限责任公司	江河堤防设施管理服务,城市防洪设施管理服务,河道湖泊治理服务,园林绿化工程施工和园林养护,市政公用工程施工总承包,城市水域治理服务,土石方工程专业承包。	其他	20,000,000.00	90.00 %	自筹	芦山县投资经营管理有限公司	2018-09-18至2033-09-17	防洪工程、园林绿化工程		-3,067.76	否		无
河源市汉景源生态环境	污水处理厂及其配套管	其他	12,616,657.46	100.00 %	自筹	河源江东新区振兴建设	2018-09-26至2049-	水环境综合治理工		-3,843.40	否		无

有限公司	网的建设、管理、运营；垃圾中转站和垃圾中转站和垃圾填埋场及其配套设施的建设、管理、运营。					投资有限公司	09-26	程					
南乐县汉乐缘生态环境有限公司	土木工程、水利工程、房屋建筑工程、建筑装饰工程、园林绿化工程、建筑安装工程、绿化施工、绿化养护	新设	50,000.00	90.00 %	自筹	河南昌乐农业投资有限公司	2018-12-13至2033-12-12	土木工程、水利工程、房屋建筑工程、建筑装饰工程、园林绿化工程、建筑安装工程、绿化施工、绿化养护		-890.00	否		无

巧家县汉家缘人居环境治理有限公司	水污染治理,水污染、环境污染治理工程及技术咨询,固体废物治理,自来水生产和供应,水利和公共设施管理,污水处理及其再生利用,其他水的处理、利用与分配,公共设施管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准批	新设	280,638.03	84.21%	自筹	巧家县城市开发投资有限公司	2018-08-07至2034-08-07	水环境综合治理工程			否	无

	准后方可开展经营活动)												
丰城市汉辰环境工程有限公司	环境工程设计与施工;环境工程治理;环境工程承包;环境工程技术研发;污水处理工程;给排水与污水处理工程;污水处理工程施工;污水处理设备销售;污水处理与其再生利用;污水处理服务。	新设	35,000,000.00	75.00 %	自筹	丰城市农村人居环境投资有限公司、江西盖亚环保科技有限公司	2018-12-19至长期	水环境综合治理工程		-29,511.91	否		无

信宜汉宜缘水治理有限公司	水污染治理；水环境 污染治理工程及技 术咨询；水净化工 程；污水处理及其 再生利用；水质净 化设施、水质净化 厂及配套污水收集 管网的勘察设计、 建设、运营、维 护。	新设	1,500 ,000. 00	100.0 0%	自筹	无	长期	水环 境综 合治 理工 程		-51,35 0.60	否		无
深圳市星汉环境有限公司	一般 经营 项目 是：餐 厨和 厨余 等城 市垃 圾收 运和 无害	新设	10,00 0.00	100.0 0%	自筹	无	长期	餐厨 和厨 余等 城市 垃圾 收运 和无 害化 治理		-867.0 1	否		无

	化治理、市政污泥无害化治理、农业有机废弃物治理、固体废弃物治理、危险废弃物治理技术的技术研发、设计；环保项目投资。（不含再生资源回收），许可经营项目是：环保菌剂、药剂、环保设备的生产与销售；肥料、生物蛋											

	白、油脂、沼 气、生 物质 发电 产品 的研 发、生 产、销 售。												
合计	--	--	433,0 06,22 6.31	--	--	--	--	--	0.00	-18,16 4,575. 97	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年 份	募集方 式	募集资 金总额	本期已 使用募 集资金 总额	已累计 使用募 集资金 总额	报告期 内变更 用途的 募集资 金总额	累计变 更用途 的募集 资金总 额	累计变 更用途 的募集 资金总 额比例	尚未使 用募集 资金总 额	尚未使 用募集 资金用 途及去 向	闲置两 年以上 募集资 金金额
2011 年	首次公 开发行 股票	100,028. 19	4,224.37	104,768. 15	2,098.99	14,098.9 9	14.10%	0	无	0
2015 年	非公开 发行股 票	96,608	352.35	96,709.9 8	0	0	0.00%	236.1	用于募 集资金 承诺项 目建设, 尚未使	0

									用的募集资金存放于募集资金专用账户。	
2016 年	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金	82,555	2,385.4	80,356.69	0	0	0.00%	3,090.14	用于募集资金承诺项目建设,尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。	2,317.77
2016 年	面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	39,640	0	39,640	0	0	0.00%	0	无	0
2016 年	面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	39,556	0	39,556	0	0	0.00%	0	无	0
2017 年	公开发行可转换公司债券	108,726.2	215.99	55,449.38	0	0	0.00%	3,483.85	用于募集资金承诺项目建设,尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。	3,276.82
2019 年	非公开	92,105.2	0	0	0	0	0.00%	92,490	用于募	0

	发行优先股								集资金承诺项目建设,尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。	
合计	--	559,218.59	7,178.11	416,480.2	2,098.99	14,098.99	2.52%	99,300.09	--	5,594.59

募集资金总体使用情况说明

一、2011 年首次公开发行股票募集资金

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]354 号文核准）核准，公开发行 1,550 万股人民币普通股，发行价格 67.58 元/股，募集资金总额 1,047,490,000.00 元，扣除各项发行费用 47,208,080.30 元，募集资金净额为 1,000,281,919.70 元。以上募集资金已由广东正中珠江会计师事务所有限公司于 2011 年 3 月 24 日出具的广会所验字[2011]第 10000220388 号《验资报告》确认。根据公司《招股说明书》中披露的募集资金用途，本次发行募集资金将用于投资以下项目：（1）增加工程项目配套资金 13,000 万元；（2）投资 5,000 万元用于公司广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目；（3）其他与主营业务相关的营运资金项目。本次计划募集资金 18,000 万元，实际募集资金净额为 100,028.19 万元，此次超募资金为 82,028.19 万元。为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司运作指引》等相关法律、法规和规范性文件，公司已开立募集资金专户对全部募集资金实行专户管理。

1、2011 年 5 月 22 日，经公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司使用超募资金 6,150 万元偿还银行借款；2、2011 年 7 月 10 日，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金中的 10,000 万元永久性补充营运资金；3、2011 年 10 月 12 日，经公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过，公司使用 22,000 万元超募资金建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目及使用 27,000 万元超募资金建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 投融资工程项目；4、2012 年 1 月 15 日，经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用 8,000 万元超募资金建设江苏南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目；5、2011 年 12 月 4 日，公司召开第一届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，同意公司使用建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 投融资建设工程项目的 27,000 万元超募资金中的 5,000 万元，用于暂时补充营运资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2011 年 12 月 4 日起至 2012 年 6 月 4 日止。在使用募集资金补充营运资金期间，实际使用募集资金暂时性补充营运资金 4,000 万元。2012 年 4 月 1 日，公司已将实际已使用的 4,000 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户。6、2012 年 4 月 24 日，公司召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，同意公司使用建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 投融资工程项目、南通市通州区南山湖等景观绿化工程三个项目中的闲置超募资金 10,000 万元，用于暂时补充营运资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2012 年 4 月 24 日起至 2012 年 10 月 24 日止。2012 年 10 月 8 日，公司已将实际使用的 10,000 万元超募资金全部归还至公司募集资金帐户。7、2012 年 7 月 31 日，经公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司使用剩余 8,878.19 万元超募资金永久性补充营运资金。8、2012 年 10 月 21 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，同意公司使用建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 投融资工程项目中的闲置超募资金 10,000 万元，用于暂时补充营运资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2012 年 10 月 21 日起至 2013 年 4 月 21 日止，2013 年 3 月 8 日，公司已将实际已使用的 2,000 万元资金全部归还至

公司募集资金专用账户。公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。9、2013 年 4 月 21 日公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，同意将建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目、湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目的闲置超募资金 10,000 万元，用于暂时补充营运资金。使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2013 年 4 月 21 日起至 2013 年 10 月 21 日止。上述超募资金的使用均经过独立董事及保荐机构发表明确的同意意见。2013 年 10 月 15 日，公司已将实际使用的 9,000 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户。公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。10、2013 年 8 月 25 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金利息永久性补充营运资金的议案》，同意公司使用超募资金利息 3,821.56 万元永久性补充营运资金。2013 年 10 月 12 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金利息永久性补充营运资金的议案》。11、2013 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第十五次会议决议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，将建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目中的闲置超募资金 10,000.00 万元，用于暂时补充营运资金。截至 2013 年 12 月 31 日，已使用暂时性补充营运资金 3,800.00 万元。2014 年 4 月 2 日，公司已将实际使用的 3,800 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户。公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。12、2014 年 4 月 13 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于将部分募投项目尚未使用的部分募集资金永久性补充营运资金的议案》，同意将原超募资金 27,000 万元建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目变更为永久性补充营运资金，变更超募资金投向的金额为 12,000.00 万元。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见并经 2014 年 5 月 9 日召开的 2013 年年度股东大会表决通过。

13、2014 年 4 月 13 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意将原广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目的实施地点变更到江苏省盐城苗圃基地建设。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。

14、2019 年 8 月 25 日，公司召开了第三届董事会第六十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及节余募集资金永久补充流动资金的议案》，将江苏省盐城苗圃基地建设项目剩余未投入的募集资金 2,098.99 万元永久补充流动资金，将湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目以及首发募投项目账户的存款利息合计 2,097.94 万元永久补充流动资金。该议案已于 2019 年 9 月 12 日经公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过。

截至 2019 年 12 月 31 日，上述首次公开发行股票部分变更募集资金及募集资金投资项目的节余募集资金、募集资金利息合计 42,080,357.46 元（与前期公告中金额差异原因：银行存款利息收入）已全部永久补充流动资金，公司首次公开发行募集资金已全部使用完毕，相关募集资金专户已经全部注销，公司与保荐机构东兴证券股份有限公司及相关银行签订的《募集资金三方监管协议》相应终止。

二、2015 年非公开发行股票募集资金

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]848 号文）核准，向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A 股）33,108,108.00 股，每股发行价格为人民币 29.60 元，募集资金总额为人民币 979,999,996.80 元，扣除股票发行费用人民币 13,920,000.00 元，公司实际募集资金净额为人民币 966,079,996.80 元。该募集资金已于 2015 年 6 月 2 日全部到账，募集资金已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会验字[2015]G15000850059 号验资报告验证。本次非公开发行股票的募集资金将用于投资以下项目：（1）补充工程项目配套资金项目；（2）云南滇池晋宁东大河片区湿地公园生态建设 BT 项目；（3）信息化建设项目。根据《募集资金管理制度》的要求并结合公司生产经营需要，公司对募集资金采用专户存储制度。1、2015 年 6 月 18 日，公司第二届董事会第三十三次（临时）会议审议通过《关于签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》。根据公司股东大会的授权，同意公司在中信银行股份有限公司深圳分行、中国建设银行股份有限公司深圳南山支行、中国民生银行股份有限公司深圳分行、平安银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专用账户，并与保荐机构华创证券有限责任公司及上述银行分别签订《募集资金三方监管协议》。2、截至 2015 年 6 月 10 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 529,891,369.50 元，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况作了专项鉴证，并出具了“广会专字[2015]G15000850060 号”《关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，对募集资金投资项目预先投入的自筹资金的情况进行了核验和确认。3、2015 年 11 月 6 日公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用非公

开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用非公开发行股票部分闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金。公司 2015 年非公开发行股票募集资金剩余未使用金额较少，已无法满足公司第三届第五次董事会审议通过的《关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》中使用非公开发行股票部分闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金的需要，2016 年 6 月 7 日公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于终止使用前次非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。4、截至 2019 年 3 月 31 日，云南滇池晋宁东大河片区湿地公园生态建设 BT 项目已结算审定。鉴于该项目符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》之“6.4.8”第二款规定的下列情形，即“节余募集资金（包括利息收入）低于一百万元人民币或者低于单个项目或者全部项目募集资金承诺投资额 1%的，可以豁免履行前款程序（指“董事会审议通过、保荐机构发表明确同意的意见”），其使用情况应当在年度报告中披露”。自该项目投资完成至 2019 年 6 月 30 日，公司使用该项目结余募集资金利息 247,545.17 元用于永久性补充营运资金。

三、2016 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

1、根据公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司向李大海等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]188 号）文核准，公司获准向申万菱信（上海）资产管理有限公司发行人民币普通股(A 股) 14,899,211 股、上海北信瑞丰资产管理有限公司发行人民币普通股(A 股) 14,899,211 股、诺安基金管理有限公司发行人民币普通股(A 股) 16,652,059 股、财通基金管理有限公司发行人民币普通股(A 股) 27,607,362 股，每股发行价格为人民币 11.41 元，募集资金总额为人民币 844,999,988.63 元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币 825,549,988.63 元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了广会验字[2016]G15024950115 号验资报告验证。本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金将用于支付本次交易的现金对价、梅州市剑英湖公园片区改造项目、珠海市斗门区湿地生态园及其配套管网工程 PPP 项目、兰州彭家坪中央生态公园工程项目、补充上市公司流动资金项目。2、为规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者的利益，根据《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及公司《募集资金管理制度》等相关规定，公司和独立财务顾问广发证券股份有限公司分别与中国民生银行股份有限公司深圳分行、平安银行股份有限公司深圳卓越城支行、中国银行股份有限公司深圳中心区支行、中信银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》。3、截至 2016 年 2 月 29 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 24,305,354.25 元。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况作了专项鉴证，并出具了“广会专字[2016]G16006870059 号”《关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，对募集资金投资项目预先投入的自筹资金的情况进行了核验和确认。4、2016 年 6 月 20 日公司第三届董事会第十五次会议审议通过并提请股东大会审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用发行股份及支付现金购买资产并募集的部分配套资金 20,000 万元暂时补充流动资金，公司已将该闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金，并于 2017 年 6 月 23 日将 10,000 万元归还至公司募集资金专用账户；于 2017 年 7 月 6 日将剩余 10,000 万元归还至公司募集资金专用账户。5、截至 2019 年 3 月 31 日，珠海市斗门区湿地生态园及其配套管网工程 PPP 项目和兰州彭家坪中央生态公园工程项目均已完工，配套募集资金中支付交易现金对价部分已支付完成。鉴于相关项目符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》之“6.4.8”第二款规定的下列情形，即“节余募集资金（包括利息收入）低于一百万元人民币或者低于单个项目或者全部项目募集资金承诺投资额 1%的，可以豁免履行前款程序（指“董事会审议通过、保荐机构发表明确同意的意见”），其使用情况应当在年度报告中披露”。自前述项目投资完成至 2019 年 12 月 31 日，公司转出使用项目结余募集资金（包括利息收入）合计 2,616,866.39 元用于永久性补充营运资金。

四、2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）

1、2015 年 12 月 24 日，经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]3068 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 8 亿元的公司债券。本次债券采取分期发行的方式，公司债券（第一期）发行规模为 4 亿元。公司债券（第一期）简称“16 铁汉 01”，债券代码为“112313”。公司债券（第一期）发行工作于 2016 年 1 月 14 日结束，最终网下实际发行数量为人民币 4 亿元，最终票面利率为 5.3%。扣除发行费用人民币 3,600,000.00 元，实际收到资金净额为人民币 396,400,000.00 元。截至

2016 年 1 月 15 日止，发行公司债券（第一期）募集的货币资金已全部到达公司并入账，业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“广会验字[2016]G15024950079 号”验证报告验证。2、截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计运用的 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）金额 396,400,000.00 元募集资金已使用完毕。

五、2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）

1、根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]3068 号）核准，公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 8 亿元的公司债券。债券采取分期发行方式，公司债券（第一期）发行规模为 4 亿元，已于 2016 年 1 月 14 日发行完毕。公司债券（第二期）简称“16 铁汉 02”，债券代码“112437”。公司债券（第二期）发行工作于 2016 年 8 月 31 日结束，最终网下实际发行数量为人民币 4 亿元，最终票面利率为 4.49%，扣除发行费用人民币 4,440,000.00 元，实际收到资金金额为人民币 395,560,000.00 元。该募集资金已于 2016 年 8 月 31 日前全部到账，业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会验字[2016]G16006870161 号验资报告验证。2、截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计运用的 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）金额 395,560,000.00 元募集资金已使用完毕。

六、2017 年公开发行可转换公司债券

1、经中国证券监督管理委员会的《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2017]2207 号）核准，公司获准向社会公开发行人民币 1,100,000,000 元可转换公司债券，每张面值 100 元人民币，共计 1,100 万张，募集资金总额为人民币 1,100,000,000 元，扣除相关发行费用人民币 12,738,000 元后，实际募集资金净额为人民币 1,087,262,000 元。上述募集资金已于 2017 年 12 月 22 日到位，并经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了“广会验字[2017]G17000180352 号”《深圳市铁汉生态环境股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金净额的验证报告》。2、公司 2017 年公开发行可转换公司债券募集资金分别用于“海口市滨江西带状公园二期（江滩部分）PPP 项目”、“临湘市长安文化创意园 PPP 项目”、“宁海县城市基础设施 PPP 项目”、“五华县生态技工教育创业园 PPP 项目”。3、2017 年 12 月 28 日，公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金 519,927,688.44 元置换已预先投入募投项目的自筹资金。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况作了专项鉴证，并出具了“广会专字[2017]G17000180363 号”《关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，对募集资金投资项目预先投入的自筹资金的情况进行了核验和确认。4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况：2018 年 2 月 4 日，公司第三届董事会第三十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用公开发行可转换公司债券的部分闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金，公司于 2018 年 2 月 6 日将该闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金，并于 2018 年 6 月 21 日将 20,000 万元归还至公司募集资金专用账户，公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。5、2018 年 6 月 25 日，公司第三届董事会第四十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 50,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会审议批准之日起十二个月。2019 年 6 月 14 日，公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 50,000

万元归还至公司募集资金专用帐户，公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。6、2019 年 6 月 16 日，公司召开第三届董事会第六十次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 50,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。

七、2019 年非公开发行优先股

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司非公开发行优先股的批复》（证监许可【2019】1500 号）核准，公司获准非公开发行不超过 1,870 万股优先股。截至 2019 年 12 月 31 日，公司发行的优先股面值为人民币 100 元，发行数量为 9,350,000 股，发行价格为每股人民币 100 元，募集资金人民币 935,000,000.00 元，由承销商东兴证券股份有限公司扣除发行相关的保荐和承销费用人民币 10,100,000.00 元后，将募集资金净额人民币 924,900,000.00 元缴存于公司银行账户。同时截至 2019 年 12 月 31 日止，上述实收募集资金尚未扣除其他发行费用为人民币 3,848,000.00 元，实际募集资金扣除该发行费用后，公司本次非公开发行优先股的实际募集资金净额为人民币 921,052,000.00 元，上

述金额未考虑相关发行费用可抵扣增值税进项税额影响。上述募集资金已于 2019 年 12 月 31 日到位，并经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了“广会验字[2019]G19000410647 号”《深圳市铁汉生态环境股份有限公司非公开发行优先股募集资金实收情况的验资报告》。

2、公司本年度 2019 年非公开发行优先股募集资金用于偿还银行贷款及其他有息负债以及补充流动资金，并非作为单独项目整体投入。

3、2020 年 1 月 5 日,公司第三届董事会第六十六次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 619,601,857.07 元置换已预先投入募投项目的自筹资金。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
增加工程项目配套资金	否	13,000	13,000		13,000	100.00%	2014 年 12 月 31 日			不适用	否
广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目	是	5,000	429.52		429.52	100.00%	2014 年 12 月 31 日			不适用	否
江苏省盐城苗圃基地建设项目	是		2,471.49		2,471.49	100.00%	2018 年 12 月 31 日			不适用	否
信息	否	2,500	2,500	352.35	2,601.98	104.08%	2019			不适	否

化建 项目							年 12 月 31 日			用	
补充 工程 项目 配套 资金	否	84,108	84,108		84,108	100.00%				不适 用	否
云南 滇池 晋宁 东大 河片 区湿 地公 园生 态建 设 BT 项目	否	10,000	10,000		10,000	100.00%	2016 年 12 月 31 日	451.96	8,515.54	是	否
支付 交易 现金 对价	否	16,900	16,900		16,900	100.00%				不适 用	否
梅州 市剑 英湖 公园 片区 改造 项目	否	33,000	33,000	2,385. 4	30,837.2 3	93.45%	2020 年 12 月 31 日		13,888.8	是	否
珠海 市斗 门区 湿地 生态 园及 其配 套管 网工 程 PPP 项目	否	5,000	5,000		4,964.46	99.29%	2018 年 01 月 31 日	8.14	2,217.91	是	否
兰州	否	12,500	12,500		12,500	100.00%	2017		6,730.77	是	否

彭家坪中央生态公园工程项目							年 07 月 31 日				
补充上市公司流动资金	否	15,155	15,155		15,155	100.00%				不适用	否
发行 16 铁汉 01 公司债券-偿还贷款	否	20,000	20,000		20,000	100.00%	2016 年 01 月 19 日			是	否
发行 16 铁汉 01 公司债券-补充流动资金	否	19,640	19,640		19,640	100.00%	2016 年 01 月 19 日			是	否
发行 16 铁汉 02 公司债券-偿还贷款	否	10,000	10,000		10,000	100.00%	2016 年 09 月 12 日			是	否
发行 16 铁汉 02 公司债券-补充流动资金	否	29,556	29,556		29,556	100.00%	2016 年 09 月 12 日			是	否

海口市滨江西带状公园二期（江滩部分）PPP项目	否	42,726.2	42,726.2			0.00%				不适用	否
临湘市长安文化创意园PPP项目	否	25,000	25,000	215.99	24,928.84	99.72%	2020年12月31日		5,747.96	是	否
宁海县城市基础设施PPP项目	否	26,000	26,000		16,000	61.54%	2021年12月31日		1,977.53	是	否
五华县生态技工教育创业园PPP项目	否	15,000	15,000		14,520.54	96.80%	2020年12月31日	7.59	1,987.66	是	否
偿还银行贷款及其他有息负债	否	61,960.19	61,960.19			0.00%				不适用	否
补充流动资金	否	30,145.01	30,145.01			0.00%				不适用	否

承诺 投资 项目 小计	--	477,190. 4	475,091. 41	2,953. 74	327,613. 06	--	--	467.69	41,066.1 7	--	--
超募资金投向											
湖南 郴州 林邑 公园、 西河 带状 公园 及生 态治 理 BT 融资 工程 项目	是	27,000	13,809.3 5	16.33	13,809.3 5	100.00%	2014 年 12 月 31 日	-2,831. 18	4,472.51	否	否
湖南 衡阳 蒸水 北堤 风光 带 BT 投融 资工 程项 目	否	22,000	22,000		22,000	100.00%	2014 年 12 月 31 日		11,228.9 5	是	否
南通 市通 州区 南山 湖等 景观 绿化 工程	否	8,000	8,000		8,000	100.00%	2013 年 12 月 31 日		4,307.69	是	否
归还 银行 贷款 (如 有)	--	6,150	6,150		6,150		--	--	--	--	--
补充	--	18,878.1	37,989.3	4,208.	38,907.7		--	--	--	--	--

流动资金 (如有)		9	9	04	9						
超募 资金 投向 小计	--	82,028.1 9	87,948.7 4	4,224. 37	88,867.1 4	--	--	-2,831. 18	20,009.1 5	--	--
合计	--	559,218. 59	563,040. 15	7,178. 11	416,480. 2	--	--	-2,363. 49	61,075.3 2	--	--
未达 到计 划进 度或 预计 收益 的情 况和 原因 (分 具体 项目)	1、截至 2019 年 12 月 31 日，湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目的累计实现效益低于承诺实现效益，主要原因在于该项目前期使用了部分自有资金投入，且本项目因业主拆迁及施工场地移交等因素影响，导致工期延长，项目实际进度较原计划进度有所延后，成本大幅上升。										
项目 可行 性发 生重 大变 化的 情况 说明	无										
超募 资金 的金 额、用 途及 使用 进展 情况	适用 1、超募资金 6,150.00 万元用于归还银行贷款(2011 年 5 月)；2、超募资金 10,000.00 万元用于永久性补充流动资金(2011 年 7 月)；3、超募资金 27,000.00 万元用于建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目(2011 年 10 月)；使用情况见上表；4、超募资金 22,000.00 万元用于建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目(2011 年 10 月)；使用情况见上表；5、超募资金 8,000.00 万元用于建设南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目(2012 年 1 月)；使用情况见上表；6、超募资金 8,878.19 万元用于永久性补充流动资金(2012 年 7 月)；使用情况见上表。7、募集资金利息 3,821.56 万元用于永久性补充流动资金（2013 年 10 月）。8、变更超募资金投向的金额为 12,000.00 万元；将原超募资金投资项目名称《使用 27,000 万元超募资金建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目》变更投向项目名称为《将部分募投项目尚未使用的募集资金永久性补充营运资金》。9、2019 年 8 月 25 日，公司召开了第三届董事会第六十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及节余募集资金永久补充流动资金的议案》，将江苏省盐城苗圃基地建设项目剩余未投入的募集资金 2,098.99 万元永久补充流动资金，将湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT										

	融资工程项目以及首发募投项目账户的存款利息合计 2,097.94 万元永久补充流动资金。该议案已于 2019 年 9 月 12 日经公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过。截至 2019 年 12 月 31 日, 上述首次公开发行股票部分变更募集资金及募集资金投资项目的节余募集资金、募集资金利息合计 42,080,357.46 元(与前期公告中金额差异原因: 银行存款利息收入)已全部永久补充流动资金, 公司首次公开发行募集资金已全部使用完毕, 相关募集资金专户已经全部注销, 公司与保荐机构东兴证券股份有限公司及相关银行签订的《募集资金三方监管协议》相应终止。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	公司于 2014 年 4 月 13 日召开第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》, 同意将原广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目的实施地点变更到江苏省盐城苗圃基地建设。2019 年 8 月 25 日, 公司召开了第三届董事会第六十二次会议, 审议通过了《关于变更部分募集资金用途及节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 将江苏省盐城苗圃基地建设项目剩余未投入的募集资金 2,098.99 万元永久补充流动资金, 将湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目以及首发募投项目账户的存款利息合计 2,097.94 万元永久补充流动资金。该议案已于 2019 年 9 月 12 日经公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过。截止 2019 年 12 月 31 日, 江苏省盐城苗圃基地建设投入募集资金 2,471.49 万元, 投入进度为 100%。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	1、2015 年非公开发行股票募集资金截至 2015 年 6 月 10 日止, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 529,891,369.50 元, 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况作了专项鉴证, 并出具了“广会专字[2015]G15000850060 号”《关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》, 对募集资金投资项目预先投入的自筹资金的情况进行了核验和确认。2、2016 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金截至 2016 年 2 月 29 日止, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 24,305,354.25 元。广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况作了专项鉴证, 并出具了“广会专字[2016]G16006870059 号”《关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》, 对募集资金投资项目预先投入的自筹资金的情况进行了核验和确认。3、2017 年 12 月 28 日, 公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意使用募集资金 519,927,688.44 元置换已预先投入募投项目的自筹资金。广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况作了专项鉴证, 并出具了“广会专字[2017]G17000180363 号”《关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》, 对募集资金投资项目预先投入的自筹资金的情况进行了核验和确认。4、2020 年 1 月 5 日, 公司第三届董事会第六十六次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》, 同意使用募集资金 619,601,857.07 元置换已预先投入募投项目的自筹资金。广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况作了专项鉴证, 并出具了“广会专字[2019]G19000410658

	号”《深圳市铁汉生态环境股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金 使用项目的鉴证报告》，对募集资金投资项目预先投入的自筹资金的情况进行了核验和确认。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2011 年 12 月 4 日，公司第一届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，将建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目的 27,000 万元超募资金中的 5,000 万元，用于暂时补充营运资金。截至 2011 年 12 月 31 日，已使用该暂时性营运资金 4,000.00 万元。2012 年 4 月 5 日《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金归还的公告》，将截止至 2011 年 12 月 31 日，实际使用的 4,000.00 万元募集资金，于 2012 年 4 月 1 日全部归还至公司募集资金专用账户。 2、2012 年 4 月 24 日，公司第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，将建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目、南通市通州区南山湖等景观绿化工程三个项目中的闲置超募资金 10,000.00 万元，用于暂时补充营运资金。2012 年 10 月 8 日《关于使用募集资金暂时补充营运资金归还的公告》，将 2012 年 4 月 24 日决议的暂时性补充的 10,000.00 万元营运资金，于 2012 年 10 月 8 日全部归还至公司募集资金专用账户。 3、2012 年 10 月 21 日，公司第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，将建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目中的闲置超募资金 10,000.00 万元，用于暂时补充营运资金。截止至 2012 年 12 月 31 日，已实际使用 2,000.00 万元。2013 年 3 月 8 日《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金归还的公告》，将截止至 2012 年 12 月 31 日，实际使用的 2,000.00 万元募集资金，于 2013 年 3 月 8 日全部归还至公司募集资金专用账户。 4、2013 年 4 月 21 日，公司第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，将建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目中的闲置超募资金 10,000.00 万元，用于暂时补充营运资金。截至 2013 年 10 月 15 日，已使用该暂时性营运资金 9,000.00 万元。2013 年 10 月 15 日《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金归还的公告》，将截止至 2013 年 10 月 15 日，实际使用的 9,000.00 万元募集资金，于 2013 年 10 月 15 日全部归还至公司募集资金专用账户。 5、2013 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第十五次会议决议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，将建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目中的闲置超募资金 10,000.00 万元，用于暂时补充营运资金。截至 2013 年 12 月 31 日，已使用该暂时性营运资金 3,800.00 万元。2014 年 4 月 3 日《关于使用募集资金暂时补充营运资金归还的公告》，将截止至 2014 年 4 月 2 日，实际使用的 3,800.00 万元募集资金，于 2014 年 4 月 2 日全部归还至公司募集资金专用账户。 6、2015 年 11 月 6 日公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》， 同意使用非公开发行股票部分闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，2016 年 6 月 7 日公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于终止使用前次非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。 7、2016 年 6 月 20 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用非公开发行股票部分闲置募集资金 20,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会批准之日起十二个月。公司已将该闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金，并于 2017 年 6 月 23 日将 10,000 万元归还至公司募集资金专用账户；于 2017 年 7 月 6 日将剩余 10,000 万元归还至公司募集资金专用账户。 8、2018 年 2 月 4 日，公司第三届董事会第三十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用公开发行可转换公司债券的部分闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金，

	公司于 2018 年 2 月 6 日将该闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金,并于 2018 年 6 月 21 日将 20,000 万元归还至公司募集资金专用账户,公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。 9、2018 年 6 月 25 日,公司第三届董事会第四十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 50,000 万元用于暂时补充流动资金,使用期限不超过董事会审议批准之日起十二个月。2019 年 6 月 14 日,公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 50,000 万元归还至公司募集资金专用帐户,公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。 10、2019 年 6 月 16 日,公司召开第三届董事会第六十次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下,使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 50,000 万元暂时补充流动资金,使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 项目出现募集资金结余主要系募集资金存放过程中产生的利息收入
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的	对应的原	变更后项	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	变更后的

项目	承诺项目	目拟投入募集资金总额(1)	实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(3)=(2)/(1)	预定可使用状态日期	实现的效益	预计效益	项目可行性是否发生重大变化
部分募投资项目尚未使用的募集资金永久性补充营运资金	使用 27,000 万元超募资金建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目	12,000	0	12,000	100.00%	2014 年 12 月 31 日		不适用	否
部分募投资项目尚未使用的募集资金永久性补充营运资金	使用 4,570.48 万元江苏省盐城苗圃基地建设项目	2,098.99	2,098.99	2,098.99	100.00%			不适用	否
合计	--	14,098.99	2,098.99	14,098.99	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、公司使用超募资金 27,000 万元建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目，由于该项目使用了部分自有资金投入，且本项目因业主拆迁及施工场地移交等因素影响，项目实际进度与原计划进度已有所延后，已导致部分超募资金闲置。2014 年 4 月 13 日,第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于将部分募投资项目尚未使用的部分募集资金永久性补充营运资金的议案》，将原超募资金投资项目名称《使用 27,000 万元超募资金建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目》变更投向项目名称为《将部分募投资项目尚未使用的募集资金永久性补充营运资金》，变更超募资金投向的金额为 12,000.00 万元。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见并经 2014 年 5 月 9 日召开的 2013 年年度股东大会表决通过。 2、2019 年 8 月 25 日，公司召开了第三届董事会第六十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及节余募集资金永久补充流动资金的议案》，将江苏省盐城苗圃基地建设项目剩余未投入的募集资金 2,098.99 万元永久补充流动资金。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
铁汉环保集团有限公司	子公司	隔声工程服务;工程环保设施施工;大气污染治理;环保设备批发;环境保护监测;节能技术推广服务;室内装饰、设计;噪音污染治理服务;水处理安装服务;水污染治理;工程和技术研究和试验发展;商品批发贸易;环境评估;固体废物治理。	100,000,000.00	1,190,462,717.91	388,678,977.67	832,428,898.27	148,563,764.21	129,120,002.55

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
襄阳铁汉生态环境有限公司	注销	对报告期整体生产经营和业绩未产生重大影响
郴州南川生态环境建设有限公司	注销	对报告期整体生产经营和业绩未产生重大影响
深圳市汉海缘环保有限责任公司	注销	对报告期整体生产经营和业绩未产生重大影响

深圳市汉火缘环保有限责任公司	注销	对报告期整体生产经营和业绩未产生重大影响
合肥市铁汉生态农业有限责任公司	注销	对报告期整体生产经营和业绩未产生重大影响
北银铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）	注销	对报告期整体生产经营和业绩未产生重大影响
凤凰汉凰缘建设工程管理有限公司	注销	对报告期整体生产经营和业绩未产生重大影响
海南汉水缘基础设施建设有限公司	注销	对报告期整体生产经营和业绩未产生重大影响
深圳盖雅环境科技有限公司	转让股权	对报告期整体生产经营和业绩未产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

参见“第三节 公司业务概要”中的“（一）公司所属行业的发展阶段、周期性特点”相关内容。

（二）公司发展战略

党的十八大将生态文明纳入“五位一体”总体布局，提出“美丽中国”概念，生态文明建设步入制度加速完善期。公司将继续坚持“生态文明建设的践行者、环境绿化美化的耕耘者”企业使命，秉承“厚德、笃行、创新、卓越”的核心价值观，更加聚焦生态修复、生态环保及环境综合治理主营业务，充分发挥公司生态修复技术、水环境综合治理技术、资源循环利用技术、生态景观技术、抗逆植物培育技术的研发和技术优势，在水环境流域系统治理、黑臭水体治理、土壤修复、餐厨垃圾、生活垃圾、有机固废处理、美丽乡村建设及城镇环境综合治理等领域持续发力。公司将在国资战略股东的大力支持下，积极发挥战略协同效应，立足广东，放眼全国，在科技园区建设、智慧城市建设、港深河套地区的开发、长江经济带污染治理等方面进行业务协同发展，不断开拓粤港澳大湾区、长江经济带等经济发达地区市场业务，实现公司的高质量发展，努力将公司打造为国内生态环境建设行业的标杆企业，为建设青山常在、绿水长流、空气常新的“美丽中国”做出更大的贡献。

（三）经营计划

1、2019年经营计划回顾及实施情况

报告期内，受国内经济增长放缓，金融“严监管”、“去杠杆”等因素影响，公司业务同比下降，报告期内公司实现营业收入为506,624.93万元，同比下降34.62%；完成2019年经营计划的56.29%，实现归属于上市公司所有者的净利润为-91,211.97万元，比上年同期30,429.38万元，减少399.75%。

2、2020年经营计划

公司基于目前的订单、工程进度、市场开拓目标，制定2020年度的经营计划为：实现营业收入650,000万元，比上年同期506,625万元增长28%；实现净利润5,000万元，比上年同期-92,225万元增加97,225万元。

2020年，公司计划中标项目金额约51亿元，同时，加强PPP项目融资，公司将综合运用各种金融工具，加强金融创新，深耕细作三大政策性银行和五大国有商业银行，提高PPP项目公司资金到位率，保障完成公司2020年经营目标。

上述经营计划并不代表公司对2020年的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在较大的不确定性，敬请投资者特别注意。

3、为确保公司2020年度经营目标的实现，围绕公司未来的发展战略，公司将重点做好以下各方面的工作：

(1) 努力克服新冠病毒疫情影响，推动项目尽快复产复工

2020年春节新冠肺炎疫情发生后，对我国经济发展及各行各业均造成较大的影响。为克服疫情对公司经营和施工带来的困难和不利影响，公司按照中央、广东省、深圳市的统一部署，全面落实、快速反应，按照“复工复产与疫情防控两手抓，科学防控与有序复工两不误”的原则，成立疫情防控领导小组，全员积极行动，明确各单位“一把手”负责制，严格落实疫情防控主体责任。公司根据项目所在地的具体情况，制定复工复产安全专项方案，加大复工复产隐患排查力度，重点对生活区、生产区进行全面安全排查，组织各区域、子公司提出复工复产计划及资源支持计划，并协调各单位疫情防控物资落实到位，梳理出在建项目复工复产启动资金需求计划，为项目全面复工复产提供保障。通过努力，公司各项生产经营活动已陆续恢复开展。截止目前，公司项目复工复产率已达到70%以上。公司将努力克服疫情带来的影响，结合实际情况制定产值追赶计划，对全年生产计划进行了动态调整。在确保疫情防控及做好防疫安全措施的同时，加快恢复正常的生产经营秩序，积极推动项目复工复产，确保完成公司年度经营计划。

(2) 不断优化股东结构，引进国资战略投资者，并加强与战略投资者的业务协同，聚焦生态修复、生态环保等主营业务，实现公司业务高质量发展

2020年，公司将不断优化股东结构，通过协议转让及定向增发的方式，引进战略投资者中国节能环保集团有限公司为公司控股股东。公司将加强与战略投资者中国节能、深圳投控的业务协同，集中资源聚焦财政实力强的地区市场业务，包括以粤港澳大湾区为核心的华南区域、长江经济带区域等，逐步退出财政实力较差的区域业务，实现公司业务的高质量发展。根据国家政策和外部环境的变化，聚焦生态修复、生态环保、生态景观等主营业务，强化核心竞争力。公司将继续从市场端调整PPP与EPC、纯施工项目的比例，提升EPC项目的占比，谨慎投资PPP项目、拒绝垫资比例高的项目，以提升PPP项目品质为原则，强化项目的经济效益。

(3) 全力拓展市场，为公司业绩持续增长提供有力支撑

2020年，公司将继续抓好存量项目的实施及现有的存量线索和商机的梳理，重质量、重服务，加强技术创新，充分发挥存量项目的业务广告平台作用。公司将抓住各地加快基建和生态环保领域投资的有利时机，对市场上的项目进行全面、系统的分析，有序开展市场拓展工作。一是锁定战略地区扩大新增订单的质量和数量（长三角，粤港澳大湾区），尤其是重点开拓深圳区域的市场。二是广度上聚焦公司的优势领域，如生态环保、市政景观、水环境治

理等方向，深度上筛选重点跟踪项目，寻求资源支持，补充线索和商机储备，有效获取市场份额。截至目前，公司正在跟进的重点商机和线索200多亿元。其中，京津冀、长三角地区和粤港澳大湾区等重点市场的储备商机有100多亿，为公司战略目标实现和业绩持续增长提供了有力支撑。

(4) 不断提升工程项目管理水平，保障工程施工项目结算及时、回款顺畅

公司坚持以客户需求为导向，进一步提升工程项目管理水平。具体措施主要有：加强项目的成本计划管理、设计管理、施工管理、供应商管理、资金管理、资料管理、退出项目管理；加强PPP项目全生命周期管理，完善PPP项目全生命周期管理“投资管理、公司治理和项目管理”的管理思路，落实投前管理、投中管理及投后管理的以投资管理为核心的管理；进一步提升公司预结算团队的专业能力、加大人才梯队建设能力建设、促进与造价咨询公司合作等形式，加强公司预结算能力；加强企业标准化建设与应用、加强项目巡检、规范工程内部验收，优化企业安全质量管理体系，提高全员质量、安全意识。

在不断提升工程项目管理水平、打造符合客户要求的精品工程的同时，公司为保障项目确权结算回款工作顺畅，积极追收工程款项，以改善公司现金流紧张局面。具体措施包括：①进一步强化回款专项工作小组，全面梳理存量项目推进计划和难点痛点，加强专职追债人员力量，在完善所有手续前提下，以各种途径促使业主安排支付；②各经营单位成立结算回款小组，签订《回款目标责任书》，重点对已结算审定及正在办理结算的项目制定年度、季度、月度回款目标和推进举措；③加大力度推进项目结算工作，依据公司结算工作推进小组先后发布的《结算计划推进方案》、《历史项目结算推进奖励方案》和《工程项目结算推进管理办法》，各责任主体制定工作目标；④公司各层级管理人员积极拓展回款渠道，通过内外部资源的协同，加强与当地政府（业主）的沟通，促进工程款的尽快回笼；⑤利用法律手段追款，对于逾期时间长、回款难度大、业主配合度不高的应收账款，由公司审计法务部门采取法律手段进行追收。

(5) 加强资金和财务管理工作，不断降低公司财务融资成本

近几年随着公司资产负债率的不断上升，融资成本和财务费用也大幅上升。公司将加强资金和财务管理工作，在保障公司正常运转的前提下，调整公司债务结构，有效减低财务成本，通过加大力度解决历史老项目的回款偿还公司各项借款，实施定向增发、公司债券、优先股等融资方式替换资金成本高的各项借款等方式降低财务费用。具体措施主要有：①公司将继续加强与金融机构沟通，缓解公司资金紧张局面，稳定现金流；②公司将积极推进PPP项目融资，保障公司PPP项目的顺利进行；③公司争取早日完成2020年度非公开定向增发股权融资工作，降低公司资产负债率，降低公司财务费用；④结合目前债券市场的情况和公司的资金需求状况，择机发行公司债券，以满足公司资金需求，不断降低公司融资成本。

(6) 继续加强构建生态修复、生态环保等领域的综合技术体系，为公司业务发展提供强大技术保障

研发和科技创新是公司发展的生命线。公司研发工作继续坚持以公司发展战略为导向，围绕核心产品开发和科技成果转化开展研发工作，不断加强在边坡修复、水环境与水生态修复、土壤修复、生态景观、资源循环利用和轻型基质等核心技术的研发。关注国际前沿技术，积极开展预研进行技术储备；整合现有技术体系，借鉴IPD管理思想，进行集成化技术研究，提高项目质量控制，缩短项目交付周期，使公司占据生态市场行业有利地位；建立研发与生产相结合机制，促进科技成果转化、加速科技成果产业化，综合提升企业生产力和竞争力。

(7) 不断完善各项内部管理制度，严控成本费用，提升管理效率

公司将根据实际情况，继续完善经营机制、薪酬体系、财务预算等制度，严控成本费用，完善激励机制、成果共享机制，与更多厚德笃行、有担当的员工分享企业发展的成果。在人力管理方面，随着组织精简和业务的聚焦，合并职能、整合区域、压缩项目，全面开展公司各单位定岗、定责、定编工作，不断改善和优化公司人员结构、人员数量和质量，提高效率的同时有效降低管理成本。公司将继续加强对项目全生命周期的过程控制，在工程预算、成本监控、进度款支付、项目结算等关键节点上，严格对业务数据和项目业务资料的抽查、巡查和全面检查，以检验业务数据和业务资料的完备性，达到降低成本、提高利润的目的。公司将充分发挥各级单位经营管理能力，激发干部、员工的积极性，提高公司科学管理水平，达到提高公司经济发展质量和效益，实现公司长远、可持续发展的目标。

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

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 11 月 07 日	实地调研	机构	《2019 年 11 月 7 日投资者关系活动记录表》，披露日期：2019 年 11 月 8 日，披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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4月25日，公司第三届董事会第五十九次会议审议通过《公司2018年度利润分配预案的议案》：公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。该分配预案已获2019年5月27日召开的公司2018年度股东大会审议通过，以公司2019年7月16日的总股本2,346,320,166股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），合计35,194,802.49，已于2019年7月实施完毕。

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：	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

分配预案的股本基数（股）	2,346,325,939
现金分红金额（元）（含税）	0.00
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）	0
可分配利润（元）	440,573,092.79
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

2020年4月27日，公司第三届董事会第六十九次会议审议通过《公司2019年度利润分配预案的议案》：鉴于公司2019年度业绩亏损，且结合公司2020年度经营发展需要，在符合利润分配政策、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司2019年度的利润分配预案为：2019年度拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。该分配预案尚需经2019年度股东大会审议通过。

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

1、2017年年度利润分配方案情况

2018年4月15日，公司第三届董事会第三十七次会议审议通过《公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：以截止2017年12月31日公司总股本1,519,653,615为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增759,826,808股，转增后公司总股本增至2,279,480,423股。该分配预案已获2018年5月15日召开的公司2017年度股东大会审议通过，并于2018年5月实施完毕。

2、2018年年度利润分配预案情况

2019年4月25日，公司第三届董事会第五十九次会议审议通过《公司2018年度利润分配预案的议案》：公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。该分配预案已获2019年5月27日召开的公司2018年度股东大会审议通过，以公司2019年7月16日的总股本2,346,320,166股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），合计35,194,802.49，已于2019年7月实施完毕。

3、2019年年度利润分配预案情况

2020年4月27日，公司第三届董事会第六十九次会议审议通过《公司2019年度利润分配预案的议案》：鉴于公司2019年度业绩亏损，且结合公司2020年度经营发展需要，在符合利润分配政策、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司2019年度的利润分配预案为：2019年度拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。该分配预案尚需经2019年度股东大会审议通过。

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	0.00	-912,119,706.04	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	35,194,802.49	304,293,802.41	11.57%	0.00	0.00%	35,194,802.49	11.57%
2017年	75,982,680.75	757,111,139.70	10.04%	0.00	0.00%	75,982,680.75	10.04%

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						
资产重组时所作承诺	陈阳;崔荣峰;侯晓飞;姜乐来;李维彬;刘金宝;孟令军;天津滨海新区众鑫仁;杨志宏;禹润平;张书	发行股份购买资产并募集配套资金项目所作承诺	崔荣峰、孟令军、张书、禹润平、刘金宝、姜乐来、陈阳、侯晓飞、李维彬、杨志宏、众鑫仁合通过本次交易获得的公司新增股份，自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让，36 个月届满后锁定期安排如下：若标的公司各承诺年度均实现承诺净利润或完成盈利补偿的，自股份上市之日起 36 个月后的 12 个月内，可转让在本次发行中取得的股份的 50%，自股份上市之日起 48 个月后的，可转让在本次发行中取得的全部股份。	2016 年 03 月 14 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺内容，未发生违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘水	首次公开发行所作承诺	（一）控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争承诺：为避免与本公司发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人刘水出具如下承诺："本人目前乃至将来不从事、亦促使本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对贵公司及 / 或贵公司的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人及 / 或本人控制、与他人共同控制、	2011 年 03 月 29 日	长期	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺内容，未发生违反承诺的情况。

			具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，发行人在同等条件下享有优先权。在贵公司今后经营活动中，本人将尽最大的努力减少与贵公司之间的关联交易。若本人与贵公司发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，本人不要求或接受贵公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件。若需要与该项交易具有关联关系的贵公司的股东及/或董事回避表决，本人将促成该等关联股东及/或董事回避表决。前述承诺是无条件且不可撤销的。本人违反前述承诺将承担贵公司、贵公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。"			
	刘水、张衡、陈阳春、杨锋源、木胜投资、尹岚、黄美芳	首次公开发行所作承诺	（二）公司股东关于股份锁定的承诺 发行人控股股东及实际控制人刘水,自然人股东张衡承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在上述期限届满后，在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的发行人股份。同时作为刘水的关	2011 年 03 月 29 日	长期	截止报告期末，上述承诺人严格恪守承诺内容，未发生违反承诺的情况。

			联方的刘溪、刘情、刘长承诺，在刘水担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，刘溪、刘情、刘长每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；刘水离职后半年内，刘溪、刘情、刘长不转让本人直接和间接持有的发行人股份。 发行人法人股东木胜投资承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。同时木胜股东尹岚、黄美芳承诺，在证券交易所上市交易之日起 36 个月后，在本人担任发行人任职期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的发行人股份。 发行人自然人股东陈阳春、杨锋源承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在上述期限届满后，在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的发行人股份。			
	刘水及公司自然人发起人	首次公开发行所作承诺	（三）刘水对承担公路苗圃被追缴所得税的承诺 发行人控股股东及实际控制人刘水于 2010 年 12 月 1 日作出承诺，"若深圳市铁汉公路	2011 年 03 月 29 日	长期	截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺内容，未

			苗圃场有限公司被国家税务主管部门要求补缴上述 2008 年 1 月 1 日前因享受有关税收优惠政策而免缴或少缴的企业所得税，本人将无条件全额承担深圳市铁汉公路苗圃场有限公司应补缴的税款及因此所产生的所有相关费用”。 （四）刘水对承担发行人被追缴社保及住房公积金的承诺 如有关社保主管部门在任何时候依法要求发行人补缴在其首次公开发行股票之前任何期间内应缴的社会保险费用(包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险和住房公积金)，则刘水将无条件连带地全额承担相关费用。 （五）自然人发起人自行承担整体变更个人所得税的承诺 如若由于深圳市铁汉园林绿化有限公司以净资产折股整体变更为股份有限公司时，由于留存收益折股导致国家税务主管部门要求本人承担缴纳所得税税款的义务及/或税务处罚相关责任，或要求深圳市铁汉生态环境股份有限公司履行代扣代缴的义务，本人将无条件全额承担本人应缴纳的税款及因此所产生的所有相关费用，保证深圳市铁汉生态环境股份有限公司不因此遭受任何损失。			发生违反承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时	是					

履行	
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2019年8月27日，公司第三届董事会第六十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，董事会认为本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，符合相关规定和公司实际情况，其决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，对公司 2019 年6月末的总资产、负债总额、净资产及 2019 年1-6 月的净利润无重大影响，能够客观公正地反映公司财务状况和经营成果，符合公司及全体股东的利益。因此，同意公司本次会计政策变更。

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

报告期内，新增惠州博仕园环保科技有限公司、深圳市翰华文化旅游投资有限公司、深圳市星汉环境有限公司、中机建工建设（深圳）有限公司等4家子公司纳入合并范围。报告期内，合并范围减少襄阳铁汉生态环境有限公司、郴州南川生态环境建设有限公司、深圳市汉海缘环保有限责任公司、深圳市汉火缘环保有限责任公司、合肥市铁汉生态农业有限

责任公司、北银铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）、海南汉水缘基础设施建设有限公司、凤凰汉凰缘建设工程管理有限公司、深圳盖雅环境科技有限公司等9家子公司。

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	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨新春、张凤波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司于2020年1月21日召开了第三届董事会第六十七次会议，2020年2月10日召开公司2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司2019年度外部审计机构的议案》，根据公司业务发展和审计的需要，经综合考虑，公司决定终止与广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）的合作。公司已就变更会计师事务所事项与广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前沟通，并确认无异议。公司聘请华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度外部审计机构。

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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人刘水先生的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

（一）第二期员工持股计划进展。

为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动员工的积极性和创造性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，促进公司长期、持续、健康发展。2017年2月9日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过第二期员工持股计划方案。

2018年6月30日，公司第二期员工持股计划锁定期届满，第二期员工持股计划共持有公司的股票数量95,753,758股，占公司总股本的4.2%。

公司第二期员工持股计划的原存续期为不超过24个月，自草案通过股东大会审议之日起计算(即存续期为2017年2月9日至2019年2月9日)。

根据公司及员工持股计划的实际运营情况，经公司第二期员工持股计划持有人会议审议、出席持有人会议的持有人所持1/2以上份额同意，审议通过了《关于公司第二期员工持股计划存续期展期的议案》。公司于2018年12月6日召开第三届董事会第五十一次会议，审议通过了《关于公司第二期员工持股计划存续期展期的议案》，同意公司将第二期员工持股计划展期12个月，即存续期展期至2020年2月9日。

公司于2019年12月6日召开第三届董事会第六十四次会议，审议通过了《关于公司第二期员工持股计划存续期展期的议案》，同意公司将第二期员工持股计划展期6个月，即存续期展期至2020年8月9日，本次为第二期员工持股计划最后一次展期。

具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站的公告

(www.cninfo.com.cn)。

（二）实施2017年股票期权激励计划的进展。

为进一步完善公司治理结构，建立健全公司长期激励与约束机制，倡导公司与管理层及骨干员工共同持续发展的理念，充分调动董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干员工的积极性，提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略和经营目标的实现，2017年9月22日，公司2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈深圳市铁汉生态环境股份有限公司

2017年股票期权激励计划（草案）及摘要》的议案》。2017年股票期权激励计划向488名核心管理和技术人员授予12000万份股票期权。2017年10月30日首次授予股票期权登记完成，期权简称：铁汉JLC3，期权代码：036264，行权价格为12.90元。

2018年4月15日公司第三届董事会第三十七次会议审议通过《关于调整公司2017年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及数量的议案》，公司2017年股票期权激励计划首次授予对象488人中，有29人离职，根据《公司2017年股票期权激励计划（草案）》及《公司2017年股票期权激励计划实施考核管理办法》，对公司2017年股权激励计划首次授予的相关内容进行调整，首次授予激励对象由488人调整为459人，29名离职人员对应的5,690,000份期权予以注销，首次授予的期权数量由120,000,000份调整为114,310,000份。

公司2018年5月15日召开了2017年年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司2017年年度权益分派方案为：以截至2017年12月31日公司总股本1,519,653,615股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），同时，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股。共计转增759,826,807股，转增后公司总股本增至 2,279,480,422股。

鉴于上述权益分派情况，根据《公司2017年股票期权激励计划》规定的调整方法，对2017年股票期权行权价格及数量进行如下调整：首次授予股票期权行权价格将从12.9元调整到8.57元。预留股票期权行权价格不受2017年年度权益分派方案影响。首次授予股票期权数量调整为171,465,000份；预留股票期权数量调整为45,000,000份。

公司于2018年9月10日召开第三届董事会第四十五次会议审议通过《关于公司2017年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，董事会同意向符合条件的86名激励对象授予预留的4,500万份股票期权，授予日为2018年9月10日，行权价格为6.86元。公司已于2018年9月25日完成了预留股票期权的授予登记工作，期权简称：铁汉 JLC4，期权代码：036309。

公司于2019年4月25日召开第三届董事会第五十九次会议，审议通过了《关于对公司2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期及预留股票期权第一个行权期获授期权未达到行权条件予以注销的议案》。公司2018年净利润为28,612.36万元，未达到考核指标。激励对象首次授予股票期权第一个行权期、预留股票期权第一个行权期所获授的可行权数量占获授股票期权数量比例均为40%，激励对象首次授予股票期权第一个行权期所获授的可行权数量6,858.6万份及预留股票期权第一个行权期所获授的可行权数量1,800万份由公司注销。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，2019年6月3日，上述股票期权注销事宜已办理完毕。

2019年8月25日，公司董事会召开第三届董事会第六十二次会议，审议通过了《关于调整公司2017年股票期权激励计划行权价格的议案》。因公司已完成2018年度权益分派实施工作，根据《公司2017年股票期权激励计划（草案）》规定的调整方法，对首次授予的行权价格由8.57元调整为8.56元，对预留股票期权的行权价格由6.86元调整为6.85元。

具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站的公告（www.cninfo.com.cn）。

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

关联交	关联	关联	关联	关联	关联	关联	占同	获批	是否	关联	可获	披露	披露

易方	关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易价格	交易金额（万元）	类交易金额的比例	的交易额度（万元）	超过获批额度	交易结算方式	得的同类交易市价	日期	索引
梅州市华汉房地产开发有限公司	与上市公司受同一控制人控制	设计费、工程收入	设计费、工程收入	市场价格	市场价格	50,082	9.89%	65,147.5	否	按合同结算	-	2018年04月17日	2018年4月17日在巨潮资讯网披露的《关于公司全资子公司与梅州市华汉房地产开发有限公司签订〈铁汉生态城工程施工合同补充协议〉暨关联交易的公告》（公告编号2018-

													062)
													。
合计				--	--	50,082	--	65,147.5	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
深圳市铁汉生态资产管理有限公司、浙银伯乐（杭州）资本管理有限公司、深圳市华汉投资有限公司、上海新东吴优胜资产管理有限公司	共同投资方之一深圳市华汉投资有限公司的实际控制人为公司控股股东、实际控制人刘水先生，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，公司此次对外投资构成与关联方的共同投资行为，属	浙商铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）	生态产业投资；产业投资基金业务、产业投资基金管理、股权投资基金业务、股权投资基金管理；对未上市企业进行股权投资（以上不得从事证券投资活动，不得以公开方式募集资金开展投资活动，不得从事公开募集基金管理业务）。	800,020,000.00 元	73,434.46	65,854.24	-2,111.37

	于关联交易						
深圳市铁汉生态环境股份有限公司、深圳市绿源投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市华汉投资有限公司	共同投资方之一深圳市华汉投资有限公司的实际控制人为公司控股股东、实际控制人刘水先生，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，公司此次对外投资构成与关联方的共同投资行为，属于关联交易	深圳市铁汉人居环境科技有限公司	家用空气净化设备、办公空气净化设备、家用智能水环节产品的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、销售；智能家居产品的研发；家用观赏植物的研发、栽培技术的开发；从事广告业务；智能庭院设计及研发；进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）^观赏植物种植。	52,000,000.00 元	6,706.39	167.83	-1,341.45
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

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
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018 年 03 月 23 日	57,000	2018 年 06 月 28 日	1,500	连带责任保证	不超过 20 年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018 年 03 月 23 日	57,000	2018 年 07 月 12 日	3,000	连带责任保证	不超过 20 年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018 年 03 月 23 日	57,000	2018 年 08 月 17 日	2,508	连带责任保证	不超过 20 年	否	是
抚州市抚河流域投资开发有限公司	2018 年 03 月 23 日	57,000	2018 年 09 月 29 日	150	连带责任保证	不超过 20 年	否	是

	日							
凤冈县水务投资有 限责任公司	2019 年 07 月 01 日	15,863	2019 年 08 月 31 日	13,863	连带责任 保证	不超过 2 年	否	否
浙商铁汉（深圳） 生态产业投资合伙 企业（有限合伙）	2018 年 11 月 12 日	50,000	2018 年 10 月 19 日	36,000	差额补足	不超过 2 年	否	是
六盘水大河经济开 发区开发建设有限 公司	2018 年 11 月 12 日	96,000	2018 年 11 月 01 日	20,400	连带责任 保证	不超过 2 年	否	否
六盘水大河经济开 发区开发建设有限 公司	2018 年 11 月 12 日	96,000	2018 年 11 月 20 日	66,000	连带责任 保证	不超过 2 年	否	否
六盘水大河经济开 发区开发建设有限 公司	2019 年 01 月 03 日	33,000	2019 年 01 月 08 日	30,000	连带责任 保证	不超过 2 年	否	否
六盘水大河经济开 发区开发建设有限 公司	2019 年 01 月 03 日	33,000	2019 年 01 月 21 日	3,000	连带责任 保证	不超过 2 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		48,863		报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）		46,863		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		251,863		报告期末实际对外担保 余额合计（A4）		176,421		
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
深圳市铁汉商业保 理有限公司	2019 年 01 月 22 日	5,000	2019 年 08 月 27 日	5,000	连带责任 保证	不超过 1 年	否	否
深圳市铁汉商业保 理有限公司	2019 年 01 月 22 日	3,500	2019 年 12 月 31 日	3,500	连带责任 保证	不超过 1 年	否	否
深圳市铁汉一方环 境科技有限公司	2018 年 02 月 05 日	5,000	2018 年 12 月 28 日	4,200	连带责任 保证	不超过 1 年	否	否
深圳市铁汉一方环 境科技有限公司	2019 年 01 月 03 日	1,000	2019 年 02 月 02 日	1,000	连带责任 保证	不超过 1 年	否	否

铁汉生态建设有限公司	2019 年 01 月 22 日	20,000	2019 年 08 月 15 日	18,400	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
铁汉生态建设有限公司	2019 年 01 月 22 日	5,000	2019 年 09 月 19 日	5,000	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
铁汉生态建设有限公司	2019 年 01 月 22 日	5,000	2019 年 08 月 15 日	4,999.4	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	2019 年 01 月 22 日	52,500	2019 年 05 月 16 日	2,800	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	2019 年 01 月 22 日	52,500	2019 年 06 月 25 日	2,900	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	65,000	2018 年 12 月 29 日	6,000	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	65,000	2019 年 01 月 31 日	2,500	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	65,000	2019 年 03 月 29 日	2,000	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	65,000	2019 年 04 月 29 日	2,000	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	65,000	2019 年 05 月 24 日	2,000	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	65,000	2019 年 06 月 24 日	1,320	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	65,000	2019 年 07 月 25 日	1,650	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	65,000	2019 年 09 月 02 日	1,913	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
连平县汉翔缘基础	2018 年	65,000	2019 年 10 月	891	连带责任	不超过 17	否	否

设施建设有限公司	04 月 17 日		21 日		保证	年		
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	65,000	2019 年 11 月 06 日	2,857	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	65,000	2019 年 12 月 13 日	1,488	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	2016 年 12 月 19 日	46,400	2017 年 01 月 06 日	9,762.93	连带责任保证	不超过 11 年	否	否
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	2016 年 12 月 19 日	46,400	2017 年 01 月 19 日	4,881.47	连带责任保证	不超过 11 年	否	否
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	2016 年 12 月 19 日	46,400	2017 年 05 月 24 日	10,348.71	连带责任保证	不超过 11 年	否	否
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	2016 年 12 月 19 日	46,400	2018 年 02 月 11 日	20,306.9	连带责任保证	不超过 11 年	否	否
河源市汉兴建设工程有限公司	2018 年 04 月 17 日	15,000	2018 年 07 月 02 日	1,888.89	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
河源市汉兴建设工程有限公司	2018 年 04 月 17 日	15,000	2018 年 07 月 04 日	944.44	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
河源市汉兴建设工程有限公司	2018 年 04 月 17 日	15,000	2018 年 07 月 26 日	566.67	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
河源市汉兴建设工程有限公司	2018 年 04 月 17 日	15,000	2018 年 08 月 01 日	472.22	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
河源市汉兴建设工程有限公司	2018 年 04 月 17 日	15,000	2018 年 08 月 01 日	472.22	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
河源市汉兴建设工程有限公司	2018 年 04 月 17 日	15,000	2018 年 10 月 24 日	2,100	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
河源市汉兴建设工程有限公司	2018 年 04 月 17 日	15,000	2019 年 01 月 29 日	1,500	连带责任保证	不超过 12 年	否	否

	日							
河源市汉兴建设工程有限公司	2018 年 04 月 17 日	15,000	2019 年 06 月 14 日	1,000	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
河源市汉兴建设工程有限公司	2018 年 04 月 17 日	15,000	2019 年 07 月 01 日	1,000	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
海口汉清水环境治理有限责任公司	2018 年 04 月 17 日	16,000	2018 年 09 月 21 日	6,739.26	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
海口汉清水环境治理有限责任公司	2018 年 04 月 17 日	16,000	2018 年 10 月 18 日	5,198.86	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
海口汉清水环境治理有限责任公司	2018 年 04 月 17 日	16,000	2019 年 01 月 25 日	962.75	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
五华县汉博投资开发有限公司	2019 年 05 月 27 日	7,500	2019 年 03 月 30 日	6,000	连带责任保证	不超过 5 年	否	否
五华县汉博投资开发有限公司	2019 年 05 月 27 日	7,500	2019 年 04 月 15 日	1,000	连带责任保证	不超过 5 年	否	否
五华县汉博投资开发有限公司	2019 年 05 月 27 日	7,500	2019 年 09 月 17 日	155	连带责任保证	不超过 5 年	否	否
五华县汉博投资开发有限公司	2019 年 05 月 27 日	7,500	2019 年 10 月 30 日	155	连带责任保证	不超过 5 年	否	否
五华县汉博投资开发有限公司	2019 年 05 月 27 日	7,500	2019 年 11 月 27 日	190	连带责任保证	不超过 5 年	否	否
滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司	2018 年 12 月 20 日	110,000	2019 年 02 月 02 日	40,045	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司	2018 年 12 月 20 日	110,000	2019 年 09 月 20 日	20,000	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
宁海铁汉市政建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	81,000	2018 年 12 月 05 日	1,950	连带责任保证	不超过 10 年	否	否

宁海铁汉市政建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	81,000	2018 年 12 月 05 日	1,750	连带责任保证	不超过 10 年	否	否
宁海铁汉市政建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	81,000	2019 年 05 月 30 日	950	连带责任保证	不超过 10 年	否	否
宁海铁汉市政建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	81,000	2019 年 11 月 04 日	1,000	连带责任保证	不超过 10 年	否	否
姚安县铁汉生态河库连通工程建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	10,560	2018 年 12 月 27 日	3,000	连带责任保证	不超过 5 年	否	否
海口汉绿园工程建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	6,000	2018 年 10 月 30 日	1,800	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
海口汉绿园工程建设有限公司	2018 年 04 月 17 日	6,000	2019 年 05 月 27 日	189.5	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
临湘市汉湘文化有限公司	2018 年 04 月 17 日	28,530	2018 年 03 月 31 日	5,000	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
临湘市汉湘文化有限公司	2018 年 04 月 17 日	28,530	2018 年 02 月 26 日	3,000	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
临湘市汉湘文化有限公司	2018 年 04 月 17 日	28,530	2018 年 02 月 27 日	2,000	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
临湘市汉湘文化有限公司	2018 年 04 月 17 日	28,530	2018 年 06 月 28 日	4,934	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
临湘市汉湘文化有限公司	2018 年 04 月 17 日	28,530	2018 年 11 月 30 日	3,900	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
临湘市汉湘文化有限公司	2018 年 04 月 17 日	28,530	2019 年 05 月 27 日	1,374.23	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
临湘市汉湘文化有限公司	2018 年 04 月 17 日	28,530	2019 年 07 月 18 日	1,000	连带责任保证	不超过 12 年	否	否
临湘市汉湘文化有	2018 年	28,530	2019 年 10 月	2,690	连带责任	不超过 12	否	否

限公司	04 月 17 日		29 日		保证	年		
临湘市汉湘文化有 限公司	2018 年 04 月 17 日	28,530	2019 年 12 月 20 日	800	连带责任 保证	不超过 12 年	否	否
华阴市汉岳生态环 境工程有限公司	2018 年 04 月 17 日	52,000	2018 年 10 月 12 日	35,000	连带责任 保证	不超过 11 年	否	否
华阴市汉岳生态环 境工程有限公司	2018 年 04 月 17 日	52,000	2019 年 06 月 19 日	17,000	连带责任 保证	不超过 11 年	否	否
宁夏中宁县铁汉生 态环境建设有限公 司	2019 年 01 月 29 日	69,000	2019 年 09 月 29 日	26,000	连带责任 保证	不超过 15 年	否	否
新疆汉景疆域建筑 工程有限公司	2019 年 05 月 27 日	12,000	2019 年 05 月 27 日	12,000	连带责任 保证	不超过 8 年	否	否
新疆汉景疆域建筑 工程有限公司	2019 年 05 月 27 日	5,000	2019 年 07 月 04 日	5,000	连带责任 保证	不超过 8 年	否	否
盘州市汉兴缘旅游 建设管理有限公司	2019 年 01 月 07 日	70,000	2019 年 03 月 29 日	5,000	连带责任 保证	不超过 17 年	否	否
盘州市汉兴缘旅游 建设管理有限公司	2019 年 01 月 07 日	70,000	2019 年 04 月 11 日	5,000	连带责任 保证	不超过 17 年	否	否
盘州市汉兴缘旅游 建设管理有限公司	2019 年 01 月 07 日	70,000	2019 年 04 月 19 日	5,000	连带责任 保证	不超过 17 年	否	否
盘州市汉兴缘旅游 建设管理有限公司	2019 年 01 月 07 日	70,000	2019 年 05 月 07 日	5,000	连带责任 保证	不超过 17 年	否	否
盘州市汉兴缘旅游 建设管理有限公司	2019 年 01 月 07 日	70,000	2019 年 05 月 20 日	5,000	连带责任 保证	不超过 17 年	否	否
盘州市汉兴缘旅游 建设管理有限公司	2019 年 01 月 07 日	70,000	2019 年 05 月 24 日	7,500	连带责任 保证	不超过 17 年	否	否
盘州市汉兴缘旅游 建设管理有限公司	2019 年 01 月 07 日	70,000	2019 年 06 月 28 日	5,000	连带责任 保证	不超过 17 年	否	否

	日							
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019 年 01 月 07 日	70,000	2019 年 08 月 30 日	1,500	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019 年 01 月 07 日	70,000	2019 年 11 月 20 日	3,000	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019 年 01 月 07 日	70,000	2019 年 11 月 29 日	2,000	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	2019 年 01 月 07 日	70,000	2019 年 12 月 20 日	5,000	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018 年 04 月 17 日	40,000	2018 年 07 月 30 日	7,533.01	连带责任保证	不超过 15 年	否	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018 年 04 月 17 日	40,000	2018 年 09 月 21 日	480.07	连带责任保证	不超过 15 年	否	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018 年 04 月 17 日	40,000	2018 年 09 月 28 日	490	连带责任保证	不超过 15 年	否	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018 年 04 月 17 日	40,000	2018 年 10 月 15 日	490	连带责任保证	不超过 15 年	否	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018 年 04 月 17 日	40,000	2018 年 10 月 30 日	490	连带责任保证	不超过 15 年	否	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018 年 04 月 17 日	40,000	2018 年 11 月 13 日	490	连带责任保证	不超过 15 年	否	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018 年 04 月 17 日	40,000	2018 年 11 月 30 日	2,000	连带责任保证	不超过 15 年	否	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018 年 04 月 17 日	40,000	2018 年 12 月 13 日	1,455.88	连带责任保证	不超过 15 年	否	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018 年 04 月 17 日	40,000	2019 年 01 月 25 日	3,192.81	连带责任保证	不超过 15 年	否	否

珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018 年 04 月 17 日	40,000	2019 年 06 月 21 日	1,568.63	连带责任保证	不超过 15 年	否	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	2018 年 04 月 17 日	40,000	2019 年 09 月 18 日	800	连带责任保证	不超过 15 年	否	否
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	2018 年 04 月 17 日	3,500	2018 年 09 月 20 日	2,428.5	连带责任保证	不超过 13 年	否	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	2019 年 01 月 29 日	25,200	2019 年 06 月 03 日	2,070	连带责任保证	不超过 16 年	否	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	2019 年 01 月 29 日	25,200	2019 年 07 月 01 日	1,800	连带责任保证	不超过 16 年	否	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	2019 年 01 月 29 日	25,200	2019 年 08 月 27 日	630	连带责任保证	不超过 16 年	否	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	2019 年 01 月 29 日	25,200	2019 年 08 月 27 日	900	连带责任保证	不超过 16 年	否	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	2019 年 01 月 29 日	25,200	2019 年 10 月 18 日	1,890	连带责任保证	不超过 16 年	否	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	2019 年 01 月 29 日	25,200	2019 年 12 月 10 日	1,620	连带责任保证	不超过 16 年	否	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	2019 年 05 月 27 日	85,000	2019 年 03 月 08 日	5,500	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	2019 年 05 月 27 日	85,000	2019 年 09 月 24 日	4,500	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	2019 年 05 月 27 日	85,000	2019 年 11 月 22 日	4,400	连带责任保证	不超过 17 年	否	否
深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	2019 年 05 月 27 日	39,535	2019 年 07 月 15 日	6,000	连带责任保证	不超过 10 年	否	是
深汕特别合作区汕	2019 年	39,535	2019 年 08 月	490	连带责任	不超过 10	否	是

美生态建设有限公司	05 月 27 日		27 日		保证	年		
深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	2019 年 05 月 27 日	39,535	2019 年 09 月 09 日	612.79	连带责任保证	不超过 10 年	否	是
深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	2019 年 05 月 27 日	39,535	2019 年 12 月 04 日	717.12	连带责任保证	不超过 10 年	否	是
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 06 月 03 日	2,000	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 06 月 18 日	500	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 06 月 18 日	200	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 06 月 18 日	200	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 06 月 18 日	100	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 05 月 29 日	493.99	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 06 月 05 日	222.83	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 06 月 24 日	229.11	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 06 月 28 日	1,169.12	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 08 月 23 日	210.61	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 08 月 29 日	557.22	连带责任保证	不超过 1 年	否	否

	日							
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 08 月 30 日	606.34	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 09 月 11 日	624.74	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 09 月 25 日	969.14	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
北京星河园林景观工程有限公司	2019 年 01 月 03 日	9,500	2019 年 08 月 19 日	79.32	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
北京星河园林景观工程有限公司	2018 年 02 月 05 日	6,000	2019 年 01 月 18 日	500	连带责任保证	不超过 1 年	否	否
丰城市汉辰环境工程有限公司	2019 年 01 月 07 日	58,000			连带责任保证	不超过 22 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		472,735		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		182,391.73		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		957,725		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		448,657.69		
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）		521,598		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		229,254.73		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		1,209,588		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		625,078.69		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				98.95%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				271,210.75				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				309,224.71				

上述三项担保金额合计（D+E+F）	580,435.46
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

（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

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

《公司2019年度社会责任报告》具体内容详见公司2020年4月29日在中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站的公告（www.cninfo.com.cn）。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司秉承高度的社会责任感，从2016年起就积极主动地投入到国家扶贫工作当中，先后在海南和江西两地开展精准扶贫工作，我们在遵循国家扶贫政策和相关要求的基础上，结合公司自身主营业务的特点和优势进行精准扶贫的布局 and 规划。

精准扶贫基本思路

充分利用公司苗木生产的比较优势，开展特色苗木、特色花卉的产业扶贫策略。

精准扶贫主要模式

根据扶贫地的不同特点，采取多元化的扶贫模式，主要有合作社模式、庭院经济模式、扶贫基地+贫困户模式，以及合作社+政府+企业的扶贫模式

精准扶贫主要任务和目标

2019年主要是继续开展江西省赣州市崇义县精准扶贫，其主要任务和目标为：

江西崇义：2017年至2019年，帮扶52户221人，标准是每人年收入达到3535元以上，建成一个80亩的苗圃，一座5696平方米的温室大棚。

精准扶贫主要保障措施

组织保障：由专门领导分管，专门机构统筹安排，专人负责落实办理。

资金保障：设立扶贫专项资金，确保资金实时到位。

技术保障：由技术人员长期驻扎扶贫点，指导苗木生产。

(2) 年度精准扶贫概要

江西省赣州市崇义县苗圃扶贫基本情况

该项目的基本载体是建立一个扶贫苗圃，而运作采取“合作社+政府+企业”的扶贫模式。主要做法是，铁汉生态出资建立苗木花卉苗圃，搭建生产用大棚，并提供方案+资金+技术+回购的全过程扶持。前三年由铁汉生态主导苗圃经营管理工作，之后逐步交给合作社管理，当地政府做好部分基础建设，而贫困户从劳动力再就业、地租收入、利润分成、分户种植等方面获得收入。

总体完成情况和实施成效

江西赣州崇义苗圃扶贫成效

2019年全年投入扶贫资金51.7万元，实际帮扶24户，全年累计出工916个。贫困户通过土地出租和务工方式取得收入15万元。

2019年底公司已造3座连栋温室大棚（面积共5696m²）以及相关灌溉等配套设施（合计价值104.08万元），用于推动果木村精准扶贫工作及村集体经济发展等事业，通过大棚出租反哺当地特殊贫困户的困难，实现对特殊群体的长期扶贫支持。

另外通过对露地栽培区进行精细化管养，苗木增值超过预期产值。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	51.7
2.物资折款	万元	120
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	51.7
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	120
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	0
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0
4.2 资助贫困学生人数	人	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
6.生态保护扶贫	——	——
6.2 投入金额	万元	0
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1 “三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
7.4 帮助贫困残疾人数	人	0
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	0
9.2.投入金额	万元	0

9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2020年，公司将继续使扶贫工作发挥更大的效益。

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

是

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
周口市锦源环保产业有限公司	COD、氨氮	连续排放	1 个	厂区东北角	COD23mg/l 氨氮 1.21mg/l	城镇污水处理厂污染物排放标准《GB188-2002 一级 A 标准》	COD0.71 吨/日 氨氮 0.037 吨/日	COD1.5 吨/日 氨氮 0.15 吨/日	无

防治污染设施的建设和运行情况

周口市锦源环保产业有限公司一期工程已建设完成并进入运营阶段，自投入运行以来，建立健全了管理机构，完善了管理制度和运行操作规程，污水处理设施全面正常运行，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能，排污情况均达到了国家标准，且运行稳定。二期工程正在建设中。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

周口市锦源环保产业有限公司具有环评批复证书、环保验收批复证书、排污许可证书。

突发环境事件应急预案

周口市锦源环保产业有限公司根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了突发环境事件应急预案，并在周口市环保局备案。内容包括常见的环境突发事件分类、日常运行中避免突发事件的管理措施、发生环境突发事件后的处理流程及处理方法、日常应急预案的培训与演练等。

环境自行监测方案

周口市锦源环保产业有限公司根据《国家环保总局令第28号污染源自动监控管理办法》及自身项目情况制定了环境自行监测方案，对污染源进行在线监测工作。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、为满足公司业务发展的资金需求，增强公司的资本实力，降低公司资产负债率，提升净利润水平，根据《中华人民共和国公司法》、《国务院关于开展优先股试点的指导意见》和《优先股试点管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司拟非公开发行优先股，募集资金总额不超过18.7亿元，扣除发行费用后将全部用于偿还银行贷款及其他有息负债和补充流动资金。公司非公开发行优先股已于2019年7月19日经中国证监会发审会无条件审核通过。2019年8月30日，公司收到中国证券监督管理委员会8月15日出具的《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司非公开发行优先股的批复》（证监许可[2019]1500号）。公司获准向合格投资者非公开发行不超过1,870万股优先股。

根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《非公开发行优先股募集资金实收情况的验资报告》“广会验字[2019]G19000410647号”，经审验，截至2019年12月31日，公司本次非公开发行优先股募集资金为人民币935,000,000.00元，由承销商东兴证券股份有限公司扣除发行相关的保荐和承销费用人民币10,100,000.00元后，于2019年12月31日将人民币924,900,000.00元缴存于公司开立的优先股募集资金专用账户内。

公司非公开发行优先股首次发行已于2020年2月26日在深圳证券交易所挂牌上市，优先股代码：140008，优先股简称：铁汉优01。

具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站的公告（www.cninfo.com.cn）。

2、2019年4月29日，深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）依据相关协议受让了公司控股股东、实际控制人刘水先生持有铁汉生态117,271,500股股份并已完成交割，公司于2019年4月30日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。本次权益变动后，刘水先生持有上市公司股权的比例由35.73%下降至30.73%，刘水先生仍为公司控股股东、实际控制人。深圳市投资控股有限公司及深圳市投控资本有限公司—深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）合计持有公司9.86%的股份。

具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站的公告（www.cninfo.com.cn）。

3、公司控股股东、实际控制人刘水先生及其一致行动人乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）拟向中国节能环保集团有限公司（以下简称“中国节能”）转让公司237,103,084股流通股股份。同时，公司拟非公开发行A股股票，本次非公开发行拟募集资金总额不超过180,600.00万元，非公开发行股票数量不超过602,000,000股，由中国节能、深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）分别认购469,000,000股、133,000,000股。本次非公开发行完成且存量股份转让完成后，中国节能及其一致行动人合计持股比例为26.46%，刘水先生持股比例为18.33%。公司控股股东由刘水先生变更为中国节能，实际控制人由刘水变更为国务院国资委。

具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站的公告（www.cninfo.com.cn）。

十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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	814,998,787	35.75%	0	0	0	-135,424,917	-135,424,917	679,573,870	28.96%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	814,998,787	35.75%	0	0	0	-135,424,917	-135,424,917	679,573,870	28.96%
其中：境内法人持股	3,895,458	0.17%	0	0	0	-1,947,729	-1,947,729	1,947,729	0.08%
境内自然人持股	811,103,329	35.58%	0	0	0	-133,477,188	-133,477,188	677,626,141	28.88%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,464,498,318	64.25%	0	0	0	202,253,751	202,253,751	1,666,752,069	71.04%
1、人民币普通股	1,464,498,318	64.25%	0	0	0	202,253,751	202,253,751	1,666,752,069	71.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,279,497,105	100.00%	0	0	0	66,828,834	66,828,834	2,346,325,939	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年12月18日公开发行可转换公司债券11,000,000张，每张面值100元，发行总额110,000万元。公司本次发行的可转债自2018年6月22日起可转换为公司股份。截至报告期末，铁汉转债因转股减少

2,667,914张，转股数量为66,845,517股，铁汉转债剩余金额为833,208,600元，公司总股本增至为2,346,325,939股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司股份变动的原因主要因为公司可转换公司债券转股，公司可转换公司债券批准情况如下：

2017年2月9日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》等议案。2017年12月6日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2017】2207号）。经深交所“深证上【2018】31号”文同意，公司110,000万元可转换公司债券于2018年1月26日起在深交所挂牌交易，债券简称“铁汉转债”，债券代码“123004”。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司可转债持有人可通过股票交易系统进行可转债转股工作，无需公司进行额外登记过户。

报告期内，公司可转债转股数量为66,828,834股。

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
刘水	718,546,433	0	90,056,449	628,489,984	高管锁定股	-
张衡	17,785,684	1	0	17,785,685	高管锁定股	-
陈阳春	16,298,127	0	0	16,298,127	高管锁定股	-
杨锋源	6,287,556	1	0	6,287,557	高管锁定股	-
禹润平	973,866	0	486,933	486,933	首发后个人类限售股	作出承诺时至承诺履行完毕

侯晓飞	973,866	0	486,933	486,933	首发后个人 类限售股	作出承诺时 至承诺履行 完毕
张书	1,947,731	0	973,865	973,866	首发后个人 类限售股	作出承诺时 至承诺履行 完毕
孟令军	3,895,461	0	1,947,730	1,947,731	首发后个人 类限售股	作出承诺时 至承诺履行 完毕
李维彬	973,866	0	486,933	486,933	首发后个人 类限售股	作出承诺时 至承诺履行 完毕
姜乐来	1,947,731	0	973,865	973,866	首发后个人 类限售股	作出承诺时 至承诺履行 完毕
杨志宏	973,866	0	486,933	486,933	首发后个人 类限售股	作出承诺时 至承诺履行 完毕
崔荣峰	3,895,458	0	1,947,729	1,947,729	首发后个人 类限售股	作出承诺时 至承诺履行 完毕
陈阳	973,864	0	486,932	486,932	首发后个人 类限售股	作出承诺时 至承诺履行 完毕
李大海	15,399,726	0	15,399,726	0	首发后个人 类限售股	作出承诺时 至承诺履行 完毕
刘金宝	973,864	0	486,932	486,932	首发后个人 类限售股	作出承诺时 至承诺履行 完毕
史自锋	4,732,983	0	4,732,983	0	首发后个人 类限售股	作出承诺时 至承诺履行 完毕
陈子舟	14,523,247	0	14,523,247	0	首发后个人 类限售股	作出承诺时 至承诺履行 完毕
天津滨海新区众鑫仁合企业管理合伙企业(有限	3,895,458	0	1,947,729	1,947,729	首发后机构 类限售股	作出承诺时 至承诺履行 完毕

合伙)						
合计	814,998,787	2	135,424,919	679,573,870	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
可转换公司债 券	2017 年 12 月 18 日	100	11,000,000	2018 年 01 月 26 日	11,000,000	2023 年 12 月 18 日
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2017年12月18日公开发行可转换公司债券11,000,000张，每张面值100元，发行总额110,000万元。可转换公司债券存续的起止日期为2017年12月18日至2023年12月18日，可转换公司债券转股期的起止日期为2018年6月22日至2023年12月18日，本次发行的可转债票面利率第一年0.3%、第二年0.5%、第三年1.0%、第四年1.3%、第五年1.5%、第六年1.8%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。本次可转换公司债券上市时间为2018年1月26日，自2018年6月22日起可转换为公司股份。

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

1、根据《深圳市铁汉生态环境股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，公司可转换公司债券自2018年6月22日起可转换为公司股份。截至报告期末，铁汉转债因转股减少2,667,914张，转股数量为66,845,517股，铁汉转债剩余金额为833,208,600元，公司总股本增至为2,346,325,939股。如可转债持有人将可转债转为股票，公司净资产将增加，资产负债率将下降。

2、2019年4月29日，深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）依据相关协议受让了公司控股股东、实际控制人刘水先生持有铁汉生态117,271,500股股份并已完成交割，公司于2019年4月30日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。本次权益变动后，刘水先生持有上市公司股权的比例由35.73%下降至30.73%，刘水先生仍为公司控股股东、实际控制人。深圳市投资控股有限公司及深圳市投控资本有限公司—深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）合计持有公司9.86%的股份。

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	49,980	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	44,656	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
刘水	境内自然人	30.72%	720,715,146	-117,271,500	628,489,984	92,225,162	质押	667,881,992
深圳市投控资本有限公司—深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	5.00%	117,271,500	117,271,500	0	117,271,500		
深圳市投资控股有限公司	国有法人	4.86%	113,975,265	0	0	113,975,265		
中泰创展（珠海横琴）资产管理有限公司	境内非国有法人	4.84%	113,552,404	0	0	113,552,404		
中节能资本控股有限公司	国有法人	3.16%	74,088,893	74,088,893	0	74,088,893		
乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.43%	56,924,298	0	0	56,924,298	质押	56,923,000

招商证券股份 有限公司	国有法人	1.37%	32,161,600	32,161,600	0	32,161,600		
陈子舟	境内自然人	1.25%	29,386,366	-3,346,116	0	29,386,366	质押	27,000,000
中信建投证 券股份有限 公司	国有法人	1.19%	28,036,100	28,036,100	0	28,036,100		
张衡	境内自然人	0.78%	18,273,193	-5,441,054	17,785,685	18,273,193		
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）		不适用。						
上述股东关联关系或一致行 动的说明		1、乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）为刘水的一致行动人；2、张衡为刘水的一致行动人；3、深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）系深圳市投资控股有限公司全资子公司控制及管理的基金；4、未知其他股东存在关联关系或一致行动人。						
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	
深圳市投控资本有限公司— 深圳投控共赢股权投资基金 合伙企业（有限合伙）		117,271,500				人民币普 通股	117,271,500	
深圳市投资控股有限公司		113,975,265				人民币普 通股	113,975,265	
中泰创展（珠海横琴）资产 管理有限公司		113,552,404				人民币普 通股	113,552,404	
刘水		92,225,162				人民币普 通股	92,225,162	
中节能资本控股有限公司		74,088,893				人民币普 通股	74,088,893	
乌鲁木齐木胜股权投资合伙 企业（有限合伙）		56,924,298				人民币普 通股	56,924,298	
招商证券股份有限公司		32,161,600				人民币普 通股	32,161,600	
陈子舟		29,386,366				人民币普 通股	29,386,366	
中信建投证券股份有限公司		28,036,100				人民币普 通股	28,036,100	
李大海		14,773,950				人民币普 通股	14,773,950	

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	1、乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）为刘水的一致行动人；2、深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）系深圳市投资控股有限公司全资子公司控制及管理的基金；3、未知其他股东存在关联关系或一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	李大海除通过普通证券账户持有 303,501 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 14,470,449 股，合计持有 14,773,950 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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘水	中国	否
主要职业及职务	董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止本年报披露日：刘水先生目前持有集一家居国际控股有限公司 40,188,000 股（港股 01495）。	

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
刘水	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

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

一、报告期末近 3 年优先股的发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

发行方式	发行日期	发行价格 (元/股)	票面股息 率	发行数量 (股)	上市日期	获准上市 交易数量 (股)	终止上市 日期	募集资金 使用进展 查询索引	募集资金 变更情况 查询索引
非公开发 行	2019 年 12 月 20 日	100	7.5%	9,350,000	2020 年 02 月 26 日	9,350,000	--	巨潮资讯 网 http://www.cninfo.com.cn	巨潮资讯 网 http://www.cninfo.com.cn

二、公司优先股股东数量及持股情况

单位：股

报告期末优先股股东总数	2	年度报告披露日前一个月末 优先股股东总数	2					
持 5%以上优先股股份的股东或前 10 名优先股股东持股情况								
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
中节能资本 控股有限公司	国有法人	53.48%	5,000,000	5000000	0	0	--	0
深圳市南国 绿洲园林绿 化有限公司	境内非国有法人	46.52%	4,350,000	4350000	0	0	--	0
所持优先股在除股息分配和剩余 财产分配以外的其他条款上具有 不同设置的说明（注 4）		不适用						
前 10 名优先股股东之间，前 10 名优先股股东与前 10 名普通股股 东之间存在关联关系或一致行动 人的说明		不适用						

三、公司优先股的利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股回购或转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内不存在回购或转换情况。

五、报告期内优先股表决权恢复情况

1、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股表决权恢复涉及的股东和实际控制人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2207号”文核准，深圳市铁汉生态环境股份有限公司于2017年12月18日公开发行了1,100万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额110,000万元。本次发行的铁汉转债向股权登记日收市后登记在册的发行人原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网上向社会公众投资者通过深圳证券交易所（以下简称“深交所”）交易系统发售的方式进行。认购金额不足110,000万元的部分由主承销商包销。

经深交所“深证上【2018】31号”文同意，公司110,000万元可转换公司债券于2018年1月26日起在深交所挂牌交易，债券简称“铁汉转债”，债券代码“123004”。

根据相关法规规定和《深圳市铁汉生态环境股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）规定，公司本次发行的可转债自2018年6月22日起可转换为公司股份，初始转股价格为12.39元/股。

因公司实施2017年度权益分配方案，铁汉转债的转股价格调整为8.23元/股。调整后的转股价格于2018年5月24日（除权除息日）起生效。

公司于2018年12月20日、2019年1月18日分别召开了第三届董事会第五十二次（临时）会议、公司2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，2019年1月18日，公司召开了第三届董事会第五十五次会议，审议通过了《关于向下修正“铁汉转债”转股价格的议案》，董事会确定转股价格由8.23元/股修正为3.99元/股，本次修正后的转股价格自2019年1月21日起生效。

因公司实施2018年度权益分配方案，铁汉转债的转股价格调整为3.98元/股。调整后的转股价格于2019年7月25日（除权除息日）起生效。

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的 比例
铁汉转债	2018年06月22日	11,000,000	1,100,000,000.00	266,791,400.00	66,845,517	2.93%	833,208,600.00	75.75%

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国工商银行股份有限公司－易方达安心回报债券型证券投资基金	其他	791,195	79,119,500.00	9.50%
2	南方东英资产管理有限公司－南方东英龙腾中国基金（交易所）	境外法人	494,993	49,499,300.00	5.94%
3	国信证券股份有限公司	国有法人	379,269	37,926,900.00	4.55%
4	UBS AG	境外法人	317,999	31,799,900.00	3.82%
5	华夏人寿保险股份有限公司－自有资金	其他	299,999	29,999,900.00	3.60%
6	全国社保基金二零六组合	其他	243,011	24,301,100.00	2.92%
7	富国基金－建设银行－太平洋人寿－中国太平洋人寿低等级信用债产品委托投资	其他	232,220	23,222,000.00	2.79%
8	太平养老金溢盈固定收益型养老金产品－交通银行股份有限公司	其他	200,879	20,087,900.00	2.41%
9	东方证券股份有限公司	国有法人	194,315	19,431,500.00	2.33%
10	招商康泰综合指数固定收益型养老金产品－上海浦东发展银行股份有限公司	其他	182,483	18,248,300.00	2.19%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

公司2017年发行的可转债在2020年度无需还本。

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)
刘水	董事长	现任	男	50	2015年09月09日		837,986,646	0	117,271,500	0	720,715,146
张衡	副董事长	现任	男	46	2015年09月09日		23,714,247	0	5,441,054	0	18,273,193
陈阳春	董事	现任	男	44	2015年09月09日		21,730,836	0	4,999,987	0	16,730,849
刘建云	董事	现任	男	49	2015年09月09日		0	0	0	0	0
麻云燕	独立董事	现任	女	58	2015年09月09日		0	0	0	0	0
刘升文	独立董事	现任	男	43	2015年09月09日		0	0	0	0	0
李敏	独立董事	现任	男	62	2015年09月09日		0	0	0	0	0
王曙光	总裁	现任	男	57	2018年11月02日		0	0	0	0	0
欧阳雄	常务副总裁	现任	男	49	2015年09月09日		0	0	0	0	0
李诗刚	高级副总裁	现任	男	59	2015年09月09日		0	0	0	0	0

方焰	高级副总裁	现任	女	53	2018 年 10 月 12 日		0	0	0	0	0
杨锋源	高级副总裁、董事会秘书	现任	男	46	2015 年 09 月 09 日		8,383,409	0	0	0	8,383,409
徐勇	高级副总裁	离任	男	44	2017 年 03 月 17 日		0	0	0	0	0
邓伟锋	财务总监	现任	男	42	2015 年 09 月 09 日		0	0	0	0	0
马凯光	高级副总裁	现任	男	44	2020 年 01 月 21 日						
尹岚	监事会主席	现任	女	49	2015 年 09 月 09 日		0	0	0	0	0
陈晓春	职工监事	现任	男	43	2015 年 09 月 09 日		0	0	0	0	0
黄美芳	监事	现任	女	38	2015 年 09 月 09 日		0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	891,815,138	0	127,712,541	0	764,102,597

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
徐勇	高级副总裁	离任	2019 年 12 月 11 日	徐勇先生因个人原因，申请辞去公司高级副总裁职务，辞去该等职务后不再担任公司的任何职务。
马凯光	高级副总裁	任免	2020 年 01 月 21 日	公司控股股东刘水先生与深圳市投资控股有限公司于 2018 年 12 月 20 日签署的《深圳市投资控股有限公司与刘水关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司之股份转让协议》的约定：双方一致同意，深投控有权向公司总经理推荐一名副总经理候选人，并提议召开上市公司董事会，成为上市公司高级管理人员。根据上述约定，深投控向公司总裁王曙光先生

				推荐了马凯光先生为公司高级副总裁候选人。

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

1、刘水，男，1969年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学自然地理学专业，中欧国际工商学院EMBA。2001年与张衡、陈阳春共同创建深圳市铁汉园林绿化有限公司。现任九三学社深圳市科委主任；北京大学深圳校友会会长；北京大学企业家俱乐部理事；广东省企业家联合会-广东省企业家协会副会长；广东省风景园林协会副会长；广东省湿地保护协会副理事长；深圳市生态学会理事长；深圳市企业联合会-深圳市企业家协会副会长；深圳市风景园林协会副会长；深圳市高新技术企业协会副会长；深圳市工商业联合会、深圳市总商会常务理事；深圳市铁汉生态环境股份有限公司董事长。

2、张衡，男，1973年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，中共党员，大专学历，毕业于中山大学城建基础工程与管理专业，在读厦门大学EMBA，深圳市铁汉生态环境股份有限公司创始人之一，历任公司副总经理、副总裁、生态事业部总经理，2009年9月至2016年4月任深圳市铁汉生态环境股份有限公司董事，2016年4月至今任深圳市铁汉生态环境股份有限公司副董事长。

3、陈阳春，男，1975年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，注册建造师、高级工程师，中共党员，本科学历，学士学位，1998年7月毕业于华南农业大学林学院园林专业，中欧国际工商学院EMBA，深圳市铁汉生态环境股份有限公司创始人之一。历任公司设计部经理、预算部经理、工程部经理、副总经理；2009年9月至2014年4月任深圳市铁汉生态环境股份有限公司董事兼副总裁，曾分管工程管理、成本合约中心；2014年4月至2018年11月任深圳市铁汉生态环境股份有限公司董事兼总裁；2018年11月至今任深圳市铁汉生态环境股份有限公司董事。

4、刘建云，男，1970年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，现任深圳清源投资管理股份有限公司董事长；深圳清源时代投资管理控股有限公司董事长；深圳力合清源创业投资管理有限公司总经理；龙信数据（北京）有限公司董事；北京中视瑞德文化传媒股份有限公司董事；北京海兰信数据科技股份有限公司监事；西安利雅得电气股份有限公司董事；山东北辰机电设备股份有限公司董事；深圳市精智达技术股份有限公司董事；深圳市联赢激光股份有限公司董事；上海多维度网络科技股份有限公司董事；2009年9月7日至今任深圳市铁汉生态环境股份有限公司董事。

5、李敏，男，1957年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学工学博士，教授、博导、国家注册城市规划师；曾到美国麻省理工学院(MIT)、瑞士苏黎世理工学院(ETH)和香港大学(HKU)做过访问研究；1986年后在北京市园林局、广州城建学院（今广州大学）、佛山市建设委员会、佛山市城乡规划处、广州市市政园林局和华南农业大学等单位任职；2003.1-2015.2任华南农业大学教授，一级学科带头人，风景园林与城市规划系主任，热带园林研究中心主任，中国风景园林学会理事，国务院学位委员会专业学位研究生教指委委员，全国高等学校风景园林学科专指委委员，香港大学荣誉教授，重庆大学兼职教授、博士生导师，广州市建设科技委副主任等；现任广东园林学会常务理事、副秘书长，亚洲园林协会《世界园林》期刊副总编等；2015年3月25日至今任深圳市铁汉生态环境股份有限公司独立董事。

6、麻云燕，女，1961年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学法学专业；曾从事法学教学与研究十年。1994起至今在广东信达律师事务所工作，执业律师、高级合伙人。期间任深圳证券交易所上市委员会第四届第八届以及第九届委员；中国证监会创业板发行审核委员会首届和第二届委员；华宝国际控股有限公司独立董事；2015年9月9日至今任深圳市铁汉生态环境股份有限公司独立董事。

7、刘升文，男，1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，毕业于云南大学，中国注册会计师，中国注册资产评估师，中国注册税务师。曾任深圳天华会计师事务所有限公司合伙人、所长助理兼上市业务部经理；天职国际会计师事务所深圳分所部门副主任；北京天圆全会计师事务所深圳分所副所长；现就职于大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所、富银融资租赁（深圳）股份有限公司

独立非执行董事、欧浦智网股份有限公司独立董事；2015年9月9日至今任深圳市铁汉生态环境股份有限公司独立董事。

（二）高级管理人员

1、王曙光，男，1963年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，毕业于暨南大学国际经济与政治专业，博士研究生及法学博士，岩土高级工程师，高级经济师，国家一级注册建造师。历任深圳市龙岗地质勘查局局长，深圳市龙岗地质技术开发公司总经理，深圳市岩土综合勘察设计有限公司董事长，深圳市粤地建设工程有限公司董事长，深圳市中矿矿业有限公司董事长。2018年5月入职深圳市铁汉生态环境股份有限公司，2018年11月2日起担任总裁，主持公司生产与经营的全面工作。

2、欧阳雄，男，1970年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1993年6月毕业于深圳大学管理系企业管理专业，经济学学士；2000年7月广东省委党校哲学系研究生毕业。律师、企业法律顾问。1993年7月至2011年10月在深圳市园林集团有限公司工作，曾任深圳市莲花山园林有限公司总经理、深圳市园林集团有限公司董事、副总经理等职位，2011年11月至今任深圳市铁汉生态环境股份有限公司常务副总裁，分管公司市场、设计及建设运营等业务。

3、李诗刚，男，1959年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，高级工程师，博士研究生学历。毕业于北京大学环境中心环境学专业。曾先后在深圳市环保局、深圳市政研室、深圳市决咨委工作，2011年8月至今任深圳市铁汉生态环境股份有限公司高级副总裁，分管公司研发技术、苗圃等业务。

4、方焰，女，1967年7月出生，中国国籍，中共党员，经济师，本科学历，1989年7月毕业于上海财经大学国际金融专业。历任建设银行南昌市分行国际业务部副经理，招商银行深圳皇岗支行副行长，招商银行小企业信贷中心深圳区域总部总经理，招商银行深圳龙岗支行行长，招商银行南昌分行行长助理，民盛金科控股股份有限公司副总经理，深圳华方瑞信投资控股有限公司董事长。2018年10月至今任公司高级副总裁，分管公司财务资金业务。

5、杨锋源，男，1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，会计师，本科学历，毕业于上海复旦大学财务学专业。曾任广东梅雁水电股份有限公司董事会秘书授权代表、董事总经理、董事长等职务；2009年9月至今任深圳市铁汉生态环境股份有限公司任高级副总裁兼董事会秘书，已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书，分管公司投资与证券事务。

6、邓伟锋，男，1978年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，2000年7月毕业于中山大学财政税务系，获得经济学学士学位，中国注册会计师、高级会计师。曾先后在广州本田汽车有限公司、正丰管理咨询（深圳）有限公司、深圳市中洲会计师事务所有限公司、深圳机场（集团）有限公司工作，2012年5月至2014年4月任深圳市铁汉生态环境股份有限公司财务总监助理；2014年4月至今任深圳市铁汉生态环境股份有限公司财务总监，分管公司财务业务。

7、马凯光，男，1975年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央财经大学工商管理专业，硕士学位，2001年12月至2009年8月任职于航天科工深圳集团，任融资经理、项目公司财务经理；2009年8月至2018年5月任职于深圳水务集团，任投资公司投融资经理、项目公司财务部长、分公司副总经理；2018年5月任职于深圳市投资控股有限公司，任资本运营部经理；2020年1月入职深圳市铁汉生态环境股份有限公司。

（三）监事

1、尹岚，女，1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级园林工程师，本科学历，中山大学岭南学院高级工商管理硕士。2001年8月至2009年9月在深圳市铁汉园林绿化有限公司工作，2009年9月至今在深圳市铁汉生态环境股份有限公司工作，历任苗圃场场长、采购部经理，现任公司采购管理部总经理。2009年9月7日至今任深圳市铁汉生态环境股份有限公司监事会主席。

2、陈晓春，男，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，园林高级工程师，园林注册二级建造师，本科学历，毕业于华南热带农业大学观赏园艺专业，在读山东大学工商管理EMBA。2002年9月至2009年9月在深圳市铁汉园林绿化有限公司工作，历任苗圃场技术员、项目经理、工程部副经理；2009年9月至今在深圳市铁汉生态环境股份有限公司工作，历任成本合约中心成本结算部经理、成本中心经理、成本中

心副总经理，采购中心副总经理。现任铁汉建设运营集团成本合约部副总经理，2015年9月7日至今任深圳市铁汉生态环境股份有限公司职工监事。

3、黄美芳，女，1981年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，获北京大学高级工商管理研修结业证书。2007年10月至2009年9月在深圳市铁汉园林绿化有限公司工作；2009年9月至今在深圳市铁汉生态环境股份有限公司工作，现任公司监事、证券事务代表兼投资与证券中心助理总经理，已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	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
刘升文	大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	部门负责人	2018年07月15日		是
刘升文	富银融资租赁（深圳）股份有限公司	独立非执行董事	2017年04月01日		是
刘升文	欧浦智网股份有限公司	独立董事	2019年02月18日		是
李敏	华南农业大学	教授	2003年01月01日		是
麻云燕	广东信达律师事务所	执业律师、高级合伙人	1994年09月01日		是
麻云燕	华宝国际控股有限公司	独立董事	2004年09月01日		是
刘建云	深圳清源时代投资管理控股有限公司	董事长	2018年05月11日	2021年05月10日	是
刘建云	深圳清源投资管理股份有限公司	董事长	2018年10月23日	2021年10月22日	否
刘建云	深圳力合清源创业投资管理有限公司	总经理	2019年07月11日	2021年10月14日	否
刘建云	龙信数据（北京）有限公司	董事	2019年04月16日	2022年04月15日	否
刘建云	北京中视瑞德文化传媒股份有限公司	董事	2019年01月28日	2022年01月27日	否
刘建云	北京海兰信数据科技股份有限公司	监事	2017年09月11日	2020年09月10日	否
刘建云	西安利雅得电气股份有限公司	董事	2019年08月	2022年08月	否

			30 日	29 日	
刘建云	上海寰创通信科技股份有限公司	董事	2018 年 05 月 29 日	2021 年 05 月 28 日	否
刘建云	山东北辰机电股份有限公司	董事	2018 年 06 月 26 日	2021 年 06 月 25 日	否
刘建云	深圳市精智达技术股份有限公司	董事	2018 年 11 月 03 日	2021 年 11 月 02 日	否
刘建云	深圳市联赢激光股份有限公司	董事	2018 年 06 月 20 日	2021 年 06 月 19 日	否
刘建云	上海多维度网络科技股份有限公司	董事	2018 年 06 月 11 日	2021 年 06 月 10 日	否

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

决策程序：公司董事、监事、高级管理人员报酬由股东大会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会费据实报销。

确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

实际支付：董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

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
刘水	董事长	男	50	现任	64.22	否
张衡	副董事长	男	46	现任	67.08	否
陈阳春	董事	男	44	现任	56.94	否
刘建云	董事	男	49	现任	10	否
麻云燕	独立董事	女	58	现任	15	否
刘升文	独立董事	男	43	现任	15	否
李敏	独立董事	男	60	现任	15	否
王曙光	总裁	男	57	现任	105.14	否
欧阳雄	常务副总裁	男	49	现任	87.14	否
李诗刚	高级副总裁	男	59	现任	77.18	否

方焰	高级副总裁	女	53	现任	90.13	否
杨锋源	高级副总裁、 董事会秘书	男	46	现任	49.68	否
徐勇	高级副总裁	男	44	离任	110.55	否
邓伟锋	财务总监	男	42	现任	46.22	否
尹岚	监事会主席	女	49	现任	38.04	否
陈晓春	职工监事	男	43	现任	26.52	否
黄美芳	监事	女	38	现任	21.14	否
合计	--	--	--	--	894.98	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
张衡	副董事长	0	0	0	0	0	0	0	0	0
陈阳春	董事、总裁	0	0	0	0	0	0	0	0	0
欧阳雄	常务副总裁	0	0	0	0	0	0	0	0	0
李诗刚	高级副总裁	0	0	0	0	0	0	0	0	0
杨锋源	高级副总裁、 董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	0	0
徐勇	高级副总裁	0	0	0	0	0	0	0	0	0
邓伟锋	财务总监	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	0	0	--	--	0	0	0	--	0
备注（如有）	为进一步完善公司治理结构，建立健全公司长期激励与约束机制，倡导公司与管理层及骨干员工共同持续发展的理念，充分调动董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干员工的积极性，提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略和经营目标的实现，2017年9月22日，公司2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于<深圳市铁汉生态环境股份有限公司2017年股票期权激励计划（草案）及摘要>的议案》。2017年股									

票期权激励计划向 488 名核心管理和技术人员授予 12000 万份股票期权。2017 年 10 月 30 日首次授予股票期权登记完成，期权简称：铁汉 JLC3，期权代码：036264，行权价格为 12.90 元。2018 年 4 月 15 日公司第三届董事会第三十七次会议审议通过《关于调整公司 2017 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及数量的议案》，公司 2017 年股票期权激励计划首次授予对象 488 人中，有 29 人离职，根据《公司 2017 年股票期权激励计划（草案）》及《公司 2017 年股票期权激励计划实施考核管理办法》，对公司 2017 年股权激励计划首次授予的相关内容进行调整，首次授予激励对象由 488 人调整为 459 人，29 名离职人员对应的 5,690,000 份期权予以注销，首次授予的期权数量由 120,000,000 份调整为 114,310,000 份。

公司 2018 年 5 月 15 日召开了 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司 2017 年年度权益分派方案为：以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 1,519,653,615 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），同时，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股。共计转增 759,826,807 股，转增后公司总股本增至 2,279,480,422 股。

鉴于上述权益分派情况，根据《公司 2017 年股票期权激励计划》规定的调整方法，对 2017 年股票期权行权价格及数量进行如下调整：首次授予股票期权行权价格将从 12.9 元调整到 8.57 元。预留股票期权行权价格不受 2017 年年度权益分派方案影响。首次授予股票期权数量调整为 171,465,000 份；预留股票期权数量调整为 45,000,000 份。

公司于 2018 年 9 月 10 日召开第三届董事会第四十五次会议审议通过《关于公司 2017 年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，董事会同意向符合条件的 86 名激励对象授予预留的 4,500 万份股票期权，授予日为 2018 年 9 月 10 日，行权价格为 6.86 元。公司已于 2018 年 9 月 25 日完成了预留股票期权的授予登记工作，期权简称：铁汉 JLC4，期权代码：036309。

公司于 2019 年 4 月 25 日召开第三届董事会第五十九次会议、第三届监事会第三十二次会议审议通过了《关于对公司 2017 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期及预留股票期权第一个行权期获授期权未达到行权条件予以注销的议案》，因公司 2017 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期及预留股票期权第一个行权期未达到行权条件，同意对公司 2017 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期及预留股票期权第一个行权期未达到行权条件予以注销，激励对象首次授予股票期权第一个行权期所获授的可行权数量 6,858.6 万份及预留股票期权第一个行权期所获授的可行权数量 1,800 万份由公司注销。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，2019 年 6 月 3 日，上述股票期权注销事宜已办理完毕。

2019 年 8 月 25 日，公司董事会召开第三届董事会第六十二次会议，审议通过了《关于调整公司 2017 年股票期权激励计划行权价格的议案》。因公司已完成 2018 年度权益分派实施工作，根据《公司 2017 年股票期权激励计划（草案）》规定的调整方法，对首次授予的行权价格由 8.57 元调整为 8.56 元，对预留股票期权的行权价格由 6.86 元调整为 6.85 元。

具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站的公告（www.cninfo.com.cn）。

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,669
主要子公司在职员工的数量（人）	1,185
在职员工的数量合计（人）	2,854
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,854
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,041
销售人员	236
技术人员	305
财务人员	108
行政人员	218
研发人员	476
管理人员	236
设计人员	234
合计	2,854
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	270
大学本科	1,310
大学专科	831
中专及以下	443
合计	2,854

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，公司员工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司根据发展战略、年度经营目标、人力资源成本费用比、人力资源市场、地区及同行业薪酬水平等因素综合决定薪酬总额。每年末，公司依据职级及对应职级人员薪酬标准，由人力资源部门及财务部门共同拟定下年度薪酬总额计划，经总裁办公会和财务总监审核，报总裁批准，董事长核准后执行。

3、培训计划

2019年，一方面我们进一步完善人才激励机制、成果共享机制，与更多厚德笃行、有担当的员工分享企业发展的成果；另一方面，致力于推进学习型组织建设的“铁汉学院”将通过管理干部领导力培养、后备管理干部综合能力培养、关键岗位人才培养、在职学历教育、整合产学研用产业链、搭建人才评鉴中心等手段，鼓励并帮助员工与企业共同成长。为公司在变中求进和高质量发展积蓄后劲奠定坚实基础。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人刘水先生。刘水先生在公司担任董事长的职务，严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由七名成员组成，其中独立董事三名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共召开董事会会议13次。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略发展委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略发展委员会由董事长担任召集人以外，其他专门委员会均由独立董事担任召集人，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议5次，监事会成员列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为完善的企业绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责薪酬政策及方案的制定与审定，对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准

确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通 and 交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

1、业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司拥有独立完整的研发、工程、采购等系统，制定了独立的财务核算体系、劳动人事管理，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司不依赖股东及其它关联方进行生产经营活动。

2、人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司总裁、高级副总裁、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务及领取薪酬。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职的情况。公司建立独立的人事管理系统，与员工签订劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。

3、资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、办公场所、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以公司资产、权益或信誉为股东及其附属企业的债务提供担保的情形，公司对全部资产拥有完整的控制支配权，不存在货币资金或其他资产被股东占用而损害公司利益的情况，公司资产完整且独立。

4、机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司生产经营和办公机构独立，不存在与股东混合经营的情形。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，并配备专职财务管理人员及内部审计人员。公司制定了独立于控股股东的财务管理制度和内部审计管理制度，并建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

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	43.41%	2019 年 01 月 18 日	2019 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.34%	2019 年 02 月 22 日	2019 年 02 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2018 年年度股东大会	年度股东大会	33.22%	2019 年 05 月 27 日	2019 年 05 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.72%	2019 年 07 月 17 日	2019 年 07 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	32.57%	2019 年 09 月 12 日	2019 年 09 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

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
李敏	13	13	0	0	0	否	5
麻云燕	13	13	0	0	0	否	5
刘升文	13	13	0	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，本着对公司、股东负责的态度，忠实、勤勉地履行职责，按时出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，通过电话、邮件及现场考察、现场办公等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，为公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议。在报告期内，对公司定期报告、董事会会议等进行审核并依据实际情况出具了独立董事意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。2019年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作。四个专门委员会自成立起一直按照相应的议事规则运作，在公司内部审计、人才选拔、薪酬与考核等各个方面发挥着积极的作用。

1、报告期内，董事会战略发展委员会依据相关法律、法规和《公司章程》的规定，结合公司实际情况，负责对公司长期发展战略规划和重大战略性投资进行可行性研究并提出建议，向董事会报告工作并对董事会负责。2019年度，董事会战略发展委员会按照相关制度的规定，参与公司战略规划制定，为公司发展方向提供合理建议，按照《独立董事工作制度》、《战略发展委员会议事规则》等相关制度的规定，履行了董事会专门委员会的工作职责。

2、报告期内，董事会审计委员会结合公司各次定期报告、财务报告以及临时公告的披露情况，对所有披露及备查资料进行了认真、逐一的核查，并与董事会秘书、财务总监、财金管理中心、审计法务中心、主审会计师等充分沟通交流，保证了披露的准确性。董事会审计委员会在公司定期报告编制过程中，认真听取管理层对公司财务状况和经营业绩的汇报，与年审会计师进行沟通，了解年报预审、审计工作的计划、进度安排，并共同讨论解决审计过程中出现的问题，对公司提出改进建议，按照《独立董事工作制度》、《审计委员会议事规则》等相关制度的规定，履行了董事会专门委员会的工作职责。

3、报告期内，董事会提名委员会依据相关法律、法规和《公司章程》的规定，结合公司实际情况，研究公司的董事、高级管理人员的当选条件、选择程序和任职期限，形成决议后提交董事会通过，并遵照实施。2019年度，董事会提名委员会根据公司高级管理人员的选择标准和程序对高级管理人员人选任职资格提出审核意见，按照《独立董事工作制度》、《提名委员会议事规则》等相关制度的规定，履行了董事会专门委员会的工作职责。

4、报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据相关法律、法规和《公司章程》的规定，结合公司实际

情况，负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。2019年度，董事会薪酬与考核委员会按照《独立董事工作制度》、《薪酬与考核委员会议事规则》等相关制度的规定，履行了董事会专门委员会的工作职责。

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

公司根据《薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，报告期内，公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

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 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2020 年 04 月 29 日在巨潮资讯网刊登的《公司 2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判

	为；(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规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；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：本公司以营业总收入的 3%作为利润表整体重要性水平的衡量指标。当潜在错报金额大于或等于营业总收入的 3%，则认定为重大缺陷；当潜在错报金额小于营业总收入的 3%但大于或等于营业总收入的 0.5%，则认定为重要缺陷；当潜在错报金额小于营业总收入的 0.5%时，则认定为一般缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：本公司以直接损失占公司资产总额的 3%作为非财务报告重要性水平的衡量指标。当直接缺失金额大于或等于资产总额的 3%，则认定为重大缺陷；当直接缺失金额小于资产总额的 3%但大于或等于资产总额的 0.5%，则认定为重要缺陷；当直接缺失金额小于资产总额的 0.5%时，则认定为一般缺陷。
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
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 铁汉 01	112313	2016 年 01 月 13 日	2019 年 01 月 13 日	0	5.30%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	16 铁汉 02	112437	2016 年 08 月 29 日	2021 年 08 月 28 日	257.92	5.49%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。附第三年末公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权
深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2017 年公开发行可转换公司债券	铁汉转债	123004	2017 年 12 月 18 日	2023 年 12 月 18 日	83,320.86	第一年 0.3%、 第二年 0.5%、 第三年 1.0%、 第四年 1.3%、 第五年 1.5%、 第六年 1.8%。	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。
公司债券上市或转让的交易		深圳证券交易所					

场所	
投资者适当性安排	2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）和 2016 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第二期）：本期债券发行对象为符合《管理办法》规定并持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立的 A 股证券账户的合格投资者（法律、法规禁止购买者除外）。本期债券面向符合《管理办法》规定的合格投资者公开发行，采取网下面向合格投资者询价配售的方式，由主承销商根据利率询价情况进行债券配售。2017 年公开发行可转换公司债券：本次发行向原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）采用通过深交所交易系统网上定价发行的方式进行，认购金额不足 110,000 万元的部分由主承销商包销。本次可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。
报告期内公司债券的付息兑付情况	1、2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)于 2016 年 1 月 14 日发行完毕，截至本报告披露日，已兑付到期的本金及利息。2、2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)于 2016 年 8 月 31 日发行完毕，截至本报告披露日，已兑付到期的本金及利息。3、2017 年公开发行可转换公司债券于 2017 年 12 月 18 日发行完毕，截至本报告披露之日，已兑付到期利息。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）和 2016 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第二期）附债券存续期的第 3 年末发行人利率上调选择权及投资者回售选择权，报告期内，公司债券相关特殊条款不适用。2017 年公开发行可转换公司债券存在赎回条款和回售条款，赎回条款分为到期赎回条款和有条件赎回条款，到期赎回条款是在在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将以本次可转债票面面值上浮至 6%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。有条件赎回条款转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：A、在转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；B、当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。回售条款分为有条件回售条款和附加回售条款。（1）有条件回售条款 在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70%时，可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。最后两个计息年度可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权，可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。（2）附加回售条款 若公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，且该变化被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。报告期内，相关特

殊条款不适用。

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）和 2016 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第二期）：国信证券股份有限公司 2017 年公开发行可转换公司债券：东兴证券股份有限公司	办公地址	2016 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第一期）和 2016 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第二期）：深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层 2017 年公开发行可转换公司债券：北京市西城区金融大街 5 号（新盛大厦）12,15 层	联系人	2016 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第一期）和 2016 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第二期）：王浩、刘欢 2017 年公开发行可转换公司债券：李子韵、袁科	联系人电话	2016 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第一期）和 2016 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第二期）：0755-82135059 2017 年公开发行可转换公司债券：010-66555171
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）和 2016 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第二期）：鹏元资信评估有限公司 2017 年公开发行可转换公司债券：上海新世纪资信评估投资服务有限公司			办公地址	2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）和 2016 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第二期）：深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼 2017 年公开发行可转换公司债券：上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			公司于 2018 年 12 月 6 日召开第三届董事会第五十一次（临时）会议，审议通过关于非公开发行优先股股票的相关议案，并经 2018 年 12 月 24 日召开的公司 2018 年第六次临时股东大会审议通过。公司董事会根据授权，聘请东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”）担任公司本次非公开发行优先股股票的保荐机构。根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》的有关规定，公司因再次申请发行证券另行聘请保荐机构的，应终止与原保荐机构的保荐协议，另行聘请的保荐机构应当完成原保荐机构未完成的持续督导工作，已于 2019 年 1 月 17 日披露了《关于变更持续督导保荐机构及保荐代表人				

	的公告》(公告编号: 2019-019), 并于 2019 年 9 月 5 日披露《关于变更保荐机构后重新签订募集资金三方监管协议和募集资金四方监管协议的公告》(公告编号: 2019-120)

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	1、截至报告期末, 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)募集资金 1.96 亿元已用于补充公司流动资金, 2 亿元已用于偿还公司其他借款。2、截至报告期末, 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)募集资金 2.9556 亿元已用于补充公司流动资金, 1 亿元已用于偿还公司其他借款。3、2017 年公开发行可转换公司债券募集资金分别用于“海口市滨江西带状公园二期(江滩部分) PPP 项目”、“临湘市长安文化创意园 PPP 项目”、“宁海县城市基础设施 PPP 项目”、“五华县生态技工教育创业园 PPP 项目”。2017 年 12 月 28 日, 公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意使用募集资金 519,927,688.44 元置换已预先投入募投项目的自筹资金。2018 年 2 月 4 日, 公司第三届董事会第三十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意使用公开发行可转换公司债券的部分闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金, 公司于 2018 年 2 月 6 日将该闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金, 并于 2018 年 6 月 21 日将 20,000 万元归还至公司募集资金专用账户。2018 年 6 月 25 日, 公司第三届董事会第四十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 50,000 万元用于暂时补充流动资金, 使用期限不超过董事会审议批准之日起十二个月。2019 年 6 月 14 日, 公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 50,000 万元归还至公司募集资金专用帐户。2019 年 6 月 16 日, 公司召开第三届董事会第六十次会议, 审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下, 使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 50,000 万元暂时补充流动资金, 使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。
年末余额(万元)	3,483.85
募集资金专项账户运作情况	1、2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)募集资金专项存储账户: 宁波银行股份有限公司深圳南山支行, 账号 73060122000083009, 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)债券募集资金净额已于 2016 年 1 月 15 日汇入公司指定的银行账户实行专户存储, 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)已经对上述到账款项进行了验证, 出具广会验字[2016]G15024950079 号的验资报告。截至报告期末, 募集资金已全部使用完毕。 2、2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)募集资金专项存储账户: 中国民生银行股份有限公司深圳盐田支行, 账号 698240800, 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)募集资金净额已于 2016 年 8 月 31 日汇入公司指定的银行账户实行专户存储, 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)已经对上述到账款项进行了验证, 出具广会验字[2016]G16006870161 号验资报告。截至报告期末, 募集资金已全部使用完毕。3、2017 年公开发行

	可转换公司债券募集资金专项存储账户：中国民生银行股份有限公司深圳盐田支行，账号 607779089；中国建设银行股份有限公司深圳园博园支行，账号 44250100009400000504；兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行，账号 337170100100292136；上海浦东发展银行股份有限公司深圳泰然支行，账号 79100078801600000201，长沙银行股份有限公司广州分行，账号 800267803612033，中国银行股份有限公司梅州五华支行，账号 726369848901，中国农业银行股份有限公司宁海县支行，账号 39752001040034496。2017 年公开发行可转换公司债券已于 2017 年 12 月 22 日到位，并经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了“广会验字[2017]G17000180352 号”《深圳市铁汉生态环境股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金净额的验证报告》。截至报告期末，公司实际募集资金净额 108,726.20 万元，扣除手续费后的累计利息收入净额 207.03 万元。公司累计直接投入募投项目运用的募集资金共 3,456.61 万元，累计使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 51,992.77 万元，累计使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 120,000 万元，累计归还暂时用于补充流动资金的闲置募集资金 70,000 万元。公司剩余募集资金余额 3,483.85 万元。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

鹏元资信评估有限公司于2015年9月29日出具的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2015年公司债券信用评级报告》评定深圳市铁汉生态环境股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；评定深圳市铁汉生态环境股份有限公司发行规模不超过8亿元公司债券的债项信用等级为AA。

公司于2015年12月29日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]3068号），债券分2期发行，各4亿元。于2016年1月13日发行“深圳市铁汉生态环境股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）”（以下简称“16铁汉01”），于2016年8月29日发行“深圳市铁汉生态环境股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）”（以下简称“16铁汉02”）。

鹏元资信评估有限公司于2016年5月31日出具的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2016年跟踪信用评级报告》评定深圳市铁汉生态环境股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；评定16铁汉01债项信用等级为AA。

鹏元资信评估有限公司于2016年8月11日出具的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）信用评级报告》评定深圳市铁汉生态环境股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；评定16铁汉02债项信用等级为AA。

鹏元资信评估有限公司于2017年6月7日出具的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券2017年跟踪信用评级报告》评定深圳市铁汉生态环境股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；评定16铁汉01债项信用等级为AA；评定16铁汉02债项信用等级为AA。

鹏元资信评估有限公司于2018年6月14日出具的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券2018年跟踪信用评级报告》评定深圳市铁汉生态环境股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；评定16铁汉01债项信用等级为AA；评定16铁汉02债项信用等级为AA。

根据公司于2018年1月30日出具的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司关于“16铁汉01”公司债券回售结果暨摘牌的公告》，“16铁汉01”已全部回售。截至中证鹏元关于终止“公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级”的公告出具日2019年2月13日止，本债券已在深圳证券交易所摘牌。

根据《证券资信评级机构执业行为准则》第二十九条等相关法规的规定，经中证鹏元证券评级评审委员会审议，决定终止对“公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级”跟踪评级，原评级有效期截止2019年2月13日止，上述评级将不再更新。

鹏元资信评估有限公司于2019年6月24日出具的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）2019年跟踪信用评级报告》评定深圳市铁汉生态环境股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；评定16铁汉02债项信用等级为AA。

在债券存续期内，鹏元资信评估有限公司将对公司发行的16铁汉02发布定期跟踪评级结果及报告。

此外，鹏元资信评估有限公司密切关注与深圳市铁汉生态环境股份有限公司以及16铁汉02有关的信息，如发生可能影响16铁汉02信用级别的重大事件，深圳市铁汉生态环境股份有限公司作为发行主体将及时通知鹏元资信评估有限公司并提供相关资料，鹏元资信评估有限公司在认为必要时及时启动不定期跟踪评级，就该事项进行调研、分析并发布不定期跟踪评级结果。

鹏元资信评估有限公司出具的评级报告，已在深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn/>）及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index>）发布，提请投资者关注。

上海新世纪资信评估投资服务有限公司于2017年4月24日出具的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券信用评级报告》评定深圳市铁汉生态环境股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；评定本次可转换公司债券信用等级为AA（未安排增级）。

公司于2017年11月30日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2017]2207号），债券2017年12月18日发行。

上海新世纪资信评估投资服务有限公司于2018年6月15日出具的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》评定深圳市铁汉生态环境股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；评定本次可转换公司债券信用等级为AA。

上海新世纪资信评估投资服务有限公司于2019年6月26日出具的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》评定深圳市铁汉生态环境股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；评定本次可转换公司债券信用等级为AA。

在本次评级的信用等级有效期内（至本次债券本息的约定偿付日止），新世纪将每年至少进行一次跟踪评级，发布定期跟踪评级结果及报告。

此外，上海新世纪资信评估投资服务有限公司密切关注与深圳市铁汉生态环境股份有限公司以及2017年公开发行可转换公司债券有关的信息，如发生可能影响可转债的重大事件，深圳市铁汉生态环境股份有限公司作为发行主体将及时通知上海新世纪资信评估投资服务有限公司并提供相关资料，上海新世纪资信评估投资服务有限公司在认为必要时及时启动不定期跟踪评级，就该事项进行调研、分析并发布不定期跟踪评级结果。

上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的评级报告，已在深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn/>）及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index>）发布，提请投资者关注。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债：本期债券采用无担保的形式发行，公司严格执行《深圳市铁汉生态环境股份有限公司公开发行2016年公司债券（第一期）募集说明书（面向合格投资者）》、《深圳市铁汉生态环境股份有限公司公开发行2016年公司债券（第二期）募集说明书（面向合格投资者）》约定的偿债计划及其他偿债保障措施，保证资金按计划使用，及时、足额支付每年的利息支付和到期的本金兑付。公司分别在宁波银行股份有限公司

公司深圳南山分行、中国民生银行股份有限公司深圳盐田支行设立募集资金与偿债保障金专户，签订了《募集资金与偿债保障金专户监管协议》。截至报告期末，本期债券按期兑付到期利息，尚未进行偿债保障金的提取，与募集说明书的约定和相关承诺一致。

可转债：本期债券采用无担保的形式发行，公司严格执行《深圳市铁汉生态环境股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》约定的偿债计划及其他偿债保障措施，保证资金按计划使用，及时、足额支付每年的利息支付和到期的本金兑付。公司分别在中国民生银行股份有限公司深圳盐田支行、中国建设银行股份有限公司深圳园博园支行、兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳泰然支行以及子公司临湘市汉湘文化有限公司在长沙银行股份有限公司广州分行、子公司宁海铁汉市政建设有限公司在中国农业银行股份有限公司宁海县支行、子公司五华县汉博投资开发有限公司在中国银行股份有限公司梅州五华支行设立募集资金与偿债保障金专户，签订了《募集资金与偿债保障金专户监管协议》。截至报告期末，本期债券按期兑付到期利息，尚未进行偿债保障金的提取，与募集说明书的约定和相关承诺一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

截止至本报告期披露之日，债券持有人于2019年1月23日14:30至15:30 在深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦27楼召开审议通过了《关于“16 铁汉 01”增加一次投资者回售选择权的议案》。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

本报告期内，债券受托管理人根据《公司债券发行与交易管理办法》的规定及《债券受托管理协议》的约定履行了受托管理人的职责。受托管理人在履行职责时不存在利益冲突情形。

本报告期内，债券受托管理人国信证券股份有限公司就“16铁汉01”增加一次投资者回售选择权事项，于2019年1月2日发出《关于召开公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2019年第一次债券持有人会议的通知》，并于2019年1月23日14:30至15:30在深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦27楼召集“16铁汉01”2019年第一次债券持有人会议（公告编号2019-002）。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-24,607.68	99,859.54	-124.64%
流动比率	94.04%	96.69%	-2.65%
资产负债率	76.48%	72.39%	4.09%
速动比率	50.43%	36.43%	14.00%
EBITDA 全部债务比	-1.10%	5.59%	-6.69%
利息保障倍数	-0.39	1.42	-127.46%
现金利息保障倍数	2.68	1.97	36.04%

EBITDA 利息保障倍数	-0.28	1.59	-117.61%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内息税折旧摊销前利润、利息保障倍数、EBITDA利息保障倍数均比上年同期下降，主要是本期息税前利润较上期下降幅度较大，同时利息费用较上期增长较多。报告期内，受宏观经济形势以及金融环境影响，公司放缓部分项目施工进度，整体营业收入较上年同期出现较大幅度的下降；因政策变化影响，公司对在手PPP项目进行了全面评估，缓建了部分PPP项目，部分PPP项目停工、退出造成损失；由于PPP项目投资放缓，整体工期延长等因素影响，部分项目根据工程实际情况调整预算，导致毛利率同比下降；受融资成本上升等因素影响，财务费用同比增加。

2、报告期内现金利息保障倍数较上年同期大幅增长，主要是本期加大工程回款力度，销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加，经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

“铁汉转债”已于2019年12月18日支付2018年12月18日至2019年12月17日期间的利息5.00元(含税)/10张，利息合计4,166,073.00元。债权登记日：2019年12月17日（星期二）；除息日：2019年12月18日；付息日：2019年12月18日。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至本报告期末，公司（含并表范围的SPV）共获得各家金融机构授信额度人民币176.95亿元，已使用授信额度人民币115.58亿元，尚未使用授信额度人民币61.36亿元。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）和2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）：本次发行公司债券募集资金已用于偿还银行借款以及补充流动资金，报告期内，公司严格履行募集说明书的相关约定和承诺。

2017年公开发行可转换公司债券：本次发行公司债券募集资金已用于PPP模式的生态环境项目建设，具体为：“海口市滨江西带状公园二期（江滩部分）PPP项目”、“临湘市长安文化创意园PPP项目”、“宁海县城市基础设施PPP项目”、“五华县生态技工教育创业园PPP项目”，报告期内，公司严格履行募集说明书的相关约定和承诺。

十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，未发生《公司债券与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

十三、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 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 27 日
审计机构名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	华兴所（2020）审字 GD—143 号
注册会计师姓名	杨新春、张凤波

审计报告正文

深圳市铁汉生态环境股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市铁汉生态环境股份有限公司（以下简称铁汉生态）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，公允反映了铁汉生态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，我们独立于铁汉生态，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）建造合同收入确认

1、事项描述

如 财务报表“附注三、（二十九）”、和“附注五、（四十）”所述，铁汉生态收入主要来自于采用完工百分比法确认的建造合同。完工百分比法涉及管理层的重大判断和估计，包括对完成的进度、合同总成本、尚未完工成本、合同总收入和合同风险的估计。此外，由于情况的改变，合同总成本及合同总收入会较原有的估计发生变化（有时可能是重大的）。因此，我们将建造合同收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）我们评价和测试了铁汉生态核算合同成本、合同收入及完工进度计算流程相关的内部控制；

（2）我们获取了部分建造合同，复核了重大合同的关键条款，同时获取了重大建造合同的结算资料，验证预计合同总收入的准确性；

（3）我们抽样检查了相关文件验证已发生的合同成本，并执行了截止性测试程序，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；

（4）我们评价了管理层在确定预计合同总成本时所采用的判断和估计，根据已发生成本和预计合同总成本重新计算完工进度和合同收入；

（5）我们抽取了部分重大的工程项目进行现场走访，并选取重大工程项目

进行函证；

(6) 我们对重大合同项目以及异常项目的毛利率执行了分析性复核程序。

(二) 应收账款、存货（建造合同形成的已完工未结算资产）和长期应收款的减值计提

1、事项描述

如财务报表“附注三、(十)”和“附注三、(十二)”、“附注五、(三)”、“附注五、(六)”、“附注五、(七)”和“附注五、(九)”所述，截至2019年12月31日，铁汉生态合并资产负债表中应收账款账面原值为人民币1,818,108,842.27元，应收账款坏账准备为人民币189,575,076.05元，存货（建造合同形成的已完工未结算资产）账面原值为人民币7,190,700,869.74元，计提的跌价准备为人民币311,165,697.66元；长期应收款（含一年内到期长期应收款）账面原值为人民币11,881,401,798.75元，长期应收款坏账准备为人民币83,759,800.81元。对于应收账款、存货（建造合同形成的已完工未结算资产）和长期应收款减值计提，管理层基于已完工未审计结算项目的审计结算状况、交易对方的财务状况、对尚未收回的工程款获取的担保、应收账款及长期应收款的账龄、交易对方的信用等级和历史还款记录进行评估。计提减值准备涉及重大的会计估计，包括针对已完工未审计结算项目可能存在核减风险的考虑、对客户的信用风险、历史还款记录和存在的争议的考虑，同时考虑应收账款、存货（建造合同形成的已完工未结算资产）和长期应收款对于财务报表整体的重要性，因此我们将应收账款、存货（建造合同形成的已完工未结算资产）和长期应收款的减值计提作为关键审计事项。

2、审计应对

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

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

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

(4) 我们复核了管理层对已完工未结算项目审计结算核减风险的评估，并选取金额重大的项目向业主函证审计结算情况，评价管理层对已完工未结算项目审计结算核减风险的评估的合理性；

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

(6) 我们选取金额重大或高风险的应收账款、存货（建造合同形成的已完工未结算资产）及长期应收款，独立测试相关款项的可回收性，包括检查了相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力。

（三）商誉减值

1、事项描述

如“本附注三、（二十三）长期资产减值及本附注五、（十六）商誉”所述，铁汉生态期末商誉账面价值754,303,480.10元，商誉账面价值较高，商誉的减值测试需要评估相关资产组预计未来现金流量的现值，涉及铁汉生态管理层（以下简称管理层）的重大判断和估计，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，故我们将商誉减值作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 我们评价和测试了与商誉减值测试相关的关键内部控制；评价管理层编制的企业价值测算表，将测算表所包含的财务数据与实际经营数据和未来经营计划、经管理层批准的预算对比，评估测算表数据的合理性。

(2) 对未来现金流预测相关的关键指标，如收入预测数据、预测增长率、折现率等关键指标进行分析，判断收入预测、预测增长率、折现率的合理性。

(3) 将管理层上期预测中涉及本期预测数与本期实际数进行比较，以考虑管理层预测结果的历史准确性。

(4) 利用估值专家的工作并获取相关的评估报告，评价估值专家的工作，包括：评价估值专家的独立性，评价其工作结果或结论的相关性和合理性，工作结果或结论与其他审计证据的一致性，估值专家的工作涉及使用的重要假设和方法等。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括铁汉生态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，管理层负责评估铁汉生态的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算铁汉生态、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督铁汉生态的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对铁汉生态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铁汉生态不能持续经营。

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

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

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

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

计报告中沟通该事项。

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师：杨新春
(项目合伙人)

中国注册会计师：张凤波
二〇二〇年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,100,236,509.42	1,823,708,035.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	190,075,543.55	26,038,303.72
应收账款	1,628,533,766.22	906,017,405.34

应收款项融资	16,001,790.21	
预付款项	184,250,463.20	66,853,364.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	716,796,918.64	438,524,092.98
其中：应收利息	103,842,603.88	30,413,990.95
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,294,569,858.34	7,894,194,503.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,345,217,547.16	1,391,554,912.93
其他流动资产	254,644,369.10	119,883,180.01
流动资产合计	15,730,326,765.84	12,666,773,798.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		152,399,349.52
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	10,452,424,450.78	8,901,258,550.10
长期股权投资	701,517,039.72	540,659,639.96
其他权益工具投资	114,535,096.89	
其他非流动金融资产	35,667,332.34	
投资性房地产		
固定资产	580,147,208.64	724,485,478.20
在建工程	92,752,646.94	92,570,642.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	583,220,084.73	577,798,228.77
开发支出		
商誉	754,303,480.10	910,535,163.94

长期待摊费用	54,284,448.03	64,854,734.15
递延所得税资产	235,448,312.14	57,464,648.16
其他非流动资产	840,000.00	840,000.00
非流动资产合计	13,605,140,100.31	12,022,866,435.63
资产总计	29,335,466,866.15	24,689,640,233.79
流动负债：		
短期借款	6,209,863,568.41	3,756,174,397.28
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	503,125,085.16	154,016,482.62
应付账款	6,108,323,977.98	5,373,610,066.14
预收款项	162,225,123.04	350,853,592.01
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	238,565,614.66	166,675,862.57
应交税费	107,706,492.45	91,693,214.17
其他应付款	713,365,418.75	423,453,605.62
其中：应付利息		43,167,694.86
应付股利	4,271,722.78	
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	1,627,348,218.74	1,732,525,101.43
其他流动负债	1,056,881,624.21	1,051,095,926.46
流动负债合计	16,727,405,123.40	13,100,098,248.30
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款	4,420,023,903.97	3,307,373,316.78
应付债券	669,353,927.75	831,450,506.26
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		15,612,429.93
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	127,234,674.27	74,164,929.74
递延所得税负债	30,325,919.69	45,164,803.61
其他非流动负债	460,000,000.00	500,000,000.00
非流动负债合计	5,706,938,425.68	4,773,765,986.32
负债合计	22,434,343,549.08	17,873,864,234.62
所有者权益：		
股本	2,346,325,939.00	2,279,497,105.00
其他权益工具	921,841,509.45	
其中：优先股	921,841,509.45	
永续债		
资本公积	1,684,612,171.05	1,538,575,147.12
减：库存股		
其他综合收益	-6,387,114.74	
专项储备		
盈余公积	218,619,228.70	229,433,985.59
一般风险准备		
未分配利润	1,152,067,918.07	2,197,513,164.88
归属于母公司所有者权益合计	6,317,079,651.53	6,245,019,402.59
少数股东权益	584,043,665.54	570,756,596.58
所有者权益合计	6,901,123,317.07	6,815,775,999.17
负债和所有者权益总计	29,335,466,866.15	24,689,640,233.79

法定代表人：刘水

主管会计工作负责人：邓伟锋

会计机构负责人：潘静

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	3,342,216,135.70	956,440,076.37
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	158,456,819.24	651,800.70
应收账款	1,186,739,391.31	629,355,094.35
应收款项融资	12,337,176.85	
预付款项	33,752,993.96	34,257,437.62
其他应收款	1,722,177,673.98	1,463,962,192.15
其中：应收利息	103,842,603.88	30,403,999.38
应收股利		
存货	6,475,481,579.89	7,886,301,016.08
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,345,217,547.16	1,391,554,912.93
其他流动资产	37,396,764.49	24,349,213.13
流动资产合计	14,313,776,082.58	12,386,871,743.33
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		151,999,349.52
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	1,034,959,872.37	1,641,101,680.04
长期股权投资	5,072,289,044.99	4,885,612,754.46
其他权益工具投资	114,135,096.89	
其他非流动金融资产	35,667,332.34	
投资性房地产		
固定资产	441,690,734.99	574,379,645.44
在建工程	87,368,930.64	80,041,603.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	213,810,652.45	222,876,664.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,555,967.62	35,160,246.79
递延所得税资产	221,697,137.44	45,060,809.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,241,174,769.73	7,636,232,754.02
资产总计	21,554,950,852.31	20,023,104,497.35
流动负债：		
短期借款	3,528,122,697.00	3,124,000,000.00
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	2,459,144,034.95	267,933,980.69
应付账款	4,133,702,972.25	4,014,896,088.08
预收款项	445,529,204.40	866,960,202.27
合同负债		
应付职工薪酬	192,034,739.37	129,798,011.64
应交税费	46,684,724.70	47,821,403.69
其他应付款	1,954,175,070.22	863,474,086.86
其中：应付利息		39,140,864.63
应付股利	4,271,722.78	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,289,916,718.53	1,612,012,772.72
其他流动负债	755,219,407.57	829,520,820.43
流动负债合计	14,804,529,568.99	11,756,417,366.38
非流动负债：		
长期借款	381,807,433.77	1,583,352,045.42
应付债券	669,353,927.75	831,450,506.26
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		15,612,429.93

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,186,928.07	29,329,348.98
递延所得税负债	25,375,800.69	40,261,754.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,097,724,090.28	2,500,006,084.65
负债合计	15,902,253,659.27	14,256,423,451.03
所有者权益：		
股本	2,346,325,939.00	2,279,497,105.00
其他权益工具	921,841,509.45	
其中：优先股	921,841,509.45	
永续债		
资本公积	1,731,724,537.84	1,585,687,513.91
减：库存股		
其他综合收益	-6,387,114.74	
专项储备		
盈余公积	218,619,228.70	229,433,985.59
未分配利润	440,573,092.79	1,672,062,441.82
所有者权益合计	5,652,697,193.04	5,766,681,046.32
负债和所有者权益总计	21,554,950,852.31	20,023,104,497.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	5,066,249,288.51	7,748,829,529.79
其中：营业收入	5,066,249,288.51	7,748,829,529.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,850,970,537.13	7,410,027,054.87
其中：营业成本	4,279,353,743.62	5,750,655,692.24
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	14,153,446.61	9,268,732.37
销售费用	59,988,638.63	120,006,003.57
管理费用	587,845,688.43	687,805,764.45
研发费用	218,491,070.96	294,797,319.15
财务费用	691,137,948.88	547,493,543.09
其中：利息费用	693,662,602.22	564,524,759.77
利息收入	26,491,916.52	35,607,877.67
加：其他收益	40,683,140.44	24,002,537.19
投资收益（损失以“－”号填列）	172,526,063.50	109,865,771.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-29,669,885.71	-29,571,070.13
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）	12,430,543.77	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-281,315,709.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-187,668,459.02	-140,281,982.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,496,924.72	2,098,241.13
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,017,568,745.15	334,487,043.02
加：营业外收入	1,638,070.98	2,822,203.41
减：营业外支出	24,133,744.66	4,713,658.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,040,064,418.83	332,595,588.19
减：所得税费用	-117,809,771.27	32,922,154.51

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-922,254,647.56	299,673,433.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-922,254,647.56	299,673,433.68
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	-912,119,706.04	304,293,802.41
2.少数股东损益	-10,134,941.52	-4,620,368.73
六、其他综合收益的税后净额	807,450.98	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	807,450.98	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	807,450.98	
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	807,450.98	
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	-921,447,196.58	299,673,433.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-911,312,255.06	304,293,802.41
归属于少数股东的综合收益总额	-10,134,941.52	-4,620,368.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.39	0.13
（二）稀释每股收益	-0.34	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘水

主管会计工作负责人：邓伟锋

会计机构负责人：潘静

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	2,631,623,723.71	5,764,869,751.02
减：营业成本	2,542,901,935.18	4,335,606,648.15
税金及附加	5,953,426.22	-4,048,396.72
销售费用	55,224,438.77	110,427,110.33
管理费用	400,187,032.78	434,438,713.64
研发费用	102,765,203.76	194,436,754.12
财务费用	505,245,749.59	478,034,512.75
其中：利息费用	516,747,550.08	494,438,764.02
利息收入	32,065,006.44	33,427,349.85
加：其他收益	25,362,179.20	8,814,225.68
投资收益（损失以“－”号填列）	175,950,669.49	105,277,498.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-26,158,810.04	-28,772,996.67
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）	12,430,543.77	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-279,525,985.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-201,049,612.34	-170,798,151.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,406,574.95	1,998,559.24
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,237,079,693.03	161,266,540.58
加：营业外收入	379,474.55	1,130,099.99
减：营业外支出	20,328,678.45	572,100.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,257,028,896.93	161,824,540.48
减：所得税费用	-158,067,162.41	4,816,315.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,098,961,734.52	157,008,225.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,098,961,734.52	157,008,225.18
（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	807,450.98	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	807,450.98	
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	807,450.98	
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	-1,098,154,283.54	157,008,225.18
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	5,293,348,566.24	6,287,746,714.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	510,579,025.72	286,724,375.14
经营活动现金流入小计	5,803,927,591.96	6,574,471,090.10
购买商品、接受劳务支付的现金	3,350,998,177.29	4,351,392,419.83
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	572,030,294.36	1,082,747,134.44
支付的各项税费	224,045,503.55	267,483,264.68
支付其他与经营活动有关的现金	563,799,155.03	478,283,053.94
经营活动现金流出小计	4,710,873,130.23	6,179,905,872.89
经营活动产生的现金流量净额	1,093,054,461.73	394,565,217.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	127,380.21	15,165,000.00
取得投资收益收到的现金	2,211,794.38	12,486,573.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	115,838,354.60	7,252,259.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-3,472,094.22	21,986,152.44
收到其他与投资活动有关的现金	59,852,820.84	687,924,356.21
投资活动现金流入小计	174,558,255.81	744,814,341.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	93,976,178.67	86,710,780.32

投资支付的现金	228,055,104.98	311,270,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,284,596,574.08	3,671,709,298.31
投资活动现金流出小计	2,606,627,857.73	4,069,690,078.63
投资活动产生的现金流量净额	-2,432,069,601.92	-3,324,875,737.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	945,354,509.46	260,766,579.01
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	23,513,000.01	260,766,579.01
取得借款收到的现金	9,619,350,158.43	7,073,905,095.98
收到其他与筹资活动有关的现金	28,000,000.00	67,753,309.55
筹资活动现金流入小计	10,592,704,667.89	7,402,424,984.54
偿还债务支付的现金	6,226,302,411.94	5,847,967,742.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	715,733,613.60	593,817,939.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,772,112,046.57	320,670,656.70
筹资活动现金流出小计	8,714,148,072.11	6,762,456,338.50
筹资活动产生的现金流量净额	1,878,556,595.78	639,968,646.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32.71
五、现金及现金等价物净增加额	539,541,455.59	-2,290,341,841.56
加：期初现金及现金等价物余额	1,498,309,546.29	3,788,651,387.85
六、期末现金及现金等价物余额	2,037,851,001.88	1,498,309,546.29

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	3,463,213,545.34	4,365,273,627.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	454,648,913.67	217,899,436.09
经营活动现金流入小计	3,917,862,459.01	4,583,173,063.99
购买商品、接受劳务支付的现金	2,533,575,406.73	2,516,741,106.54
支付给职工以及为职工支付的现金	343,302,797.03	812,042,758.98
支付的各项税费	108,394,699.46	131,098,066.62
支付其他与经营活动有关的现金	322,334,123.62	258,634,345.71
经营活动现金流出小计	3,307,607,026.84	3,718,516,277.85
经营活动产生的现金流量净额	610,255,432.17	864,656,786.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	117,380.21	44,344,000.00
取得投资收益收到的现金	2,125,324.70	12,486,573.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,474,422.15	6,039,553.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		25,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	59,852,820.84	525,315,265.31
投资活动现金流入小计	174,569,947.90	613,685,391.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,933,278.66	26,870,127.94
投资支付的现金	430,208,077.20	1,125,706,566.20
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	10,220,874.83	205,811,643.95
投资活动现金流出小计	457,362,230.69	1,358,388,338.09
投资活动产生的现金流量净额	-282,792,282.79	-744,702,946.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	921,841,509.45	
取得借款收到的现金	4,230,653,413.01	4,864,731,079.13
收到其他与筹资活动有关的现金	2,997,813,313.39	55,000,000.00
筹资活动现金流入小计	8,150,308,235.85	4,919,731,079.13
偿还债务支付的现金	5,367,034,295.55	5,616,644,931.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	534,791,698.79	524,835,547.00

支付其他与筹资活动有关的现金	1,944,651,081.81	810,784,800.96
筹资活动现金流出小计	7,846,477,076.15	6,952,265,279.08
筹资活动产生的现金流量净额	303,831,159.70	-2,032,534,199.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32.71
五、现金及现金等价物净增加额	631,294,309.08	-1,912,580,327.47
加：期初现金及现金等价物余额	718,986,415.06	2,631,566,742.53
六、期末现金及现金等价物余额	1,350,280,724.14	718,986,415.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 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	
一、上年期末 余额	2,279,497,105.00				1,538,575,147.12				229,433,985.59		2,197,513,164.88		6,245,019,402.59	570,756,596.58
加：会计 政策变更							-7,194,565.72		-10,814,756.89		-98,130,738.28		-116,140,060.89	-90,989.53
前期 差错更正														
同一 控制下企 业合并														
其 他														
二、本年期初 余额	2,279,497,105.00				1,538,575,147.12		-7,194,565.72		218,619,128.70		2,099,325,126.60		6,128,879,341.70	570,665,606.11

	497,105.00				5,147.12		65.72		228.70		2,426.60		9,341.70	607.05	4,948.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,828,834.00	921,841,509.45			146,037,023.93		807,450.98				-947,314,508.53		188,200,309.83	13,378,058.49	201,578,368.32
（一）综合收益总额							807,450.98				-912,119,706.04		-911,312,255.06	-10,134,941.52	-921,447,196.58
（二）所有者投入和减少资本	66,828,834.00	921,841,509.45			146,037,023.93								1,134,707,367.38	23,513,000.01	1,158,220,367.39
1．所有者投入的普通股														23,513,000.01	23,513,000.01
2．其他权益工具持有者投入资本	66,828,834.00				146,037,023.93								212,865,857.93		212,865,857.93
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他		921,841,509.45											921,841,509.45		921,841,509.45
（三）利润分配											-35,194,802.49		-35,194,802.49		-35,194,802.49

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-35,194,802.49		-35,194,802.49		-35,194,802.49
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	2,346,325,930.00	921,841,509.45			1,684,612,171.05		-6,387,147.4		218,619,228.70		1,152,067,918.07		6,317,079,651.53	584,043,665.54	6,901,123,317.07

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,519,653,615.00				2,323,548,207.89				213,733,163.07		1,984,902,865.74		6,041,837,851.70	314,445,386.30	6,356,283,238.00
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	1,519,653,615.00				2,323,548,207.89				213,733,163.07		1,984,902,865.74		6,041,837,851.70	314,445,386.30	6,356,283,238.00
三、本期增减 变动金额(减 少以“－”号 填列)	759,843,490.00				-784,973,060.77				15,700,822.52		212,610,299.14		203,181,550.89	256,311,210.28	459,492,761.17
(一)综合收 益总额											304,293,802.41		304,293,802.41	-4,620,368.73	299,673,433.68
(二)所有者 投入和减少 资本	16,683.00				-25,118,340.								-25,101,657.	260,766,579.01	235,664,921.53

					48								48		
1. 所有者投入的普通股														260,766,579.01	260,766,579.01
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					-25,239,457.48								-25,239,457.48		-25,239,457.48
4. 其他	16,683.00				121,117.00								137,800.00		137,800.00
(三)利润分配								15,700,822.52		-91,683,503.27			-75,982,680.75		-75,982,680.75
1. 提取盈余公积								15,700,822.52		-15,700,822.52					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-75,982,680.75			-75,982,680.75		-75,982,680.75
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	759,826,807.00				-759,826,807.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	759,826,807.00				-759,826,807.00										
2. 盈余公积转增资本(或															

股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-27, 913. 29							-27, 913. 29	165,0 00.00	137,0 86.71	
四、本期期末 余额	2,2 79, 497 ,10 5.0 0				1,53 8,57 5,14 7.12			229, 433, 985. 59		2,19 7,51 3,16 4.88		6,24 5,01 9,40 2.59	570,7 56,59 6.58	6,815 ,775, 999.1 7	

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	2,279 ,497, 105.0 0				1,585, 687,51 3.91				229,43 3,985. 59	1,67 2,06 2,44 1.82		5,766,68 1,046.32
加：会计 政策变更							-7,194, 565.72		-10,81 4,756. 89	-97,3 32,8 12.0		-115,342 ,134.63

										2		
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	2,279 ,497, 105.0 0				1,585, 687,51 3.91		-7,194, 565.72		218,61 9,228. 70	1,57 4,72 9,62 9.80		5,651,33 8,911.69
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	66,82 8,834 .00	921, 841, 509. 45			146,03 7,023. 93		807,45 0.98			-1,13 4,15 6,53 7.01		1,358,28 1.35
（一）综合收 益总额							807,45 0.98			-1,09 8,96 1,73 4.52		-1,098,1 54,283.5 4
（二）所有者 投入和减少资 本	66,82 8,834 .00	921, 841, 509. 45			146,03 7,023. 93							1,134,70 7,367.38
1.所有者投入 的普通股												
2.其他权益工 具持有者投入 资本	66,82 8,834 .00				146,03 7,023. 93							212,865, 857.93
3.股份支付计 入所有者权益 的金额												
4.其他		921, 841, 509. 45										921,841, 509.45
（三）利润分 配										-35,1 94,8 02.4 9		-35,194, 802.49
1.提取盈余公 积												
2.对所有者 （或股东）的										-35,1 94,8		-35,194, 802.49

分配										02.4 9		
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	2,346 ,325, 939.0 0	921, 841, 509. 45			1,731, 724,53 7.84		-6,387, 114.74		218,61 9,228. 70	440, 573, 092. 79		5,652,69 7,193.04

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	1,51 9,65 3,61				2,370, 660,5 74.68				213,7 33,16 3.07	1,606,7 37,719. 91		5,710,78 5,072.66

	5.00											
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,519,653.61				2,370,660.57				213,733.16	1,606,737,719.91		5,710,785,072.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	759,843.49				-784,973.06				15,700.82	65,324,721.91		55,895,973.66
（一）综合收益总额										157,008,225.18		157,008,225.18
（二）所有者投入和减少资本	16,683.00				-25,118,340.48							-25,101,657.48
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					-25,239,457.48							-25,239,457.48
4．其他	16,683.00				121,117.00							137,800.00
（三）利润分配									15,700.82	-91,683,503.27		-75,982,680.75
1．提取盈余公积									15,700.82	-15,700,822.52		
2．对所有者（或股东）的										-75,982,680.75		-75,982,680.75

分配												
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转	759, 826, 807. 00				-759,8 26,80 7.00							
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	759, 826, 807. 00				-759,8 26,80 7.00							
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-27,91 3.29							-27,913.2 9
四、本期期末 余额	2,27 9,49 7,10 5.00				1,585, 687,5 13.91				229,4 33,98 5.59	1,672,0 62,441. 82		5,766,68 1,046.32

三、公司基本情况

(1) 历史沿革

深圳市铁汉生态环境股份有限公司（以下简称“公司”）于2011年3月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]354号”文核准，向社会公众发行人民币普通股（A股），成为创业板上市公司，上市代码为300197。公司在广东省深圳市工商行政管理局登记注册，统一社

会信用代码91440300731109149K，截至2019年12月31日，注册资本为人民币2,346,325,939.00元。

(2) 公司注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：深圳市龙岗区坂田街道雪岗路2018号天安云谷产业园一期3栋B座20层2002单元。

组织形式：公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：深圳市福田区红荔西路8133号农科商务办公楼7楼。

(3) 经营范围

环境治理、生态修复；市政公用工程施工总承包；环保工程专业承包；地质灾害治理工程勘察、设计、施工；水土保持工程；造林工程规划设计与施工；城乡规划编制；环境工程设计；市政行业工程设计；风景园林工程设计；园林绿化工程施工和园林养护；旅游项目规划设计、旅游项目建设与运营（具体项目另行申报）；公园管理及游览景区管理；销售生物有机肥；农产品的生产和经营；自有物业租赁、物业管理；投资兴办实业（具体项目另行申报）；企业管理服务；建筑、市政、环境、水利工程咨询；咨询服务。生态环保产品的技术开发（不含限制项目）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）。苗木的生产和经营。

(4) 业务性质及经营活动

生态环境建设工程施工行业，从事生态修复工程和园林绿化工程、环保工程设计与施工、环境污染治理设施营运服务、苗木生产和销售。

(5) 财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于2020年4月27日批准报出。

本报告期增加及减少的子公司如下：

序号	子公司名称	子公司类型	持股比例（直接或间接）（%）	本年变化情况
1	惠州博仕园环保科技有限公司	全资子公司	100.00	新增
2	深圳市翰华文化旅游投资有限公司	全资子公司	100.00	新增
3	深圳市星汉环境有限公司	全资子公司	100.00	新增
4	中机建工建设（深圳）有限公司	控股子公司	80.00	新增
5	襄阳铁汉生态环境有限公司	全资子公司	100.00	注销
6	郴州南川生态环境建设有限公司	全资子公司	100.00	注销
7	深圳市汉海缘环保有限责任公司	全资子公司	100.00	注销
8	深圳市汉火缘环保有限责任公司	全资子公司	100.00	注销
9	合肥市铁汉生态农业有限责任公司	全资子公司	100.00	注销
10	北银铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）	控股子公司	99.99	注销
11	海南汉水缘基础设施建设有限公司	全资子公司	100.00	注销
12	凤凰汉凰缘建设工程管理有限公司	控股子公司	75.00	注销
13	深圳盖雅环境科技有限公司	控股二级子公司	70.00	处置

本报告期子公司情况，具体见本财务报表附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际经营特点针对应收账款坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认、BT业务等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

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：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并：参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；

除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号—合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、6（2）进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投

资收益)。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》或《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十六）“长期股权投资”或本附注三、（十）“金融工具”。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子

交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的价格进行交易价格进行初始计量。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

对于非交易性权益工具投资，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，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

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

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产	放弃了对该金融资产的控制	
产所有权上几乎所有的风险和报酬	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

（2）转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

（1）公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

（2）公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

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

6. 金融资产减值

（1）减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

（2）已发生减值的金融资产

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

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下

都不会做出的让步；

- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 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；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

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

(4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收并表关联方款项；应收押金保证金备用金款项等。

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

(6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“合同资产减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指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，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

9. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条

件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

（2）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。

10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

12、应收账款

2019年1月1日之后：

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
应收并表关联方组合	应收并表关联方的应收款项
单项计提的应收账款组合	信用风险显著增加的应收款项
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

13、应收款项融资

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

2019年1月1日之后：

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
其他应收并表关联方组合	其他应收并表关联方的应收款项
其他应收押金、保证金	应收押金、保证金
其他应收备用金	应收备用金
其他应收往来款	应收往来款
其他应收其他款	其他款项

15、存货

(1) 存货分类：原材料、低值易耗品、建造合同形成的资产、消耗性生物资产（苗木）、在产品 and 产成品等。

(2) 存货的核算：购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

(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：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

①存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

②可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，在期末结账前处理完毕。

(5) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(6) 包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

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

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

（2）可收回金额。

19、债权投资

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

2、投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

4、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

5、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该

安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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

6、减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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	20-40	5	4.75-2.375
房屋建筑物装修	年限平均法	5	0	20
机械设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

25、在建工程

(1) 在建工程的类别：公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量：在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(4) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法
详见本财务报表附注31。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

1、公司的生物资产为苗木类资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

2、生物资产按成本进行初始计量。

3、生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

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

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

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

阔叶乔木、大灌木：植株有明显的直立主干，树冠广阔，计量指标以胸径为主。

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

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

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

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

生产性林木郁闭度的设定及计量办法：

（1）、园林工程建设适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。

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

（2）、在确定苗木大田种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合

理配给植株生长空间。按历史经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

棕榈科及竹类植物：株行距约350cm×350cm，冠径约300cm时

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

阔叶乔木、大灌木/针叶树种：株行距约350cm×350cm，胸径8cm，冠径约320cm时

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

灌木/地被：株行距约25cm×25cm，冠径约24cm时

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

消耗性生物资产郁闭前的相关支出资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

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

6、消耗性生物资产按加权平均法结转成本。

7、公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、报告期末，公司对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

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

无形资产计价：

① 外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

② 公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

③ 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤ 通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

⑥ 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

无形资产的后继计量

① 无形资产使用寿命的估计

公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

② 无形资产使用寿命的复核

公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

③ 无形资产的摊销

公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

无形资产减值准备

详见本财务报表附注31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段支出是指公司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而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

1、适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

2、可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。② 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

3、资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

4、资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司

难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至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。

6、商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存

计划和设定受益计划。① 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。② 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：① 该义务是本公司承担的现时义务；② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：① 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定；② 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够

收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

39、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

1、销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②公司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；

③收入的金额能够可靠计量；

④相关经济利益很可能流入公司；

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

2、提供劳务收入的确认方法：

①劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；

②劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3、建造合同的收入，在建造结果能够可靠估计的情况时，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。完工百分比法是指根据合同完工进度确认收入和费用的方法。根据这种方法，合同收入应与为达到完工进度而发生的合同成本相配比，以反映当期已完工部分的合同收入、费用和毛利。

(1) 公司选用下列方法之一确定合同完工进度：

①、累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；

②、已完合同工作的测量。采用该方法确定完工进度由专业人员现场进行科学测定。

③、公司主要采用以上第一种方法确定合同完工进度，在无法根据第一种方法确定合同完工进度时，采用第二种方法。

(2) 按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：

①、确定合同的完工进度，计算出完工百分比；

计算公式：完工百分比=累计实际发生的合同成本 / 合同预计总成本×100%；

②、根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用；

计算公式：当期确认的合同收入=(合同总收入×完工进度)－以前会计年度累计已确认的收入；当期确认的合同毛利=(合同总收入－合同预计总成本)×完工进度－以前会计年度累计已确认的毛利；当期确认的合同费用=当期确认的合同收入－当期确认的合同毛利－以前会计年度预计损失准备。

(3) 在资产负债表日建造合同的结果不能够可靠估计时，区别以下情况处理：

①、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确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；

②、合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入；

(4) 如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用。

(5) 公司对外分包工程根据外包方实际完成的工程量的情况，由公司结算部门提供完工结算依据，计入当期的工程施工成本。

4、BT业务

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

(1) 提供建造服务

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

B、如合同约定，建设期内逐步实现的产值，发包方按约定的方式给予投资回报及项目利息。一般而言，投资回报是以发包方审计部门审定的建安工程结算总价为基础按固定回报率计算；项目利息，视同项目产值在建设期内“均匀投入、按月分段”实现，按合同约定利率，对建设期内各段形成的累加产值计算项目利息。

考虑到BT项目工期往往受项目客观条件（如拆迁进度、发包方交付作业面的及时性）影响，投资回报及项目利息的确认时间与金额在项目前期具有一定的不确定性，对于建设期内的投资回报及项目利息，同时满足以下条件时为“生效时点”。生效时点之后，按合同约定的方式计算并确认投资回报及项目利息。生效时点之前形成的投资回报及项目利息，在生效日一次性确认。

序 号	说 明
条件1	项目进入区域或者整体验收阶段
条件2	一般情况下，完工进度超过50%

(2) 如未提供建造服务

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

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

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

5、对于建设-经营-移交（“BOT”）业务相关收入的确认

采用建设—经营—移交 (Build—Operate—Transfer) 经营方式（以下简称“BOT”），是指政府将基础设施项目的特许权授予承包方，承包方在特许期内负责项目设计、融资、建设

和运营，并回收成本、偿还债务、赚取利润，特许期结束后将项目所有权移交政府或政府指定的相关单位。

公司BOT的会计核算方法为：

(1)、公司提供建造服务的情况下，在建造期间，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，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，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

①. 合同规定基础设施建成后的一定期间内，公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，或在公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给公司的，在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第22 号--金融工具确认和计量》的规定对金融资产进行后续计量。

②. 合同规定公司在有关基础设施建成后，在项目所有权移交前的运营期间内，公司有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，且该权利不构成一项无条件收取现金的权利，公司在确认收入的同时将有关基础设施的特许运营权确认为无形资产。

建造过程如发生借款利息，按照《企业会计准则第17 号--借款费用》的规定处理。

(2)、公司未提供建造服务，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结合合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

40、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

2、与资产相关的政府补助，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，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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

1、递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用，公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入，公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣

除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

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
2017 年，财政部颁布了修订的《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--套期保值》以及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》，并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见其他说明（1）
根据财政部于 2019 年 4 月发布的《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）文件和 2019 年 9 月发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	已经董事会审议批准	详见其他说明（2）
2019 年 5 月，财政部发布《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》（财会[2019]8 号）	已经董事会审议批准	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2019 年 5 月，财政部发布《企业会计准则第 12 号--债务重组》（财会[2019]9 号）	已经董事会审议批准	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

其他说明：

（1）财政部2017年3月发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号），2017年5月发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号），公司自 2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。相应会计报表项目变动详见附注 三、（三十二）3. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

（2）本次报表格式会计政策变更，除上述准则涉及项目变更外，将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示。此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。公司对上述会计政策变更采用追溯调整法，对2018年度的财务报表列报项目的期末余额进行追溯调整具体如下：

项目	调整前金额	调整后金额	变动额
应收票据及应收账款	932,055,709.06	-	-932,055,709.06
应收票据	-	26,038,303.72	26,038,303.72
应收账款	-	906,017,405.34	906,017,405.34
应付票据及应付账款	5,527,626,548.76	-	-5,527,626,548.76
应付票据	-	154,016,482.62	154,016,482.62
应付账款	-	5,373,610,066.14	5,373,610,066.14

（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	1,823,708,035.25	1,823,708,035.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		865,770.00	865,770.00
以公允价值计量且其			

变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	26,038,303.72	26,038,303.72	
应收账款	906,017,405.34	872,241,723.59	-33,775,681.75
应收款项融资			
预付款项	66,853,364.90	66,853,364.90	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	438,524,092.98	434,201,313.74	-4,322,779.24
其中：应收利息	30,413,990.95	27,373,591.01	-3,040,399.94
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7,894,194,503.03	7,894,194,503.03	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,391,554,912.93	1,370,149,422.61	-21,405,490.32
其他流动资产	119,883,180.01	119,017,410.01	-865,770.00
流动资产合计	12,666,773,798.16	12,607,269,846.85	-59,503,951.31
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	152,399,349.52		-152,399,349.52
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	8,901,258,550.10	8,839,821,391.63	-61,437,158.47
长期股权投资	540,659,639.96	540,659,639.96	
其他权益工具投资		113,585,154.56	113,585,154.56
其他非流动金融资产		23,236,788.57	23,236,788.57
投资性房地产			
固定资产	724,485,478.20	724,485,478.20	
在建工程	92,570,642.83	92,570,642.83	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	577,798,228.77	577,798,228.77	
开发支出			
商誉	910,535,163.94	910,535,163.94	
长期待摊费用	64,854,734.15	64,854,734.15	
递延所得税资产	57,464,648.16	77,752,113.91	20,287,465.75
其他非流动资产	840,000.00	840,000.00	
非流动资产合计	12,022,866,435.63	11,966,139,336.52	-56,727,099.11
资产总计	24,689,640,233.79	24,573,409,183.37	-116,231,050.42
流动负债：			
短期借款	3,756,174,397.28	3,763,069,299.49	6,894,902.21
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	154,016,482.62	154,016,482.62	
应付账款	5,373,610,066.14	5,373,610,066.14	
预收款项	350,853,592.01	350,853,592.01	
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	166,675,862.57	166,675,862.57	
应交税费	91,693,214.17	91,693,214.17	
其他应付款	423,453,605.62	380,285,910.76	-43,167,694.86
其中：应付利息	43,167,694.86		-43,167,694.86
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	1,732,525,101.43	1,768,797,894.08	36,272,792.65
其他流动负债	1,051,095,926.46	1,051,095,926.46	
流动负债合计	13,100,098,248.30	13,100,098,248.30	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,307,373,316.78	3,307,373,316.78	
应付债券	831,450,506.26	831,450,506.26	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	15,612,429.93	15,612,429.93	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	74,164,929.74	74,164,929.74	
递延所得税负债	45,164,803.61	45,164,803.61	
其他非流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00	
非流动负债合计	4,773,765,986.32	4,773,765,986.32	
负债合计	17,873,864,234.62	17,873,864,234.62	
所有者权益：			
股本	2,279,497,105.00	2,279,497,105.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,538,575,147.12	1,538,575,147.12	
减：库存股			
其他综合收益		-7,194,565.72	-7,194,565.72
专项储备			
盈余公积	229,433,985.59	218,619,228.70	-10,814,756.89
一般风险准备			
未分配利润	2,197,513,164.88	2,099,382,426.60	-98,130,738.28
归属于母公司所有者权益合计	6,245,019,402.59	6,128,879,341.70	-116,140,060.89
少数股东权益	570,756,596.58	570,665,607.05	-90,989.53
所有者权益合计	6,815,775,999.17	6,699,544,948.75	-116,231,050.42

负债和所有者权益总计	24,689,640,233.79	24,573,409,183.37	-116,231,050.42

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	956,440,076.37	956,440,076.37	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	651,800.70	651,800.70	
应收账款	629,355,094.35	595,333,383.70	-34,021,710.65
应收款项融资			
预付款项	34,257,437.62	34,257,437.62	
其他应收款	1,463,962,192.15	1,460,903,207.83	-3,058,984.32
其中：应收利息	30,403,999.38	27,363,599.44	-3,040,399.94
应收股利			
存货	7,886,301,016.08	7,886,301,016.08	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,391,554,912.93	1,370,149,422.61	-21,405,490.32
其他流动资产	24,349,213.13	24,349,213.13	
流动资产合计	12,386,871,743.33	12,328,385,558.04	-58,486,185.29
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	151,999,349.52		-151,999,349.52
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,641,101,680.04	1,579,664,521.57	-61,437,158.47
长期股权投资	4,885,612,754.46	4,885,612,754.46	
其他权益工具投资		113,185,154.56	113,185,154.56
其他非流动金融资产		23,236,788.57	23,236,788.57

投资性房地产			
固定资产	574,379,645.44	574,379,645.44	
在建工程	80,041,603.56	80,041,603.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	222,876,664.41	222,876,664.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	35,160,246.79	35,160,246.79	
递延所得税资产	45,060,809.80	65,219,425.32	20,158,615.52
其他非流动资产			
非流动资产合计	7,636,232,754.02	7,579,376,804.68	-56,855,949.34
资产总计	20,023,104,497.35	19,907,762,362.72	-115,342,134.63
流动负债：			
短期借款	3,124,000,000.00	3,129,403,954.61	5,403,954.61
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	267,933,980.69	267,933,980.69	
应付账款	4,014,896,088.08	4,014,896,088.08	
预收款项	866,960,202.27	866,960,202.27	
合同负债			
应付职工薪酬	129,798,011.64	129,798,011.64	
应交税费	47,821,403.69	47,821,403.69	
其他应付款	863,474,086.86	824,333,222.23	-39,140,864.63
其中：应付利息	39,140,864.63		-39,140,864.63
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,612,012,772.72	1,645,749,682.74	33,736,910.02
其他流动负债	829,520,820.43	829,520,820.43	
流动负债合计	11,756,417,366.38	11,756,417,366.38	

非流动负债：			
长期借款	1,583,352,045.42	1,583,352,045.42	
应付债券	831,450,506.26	831,450,506.26	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	15,612,429.93	15,612,429.93	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	29,329,348.98	29,329,348.98	
递延所得税负债	40,261,754.06	40,261,754.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,500,006,084.65	2,500,006,084.65	
负债合计	14,256,423,451.03	14,256,423,451.03	
所有者权益：			
股本	2,279,497,105.00	2,279,497,105.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,585,687,513.91	1,585,687,513.91	
减：库存股			
其他综合收益		-7,194,565.72	-7,194,565.72
专项储备			
盈余公积	229,433,985.59	218,619,228.70	-10,814,756.89
未分配利润	1,672,062,441.82	1,574,729,629.80	-97,332,812.02
所有者权益合计	5,766,681,046.32	5,651,338,911.69	-115,342,134.63
负债和所有者权益总计	20,023,104,497.35	19,907,762,362.72	-115,342,134.63

调整情况说明

2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产和金融负债账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

合并报表

单位：元

项目	按原金融工具准则 列示的账面价值 2018/12/31	重分类	重新计量增加额	按新金融工具准则列示的账面价值 2019/1/1
一、新金融工具准则下以公允价值计量的金融资产				

1、可供出售金融资产	152,399,349.52	-152,399,349.52		
减：转出至其他权益工具投资		-122,049,349.52		
转出至其他非流动金融资产		-30,350,000.00		
2、其他权益工具投资		122,049,349.52	-8,464,194.96	113,585,154.56
加：转入的权益工具投资		122,049,349.52	-8,464,194.96	113,585,154.56
3、其他非流动金融资产		30,350,000.00	-7,113,211.43	23,236,788.57
加：转入的其他非流动金融资产		30,350,000.00	-7,113,211.43	23,236,788.57
4、其他流动资产	119,883,180.01	-865,770.00		119,017,410.01
减：转出至交易性金融资产		-865,770.00		119,017,410.01
5、交易性金融资产		865,770.00		865,770.00
加：转入的理财投资		865,770.00		865,770.00
二、以摊余成本计量的金融资产				

应收账款坏账准备	104,657,139.93		33,775,681.75	138,432,821.68
其他应收款坏账准备	43,455,471.07		1,282,379.30	44,737,850.37
长期应收款坏账准备			61,437,158.47	61,437,158.47

母公司报表

单位：元

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 2018/12/31	重分类	重新计量增加额	按新金融工具准则列示的账面价值 2019/1/1
一、新金融工具准则下以公允价值计量的金融资产				
1、可供出售金融资产	151,999,349.52	-151,999,349.52		
减：转出至其他权益工具投资		-121,649,349.52		
转出至其他非流动金融资产		-30,350,000.00		
2、其他权益工具投资		121,649,349.52	-8,464,194.96	113,185,154.56
加：转入的权益工具投资		121,649,349.52	-8,464,194.96	113,185,154.56
3、其他非流动金融资产		30,350,000.00	-7,113,211.43	23,236,788.57
加：转入的其他非流动金融资产		30,350,000.00	-7,113,211.43	23,236,788.57
二、以摊余成本计量的金融资产				
应收账款坏账准备	86,343,451.57		34,021,710.65	120,365,162.22
其他应收款坏账准备	100,168,106.20		18,584.38	100,186,690.58
长期应收款坏账准备			61,437,158.47	61,437,158.47

(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

无

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	3%、5%、6%、9%/10%、11%、13%/16%
城市维护建设税	应缴纳流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	参见 2、税收优惠-4
教育费附加	应缴纳流转税	3%
地方教育附加	应缴纳流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

1、增值税：

(1) 公司及其被认定为增值税一般纳税人子公司，适用增值税一般计税方法。

(2) 公司作为小规模纳税人的子公司，按照简易增值税率，根据增值税简易计税方法计算缴纳增值税。

(3) 根据财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人将被纳入试点范围，上述行业相关的企业从5月1日开始，由缴纳营业税改为缴纳增值税。公司建筑安装工程业务从2016年5月1日起由原计缴营业税改为计缴增值税，且根据本次营改增的相关规定，对于老项目（4月30日前开工的项目）按照简易的计税办法，适用3%的简易税率计缴增值税，对于新项目（4月30日后开工的项目），适用增值税一般计税方法，按建筑安装工程收入的9%计算销项税额，当期应纳增值税额等于当期销项税额减去上期末存在留抵进项税额（如有）和当期进项税额。

(4) 根据《增值税暂行条例》（2017.10），“第十五条 下列项目免征增值税：（一）农业生产者销售的自产农产品”以及财税【1995】第52号《财政部、国家税务总局关于印发〈农产品征税范围注释〉的通知》，直接从事植物的种植、收割的单位和个人销售上述注释所列的自产农产品，免征增值税，公司及从事苗木种植的子公司销售自产苗木、花卉适用免征增值税的税收优惠。

(5) 2018年4月4日，根据财政部、税务总局颁布的《关于调整增值税税率的通知》规定，自2018年5月1日起，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3月20日，根据财政部、国家税务总局、海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019年第39号）规定，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

2、城市维护建设税：

自2010年12月1日起应缴纳城市维护建设税的税率为7%；公司在异地的建筑安装工程收入

按照税法规定计缴，税率分别为1%、5%、7%等。

3、教育费附加和地方教育附加：

按当期应交增值税额的合计数的3%、2%计缴。

4、企业所得税：

不同纳税主体适用所得税率的情况

纳 税 主 体 名 称	所得税税率
深圳市铁汉生态环境股份有限公司	免征（注（5））/15%
深圳市铁汉生态景观有限公司	25%
东莞市铁汉生态旅游开发有限公司	免征（注（5））/25%
北京铁汉生态环境科学研究院有限公司	25%
海南铁汉生态农业开发有限公司	免征（注（5））/25%
珠海文川生态环境建设有限公司	25%
六盘水铁汉生态环境有限公司	25%
江苏铁汉生态旅游有限公司	25%
铁汉环保集团有限公司	15%
深圳市铁汉生态资产管理有限公司	25%
梅州市汉嘉旅游投资管理有限公司	25%
深圳市铁汉一方环境科技有限公司	15%
贵州铁汉贞智生态环境工程有限公司	25%
宁海铁汉市政建设有限公司	25%
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	25%
汉源县汉嘉园林绿化工程有限公司	25%
河源市汉兴建设工程有限公司	25%
海口汉清水环境治理有限责任公司	25%
五华县汉博投资开发有限公司	25%
北京星河园林景观工程有限公司	15%
北京星河绿源园林苗木有限公司	免征
北京中联大地景观设计有限公司	25%
大厂星河生态农业有限公司	免征
易县润佳生态农业开发有限公司	免征
周口市锦源环保产业有限公司	12.5%
铁汉山艺环境建设有限公司	15%
北京盖雅环境科技有限公司	15%
北京盖雅技术中心有限公司	25%
廊坊盖雅环境科技有限公司	25%
姚安县铁汉生态河库连通工程建设有限公司	25%
深圳市汉花缘环保有限责任公司	25%
牟定汉佛缘旅游开发有限公司	25%

深圳市汉风缘环保有限责任公司	25%
日照市汉金缘城市公园建设有限公司	25%
广德县环发污水处理有限公司	25%
铁汉生态建设有限公司	15%
深圳市杭汉绿色生态合伙企业（有限合伙）	25%
深圳市汉乡缘环保有限责任公司	25%
滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司	25%
新疆汉丰缘建筑工程有限公司	25%
嵩县汉禹生态环境工程有限公司	25%
海口汉绿园工程建设有限公司	25%
临湘市汉湘文化有限公司	25%
肇庆市汉鼎生态环境建设有限公司	25%
华阴市汉岳生态环境工程有限公司	25%
腾冲汉腾供排水有限公司	25%
宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司	25%
和田市汉景市政工程有限责任公司	25%
新疆汉景疆域建筑工程有限公司	25%
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	25%
托克逊县汉锦缘市政工程有限公司	25%
珠海市汉祺水环境治理有限公司	25%
高青汉润缘基础设施建设有限公司	25%
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	25%
赣州汉华缘环境建设有限公司	25%
深圳市铁汉生态规划设计院有限公司	25%
河源市汉景源生态环境有限公司	25%
江苏铁城生态旅游有限公司	25%
深圳市铁汉商业保理有限公司	25%
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	25%
五华县汉晟环境投资开发有限公司	25%
元谋县元汉建设有限公司	25%
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	25%
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	25%
深圳市翰华文化旅游投资有限公司	25%
深圳市星汉环境有限公司	25%
信宜汉宜缘水治理有限公司	25%
巧家县汉家缘人居环境治理有限公司	25%
惠州博仕园环保科技有限公司	25%

（1）2017年8月17日，公司通过高新技术企业复审，被继续认定为高新技术企业，取得编号为GR201744200596高新技术企业证书，根据企业所得税税法规定，公司享受高新技术企

业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，公司在高新技术企业所得税优惠期内按15%计缴企业所得税。

(2) 2017年8月10日，公司子公司星河园林通过高新技术企业复审，取得编号为GR201711000271高新技术企业证书，根据企业所得税税法规定，星河园林享受高新技术企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，星河园林在高新技术企业所得税优惠期内按15%计缴企业所得税。

(3) 2018年11月28日，公司子公司铁汉环保集团被认定为高新技术企业，并取得编号为GR201844003063高新技术企业证书，根据企业所得税税法规定，铁汉环保你享受企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日，铁汉环保集团在高新技术企业所得税优惠期内按15%计缴企业所得税。

(4) 2017年10月25日，公司子公司北京盖雅环境取得编号为GR201711003867的高新技术企业证书，根据企业所得税法相关规定，北京盖雅环境享受高新技术企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，北京盖雅环境在高新技术企业所得税优惠期内按15%计缴企业所得税。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项规定企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税；以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，公司及公司子公司北京星河绿源园林苗木有限公司、大厂星河生态农业有限公司、易县润佳生态农业开发有限公司、东莞市铁汉生态旅游开发有限公司以及海南铁汉生态农业开发有限公司从事林木的培育和种植所得免征企业所得税。

(6) 2017年8月17日，深圳市山艺园林绿化有限公司（“铁汉山艺环境建设有限公司”的前身）取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201744201151号《高新技术企业证书》，有效期三年，在2017年度、2018年度、2019年度有效期内，公司所得税适用15%的高新技术企业税率。

(7) 2018年11月28日，铁汉生态建设有限公司取得编号为GR201844003063号《高新技术企业证书》，有效期三年，在2018年度、2019年度、2020年度有效期内，子公司所得税适用15%的高新技术企业税率。

(8) 子公司周口市锦源环保产业有限公司于2015年正式取得商水县环保局对污水处理特许经营权工程的环保验收，污水厂正式进入营运阶段并于同年9月开具发票取得正式营运收入，2016年6月，公司向商水县国税局提交关于认定周口市锦源环保产业有限公司享受“三免三减半”税收优惠政策起止日期的申请，申请认定周口锦源享受“三免三减半”税收优惠政策起始日期为2015年9月，2016年6月22日商水县国家税务局发布税务事项通知书（商水国税税通（2016）4677号），同意该申请。故该子公司2019年度享受所得税减半征收优惠。

(9) 根据国家税务总局《关于跨地区经营建筑企业所得税征收管理问题的通知》（国税函[2010]156号）文件规定，公司自2010年1月1日起按照“统一计算，分级管理，就地预缴，汇总清算，财政调库”的办法计算缴纳企业所得税。

3、其他

无

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	603,376.42	878,721.56
银行存款	2,037,247,296.07	1,497,415,295.45
其他货币资金	2,062,385,836.93	325,414,018.24
合计	4,100,236,509.42	1,823,708,035.25
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,062,385,507.54	325,398,488.96

其他说明

2、其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	17,431,742.84	46,415,358.65
银行承兑汇票保证金	1,910,232,308.28	262,948,775.31
信用证保证金	50,000,000.00	15,000,000.00
农民工工资保证金	3,484,681.31	1,034,355.00
贷款保证金	52,000,000.00	
冻结的银行存款	13,493,325.62	
保证金应收利息	15,743,449.49	
合计	2,062,385,507.54	325,398,488.96

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		865,770.00
其中：		
银行理财投资		865,770.00
其中：		
合计		865,770.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,531,407.37	
商业承兑票据	186,544,136.18	26,038,303.72
合计	190,075,543.55	26,038,303.72

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	199,330,544.85	100.00%	9,255,01.30	4.64%	190,075,543.55	27,527,277.02	100.00%	1,488,973.30	5.41%	26,038,303.72
其中：										
银行承兑票据	3,659,000.00	1.84%	127,592.63	3.49%	3,531,407.37					
商业承兑票据	195,671,544.85	98.16%	9,127,408.67	4.66%	186,544,136.18	27,527,277.02	100.00%	1,488,973.30	5.41%	26,038,303.72
合计	199,330,544.85	100.00%	9,255,01.30	4.64%	190,075,543.55	27,527,277.02	100.00%	1,488,973.30	5.41%	26,038,303.72

按单项计提坏账准备：0.00

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
按组合计提	199,330,544.85	9,255,001.30	4.64%

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	1,488,973.30	7,766,028.00				9,255,001.30
合计	1,488,973.30	7,766,028.00				9,255,001.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	93,330,000.00	100,000.00

商业承兑票据		106,090,195.19
合计	93,330,000.00	106,190,195.19

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,542,338.48	0.96%	17,542,338.48	100.00%		15,859,638.48	1.57%	15,859,638.48	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						15,492,380.28	1.53%	15,492,380.28	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						367,258.20	0.04%	367,258.20	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,800,566,503.79	99.04%	172,032,737.57	9.55%	1,628,533,766.22	994,814,906.79	98.43%	122,573,183.20	12.32%	872,241,723.59

其中:										
账龄组合	1,800,566,503.79	99.04%	172,032,737.57	9.55%	1,628,533,766.22	994,814,906.79	98.43%	122,573,183.20	12.32%	872,241,723.59
合计	1,818,108,842.27	100.00%	189,575,076.05	10.43%	1,628,533,766.22	1,010,674,545.27	100.00%	138,432,821.68	13.70%	872,241,723.59

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
公司一	15,492,380.28	15,492,380.28	100.00%	终止合作, 预计很可能无法收回
合计	15,492,380.28	15,492,380.28	--	--

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
公司二	546,458.20	546,458.20	100.00%	终止合作, 预计很可能无法收回
合计	546,458.20	546,458.20	--	--

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
公司三	1,503,500.00	1,503,500.00	100.00%	终止合作, 预计很可能无法收回
合计	1,503,500.00	1,503,500.00	--	--

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

组合	1,800,566,503.79	172,032,737.57	9.55%
合计	1,800,566,503.79	172,032,737.57	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,334,502,620.04
1 至 2 年	146,156,863.85
2 至 3 年	279,633,386.41
3 年以上	57,815,971.97
3 至 4 年	31,773,702.80
4 至 5 年	8,935,292.04
5 年以上	17,106,977.13
合计	1,818,108,842.27

（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	
应收账款	138,432,821.68	52,178,254.37		1,036,000.00		189,575,076.05
合计	138,432,821.68	52,178,254.37		1,036,000.00		189,575,076.05

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
实际核销的应收账款	1,036,000.00

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
客户一	233,206,388.62	12.83%	11,660,319.43
客户二	169,693,974.59	9.33%	12,179,751.77
客户三	131,527,205.49	7.23%	8,588,726.52
客户四	129,368,494.57	7.12%	4,329,654.06
客户五	101,745,929.26	5.60%	3,405,192.87
合计	765,541,992.53	42.11%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,001,790.21	
合计	16,001,790.21	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

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	152,701,608.34	82.87%	52,604,863.41	78.69%
1 至 2 年	24,128,183.00	13.10%	10,860,236.05	16.24%
2 至 3 年	4,979,194.19	2.70%	1,902,227.77	2.85%
3 年以上	2,441,477.67	1.33%	1,486,037.67	2.22%
合计	184,250,463.20	--	66,853,364.90	--

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：

本期无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为67,250,000.00元，占预付账款期末余额合计数的比例为36.50%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	103,842,603.88	27,373,591.01
其他应收款	612,954,314.76	406,827,722.73
合计	716,796,918.64	434,201,313.74

(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
BT 项目利息	115,380,670.98	30,413,990.94

应收利息减值准备	-11,538,067.10	-3,040,399.93
合计	103,842,603.88	27,373,591.01

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
备用金	57,726,788.72	53,630,732.71
押金、保证金	330,415,064.73	369,121,339.94
往来款	257,175,097.35	27,722,299.31

其他	7,556,337.76	1,091,201.14
股权转让款	12,000,000.00	
合计	664,873,288.56	451,565,573.10

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	44,737,850.37			44,737,850.37
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	7,181,123.43		614,920.17	7,796,043.60
本期转销			614,920.17	614,920.17
2019 年 12 月 31 日余额	51,918,973.80			51,918,973.80

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）	390,712,140.86
1 至 2 年	76,673,376.00
2 至 3 年	135,623,007.17
3 年以上	61,864,764.53
3 至 4 年	58,348,142.57
4 至 5 年	2,872,082.27
5 年以上	644,539.69
合计	664,873,288.56

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其他应收款	44,737,850.37	7,796,043.60		614,920.17		51,918,973.80
合计	44,737,850.37	7,796,043.60		614,920.17		51,918,973.80

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
实际核销的其他应收款	1,146,608.97

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
公司一	往来款	139,195,430.96	1 年以内	20.94%	13,919,543.10
公司二	押金、保证金	38,500,000.00	2-3 年	5.79%	3,850,000.00
公司三	押金、保证金	35,000,000.00	3-4 年	5.26%	3,500,000.00
公司四	往来款	32,075,139.43	1 年以内	4.82%	3,207,513.94
公司五	往来款	31,131,974.31	1-2 年	4.68%	3,113,197.43
合计	--	275,902,544.70	--	41.49%	27,590,254.47

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	6,012,318.18		6,012,318.18	2,852,029.66		2,852,029.66
库存商品	2,157,310.12		2,157,310.12	3,845,000.39		3,845,000.39
消耗性生物资产	429,107,377.91	22,242,319.95	406,865,057.96	422,556,513.64		422,556,513.64
建造合同形成的已完工未结算资产	7,190,700,869.74	311,165,697.66	6,879,535,172.08	7,571,946,092.21	107,005,132.87	7,464,940,959.34
合计	7,627,977,875.95	333,408,017.61	7,294,569,858.34	8,001,199,635.90	107,005,132.87	7,894,194,503.03

(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	
消耗性生物资产		22,242,319.95				22,242,319.95
建造合同形成的已完工未结算资产	107,005,132.87	204,160,564.79				311,165,697.66

合计	107,005,132.87	226,402,884.74				333,408,017.61

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额含有借款费用资本化金额为0.00元。

(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	26,803,203,456.55
累计已确认毛利	7,541,933,926.48
减：预计损失	311,165,697.66
已办理结算的金额	27,154,436,513.29
建造合同形成的已完工未结算资产	6,879,535,172.08

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
BT 融资建设工程	1,345,217,547.16	1,370,149,422.61
合计	1,345,217,547.16	1,370,149,422.61

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	234,570,043.56	98,379,089.13
预缴企业所得税	5,681,000.55	5,524,792.24
预缴增值税	14,393,324.99	15,113,528.64
合计	254,644,369.10	119,017,410.01

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 融资建设工程	930,473,719.27	59,822,956.69	870,650,762.58	1,413,314,361.42	56,548,624.78	1,356,765,736.64	
PPP 合作项目	9,585,619.95	3,846,262.82	9,581,773.68	7,487,944.18	4,888,533.69	7,483,055.65	

	1.02		8.20	8.68		4.99	
合计	10,516,093.6	63,669,219.5	10,452,424.4	8,901,258.55	61,437,158.4	8,839,821.39	--
	70.29	1	50.78	0.10	7	1.63	

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	61,437,158.47			61,437,158.47
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,232,061.04			2,232,061.04
2019 年 12 月 31 日余额	63,669,219.51			63,669,219.51

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

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
林州市汉林建设工程有限公司	10,298,470.00	10,030,000.00		-1,838,694.68						18,489,775.32	

伊川县 汉溪建 设工程 管理有 限公司	598,00 0.00			395.00						598,39 5.00	
秦皇岛 市汉宁 环境治 理有限 公司	673,26 3.05	18,000. 00		-153.23						691,10 9.82	
睢县汉 缘生态 环境建 设管理 有限公 司	249,10 0.00	70,000. 00		-260.52						318,83 9.48	
大方县 汉方缘 建设管 理有限 公司	104,61 8.20	50,000, 000.00		452.86						50,105, 071.06	
昆明市 汉鸿缘 水环境 工程有 限公司	39,996, 444.00	10,000, 000.00		-7,024. 73						49,989, 419.27	
沿河汉 江缘生 态建设 有限责 任公司	66,000. 00	21,600, 000.00		-1,628. 50						21,664, 371.50	
芦山县 汉风缘 生态建 设有限 责任公 司	80,000. 00	20,000, 000.00		-3,067. 76						20,076, 932.24	
南乐县 汉乐缘 生态环 境有限 公司		50,000. 00		-890.00						49,110. 00	

丰城市 汉辰环 境工程 有限公 司		35,000, 000.00		-29,511 .91						34,970, 488.09	
潍坊棕 铁投资 发展有 限公司	89,535, 425.83			3,864,8 48.01						93,400, 273.84	
深汕特 别合作 区汕美 生态建 设有限 公司	186,60 2,531.0 3									186,60 2,531.0 3	
江苏汉 新湾生 态旅游 开发有 限公司	4,800,0 00.00			-1,347, 180.67						3,452,8 19.33	
小计	333,00 3,852.1 1	146,76 8,000.0 0		637,28 3.87						480,40 9,135.9 8	
二、联营企业											
东实长 华环保 股份有 限公司	9,537,7 59.95			217,75 0.74						9,755,5 10.69	
横琴花 木交易 中心股 份有限 公司	10,695, 417.68			-4,311, 616.45				6,383,8 01.23		6,383,8 01.23	
深圳市 铁汉人 居环境 科技有 限公司	6,094,4 76.24			-5,416, 770.15						677,70 6.09	
广州化 工分析 测试中	188,82 6.85			-155,91 3.55					-32,913 .30		

心有限公司											
浙商铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）	91,692,799.37	50,176,000.00		-15,392,216.27						126,476,583.10	
江西省江汉生态环境工程有限公司	24,229,397.91			-915,870.29						23,313,527.62	
深圳幸福天下投资有限公司	65,217,109.85			-4,332,533.61						60,884,576.24	
小计	207,655,787.85	50,176,000.00		-30,307,169.58				6,383,801.23	-32,913.30	221,107,903.74	6,383,801.23
合计	540,659,639.96	196,944,000.00		-29,669,885.71				6,383,801.23	-32,913.30	701,517,039.72	6,383,801.23

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市招商丝路资本管理有限责任公司	400,000.00	400,000.00
抚州市抚河流域投资开发有限公司	89,881,740.00	89,881,740.00
深圳市水务规划设计院股份有限公司	18,234,007.37	17,284,065.04
宁夏惠民基金管理有限公司	750,000.00	750,000.00
海口北林清泓水环境治理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
蕉岭铁汉大健康产业投资有限公司	4,269,349.52	4,269,349.52
合计	114,535,096.89	113,585,154.56

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
深圳招华城市发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	35,667,332.34	23,236,788.57
合计	35,667,332.34	23,236,788.57

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	580,147,208.64	724,485,478.20
合计	580,147,208.64	724,485,478.20

(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	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	681,363,618.99	57,935,286.30	150,394,941.19	51,795,390.94	9,770,009.35	951,259,246.77
2.本期增加金额	8,547,898.63	5,230,341.24	2,291,977.36	3,573,062.27	643,347.76	20,286,627.26
(1) 购置	8,547,898.63	5,230,341.24	2,291,977.36	1,846,509.65	643,347.76	18,560,074.64
(2) 在建工程转入				1,726,552.62		1,726,552.62
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	111,022,246.27	1,205,886.17	34,297,573.66	2,948,096.67	1,209,282.03	150,683,084.80
(1) 处置或报废	111,022,246.27	713,657.91	33,938,956.66	2,721,385.93	1,209,282.03	149,605,528.80
(2) 处置子公司或清算		492,228.26	358,617.00	226,710.74		1,077,556.00
4.期末余额	578,889,271.35	61,959,741.37	118,389,344.89	52,420,356.54	9,204,075.08	820,862,789.23
二、累计折旧						
1.期初余额	81,538,349.72	28,470,114.62	87,677,192.75	25,421,756.65	3,666,354.83	226,773,768.57
2.本期增加金额	19,265,597.88	8,113,577.93	17,959,218.38	8,522,005.67	1,625,987.68	55,486,387.54
(1) 计提	19,265,597.88	8,113,577.93	17,959,218.38	8,522,005.67	1,625,987.68	55,486,387.54
3.本期减少金额	10,397,986.12	696,070.68	30,625,454.87	2,048,319.16	587,398.69	44,355,229.52
(1) 处置或报废	10,397,986.12	444,303.65	30,354,754.38	1,940,975.96	587,398.69	43,725,418.80
(2) 处置子公司或清算		251,767.03	270,700.49	107,343.20		629,810.72
4.期末余额	90,405,961.48	35,887,621.87	75,010,956.26	31,895,443.16	4,704,943.82	237,904,926.59

三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额	2,810,654.00					2,810,654.00
(1) 计提	2,810,654.00					2,810,654.00
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额	2,810,654.00					2,810,654.00
四、账面价值						
1.期末账面 价值	485,672,655.87	26,072,119.50	43,378,388.63	20,524,913.38	4,499,131.26	580,147,208.64
2.期初账面 价值	599,825,269.27	29,465,171.68	62,717,748.44	26,373,634.29	6,103,654.52	724,485,478.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

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	92,752,646.94	92,570,642.83
合计	92,752,646.94	92,570,642.83

(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
设计院信息化系统(纬衡智能)	406,410.28		406,410.28	406,410.28		406,410.28
铁汉生态广场建设工程	71,723,080.37		71,723,080.37	64,112,911.08		64,112,911.08
东莞桥头撒野农庄宿舍和板房改客房装修改造项目（二期）				1,669,674.91		1,669,674.91
崇义扶贫项目连栋薄膜温室大棚建设	828,642.48		828,642.48	828,642.48		828,642.48
Oracle 财务系统	2,334,905.65		2,334,905.65	1,400,943.39		1,400,943.39
远方项目管理系统	1,600,305.15		1,600,305.15	1,055,172.41		1,055,172.41
磐哲人力资源管理软件	64,833.63		64,833.63	126,313.80		126,313.80
铁汉生态设计院信息化系统	576,699.74		576,699.74	256,311.00		256,311.00

管控平台等系统服务器硬件及网络设备				351,170.87		351,170.87
铁汉生态 CAD 增效插件系统开发服务	211,698.11		211,698.11	211,698.11		211,698.11
立体绿化可视化物联网控制系统升级研发	252,427.18		252,427.18	252,427.18		252,427.18
植己未来园艺生活馆				6,639,825.87		6,639,825.87
惠州博罗响水苗木基地办公室及工人住房整改简装项目装修装饰工程				136,831.32		136,831.32
X 型种植格模具	84,121.73		84,121.73	84,121.73		84,121.73
铁汉一方连栋大棚建设工程				859,666.99		859,666.99
坂田天安云谷 3 栋 B 座 2002 办公室装修工程	1,001.21		1,001.21			
邱村镇污水厂-勘探及围墙	4,214,596.97		4,214,596.97	3,764,828.86		3,764,828.86
商水县污水厂二期扩建工程	10,453,924.44		10,453,924.44	10,413,692.55		10,413,692.55
合计	92,752,646.94		92,752,646.94	92,570,642.83		92,570,642.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
设计	500,00	406,41				406,41	81.28	81.28				其他

院信 息化 系统 (纬衡 智能)	0.00	0.28				0.28	%	%				
铁汉 生态 广场 建设 工程	600,00 0,000. 00	64,112 ,911.0 8	7,610, 169.29			71,723 ,080.3 7	11.95 %	11.95 %				其他
东莞 桥头 撒野 农庄 宿舍 和板 房改 客房 装修 改造 项目 (二 期)	1,934, 237.88	1,669, 674.91	264,56 2.97		1,934, 237.88		100.00 %	100.00 %				其他
崇义 扶贫 项目 连栋 薄膜 温室 大棚 建设	1,503, 736.32	828,64 2.48				828,64 2.48	55.11 %	55.11 %				其他
Oracle 财务 系统	4,950, 000.00	1,400, 943.39	933,96 2.26			2,334, 905.65	47.17 %	47.17 %				其他
远方 项目 管理 系统	3,380, 000.00	1,055, 172.41	545,13 2.74			1,600, 305.15	47.35 %	47.35 %				其他
磐哲 人力 资源 管理	732,62 0.00	126,31 3.80			61,480 .17	64,833 .63	8.85%	8.85%				其他

软件												
铁汉生态设计院信息化系统	1,380,000.00	256,311.00	320,388.74			576,699.74	41.79%	41.79%				其他
管控平台等系统服务器硬件及网络设备	1,755,854.34	351,170.87	1,404,683.47	1,726,552.62	29,301.72		100.00%	100.00%				其他
铁汉生态CAD增效插件系统开发服务	748,000.00	211,698.11				211,698.11	28.30%	28.30%				其他
立体绿化可视化物联网控制系统升级研发	302,000.00	252,427.18				252,427.18	83.59%	83.59%				其他
植己未来园艺生活馆	9,284,926.10	6,639,825.87	2,645,100.23	9,284,926.10			100.00%	100.00%				其他
惠州博罗响水苗木	136,831.32	136,831.32		136,831.32			100.00%	100.00%				其他

基地 办公室及 工人住房 整改简装 项目装修 装饰工程												
X 型种植格 模具	90,000 .00	84,121 .73				84,121 .73	93.47 %	93.47 %				其他
铁汉一方 连栋大棚 建设工程	859,66 6.99	859,66 6.99		859,66 6.99			100.00 %	100.00 %				其他
坂田天安 云谷 3 栋 B 座 2002 办 公室装修工 程	600,00 0.00		1,001. 21			1,001. 21	0.17% 	0.17% 				其他
邱村镇污 水厂-勘探 及围墙	20,000 ,000.0 0	3,764, 828.86	449,76 8.11			4,214, 596.97	21.07 %	21.07 %				其他
商水县污 水厂二期 扩建工程	49,000 ,000.0 0	10,413 ,692.5 5	40,231 .89			10,453 ,924.4 4	21.33 %	21.33 %				其他

合计	697,157,872.95	92,570,642.83	14,215,000.91	12,007,977.03	2,025,019.77	92,752,646.94	--	--				--

(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	特许经营权	电脑软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	257,169,966.67	593,100.41		357,738,349.97	8,209,605.28	623,711,022.33
2.本期增加金额				22,171,023.11	8,672.57	22,179,695.68
（1）购置				22,171,023.11	8,672.57	22,179,695.68
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	257,169,966.67	593,100.41		379,909,373.08	8,218,277.85	645,890,718.01
二、累计摊销						
1.期初余额	22,575,540.50	442,045.91		19,161,192.49	3,734,014.66	45,912,793.56
2.本期增加金额	8,416,893.98	78,908.54		6,890,653.97	1,371,383.23	16,757,839.72
（1）计提	8,416,893.98	78,908.54		6,890,653.97	1,371,383.23	16,757,839.72
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	30,992,434.48	520,954.45		26,051,846.46	5,105,397.89	62,670,633.28
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	226,177,532.19	72,145.96		353,857,526.62	3,112,879.96	583,220,084.73
2.期初账面价值	234,594,426.17	151,054.50		338,577,157.48	4,475,590.62	577,798,228.77

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		
铁汉环保集团有限公司	71,266,156.54					71,266,156.54
北京星河园林景观工程有限公司	651,853,777.33					651,853,777.33
北京盖雅环境科技有限公司	20,677,934.57					20,677,934.57
铁汉山艺环境建设有限公司	3,904,100.14					3,904,100.14
铁汉生态建设有限公司	171,277,618.10					171,277,618.10
合计	918,979,586.68					918,979,586.68

(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		
铁汉环保集团有限公司						
北京星河园林景观工程有限公司		143,998,172.01				143,998,172.01
北京盖雅环境科技有限公司	8,444,422.74	12,233,511.83				20,677,934.57
铁汉山艺环境建设有限公司						
铁汉生态建设有限公司						
合计	8,444,422.74	156,231,683.84				164,676,106.58

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2019年期末，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试。本公司对企业合并形成商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

①北京星河园林景观工程有限公司（简称星河园林）。星河园林合并范围全部经营性资产资产组与商誉相关的最小资产组，将其认定为星河园林商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来五年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来五年营业收入年化增长率5.00%-9.88%不等，五年后的永续现金流保持稳定，计算现值的折现率12.80%。对比包括商誉在内资产组的现值，星河园林商誉需计提减值143,998,172.01元。

星河园林业绩承诺情况：根据铁汉生态与星河园林股权转让交易对方李大海、陈子舟、史自锋、崔荣峰、孟令军、姜乐来、张书、李维彬、禹润平、刘金宝、陈阳、侯晓飞、杨志宏、天津滨海新区众鑫仁合企业管理合伙企业（有限合伙）就铁汉生态收购星河园林100%股权，于2015年10月30日签订的附生效条件的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》和《深圳市铁汉生态环境股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议之业绩承诺补偿协议》以及各方于2015年12月21日签订的《深圳市铁汉生态环境股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议之业绩承诺补偿协议之补充协议》，李大海、陈子舟、史自锋、崔荣峰、孟令军、姜乐来、张书、李维彬、禹润平、刘金宝、陈阳、侯晓飞、杨志宏、天津滨海新区众鑫仁合企业管理合伙企业（有限合伙）承诺星河园林2015年度、2016年度以及2017年度实现净利润分别不低于6,500万元、8,450万元、10,985万元（均含本数）。

业绩承诺完成情况：

2015年度星河园林实现净利润（以扣除非经常性损益的净利润为计算起点，减去铁汉生态向星河园林提供资金所产生的资金占用费加上股权激励费用）6,777.05万元，大于承诺实现净利润数6,500.00万元。

2016年度星河园林实现净利润（以扣除非经常性损益的净利润为计算起点，减去铁汉生态向星河园林提供资金所产生的资金占用费加上股权激励费用）10,021.53万元，大于承诺实现净利润数8,450万元。

2017年度星河园林实现净利润（以扣除非经常性损益的净利润为计算起点，减去铁汉生态向星河园林提供资金所产生的资金占用费加上股权激励费用）为11,838.96万元，其中因超额完成业绩承诺而计提的星河园林核心团队及骨干员工业绩奖励的净利润影响额为292.29万元。因此，2017年度星河园林承诺实现净利润为2017年度经审计扣除非经常性损益的净利润11,838.96万元加上业绩奖励的净利润影响额292.29万元，合计实际业绩承诺利润共12,131.25万元，大于承诺利润10,985万元。

②铁汉生态建设有限公司（简称铁建）。铁建合并范围全部经营性资产资产组与商誉相关的最小资产组，将其认定为铁建商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来五年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来五年营业收入年化增长率15.00%-20.00%不等，五年后的永续现金流保持稳定，计算现值的折现率12.45%。对比包括商誉在内资产组的现值，铁建商誉不存在减值。

③铁汉环保集团有限公司（简称铁汉环保）。铁汉环保合并范围全部经营性资产资产组与商誉相关的最小资产组，将其认定为铁汉环保商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来五年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来五年营业收入年化增长率3.00%，五年后的永续现金流保持稳定，计算现值的折现率12.99%。对比包括商誉在内

资产组的现值，铁汉环保商誉不存在减值。

④北京盖雅环境科技有限公司（简称北京盖雅）。北京盖雅合并范围全部经营性资产资产组与商誉相关的最小资产组，将其认定为北京盖雅商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来五年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来五年营业收入年化增长率10.00%-20.00%不等，五年后的永续现金流保持稳定，计算现值的折现率14.89%。对比包括商誉在内资产组的现值，北京盖雅商誉需计提减值20,677,934.57元。

⑤铁汉山艺环境建设有限公司（简称铁汉山艺）。铁汉山艺合并范围全部经营性资产资产组与商誉相关的最小资产组，将其认定为铁汉山艺商誉相关的资产组。管理层根据最近期的财务预算编制未来五年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来五年营业收入年化增长率15.00%，五年后的永续现金流保持稳定，计算现值的折现率13.85%。对比包括商誉在内资产组的现值，铁汉山艺商誉不存在减值。

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
工程款	29,350,490.22	14,082,900.47	15,053,920.98	120,491.25	28,258,978.46
设备款	867,341.06	56,188.18	293,198.41		630,330.83
租金	3,569,425.03		707,005.32		2,862,419.71
装修费	31,067,477.84	3,491,907.06	12,026,665.87		22,532,719.03
合计	64,854,734.15	17,630,995.71	28,080,790.58	120,491.25	54,284,448.03

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	569,136,184.72	94,777,333.46	375,263,789.83	57,210,172.53
内部交易未实现利润	14,882,219.05	2,313,473.34	14,882,219.05	2,157,057.27
可弥补亏损	877,650,319.42	137,230,367.45	61,913,393.91	15,286,491.17

未发放的薪酬			5,078,546.51	761,781.98
其他权益工具投资公允减值变动	7,514,252.63	1,127,137.89	8,464,194.96	1,269,629.24
其他非流动金融资产公允减值变动			7,113,211.43	1,066,981.72
合计	1,469,182,975.82	235,448,312.14	472,715,355.69	77,752,113.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	33,000,793.33	4,950,119.00	21,744,146.93	4,903,049.55
可转债的账面价值与计税基础之差异	163,854,672.25	24,578,200.84	268,411,693.74	40,261,754.06
其他非流动金融资产公允减值变动	5,317,332.34	797,599.85		
合计	202,172,797.92	30,325,919.69	290,155,840.67	45,164,803.61

(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		235,448,312.14		77,752,113.91
递延所得税负债		30,325,919.69		45,164,803.61

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	90,228,170.64	3,394,017.04
可抵扣亏损	161,350,487.66	196,120,888.94
合计	251,578,658.30	199,514,905.98

(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		5,514,242.64	
2020 年	1,064,756.63	2,808,077.20	
2021 年	14,745,356.47	39,650,491.24	
2022 年	32,517,953.98	41,283,605.57	
2023 年	40,477,977.58	106,864,472.29	
2024 年	72,544,443.00		
2025 年之后到 2029 年			
合计	161,350,487.66	196,120,888.94	--

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
预付长期资产购置款	840,000.00	840,000.00
合计	840,000.00	840,000.00

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,271,683,190.83	269,295,298.66
保证借款	2,038,886,794.13	2,611,879,098.62
信用借款		60,000,000.00
抵押、保证借款	805,398,142.93	815,000,000.00
质押、保证借款	614,000,000.00	
抵押、质押、保证借款	470,000,000.00	
应付利息	9,895,440.52	6,894,902.21
合计	6,209,863,568.41	3,763,069,299.49

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	80,844,034.95	29,484,517.36
银行承兑汇票	422,281,050.21	124,531,965.26
合计	503,125,085.16	154,016,482.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,570,295,534.35	4,236,598,383.71
1-2 年	1,865,056,571.56	892,509,953.39
2-3 年	472,318,942.29	129,951,750.64

3-4 年	103,679,607.04	82,080,733.85
4-5 年	67,464,834.54	18,933,483.06
5 年以上	29,508,488.20	13,535,761.49
合计	6,108,323,977.98	5,373,610,066.14

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	97,537,105.94	相应的工程项目未结算
供应商 2	49,080,031.20	相应的工程项目未结算
供应商 3	45,825,297.45	相应的工程项目未结算
供应商 4	44,569,000.00	相应的工程项目未结算
供应商 5	62,137,033.78	相应的工程项目未结算
供应商 6	42,521,962.04	相应的工程项目未结算
供应商 7	41,524,694.41	相应的工程项目未结算
供应商 8	40,701,611.52	相应的工程项目未结算
供应商 9	34,214,737.13	相应的工程项目未结算
供应商 10	32,698,575.03	相应的工程项目未结算
供应商 11	43,016,255.63	相应的工程项目未结算
供应商 12	26,180,276.03	相应的工程项目未结算
供应商 13	24,861,948.64	相应的工程项目未结算
供应商 14	24,146,851.92	相应的工程项目未结算
供应商 15	26,364,922.90	相应的工程项目未结算
供应商 16	23,964,359.24	相应的工程项目未结算
供应商 17	21,830,711.39	相应的工程项目未结算
供应商 18	20,455,765.44	相应的工程项目未结算
供应商 19	20,319,650.85	相应的工程项目未结算
供应商 20	24,023,350.71	相应的工程项目未结算
供应商 21	20,119,315.11	相应的工程项目未结算
供应商 22	24,433,495.00	相应的工程项目未结算
供应商 23	19,781,319.05	相应的工程项目未结算
供应商 24	36,449,948.46	相应的工程项目未结算
供应商 25	20,112,815.00	相应的工程项目未结算
供应商 26	30,746,120.53	相应的工程项目未结算

供应商 27	19,594,483.97	相应的工程项目未结算
供应商 28	19,033,181.09	相应的工程项目未结算
供应商 29	18,217,015.53	相应的工程项目未结算
供应商 30	18,094,196.77	相应的工程项目未结算
供应商 31	17,928,380.62	相应的工程项目未结算
供应商 32	18,214,737.72	相应的工程项目未结算
供应商 33	17,697,104.53	相应的工程项目未结算
供应商 34	17,691,479.25	相应的工程项目未结算
供应商 35	27,019,839.69	相应的工程项目未结算
供应商 36	15,636,006.27	相应的工程项目未结算
供应商 37	15,426,823.38	相应的工程项目未结算
供应商 38	16,781,088.51	相应的工程项目未结算
合计	1,118,951,491.73	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	146,783,519.54	312,415,306.38
1-2 年	10,880,477.82	38,129,289.21
2-3 年	4,316,368.26	121,739.00
3-4 年	57,500.00	187,257.42
4-5 年	187,257.42	
合计	162,225,123.04	350,853,592.01

(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
客户一	11,969,285.77	相应的工程项目未结算
客户二	12,797,209.14	相应的工程项目未结算

合计	24,766,494.91	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	147,284,900.96	590,354,696.78	513,206,267.74	224,433,330.00
二、离职后福利-设定提存计划	851,014.86	46,964,783.77	47,106,270.71	709,527.92
三、辞退福利	5,794,356.01	5,560,248.38	10,677,438.39	677,166.00
四、一年内到期的其他福利	12,745,590.74			12,745,590.74
合计	166,675,862.57	642,879,728.93	570,989,976.84	238,565,614.66

(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	146,074,468.87	532,413,535.09	455,202,067.34	223,285,936.62
2、职工福利费		4,454,164.67	4,454,164.67	
3、社会保险费	416,674.05	22,328,074.29	22,394,130.08	350,618.26
其中：医疗保险	378,040.76	20,092,649.45	20,157,303.30	313,386.91

费				
工伤保险费	8,306.30	644,166.73	640,347.60	12,125.43
生育保险费	30,326.99	1,591,258.11	1,596,479.18	25,105.92
4、住房公积金	57,189.58	23,645,602.17	23,568,698.43	134,093.32
5、工会经费和职工教育经费	736,568.46	7,513,320.56	7,587,207.22	662,681.80
合计	147,284,900.96	590,354,696.78	513,206,267.74	224,433,330.00

(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	822,176.53	44,442,854.73	44,579,079.52	685,951.74
2、失业保险费	28,838.33	2,521,929.04	2,527,191.19	23,576.18
合计	851,014.86	46,964,783.77	47,106,270.71	709,527.92

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	19,882,980.43	10,876,489.04
企业所得税	57,900,960.68	49,098,851.10
个人所得税	10,228,386.59	11,267,664.92
城市维护建设税	10,690,847.48	10,856,682.71
教育费附加	7,475,946.08	8,116,498.88
堤围防护费	569,338.61	796,469.52
契税		0.24
资源税	165,565.42	165,565.42
价格调节基金	227,069.59	
房产税	495,605.98	500,477.98
土地使用税	9,459.39	10,168.22
印花税	60,332.20	4,346.14
合计	107,706,492.45	91,693,214.17

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,271,722.78	
其他应付款	709,093,695.97	380,285,910.76
合计	713,365,418.75	380,285,910.76

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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
普通股股利	4,271,722.78	
合计	4,271,722.78	

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
工地费用	14,086,333.87	9,592,092.36
押金及保证金	468,001,737.40	238,373,750.67
往来款	223,755,620.46	102,934,069.24
股权款处置暂收款		18,640,000.00
其他	3,250,004.24	10,745,998.49
合计	709,093,695.97	380,285,910.76

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
公司一	51,218,464.95	协商延期支付
公司二	18,202,017.76	协商延期支付
合计	69,420,482.71	--

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	1,600,670,038.95	872,183,545.34
一年内到期的应付债券		798,930,620.39
一年内到期的长期应付款	15,612,429.89	61,410,935.70
1 年内到期的应付利息	11,065,749.90	36,272,792.65
合计	1,627,348,218.74	1,768,797,894.08

其他说明：

其中：1年内到期的长期借款中有105,000,000元已到期未偿还，系滨州经济技术开发区狮子刘片区及黄河古村风情带乡村旅游PPP项目因手续不完善，导致工期延误，与金融机构协商延期还款。

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
待转销项税	1,056,881,624.21	1,051,095,926.46
合计	1,056,881,624.21	1,051,095,926.46

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	282,020,000.00	170,000,000.00
抵押借款	15,429,999.72	23,144,999.71
保证借款	470,000,000.00	981,771,798.51
抵押、保证借款		64,768,075.46
质押、保证借款	3,320,196,470.20	2,067,688,443.10
抵押、质押、保证借款	332,377,434.05	
合计	4,420,023,903.97	3,307,373,316.78

长期借款分类的说明：

公司按长期借款的借款条件对长期借款进行分类。

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间：年利率3.9899% -11.0000%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
铁汉转债	669,353,927.75	831,450,506.26
合计	669,353,927.75	831,450,506.26

(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	其他	期末余额
铁汉转	1,100,0	2017/1	6 年	1,100,0	831,45		7,916,5	40,819,		-129,19	669,35

债	00,000.00	2/18		00,000.00	0,506.26		19.34	428.50		3,669.35	3,927.75
合计	--	--	--	1,100,000,000.00	831,450,506.26		7,916,519.34	40,819,428.50		-129,193,669.35	669,353,927.75

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】2207号”文核准，公司于2017年12月18日公开发行了1,100万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额110,000万元。经深圳证券交易所“深证上【2018】31号”文同意，公司110,000万元可转换公司债券于2018年1月26日起在深证证券交易所挂牌交易，债券简称“铁汉转债”，债券代码“123004”，债券票面利率第一年为0.30%、第二年为0.50%、第三年为1.00%、第四年为1.30%、第五年为1.50%、第六年为1.80%。每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日，到期一次还本。转股期限自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，初始转股价格为 12.39 元/股。

公司于 2018 年 5 月 17 日公布了关于 2017 年年度权益分派实施的公告，根据债券募集说明书相关条款及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，经公司于 2018 年 5 月 17 日召开的第三届董事会第三十九次会议审议通过，“铁汉转债”的转股价格由为 12.39 元/股调整为 8.23 元/股。

2019 年 1 月 18 日，公司召开了 2019 年第一次临时股东大会（以下简称“本次股东大会”），审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》。将“铁汉转债”的转股价格按本次股东大会召开日前二十个交易日，本公司A股股票交易均价为人民币 3.99 元/股调整转股价格。

其他减少系本期“铁汉转债”转股减少。

(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
长期应付款		15,612,429.93
合计		15,612,429.93

(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
融资租赁		77,023,365.60
减：一年内到期的长期应付款		61,410,935.67
合计		15,612,429.93

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

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	74,164,929.74	65,663,250.00	12,593,505.47	127,234,674.27	政府补助
合计	74,164,929.74	65,663,250.00	12,593,505.47	127,234,674.27	--

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
《生态修 复抗逆植 物育种及 产业化》 专项资金	12,715,625.4 7			3,230,289. 35			9,485,336.12	与收益相 关
2012 年第 三批深圳 市战略性 新兴产业 发展《深 圳市生态 修复生物 工程技术 研究开发 中心》专 项资金	701,999.95			351,500.0 4			350,499.91	与收益相 关

水蚀风蚀交错区植被群落构建与沙棘产业化技术及示范专项资金	250,000.00	25,000.00		169,542.90			105,457.10	与收益相关
深圳市未来产业专项资金-红树林主要虫害生物防治技术研发	1,398,497.00			1,038,497.00			360,000.00	与收益相关
深圳市科技研发资金-铁汉生态研究院建设	235,740.00			126,392.55			109,347.45	与收益相关
深圳市科技研发资金-铁汉生态院士工作站建设	76,683.70			12,873.72			63,809.98	与收益相关
深圳市海外高层次人才创新创业《植物废弃物资源化及产业化应用》专项资金	501,249.95			437,000.04			64,249.91	与收益相关
植物废弃物生物制肥产业化2012年第四批深圳市战略性新兴产业发展专项资金	2,216,443.89			599,750.88			1,616,693.01	与收益相关

利用转基因技术培育抗旱植物新品系关键技术研发及产业化项目资金	101,040.05			79,989.96			21,050.09	与收益相关
适生植物对底泥多重金属污染的植物修复与示范应用研究	61,380.00			18,810.00			42,570.00	与收益相关
西南高山亚高山区工程创面拟自然人工促进植被构建技术研究资金	1,310,500.00	1,203,750.00		2,021,361.62			492,888.38	与收益相关
工程创面生态修复关键材料制备及优化应用技术示范专项资金	214,000.00	199,500.00		244,654.23			168,845.77	与收益相关
西北干旱荒漠区煤炭基地生态安全保障技术课题资金	220,000.00	262,500.00		434,916.01			47,583.99	与收益相关
中南镉砷污染农田综合防治与修复技术示范课题资金	67,500.00	112,500.00		108,848.27			71,151.73	与收益相关

深圳立体绿化轻型基质研究工程实验室项目扶持基金	2,293,023.45			242,249.15			2,050,774.30	与收益相关
2015 年省协同创新与平台环境建设专项资金	309,999.95			95,000.04			214,999.91	与收益相关
2014 年省协同创新与平台环境建设专项资金	434,000.05			132,999.96			301,000.09	与收益相关
深圳市节能环保产业发展专项资金-立体绿化轻型基质研究工程实验室	4,703,121.12			920,675.96			3,782,445.16	与收益相关
深圳市财政委拨款-基于氮平衡污水处理厂总氮去除关键技术研发	1,518,544.40			580,319.23			938,225.17	与收益相关
重 20170419 红树林主要虫害生物防治技术研究（龙岗区资金）		900,000.00					900,000.00	与收益相关
江苏盐城城南林木生态园	19,427,108.49	4,500,000.00		519,695.76			23,407,412.73	与资产相关

(PPP) 经营权补助								
重 20160418 废水厌氧 氨氧化技 术研发	50,000.00					-50,000.00		与收益相 关
普 2015 年 0391 电絮 凝法处理 重金属废 水技术研 发	214,138.84					-214,138.84		与收益相 关
三河三湖 补助资金	25,144,333.43			963,999.96			24,180,333.47	与收益相 关
二期工程 补助资金		8,800,000.00					8,800,000.00	与收益相 关
和田市丝 路名城城 市建设投 资开发有 限公司 -PPP 项目 奖补奖金		160,000.00					160,000.00	与收益相 关
和田市住 房和城乡 建设局-和 田市昆仑 湖公园景 观改造建 设 PPP 项 目短板补 助资金		49,500,000.00					49,500,000.00	与收益相 关
合 计	74,164,929.74	65,663,250.00		12,329,366.63		-264,138.84	127,234,674.27	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合伙企业其他股东保本保收益款	460,000,000.00	500,000,000.00
合计	460,000,000.00	500,000,000.00

其他说明：

2017年8月16日公司与广发证券资产管理（广东）有限公司、深圳市联道资产管理有限公司出资设立深圳市杭汉绿色生态合伙企业（有限合伙）（以下简称“深圳杭汉”），根据协议约定，深圳杭汉每年12月20日前向广发证券资产管理（广东）有限公司按照预期收益率（年化7.49%，360天/年）进行收益预分配，同时在合伙企业存续结束前深圳杭汉应向广发证券资产管理（广东）有限公司返还全部出资额。鉴于投资协议的以上条款，公司将广发证券资产管理（广东）有限公司的出资款作为其他非流动负债列报。

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	2,279,497,105.00				66,828,834.00	66,828,834.00	2,346,325,939.00

其他说明：

公司可转债持有人将其证券账户内的铁汉转债转为公司股票66,828,834.00股份。

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
优先股			9,350,000	921,841,509.45			9,350,000	921,841,509.45
合计			9,350,000	921,841,509.45			9,350,000	921,841,509.45

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：

经中国证券监督管理委员会的《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司非公开发行优先股的批复》（证监许可[2019]1500号）核准，公司获准向合格投资者非公开发行不超过1,870万股优先股。截至2019年12月31日，公司发行的优先股面值为人民币100元，发行数量为9,350,000股，发行价格为每股人民币100元，募集资金人民币935,000,000.00元，扣除发行费用后，募集资金净额921,841,509.45元。

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）	1,276,461,657.04	209,588,267.00		1,486,049,924.04
其他资本公积	262,113,490.08		63,551,243.07	198,562,247.01
合计	1,538,575,147.12	209,588,267.00	63,551,243.07	1,684,612,171.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司可转债持有人将持有的铁汉转债申请转为公司股票66,828,834.00股，相应增加资本公积（股本溢价）209,588,267.00元，权益部分减少其他资本公积63,551,243.07元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,194,565.72	949,942.33			142,491.35	807,450.98		-6,387,114.74
其他权益工具投资公允价值变动	-7,194,565.72	949,942.33			142,491.35	807,450.98		-6,387,114.74
其他综合收益合计	-7,194,565.72	949,942.33			142,491.35	807,450.98		-6,387,114.74

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	218,619,228.70			218,619,228.70
合计	218,619,228.70			218,619,228.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	2,197,513,164.88	1,984,902,865.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-98,130,738.28	
调整后期初未分配利润	2,099,382,426.60	1,984,902,865.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-912,119,706.04	304,293,802.41
减：提取法定盈余公积		15,700,822.52
应付普通股股利	35,194,802.49	75,982,680.75
期末未分配利润	1,152,067,918.07	2,197,513,164.88

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-98,130,738.28 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	4,924,594,995.17	4,167,708,045.51	7,539,490,627.91	5,611,359,181.22
其他业务	141,654,293.34	111,645,698.11	209,338,901.88	139,296,511.02
合计	5,066,249,288.51	4,279,353,743.62	7,748,829,529.79	5,750,655,692.24

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	4,846,459.06	2,999,374.29
教育费附加	3,411,774.68	2,084,959.85
房产税	2,310,419.53	4,217,211.19
印花税	2,502,278.00	-1,418,350.91
堤围费	2,202.87	166,083.44
车辆购置税		
其他	1,080,312.47	1,219,454.51
合计	14,153,446.61	9,268,732.37

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	6,207,817.07	25,029,775.30
职工薪酬支出	35,934,736.80	57,821,383.00
车辆使用费	882,606.68	3,228,201.38
办公费	2,055,540.66	3,851,822.12
租赁费	5,640,557.90	11,970,222.65
业务招待费	752,365.59	4,882,854.84
广告宣传费	917,278.66	1,482,421.16
通讯费	332,259.78	557,710.89
低值易耗品	132,722.10	794,737.73
折旧及摊销	3,716,668.31	4,601,394.06
咨询服务费	3,004,255.72	4,978,858.32

其他费用	411,829.36	806,622.12
合计	59,988,638.63	120,006,003.57

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	343,322,865.03	467,440,332.80
折旧及摊销	68,439,294.66	61,282,560.26
车辆费用	17,832,035.88	21,705,584.46
差旅费	18,666,945.96	42,660,567.13
办公费用	38,950,242.45	38,753,115.13
业务招待费	9,717,590.39	8,756,316.86
股权激励费用		-25,239,457.48
租赁费	44,005,374.29	40,035,029.54
咨询费	20,672,107.16	18,195,880.84
其他	26,239,232.61	14,215,834.91
合计	587,845,688.43	687,805,764.45

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利费	124,086,245.78	155,004,001.70
差旅费	1,943,204.75	6,468,498.67
设计费	362,797.54	17,190,541.14
折旧及摊销	8,704,904.74	11,564,839.08
材料费	71,915,158.03	75,261,499.64
试验开发费	4,947,297.69	13,161,461.96
租赁费	4,385,694.22	10,326,736.53
其他	2,145,768.21	5,819,740.43
合计	218,491,070.96	294,797,319.15

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	693,662,602.22	564,524,759.77
金融机构手续费及其他	16,826,705.91	8,699,300.71
减：利息收入	26,491,916.52	35,607,877.67
汇兑损益		-32.71
其他	7,140,557.27	9,877,392.99
合计	691,137,948.88	547,493,543.09

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	39,662,999.87	23,774,904.43
其他	1,020,140.57	227,632.76
合计	40,683,140.44	24,002,537.19

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	-29,669,885.71	-29,571,070.13
处置长期股权投资产生的投资收益	2,494,726.38	1,537,669.86
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-230,650.48
BT 项目融资业务回报	199,019,517.92	137,643,249.54
其他权益工具投资收益	681,704.91	486,573.11
合计	172,526,063.50	109,865,771.90

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	12,430,543.77	
合计	12,430,543.77	

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	-7,796,043.60	
长期应收款坏账损失	-917,152.02	
应收账款坏账损失	-52,178,254.37	
应收票据坏账损失	-7,766,028.00	
存货跌价损失	-204,160,564.79	
应收利息损失	-8,497,667.16	
合计	-281,315,709.94	

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		-27,532,426.51
二、存货跌价损失	-22,242,319.95	-104,305,132.87
五、长期股权投资减值损失	-6,383,801.23	
七、固定资产减值损失	-2,810,654.00	
十三、商誉减值损失	-156,231,683.84	-8,444,422.74
合计	-187,668,459.02	-140,281,982.12

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	10,496,924.72	2,098,241.13
合计	10,496,924.72	2,098,241.13

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	721,000.00	1,287,500.00	721,000.00
罚款净收入	256,440.85	259,102.66	256,440.85
其他	469,265.22	1,274,400.35	469,265.22
非流动资产报废利得合计	191,364.91	1,200.40	191,364.91
其中：固定资产报废利得	191,364.91	1,200.40	191,364.91
合计	1,638,070.98	2,822,203.41	1,638,070.98

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
2018 年台风山竹灾害农业救灾复产资金	东莞市财政局桥头分局	补助		否	否	133,000.00		与收益相关
地方旅游补助资金	滨州市经济技术开发区文化旅游体育管理办公室	补助		否	否	525,000.00		与收益相关
滨州文体办支付的移动厕所专项补贴款	滨州市经济技术开发区文化旅游体育管理办公室	补助		否	否	63,000.00		与收益相关
合计						721,000.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,038,968.25	490,500.00	2,038,968.25
项目终止损失	17,778,072.42		17,778,072.42
其他	3,138,913.68	4,167,212.16	3,179,695.71
非流动资产报废损失合计	1,177,790.31	55,946.08	1,177,790.31
其中：固定资产报废损失	1,177,790.31	55,946.08	1,177,790.31
合计	24,133,744.66	4,713,658.24	24,133,744.66

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,241,057.83	65,414,570.11
递延所得税费用	-161,050,829.10	-32,492,415.60
合计	-117,809,771.27	32,922,154.51

(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	-1,040,064,418.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	-156,009,662.82
子公司适用不同税率的影响	-18,839,063.74
调整以前期间所得税的影响	-118,098.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,072,834.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-496,627.18
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	40,670,773.11
研发加计扣除影响	-25,326,178.40

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,977,927.40
其他	430,566.36
权益法长投确认的投资收益调整	3,827,757.72
所得税费用	-117,809,771.27

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
收到政府补助	89,456,244.40	23,030,352.00
收到利息收入	26,501,908.09	17,367,160.22
收到押金、保证金	277,845,437.15	245,360,209.92
收到其他	116,775,436.08	966,653.00
合计	510,579,025.72	286,724,375.14

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
支付的投标及履约保证金、押金	1,288,917.60	10,887,707.99
经营管理支出	475,210,638.69	461,465,621.39
退回的政府补助		379,460.00
捐献与赞助支出	2,038,968.25	490,500.00
滞纳金		5,059,764.56
支付往来款	85,260,630.49	
合计	563,799,155.03	478,283,053.94

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
收回的 BT 前期费用	59,852,820.84	525,315,265.31
收回的 PPP 项目垫支支出		162,609,090.90
合计	59,852,820.84	687,924,356.21

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 BT 前期费用		205,811,643.95
支付的 PPP 项目费用	2,284,596,574.08	3,465,897,654.36
合计	2,284,596,574.08	3,671,709,298.31

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
收回保函保证金	28,000,000.00	118,985.23
收到的其他筹资款		67,634,324.32
合计	28,000,000.00	67,753,309.55

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
支付的票据、保函保证金	1,736,971,818.69	283,793,263.71
支付的增信服务费	7,140,557.27	9,877,392.99
支付收购子公司少数股东款项		27,000,000.00
内部融资/退股	27,999,670.61	
合计	1,772,112,046.57	320,670,656.70

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	-922,254,647.56	299,673,433.68
加：资产减值准备	468,984,168.96	140,281,982.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,486,387.54	61,788,408.72
无形资产摊销	16,757,839.72	16,805,576.80
长期待摊费用摊销	28,080,790.58	22,881,073.33
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）	-10,496,924.72	-2,098,241.13
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	986,425.40	54,745.68
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-12,430,543.77	
财务费用（收益以“—”号填列）	700,803,159.48	574,176,845.54
投资损失（收益以“—”号填列）	-172,526,063.50	-109,865,771.90
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-157,972,066.50	-23,864,991.42
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-3,078,762.60	-8,632,350.06
存货的减少（增加以“—”号填列）	373,221,759.95	-2,252,207,922.38
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,039,912,656.42	-265,026,719.22
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,767,405,595.17	1,965,833,679.05
其他		-25,234,531.60
经营活动产生的现金流量净额	1,093,054,461.73	394,565,217.21
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	2,037,851,001.88	1,498,309,546.29
减：现金的期初余额	1,498,309,546.29	3,788,651,387.85
现金及现金等价物净增加额	539,541,455.59	-2,290,341,841.56

（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：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,472,094.22
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-3,472,094.22

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	2,037,851,001.88	1,498,309,546.29
其中：库存现金	603,376.42	878,721.56
可随时用于支付的银行存款	2,037,247,296.07	1,497,415,295.45
可随时用于支付的其他货币资金	329.39	15,529.28
三、期末现金及现金等价物余额	2,037,851,001.88	1,498,309,546.29

其他说明：

2019年度现金流量表中现金的期末余额为2,037,851,001.88元，2019年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为4,100,236,509.42元，差额2,062,385,507.54元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金、农民工工资

保证金2,062,385,507.54元。

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	2,062,385,507.54	保证金及资金冻结
存货	120,287,221.50	借款抵押
固定资产	427,946,640.74	借款抵押
无形资产	214,177,861.07	借款抵押
一年内到期的非流动资产	1,311,326,013.37	借款质押
长期应收款	7,629,757,016.71	借款质押
应收账款	308,081,750.31	借款质押
合计	12,073,962,011.24	--

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
稳岗补贴	416,893.01	其他收益	416,893.01
税费减免	23,954.33	其他收益	23,954.33
政府社保补贴	161,796.96	其他收益	161,796.96
深圳市龙岗区财政局 2018 年第三批国家高新技术企业认定激励项目扶持	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年企业研发资助	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
深圳市龙岗区财政局研发投入激励（研发中心）	500,000.00	其他收益	500,000.00
关于龙岗区经济与科技发展专项资金展会扶持拟扶持企业名单公示的通告	80,826.00	其他收益	80,826.00
2018 年 7-12 月用人单位养老保险和医疗保险	10,380.75	其他收益	10,380.75
2018 年深圳市龙岗区技术交易企业和科技专员激励公示	22,950.00	其他收益	22,950.00
2019 年岗前培训补贴深圳市龙岗区第 29 批	34,200.00	其他收益	34,200.00
广东省人民政府关于颁发	300,000.00	其他收益	300,000.00

2018 年度广东省科学技术奖的通报			
深圳市龙岗区工业和信息化局关于公示 2018 年区经发资金配套扶持项目第三批 (商标配套、信息化配套、传统优势产业配套等)拟扶持企业名单的通告	500,000.00	其他收益	500,000.00
深圳市龙岗区工业和信息化局关于公示 2018 年区经发资金配套扶持项目第三批 (商标配套、信息化配套、传统优势产业配套等)拟扶持企业名单的通告	500,000.00	其他收益	500,000.00
深圳市市场监督管理局关于公布 2018 年深圳市第一批专利申请资助拨款名单的通知	39,000.00	其他收益	39,000.00
2019 年 1-6 月随军家属企业奖励及社保补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
2019 年上半年深圳市残疾人养老保险和医疗保险补贴	11,568.00	其他收益	11,568.00
深圳市 2019 年度企业稳岗补贴公示 (第一批)	453,109.19	其他收益	453,109.19
深圳市科技创新委员会关于公示 2020 年国家和广东省科技奖配套奖励拟奖名单的通知	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年劳保金返还 (高青县建筑企业养老保障金管理站)	21,650.00	其他收益	21,650.00
深圳市龙岗区 2018 年知识产权创造激励项目公示 (第三批)	76,000.00	其他收益	76,000.00
深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政局关于开展 2019 年度深圳市职业技能培训券申领发放试点工作的通知	162,900.00	其他收益	162,900.00
深圳市龙岗区 2019 年知识产权创造激励 (境外发明专	4,000.00	其他收益	4,000.00

利激励、国内有效发明专利年费激励、知识产权获奖激励)项目(第一批)公示			
2018 年斗门区企业研究开发费补助	73,800.00	其他收益	73,800.00
东成镇政府扶贫资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
木棠镇政府扶贫资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
广州市科技创新委员会 2018 年企业研发补贴款	157,800.00	其他收益	157,800.00
中关村创新奖励资金	6,000.00	其他收益	6,000.00
企业技术改造和技术创新资金支持一企一策奖励	579,000.00	其他收益	579,000.00
北京市国有文化资产监督管理办公室投贷奖奖励	1,288,545.00	其他收益	1,288,545.00
大厂回族自治县大厂镇财政所造林奖补资金款	354,340.00	其他收益	354,340.00
2018 年第一批企业研发资助补贴	440,000.00	其他收益	440,000.00
2019 年市创客创业项目资助资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年第一批专利申请资助(深圳市市场和质量监督管理委员会)	1,020.00	其他收益	1,020.00
区产业发展专项资金知识产权质押贷款贴息支持	512,000.00	其他收益	512,000.00
高新处 2018 年高企培育资助	551,000.00	其他收益	551,000.00
2020 年国家和广东省科技奖配套奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年高新技术认定补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
国高企业认定支持补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
深圳市科技创新委员会关于 2018 年第一批企业研究开发资助计划拟资助企业的公示	669,000.00	其他收益	669,000.00
2019 年区第三次产业转型升级资金	810,000.00	其他收益	810,000.00
2018 年部分公共服务领域 PPP 项目前期费用补助资金	2,818,900.00	其他收益	2,818,900.00

《生态修复抗逆植物育种及产业化》专项资金		递延收益/其他收益	3,230,289.35
2012 年第三批深圳市战略性新兴产业发展《深圳市生态修复生物工程技术研究开发中心》专项资金		其他收益	351,500.04
水蚀风蚀交错区植被群落构建与沙棘产业化技术及示范专项资金	25,000.00	递延收益/其他收益	169,542.90
深圳市未来产业专项资金-红树林主要虫害生物防治技术研发		其他收益	1,038,497.00
深圳市科技研发资金-铁汉生态研究院建设		其他收益	126,392.55
深圳市科技研发资金-铁汉生态院士工作站建设		其他收益	12,873.72
深圳市海外高层次人才创新创业《植物废弃物资源化及产业化应用》专项资金		其他收益	437,000.04
植物废弃物生物制肥产业化 2012 年第四批深圳市战略性新兴产业发展专项资金		其他收益	599,750.88
利用转基因技术培育抗旱植物新品系关键技术研发及产业化项目资金		其他收益	79,989.96
适生植物对底泥多重金属污染的植物修复与示范应用研究		其他收益	18,810.00
西南高山亚高山区工程创面拟自然人工促进植被构建技术研究资金	1,203,750.00	递延收益/其他收益	2,021,361.62
工程创面生态修复关键材料制备及优化应用技术示范专项资金	199,500.00	递延收益/其他收益	244,654.23
西北干旱荒漠区煤炭基地生态安全保障技术课题资金	262,500.00	递延收益/其他收益	434,916.01
中南镉砷污染农田综合防治与修复技术示范课题资金	112,500.00	递延收益/其他收益	108,848.27
深圳立体绿化轻型基质研究工程实验室项目扶持基金		其他收益	242,249.15

2015 年省协同创新与平台环境建设专项资金		其他收益	95,000.04
2014 年省协同创新与平台环境建设专项资金		其他收益	132,999.96
深圳市节能环保产业发展专项资金-立体绿化轻型基质研究工程实验室		其他收益	920,675.96
深圳市财政委拨款-基于氮平衡污水处理厂总氮去除关键技术研发		其他收益	580,319.23
重 20170419 红树林主要虫害生物防治技术研究（龙岗区资金）	900,000.00	递延收益	
江苏盐城城南林木生态园（PPP）经营权补助	4,500,000.00	递延收益/其他收益	519,695.76
三河三湖补助资金		其他收益	963,999.96
二期工程补助资金	8,800,000.00	递延收益	
和田市丝路名城城市建设投资开发有限公司-PPP 项目奖补奖金	160,000.00	递延收益	
和田市住房和城乡建设局-和田市昆仑湖公园景观改造建设 PPP 项目短板补助资金	49,500,000.00	递延收益	
2018 年台风山竹灾害农业救灾复产资金	133,000.00	营业外收入	133,000.00
地方旅游补助资金	525,000.00	营业外收入	525,000.00
滨州文体办支付的移动厕所专项补贴款	63,000.00	营业外收入	63,000.00
合计	93,717,883.24		40,383,999.87

（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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司	股权	股权	股权	丧失	丧失	处置	丧失	丧失	丧失	按照	丧失	与原

司名称	处置价款	处置比例	处置方式	控制权的时点	控制权时点的确定依据	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	控制权之日剩余股权的比例	控制权之日剩余股权的账面价值	控制权之日剩余股权的公允价值	公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	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
深圳盖雅环境科技有限公司	12,000,000.00	100.00 %	股权转让	2019 年 02 月 28 日	新股东受让股权并取得控制权之日	2,520,038.81						

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：

子公司名称	变动原因	设立/变更日期
惠州博仕园环保科技有限公司	新增	2019年5月
深圳市翰华文化旅游投资有限公司	新增	2019年6月
深圳市星汉环境有限公司	新增	2019年10月
中机建工建设（深圳）有限公司	新增	2019年5月
襄阳铁汉生态环境有限公司	注销	2019年1月
郴州南川生态环境建设有限公司	注销	2019年5月
深圳市汉海缘环保有限责任公司	注销	2019年4月
深圳市汉火缘环保有限责任公司	注销	2019年4月
合肥市铁汉生态农业有限责任公司	注销	2019年7月
北银铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）	注销	2019年10月

海南汉水缘基础设施建设有限公司	注销	2019年12月
凤凰汉缘建设工程管理有限公司	注销	2019年12月

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	
深圳市铁汉生态景观有限公司	深圳	深圳	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
东莞市铁汉生态旅游开发有限公司	东莞	东莞	研发、种植、销售花卉苗木	100.00%		设立
北京铁汉生态环境科学研究院有限公司	北京	北京	技术开发、服务	100.00%		非同一控制下企业合并
海南铁汉生态农业开发有限公司	海南	海南	农业开发、园艺器材的加工及销售	60.00%		设立
珠海文川生态环境建设有限公司	珠海	珠海	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
六盘水铁汉生态环境有限公司	六盘水	六盘水	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
江苏铁汉生态旅游有限公司	江苏	江苏	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
铁汉环保集团有限公司	广州	广州	环境保护信息及技术咨询	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市铁汉生态资产管理有限公司	深圳	深圳	资产管理	100.00%		设立
梅州市汉嘉旅游投资管理有限公司	梅州	梅州	工程项目、旅游商品开发、投资	90.00%		设立

深圳市铁汉一方环境科技有限公司	深圳	深圳	室内绿化	70.00%		设立
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	山东	山东	旅游项目的开发、经营、管理	79.91%	0.09%	设立
汉源县汉嘉园林绿化工程有限公司	汉源县	汉源县	园林绿化工程	70.00%		设立
河源市汉兴建设工程有限公司	河源	河源	城市公共服务及基础设施建设项目开发、投资、经营及管理	69.00%	1.00%	设立
海口汉清水环境治理有限责任公司	海口	海口	水环境综合治理	99.17%		设立
五华县汉博投资开发有限公司	梅州五华县	梅州五华县	城市绿化	79.80%		设立
贵州铁汉贞智生态环境工程有限公司	贵州	贵州	环境工程	75.00%		设立
宁海铁汉市政建设有限公司	宁海	宁海	市政道路施工	80.00%		设立
北京星河园林景观工程有限公司	北京	北京	园林绿化工程施工、养护	100.00%		非同一控制下企业合并
北京星河绿源园林苗木有限公司	北京	北京	苗木种植、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
北京中联大地景观设计有限公司	北京	北京	苗木景观设计		100.00%	非同一控制下企业合并
大厂星河生态农业有限公司	河北省廊坊市	河北省廊坊市	苗木种植、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
易县润佳生态农业开发有限公司	河北省易县	河北省易县	苗木种植、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
周口市锦源环	河南省周口	河南省周口	污水厂运营		72.00%	非同一控制下

保产业有限公司						企业合并
铁汉山艺环境建设有限公司	深圳	深圳	城市园林绿化工程	80.00%		非同一控制下企业合并
北京盖雅环境科技有限公司	北京	北京	技术服务	70.00%		非同一控制下企业合并
北京盖雅技术中心有限公司	北京	北京	技术服务		70.00%	非同一控制下企业合并
廊坊盖雅环境科技有限公司	廊坊	廊坊	环保产品生产		70.00%	非同一控制下企业合并
深圳市汉花缘环保有限责任公司	深圳	深圳	环保产业投资		99.90%	设立
牟定汉佛缘旅游开发有限公司	楚雄彝族自治州	楚雄彝族自治州	园林绿化工程施工、养护	8.00%	72.00%	设立
深圳市汉风缘环保有限责任公司	深圳	深圳	环保产业投资		99.90%	设立
日照市汉金缘城市公园建设有限公司	日照	日照	园林绿化工程施工、养护	9.50%	85.50%	设立
深圳市杭汉绿色生态合伙企业（有限合伙）	深圳	深圳	环保产业投资	99.95%		设立
深圳市汉乡缘环保有限责任公司	深圳	深圳	环保产业投资		99.95%	设立
滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司	滨州	滨州	城市基础设施建设	6.75%	80.00%	设立
新疆汉丰缘建筑工程有限公司	新疆	新疆	环境工程	90.00%		设立
嵩县汉禹生态环境工程有限公司	洛阳	洛阳	环境工程	80.00%		设立
海口汉绿园工程建设有限公司	海口	海口	园林绿化工程施工、养护	80.00%		设立

临湘市汉湘文化有限公司	临湘	临湘	园林绿化工程施工、养护	78.95%	1.00%	设立
肇庆市汉鼎生态环境建设有限公司	肇庆	肇庆	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
华阴市汉岳生态环境工程有限公司	华阴	华阴	环境工程	74.90%	5.00%	设立
腾冲汉腾给排水有限公司	腾冲	腾冲	供排水运营	69.00%	1.00%	设立
宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司	宁夏	宁夏	园林绿化工程施工、养护	95.00%		设立
和田市汉景市政工程有限公司	和田	和田	市政公用工程	90.00%		设立
新疆汉景疆域建筑工程有限公司	新疆	新疆	环境工程	89.00%		设立
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	盘州	盘州	文化旅游产业的建设开发	70.00%		设立
托克逊县汉锦缘市政工程有限公司	吐鲁番	吐鲁番	市政公用工程	95.00%		设立
珠海市汉祺水环境治理有限公司	珠海	珠海	环境治理	67.90%	2.00%	设立
高青汉润缘基础设施建设有限公司	淄博市	淄博市	基础设施建设	90.00%		设立
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	白沙黎族自治县	白沙黎族自治县	水环境综合治理	97.00%	3.00%	设立
广德县环发污水处理有限公司	安徽省广德县	安徽省广德县	市政污水处理		90.00%	设立
铁汉生态建设有限公司	广州	广州	水利水电工程	100.00%		非同一控制下企业合并
姚安县铁汉生	姚安	姚安	环境工程	64.00%	1.00%	设立

态河库连通工程建设有限公司						
深圳市铁汉商业保理有限公司	深圳	深圳	货币金融服务		100.00%	设立
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	河源市	河源市	水环境综合治理	3.80%	86.00%	设立
五华县汉晟环境投资开发有限公司	梅州	梅州	工程项目、投资	2.90%	87.00%	设立
元谋县元汉建设有限公司	楚雄彝族自治州	楚雄彝族自治州	水污染治理、公共设施管理业	17.00%	73.00%	设立
赣州汉华缘环境建设有限公司	赣州市	赣州市	生态保护和环境治理业	89.82%	0.18%	设立
深圳市铁汉生态规划设计院有限公司	深圳	深圳	环境工程设计	100.00%		设立
河源市汉景源生态环境有限公司	河源市	河源市	污水厂运营	98.00%	2.00%	设立
江苏铁城生态旅游有限公司	盐城市	盐城市	旅游项目的开发、经营、管理	51.00%		设立
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	泉州市	泉州市	园林绿化工程施工、养护	94.89%	0.10%	设立
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	梅州	梅州	园林绿化工程施工、养护	3.90%	75.00%	设立
巧家县汉家缘人居环境治理有限公司	昭通市	昭通市	水污染治理，水污染、环境污染治理工程	8.42%	75.79%	设立
惠州博仕园环保科技有限公司	惠州市	惠州市	水污染治理；隔声工程服务；工程环保设施施工；		100.00%	设立

深圳市翰华文化旅游投资有限公司	深圳市	深圳市	文化娱乐产业投资、旅游项目投资	100.00%		设立
深圳市星汉环境有限公司	深圳市	深圳市	餐厨和厨余等城市垃圾收运和无害化治理、市政污泥无害化治理	100.00%		设立
信宜汉宜缘水治理有限公司	信宜市	信宜市	水污染治理；水环境污染治理工程	100.00%		设立
中机建工建设（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	房屋建筑业		80.00%	设立
桐乡铁汉申万泓鼎政社股权投资基金合伙企业（有限合伙）	嘉兴市桐乡市	嘉兴市桐乡市	投资	99.99%	0.01%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

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	
潍坊棕铁投资发展有限公司	潍坊	潍坊	建筑与工程	50.00%		权益法
深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	汕尾	汕尾	生态修复，园林绿化工程施工和园林养护，旅游运营	92.84%		权益法（注）

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：

公司对深汕特别合作区汕美生态建设有限公司持股比例为92.84%，但在其董事会的表决权未达会计准则要求的控制条件，本项投资属于合营性质，因此作为权益法核算的长期股权投资。

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	
	潍坊棕铁投资发展有限公司	深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	潍坊棕铁投资发展有限公司	深汕特别合作区汕美生态建设有限公司
流动资产	123,951,531.65	23,717,496.88	72,835,488.40	7,352,589.47
其中：现金和现金等价物	18,899,531.01	16,883,487.96	29,098,140.03	3,141,935.61
非流动资产	86,195,464.07	322,319,800.76	139,148,027.08	327,799,724.84
资产合计	210,146,995.72	346,037,297.64	211,983,515.48	335,152,314.31
流动负债	23,346,448.05	123,201,850.75	32,912,663.83	134,149,778.89
非流动负债		21,832,911.47		
负债合计	23,346,448.05	145,034,762.22	32,912,663.83	134,149,778.89
归属于母公司股东权益	186,800,547.67	201,002,535.42	179,070,851.65	201,002,535.42
按持股比例计算的净资产份额	93,400,273.84	186,610,753.88	89,535,425.83	186,610,753.88
--其他				-8,222.85
对合营企业权益投资的账面价值	93,400,273.84	186,610,753.88	89,535,425.83	186,602,531.03
营业收入	18,750,752.00		44,065,410.14	
财务费用	-134,708.13		-340,650.51	
所得税费用	2,793,891.34		5,529,610.28	970.14
净利润	7,729,696.02		16,517,852.85	2,910.42
综合收益总额	7,729,696.02		16,517,852.85	2,910.42
本年度收到的来自合营企业的股利			12,000,000.00	

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：	--	--
投资账面价值合计	200,406,331.11	56,865,895.25
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,227,564.14	-54,104.75
--综合收益总额	-3,227,564.14	-54,104.75
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	221,107,903.74	207,655,787.85
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-30,307,169.58	-37,772,343.84
--综合收益总额	-30,307,169.58	-37,772,343.84

其他说明

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
横琴花木交易中心股份有限公司	珠海	珠海	建筑与工程	24.00%	5.00%	权益法
浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙)	深圳	深圳	投资	49.00%		权益法
江西省江汉生态环境工程有限公司	江西	江西	工程施工	49.00%		权益法
深圳幸福天下投资有限公司	深圳	深圳	场地运营	30.00%		权益法
深圳市铁汉人居环境科技有限公司	深圳	深圳	园林绿化工程施工、养护	40.38%		权益法
东实长华环保股份有限公司	东莞	东莞	废旧处理	25.00%		权益法
林州市汉林建设工程有限公司	林州	林州	园林绿化工程施工、养护	18.00%	72.00%	权益法
伊川县汉溪建设工程管理有限公司	洛阳	洛阳	园林绿化工程施工、养护	39.00%	41.00%	权益法(注)
秦皇岛市汉宁环境治理有限公司	河北	河北	园林绿化工程施工、养护	98.86%		权益法(注)
睢县汉缘生态环境建设管理有限公司	商丘	商丘	园林绿化工程施工、养护	80.00%	10.00%	权益法(注)
大方县汉方缘建设管理有限公司	贵州	贵州	园林绿化工程施工、养护	89.00%	1.00%	权益法(注)
昆明市汉鸿缘水环境工程有限公司	云南昆明	云南昆明	园林绿化工程施工、养护	88.90%		权益法(注)
沿河汉江缘生态建设有限责任公司	沿河	沿河	园林绿化工程施工、养护	40.00%	40.00%	权益法(注)
芦山县汉风缘生态建设有限责任公司	四川雅安	四川雅安	园林绿化工程施工、养护	89.01%	0.99%	权益法(注)
江苏汉新湾生态旅游开发有限公司	睢宁县	睢宁县	园林绿化工程施工、养护	4.00%	71.00%	权益法(注)
丰城市汉辰环境工程有限公司	江西	江西	生态保护和环境治理业	51.00%	24.00%	权益法(注)
贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司	贵港市	贵港市	商务服务业	79.80%	0.10%	权益法(注)
南乐县汉乐缘生态环境有限公司	南乐县	南乐县	房屋建筑业	88.00%	2.00%	权益法(注)
天柱县汉天缘建设管理有限公司	天柱县	天柱县	商务服务业	44.91%	45.09%	权益法(注)

姚安县汉楚缘水利工程建设有限公司	云南	云南	土木工程建筑业	64.00%	1.00%	权益法（注）
漳浦县汉江生态环境建设有限公司	福建	福建	生态保护和环境治理业	89.00%	1.00%	权益法（注）

注：林州市汉林建设工程有限公司、伊川县汉溪建设工程管理有限公司、秦皇岛市汉宁环境治理有限公司、睢县汉缘生态环境建设管理有限公司、大方县汉方缘建设管理有限公司、昆明市汉鸿缘水环境工程有限公司、沿河汉江缘生态建设有限责任公司、芦山县汉风缘生态建设有限责任公司、江苏汉新湾生态旅游开发有限公司、丰城市汉辰环境工程有限公司、贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司、南乐县汉乐缘生态环境有限公司、天柱县汉天缘建设管理有限公司、姚安县汉楚缘水利工程建设有限公司、漳浦县汉江生态环境建设有限公司约定“转让或受让重大资产、公司对外提供担保、修改公司章程、增加或者减少注册资本、公司合并、分立、解散或者变更公司形式、制定公司的经营方针和投资计划、公司利润分配方案和弥补亏损方案”做出决议时，必须经全体股东表决一致通过，董事会对以上事项提案时，需明确由全体董事一致同意方可向股东会提交议案，公司无法控制以上，因此未纳入合并范围。

（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

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

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

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款及银行理财产品

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要提供生态环保工程、污水处理等服务，主要客户是政府，应收账款一般为通过项目合同约定政府的付款义务，从总体看，公司面临的信用风险较低。

（二）流动风险

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

本公司目前的金融资产可以满足营运资金需求和资本开支，所承担的流动风险不重大。

（三）市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司不存在重大市场利率变动的风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国

内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之外币货币性项目说明。

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			114,535,096.89	114,535,096.89
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

对于在活跃市场上有报价的金融工具，本公司以其在活跃市场报价（有限售期的考虑限售折价）确定公允价值。

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

对于在活跃市场没有报价，但是存在非活跃报价（转让或回购协议价、第三方增资或转让价）的，本公司在考虑流动性折扣后确定公允价值。

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

（1）深圳市水务规划设计院股份有限公司的净资产账面价值与其公允价值差异较小，对该被投资单位采用市净率法确认公允价值；

（2）抚州市抚河流域投资开发有限公司的净资产账面价值与其公允价值差异较小，对该被投资单位采用市净率法确认公允价值；

（3）深圳招华城市发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）的净资产账面价值与其公允价值差异较小，对该被投资单位采用市净率法确认公允价值；

（4）深圳市招商丝路资本管理有限责任公司、宁夏惠民基金管理有限公司、海口北林清泓水环境治理有限公司、蕉岭铁汉大健康产业投资有限公司的业务及财务情况变化不大，因此采用原投资时的投资成本作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是刘水。

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 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九-3 在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）	乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）为刘水的一致行动人，持有公司 2.43%的股权。
梅州市华汉房地产开发有限公司	刘水直接控制的企业
深圳市华汉投资有限公司	刘水 12 个月内直接控制的企业
广东华南虎足球俱乐部有限公司	其他关联方
深圳市华汉智慧科技有限公司	刘水间接控制的企业
深圳市桂岭之家饮食文化有限公司	刘水间接控制的企业
厚德医疗健康（深圳）有限公司	刘水间接控制的企业
凤冈县茶心谷文化主题酒店有限责任公司	刘水间接控制的企业
梅州市梅县区伟宏投资开发有限公司	其他关联方
蕉岭铁汉大健康产业投资有限公司	刘水间接控制的企业
抚州市抚河流域投资开发有限公司	其他关联方
深圳华汉基因生命科技有限公司	刘水间接控制的企业
深圳爱淘苗电子商务科技有限公司	其他关联方
深圳市乐只村商业管理有限公司	刘水间接控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳爱淘苗电子商务科技有限公司	广告宣传费			否	228,679.25
深圳华汉门诊部有限公司	体检服务			否	566,200.87
广东华南虎足球俱乐部有限公司	购买球票	4,800.00	5,000,000.00	否	5,030,860.39
深圳市华汉智慧	工程施工	11,852,081.23	100,000,000.00	否	26,113,843.69

科技有限公司					
深圳市铁汉人居环境科技有限公司	购买空气净化器	1,546,899.84	6,000,000.00	否	1,401,979.63
深圳市桂岭之家饮食文化有限公司	餐饮服务	1,039,143.00	2,000,000.00	否	631,338.00
江西省江汉生态环境工程有限公司	工程施工	4,659,932.60	30,000,000.00	否	12,363,636.23
厚德医疗健康管理（深圳）有限公司	体检服务	12,160.00		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
凤冈县茶心谷文化主题酒店有限责任公司	工程收入	315,624.95	56,928,629.10
深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	工程收入/设计费	2,686,593.16	57,896,155.44
梅州市华汉房地产开发有限公司	设计费/工程收入	500,819,969.35	217,032,823.58
浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙)	投资管理费	432,647.97	530,017.28
广东华南虎足球俱乐部有限公司	工程收入	898,812.72	14,632,886.96
深圳市桂岭之家饮食文化有限公司	绿植销售	3,693.44	3,804.24
梅州市梅县区伟宏投资开发有限公司	工程收入	139,034,191.00	128,305,002.70
伊川县汉溪建设工程管理有限公司	工程收入	8,198,136.67	24,797,875.05
林州市汉林建设工程有限公司	租金收入	73,434.00	11,534,095.18
芦山县汉风缘生态建设有限公司	工程收入/租金收入	19,203,244.46	73,694.00
大方县汉方缘建设管理有限公司	工程收入/租金收入	12,389,285.38	98,616,245.63
蕉岭铁汉大健康产业投资有	工程收入	328,518.80	

限公司			
抚州市抚河流域投资开发有限公司	工程收入	67,263,753.45	
厚德医疗健康管理（深圳）有限公司	其他收入	5,283.02	
深圳爱淘苗电子商务科技有限公司	绿化产品销售/工程施工		6,520.00
江西省江汉生态环境工程有限公司	设计费/销售产品/工程施工		165,150.86
深圳华汉基因生命科技有限公司	工程施工		50,636.83
深圳市华汉投资有限公司	会议服务费		535,218.58
深圳市乐只主场餐饮有限公司	工程施工		21,729.73
深圳市水务规划设计院股份有限公司	设计费/工程施工		226,250.94
深圳市乐只村商业管理有限公司	工程收入		22,867.00

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
深圳市铁汉商业保理有限公司	50,000,000.00	2019 年 08 月 27 日	2022 年 01 月 23 日	否
深圳市铁汉商业保理有限公司	35,000,000.00	2019 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	否
深圳市铁汉一方环境科技有限公司	42,000,000.00	2018 年 12 月 28 日	2022 年 12 月 28 日	否
深圳市铁汉一方环境科技有限公司	10,000,000.00	2019 年 02 月 02 日	2022 年 02 月 02 日	否
铁汉生态建设有限公司	184,000,000.00	2019 年 08 月 15 日	2022 年 08 月 08 日	否
铁汉生态建设有限公司	50,000,000.00	2019 年 09 月 19 日	2022 年 08 月 08 日	否
铁汉生态建设有限公司	49,994,000.00	2019 年 08 月 15 日	2022 年 08 月 15 日	否
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	28,000,000.00	2019 年 05 月 16 日	2036 年 03 月 24 日	否
大埔县汉埔旅游产业投资管理有限公司	29,000,000.00	2019 年 06 月 25 日	2036 年 03 月 24 日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	60,000,000.00	2018 年 12 月 29 日	2035 年 12 月 28 日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	25,000,000.00	2019 年 01 月 31 日	2035 年 12 月 28 日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	20,000,000.00	2019 年 03 月 29 日	2035 年 12 月 28 日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	20,000,000.00	2019 年 04 月 29 日	2035 年 12 月 28 日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	20,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2035 年 12 月 28 日	否

连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	13,200,000.00	2019 年 06 月 24 日	2035 年 12 月 28 日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	16,500,000.00	2019 年 07 月 25 日	2035 年 12 月 28 日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	19,130,000.00	2019 年 09 月 02 日	2035 年 12 月 28 日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	8,910,000.00	2019 年 10 月 21 日	2035 年 12 月 28 日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	28,570,000.00	2019 年 11 月 06 日	2035 年 12 月 28 日	否
连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	14,880,000.00	2019 年 12 月 13 日	2035 年 12 月 28 日	否
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	97,629,310.34	2017 年 01 月 06 日	2027 年 12 月 20 日	否
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	48,814,655.17	2017 年 01 月 19 日	2027 年 12 月 20 日	否
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	103,487,068.97	2017 年 05 月 24 日	2027 年 12 月 20 日	否
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	203,068,965.52	2018 年 02 月 11 日	2027 年 12 月 20 日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	18,888,891.00	2018 年 07 月 02 日	2029 年 12 月 01 日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	9,444,445.00	2018 年 07 月 04 日	2029 年 12 月 01 日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	5,666,667.00	2018 年 07 月 26 日	2029 年 12 月 01 日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	4,722,223.00	2018 年 08 月 01 日	2029 年 12 月 01 日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	4,722,223.00	2018 年 08 月 01 日	2029 年 12 月 01 日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	21,000,000.00	2018 年 10 月 24 日	2029 年 12 月 01 日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	15,000,000.00	2019 年 01 月 29 日	2029 年 12 月 01 日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	10,000,000.00	2019 年 06 月 14 日	2029 年 12 月 01 日	否
河源市汉兴建设工程有限公司	10,000,000.00	2019 年 07 月 01 日	2029 年 12 月 01 日	否

海口汉清水环境治理 有限责任公司	67,392,645.18	2018 年 09 月 21 日	2035 年 03 月 11 日	否
海口汉清水环境治理 有限责任公司	51,988,611.99	2018 年 10 月 18 日	2035 年 03 月 11 日	否
海口汉清水环境治理 有限责任公司	9,627,520.74	2019 年 01 月 25 日	2035 年 03 月 11 日	否
五华县汉博投资开发 有限公司	60,000,000.00	2019 年 03 月 30 日	2024 年 03 月 29 日	否
五华县汉博投资开发 有限公司	10,000,000.00	2019 年 04 月 15 日	2024 年 03 月 29 日	否
五华县汉博投资开发 有限公司	1,550,000.00	2019 年 09 月 17 日	2024 年 03 月 29 日	否
五华县汉博投资开发 有限公司	1,550,000.00	2019 年 10 月 30 日	2024 年 03 月 29 日	否
五华县汉博投资开发 有限公司	1,900,000.00	2019 年 11 月 27 日	2024 年 03 月 29 日	否
滨州市天工铁汉基础 设施建设有限公司	400,450,000.00	2019 年 02 月 02 日	2034 年 11 月 23 日	否
滨州市天工铁汉基础 设施建设有限公司	200,000,000.00	2019 年 09 月 20 日	2034 年 11 月 23 日	否
宁海铁汉市政建设有 限公司	19,500,000.00	2018 年 12 月 05 日	2028 年 12 月 20 日	否
宁海铁汉市政建设有 限公司	17,500,000.00	2018 年 12 月 05 日	2028 年 12 月 20 日	否
宁海铁汉市政建设有 限公司	9,500,000.00	2019 年 05 月 30 日	2028 年 12 月 20 日	否
宁海铁汉市政建设有 限公司	10,000,000.00	2019 年 11 月 04 日	2028 年 12 月 20 日	否
姚安县铁汉生态河库 连通工程建设有限公 司	30,000,000.00	2018 年 12 月 27 日	2030 年 12 月 27 日	否
海口汉绿园工程建设 有限公司	18,000,000.00	2018 年 10 月 30 日	2030 年 10 月 17 日	否
海口汉绿园工程建设 有限公司	1,895,000.00	2019 年 05 月 27 日	2030 年 10 月 17 日	否
临湘市汉湘文化有限 公司	50,000,000.00	2018 年 03 月 31 日	2027 年 03 月 30 日	否
临湘市汉湘文化有限 公司	30,000,000.00	2018 年 02 月 26 日	2027 年 02 月 25 日	否

临湘市汉湘文化有限公司	20,000,000.00	2018 年 02 月 27 日	2027 年 02 月 26 日	否
临湘市汉湘文化有限公司	49,340,000.00	2018 年 06 月 28 日	2027 年 02 月 26 日	否
临湘市汉湘文化有限公司	39,000,000.00	2018 年 11 月 30 日	2027 年 02 月 21 日	否
临湘市汉湘文化有限公司	13,742,332.86	2019 年 05 月 27 日	2027 年 02 月 21 日	否
临湘市汉湘文化有限公司	10,000,000.00	2019 年 07 月 18 日	2027 年 02 月 21 日	否
临湘市汉湘文化有限公司	26,900,000.00	2019 年 10 月 29 日	2027 年 02 月 21 日	否
临湘市汉湘文化有限公司	8,000,000.00	2019 年 12 月 20 日	2027 年 02 月 21 日	否
华阴市汉岳生态环境工程有限公司	350,000,000.00	2018 年 10 月 12 日	2029 年 09 月 10 日	否
华阴市汉岳生态环境工程有限公司	170,000,000.00	2019 年 06 月 19 日	2029 年 09 月 10 日	否
宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司	260,000,000.00	2019 年 09 月 29 日	2036 年 03 月 13 日	否
新疆汉景疆域建筑工程有限公司	120,000,000.00	2019 年 05 月 27 日	2027 年 05 月 27 日	否
新疆汉景疆域建筑工程有限公司	50,000,000.00	2019 年 07 月 04 日	2027 年 05 月 27 日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	50,000,000.00	2019 年 03 月 29 日	2036 年 03 月 13 日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	50,000,000.00	2019 年 04 月 11 日	2036 年 03 月 13 日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	50,000,000.00	2019 年 04 月 19 日	2036 年 03 月 13 日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	50,000,000.00	2019 年 05 月 07 日	2036 年 03 月 13 日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	50,000,000.00	2019 年 05 月 20 日	2036 年 03 月 13 日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	75,000,000.00	2019 年 05 月 24 日	2036 年 03 月 13 日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	50,000,000.00	2019 年 06 月 28 日	2036 年 03 月 13 日	否

盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	15,000,000.00	2019 年 08 月 30 日	2036 年 03 月 13 日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	30,000,000.00	2019 年 11 月 20 日	2036 年 03 月 13 日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	20,000,000.00	2019 年 11 月 29 日	2036 年 03 月 13 日	否
盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	50,000,000.00	2019 年 12 月 20 日	2036 年 03 月 13 日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	75,330,149.00	2018 年 07 月 30 日	2033 年 07 月 10 日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,800,655.43	2018 年 09 月 21 日	2033 年 07 月 10 日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,900,000.00	2018 年 09 月 28 日	2033 年 07 月 10 日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,900,000.00	2018 年 10 月 15 日	2033 年 07 月 10 日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,900,000.00	2018 年 10 月 30 日	2033 年 07 月 10 日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	4,900,000.00	2018 年 11 月 13 日	2033 年 07 月 10 日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	20,000,000.00	2018 年 11 月 30 日	2033 年 07 月 10 日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	14,558,815.14	2018 年 12 月 13 日	2033 年 07 月 10 日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	31,928,132.19	2019 年 01 月 25 日	2033 年 07 月 10 日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	15,686,300.75	2019 年 06 月 21 日	2033 年 07 月 10 日	否
珠海市汉祺水环境治理有限公司	8,000,000.00	2019 年 09 月 18 日	2033 年 07 月 10 日	否
白沙汉旭缘水环境治理有限公司	24,285,000.00	2018 年 09 月 20 日	2031 年 08 月 21 日	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	20,700,000.00	2019 年 06 月 03 日	2035 年 06 月 02 日	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	18,000,000.00	2019 年 07 月 01 日	2035 年 06 月 02 日	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	6,300,000.00	2019 年 08 月 27 日	2035 年 06 月 02 日	否

赣州汉华缘环境建设有限公司	9,000,000.00	2019 年 08 月 27 日	2035 年 06 月 02 日	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	18,900,000.00	2019 年 10 月 18 日	2035 年 06 月 02 日	否
赣州汉华缘环境建设有限公司	16,200,000.00	2019 年 12 月 10 日	2035 年 06 月 02 日	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	55,000,000.00	2019 年 03 月 08 日	2036 年 03 月 07 日	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	45,000,000.00	2019 年 09 月 24 日	2036 年 03 月 07 日	否
泉州市汉鹏翔生态环境建设发展有限公司	44,000,000.00	2019 年 11 月 22 日	2036 年 03 月 07 日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	15,000,000.00	2018 年 06 月 28 日	2040 年 06 月 28 日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	30,000,000.00	2018 年 07 月 12 日	2040 年 07 月 12 日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	25,080,000.00	2018 年 08 月 17 日	2040 年 08 月 17 日	否
抚州市抚河流域投资开发有限公司	1,500,000.00	2018 年 09 月 29 日	2040 年 08 月 17 日	否
深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	60,000,000.00	2019 年 07 月 15 日	2029 年 01 月 23 日	否
深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	4,900,000.00	2019 年 08 月 27 日	2029 年 01 月 23 日	否
深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	6,127,866.96	2019 年 09 月 09 日	2029 年 01 月 23 日	否
深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	7,171,205.77	2019 年 12 月 04 日	2029 年 01 月 23 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	20,000,000.00	2019 年 06 月 03 日	2023 年 05 月 03 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	5,000,000.00	2019 年 06 月 18 日	2022 年 04 月 18 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	2,000,000.00	2019 年 06 月 18 日	2022 年 04 月 18 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	2,000,000.00	2019 年 06 月 18 日	2022 年 04 月 18 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	1,000,000.00	2019 年 06 月 18 日	2022 年 04 月 18 日	否

北京星河园林景观工程有限公司	4,939,943.00	2019 年 05 月 29 日	2022 年 03 月 29 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	2,228,267.63	2019 年 06 月 05 日	2022 年 03 月 05 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	2,291,140.10	2019 年 06 月 24 日	2022 年 03 月 24 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	11,691,247.67	2019 年 06 月 28 日	2022 年 03 月 28 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	2,106,116.15	2019 年 08 月 23 日	2022 年 03 月 23 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	5,572,172.13	2019 年 08 月 29 日	2022 年 03 月 29 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	6,063,385.00	2019 年 08 月 30 日	2022 年 03 月 30 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	6,247,424.52	2019 年 09 月 11 日	2022 年 04 月 11 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	9,691,354.01	2019 年 09 月 25 日	2022 年 04 月 25 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	793,200.00	2019 年 08 月 19 日	2021 年 11 月 15 日	否
北京星河园林景观工程有限公司	5,000,000.00	2019 年 01 月 18 日	2022 年 01 月 18 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘水	150,000,000.00	2019 年 02 月 01 日	2022 年 02 月 01 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 05 月 17 日	2022 年 01 月 06 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 06 月 17 日	2022 年 02 月 17 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 07 月 03 日	2022 年 03 月 18 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 07 月 08 日	2022 年 04 月 22 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 02 月 01 日	2022 年 01 月 31 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 10 月 15 日	2022 年 10 月 14 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 10 月 16 日	2022 年 10 月 15 日	否
刘水	19,000,000.00	2019 年 04 月 29 日	2022 年 04 月 28 日	否
刘水	14,000,000.00	2019 年 12 月 12 日	2022 年 06 月 11 日	否
刘水	14,000,000.00	2019 年 12 月 13 日	2022 年 06 月 12 日	否

刘水	12,000,000.00	2019 年 12 月 17 日	2022 年 06 月 16 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 12 月 18 日	2022 年 06 月 17 日	否
刘水	110,000,000.00	2019 年 09 月 05 日	2022 年 03 月 11 日	否
刘水	45,000,000.00	2019 年 09 月 06 日	2022 年 03 月 11 日	否
刘水	40,000,000.00	2019 年 09 月 09 日	2022 年 03 月 11 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 09 月 10 日	2022 年 03 月 11 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 09 月 11 日	2022 年 03 月 11 日	否
刘水	30,000,000.00	2019 年 12 月 16 日	2022 年 12 月 15 日	否
刘水	20,000,000.00	2019 年 12 月 25 日	2022 年 03 月 25 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 12 月 30 日	2022 年 03 月 30 日	否
刘水	20,000,000.00	2019 年 12 月 27 日	2022 年 06 月 26 日	否
梅州市华汉房地产开发有 限公司	20,000,000.00	2019 年 12 月 27 日	2022 年 06 月 26 日	否
刘水	90,000,000.00	2019 年 03 月 14 日	2022 年 03 月 14 日	否
刘水	92,630,000.00	2019 年 02 月 21 日	2022 年 02 月 21 日	否
刘水	7,370,000.00	2019 年 02 月 25 日	2022 年 02 月 25 日	否
刘水	30,000,000.00	2019 年 04 月 02 日	2022 年 03 月 31 日	否
刘水	60,000,000.00	2019 年 07 月 31 日	2022 年 07 月 30 日	否
刘水	30,000,000.00	2019 年 08 月 27 日	2022 年 08 月 26 日	否
刘水	20,000,000.00	2019 年 09 月 24 日	2022 年 09 月 23 日	否
刘水	40,000,000.00	2019 年 12 月 30 日	2022 年 06 月 29 日	否
刘水	30,000,000.00	2019 年 12 月 31 日	2022 年 06 月 30 日	否
刘水	100,000,000.00	2019 年 10 月 22 日	2022 年 10 月 21 日	否
刘水	230,000,000.00	2019 年 01 月 17 日	2022 年 01 月 10 日	否
刘水	99,398,142.93	2018 年 11 月 26 日	2022 年 03 月 31 日	否
深圳市华汉投资有限 公司	99,398,142.93	2018 年 11 月 26 日	2022 年 03 月 31 日	否
刘水	100,000,000.00	2019 年 01 月 04 日	2022 年 03 月 31 日	否
深圳市华汉投资有限 公司	100,000,000.00	2019 年 01 月 04 日	2022 年 03 月 31 日	否
刘水	200,000,000.00	2019 年 03 月 11 日	2022 年 03 月 11 日	否
深圳市华汉投资有限 公司	200,000,000.00	2019 年 12 月 25 日	2022 年 03 月 11 日	否
刘水	150,000,000.00	2019 年 08 月 14 日	2022 年 08 月 14 日	否
深圳市华汉投资有限	150,000,000.00	2019 年 12 月 25 日	2022 年 08 月 14 日	否

公司				
刘水	50,000,000.00	2019 年 08 月 27 日	2022 年 01 月 24 日	否
深圳市华汉投资有限公司	50,000,000.00	2019 年 12 月 25 日	2022 年 01 月 24 日	否
刘水	49,935,127.44	2019 年 09 月 25 日	2022 年 01 月 23 日	否
深圳市华汉投资有限公司	49,935,127.44	2019 年 12 月 25 日	2022 年 01 月 23 日	否
刘水	200,000,000.00	2018 年 11 月 01 日	2022 年 10 月 31 日	否
刘水	150,000,000.00	2019 年 08 月 14 日	2022 年 08 月 14 日	否
刘水	200,000,000.00	2019 年 08 月 20 日	2022 年 02 月 20 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 08 月 27 日	2022 年 01 月 23 日	否
刘水	15,000,000.00	2019 年 08 月 27 日	2022 年 01 月 23 日	否
刘水	20,000,000.00	2019 年 09 月 11 日	2022 年 09 月 09 日	否
刘水	30,000,000.00	2019 年 09 月 17 日	2022 年 09 月 16 日	否
刘水	58,000,000.00	2019 年 11 月 01 日	2022 年 10 月 31 日	否
刘水	102,000,000.00	2019 年 11 月 04 日	2022 年 11 月 03 日	否
刘水	90,000,000.00	2019 年 11 月 05 日	2022 年 11 月 04 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 11 月 06 日	2022 年 11 月 05 日	否
刘水	200,000,000.00	2019 年 11 月 22 日	2022 年 11 月 21 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 08 月 27 日	2022 年 01 月 23 日	否
刘水	35,000,000.00	2019 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	否
刘水	42,000,000.00	2018 年 12 月 28 日	2022 年 12 月 28 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 02 月 02 日	2022 年 02 月 02 日	否
刘水	184,000,000.00	2019 年 08 月 15 日	2022 年 08 月 08 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 09 月 19 日	2022 年 08 月 08 日	否
刘水	7,613,162.06	2015 年 08 月 21 日	2022 年 08 月 21 日	否
刘水	12,750,000.00	2017 年 05 月 24 日	2022 年 05 月 24 日	否
刘水	13,408,636.45	2017 年 05 月 25 日	2022 年 05 月 25 日	否
刘水	100,000,000.00	2017 年 07 月 13 日	2022 年 07 月 13 日	否
刘水	100,000,000.00	2017 年 08 月 14 日	2022 年 08 月 14 日	否
刘水	15,612,429.89	2018 年 01 月 16 日	2022 年 01 月 16 日	否
刘水	38,000,000.00	2019 年 01 月 25 日	2024 年 01 月 18 日	否
刘水	204,000,000.00	2018 年 11 月 01 日	2022 年 10 月 31 日	否
刘水	660,000,000.00	2018 年 11 月 20 日	2022 年 10 月 31 日	否
刘水	300,000,000.00	2019 年 01 月 08 日	2023 年 01 月 06 日	否

刘水	30,000,000.00	2019 年 01 月 21 日	2023 年 01 月 06 日	否
刘水	10,000.00	2019 年 06 月 04 日	2022 年 09 月 03 日	否
刘水	110,918,754.51	2019 年 08 月 30 日	2024 年 08 月 30 日	否
刘水	51,000,000.00	2019 年 12 月 18 日	2023 年 12 月 17 日	否
刘水	50,000,000.00	2018 年 03 月 31 日	2027 年 03 月 30 日	否
刘水	30,000,000.00	2018 年 02 月 26 日	2027 年 02 月 25 日	否
刘水	20,000,000.00	2018 年 02 月 27 日	2027 年 02 月 26 日	否
刘水	49,340,000.00	2018 年 06 月 28 日	2027 年 02 月 26 日	否
刘水	39,000,000.00	2018 年 11 月 30 日	2027 年 02 月 21 日	否
刘水	13,742,332.86	2019 年 05 月 27 日	2027 年 02 月 21 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 07 月 18 日	2027 年 02 月 21 日	否
刘水	26,900,000.00	2019 年 10 月 29 日	2027 年 02 月 21 日	否
刘水	8,000,000.00	2019 年 12 月 20 日	2027 年 02 月 21 日	否
刘水	10,000,000.00	2017 年 03 月 24 日	2022 年 03 月 20 日	否
刘水	18,000,000.00	2017 年 05 月 22 日	2022 年 05 月 19 日	否
刘水	400,000.00	2017 年 11 月 09 日	2022 年 11 月 08 日	否
刘水	50,000,000.00	2018 年 01 月 11 日	2022 年 12 月 27 日	否
刘水	10,000,000.00	2018 年 01 月 31 日	2022 年 01 月 31 日	否
刘水	50,000,000.00	2018 年 03 月 19 日	2022 年 11 月 30 日	否
刘水	20,000,000.00	2018 年 05 月 28 日	2022 年 05 月 27 日	否
刘水	50,000,000.00	2018 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 22 日	否
刘水	6,102,335.00	2018 年 06 月 04 日	2022 年 06 月 03 日	否
刘水	50,000,000.00	2018 年 04 月 04 日	2022 年 04 月 03 日	否
刘水	10,607,950.00	2018 年 06 月 13 日	2023 年 06 月 13 日	否
刘水	4,000,000.00	2019 年 03 月 04 日	2022 年 03 月 04 日	否
刘水	18,667,225.00	2019 年 03 月 19 日	2023 年 03 月 19 日	否
刘水	20,868,054.52	2019 年 05 月 07 日	2022 年 05 月 05 日	否
刘水	380,000.00	2019 年 09 月 11 日	2022 年 01 月 13 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 01 月 02 日	2022 年 01 月 02 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 01 月 03 日	2022 年 01 月 03 日	否
刘水	30,000,000.00	2019 年 02 月 20 日	2022 年 02 月 20 日	否
刘水	25,060,000.16	2019 年 10 月 31 日	2022 年 04 月 30 日	否
刘水	17,439,999.84	2019 年 10 月 31 日	2022 年 04 月 30 日	否
刘水	7,500,000.00	2019 年 10 月 31 日	2022 年 04 月 30 日	否

刘水	20,000,000.00	2019 年 11 月 04 日	2022 年 05 月 04 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 08 月 01 日	2022 年 07 月 31 日	否
刘水	49,994,000.00	2019 年 08 月 15 日	2022 年 08 月 15 日	否
刘水	20,979,020.98	2019 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 18 日	否
刘水	20,979,020.98	2019 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 18 日	否
刘水	20,979,020.98	2019 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 18 日	否
刘水	20,979,020.98	2019 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 18 日	否
刘水	16,083,916.08	2019 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 18 日	否
刘水	20,000,000.00	2019 年 09 月 04 日	2022 年 09 月 04 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 10 月 08 日	2022 年 10 月 08 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 10 月 08 日	2022 年 10 月 08 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 10 月 08 日	2022 年 10 月 08 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 10 月 08 日	2022 年 10 月 08 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 10 月 08 日	2022 年 10 月 08 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 10 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 10 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 10 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 10 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 10 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 10 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 10 月 11 日	2022 年 10 月 11 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 10 月 11 日	2022 年 10 月 11 日	否
刘水	10,000,000.00	2019 年 10 月 11 日	2022 年 10 月 11 日	否
刘水	50,000,000.00	2019 年 10 月 23 日	2022 年 01 月 08 日	否
刘水	30,000,000.00	2019 年 08 月 13 日	2022 年 08 月 12 日	否
刘水	24,000,000.00	2019 年 08 月 13 日	2022 年 08 月 12 日	否
刘水	46,500,000.00	2019 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 09 日	否
刘水	44,000,000.00	2019 年 11 月 05 日	2022 年 11 月 04 日	否

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
关键管理人员薪酬	8,949,609.00	11,605,211.93
合计	8,949,609.00	11,605,211.93

(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
其他应收款	深圳市华汉投资有限公司			90,000.00	13,500.00
其他应收款	深圳市华汉智慧科技有限公司			200,000.00	20,000.00
应收账款	凤冈县茶心谷文化主题酒店有限责任公司			742,883.00	47,411.30
应收账款	梅州市华汉房地产开发有限公司			10,912.00	545.60
应收账款	深圳华汉基因生命科技有限公司			34,800.00	1,740.00
其他应收款	抚州市抚河流域投资开发有限公司	4,260.00	426.00	39,537.40	1,976.87
其他应收款	深圳市铁汉人居环境科技有限公司	108,012.47	10,801.25		
其他应收款	深汕特别合作区汕美生态建设有	13,982,023.75	1,398,202.38	4,280,052.70	214,002.64

	限公司				
其他应收款	睢县汉缘生态环境建设管理有限公司	6,091,433.00	609,143.30	10,000,000.00	500,000.00
其他应收款	贵港市铁汉温暖小镇建设管理有限公司	591,955.32	59,195.53		
其他应收款	江苏汉新湾生态旅游开发有限公司	2,523,907.99	252,390.80		
其他应收款	梅州市梅县区伟宏投资开发有限公司	36,909,967.27	3,690,996.73	300,000.00	15,000.00
其他应收款	深圳爱淘苗电子商务有限公司	2,305,408.40	232,040.84	15,000.00	2,250.00
其他应收款	浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙)	31,201,974.31	3,120,197.43	9,098,451.38	458,422.57
应收账款	伊川县汉溪建设工程管理有限公司	3,221,913.00	321,113.44	3,096,000.00	154,800.00
应收账款	江西省江汉生态环境工程有限公司			2,201.85	110.09
应收账款	林州市汉林建设工程有限公司	237,184.00	20,046.70	163,750.00	8,187.50
应收账款	芦山县汉风缘生态建设有限责任公司			73,694.00	3,684.70
应收账款	大方县汉方缘建设管理有限公司	27,861.00	1,393.05	29,281.00	1,464.05
应收账款	秦皇岛市汉宁环境治理有限公司	5,828.00	195.05	5,828.00	291.40

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

应付账款	深圳爱淘苗电子商务科技有限公司	31,500.00	6,394,588.52
应付账款	深圳市华汉智慧科技有限公司	40,169,165.83	20,779,109.72
应付账款	深圳市铁汉人居环境科技有限公司	158,815.03	45,757.03
应付账款	江西省江汉生态环境工程有限公司	16,300,681.76	12,749,999.87
应付账款	深圳市桂岭之家饮食文化有限公司	329,718.00	
其他应付款	深圳市华汉智慧科技有限公司	1,742,737.67	1,742,937.67
其他应付款	深圳市铁汉人居环境科技有限公司	21,851.71	121,851.71
其他应付款	江西省江汉生态环境工程有限公司	2,803,156.50	2,443,156.50
其他应付款	潍坊棕铁投资发展有限公司	51,218,464.95	19,988,551.50
其他应付款	大方县汉方缘建设管理有限公司	693,784.30	693,784.30
其他应付款	沿河汉江缘生态建设有限责任公司	2,391,308.00	
预收款项	浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙)		233,205.48
预收款项	梅州市梅县区伟宏投资开发有限公司	6,034.80	207,414,246.83
预收款项	深圳市桂岭之家饮食文化有限公司		3,804.24
预收款项	深圳市乐只村商业管理有限公司		1,000,000.00
预收款项	深圳市华汉投资有限公司		21,165.30
预收款项	江西省江汉生态环境工程有限公司	87,348.55	

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

截至2019年12月31日，公司无影响正常生产、经营活动需作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

公司承接的部分PPP项目手续未完善，相关融资、施工等事项未能正常推进，公司计划退出部分项目。部分计划终止的PPP项目尚未签订完成终止协议，公司正在与业主协商推进，结果存在不确定性。

除上述事项外，截至2019年12月31日，公司无其他影响正常生产、经营活动需作披露的重大或有事项。

（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。

2、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、为进一步优化公司股东结构，全面提升公司竞争力，推进上市公司战略目标实现，公司控股股东、实际控制人刘水先生及其一致行动人乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）拟以协议转让的方式向中国节能环保集团有限公司（以下简称“中国节能”）合计转让持有公司的237,103,084股流通股股份，约占公司股份总数的10.11%。同时，公司正在筹划非公开发行股票事宜，公司本次非公开发行股票的数量拟不超过602,000,000股，中国节能拟认购本次非公开发行股票数量469,000,000股；深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）拟认购本次非公开发行股票数量133,000,000股。若本次非公开发行完成且存量股份过户完成，中国节能及其一致行动人合计将持有上市公司780,191,977股，占本次发行后普通股总股本的26.46%，公司控股股东将由刘水变更为中国节能，实际控制人将由刘水变更为国务院国资委。

2、新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求，春节后至三月底公司各地项目复工率较低，公司努力做到防疫和生产两不误，截止本报告报出日，公司及各子公司已经基本复工。公司预计此次肺炎疫情将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性的影响。公司将继续加大力度，积极应对肺炎疫情对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

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

本报告期公司未发生债务重组。

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

本报告期公司未发生终止经营。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部按生态环保业务、市政园林业务、生态旅游业务、设计维护业务及其他业务确定，报告分部均执行公司的统一会计政策。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	生态环保	生态景观	生态旅游	设计维护	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,431,306,43 1.73	1,849,295,80 2.99	643,992,760. 45	80,647,479.8 0	61,006,813.5 4		5,066,249,28 8.51
营业成本	2,031,191,70 4.72	1,603,025,87 3.69	533,490,467. 10	61,055,741.5 1	50,589,956.6 0		4,279,353,74 3.62

(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

纳入合并范围内的会计主体架构与分部架构存在交集，公司按会计主体核算资产与负债，各分部形成的资产与负债未能独立划分，故上述“报告分部的财务信息”未能披露相关分部的资产与负债情况。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账	16,038,	1.21%	16,038,	100.00		15,859,	2.22%	15,859,	100.00	

准备的应收账款	838.48		838.48	%		638.48		638.48	%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,313,241,834.77	98.79%	126,502,443.46	9.63%	1,186,739,391.31	699,838,907.44	97.78%	104,505,523.74	14.93%	595,333,383.70
其中:										
并表方组合	222,933,927.81	16.77%	16,422,382.63	7.37%	206,511,545.18	60,244,335.54	8.42%	6,139,194.85	10.19%	54,105,140.69
账龄组合	1,090,307,906.96	82.02%	110,080,060.83	10.10%	980,227,846.13	639,594,571.90	89.36%	98,366,328.89	15.38%	541,228,243.01
合计	1,329,280,673.25	100.00%	142,541,281.94	10.72%	1,186,739,391.31	715,698,545.92	100.00%	120,365,162.22	16.82%	595,333,383.70

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
公司一	15,492,380.28	15,492,380.28	100.00%	终止合作, 预计很可能无法收回
合计	15,492,380.28	15,492,380.28	--	--

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
公司二	546,458.20	546,458.20	100.00%	终止合作, 预计很可能无法收回
合计	546,458.20	546,458.20	--	--

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

组合	1,090,307,906.96	110,080,060.83	10.10%
合计	1,090,307,906.96	110,080,060.83	--

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）	931,972,136.19
1 至 2 年	57,826,484.28
2 至 3 年	273,620,202.41
3 年以上	65,861,850.37
3 至 4 年	45,458,809.02
4 至 5 年	4,921,701.97
5 年以上	15,481,339.38
合计	1,329,280,673.25

（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	
应收账款	120,365,162.22	22,176,119.72				142,541,281.94
合计	120,365,162.22	22,176,119.72				142,541,281.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	169,693,974.59	12.77%	12,179,751.77
客户二	129,368,494.57	9.73%	4,329,654.06
客户三	101,745,929.26	7.65%	3,405,192.87
客户四	75,093,863.47	5.65%	15,632,277.20
客户五	51,568,697.99	3.88%	4,401,900.95
合计	527,470,959.88	39.68%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	103,842,603.88	27,363,599.44
其他应收款	1,618,335,070.10	1,433,539,608.39
合计	1,722,177,673.98	1,460,903,207.83

（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
BT 项目利息	115,380,670.98	30,403,999.37
应收利息减值准备	-11,538,067.10	-3,040,399.93
合计	103,842,603.88	27,363,599.44

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	39,729,112.66	42,527,259.16
押金、保证金	265,552,138.43	308,863,537.24
往来款	1,452,292,113.42	1,182,335,502.57
合计	1,757,573,364.51	1,533,726,298.97

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	100,186,690.58			100,186,690.58
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	39,051,603.83			39,051,603.83
2019 年 12 月 31 日余额	139,238,294.41			139,238,294.41

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）	1,007,965,164.95
1 至 2 年	477,435,188.10
2 至 3 年	216,148,828.41
3 年以上	56,024,183.05
3 至 4 年	53,180,750.10
4 至 5 年	2,298,753.76
5 年以上	544,679.19
合计	1,757,573,364.51

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	
账龄组合	100,186,690.58	39,051,603.83				139,238,294.41
合计	100,186,690.58	39,051,603.83				139,238,294.41

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
公司一	押金、保证金	38,500,000.00	2-3 年	2.19%	3,850,000.00
公司二	押金、保证金	35,000,000.00	3-4 年	1.99%	3,500,000.00
公司三	往来款	32,075,139.43	1 年以内	1.82%	3,207,513.94
公司四	往来款	31,131,974.31	1-2 年	1.77%	3,113,197.43
公司五	押金、保证金	25,950,000.00	2-3 年	1.48%	2,595,000.00
合计	--	162,657,113.74	--	9.25%	16,265,711.37

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,594,757,010.98	201,676,106.58	4,393,080,904.40	4,360,406,952.07	8,444,422.74	4,351,962,529.33
对联营、合营企业投资	684,215,415.09	5,007,274.50	679,208,140.59	533,650,225.13		533,650,225.13
合计	5,278,972,426.07	206,683,381.08	5,072,289,044.99	4,894,057,177.20	8,444,422.74	4,885,612,754.46

(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		
海口汉清水环境治理有限责任公司	186,000,000.00	15,000,000.00				201,000,000.00	
宁海铁汉市政建设有限公司	160,000,000.00					160,000,000.00	
姚安县铁汉生态河库连通工程建设有限公司	27,260,200.00					27,260,200.00	

嵩县汉禹生态环境工程有限公司	57,249,120.00	9,750,000.00				66,999,120.00	
临湘市汉湘文化有限公司	138,722,300.00					138,722,300.00	
宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司	165,000,000.00					165,000,000.00	
肇庆市汉鼎生态环境建设有限公司	110,000.00					110,000.00	
铁汉生态建设有限公司	373,880,000.00					373,880,000.00	
腾冲汉腾供水有限公司	34,500,000.00					34,500,000.00	
日照市汉金缘城市公园建设有限公司	22,793,400.00					22,793,400.00	
深圳市杭汉绿色生态合伙企业（有限合伙）	214,000,000.00					214,000,000.00	
新疆汉丰缘建筑工程有限公司	63,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00			63,000,000.00	
和田市汉景市政工程有限责任公司	32,850,000.00					32,850,000.00	
托克逊县汉锦缘市政工程有限公司	22,800,000.00					22,800,000.00	
滨州市天工铁汉基础设施建设有限公司	22,118,300.00					22,118,300.00	
新疆汉景疆域建筑工程	120,000,000.00					120,000,000.00	

有限公司	00					00	
海口汉绿园 工程建设有 限公司	32,690,800.0 0					32,690,800.0 0	
华阴市汉岳 生态环境工 程有限公司	325,800,000. 00					325,800,000. 00	
牟定汉佛缘 旅游开发有 限公司	2,623,680.00	2,770,000.00				5,393,680.00	
盘州市汉兴 缘旅游建设 管理有限公 司	125,300,000. 00	103,643,400. 00	1,273,000.00			227,670,400. 00	
珠海市汉祺 水环境治理 有限公司	40,347,640.0 0					40,347,640.0 0	
白沙汉旭缘 水环境治理 有限公司	26,241,510.0 0					26,241,510.0 0	
合肥市铁汉 生态农业有 限责任公司	580,000.00		580,000.00				
高青汉润缘 基础设施建 设有限公司	79,389,900.0 0					79,389,900.0 0	
海南汉水缘 基础设施建 设有限公司	10,000.00		10,000.00				
连平县汉翔 缘基础设施 建设有限公 司	10,110,000.0 0	9,090,000.00				19,200,000.0 0	
元谋县元汉 建设有限公 司	3,400,000.00	362,000.00				3,762,000.00	
五华县汉晟 环境投资开 发有限公司	145,000.00	695,229.33				840,229.33	
赣州汉华缘		2,330,430.60				2,330,430.60	

环境建设有 限公司							
大埔县汉埔 旅游产业投 资管理有限 公司	550,000.00	7,509,077.50				8,059,077.50	
泉州市汉鹏 翔生态环境 建设发展有 限公司	20,250,000.0 0	30,000,000.0 0				50,250,000.0 0	
赣州汉华缘 环境建设有 限公司	4,401,180.00	40,602,800.0 0				45,003,980.0 0	
凤凰汉凰缘 建设工程管 理有限公司	150,000.00		150,000.00				
河源市汉景 源生态环境 有限公司	24,312,118.2 0	12,616,657.4 6				36,928,775.6 6	
巧家县汉家 缘人居环境 治理有限公 司		280,638.03				280,638.03	
信宜汉宜缘 水治理有限 公司		1,500,000.00				1,500,000.00	
海南铁汉生 态农业开发 有限公司	30,000,000.0 0					30,000,000.0 0	
襄阳铁汉生 态环境有限 公司	800,000.00		800,000.00				
珠海文川生 态环境建设 有限公司	10,000,000.0 0					10,000,000.0 0	
东莞市铁汉 生态旅游开 发有限公司	20,000,000.0 0			20,000,000.0 0			20,000,000.0 0
北京铁汉生 态环境科学 研究院有限	7,375,103.87					7,375,103.87	

公司							
郴州南川生态环境建设有限公司	21,000.00		21,000.00				
六盘水铁汉生态环境有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
铁汉环保集团有限公司	216,000,000.00					216,000,000.00	
深圳市铁汉生态景观有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00			10,000,000.00
江苏铁汉生态旅游有限公司	10,450,000.00	998,016.42				11,448,016.42	
深圳市星汉环境有限公司		10,000.00				10,000.00	
北京星河园林景观工程有限公司	1,075,000,000.00			143,998,172.01		931,001,827.99	143,998,172.01
梅州市汉嘉旅游投资管理有限公司	216,000,000.00					216,000,000.00	
深圳市铁汉生态资产管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市铁汉一方环境科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00			7,000,000.00
北京盖雅环境科技有限公司	73,222,277.26			12,233,511.83		60,988,765.43	20,677,934.57
滨州汉乡缘旅游开发有限公司	92,700,000.00					92,700,000.00	
铁汉山艺环境建设有限公司	90,428,000.00					90,428,000.00	
汉源县汉嘉	32,550,000.00					32,550,000.00	

园林绿化工程有限公司	0					0	
河源市汉兴建设工程有限公司	37,996,000.00					37,996,000.00	
五华县汉博投资开发有限公司	65,835,000.00	25,809.57				65,860,809.57	
合计	4,351,962,529.33	239,184,058.91	4,834,000.00	193,231,683.84		4,393,080,904.40	201,676,106.58

(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											
林州市汉林建设工程有限公司	10,298,470.00	30,000.00		-465,432.77						9,863,037.23	
伊川县汉溪建设工程有限公司	598,000.00			200.00						598,200.00	
秦皇岛市汉宁环境治理有限公司	673,263.05	18,000.00		-153.23						691,109.82	
睢县汉缘生态环境建设管理有限公司	249,100.00	70,000.00		-260.52						318,839.48	

大方县 汉方缘 建设管 理有限 公司	104,61 8.20	50,000, 000.00		452.86						50,105, 071.06	
昆明市 汉鸿缘 水环境 工程有 限公司	39,996, 444.00	10,000, 000.00		-7,024. 73						49,989, 419.27	
沿河汉 江缘生 态建设 有限责 任公司	66,000. 00	11,600, 000.00		-815.88						11,665, 184.12	
芦山县 汉风缘 生态建 设有限 责任公 司	80,000. 00	19,780, 000.00		-3,037. 08						19,856, 962.92	
南乐县 汉乐缘 生态环 境有限 公司		50,000. 00		-880.00						49,120. 00	
丰城市 汉辰环 境工程 有限公 司		35,000, 000.00		-29,511 .91						34,970, 488.09	
潍坊棕 铁投资 发展有 限公司	89,535, 425.83			3,864,8 48.01						93,400, 273.84	
深汕特 别合作 区汕美 生态建 设有限 公司	186,60 2,531.0 3									186,60 2,531.0 3	
小计	328,20	126,54		3,358,3						458,110	

	3,852.1 1	8,000.0 0		84.75						,236.86	
二、联营企业											
东实长 华环保 股份有 限公司	9,537,7 59.95			217,75 0.74						9,755,5 10.69	
横琴花 木交易 中心股 份有限 公司	8,684,8 29.71			-3,677, 555.21				5,007,2 74.50			5,007,2 74.50
深圳市 铁汉人 居环境 科技有 限公司	6,094,4 76.24			-5,416, 770.15						677,70 6.09	
浙商铁 汉（深 圳）生 态产业 投资合 伙企业 （有限 合伙）	91,682, 799.37	50,176, 000.00		-15,392 ,216.27						126,46 6,583.1 0	
江西省 江汉生 态环境 工程有 限公司	24,229, 397.90			-915,87 0.29						23,313, 527.61	
深圳幸 福天下 投资有 限公司	65,217, 109.85			-4,332, 533.61						60,884, 576.24	
小计	205,44 6,373.0 2	50,176, 000.00		-29,517 ,194.79				5,007,2 74.50		221,09 7,903.7 3	5,007,2 74.50
合计	533,65 0,225.1 3	176,72 4,000.0 0		-26,158 ,810.04				5,007,2 74.50		679,20 8,140.5 9	5,007,2 74.50

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,563,370,467.82	2,489,451,378.11	5,602,596,610.98	4,221,191,080.40
其他业务	68,253,255.89	53,450,557.07	162,273,140.04	114,415,567.75
合计	2,631,623,723.71	2,542,901,935.18	5,764,869,751.02	4,335,606,648.15

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-26,158,810.04	-28,772,996.67
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,440,419.95	-230,650.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	681,704.91	486,573.11
BT 项目融资业务回报	202,868,194.57	133,794,572.89
合计	175,950,669.49	105,277,498.85

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	12,005,225.70	处置车辆、房产等固定资产收益
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）	40,386,499.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支	-22,232,748.28	

出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,020,140.57	
减：所得税影响额	4,355,109.55	
少数股东权益影响额	3,161,380.07	
合计	23,662,628.24	--

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

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	-15.44%	-0.39	-0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.84%	-0.40	-0.35

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的2019年年度财务报表。

二、经公司法定代表人签名的《2019年年度报告》文本原件。

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：公司董事会秘书办公室。

深圳市铁汉生态环境股份有限公司

法定代表人：刘水

2020年4月29日