



北京万邦达环保技术股份有限公司
BEIJING WATER BUSINESS DOCTOR CO.,LTD.

2018 年年度报告全文

(公告编号：2019-022)

股票代码：300055

股票简称：万邦达

披露日期：2019.04.26

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王长荣、主管会计工作负责人王晓红及会计机构负责人(会计主管人员)宁长宇声明：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。

本报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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

1、 应收账款风险

报告期内，公司受所处行业环境的客观影响，应收账款占营业收入的比重及发生坏账的比例较往年均有所增加，存在一定的应收账款风险。从账面分析来看，公司大部分的应收账款账龄较短，且主要客户信誉较为优良，应收账款质量相对较高，但若未来公司不能有效管控应收账款的规模，并增强经营性的现金回收，将会对公司经营造成较为不利的影响。

对此，公司未来将进一步加强风险防控意识，完善应收账款的事前审核、事中控制和事后监管，同时继续加强财务管理与市场开拓的有效协调，强化客户信用跟踪管理，促进公司应收账款的及时回收。

2、 商誉减值风险

近年来，公司在并购重组过程中形成了一定数额的商誉，其中收购昊天节能形成的商誉相对较大。报告期内，受环境整治、原材料涨价等因素影响，昊天节能毛利率有所下降，同时应收账款计提了较高额的坏账准备，导致其净利润较大幅度的下降，因昊天节能经营偏离预期，公司商誉计提大额减值准备，对公司报告期内的经营业绩形成不利影响。

针对商誉减值风险，公司将协调人员、市场、技术等资源，加强对并购后企业的管理，提升并购企业的盈利能力并稳定其持续发展。

3、 行业风险

在经济去杠杆的背景下，金融市场监管强化带来的影响传递至实体经济，引发环保企业更深刻的调整 and 变化。随着资本市场增发的趋紧、银行借款利率的上升、债券市场在债券违约后信用风险的不断释放，企业面临的融资环境越来越严峻，因上市公司或其股东面临的资金困境，多家环保行业企业发生控制权变更。

面对外部环境变化带来的风险，公司将在立足自身的基础上，通过及时调整业务方向、加强项目回款、控制投资质量和进度等方式，维护内部经营环境的稳定。公司将会通过技术和管理的双重创新，加强环保技术的开发，逐步提升服务质量，优化成本控制，在传统工业水处理领域和危固废处理领域发挥品牌优势和规模经营效益，强化公司的核心竞争力。同时，积极向钢铁、化肥、制药、工业园区等高盐、难降解废水处理市场拓展，通过对潜在市场项目的综合评测，结合自身优势择优开发项目，注重加强项目全过程控制，提升项目盈

利空间，谋求公司长远发展。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本 865,184,815 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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.....	16
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	60
第七节 优先股相关情况.....	66
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	67
第九节 公司治理.....	74
第十节 公司债券相关情况.....	80
第十一节 财务报告.....	81
第十二节 备查文件目录.....	201

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/万邦达	指	北京万邦达环保技术股份有限公司
公司章程	指	北京万邦达环保技术股份有限公司章程
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
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
宁夏万邦达	指	宁夏万邦达水务有限公司
江苏万邦达	指	江苏万邦达环保科技有限公司
陕西万邦达	指	陕西万邦达水务有限公司
乌兰察布万邦达	指	乌兰察布市万邦达环保科技有限公司
乌兰察布基金中心	指	乌兰察布市万邦达国海发展基金中心（有限合伙）
昊天节能	指	昊天节能装备有限责任公司
榆林分公司	指	北京万邦达环保技术股份有限公司榆林分公司
榆横分公司	指	北京万邦达环保技术股份有限公司榆横分公司
宁夏分公司	指	北京万邦达环保技术股份有限公司宁夏分公司
庆阳分公司	指	北京万邦达环保技术股份有限公司庆阳分公司
任丘分公司	指	北京万邦达环保技术股份有限公司任丘分公司
晋纬环保	指	晋纬环保科技（北京）有限公司
吉林固废	指	吉林省固体废物处理有限责任公司
惠州伊科思	指	惠州大亚湾伊科思新材料科技发展有限公司
陕西秦邦	指	陕西秦邦环保科技有限公司
泰祜石油	指	泰祜（上海）石油工程有限公司
超越科创	指	超越科创投资(北京)有限公司
上海珩境	指	上海珩境环保科技有限公司
黑龙江京盛华	指	黑龙江京盛华环保科技有限公司
EPC	指	Engineering Procurement Construction，简称“EPC”，是指“工程总承包”模式
EP	指	Engineering Procurement，简称“EP”，是指“工程设计、采购承包”模式
BOT	指	Build-Operate-Transfer，简称“BOT”，是指“建造-运营-转让”模式

O&M	指	是指”运营维护“模式
BOO	指	Building-Ownning-Operation, 简称“BOO”, 是指 “建设-拥有-运营”模式
PPP	指	Public-Private-Partnership, 简称“PPP”, 是指 “公共私营合作制” 模式
乌兰察布 PPP 项目	指	乌兰察布市人民政府 PPP 合作建设项目
乌兰察布供水 BOT 项目	指	乌兰察布市集宁区城市供水 (BOT) 项目
乌兰察布排水 BOT 项目	指	乌兰察布市集宁区城市排水 (BOT) 项目
乌兰察布供热 BOT 项目	指	乌兰察布市集宁区供热环保工程 (BOT) 项目
乌兰察布 TOT 项目	指	乌兰察布市集宁区污水处理厂 (TOT) 项目
贵州毕节项目	指	贵州毕节 200 万吨/年煤制清洁燃料项目
科益创新	指	北京科益创新环境技术有限公司
水华佗	指	北京水华佗网络科技有限公司
霸州鼎珩	指	霸州市鼎珩环保科技有限公司
四川共铸	指	四川共铸劳务工程有限公司
瑞堃基金	指	瑞堃 (上海) 股权投资基金合伙企业 (有限合伙)
内蒙古昊天	指	内蒙古昊天能源设备有限责任公司
昊天检测	指	河北昊天检测技术服务有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	万邦达	股票代码	300055
公司的中文名称	北京万邦达环保技术股份有限公司		
公司的中文简称	万邦达		
公司的外文名称（如有）	Beijing Water Business Doctor Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WBD		
公司的法定代表人	王长荣		
注册地址	北京市朝阳区酒仙桥路甲 10 号 3 号楼 15 层 1506		
注册地址的邮政编码	100016		
办公地址	北京市海淀区新街口外大街 19 号京师大厦 9325 室		
办公地址的邮政编码	100875		
公司国际互联网网址	http://www.waterbd.cn		
电子信箱	zhengquan@waterbd.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜政修	关雪菲
联系地址	北京市海淀区新街口外大街 19 号京师大厦 9325 室	北京市海淀区新街口外大街 19 号京师大厦 9325 室
电话	010-58800036/58809232	010-58800036/58809232
传真	010-58800018	010-58800018
电子信箱	zhengquan@waterbd.cn	guanxuefei@waterbd.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	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	边俊豪、张二勇

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
川财证券有限责任公司	北京市西城区平安里西大街 528 号中海国际中心 15 层	杨家麒、吴域	公司非公开发行股票事项完成当年及其后两个完整会计年度，对募集资金的持续督导至公司非公开发行股票募集资金全部使用完毕之日止

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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,324,280,444.81	2,071,246,441.53	-36.06%	1,684,669,309.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	-79,349,579.20	305,373,649.87	-125.98%	262,248,321.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-76,495,409.63	292,639,466.67	-126.14%	254,252,629.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	159,624,528.52	504,376,892.03	-68.35%	104,452,290.80
基本每股收益（元/股）	-0.0917	0.3530	-125.98%	0.3191
稀释每股收益（元/股）	-0.0917	0.3530	-125.98%	0.3191
加权平均净资产收益率	-1.39%	5.41%	-6.80%	5.72%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	7,418,645,457.45	7,998,004,030.75	-7.24%	7,296,771,297.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,649,135,879.29	5,785,881,627.90	-2.36%	5,485,876,348.55

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	280,026,624.46	362,532,594.36	451,243,457.33	230,477,768.66
归属于上市公司股东的净利润	88,671,878.76	68,107,028.35	82,773,150.35	-318,901,636.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	86,432,662.57	67,976,001.54	82,112,386.13	-313,016,459.87
经营活动产生的现金流量净额	98,793,361.55	-62,435,270.63	-24,604,890.55	147,871,328.15

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,203,232.42	-456,704.80	-413,741.17	
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）	4,731,874.12	3,543,229.63	2,574,553.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	279,659.42			
委托他人投资或管理资产的损益	715,555.56	3,303,075.49	7,165,315.91	
债务重组损益			-142,059.83	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		9,287,782.16		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,438.62	-667,012.23	247,235.71	
减：所得税影响额	-775,504.32	2,276,187.05	1,420,165.52	
少数股东权益影响额（税后）	60,091.95		15,445.94	

合计	-2,854,169.57	12,734,183.20	7,995,692.16	--
----	---------------	---------------	--------------	----

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

（一）公司所从事的主要业务及经营模式

公司作为从事综合环保服务的高新技术企业，主营业务包括水务工程及运营、危固废处理、环保设备制造、新材料的生产与销售等，致力于通过工程总承包、投资、运营和技术咨询等方式为用户提供环境系统整体解决方案。

1、 水务工程及运营业务

公司通过EPC、EP、PC等方式承接煤化工、石油化工、化肥等行业的污废水处理及回用工程，即按照合同约定，根据工程项目的不同规模、类型和业主要求，承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作，并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责。

公司将BOT模式引入工业水处理领域，并为石油化工、煤化工行业大型工业水处理系统提供托管运营服务，主要项目类型包括BOT模式的水务运营项目、EPCO水务运营项目、传统托管运营项目以及劳务型托管运营项目。

2、 危固废处理业务

公司实施集团化管控模式，分别在吉林和黑龙江设立子公司，在吉林投资建设处置工业危险废物、医疗废物处理中心，在黑龙江投资建设危险废物集中处置与资源化再生利用中心，对废物进行收集、储存、焚烧处置、安全填埋、综合利用及技术开发，是集危险废物无害化、减量化与可再生资源综合利用为一体的新型环保产业。

3、 环保设备制造业务

公司通过并购和新设等方式，收购昊天节能为全资子公司，布局热能领域的高效率输送、节能管理及综合利用，昊天节能生产的高密度聚乙烯外防护预制直埋式聚氨酯保温管和钢套钢预制直埋蒸汽保温管全系列产品的广泛应用于城镇集中供热一次主干管网、工业用蒸汽输送管线、石油天然气输送管线等；投资设立江苏万邦达子公司，开展环保设备制造业务，并参股设立万邦达东丽合资公司，进行MBR膜元件及MBR膜组件的生产、销售、应用开发和技术服务。

4、新材料的生产与销售业务

公司参股惠州伊科思，拓展业务范围至新材料的生产与销售业务领域。惠州伊科思已完成碳五碳九项目中的碳五分离装置、碳五树脂装置、碳九加氢装置的建设，其碳五分离装置为国内规模最大的分离系统，并进入试生产阶段。惠州伊科思通过对碳五、碳九等原料进行深加工，生产高软化点、低色度的耐候性树脂及路标漆和溶剂油等石化产品。

5、水环境治理与生态修复业务

公司在水环境综合治理领域，已完成了黑臭河道底泥消解、底泥快速清淤固化、污染水体微生物酶生物强化治理、磁絮凝快速净化等多项技术储备及应用示范，为大型水环境治理项目的实施积累了较强的技术基础，但受市场经济环境、资金环境以及PPP业务的变化影响，公司为控制风险，暂缓推进该类业务。

（二）主要的业绩驱动因素

报告期内，利润主要来源于水务工程及运营业务和危固废处理业务，业绩主要受环保行业利好政策、环保督查趋严等外部因素及公司战略布局优化调整、管理专业化提升等内部因素的驱动，确保了主营业务的稳健发展和经营风险的有效防范。危固废业务持续推动黑龙江京盛华项目的前期准备，并积极推动吉林固废项目二期工程的建设工作，力争尽快投入运行；新材料业务完成基础工程建设，三套装置一次性开车成功，目前已出产合格产品并实现销售。同时，受内外部因素影响，公司根据经济形势，适时调整战略规划，暂缓风险较为集中的新业务板块，如泰国垃圾发电、水环境治理及生态修复业务等，保障公司的资金安全。

（三）公司所属行业的发展

在我国，环保行业属于朝阳产业，是国家鼓励和支持的新兴产业，目前处于快速发展时期。2018年，环保支持政策的陆续发布继续为环保行业创造了机遇。国务院发布《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，确定以京津冀及周边地区、长三角地区、汾渭平原等区域为重点，持续开展大气污染防治行动；新修订的《水污染防治法》和《环境保护税法》正式实施，“水污染防治行动计划”全面推进，水污染防治工作得到全面提升，水环境质量正趋向好转；生态环境部办公厅发布《固体废物污染环境防治法（修订草案）（征求意见稿）》，明确各方责任促进固体废物协同治理，综合运用手段深化固体废物管理。“清废行动2018”对长江经济带11省（市）进行现场摸排核实，共发现1308个问题，极大的引起了社会各界对固废处理处置的关注，激活了固废处理处置市场。未来，基于“十三五”规划提出的发展绿色环保产业理念，绿色经济建设是必然趋势；此外，十九大报告提出，2020年前要坚决打好污染防治的攻坚战，结合2035年生态环境根本好转的目标，预计未来十年我国环保行业将持续景气。

尽管政策环境良好，但环保行业属于资金密集型行业，受融资环境恶化、股权质押风险等因素影响，

整体发展受到一定阻力。未来，公司将继续专注于主营业务的发展，深化和巩固公司在水务工程及运营、危固废处理、环保设备制造等业务，积极拓展市场，加大技术创新研发投入，扩大产能和服务规模，进一步增强产品和服务的竞争力。

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	不适用
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	在建工程期末余额较期初增加 511.92%，主要系本期增加黑龙江京盛华危险废物资源化集中处置项目一期工程所致。
货币资金	货币资金期末余额较期初减少 47.80%，主要系本期支付货款、承兑到期兑付、偿还借款以及向联营企业提供资金支持所致。
预付款项	预付款项期末余额较期初增加 52.82%，主要系本期工程项目预付款增加所致。
其他应收款	其他应收款期末余额较期初增加 238.66%，主要系本期向联营企业提供资金支持所致。
一年内到期的非流动资产	一年内到期的非流动资产期末余额较期初增加 100%，主要系乌兰察布万邦达一年内到期的长期应收款。
商誉	商誉期末余额较期初减少 59.14%，主要系昊天节能计提了较高的商誉减值所致。
长期待摊费用	长期待摊费用期末余额较期初增加 35.80%，主要系陕西万邦达厂区除臭、绿化工程费所致。
递延所得税资产	递延所得税资产期末余额较期初增加 48.60%，主要系应收款项计提大额减值准备增加可抵扣暂时性差异以及将未弥补亏损确认为递延所得税资产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

（一）产业布局优势

近年来，公司致力于成为综合型环保服务商，积极拓展产业相关业务，构建了水务工程及运营、危固废处理、环保设备制造、新材料的生产与销售等业务板块；同时，公司设立或取得近20个分子公司，建立了华北、东北、西北、华东区域内的市场布局。公司在打造集研发、设计、工程、采购、运营、设备制造为一体的环保全产业链布局的同时，积极发挥资源整合与技术优势，对开展的项目稳步建设和运营，在工业废水、危固废处理领域打造整体治理模式，提高了营销和服务的效率，为公司未来业绩增长提供了有力支撑。

（二）技术研发优势

2018年，资本市场遭遇“寒冬”，市场日渐趋于理性，环保产业从热到冷，让从业者思考环保产业的价值和发展，资本驱动的发展受到限制，技术可以给环保产业赋能。公司继续深耕工业污水核心技术的研发，完善高污染难降解污水的处理技术体系，同时着力提升水务托管运营项目的管理效率，应用新技术、新工艺实行技改、技措，不断对水处理运营现场进行技术升级。同时在危固废处理方面继续加大研发力度，在确保已有危固废处理项目的稳定运行基础上，不断开拓废弃物资源化利用途径的开发，积极引进并吸收国内、外先进技术，引进清洁生产理念，探索拓展危固废资源化回用领域，逐步提高公司在环保领域的技术积累和核心竞争力。

（三）经营管理优势

2018年，公司持续加强计划控制管理，并深化绩效考核兑现奖惩。重点强化全面计划管理对业务活动的刚性约束作用，实施动态管理、过程控制、适时纠偏、节点考核的闭环管理，从提高计划制定质量和过程控制深度两方面入手提升计划管理的合理性、有效性。组织绩效考核和计划工作有机紧密结合，将公司年度计划经营目标和重点工作事项纳入各责任主体的年度、季度、月度绩效管理中，从绩效指标的制定、审核审批、执行过程跟进与预警、结果核实与评估各关节加强管理，严格执行激励和处罚并重。

2018年，公司财务管控成绩显著，融资渠道多样化，资金保障有力。公司一方面通过担保贷款、提升银行授信、融资租赁等多种方式融资，力排诸多不利因素积极筹措资金，一方面提高财务信息质量，确保集团财务制度的执行效果，实现对事业部及下属业务单位财务行为的有效监督控制，并建立了财务预警系统，构建预警指标体系，红线防控，对潜在的财务风险进行预警预报。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，公司实现营业收入13.24亿元，同比下降36.06%；实现利润总额-0.53亿元，同比下降114.13%；实现归属于上市公司股东的净利润为-0.79亿元，同比下降125.98%；实现经营活动产生的现金流量净额1.60亿元，同比下降68.24%。

2018年，公司全年实现营业收入13.24亿元，其中，工程承包业务收入3.44亿元，较上年同期减少67.65%，占公司本年度营业收入的25.95%，主要系惠州一期项目结束及乌兰察布PPP项目进入收尾阶段；托管运营类项目实现收入1.97亿元，较上年同期减少12.78%，占公司本年度营业收入的14.89%，主要系本年度榆横分公司运营业务结束；全资子公司昊天节能，保温管件、保温直管业务实现营业收入4.43亿元，较去年同期上升21.05%，占公司本年度营业收入的33.42%，主要系本报告期订单增加。

2018年，外部经济环境发生重大变化，尤其是资本市场和融资环境恶劣，公司面临严峻考验。年度内公司经营业绩大幅下降、结构调整稳步推进、安全生产总体平稳。公司适时调整战略规划，优化经营业务模式，提升业务质量，取得阶段性成效。

（一）适时调整产业布局，加强经营风险控制

2018年，积极落实公司战略部署，年初完成了毕节煤制油3个BOO项目投资框架协议，5月份完成了瑞堃基金项目资金投放。下半年为了适应外部经济形势变化，及时调整了战略规划，定位主要发展水处理和危固废主营业务，发挥区域协同优势，重点拓展收益稳定、现金流量强的业务；适时终止了与主营业务关联度不高的泰国垃圾发电项目，截至报告披露日，公司基于战略转型、项目投资、资金运营方面的多重考虑，已退出瑞堃基金，停缓资金风险、信用风险集中的水环境PPP项目，优化经营业务模式，确保主营业务的稳健发展。

全面风险管理是企业平稳发展的保障，2018年公司将风险管理渗入企业经营管理的全过程，不断完善财务监督、管理监督、法律监督三位一体的风险防控体系。年度内重点推进内部控制体系建设，对公司经营风险点进行了全面梳理并制定了防范与应对措施，完成了内控体系的优化与完善并组织培训宣贯与实施。

（二）提升市场开发能力，保障主营业务增长

2018年，公司对现有水务运营项目进行精耕细作，通过工艺调整、运行参数优化及加药量的优化，精细化管理各生产运行环节，宁夏子分公司、陕西水务、任丘分公司优化药剂消耗，较大程度降低了生产运

行成本。整合检维修资源，有效开展计划检修工作，降低设备故障率，减少非计划停车频次，保障处理量。同时开拓思路，深挖运营范围扩大的可能性，创造新的利润增长点。认真开展安全环保生产隐患排查治理，保证了2018年度全年生产运营平稳、无安全环保事故发生。年度内重点推进宁夏BOT沉淀池技改，陕西天元化工超滤技改，两项技改工作改善了膜前的进水水质，提高了装置处理能力。

在工业水处理领域继续整合公司内外部资源，全面提升市场开发能力，重点拓宽市场开发思路，调整项目信息筛选定位，加强同行业间的沟通、加强与业主的交流、加强与设计院的接洽，发挥技术优势，量体裁衣，解决特定用户需求，打开了市场业务开拓的新局面，从传统煤化工、石油化工拓展到市政、化肥及其他化工领域。2018年度，公司陆续签订陕西渭河彬州化工有限公司污水处理工程总承包合同6,703万元，航锦科技1500m³/h 污水站提标改造设计采购施工总承包6,000万元，九江心连心净水站、脱盐水处理合同合计8,580万元等十余项工程类合同，合计签约额约为4亿元。昊天节能报告期内签订兰州市热力总公司9,697万元，晋中市万通供热有限公司10,000万元等保温管道及配套产品的供货合同，合计签约额约为5亿元。

2018年通过市场、技术、采购、工程部门的整合，促进了项目前期、项目执行、后期管理的高效沟通和统一协调管理。进一步优化技术协议签订工作流程、供应商选择评价、评标知会流程、物资采购提资申请工作流程等，同时加强流程制度的贯彻执行，明确了权责，关节环节得以加强控制，提升了工作质量，为项目顺利实施和总体管理控制创造了更好的条件。

固废处理业务安全平稳生产，吉林固废焚烧装置、污水处理装置全年基本达到满负荷、长周期生产，工艺稳定，排放指标可控；吉林固废填埋场受二期资证手续制约，未投入使用，填埋产量同比下降，截至报告披露日，吉林固废二期项目的危险废物经营许可证已完成公示，正式取得。吉林固废严格按照环保要求，精细管理，认真整改，积极沟通，妥善化解各种矛盾，顺利通过国家、省、市等各种检查10余次。

新建项目重点推进黑龙江京盛华和吉林固废二期项目的建设。黑龙江京盛华项目全力推进前期手续办理，顺利完成征用地块产权证的办理，工程项目建设进度按计划正常推进中，取得绥化市环境保护局批复的临时收集危险废物的函，同时与多家客户洽谈，达成合作意向。推进企业标准化建设，使公司管理规范、职责明晰，提高工作效率和质量，为项目建成后试生产运营提供有力保障。

化工新材料业务完成了从项目建设期到试生产期的转换，于2018年一季度取得试生产批复，实现一次性开车成功，确保设备低负荷安全平稳运行。积极开拓国内外市场，为产品顺利销售奠定基础。同时健全公司各项流程制度，精细化规范管理，年度费用控制目标基本达成。

（三）完善研发管理机制，加快科研成果转化

2018年，总部研发工作主要围绕工业污水方向，重点在高盐水零排放方向，着眼解决工艺流程中的难点问题，如高盐水预处理除硬除硅、COD的去除，分质结晶技术等等，已完成高盐水分质结晶中试装备一

套，并完成工艺验证，形成成套工艺技术，为公司拓展污水零排放项目提供技术支撑。同时开展高盐水有机物降解技术研究，开发了公司自有的臭氧催化氧化以及电催化氧化工艺技术，形成具有自主知识产权的催化剂产品2项，具有自主知识产权的电催化电极板材料。

2018年进一步加强与政府部门、科研单位和高校之间的学术交流与项目合作，实现资源共享，搭建工业废水处理研究的大平台，目前承担国家重点研发计划1项，北京市科委重大专项1项，了解技术前沿及研究进展，针对新型精细化工产品工艺路线，危固废资源化综合利用方向，以及国内外先进水处理技术进行合作交流，如低温结晶蒸发技术以及辐照技术等。

（四）稳步推进财务管控，强化资金管理

2018年公司财务管控成绩显著，融资渠道多样化，资金保障有力。公司一方面通过担保贷款、提升银行授信、融资租赁等多种方式融资，力排诸多不利因素积极筹措资金，2018年公司通过银行授信、融资租赁等多种方式融资9.61亿元，有效保障了公司投资和经营资金需求；另一方面通过资金管理平台，合理集中和调配集团内部资金，提高资金使用效率。

2018年全面组织、配合主承销商中期票据发行注册审批，于5月底获得银行间协会注册通知书。首期4亿元中期票据已于2019年1月份顺利发行。

2018年进一步完善集团化财务管控体系，落实全面预算管理，狠抓财务基础管理工作，提高财务信息质量，确保集团财务制度的执行效果，实现对事业部及下属业务单位财务行为的有效监督控制。建立了财务预警系统，构建预警指标体系，红线防控，对潜在的财务风险进行预警预报。税收筹划方面，制定集团整体税收筹划方案，指导有条件的下属企业完成税收优惠政策申办。

（五）加强内部审计深度，提升效能监察职能

2018年内部审计与监察工作得以加强，以内部审计作为风险管控的重要手段，紧盯关键环节，保障了集团稳健发展。持续组织对公司董事、监事、高管以及相关人员进行上市公司管理规范的培训和监督，严格执行公司内幕信息知情人制度，杜绝内幕交易的发生。完善危机防范机制，确保公司外围资本市场环境的稳定。对经营过程中的法律风险进行识别，实现法律服务覆盖全部业务环节，重点提升关键人员的法律风险意识。加强信息风险管理，增强信息保密意识，强化账户授权管理和使用，防止核心数据外泄和遗失，提升了信息风险管控能力。

建立健全内审监察工作制度，以“查错纠弊、发现问题”为手段，以“分析问题、解决问题”为重点，以“保证质量、促进管理、防范风险、服务大局”为目标，不断优化内容、创新方式，完善审计监督体系；推进内部控制体系建设进程，完善内部控制管理体系，保障内控体系有效运行；不断提高内审监察人员的综合素质，提升内审监察工作质量，充分发挥监督服务作用。

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

2018年度研发工作主要仍然围绕工业污水方向。自主研发的“超重力臭氧氧化技术(HAOP)”技术在煤焦油轻质化废水零排放项目中的成功应用，大幅度提高了生化系统的COD去除率，提高了系统回收率；高盐水“近零排放”方向，基本完成了科技部重点研发项目《煤转化废水近零排放及资源化关键技术研究与应用示范》项目中子课题研发任务，完成了“难生物降解污染物深度脱除关键技术的开发与应用示范。截止目前公司在高盐水零排放领域已完成全工艺链条各关键环节的关键技术研发，包括有机物深度脱除、预处理除硬、除硅、高效絮凝、高倍浓缩以及分质结晶技术等等。高污染难降解污水的深度处理方面，公司不断开发新型臭氧催化剂以及电催化极板材料，逐步完善该领域的产品体系，基本完成臭氧催化氧化以及电催化氧化技术的产品化及设备化。

报告期内，随着全资子公司昊天节能的“城镇供热用预制直埋阀门保温的研发”、“双管小口径保温管的研发”、“内减阻保温管的研发”、“蒸汽管用无热桥滑动支架的研发”、“蒸汽管用无热桥固定支架的研发”研发项目的结题以及研发成果的落地，已掌握相关专有技术5项，为公司在保温管行业新产品研发领域铺垫有了较好的基础。

公司与北京师范大学共同建设的“北京市高污染化工废水资源化工程技术中心”，保障了公司在京的研发基础。另联合北京化工大学、中科院、清华大学等多家高校院所、企业建立产学研和战略合作，实现技术共享、高效转化。此外在银川宁东煤化工基地建有技术中心及中试试验基地，为研发的基础检测及中试试验提供了便利的条件。先后建立了昊天绝热节能工程研究院，昊天--哈工大节能技术研发基地，河北省热力节能管道及装置工程技术研究中心，河北省绝热防腐管道工程实验室等研发平台，充分发挥生产工艺先进、产品质量优良和生产组织规范的优势，保障了公司在保温行业的研发基础。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,324,280,444.81	100%	2,071,246,441.53	100%	-36.06%

分行业					
工业水处理	693,188,058.43	52.34%	1,439,616,210.00	69.50%	-51.85%
固废处理服务	110,040,963.15	8.31%	187,542,159.42	9.05%	-41.32%
保温管道制造行业	442,618,509.17	33.42%	365,655,158.05	17.65%	21.05%
金融投资	78,432,914.06	5.92%	78,432,914.06	3.79%	0.00%
分产品					
工程承包项目	343,663,976.36	25.95%	1,062,407,388.83	51.29%	-67.65%
托管运营	197,183,790.53	14.89%	226,084,593.69	10.92%	-12.78%
商品销售	121,869,395.04	9.20%	139,643,973.91	6.74%	-12.73%
技术服务	1,863,461.61	0.14%	2,872,050.52	0.14%	-35.12%
保温管件	47,469,035.39	3.58%	38,465,022.74	1.86%	23.41%
保温直管	395,149,473.78	29.84%	327,190,135.31	15.80%	20.77%
固废处理服务	110,040,963.15	8.31%	187,542,159.42	9.05%	-41.32%
金融业务收入	78,432,914.06	5.92%	78,432,914.06	3.79%	0.00%
其他	28,607,434.89	2.16%	8,608,203.05	0.42%	232.33%
分地区					
华东	59,267,720.66	4.48%	78,892,491.81	3.81%	-24.88%
华北	746,627,436.06	56.38%	1,011,283,677.67	48.82%	-26.17%
东北	106,315,345.53	8.03%	170,388,418.72	8.23%	-37.60%
西北	412,069,942.56	31.12%	810,681,853.33	39.14%	-49.17%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

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						
工业水处理	693,188,058.43	539,694,084.93	22.14%	-51.85%	-53.79%	3.26%
保温管道制造行业	442,618,509.17	363,552,601.68	17.86%	21.05%	44.27%	-13.23%
分产品						
工程承包项目	343,663,976.36	265,758,504.84	22.67%	-67.65%	-68.35%	1.71%

托管运营	197,183,790.53	141,379,742.69	28.30%	-12.78%	-28.75%	16.07%
保温直管	395,149,473.78	326,358,275.98	17.41%	20.77%	43.84%	-13.25%
分地区						
华北	746,627,436.06	612,495,018.26	17.97%	-26.17%	-13.19%	-12.26%
西北	412,069,942.56	293,824,384.58	28.70%	-49.17%	-51.74%	-3.81%

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

是

节能环保服务业

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	金额（万元）	数量	未确认收入（万元）
			数量	金额（万元）	数量	金额（万元）				
EPC	7	37,421.4	6	23,561	1	13,860.4	8	11,269.78	8	12,338.17
EP	4	13,958	4	13,958			2	7,533.6	6	12,914.21
合计	11	51,379.4	10	37,519	1	13,860.4	10	18,803.38	14	25,252.38
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元）										
项目名称	订单金额（万元）	业务类型	项目执行进度	本期确认收入（万元）	累计确认收入（万元）	回款金额（万元）	项目进度是否达预期，如未达到披露原因			
惠州伊科思碳五/碳九分离及综合利用 EPC	99,261.33	EPC	97.27%	6,283.96	84,788.76	73,764.36	是			

项目													
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况													
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单	
	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的 投资金额 (万元)	未完成投 资金额(万 元)	数量	运营收入 (万元)
			数量	投资金额 (万元)	数量	投资金额 (万元)							
BOT									3	17,672.49	9,114.57	3	8,276.09
O&M							1	14,956.91				7	11,442.29
合计							1	14,956.91	3	17,672.49	9,114.57	10	19,718.38
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30%以上且金额超过 5000 万元)													
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额 (万元)	累计投资金额 (万元)	未完成投资金额 (万元)	确认收入 (万元)	进度是否达预期,如未达到披露原因						
无													
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10%以上且金额超过 1000 万元,或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10%以上且金额超过 100 万)													
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入(万 元)	营业利润(万 元)	回款金额 (万元)	是否存在不能正常履约的情形,如存在请详细披露原因						
无													

注:2018 年内,公司与惠州伊科思关于碳五/碳九分离及综合利用 EPC 项目签订《总承包合同补充协议二》,将该工程合同总价调整确定为 99,261.33 万元。

(5) 营业成本构成

产品分类

单位:元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程承包项目	设备、工程施工等	265,758,504.84	27.27%	839,682,895.20	56.77%	-68.35%
托管运营	原材料、人工工资	141,379,742.69	14.51%	198,427,052.91	13.42%	-28.75%
商品销售类	原材料、设备	95,166,581.17	9.76%	112,831,483.53	7.63%	-15.66%
技术服务	人工工资	1,419,550.77	0.15%	2,188,192.92	0.15%	-35.13%
保温管件	原材料、人工、折旧	37,194,325.70	3.82%	25,101,096.09	1.70%	48.18%
保温直管	原材料、人工、折旧	326,358,275.98	33.49%	226,889,822.20	15.34%	43.84%

固废处理服务	原材料、人工、折旧	71,334,062.19	7.32%	59,227,729.64	4.01%	20.44%
其他	原材料、折旧	35,969,705.46	3.69%	14,705,938.61	0.99%	144.59%

说明

(1) 工程承包项目较上年同期下降68.35%，主要系乌兰察布PPP项目、惠州碳五/碳九分离及综合利用EPC项目接近完成，本期发生成本较少所致；

(2) 托管运营项目较上年同期下降28.75%，主要系榆横分公司托管业务已结束，且本期加强运营成本控制，节能降耗所致。

(3) 技术服务目较上年同期降低35.13%，主要系技术服务项目减少导致技术服务项目整体成本降低所致；

(4) 保温管件、保温直管项目较上年同期分别增加48.18%、43.84%，主要系发货量上升且钢管、化工原料价格上涨所致；

(5) 固废处理服务项目较上年同期增长20.44%，主要系吉林固废填埋场二期转固后折旧费增加所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

名称	变更原因
黑龙江京盛华	非同一控制下收购
四川共铸	非同一控制下收购
水华佗	超越科创之子公司注销
内蒙古昊天	非同一控制下收购

(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）	508,556,709.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.40%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	乌兰察布市集宁区财政局	167,360,283.62	12.64%
2	神华宁夏煤业集团有限责任公司	117,484,656.26	8.87%
3	兰州市热力总公司	99,430,000.00	7.51%
4	中国五环工程有限公司	71,671,770.09	5.41%
5	呼和浩特市城发投资经营有限责任公司和 呼和浩特市城发供热有限责任公司	52,610,000.00	3.97%
合计	--	508,556,709.97	38.40%

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）	291,605,702.69
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.92%
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	中原管道制造有限公司	133,046,000.00	13.65%
2	河北京九保温材料有限公司	45,728,872.64	4.69%
3	沧州市鑫宜达钢管集团股份有限公司	39,760,000.00	4.08%
4	吉林吉化华强建设有限公司	37,747,410.00	3.87%
5	凯姆德（北京）能源环境科技有限公司	35,323,420.05	3.62%
合计	--	291,605,702.69	29.92%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	42,137,958.43	25,208,259.81	67.16%	主要系昊天节能运输费大量增加所致。
管理费用	111,507,645.01	93,669,582.19	19.04%	主要系本报告期人工成本及中介服务费增加所致。
财务费用	-70,990,743.36	-61,485,758.94	-29.95%	主要系本报告期已结 BOT 项目未实现融资收益结转冲减财务费用所致。
研发费用	35,692,529.03	50,950,845.27	-16.34%	主要系本年度研发投入减少。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司共计执行研发项目20项，主要以自主研发、产学研结合以及引进、吸收等方式进行，为公司的技术储备、长期发展奠定了坚实基础。

截至报告期末，公司共有授权专利136项，其中实用新型80项，发明55项，外观1项。主要专利技术包括：多层碟盘技术、正渗透技术、蒸发结晶技术、CBR-R技术、臭氧氧化技术、絮凝药剂、水环境修复药剂、高盐水处理及多种废水处理工艺包等，保温管技术、大流量技术、外护管一次成型技术、耐低温防开裂技术、耐阻燃保温技术、保温管老化试验剪切工装检测技术、喷涂缠绕行工艺等，2018年也拓展了水环境修复领域的新技术及新药剂专利，同时与惠州伊科思联合开展研发工作，主要围绕碳五分离、碳九加氢与碳五树脂装置的节能与工艺优化。

	指标内容	重点项目内容
重点项目	焦化废水高效资源化处理关键技术研究与示范	推进在北京市科委立项的“焦化废水高效资源化处理关键技术与示范”项目。结合天元化工废水处理项目的实践，丰富和完善了针对焦化/兰炭/煤气化废水的成套处理技术和工艺包，可以为公司拓展相关业务提供有力技术支撑。
	浓盐水分离浓缩技术的应用研究	形成公司一套可应用的核心技术，为公司拓展污水零排放项目提供技术支撑。核心技术方案包括预处理净化工艺、膜浓缩、有机物降解脱除和分质结晶，实现了废水无机盐资源的高值转化利用，具有明显的品质竞争力与市场应用空间。该技术对盐的回收率高，也实现了高含盐水治理的总成本降低，有助于促进煤化工行业的绿色环保和长远健康发展。本项目申报专利4项，其中发明专利3项，实用新型专利1项。
	高盐水有机物降解技术研究	解决了目前零排放工艺中废水预处理和深度处理单元存在的难题，与北京师范大学水环境科学研究院展开合作共同研究和开发一种复合催化氧化技术和新型设备，通过对比和组合电催化氧化、臭氧催化氧化等多种高级氧化技术，最终形成公司一套可应用的核心应用技术和配套的核心应用设备。
	CBR-R污水处理系统中试装置研究	已完成一套CBR-R实验装置的设计、制造工作，利用高压釜采用间歇方式对生化系统排出的饱和活性炭进行再生，实现活性炭的循环再生利用。利用该实验装置，可针对不同废水开展相关实验，确定CBR-R工艺的可行性及工艺参数，并通过调节各主要单元的处理规模，发挥该系统最佳处理效果，为CBR-R系统工程设计提供指导性参考。
	非均相Fenton氧化技术在难降解有机废水深度处理中的应用研究	以难降解有机废水深度处理单元为目标应用市场，在传统Fenton氧化技术之上，优化其高效性能和提高其经济效益。另外，以开发一种高效Fenton催化剂和集成一套非均相Fenton催化氧化专有中试装置为关键驱动点，系统完成小试验证实验、催化剂开发研究、催化剂性能评估、中试设备设计加工和中试实验研究和评估等工作。
	城镇供热用预制直埋阀门保温的研发	对阀门进行聚氨酯保温，达到阀门保温不渗漏的目的。
	双管小口径保温管的研	在固定管径和保温层用量的情况下，两工作管间管道布局的优化设置；实现

发	双管小口径管共用保温层性能指标始终一致；降低现场施工难度，减少补口数量，为应用单位减少施工投入成本。
内减阻保温管的研发	通过研究各类涂料涂层的特点，结合保温管工作状态，研制具备减阻功能且能够耐高温高压的热水保温管道。
蒸汽管用无热桥滑动支架的研发	为了降低供热管网的输送热损失，进一步提高整个供热管网的输送效率，完成对钢套钢保温管的滑动支架处的热桥效应进行研究，对影响支架处的热桥效应的因素分析。
蒸汽管用无热桥固定支架的研发	采用“截、衰、阻”的原理，选取有效的方式，解决了固定支架的热桥问题。
高密度聚乙烯预制直埋异型跨越三通	解决了针对目前热力管网工程中存在的设计施工难题，解决现有的管道三通在遇到特殊地形障碍时无法实现一次跨越，三通主管道与分支管的相贯处因应力集中，易产生开裂现象，导致热水渗漏，影响整个供热管网的使用寿命问题。
高密度聚乙烯外护管聚氨酯泡沫塑料预制直埋保温钢塑复合管	对现有的预制直埋保温管的结构构成进行改进，从根本上解决了直埋敷设热水管的内腐蚀问题，有效地降低了管道的能耗。
异戊二烯产品脱硫工艺	通过查找脱硫工艺，新建脱硫设备，解决乙腈法生产过程中异戊二烯硫含量偏高的问题。
胶粘剂用间戊石油树脂产品开发	按照原料情况，设计出适合胶粘剂领域使用的间戊二烯树脂，提高产品的竞争力，增加效益。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	21	17	17
研发人员数量占比	12.28%	11.72%	12.60%
研发投入金额（元）	35,692,529.03	50,950,845.27	34,337,597.33
研发投入占营业收入比例	2.70%	2.46%	2.04%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	3,950,256.16
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	11.50%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	1.50%

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	2018 年	2017 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	1,652,675,855.75	1,757,482,652.76	-5.96%
经营活动现金流出小计	1,493,051,327.23	1,253,105,760.73	19.15%
经营活动产生的现金流量净额	159,624,528.52	504,376,892.03	-68.35%
投资活动现金流入小计	285,745,205.56	665,837,442.15	-57.08%
投资活动现金流出小计	780,314,403.55	971,413,641.74	-19.67%
投资活动产生的现金流量净额	-494,569,197.99	-305,576,199.59	-62.03%
筹资活动现金流入小计	760,263,399.79	540,011,935.21	40.79%
筹资活动现金流出小计	958,126,253.57	804,437,153.90	19.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-197,862,853.78	-264,425,218.69	-25.17%
现金及现金等价物净增加额	-532,432,771.62	-65,624,526.25	-711.33%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少68.24%，主要系本报告期应收账款回收情况较少且对外付款和到期票据兑付增加所致；

(2) 投资活动现金流入小计本期较上年同期减少57.08%，主要系上年同期相比本报告期大量收回理财资金所致；

(3) 投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少62.03%，主要系本报告期收回理财产品减少导致投资活动现金流入减少所致；

(4) 筹资活动现金流入小计本期较上年同期增加40.79%，主要系本报告期银行借款金额增加所致；

(5) 现金及现金等价物净增加额本期较上年同期减少711.33%，主要系本报告期经营活动现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	298,608,839.69	-561.23%	主要是本期确认了对昊天节能的商誉减值 21,922.28 万元及计提应收账款坏账	视生产经营情况而定

			准备等	
--	--	--	-----	--

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		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	700,047,262.0 1	9.44%	1,341,083,024. 01	16.77%	-7.33%	主要系本期支付货款、承兑到期兑付、偿还借款以及向联营企业提供资金支持所致。
应收账款	1,092,250,430. 40	14.72%	1,261,805,939. 69	15.78%	-1.06%	
存货	587,670,577.6 5	7.92%	832,323,035.02	10.41%	-2.49%	主要系本报告期乌兰察布万邦达部分已完工 BOT 项目结算进入运营期所致
长期股权投资	336,705,758.8 3	4.54%	341,363,591.03	4.27%	0.27%	
固定资产	739,744,515.3 2	9.97%	795,646,360.82	9.95%	0.02%	
在建工程	286,042,209.0 9	3.86%	46,745,073.85	0.58%	3.28%	主要系本期增加黑龙江京盛华危险废物资源化集中处置项目一期工程所致。
短期借款	398,000,000.0 0	5.36%	293,524,539.23	3.67%	1.69%	主要系本部银行借款增加所致
长期借款			120,000,000.00	1.50%	-1.50%	主要系本报告期将昊天节能 2019 年到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致

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	余额（元）	受限原因
货币资金	60,512,356.02	保证金
应收账款	183,492,022.49	应收账款质押借款
长期应收款/一年内到期的非流动资产	236,375,457.88	乌兰察布售后回租标的

合计	480,379,836.39
----	----------------

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
212,868,900.00	790,500,000.00	-73.07%

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）
瑞堃（上海）股权投资基金合伙协议（有限合伙）	股权投资	其他	200,000,000.00	99.98%	自有资金	中非信银（上海）股权投资管理有限公司	8 年	环境产业、生态发展、环保科技及大消费类相关项目	16,000,000.00	0.00	否	2018 年 06 月 11 日	《关于投资瑞堃（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）的公告》（公告编号：2018-041）；《关于投资瑞堃（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）的进展公告》（公告编号：2018-04

													9)
合计	--	--	200,000,000.00	--	--	--	--	--	16,000,000.00	0.00	--	--	--

注：2019年3月27日，公司第三届董事会第三十八次会议审议通过了《关于退出瑞堃（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）的议案》，公司基于战略转型、项目投资、资金运营方面的多重考虑，经与各方协商一致，决定退出瑞堃基金，退出后公司将不再持有该投资基金的合伙份额，瑞堃基金返还万邦达2亿元实缴出资额及其对应的收益。

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
2010	发行股份	138,844.46	11,889.15	150,098.36	0	19,836.6	14.29%	3,526.39	存放于募集资金专户	0
2016	非公开发行	233,945.12	16,003.53	220,017.83	0	82,000	35.05%	17,212.32	存放于募集资金专户	0
合计	--	372,789.58	27,892.68	370,116.19	0	101,836.6	27.32%	20,738.71	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]95号文《关于核准北京万邦达环保技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司于2010年2月5日向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,200万股，每股面值1元，每股发行价人民币65.69元。截至2010年2月10日止，本公司共募集资金1,445,180,000.00元，扣除发行费用56,735,400.00元，募集资金净额1,388,444,600.00元。截止2010年2月10日，本公司上述发行募集的资金业经天健正信会计师事务所有限公司以“天健正信验(2010)综字第010031号”验资报告验证确认。经中国证券监督管理委员会《关于核准北京万邦达环保技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2628号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商川财证券有限责任公司向特定对象非公开

发行人民币普通股（A 股）股票 13,000 万股。发行价格为每股人民币 18.23 元，共募集股款人民币 2,369,900,000.00 元，扣除与发行有关的承销及保荐、审计律师等费用人民币 30,448,800.00 元后，实际可使用募集资金人民币 2,339,451,200.00 元。截至 2016 年 4 月 19 日，川财证券有限责任公司将扣除部分相关承销保荐费人民币 28,438,800.00 元后的余款人民币 2,341,461,200.00 元汇入本公司募集资金专户，收到金额与实际可支配募集资金差额 2,010,000.00 元为中介服务费，由本公司自行支付。上述资金到位情况业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2016]000303 号”验资报告验证确认。

本年度募集资金及利息期末余额：截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 370,116.19 万元，募集资金及利息余额为 20,738.71 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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											
神华宁东煤化工基地（A 区）污水处理工程托管项目	否	14,496.83	14,496.83	0	14,496.83	100.00%	2011 年 09 月 30 日	1,432.25	11,143.87	是	否
工业水环境检测及模拟技术中心	是	14,369.18	16,979.3	0	16,979.3	100.00%	2014 年 03 月 31 日		0	不适用	否
乌兰察布市集宁区城市供水(BOT)项目（非公开）	是	57,807.84	807.84	0	433.05	53.61%			0	不适用	否
乌兰察布市集宁区城市排水(BOT)项目（非公开）	是	58,041.78	43,041.78	8,175.45	38,934.66	90.46%		2,170.12	4,365.61	不适用	否
乌兰察布市集宁区供热环保工程(BOT)项目（非公开）	是	27,418.37	59,418.37	0	55,250.65	92.99%		4,827.69	8,272.39	不适用	否
乌兰察布市集宁区污水处理厂(TOT)项目（非公开）	是	22,669.28	12,669.28	0	9,019.62	71.19%				不适用	否
永久补充流动资金	否	68,007.85	68,007.85	0	68,007.85	100.00%				不适用	否
增资惠州大亚湾伊科思新材料科技发展有限公司	是		27,200	0	27,200	100.00%				不适用	否

增资吉林省固体废物处理有限责任公司	是		22,800	7,828.08	21,172.01	92.86%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	262,811.13	265,421.25	16,003.53	251,493.97	--	--	8,430.06	23,781.87	--	--
超募资金投向											
永久补充流动资金	否	14,000	14,000	0	14,000	100.00%				不适用	否
吉林固体废物处理中心	否	15,000	15,000	0	15,729.24	104.86%	2014年06月30日	4,594.77	18,612.18	是	否
高科技环保设备制造及技术研发基地	否	10,000	10,000	0	10,239.26	102.39%	2014年09月30日	-792.93	280.06	否	否
增资江苏万邦达环保科技有限公司	否	1,542.25	1,542.25	0	1,542.25	100.00%			0	不适用	否
晋纬环保科技(北京)有限公司	否	2,002	2,002	0	200	9.99%		-182.84	-377.89	否	否
昊天节能装备股份有限公司	否	7,480	7,480	0	7,480	100.00%		-6,024.03	14,324.74	不适用	否
天元化工煤焦油轻质化废水处理 BOT 项目	否	20,000	20,000	0	20,203.5	101.02%	2015年06月30日	883.73	2,649.93	否	否
天元化工煤焦油轻质化废水处理 BOT 项目追加投资	否	3,630.01	3,630.01	0	3,631.79	100.05%			0	不适用	否
高盐水零排放 BOT 项目	否	16,000	16,000	104	15,600.53	97.50%	2015年06月30日	-226.14	-1,136.47	否	否
乌兰察布市集宁区供水 BOT 项目(首募)	是	30,000	14,366.4	0	14,754.31	102.70%		1,211.45	1,854.93	不适用	否
乌兰察布市集宁区供热环保工程(BOT)项目(首募)	是		15,633.6	11,785.14	15,241.35	97.49%				不适用	否
超募资金投向小计	--	119,654.26	119,654.26	11,889.14	118,622.23	--	--	-535.99	36,207.48	--	--
合计	--	382,465.39	385,075.51	27,892.67	370,116.2	--	--	7,894.07	59,989.35	--	--
未达到计划进度或		1.晋纬环保科技(北京)有限公司: 本公司通过增资控股晋纬环保,获得 CBR-R 技术在工业废水									

预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>治理项目的支持，该技术可应用于生化污泥处置及高浓度有机废水的处理中，2015 年该技术被应用于中石油大庆石化公司腈纶污水处理工艺开发及设计项目中。2017 年通过股权收购，该公司已成为本公司的全资子公司。本报告期内没有新订单。</p> <p>2.高科技环保设备制造及技术研发基地：报告期内，受公司工程量减少的影响，收益低于预期。</p> <p>3.天元化工煤焦油轻质化废水处理 BOT 项目:DM 膜预处理不彻底，回收率低，影响结算，预处理工艺改造正在进行中，技改工作部分改善了膜前的进水水质。</p> <p>4.神华宁煤集团煤炭化学工业分公司甲醇厂、甲醇制烯烃项目高盐水零排放 BOT 项目：来水水质超标，处理量小，处理成本高。</p> <p>5.乌兰察布市集宁区城市供水（BOT）项目、乌兰察布市集宁区供热（BOT）项目：两项目全部完工并投运，目前正在进行政府财政结算审核工作。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1.2010 年 4 月 12 日，本公司第一届董事会第六次会议通过决议，使用募集资金 4,000.00 万元永久补充公司流动资金；</p> <p>2.2010 年 6 月 13 日，本公司第一届董事会第八次会议通过决议，使用募集资金 10,000.00 万元永久补充公司流动资金；</p> <p>3.2011 年 11 月 29 日，本公司第一届董事会第十八次会议通过决议，使用募集资金 15,000.00 万元增资吉林省固体废物处理有限责任公司，截至 2011 年 12 月 31 日该增资已完成，已于 2012 年 1 月 13 日转入该公司募集资金专户，截至 2018 年 12 月 31 日，该募集资金已使用 15,729.24 万元,该项目的募集资金使用完毕。</p> <p>4. 2012 年 4 月 18 日,本公司第一届董事会第二十二次会议通过决议,使用超募资金 10,000.00 万元投资江苏盐城“高科技环保设备制造及技术研发基地项目”,截至 2012 年 5 月 24 日出资已完成,已于 2012 年 7 月 2 日全额转入了江苏盐城募集资金专户,截至 2018 年 12 月 31 日,该募集资金已使用 10,239.26 万元,募集资金使用完毕,其中 239.26 万元为投入该项目的超募资金产生的利息。</p> <p>5. 2014 年 5 月 9 日,本公司第二届董事会第十五次会议通过决议,使用超募资金 2,002 万元增资晋纬环保科技(北京)有限公司事项。截至 2014 年 7 月 21 日出资已完成,已于 2014 年 8 月 1 日全额转入晋纬环保募集资金专户。截至 2018 年 12 月 31 日,该募集资金已使用 200.00 万元。</p> <p>6. 2014 年 8 月 15 日,本公司召开第二届董事会第十八次会议通过决议,使用募集资金 7,480 万元支付昊天节能装备股份有限公司现金对价及相关费用。截止 2014 年 9 月 25 日已全额支付现金对价及相关费用,募集资金使用完毕。</p> <p>7.2014 年 9 月 16 日,本公司第二届董事会第十九次会议通过决议,使用首次公开发行股票的超募资金 20,000.00 万元,投资陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司 100t/h 煤焦油轻质化废水处理 BOT 项目,并设立全资子公司陕西万邦达水务有限公司负责项目的建设、运营。截止 2015 年 2 月 6 日 20,000.00 万元已全部转入该专户管理,分别为 2014 年 10 月 27 日存入 5,000.00 万元,2014 年 12 月 15 日存入 5,000.00 万元,2015 年 2 月 6 日存入 10,000.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日该募集资金已使用 20,203.50 万元,募集资金使用完毕,其中 203.50 万元来源于该项目募集资金产生的利息与手续费的差额。</p> <p>8.2014 年 10 月 17 日,公司召开第二届董事会第二十一次会议通过决议,使用首次公开发</p>

		<p>行股票的超募资金 16,000.00 万元，投资神华宁煤集团煤炭化学工业分公司甲醇厂、甲醇制烯烃项目高盐水零排放 BOT 项目。至 2015 年 6 月 9 日 16,000.00 万元已全部转入专户管理，分别为 2014 年 10 月 24 日存入 5,000.00 万元，2014 年 12 月 16 日存入 5,000.00 万元，2015 年 6 月 9 日存入 6,000.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日该募集资金已使用 15,600.53 万元。</p> <p>9. 2015 年 6 月 5 日，本公司召开第二届董事会第三十次会议，审议通过了关于使用超募资金 30,000.00 万元投资乌兰察布市集宁区供水 BOT 项目的议案，截止 2015 年 9 月 11 日 30,000.00 万元已全部转入该专户管理。分别为 2015 年 6 月 30 日存入 1,956.72 万元，2015 年 7 月 1 日存入 8,043.28 万元，2015 年 9 月 11 日存入 20,000.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日该募集资金已使用 14,754.31 万元，募集资金使用完毕，其中 387.91 万元来源于该项目募集资金产生的利息与手续费的差额。</p> <p>10. 2016 年 1 月 4 日，公司召开第二届董事会第三十八次会议，审议通过《关于使用超募资金增资江苏万邦达并由其出资设立合资公司的议案》，使用首次公开发行股票并上市的超募资金 235.2 万美元，增资江苏万邦达，并由其作为投资主体出资设立合资公司。2016 年 1 月 22 日公司已将 15,422,534.40 元全额转入江苏万邦达基本户，募集资金使用完毕，合资公司万邦达东丽膜科技(江苏)有限公司于 2016 年 6 月 14 日取得由盐城市工商行政管理局核发的营业执照。</p> <p>11. 2016 年 1 月 27 日，公司召开第二届董事会第三十九次会议，审议通过使用剩余可支配超募资金 3,606.36 万元及相关利息，追加投资天元化工项目，以保证项目的顺利推进,截止 2016 年 4 月 6 日累计转入 3,630.01 万元，分别于 2016 年 1 月 29 日存入 1,800.00 万元，2016 年 2 月 2 日存入 919.73 万元，2016 年 2 月 28 日存入 910 万元，2016 年 4 月 6 日转入 0.28 万元。截至 2018 年 12 月 31 日该项目已使用募集资金 3,631.79 万元，募集资金使用完毕，其中 1.79 万元来源于该项目募集资金产生的利息与手续费的差额。</p> <p>12. 2017 年 8 月 23 日公司第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于乌兰察布市 PPP 项目分项目间募集资金额度调整的议案》，首发超额募集资金在供水 BOT 项目预计结余的 15,633.60 万元及相关利息，全部调整至供热 BOT 项目。截至 2018 年 12 月 31 日该项目已使用募集资金 15,241.35 万元。</p>
募集资金投资项目		不适用
实施地点变更情况		
募集资金投资项目		适用
实施方式调整情况		<p>以前年度发生</p> <p>1. 2012 年 8 月 3 日，公司第二届董事会第一次会议通过决议，工业水环境检测及模拟技术中心项目拟精简和调整原有的实验设备投资，同时，为满足多个功能分区的要求增加建筑工程投资，其中：设备投资减少 3,971.68 万元，建筑工程投资增加 5,479.2 万，基本预备费及铺底流动资金增加 1,102.6 万元，本次调整后的投入概算比原计划增加 2,610.12 万元，增加部分使用超募资金补足。本项目原计划投资 14,369.18 万元，调整后投资总额为 16,979.30 万元。2012 年 8 月 27 日，公司 2012 年第四次临时股东大会通过《关于募集资金投向变更的议案》的决议。</p> <p>2. 公司第三届董事会第十四次会议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。在不影响原募投项目投资建设的前提下，公司决定推进惠州伊科思装置建设及吉林固体废物处理项目的后续建设，将部分募集资金用途变更为对惠州伊科思及吉林固废的增资。本次募集资金的变更将有利于公司加强“综合性环保平台”的建设，提升公司整体盈利能力，为公司及公司股</p>

		<p>东创造更大价值。</p> <p>(1) 乌兰察布市 PPP 项目分项目间募集资金额度调整公司非公开发行股票募集资金原计划用于乌兰察布市万邦达环保科技有限公司的乌兰察布市 PPP 项目及补充公司流动资金，其中，乌兰察布市 PPP 项目包括乌兰察布市集宁区城市供水 (BOT)、乌兰察布市集宁区城市排水 (BOT)、乌兰察布市集宁区供热环保工程 (BOT) 和乌兰察布市集宁区污水处理厂 (TOT) 4 个分项目。根据《集宁区人民政府关于乌兰察布市 PPP 项目中供热与供水项目有关事宜的复函 (集政函[2016]159 号)》要求，考虑到各分项目的具体实施进展，公司在乌兰察布市 PPP 项目内部进行募集资金调整，将乌兰察布市集宁区城市供水 (BOT) 项目的部分募集资金 15,000.00 万元调整用于同为乌兰察布市 PPP 募投项目的乌兰察布市集宁区供热环保工程 (BOT) 项目。</p> <p>(2) 用于新募投项目的募集资金用途变更根据乌兰察布市 PPP 项目建设的资金结余情况和公司新业务开展的需要，经审慎分析和认真研究，本次变更部分非公开发行募集资金用途，将 50,000 万元结余资金用于增资惠州伊科思和增资吉林固废。其中，惠州伊科思增资 27,200 万元，吉林固废增资 22,800 万元。2017 年 2 月 16 日，公司 2017 年第一次临时股东大会通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。</p> <p>3. 2017 年 4 月 19 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于乌兰察布市 PPP 项目分项目间募集资金额度调整的议案》，一致同意乌兰察布市 PPP 项目内部进行募集资金调整，将乌兰察布市集宁区城市供水 (BOT) 项目的部分募集资金 17,000.00 万元，调整用于同为乌兰察布市 PPP 募投项目的乌兰察布市集宁区供热环保工程 (BOT) 项目。</p> <p>4. 2017 年 8 月 23 日公司第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于乌兰察布市 PPP 项目分项目间募集资金额度调整的议案》，将首发超额募集资金在供水 BOT 项目预计结余的 15,633.60 万元及相关利息，全部调整至供热 BOT 项目，以满足该项目的继续实施。供水项目后续的资金需求，不足部分由公司自筹解决。2017 年 9 月 12 日 2017 年第二次临时股东大会通过上述分项目间募集资金额度调整的议案。</p>
		适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情况		<p>1. 截至 2010 年 4 月 2 日，公司累计投入 4,006.35 万元用于神华宁东煤化工基地 (A 区) 污水处理工程托管项目。经公司第一届董事会第六次会议决议同意，公司以募集资金置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 4,006.35 万元。该置换业经天健正信会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 4 月 2 日出具天健正信审(2010)专字第 010773 号鉴证报告。</p> <p>2. 截至 2016 年 4 月 30 日，公司以自筹资金预先投入非公开发行募集资金项目 (以下简称“募投项目”) 的款项合计人民币 29,497.86 万元。经公司第三届董事会第四次会议决议同意，公司募投项目的实施主体乌兰察布市万邦达环保科技有限公司以 29,497.86 万元募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 29,497.86 万元。该置换业经大华会计师事务所有限公司审验，并于 2016 年 5 月 17 日出具大华核字(2016)002846 号鉴证报告。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用
尚未使用的募集资金用途及去向		1. 首次募集：截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 150,098.36 万元，募集资金及利息余额为 3,526.39 万元，尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专用账户。

		2. 非公开发行：截止至 2018 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 220,017.83 万元，募集资金及利息余额为 17,212.32 万元，尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专用账户。
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

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
工业水环境检测及模拟技术中心项目	工业水环境检测及模拟技术中心项目	16,979.3	0	16,979.3	100.00%	2014 年 03 月 31 日		不适用	否
乌兰察布市集宁区供水 BOT 项目-(首募)	乌兰察布市集宁区供水 BOT 项目	14,366.4	0	14,754.31	102.70%		1,211.45	不适用	否
乌兰察布市集宁区供热环保工程(BOT)项目-(首募)	乌兰察布市集宁区供水 BOT 项目	15,633.6	11,785.14	15,241.35	97.50%			不适用	否
乌兰察布市集宁区城市供水(BOT)项目-(非公开)	乌兰察布市集宁区城市供水(BOT)项目	807.84	0	433.05	53.61%			不适用	否
乌兰察布市集宁区城市排水(BOT)项目-非公开)	乌兰察布市集宁区城市排水(BOT)项目	43,041.78	8,175.45	38,934.66	90.46%		2,170.12	不适用	否
乌兰察布市集宁区供热环保工程(BOT)项目-(非公开)	乌兰察布市集宁区供热环保工程(BOT)项目	59,418.37	0	55,250.65	92.99%		4,827.69	不适用	否

乌兰察布市集宁区污水处理厂(TOT)项目-(非公开)	乌兰察布市集宁区污水处理厂(TOT)项目	12,669.28	0	9,019.62	71.19%			不适用	否
增资惠州大亚湾伊科思新材料科技发展有限公司	乌兰察布市集宁区城市供水(BOT)项目; 乌兰察布市集宁区城市排水(BOT)项目; 乌兰察布市集宁区污水处理厂(TOT)项目	27,200	0	27,200	100.00%			不适用	否
增资吉林省固体废物处理有限责任公司	乌兰察布市集宁区城市供水(BOT)项目; 乌兰察布市集宁区城市排水(BOT)项目; 乌兰察布市集宁区污水处理厂(TOT)项目	22,800	7,828.08	21,172.01	92.86%			不适用	否
合计	--	212,916.57	27,788.67	198,984.95	--	--	8,209.26	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、首次公开发行募集资金</p> <p>1.1 工业水环境检测及模拟技术中心项目变更原因：基于当前行业发展的需要和企业发展的要求，并结合当前行业管理水平和装备水平技术，为实现募集资金效益最大化，充分保护投资者的利益，公司在保证实现适应公司发展的技术水平和研发能力的前提下，精简和调整了原有的实验设备投资，同时为满足多个功能分区的要求增加建筑工程投资。其中：设备投资减少 3,971.68 万元，建筑工程投资增加 5,479.2 万元，基本预备费及铺底流动资金增加 1,102.60 万元，本次调整后的投入概算比原计划增加 2,610.12 万元，增加部分使用超募资金补足。本项目原计划投资 14,369.18 万元，调整后投资总额为 16,979.30 万元。</p> <p>1.2 决策程序：2012 年 8 月 3 日，公司第二届董事会第一次会议通过了《关于募集资金投向变更的议案》，公司董事会同意上述变更。2012 年 8 月 27 日，公司 2012 年第四次临时股东大会通过了上述《关于募集资金投向变更的议案》。</p> <p>1.3 信息披露情况说明：内容详见 2012 年 8 月 3 日、2012 年 8 月 27 日公司在巨潮资讯网披露的 2012-041 号，2012-047 号公告。</p>								

2.1 调整乌兰察布市 PPP 项目分项目间募集资金额度的原因：依据集宁区统一部署的“节能减排”工作安排，增加了供热项目的工程量；根据集宁区整体规划的实施进度，供水项目重点工程目前进展缓慢。目前供热 BOT 项目基于已签订合同额，资金缺口为 2.08 亿元，而资金结余已严重不足。供水 BOT 项目仍有 1.68 亿元首次公开发行股份超额募集资金结余，2017 年 8 月，根据实际情况预测，截止 2017 年 9 月 30 日供水 BOT 项目将再发生资金支出约 1,200 万元，公司同意将首发超额募集资金在供水 BOT 项目预计结余的 15,633.60 万元及相关利息，全部调整至供热 BOT 项目，以满足该项目的继续实施。供水项目后续的资金需求，不足部分由公司自筹解决。

2.2 决策程序：2017 年 8 月 23 日公司第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于乌兰察布市 PPP 项目分项目间募集资金额度调整的议案》。2017 年 9 月 12 日 2017 年第二次临时股东大会通过上述分项目间募集资金额度调整的议案。

2.3 信息披露情况说明：内容详见 2017 年 8 月 23 日、2017 年 9 月 12 日公司在巨潮资讯网披露的 2017-046 号、2017-054 号公告。

二、非公开发行募集资金

1. 变更原因及变更情况：原募投项目整体进展顺利，根据实际情况现阶段存在一定的资金结余，结合公司整体发展规划，进一步优化内部资源配置，提高非公开发行募集资金的使用效率，公司决定调整非公开发行募集资金的使用计划。当前，新型材料制造行业和固体废物处理行业快速发展，在不影响原募投项目投资建设的前提下，公司决定推进惠州伊科思装置建设及吉林固体废物处理项目的后续建设，将部分募集资金用途变更为对惠州伊科思及吉林固废的增资。本次募集资金的变更将有利于公司加强“综合性环保平台”的建设，提升公司整体盈利能力，为公司及公司股东创造更大价值。

①乌兰察布市 PPP 项目分项目间募集资金额度调整公司非公开发行股票募集资金原计划用于乌兰察布市万邦达环保科技有限公司的乌兰察布市 PPP 项目及补充公司流动资金，其中，乌兰察布市 PPP 项目包括乌兰察布市集宁区城市供水（BOT）、乌兰察布市集宁区城市排水（BOT）、乌兰察布市集宁区供热环保工程（BOT）和乌兰察布市集宁区污水处理厂（TOT）4 个分项目。根据《集宁区人民政府关于乌兰察布市 PPP 项目中供热与供水项目有关事宜的复函（集政函[2016]159 号）》要求，考虑到各分项目的具体实施进展，公司在乌兰察布市 PPP 项目内部进行募集资金调整，将乌兰察布市集宁区城市供水（BOT）项目的部分募集资金 15,000.00 万元，调整用于同为乌兰察布市 PPP 募投项目的乌兰察布市集宁区供热环保工程（BOT）项目。

②用于新募投项目的募集资金用途变更根据乌兰察布市 PPP 项目建设的资金结余情况和公司新业务开展的需要，经审慎分析和认真研究，本次变更部分非公开发行募集资金用途，将 50,000 万元结余资金用于增资惠州伊科思和增资吉林固废。其中，惠州伊科思增资 27,200 万元，吉林固废增资 22,800 万元。

③2017 年 3 月 5 日，乌兰察布市集宁区政府根据实际项目的开展及 2017 年各主管部门上报的项目实施计划，出具了《研究推进 2017 年万邦达 PPP 合作项目相关事宜（[2017]15 号）》的会议纪要。考虑到各分项目现阶段的具体实施进展，公司在乌兰察布市 PPP 项目内部进行募集资金调整，将乌兰察布市集宁区城市供水（BOT）项目的部分募集资金 17,000.00 万元，调整用于同为乌兰察布市 PPP 募投项目的乌兰察布市集宁区供热环保工程（BOT）项目。

2. 决策程序：2017 年 1 月 12 日，公司第三届董事会第十四次会议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。2017 年 2 月 16 日，公司 2017 年第一次临时股东大会通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。2017 年 4 月 19 日第三届董事会第十

	五次会议，审议通过了《关于乌兰察布市 PPP 项目分项目间募集资金额度调整的议案》。 3. 信息披露情况：内容详见 2017 年 1 月 12 日、2 月 16 日、4 月 20 日公司在巨潮资讯网披露的 2017-003 号、2017-008 号、2017-020 号公告。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
宁夏万邦达	子公司	水务工程运营	50,000,000.00	155,548,535.43	151,747,305.64	50,984,923.40	20,924,905.95	14,322,505.52
陕西万邦达	子公司	水务工程运营	200,000,000.00	474,213,628.56	320,234,583.54	9,609,058.77	10,420,053.95	8,837,330.74
吉林固废	子公司	固体废弃物处理	476,862,420.00	653,606,390.24	606,115,143.27	106,315,345.53	52,516,187.14	45,947,708.12
乌兰察布万邦达	子公司	环境保护工程的技术研发、咨询、服务；投资与资产管理；货物、技术的进出口、代理进出口等	300,000,000.00	2,117,758,967.83	755,107,680.24	227,713,972.08	114,892,102.96	97,622,449.65
乌兰察布	子公司	债券、股权投资	821,000,000.00	866,783,390.00	861,437,630.00	78,432,914.00	74,938,334.00	74,938,334.91

基金			00.00	3.86	4.55	.06	.91	
昊天节能	子公司	环保设备制造	120,000,000.00	865,168,623.50	185,849,534.42	468,086,721.13	-70,491,080.21	-60,240,344.44
泰祜石油	子公司	油基钻屑处理	30,000,000.00	25,725,541.49	20,670,271.36	7,165,509.79	-8,732,565.61	-9,853,028.94

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
黑龙江京盛华	购买	较小
四川共铸	购买	较小
内蒙古昊天	购买	较小
水华佗	注销	较小

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

2019年，公司将重点以水处理和危固废业务为主，发挥区域协同优势，积极拓展收益稳定业务，确保实现全年总体工作目标。公司未来发展的展望如下：

（一）夯实主业，发展区域化管理

积极推进业务区域化、平台化发展，以宁夏银川、陕西榆林、吉林、惠州、江苏等地区为重点发展区域，全面拓展水处理和危固废业务。

（二）完善布局，提升各业务效益

扎实提升现有各业务板块业务质量和效益，具体业务向系统化、专业化方面整合，全力推进与神华宁煤、中石油、中煤、中海油、各环保园区等优质客户的深度合作。

（三）稳定拓展，巩固全周期服务

水运营业务全力拓展长期稳定的BOT和托管运营项目，为客户提供全寿命周期的技术服务产品。水处理工程业务持续加大项目拓展力度，积极参与投标、竞标优质项目，同时特别关注项目质量和客户信用，尤其是付款条件设定和客户履约能力。

（四）推进研发，加快新技术引进

推进“研发先行”的经营方针，重点开发新产品、新材料和专业技术装备。在银川地区发展药剂复配业

务，为运营项目节能降耗提升空间；在惠州地区以C5分离、C9加氢为基础业务向高端精细化工材料方向发展；在江苏盐城重点开发与主营业务相关的专业技术装备及其应用推广。

（五）优化管理，加强全计划约束

内部管理在统筹上下功夫，在重点上求突破，深化组织结构改革，重点推进技术能力提升和管理能力提升，建立健全合理有效、协调有序、控制有力的集团化计划绩效管理、内部审计管理、财务预算管理体系，确保实现全年总体工作目标。

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
2018年05月18日	其他	其他	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 《万邦达：关于参加北京辖区上市公司投资者集体接待日的公告》
2018年11月08日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 《万邦达：2018年11月8日投资者关系活动记录表》
2018年11月15日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 《万邦达：2018年11月15日投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.15
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	865,184,815
现金分红金额（元）（含税）	12,977,772.20
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）	12,977,772.20
可分配利润（元）	-112,069,430.74
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以总股本即 865,184,815 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.15 元人民币（含税）。	

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

（一）2016 年利润分配方案

经大华会计师事务所审计，公司 2016 年实现归属于公司股东的净利润为 262,248,321.84 元，母公司实现的净利润为 36,508,442.30 元。根据公司章程的规定，按照母公司 2016 年度实现的净利润的 10% 计提法定盈余公积金 3,650,844.23 元，2016 年可供分配利润为 32,857,598.07 元。

2017 年 5 月 11 日，公司 2016 年度股东大会审议通过《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》，公司以股东大会审议日总股本 865,184,815.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.15 元人民币（含税），合计现金分配红利 12,977,772.23 元（含税），占母公司年度可供分配利润的 39.50%。该利润分配方案已于 2017 年 6

月29日实施完毕。

（二）2017年利润分配方案

经大华会计师事务所审计，公司2017年实现归属于公司股东的净利润为305,373,649.87元，母公司实现的净利润为 205,758,065.77元。根据公司章程的规定，按照母公司2017年度实现的净利润的10%，计提法定盈余公积金20,575,806.58元，2017年可供分配利润为185,182,259.19元。

2018年5月16日，公司2017年度股东大会审议通过《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，公司以股东大会审议日总股本865,184,815股为基数，向全体股东每10股派发0.70元人民币（含税），合计现金分配红利60,562,937.05元（含税），占母公司年度可供分配利润的32.70%。该利润分配方案已于2018年7月12日实施完毕。

（三）2018年利润分配预案

经大华会计师事务所审计，公司2018年实现归属于公司股东的净利润为-79,349,579.20元，母公司实现的净利润为-112,069,430.74元。

本年度分配预案为：以公司总股本865,184,815股为基数，向全体股东每10股派发0.15元人民币（含税），合计现金分配红利12,977,772.23元（含税）。

上述利润分配预案尚待股东大会批准。

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
2018 年	12,977,772.23	-79,349,579.20	-16.36%	0.00	0.00%	12,977,772.23	-16.36%
2017 年	60,562,937.05	305,373,649.87	19.83%	0.00	0.00%	60,562,937.05	19.83%
2016 年	12,977,772.23	262,248,321.84	4.95%	0.00	0.00%	12,977,772.23	4.95%

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
资产重组时所作承诺	张建兴;孙宏英;河北昊天能源投资集团有限公司;于淑靖;肖杰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.本人/公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及万邦达公司章程、关联交易制度的有关规定，行使股东权利，在股东大会对有关涉及本人/公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2.本人/公司与万邦达之间将尽可能减少和尽量避免不必要的关联交易发生。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害万邦达及其他股东的合法权益。上述承诺在承诺人持有万邦达股份期间持续有效。	2014年05月15日	9999年12月31日	承诺人履行了承诺
	张建兴	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、任职承诺：为保证昊天节能持续发展和保持持续竞争优势，自新增股份登记日起3年内确保在昊天节能持续任职，并尽力促使管理层及关键员工在上述期间内保持稳定；如违反上述服务期约定的，则因本次重组交易而获得的万邦达新增股份在其离职时尚未解禁的部分，在履行股份补偿义务（如有）并解禁后由万邦达以1元对价回购注销。 二、竞业禁止承诺： 1.本人控制的其他企业（如有）在中国境内（包括香港、澳门和台湾）将不从事任何直接或间接与万邦达的业务构成竞争的业务，将来亦不会在中国境内（包括香港、澳门和台湾）任何地方和以任何形式（包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与万邦达有竞争或构成竞争的业务。 2.如果万邦达在其现有业务的基础上进一步拓展其业务范围，而本人所控制的企业（如有）已对此已经进行生产、经营的，本人承诺将该公司所持有的可能发生的同业竞争业务进行转让，并同意万邦达在同等商业条件下有优先收购权。 3.除对万邦达的投资以外，本人将不在中国任何地方以任何方式投资或自营万邦达已经开发、生产或经营的产品（或相类似的产品、或在功能上具有替代作用的产品）。 4.本人保证本人全资拥有或拥有50%以上股权的子公司遵守上述承诺，并将促使相对控股的子公司亦遵守上	2014年05月15日	9999年12月31日	承诺人履行了承诺

			述承诺。 上述承诺在承诺人在万邦达及其子公司任职期间及离职后两年内均有效。			
首次公开发 行或再融资 时所作承诺	王飘扬;胡 安君;王婷 婷;王凯 龙;王长 荣;王蕾	关于同业 竞争、关 联交易、 资金占用 方面的承 诺	<p>避免同业竞争承诺:</p> <p>(一) 截止本承诺函出具之日, 本人未直接或间接投资或参与投资任何与股份公司构成竞争或可能竞争的企业; 本人与股份公司间不存在同业竞争。</p> <p>(二) 自本承诺函出具之日起, 本人作为股份公司股东期间, 不会在中国境内或境外, 以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与与股份公司构成竞争的任何业务或活动。</p> <p>(三) 本人为股份公司股东期间, 保证不会利用股份公司控股股东地位损害股份公司及其他股东(特别是中小股东)的合法权益。(四) 上述承诺在股份公司于国内证券交易所上市且本人为股份公司股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生, 本人承担因此给股份公司造成的一切损失(含直接损失和间接损失)。</p> <p>二、规范关联交易承诺:</p> <p>本公司控股股东及实际控制人王飘扬家族就规范关联交易的问题承诺如下: 现在和将来均不利用自身作为公司实际控制人之地位及控制性影响谋求公司在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他公司优于市场第三方的权利; 现在和将来均不利用自身作为公司实际控制人之地位及控制性影响谋求本人或本人控制的其他公司与公司达成交易的优先权利; 本人或本人控制的其他公司现在和将来均不以低于市场价格的条件与公司进行交易, 亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为; 现在和将来在公司审议涉及本公司的关联交易时均切实遵守法律法规和公司章程对关联交易回避制度的规定。</p> <p>三、关于未来不占用资金的承诺: 公司控股股东及实际控制人王飘扬家族承诺如下: 承诺在作为公司股东、实际控制人期间, 严格遵守相关法律法规和监管机关、监管机构的规范性文件、公司《章程》及公司资金管理制度及内控制度的规定, 依法行使股东权利、承担股东义务和履行股东职责, 不得以任何形式违法、违规占用公司资金。”</p>	2010年02 月26日	9999年12 月31日	正常履行
	王飘扬;胡 安君;王婷 婷;王凯 龙;王长 荣;王蕾	其他承诺	<p>一、关于社保和住房公积金事项的承诺:</p> <p>(一) 若万邦达因申请首次公开发行 A 股股票报告期以及追溯到万邦达设立以后到报告期期间内任何社会保障法律法规执行情况, 经有关主管部门认定需为员工补缴保险金或住房公积金, 受到主管部门处罚, 或任何利</p>	2010年02 月26日	9999年12 月31日	正常履行

			<p>益相关方以任何方式提出权利要求且该等要求获主管部门支持，承诺人将以除万邦达股份外的个人财产，无条件全额承担相关补缴、处罚款项，对利益相关方的赔偿或补偿，以及万邦达因此所支付的相关费用。各承诺人就该等承诺承担连带责任。</p> <p>（二）通过行使股东权利、履行股东职责，保证和促使万邦达依法执行社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工商保险）及住房公积金相关法律法规规定。</p> <p>二、关于缴纳个人所得税的承诺：关于改制过程中涉及的个人所得税事项，公司控股股东、实际控制人王飘扬家族书面承诺：因该等税款缴纳所引致的税务主管部门的追缴、处罚或任何其他风险，均由各实际控制人承担；若因整体变更过程中各股东个人所得税缴纳事宜导致公司遭受任何损失，各实际控制人将足额补偿公司因此遭受的全部损失；就以上承诺事项，公司各实际控制人共同承担连带责任。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	杜政修;马骥驰;苏国建;王长荣;王建;王晓红;徐春来;杨帅;张卉	股份增持承诺	<p>公司上述董事、监事、高级管理人员及部分公司核心管理人员计划自 2018 年 6 月 11 日起的六个月内，在遵守相关监管法律法规的前提下，通过法律法规许可的方式（包括但不限于集中竞价、大宗交易）通过二级市场增持公司股票，总增持金额不低于人民币 3,000 万元，增持价格视市场价格确定。</p>	2018 年 06 月 11 日	2018 年 12 月 10 日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

2018年10月24日，公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次变更会计政策为公司根据财政部统一的会计准则要求变更，本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）（以下简称“《修订通知》”），于 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）同时废止。公司按照《修订通知》的规定和要求，对财务报表项目的列示及可比会计期间的比较数据进行相应调整：

1、资产负债表主要是归并原有项目：

- （1）“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；
- （2）“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目；
- （3）“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目；
- （4）“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；
- （5）“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目；

2、利润表主要是分拆项目，并对部分项目的先后顺序进行调整，同时简化部分项目的表述：

- （1）新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目下分拆“研发费用”项目；
- （2）在“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

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

名称	变更原因
黑龙江京盛华	非同一控制下收购

四川共铸	非同一控制下收购
水华佗	超越科创之子公司注销
内蒙古昊天	非同一控制下收购

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	边俊豪、张二勇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼的其他诉讼(公司为原告/仲裁申请人)	4,127.15	否	含未开庭、等候开庭、已结案等情况。	含胜诉、调解结案等情况, 对公司未造成重大影响。	已结清。		
未达到重大诉讼的其他诉讼(公司为被告/仲裁被申请人)	3,161.93	否	含未开庭、等候开庭、已结案等情况。	含调解结案等情况, 对公司未造成重大影响。	已结清。		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
王飘扬	控股股东	提供资金支 持	40,900		38,500		563.38	2,400
关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响		保障了公司 PPP 项目的顺利进行，为公司和子公司及时提供了流动资金。大幅增加公司的资产总额及负债总额。						

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2015年，公司控股股东王飘扬先生的姐姐王长荣女士以个人10亿元的存单，为公司9.5亿元的银行借款提供质押担保。2016年公司偿还了8.55亿元银行借款，剩余0.95亿元银行借款，10亿元存单解除质押担保。截至2018年年底，银行借款余额为0.95亿元，公司董事长王长荣女士以1亿元存单继续为该借款提供质押担保。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第二届董事会第二十八次会议决议公告	2015年05月08日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于控股股东关联方为公司借款提供担保的关联交易公告	2015年05月08日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
万邦达 2015 年第一次临时股东大会决议公告	2015年06月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

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

托管情况说明

公司存量托管项目主要分布在榆林、庆阳、陕西、任丘及宁夏地区，系业主将已建成污水处理厂委托我公司运营进行水处理，将业主生产过程中的废水、污水回收再处理转化为再生水，同时将再生水销售给业主，以供业主生产使用。主要结算流程为，在月底双方查表确认水流量，经过委托方月度运营考核确认后，按确定的水流量及合同约定价格确定当月应收服务费，成本主要涉及到药剂消耗、检修费用和人工费用等。

报告期内，公司托管运营类项目年内运营稳定，2018年实现托管运营收入19,718.38万元，较上年同期下降12.78%，托管运营成本14,137.97万元，较上年同期下降28.75%，运营整体毛利率略有上升，主要系报告期内加强运营成本控制、节能降耗，原料消耗和装置修复成本减少所致。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额(万元)	托管起始日	托管终止日	托管收益(万元)	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
-------	-------	--------	--------------	-------	-------	----------	----------	-----------	--------	------

神华宁夏 煤业集团	宁夏万邦 达	不托管资 产	0	2009年09 月03日	2024年09 月02日	1,432.25	托管运营 服务协议	有重大影 响	否	无关联关 系
陕西煤业 化工集团 神木天元 化工有限 公司	陕西万邦 达	不托管资 产	0	2014年01 月01日	2034年01 月01日	883.73	托管运营 服务协议	有重大影 响	否	无关联关 系
神华宁夏 煤业集团	宁夏分公 司	不托管资 产	0	2009年01 月01日	2029年09 月02日	3,285.79	托管运营 服务协议	有重大影 响	否	无关联关 系

注：公司托管方式为业主授权公司对污水处理、污水回用等装置的生产运行、生产过程的分析化验提供服务，确保尾水（尾气）排放、污水回用水质水量指标达标、危废处置质量达标。

（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
惠州伊科思	2017年08 月24日	50,000	2017年12月18 日	50,000	连带责任保 证	主债权届满 日起两年	否	否
陕西秦邦（反担保）	2017年09 月20日	3,000						
深圳市高新投（反担保）	2018年12 月20日	40,000						
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			40,000	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				30,000

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	93,000			报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	50,000			
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
昊天节能	2017年08月17日	20,000	2017年07月26日	10,000	连带责任保证	2017.10.2-2019.10.2		
昊天节能	2018年07月25日	15,000	2018年08月10日	9,000	连带责任保证	2018.8.10-2019.8.9		
昊天节能	2017年04月20日	14,000	2017年08月04日	3,000	连带责任保证	2017.8.4-2018.4.3		
吉林固废	2018年11月29日	10,000			连带责任保证			
乌兰察布万邦达	2017年09月20日	20,000			连带责任保证			
陕西水务	2017年05月17日	5,000			连带责任保证			
陕西水务	2018年11月29日	5,000			连带责任保证			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	30,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	19,400			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	89,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	22,000			
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)	70,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	49,400			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	182,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	72,000			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				12.75%				
其中:								
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)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	5,000	0	0
银行理财产品	闲置自有资金	5,500	0	0
银行理财产品	闲置自有资金	5,000	0	0
合计		15,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
0	自有资金	82,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

适用 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

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

（1）股东权益保护

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过提供网络投票等方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。公司为提高中小投资者对公司股东大会决议的重大事项的参与度，公司股东大会在审议影响中小投资者利益的议案时对中小投资者的表决实行进行单独计票，切实保护中小投资者的利益。

（2）职工权益保护

员工是企业生存和发展的宝贵资源，公司高度重视员工人才队伍建设，坚持自主培养和人才引进结合，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。建立了合理的薪酬福利体系、绩效考核机制，做到公平、公正。重视员工培训，加强人才培养，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系，提升员工满意度和归属感。

（3）客户、供应商权益保护

公司始终坚持以客户的需求为关注焦点，与其精诚合作、互惠互利、共同发展。除此之外，公司积极与上下游各类合作伙伴开展合作，并严格恪守商业道德和社会公德，切实强化公司的业务资源，在深入落实相关社会责任的同时提高业务规模。

（4）生态环境保护

生态环保产业是公益性产业，公司积极响应“推进生态文明、建设美丽中国”的号召，在夯实传统工业水处理业务的基础上，加大力度进行相关技术研发，不断探索创新工艺示范，同时深入布局危固废处置市场，积极推进危固废资源化并开拓相关优质项目，逐步完善业务覆盖，切实推进企业与环境的可持续、和谐发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

2019年是决胜全面建成小康社会第一个百年奋斗目标的关键之年，坚决打赢脱贫攻坚战，需要全社会力量齐心协力、共同参与。万邦达作为一家具有20年发展历史的民营上市企业，在精准扶贫方面亦有自己的责任与担当。2019年，万邦达将结合公司自身特点，以“精准定位、务实求效”的原则，因地制宜、多措并举，稳步开展精准扶贫工作。

(2) 年度精准扶贫概要

2019年3月29日，公司参加了由北京证监局统一组织的河北蔚县脱贫攻坚公益帮扶活动，与河北蔚县北水泉镇签署了《公益帮扶蔚县贫困村“双基”项目协议》，并向贫困村捐赠“双基”项目帮扶资金20万元，用于助力当地基础设施、公共服务的改善，推动当地脱贫攻坚顺利完成。

(3) 精准扶贫成效

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作。

(4) 后续精准扶贫计划

1) 公益帮扶

响应中国证监会、北京证监局关于扶贫工作的统一部署，积极参加定点公益帮扶项目，公司将增设扶贫专项资金，用于向贫困地区“输血”，直接支援贫困地区基础设施建设，改善生产生活条件，增强贫困地区发展动力。

2) 消费扶贫

依据《国务院办公厅关于深入开展消费扶贫助力打赢脱贫攻坚战的指导意见》，与贫困地区精准对接、联合策划、共同推广，以“以买代帮”的方式采购贫困地区产品，与贫困地区建立长期稳定的产销联系并协助其开展农产品的市场推介，助力其自力更生、“造血”脱贫。

“贫困之冰，非一日之寒；破冰之功，非一春之暖”，万邦达愿与社会各界力量一起为我国的精准扶贫工作绵绵用力、久久为功。

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
吉林省固体废物处理有限责任公司	废气（有组织）：二氧化硫、氮氧化物、烟尘	有组织	1	焚烧炉废气排放口	二氧化硫： 3Lmg/m ³ 氮氧化物： 54.3mg/m ³ 烟 尘： 10.11mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484—2001）二级 二氧化硫：	二氧化硫： 2.92t 氮氧化物：8.56t 烟尘：2.03t	-	无

						300mg/m ³ 氮氧化物: 500mg/m ³ 烟 尘: 80mg/m ³			
吉林省固体废物处理有限责任公司	废气(无组织): 氨、硫化氢、非甲烷总烃	无组织	-	-	氨: 0.08mg/m ³ 硫化氢: 0.001Lmg/m ³ 非甲烷总烃: 0.33mg/m ³	《环境空气质量标准》 (GB3095—2012)二级 氨: 0.2mg/m ³ 硫化氢: 0.01mg/m ³ 非甲烷总烃: 2.0mg/m ³	-	-	无
吉林省固体废物处理有限责任公司	土壤: 镉、汞、铅、铬、砷、镍	-	-	-	镉: 0.263mg/m ³ 汞: 0.25mg/m ³ 铅: 26.7mg/m ³ 铬: 51.2mg/m ³ 砷: 4.36mg/m ³ 镍: 45mg/m ³	土壤环境质量评价标准 (GB15618—1995)三级 镉: 1.0mg/m ³ 汞: 1.5mg/m ³ 铅: 500mg/m ³ 铬: 300mg/m ³ 砷: 40mg/m ³ 镍: 200mg/m ³	-	-	无
吉林省固体废物处理有限责任公司	废水: 悬浮物、化学需氧量、石油类	有组织	1	总排口	悬浮物: 14mg/L 化学需氧量: 134mg/L 石油类: 0.11mg/L	吉化污水处理厂进水控制指标 悬浮物: 400mg/L 化学需氧量: 300mg/L 石油类: 10mg/L	悬浮物: 4.46t 化学需氧量: 12.59t 石油类: 0.07t	-	无
吉林省固体废物	地下水:	-	-	-	硫酸盐:	地下水质量	-	-	无

废物处理有 限责任公司	硫酸盐、 氨 氮、 溶解性总固 体				131mg/L 氨 氮： 0.157mg/L 溶解性总固 体： 219mg/L	标准 (GB/T148 48—1993) 三类 硫酸盐： 250mg/L 氨 氮： 0.2mg/L 溶解性总固 体： 1000mg/L			
----------------	----------------------------	--	--	--	--	---	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

公司重点排污单位严格按照项目环评报告书及批复的有关要求，建设废水、废气及土壤防治污染设施。

在废水防治方面，目前废水处理设施主要采用“调节池+搅拌罐+沉淀池+二氧化氯发生器”工艺处理后经缓冲池暂存检测合格后达标排放。

在废气防治方面，焚烧系统积极探索新工艺、新技术有效的去除和减少有害气体。目前废气处理设施主要采用“二燃室+急冷塔+脱酸塔+布袋除尘器+VOCS吸附装置”工艺处理后达标排放。水处理车间增加臭气活性炭吸附装置，收集后集中排放。

在土壤防治方面，防治设施包括：地下水监测井；由防渗膜、复合土工网格及无纺布等组成的土壤防渗系统；增加植被面积。

在报告期间，各防治污染设施均运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司重点排污单位已按照国家及当地政府有关法律法规要求，开展了建设项目环境影响评价工作，取得了相应的环评批复。按照环保“三同时”要求，建设项目防治污染的设施与建设项目主体工程同时设计、同时施工并且同时投入使用。建设项目建设完成后，取得了环境保护部门颁发的《危险废物经营许可证》，依法合规开展危险废物经营工作。

突发环境事件应急预案

根据环保部门和相关法律法规的要求，公司重点排污单位对存在的环境风险点进行识别，结合本单位的实际情况编制了突发环境事件应急救援预案与专项应急救援预案，构建了应急救援组织，配备了应急救援物资，并定期按有关要求组织了相应应急预案的培训、演练与修订工作，已按相关规定报环境保护部门备案。

环境自行监测方案

根据国家重点监控企业自行监测和信息公开办法等有关法律法规的规定，公司重点排污单位按要求制

定了企业环境自行监测方案，针对废水、废气和土壤等方面明确了自行监测的监测项目、监测频次和监测点位等内容，明确了自行监测实施单位，并按照自行监测方案如期实施。

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、2018年1月27日，公司与贵州渝富能源开发股份有限公司签订了《关于贵州毕节200万吨/年煤制清洁能源项目水处理系统的合作协议》及《关于贵州毕节200万吨/年煤制清洁能源项目渣场、危废场的合作协议》，与贵州渝富、中国电建集团贵州电力设计研究院有限公司签订了《关于贵州毕节200万吨/年煤制清洁能源项目热电装置的合作协议》，拟与上述合作方共同投资建设毕节项目水处理系统、固体废物处理系统、热电装置。贵州毕节200万吨/年煤制清洁能源项目是国家“十三五”能源发展规划煤炭清洁高效利用的重大战略项目之一，是贵州省实现精准扶贫、同步小康的重大产业项目。详情请见公司2018年1月29日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网发布的《关于签订贵州毕节200万吨年煤制清洁能源项目三份BOO项目合作协议的公告》。截至报告披露日，该项目尚未获得报批手续，公司相关子项目尚未有实质性进展。

2、2018年4月23日，公司董事、总经理高春山先生因个人原因辞去公司董事、总经理以及董事会相关专门委员会委员等职务。高春山先生辞职后，将不再担任公司任何职务。公司第三届董事会第二十九次会议聘任王长荣女士为公司总经理。2018年5月16日，公司召开2018年度股东大会选举苏国建先生为第三届董事会非独立董事，选举张亚兵先生为第三届董事会独立董事（原独立董事杨钧先生任期届满）。

3、公司第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于终止泰国生活垃圾发电项目的议案》，鉴于国内外环境的变化，同时考虑到泰国生活垃圾发电项目在泰国政府部门的审批进展未达预期，经公司审慎考虑，为充分避免投资风险，维护广大投资者利益，终止该项目，不再对外投资设立泰国生活垃圾发电项目公司。详情请见公司2018年12月20日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网发布的《关于终止对外投资泰国生活垃圾发电项目的公告》。

4、2014年，公司通过发行股份及支付现金的方式取得昊天节能100%的股权。天健兴业对公司拟购买的昊天节能100%股权之价值进行了评估，并出具了天兴评报字（2014）第0284号《资产评估报告》。以2013年12月31日为基准日，昊天节能100%股权的评估值为72,972.14万元。根据交易双方签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》，扣除评估基准日后昊天节能原股东享有的4,867.20万元现金分红

后，经各方友好协商，昊天节能 100% 股权的交易价格为 68,100 万元，确认了42,736.48万元商誉。公司在每年年终终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。2014~2016年期间，昊天节能经营及业绩情况符合预期，经测试，未存在发生减值的情况。2017年至2018年，昊天节能虽业务量情况良好，但为配合京津冀地区政府启动的重污染天气预警和应急响应，以及环保督查等原因，多次不定期限产、停产，产品生产无法连续性导致订单供货延迟，影响收入的及时确认，且原计划于2018年年底收回的大额应收账款未收回。针对此种情况，公司对商誉进行减值测试，并咨询评估公司，经审计后，2017年提取6,473.00万元确认为商誉减值准备，本报告期提取2.19亿元确认为商誉减值准备。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司第三届董事会第三十一次会议审议通过《关于变更对黑龙江京盛华环保科技有限公司出资额的议案》，根据公司战略发展需要，公司与陈子清及黑龙江京盛华签订补充协议，公司的出资额变更为6,090万元，公司变更出资额后，黑龙江京盛华股权结构仍为公司持股67%，陈子清持股33%。项目建设内容不变，其他所需资金由公司负责协调以借款等方式解决。详情请见公司2018年6月26日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网发布的《关于变更对黑龙江京盛华环保科技有限公司出资额的公告》。

2、公司第三届董事会第三十五次会议及第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于全资子公司以融资租赁方式进行融资及公司为其提供信贷担保的议案》，公司全资子公司陕西水务为调整负债结构，满足生产经营所需，向平安国际融资租赁有限公司或其子公司申请融资租赁本金不超过5,000万元，租赁方式为融资租赁（回租），租赁期限13个月，租赁利率为4.75%（即中国人民银行同期贷款基准利率，且随中国人民银行贷款利率调整而调整）。公司同意为该笔融资租赁业务提供连带责任担保，担保期限根据实际签订的担保合同为准。详情请见公司2018年11月29日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网发布的《关于全资子公司以融资租赁方式进行融资及公司为其提供信贷担保的公告》。

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	0	0.00%	0	0	0	2,085,675	2,085,675	2,085,675	0.24%
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	0	0.00%	0	0	0	2,085,675	2,085,675	2,085,675	0.24%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	2,085,675	2,085,675	2,085,675	0.24%
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	865,184,815	100.00%	0	0	0	-2,085,675	-2,085,675	863,099,140	99.76%
1、人民币普通股	865,184,815	100.00%	0	0	0	-2,085,675	-2,085,675	863,099,140	99.76%
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	865,184,815	100.00%	0	0	0	0	0	863,099,140	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王长荣	0	0	646,875	646,875	高管锁定股	根据相关法律法规规定解除限售。
王建	0	0	398,175	398,175	高管锁定股	根据相关法律法规规定解除限售。
杜政修	0	0	204,600	204,600	高管锁定股	根据相关法律法规规定解除限售。
苏国建	0	0	204,600	204,600	高管锁定股	根据相关法律法规规定解除限售。
杨帅	0	0	204,600	204,600	高管锁定股	根据相关法律法规规定解除限售。
王晓红	0	0	204,675	204,675	高管锁定股	根据相关法律法规规定解除限售。
徐春来	0	0	73,950	73,950	高管锁定股	根据相关法律法规规定解除限售。
张卉	0	0	73,950	73,950	高管锁定股	根据相关法律法规规定解除限售。
马骥驰	0	0	74,250	74,250	高管锁定股	根据相关法律法规规定解除限售。

合计	0	0	2,085,675	2,085,675	--	--
----	---	---	-----------	-----------	----	----

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

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	54,042	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	51,670	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
王飘扬	境内自然人	27.50%	237,940,370	不变	0	237,940,370		
中信国安集团有限公司	国有法人	5.56%	48,099,880	增加	0	48,099,880		
中节能资本控股有限公司	国有法人	4.03%	34,895,726	不变	0	34,895,726		
华龙证券—浦发银行—华龙证券金智汇定增宝 2 号集合资	其他	3.31%	28,640,522	减少	0	28,640,522		

产管理计划								
全国社保基金一一八组合	其他	2.75%	23,761,775	增加	0	23,761,775		
张建兴	境内自然人	2.54%	22,008,437	不变	0	22,008,437		
中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.51%	13,068,255	新增	0	13,068,255		
全国社保基金一零五组合	其他	1.35%	11,721,885	减少	0	11,721,885		
河北昊天能源投资集团有限公司	境内非国有法人	1.02%	8,797,405	不变	0	8,797,405		
刘建斌	境内自然人	0.88%	7,629,000	不变	0	7,629,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	2016 年 4 月 22 日，公司完成非公开发行股票登记，中节能资本控股有限公司因配售新股成为前 10 名股东，所持股票无限售期。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，河北昊天能源投资集团有限公司的实际控制人为张建兴，因此，股东张建兴与股东河北昊天能源投资集团有限公司为一致行动人；其余股东之间，公司未知是否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					
王飘扬	237,940,370	人民币普通股	237,940,370					
中信国安集团有限公司	48,099,880	人民币普通股	48,099,880					
中节能资本控股有限公司	34,895,726	人民币普通股	34,895,726					
华龙证券—浦发银行—华龙证券金智汇定增宝 2 号集合资产管理计划	28,640,522	人民币普通股	28,640,522					
全国社保基金一一八组合	23,761,775	人民币普通股	23,761,775					
张建兴	22,008,437	人民币	22,008,437					

		普通股	
中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	13,068,255	人民币普通股	13,068,255
全国社保基金一零五组合	11,721,885	人民币普通股	11,721,885
河北昊天能源投资集团有限公司	8,797,405	人民币普通股	8,797,405
刘建斌	7,629,000	人民币普通股	7,629,000
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	上述股东中，河北昊天能源投资集团有限公司的实际控制人为张建兴，因此，股东张建兴与股东河北昊天能源投资集团有限公司为一致行动人；其余股东之间，公司未知是否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）	公司股东中信国安集团有限公司通过普通证券账户持有 0 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 48,099,880 股，实际合计持有 48,099,880 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
王飘扬	中国	否
主要职业及职务	无	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

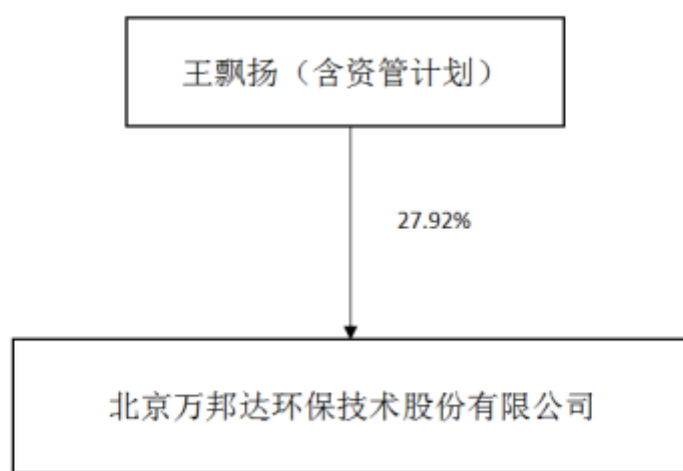
王飘扬	本人	中国	否
主要职业及职务	无		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王长荣	董事长、 总经理	现任	女	70	2016年 08月29 日	2019年 02月24 日	0	862,500	0	0	862,500
王建	董事	现任	男	65	2016年 08月29 日	2019年 02月24 日	0	530,900	0	0	530,900
杜政修	董事、副 总经理、 董事会秘 书	现任	男	47	2015年 08月26 日	2019年 02月24 日	0	272,800	0	0	272,800
苏国建	董事、副 总经理	现任	男	38	2018年 04月23 日	2019年 02月24 日	0	272,800	0	0	272,800
李群生	独立董事	现任	男	56	2016年 02月25 日	2019年 02月24 日	0	0	0	0	0
刘荣军	独立董事	现任	男	57	2016年 02月25 日	2019年 02月24 日	0	0	0	0	0
张亚兵	独立董事	现任	男	47	2018年 05月16 日	2019年 02月24 日	0	0	0	0	0
杨帅	副总经理	现任	男	38	2018年 04月23 日	2019年 02月24 日	0	272,800	0	0	272,800
王晓红	财务总监	现任	女	43	2018年 04月23 日	2019年 02月24 日	0	272,900	0	0	272,900
徐春来	监事	现任	男	37	2018年 04月19 日	2019年 02月24 日	0	98,600	0	0	98,600

张卉	监事	现任	女	38	2018年 04月19 日	2019年 02月24 日	0	98,600	0	0	98,600
马骥驰	监事	现任	女	46	2016年 01月28 日	2019年 02月24 日	0	99,000	0	0	99,000
杨钧	独立董事	离任	男	50	2012年 01月13 日	2018年 04月23 日	0	0	0	0	0
高春山	董事、总 经理	离任	男	56	2016年 02月25 日	2018年 04月23 日	0	0	0	0	0
丰德新	副总经理	离任	男	48	2016年 07月15 日	2018年 04月02 日	0	0	0	0	0
彭建雄	副总经理	离任	男	36	2017年 01月12 日	2018年 12月10 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	2,780,900	0	0	2,780,900

注：第三届董事会及第三届监事会于2016年2月25日召开的2016年第一次临时股东大会选举产生，任期三年，于2019年2月24日任期届满。公司将于2019年5月17日，召开2018年年度股东大会选举新一届的董事及监事，完成第四届董事会及第四届监事会换届事宜。2019年4月22日，公司工会委员会召开2019年第一次职工代表大会，选举马骥驰女士为第四届监事会职工代表监事，任期三年。

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
高春山	董事、总经理	解聘	2018年04月23日	因个人原因辞职
杨钧	独立董事	任期满离任	2018年04月23日	任期届满离任
丰德新	副总经理	解聘	2018年04月02日	因个人原因辞职
彭建雄	副总经理	解聘	2018年12月10日	因个人原因辞职

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）第三届董事会成员

王长荣女士，中国籍，无境外永久居留权，1949年出生，大专学历。自2005年12月起在公司任职，先后担任出纳、监察员职务，现任公司董事长兼总经理。

王建先生，中国籍，无境外永久居留权，1954年出生，大专学历，高级工程师，毕业于安徽省淮南市矿业学院（现安徽理工大学）。自1998年起在公司任职，先后曾担任公司项目经理、公司监事、高级巡视员等职务，现任公司董事。

杜政修先生，中国籍，无境外永久居留权，1972年6月出生，硕士，中国注册会计师。1994年毕业于哈尔滨工业大学电子精密机械专业；1994年7月至1998年9月在航天工业总公司二院第二总体设计部工作；1998年9月至2001年7月，就读北京工商大学会计系财务管理专业；2001年8月至2005年12月任职于京东方科技集团股份有限公司；2006年至2014年6月任职于中国东方红卫星股份有限公司；2014年7月至2015年6月任职于华夏幸福基业股份有限公司。2015年8月起在公司任职，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

苏国建先生，中国籍，无境外永久居留权，1981年出生，毕业于中国政法大学。曾就职于鼎元（中国）投资集团，任风控经理，项目二级评审会委员、秘书等职。2011年9月起在公司任职，历任法务经理、资产管理部经理、计划发展部经理、投资总监、监事会主席等职务，先后主持或参与公司资本运作方面的多项大型项目，对投资并购、资本运作、子分公司管理、计划经营管理等具有丰富经验。现任公司董事、副总经理。

刘荣军先生，中国籍，无境外永久居留权，1962年出生。法学博士，现任北京师范大学法学院教授，博士生导师。1983年西南政法大学法律专业毕业，获法学学士学位；1993年毕业于日本国立一桥大学，连续获得法学硕士、法学博士学位。2004年4月至2005年12月，任职中国社会科学院法学研究所研究员、博士生导师。2005年12月至今，任职北京师范大学法学院教授、博士生导师，曾任副院长、院学术委员会副主任、校学术委员会委员。担任最高人民检察院专家咨询委员、中国民事诉讼法学研究会副会长、中日民商法研究会副会长、中国法学会专家咨询委员。2016年2月至今任公司独立董事。

李群生先生，中国籍，无境外永久居留权，1963年10月生。博士，教授（研究员），博士生导师，北京化工大学传质与分离工程研究中心主任。1983年大学本科毕业，获学士学位；1987年毕业于天津大学化工系，获硕士学位，其后一直在北京化工大学工作至今（其间2000-2003年在北京化工大学在职攻读博士学位，2007-2008年期间曾在美国华盛顿州立大学做访问学者）。担任中国能源学会理事、全国塔器技术专家委员会委员、中国氯碱工业协会聚氯乙烯专业委员会专家组成员、《维纶通讯》编委，是国务院特殊津贴获得者。2016年2月至今任公司独立董事。

张亚兵先生，中国籍，无境外永久居留权，1972年9月出生，香港理工大学工商管理硕士（MBA），

中国注册会计师、资产评估师，具有证券期货业务资格。曾就职于甘肃会计师事务所、五联联合会计师事务所等单位，现就职于瑞华会计师事务所，在企业改制、上市、增发、重组的会计、审计、评估、管理咨询等方面具有丰富的经验。2018年5月至今任公司独立董事。

（二）第三届监事会成员

徐春来先生，中国籍，无境外永久居留权，1982年出生，研究生学历，本科和研究生均毕业于太原理工大学，具有一级建造师执业资格。2007年11月加入万邦达，历任工程管理部项目经理、部门经理。在工程管理方面有多年工作经验。

张卉女士，中国籍，无境外永久居留权，1981年出生，研究生学历，本科毕业于华北水利水电大学，研究生毕业于中国矿业大学（北京），具有造价工程师执业资格。2011年9月加入万邦达，历任计划经营部计划专责、资产管理部项目经理、计划管理部副经理，在内部控制体系、计划经营管理方面有多年工作经验。

马骥驰女士，中国籍，无境外永久居留权，1973年生，本科学历。具有国际注册风险管理确认师、注册舞弊审核师资格。2011年9月入职万邦达，历任审计主管，内审监察部副经理，现任审计监察部经理。在内部控制、审计、财务管理方面有多年工作经验。

（三）高级管理人员

王长荣女士，总经理，简历详见本节之“（一）第三届董事会成员”。

杜政修先生，副总经理，董事会秘书，简历详见本节之“（一）第三届董事会成员”。

苏国建先生，副总经理，简历详见本节之“（一）第三届董事会成员”。

杨帅先生，中国籍，无境外永久居留权，1981年出生，本科毕业于辽宁工程技术大学。2006年1月加入万邦达，历任工程部项目经理、经理、总经理助理等职务，具有多年工程项目管理经验，熟悉项目各个阶段工作流程及控制重点，对EPC项目成本、进度、质量、安全、合同控制及BOT项目内部收益率、投资回收期、风险控制等有丰富的经验。现任公司副总经理。

王晓红女士，中国籍，1976年2月出生，无境外永久居留权，本科学历，毕业于北京师范大学金融管理专业。2008年12月加入万邦达，历任财务部主管会计、副经理、经理及总经理助理等职务，在财务管理方面具有丰富经验。现任公司财务总监。

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

刘荣军	北京师范大学法学院	教授、博士生导师	2016年02月25日	2019年02月24日	是
李群生	北京化工大学	教授、博士生导师	2016年02月25日	2019年02月24日	是
张亚兵	瑞华会计师事务所	合伙人	2018年05月16日	2019年02月24日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：独立董事及外部董事津贴经股东大会审议通过。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司内部董事、监事、高管为公司员工，工资按照公司薪酬体系确定标准支付。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：独立董事、职工监事及公司高级管理人员的薪酬已按规定发放。截止报告期末，在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员共13人，2018年实际支付薪酬总额618.19万元，其中支付独立董事津贴23.86万元。

2018年，公司离任董事1人、独立董事1人、高管3人，截止离职，公司实际支付薪酬112.58万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王长荣	董事长兼总经理	女	70	现任	107.11	否
王建	董事	男	65	现任	28.23	否
杜政修	董事	男	47	现任	78.82	否
苏国建	董事	男	38	现任	97.47	否
刘荣军	独立董事	男	57	现任	7.97	否
李群生	独立董事	男	56	现任	7.97	否
张亚兵	独立董事	男	47	现任	5.95	否
徐春来	监事	男	37	现任	43.08	否
张卉	监事	女	38	现任	29.28	否
马骥驰	监事	女	46	现任	31.09	否
杨帅	副总经理	男	38	现任	98.8	否
王晓红	财务总监	女	43	现任	82.42	否

杨钧	独立董事	男	50	离任	1.97	否
高春山	董事、总经理	男	56	离任	31	否
丰德新	副总经理	男	48	离任	24.91	否
彭建雄	副总经理	男	36	离任	54.7	否
合计	--	--	--	--	730.77	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	755
主要子公司在职员工的数量（人）	676
在职员工的数量合计（人）	1,431
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,431
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	849
销售人员	94
技术人员	206
财务人员	48
行政人员	116
	118
合计	1,431
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	43
本科	248
大专	506
中专及以下	627
合计	1,431

2、薪酬政策

公司致力于构建具有市场竞争力的现代薪酬结构体系，执行工资预算管理、工资与绩效联动的薪酬政策。员工薪酬与公司效益和本人绩效考核挂钩。注重工作成效与效益、实现管理好、创效多与员工收入相协调，个人能力、业绩、贡献决定收入。员工的薪酬由固定工资、绩效工资、奖金、津贴和补贴组成，亦享有养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金及其他多种个性化的福利。灵活多样的薪酬政策，激励员工不断提升工作效能，创造更佳业绩，在很大程度上调动了员工的工作积极性，也体现了企业发展与员工收益同步，实现了企业效益提高与员工收入协调并进。

3、培训计划

根据公司总体战略目标，结合公司年度目标任务，确定各部门的培训需求，编制年度培训计划，采取内部培训和外部培训、线下培训和线上培训相结合的方式，为公司员工制定定制化的培训课程体系，重点为管理者打造培训课程，让管理者达成“以管理思维和技能补充为导向，以管理格局提升和经营意识开拓为导向”的培训目标，提高员工的专业技术能力及计划执行能力，提升中高层管理人员的管理能力，增强团队活力、凝聚力和创造力，了解企业内外部的形势，树立长远发展的观点。公司致力于建立并不断完善培训制度与培训流程，采取多元化的培训方式，加强培训考核与培训激励，完善培训反馈与效果评估机制，健全培训管理与实施体系，不断提高员工的整体素质，实现公司与员工的双赢共进。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 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》、《上市公司信息披露管理办法》、《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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，结合公司实际情况，完善健全公司的法人治理结构，重点加强公司内部管理和控制力度，不断规范公司运作，持续深入的开展公司治理活动，提高公司治理水平。

报告期内，公司严格依照设立的制度履行股东大会、董事会、监事会及管理层各自应履行的职责和议事规程，从而为公司的规范运作提供了更强有力的保障。

截至本报告期末，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）关于股东和股东大会

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，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

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。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东和实际控制人严格按照《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。公司不存在控股股东占用公司资金的现象，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

公司第三届董事会设董事7名，独立董事3名，超过董事总数的1/3。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。

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，下设有战略委员会、提名、薪酬与考核委员会、审计委员会三个专门委员会，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

公司第三届监事会设监事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。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和高管人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《信息披露管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司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。公司指定《上海证券报》、《证券时报》及《中国证券报》为公司定期报告披露的指定报刊，指定巨潮资讯网www.cninfo.com.cn为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。公司通过两条投资者电话专线、专用邮箱、互动易平台等多种渠道，积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研，建立与投资者良性互动关系。公司仍将进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

（七）内部审计制度的建立和执行情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定

了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设的审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息及披露正常等。审计委员会下设独立的审计监察部，直接对审计委员会负责及报告工作。

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

公司控股股东为自然人，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.63%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
2017 年度股东大会	年度股东大会	27.64%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	27.75%	2018 年 08 月 15 日	2018 年 08 月 15 日	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
杨钧	5	1	4	0	0	否	0
刘荣军	12	2	10	0	0	否	2
李群生	12	2	10	0	0	否	2
张亚兵	7	1	6	0	0	否	1

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

独立董事通过董事会及各专门委员会对各专门事项发表意见，参与公司重大事项的建议和决策。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名、薪酬与考核委员会三个专门委员会。报告期内，各委员会按照职责和会议议事规则定期召集会议，审议公司重大事项。报告期内，战略委员会共召开两次会议，分别审议了关于变更对黑龙江京盛华环保科技有限公司出资额的议案、关于终止泰国生活垃圾发电项目的议案。

报告期内，审计委员会共召开了五次会议，对公司2017年度总体审计策略、审计计划、内部控制评价工作方案、2017年度审计报告的工作情况、年度利润分配建议、续聘2018年度审计机构以及2018年公司全年、各季度的内审工作计划和工作报告等各项议题进行了审议。

提名、薪酬与考核委员会在报告期内召开一次会议，审议了《关于提名王长荣女士担任公司总经理的议案》、《关于提名公司经营管理层的议案》、《关于补选非独立董事的议案》、《关于补选独立董事的

议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行基本年薪与年度绩效考核相结合的薪酬制度，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

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	2019 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
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		88.70%
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		53.52%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告相关的内部控制重大缺陷的迹象包括：1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；2) 公司更正已公布的财务报告；3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报,公司在运行过程中未能发现该错报；4) 审计委员会、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；财务报告相关的内部控制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	非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：违犯国家法律法规或规范性文件、缺少重大决策程序或程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷未能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。重要缺陷：单独缺陷或连同其它缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

	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、准确的目标。财务报告相关的内部控制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。	
定量标准	一般缺陷：错报≤资产总额的 1%、错报≤所有者权益总额的 0.5%、错报≤营业收入总额的 0.5%、错报≤利润总额的 5%；重要缺陷：资产总额的 1% < 错报≤资产总额的 1.2%、0.5% < 错报≤所有者权益总额的 1%、0.5% < 错报≤营业收入总额的 1%、利润总额的 5% < 错报≤利润总额的 8%；重大缺陷：错报 > 资产总额的 1.2%、错报 > 所有者权益总额的 1%、错报 > 营业收入总额的 1%、错报 > 利润总额的 8%。	一般缺陷：直接财产损失 500 万元以下，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响；重要缺陷：直接财产损失 500 万元(含 500 万元)至 1000 万元，受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；重大缺陷：直接财产损失 1000 万元（含）以上，已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，万邦达公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 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	2019 年 04 月 24 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2019]007070 号
注册会计师姓名	边俊豪、张二勇

审计报告正文

（一）审计意见

我们审计了北京万邦达环保技术股份有限公司(以下简称万邦达)财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万邦达2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018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，我们独立于万邦达，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。

我们确定下列事项是需要审计报告沟通的关键审计事项。

- 1) 建造合同收入确认
- 2) 商誉减值准备
- 3) 应收账款坏账准备

1、建造合同收入确认

(1)事项描述

如万邦达2018年度审计报告财务报表附注六、注释34所述，万邦达2018年度营业收入金额为132,428.04万元,其中建造合同收入金额为34,366.40万元，占营业收入的25.95%。

万邦达的建造合同收入主要为工程承包项目，按照建造合同准则规定，在结果能够可靠估计时采用完工百分比法确认合同收入和合同成本，需要管理层对预计总收入、预计总成本等作出重要判断和会计估计。由于营业收入是万邦达的关键财务指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，且完工百分比的确定涉及重大的管理层判断和估计，为此我们认定建造合同收入确认为关键审计事项。

(2)审计应对

在审计建造合同收入确认的过程中，我们实施的审计程序主要包括：

- 1) 了解、评估与建造合同收入确认相关的内部控制，并测试了关键控制执行的有效性；
- 2) 从管理层取得工程承包合同清单，选取样本与工程承包合同信息汇总表及收入明细账相核对；
- 3) 选取建造合同样本，获取编制预计总收入、预计总成本所依据相关资料，复核关键合同条款以及相关预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本的估计是否充分；
- 4) 检查测试实际发生工程成本的合同、发票、分包结算单、设备材料签收单、监理方的进度确认单等支持性文件；执行了截止性测试，结合函证检查其工程成本是否已被记录在恰当的会计期间；
- 5) 结合存货的审计程序，对年末未完工项目进行现场盘点，查看了工程形象进度，询问工程管理部门，并与账面记录进行比较，评估工程完工进度的合理性；
- 6) 根据《企业会计准则第15号-建造合同》会计政策，执行了实质性测试程序，复核万邦达是否根据完工百分比会计政策确认建造合同收入；
- 7) 结合应收账款函证程序，就工程结算、工程回款等向主要客户进行发函确认；
- 8) 评估管理层对建造合同收入的财务报表披露是否恰当。

根据已执行的审计工作，我们认为管理层对建造合同收入确认作出会计处理的判断可以被我们获取的证据所支持。

2、商誉减值准备

(1)事项描述

如万邦达2018年度审计报告财务报表附注四、（十六）长期资产减值及附注六、注释15商誉所述，截至2018年12月31日，万邦达商誉的账面价值为15,811.19万元。主要为2014年度收购昊天节能装备有限责任公司以及收购其他子公司产生的商誉。

管理层在每年年终终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉

减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产组的未来收入及收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在重大不确定性，受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。

由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

(2) 审计应对

在审计商誉减值准备的过程中，我们实施的审计程序主要包括：

- 1) 访谈管理层，了解并评价万邦达与商誉减值相关的内部控制的设计及执行有效性；
- 2) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；
- 3) 与管理层及管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- 4) 将管理层在商誉减值测试过程中使用的关键假设和参数与公司董事会批准的财务预算和报告日期后签订的协议作对比；
- 5) 评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；
- 6) 评估管理层于2018年12月31日对商誉及其减值估计结果的财务报表披露是否恰当。

根据已执行的审计工作，管理层在商誉减值测试中作出的判断可以被我们获取的证据所支持。

3、应收账款坏账准备

(1) 事项描述

如万邦达2018年度审计报告财务报表附注四、（九）应收款项及附注六、注释2.应收票据及应收账款所述，截至2018年12月31日，万邦达应收账款账面余额128,321.32万元，坏账准备19,096.27万元。因应收账款坏账准备计提金额的确定涉及重大的管理层判断和估计，且应收账款对财务报表具有重要性，为此我们认定应收账款坏账准备的计提为关键审计事项。

(2) 审计应对

在审计应收账款坏账准备的过程中，我们实施的审计程序主要包括：

- 1) 对万邦达信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；
- 2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；
- 3) 对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，结合客户的经营资金状况、资信状况、回款情况，评估管理层计提减值的合理性；
- 4) 对于按照信用风险特征组合计提坏账的应收账款，获取坏账准备计提表，复核管理层编制的应收

账款账龄划分是否正确，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确；

5) 查看与应收账款核销相关的审批记录，检查转销依据是否符合有关规定，会计处理是否正确；

6) 通过分析北京万邦达应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价管理层对坏账准备计提的合理性；

7) 评估管理层对应收账款的财务报表披露是否恰当。

根据已执行的审计工作，管理层对应收账款实施减值评估时作出的判断可以被我们获取的证据所支持。

(四) 其他信息

万邦达管理层对其他信息负责。其他信息包括2018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

万邦达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，管理层负责评估万邦达的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算万邦达、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万邦达的财务报告过程。

(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。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对万邦达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告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万邦达不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就万邦达中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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）。

在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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	700,047,262.01	1,341,083,024.01
结算备付金		

拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,198,377,920.91	1,365,092,147.22
其中：应收票据	106,127,490.51	103,286,207.53
应收账款	1,092,250,430.40	1,261,805,939.69
预付款项	42,733,814.74	27,963,718.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	114,122,191.78	33,698,391.65
其中：应收利息	2,754,600.15	3,333,161.13
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	587,670,577.65	832,323,035.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	99,181,690.32	
其他流动资产	154,174,774.72	125,992,755.65
流动资产合计	2,896,308,232.13	3,726,153,072.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	820,000,000.00	820,000,000.00
长期应收款	1,702,043,146.33	1,458,922,740.85
长期股权投资	336,705,758.83	341,363,591.03
投资性房地产		
固定资产	739,744,515.32	795,646,360.82
在建工程	286,042,209.09	46,745,073.85
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	300,326,570.94	242,966,495.74
开发支出		
商誉	158,111,922.05	386,974,835.70

长期待摊费用	28,332,806.61	20,863,301.95
递延所得税资产	41,919,178.07	28,208,737.96
其他非流动资产	109,111,118.08	130,159,820.41
非流动资产合计	4,522,337,225.32	4,271,850,958.31
资产总计	7,418,645,457.45	7,998,004,030.75
流动负债：		
短期借款	398,000,000.00	293,524,539.23
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	818,134,579.11	1,104,981,670.92
预收款项	58,851,065.05	30,323,315.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,969,210.78	6,847,515.03
应交税费	32,086,506.49	55,734,994.38
其他应付款	29,142,488.81	121,898,246.86
其中：应付利息	6,339,433.74	1,952,333.34
应付股利	2,746,387.63	919,392.17
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	166,617,720.16	320,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,509,801,570.40	1,933,310,281.60
非流动负债：		
长期借款		120,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款	69,819,638.45	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,772,860.62	13,131,327.29
递延所得税负债	77,312,692.76	74,333,768.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	175,905,191.83	207,465,096.10
负债合计	1,685,706,762.23	2,140,775,377.70
所有者权益：		
股本	865,184,815.00	865,184,815.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,614,554,985.78	3,612,155,550.48
减：库存股		
其他综合收益	78,873.60	-654,602.09
专项储备		
盈余公积	79,202,838.24	79,202,838.24
一般风险准备		
未分配利润	1,090,114,366.67	1,229,993,026.27
归属于母公司所有者权益合计	5,649,135,879.29	5,785,881,627.90
少数股东权益	83,802,815.93	71,347,025.15
所有者权益合计	5,732,938,695.22	5,857,228,653.05
负债和所有者权益总计	7,418,645,457.45	7,998,004,030.75

法定代表人：王长荣

主管会计工作负责人：王晓红

会计机构负责人：宁长宇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	463,826,349.92	661,835,273.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据及应收账款	362,115,756.72	641,299,926.12
其中：应收票据	33,799,468.80	49,192,360.21
应收账款	328,316,287.92	592,107,565.91
预付款项	32,943,597.91	16,613,667.33
其他应收款	1,461,940,957.90	1,294,050,631.03
其中：应收利息	201,889.43	363,722.07
应收股利	174,500,000.00	174,500,000.00
存货	163,943,274.73	135,582,767.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,078,510.86	12,878,776.82
流动资产合计	2,511,848,448.04	2,762,261,042.21
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,848,556,237.59	2,992,690,082.92
投资性房地产		
固定资产	141,773,108.22	151,549,909.74
在建工程	12,825,081.45	10,940,874.79
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	189,555,320.95	202,879,645.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,449,788.81	16,184,459.51
递延所得税资产	10,304,178.96	9,681,825.92
其他非流动资产	6,641,560.00	24,754,716.99
非流动资产合计	3,222,105,275.98	3,408,681,515.43
资产总计	5,733,953,724.02	6,170,942,557.64
流动负债：		
短期借款	224,000,000.00	39,824,539.23
以公允价值计量且其变动计入当期损		

益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	369,177,768.33	567,892,876.12
预收款项	10,430,171.80	9,986,172.30
应付职工薪酬	2,563,000.83	2,232,538.84
应交税费	1,092,059.63	2,692,198.73
其他应付款	213,386,704.52	182,767,828.34
其中：应付利息	379,243.33	185,208.75
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		280,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	820,649,705.11	1,085,396,153.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,505,000.00	4,470,000.00
递延所得税负债	6,840,684.09	7,265,570.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,345,684.09	11,735,570.79
负债合计	830,995,389.20	1,097,131,724.35
所有者权益：		
股本	865,184,815.00	865,184,815.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,605,884,015.82	3,604,871,478.84
减：库存股		
其他综合收益	78,873.60	-654,602.09

专项储备		
盈余公积	79,202,838.24	79,202,838.24
未分配利润	352,607,792.16	525,206,303.30
所有者权益合计	4,902,958,334.82	5,073,810,833.29
负债和所有者权益总计	5,733,953,724.02	6,170,942,557.64

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,324,280,444.81	2,071,246,441.53
其中：营业收入	1,324,280,444.81	2,071,246,441.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,406,307,300.51	1,713,463,361.32
其中：营业成本	974,580,748.80	1,479,054,211.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,770,322.91	18,211,879.16
销售费用	42,137,958.43	25,208,259.81
管理费用	111,507,645.01	93,669,582.19
研发费用	35,692,529.03	50,950,845.27
财务费用	-70,990,743.36	-61,485,758.94
其中：利息费用	31,939,273.55	34,924,825.39
利息收入	108,687,798.15	99,262,142.90
资产减值损失	298,608,839.69	107,854,342.73
加：其他收益	34,301,479.84	18,777,528.94
投资收益（损失以“-”号填列）	2,436,770.17	1,214,339.05

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,201,440.17	-2,089,220.29
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-644,521.52	242,227.68
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-45,933,127.21	378,017,175.88
加：营业外收入	1,785,327.70	845,977.82
减：营业外支出	9,057,888.83	2,212,406.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-53,205,688.34	376,650,747.32
减：所得税费用	27,495,053.28	70,335,849.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-80,700,741.62	306,314,897.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-80,700,741.62	306,314,897.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-79,349,579.20	305,373,649.87
少数股东损益	-1,351,162.42	941,247.86
六、其他综合收益的税后净额	733,475.69	-808,382.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	733,475.69	-808,382.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	733,475.69	-808,382.09
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	733,475.69	-808,382.09
6.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	-79,967,265.93	305,506,515.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	-78,616,103.51	304,565,267.78
归属于少数股东的综合收益总额	-1,351,162.42	941,247.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0917	0.3530
（二）稀释每股收益	-0.0917	0.3530

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：王长荣

主管会计工作负责人：王晓红

会计机构负责人：宁长宇

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	399,782,132.80	1,037,670,006.85
减：营业成本	301,179,183.29	839,420,597.55
税金及附加	2,987,723.59	6,125,071.78
销售费用	9,808,672.77	6,155,946.88
管理费用	50,528,002.88	49,275,545.39
研发费用	16,254,614.74	35,478,826.37
财务费用	7,036,136.11	2,353,062.72
其中：利息费用	8,626,581.02	13,046,974.41
利息收入	6,318,600.83	12,485,169.89
资产减值损失	224,487,776.61	86,231,573.80
加：其他收益	15,535,172.04	6,103,516.34
投资收益（损失以“－”号填列）	98,232,842.95	205,079,997.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,978,972.17	-60,930,319.26
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-52,646.43	237,296.27
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-98,784,608.63	224,050,191.98
加: 营业外收入	1,571,089.22	713,908.14
减: 营业外支出	1,061,115.44	1,177,937.08
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-98,274,634.85	223,586,163.04
减: 所得税费用	13,794,795.89	17,828,097.27
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-112,069,430.74	205,758,065.77
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-112,069,430.74	205,758,065.77
(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	733,475.69	-808,382.09
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	733,475.69	-808,382.09
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	733,475.69	-808,382.09
6.其他		
六、综合收益总额	-111,335,955.05	204,949,683.68
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,421,092,198.86	1,632,445,097.07
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	30,036,004.14	15,234,299.31
收到其他与经营活动有关的现金	201,547,652.75	109,803,256.38
经营活动现金流入小计	1,652,675,855.75	1,757,482,652.76
购买商品、接受劳务支付的现金	970,608,994.20	704,126,493.26
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		
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	145,145,845.97	131,806,707.07
支付的各项税费	133,172,981.07	130,712,249.12
支付其他与经营活动有关的现金	244,123,505.99	286,460,311.28
经营活动现金流出小计	1,493,051,327.23	1,253,105,760.73
经营活动产生的现金流量净额	159,624,528.52	504,376,892.03
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	219,580,000.00	2,780,000.00
取得投资收益收到的现金	715,555.56	7,017,242.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	449,650.00	400,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	65,000,000.00	655,640,000.00
投资活动现金流入小计	285,745,205.56	665,837,442.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	369,861,172.54	405,046,998.50
投资支付的现金	227,514,500.00	300,700,000.00
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	32,938,731.01	13,614,761.53
支付其他与投资活动有关的现金	150,000,000.00	252,051,881.71
投资活动现金流出小计	780,314,403.55	971,413,641.74
投资活动产生的现金流量净额	-494,569,197.99	-305,576,199.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	760,263,399.79	540,011,935.21
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	760,263,399.79	540,011,935.21
偿还债务支付的现金	868,104,632.18	762,287,395.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,421,621.39	42,149,757.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		906,029.23
支付其他与筹资活动有关的现金	10,600,000.00	
筹资活动现金流出小计	958,126,253.57	804,437,153.90
筹资活动产生的现金流量净额	-197,862,853.78	-264,425,218.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	374,751.63	
五、现金及现金等价物净增加额	-532,432,771.62	-65,624,526.25

加：期初现金及现金等价物余额	1,171,967,677.61	1,237,592,203.86
六、期末现金及现金等价物余额	639,534,905.99	1,171,967,677.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	609,936,327.96	554,148,102.03
收到的税费返还	14,149,001.21	4,696,872.82
收到其他与经营活动有关的现金	80,124,915.40	24,847,695.48
经营活动现金流入小计	704,210,244.57	583,692,670.33
购买商品、接受劳务支付的现金	476,139,782.88	277,971,441.53
支付给职工以及为职工支付的现金	92,887,164.76	90,687,573.18
支付的各项税费	38,387,545.34	64,136,455.55
支付其他与经营活动有关的现金	49,152,567.55	131,354,288.29
经营活动现金流出小计	656,567,060.53	564,149,758.55
经营活动产生的现金流量净额	47,643,184.04	19,542,911.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	93,594,464.02	124,485,097.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,340.00	367,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	366,085,866.74	719,500,000.00
投资活动现金流入小计	659,694,670.76	844,352,097.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,137,169.65	13,251,788.84
投资支付的现金	258,834,500.00	573,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	452,850,000.00	531,000,000.00
投资活动现金流出小计	721,821,669.65	1,117,251,788.84
投资活动产生的现金流量净额	-62,126,998.89	-272,899,690.93

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	346,263,399.79	81,924,539.23
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	910,702,825.12	776,563,573.83
筹资活动现金流入小计	1,256,966,224.91	858,488,113.06
偿还债务支付的现金	442,087,939.02	188,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,056,046.44	18,036,900.50
支付其他与筹资活动有关的现金	873,669,899.26	612,151,550.21
筹资活动现金流出小计	1,384,813,884.72	818,288,450.71
筹资活动产生的现金流量净额	-127,847,659.81	40,199,662.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-142,331,474.66	-213,157,116.80
加：期初现金及现金等价物余额	559,819,353.58	772,976,470.38
六、期末现金及现金等价物余额	417,487,878.92	559,819,353.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	865,184,815.00				3,612,155,550.48		-654,602.09		79,202,838.24		1,229,993,026.27	71,347,025.15	5,857,228,653.05
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	865,184,815.00				3,612,155,550.48		-654,602.09		79,202,838.24		1,229,993,026.27	71,347,025.15	5,857,228,653.05
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					2,399,435.30		733,475.69				-139,878,659.60	12,455,790.78	-124,289,957.83
(一)综合收益总额							733,475.69				-79,349,579.20	-1,351,162.42	-79,967,265.93
(二)所有者投入和减少资本					1,386,898.32							13,806,953.20	15,193,851.52
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					1,386,898.32								
(三)利润分配											-60,529,080.40		-60,529,080.40
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											-60,529,080.40		-60,529,080.40
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													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					1,012,536.98								1,012,536.98
四、本期期末余额	865,184,815.00				3,614,554,985.78		78,873.60		79,202,838.24		1,090,144,366.67	83,802,815.93	5,732,938,695.22

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	865,184,815.00				3,603,737,766.69		153,780.00		58,627,031.66		958,172,955.20	40,559,805.65	5,526,436,154.20
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	865,184,815.00				3,603,737,766.69		153,780.00		58,627,031.66		958,172,955.20	40,559,805.65	5,526,436,154.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,417,783.79		-808,382.09		20,575,806.58		271,820,071.07	30,787,219.50	330,792,498.85
（一）综合收益总额							-808,382.09				305,373,649.87	941,247.86	305,506,515.64
（二）所有者投入和减少资本					522,474.20							30,752,000.87	31,274,475.07
1. 所有者投入的普通股												30,752,000.87	30,752,000.87
2. 其他权益工具													

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					522,474.20								
(三) 利润分配								20,575,806.58		-33,553,578.80	-906,029.23	-13,883,801.45	
1. 提取盈余公积								20,575,806.58		-20,575,806.58			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,977,772.22	-906,029.23	-13,883,801.45	
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					7,895,309.59								7,895,309.59
四、本期期末余额	865,184,815.00				3,612,155,550.48		-654,602.09	79,202,838.24		1,229,993,026.27	71,347,025.15	5,857,228,653.05	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	865,184,815.00				3,604,871,478.84		-654,602.09		79,202,838.24	525,206,303.30	5,073,810,833.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	865,184,815.00				3,604,871,478.84		-654,602.09		79,202,838.24	525,206,303.30	5,073,810,833.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,012,536.98		733,475.69			-172,598,511.14	-170,852,498.47
（一）综合收益总额							733,475.69			-112,069,430.74	-111,335,955.05
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-60,529,080.40	-60,529,080.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,529,080.40	-60,529,080.40
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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					1,012,536.98						1,012,536.98
四、本期期末余额	865,184,815.00				3,605,884,015.82		78,873.60		79,202,838.24	352,607,792.16	4,902,958,334.82

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	865,184,815.00				3,596,976,169.25		153,780.00		58,627,031.66	353,001,816.33	4,873,943,612.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	865,184,815.00				3,596,976,169.25		153,780.00		58,627,031.66	353,001,816.33	4,873,943,612.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,895,309.59		-808,382.09		20,575,806.58	172,204,486.97	199,867,221.05
（一）综合收益总额							-808,382.09			205,758,065.77	204,949,683.68
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的											

普通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配								20,575,80 6.58	-33,553, 578.80	-12,977,7 72.22	
1. 提取盈余公积								20,575,80 6.58	-20,575, 806.58		
2. 对所有者（或 股东）的分配									-12,977, 772.22	-12,977,7 72.22	
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					7,895,309 .59						7,895,309 .59
四、本期期末余额	865,184, 815.00				3,604,871 ,478.84		-654,602. 09		79,202,83 8.24	525,206 ,303.30	5,073,810 ,833.29

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

北京万邦达环保技术股份有限公司成立于1998年4月17日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]

95号文“关于核准北京万邦达环保技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”，本公司发行社会公众股2,200万股，发行后注册资本变更为8,800.00万元，并于2010年2月26日在深圳证券交易所上市。本公司于2010年3月15日在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续，换领了注册号为110105002535715的企业法人营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数865,184,815股，注册资本为865,184,815.00元。公司注册地：北京市朝阳区酒仙桥路甲10号3号楼15层1506，总部地址：北京市海淀区京师大厦3楼，法定代表人：王长荣。

2. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于综合环保服务行业，主要经营活动包括水务工程及运营、危固废处理、环保设备制造等。

经营范围：环境保护工程的技术研发、技术咨询、技术服务;投资与资产管理;专业承包;货物进出口;技术进出口;代理进出口;销售机械设备、电器设备、五金交电、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、仪器仪表。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2019年4月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共18户，具体包括本公司及以下各子公司：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
宁夏万邦达水务有限公司(以下简称宁夏万邦达)	全资子公司	二级	100.00	100.00
江苏万邦达环保科技有限公司(以下简称江苏万邦达)	全资子公司	二级	100.00	100.00
吉林省固体废物处理有限责任公司(以下简称吉林固废)	全资子公司	二级	100.00	100.00
陕西万邦达水务有限公司(以下简称陕西万邦达)	全资子公司	二级	100.00	100.00
晋纬环保科技(北京)有限公司(以下简称晋纬环保)	全资子公司	二级	100.00	100.00
乌兰察布市万邦达环保科技有限公司(以下简称乌兰察布环保)	全资子公司	二级	100.00	100.00
乌兰察布市万邦达国海发展基金中心(有限合伙)(以下简称乌兰察布基金中心)	控股子公司	二级	97.56	97.56
泰祜(上海)石油工程有限公司(以下简称泰祜石油)	控股子公司	二级	100.00	100.00
昊天节能装备有限责任公司(以下简称昊天节能)	全资子公司	二级	100.00	100.00
河北昊天检测技术服务有限公司(以下简称昊天检测)	全资子公司	三级	100.00	100.00
内蒙古昊天能源设备有限责任公司(以下简称内蒙古昊天)	控股子公司	三级	60.00	60.00
超越科创投资(北京)有限公司(以下简称超越科创)	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京科益创新环境技术有限公司(以下简称科益创新)	全资子公司	三级	100.00	100.00
上海珩境环保科技有限公司(以下简称上海珩境)	控股子公司	二级	51.00	51.00
霸州市鼎珩环保科技有限公司(以下简称霸州鼎珩)	控股子公司	三级	85.00	85.00

黑龙江京盛华环保科技有限公司（以下简称黑龙江京盛华）	控股子公司	二级	67.00	67.00
四川共铸劳务工程有限公司（以下简称四川共铸）	全资子公司	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比增加3户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
黑龙江京盛华	非同一控制下收购
四川共铸	非同一控制下收购
内蒙古昊天	非同一控制下收购

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
北京水华佗网络科技有限公司（以下简称水华佗）	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计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

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长

期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净

资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除

已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的债权(不包括在活跃市场上有报价的债务工具),包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资,在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额,相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大,在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产;重分类日,该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益。但是,遇到下列情况可以除外:

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产,在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形

成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- 1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（7）金融资产及金融负债的抵销

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

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

10、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程

或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、工程物资、低值易耗品、生产成本、库存商品、发出商品、工程施工等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账

面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

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

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本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，则视为本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。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本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本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，本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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

13、固定资产

(1) 确认条件

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

资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	10 年-35 年	5.00%	9.50%-2.71%
宁煤运营项目房屋建筑物	年限平均法	19 年	0.00%	5.26%
机器设备	年限平均法	5 年-20 年	5.00%	4.75%-19.00%
运输工具	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	3 年-5 年	0.00%	20.00%-33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

（1）在建工程初始计量

本公司自行建造的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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停

止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，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) 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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、特许经营权、专利权、商标权、非专利技术及计算机软件等。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	9-50年	
软件	5-10年	
专利权、非专利技术	5-10年	
商标权	10年	
特许经营权	合同规定年限	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(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阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

17、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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）。

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，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

18、长期待摊费用

1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
租赁房屋装修费	租赁合同年限	
其他	预计可使用年限	

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司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。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经

本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

具体地,本公司根据销售模式的不同确定如下:

本公司主要系药剂及设备销售收入，公司将药剂或设备交付给买方并获得其验收确认后，即已按合同约定将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，货款已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现；合同约定所有权自货到安装现场起转移，公司依据客户签收的物资配送单确认收入。

昊天节能当产品按合同和技术协议的要求安装完毕，经购货方验收，取得验收合格证明时，予以确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

（3）提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（4）建造合同收入的确认依据和方法

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(5) 与特许经营权 (BOT) 业务相关收入的确认

特许经营权 (BOT) 业务建造期间，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。

(6) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，对政府补助业当采用总额法会计处理，且一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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：1）该交易不是企业合并；2）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。

对于与联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，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

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。

2) 经营租出资产

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

1) 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。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、13固定资产。

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。

2) 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。

24、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

25、其他

(1) 财务报表列报项目变更说明

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额	备注
应收票据	103,286,207.53	-103,286,207.53		
应收账款	1,261,805,939.69	-1,261,805,939.69		
应收票据及应收账款		1,365,092,147.22	1,365,092,147.22	
应收利息	3,333,161.13	-3,333,161.13		
应收股利				
其他应收款	30,365,230.52	3,333,161.13	33,698,391.65	
应付票据	252,362,959.24	-252,362,959.24		
应付账款	852,618,711.68	-852,618,711.68		
应付票据及应付账款		1,104,981,670.92	1,104,981,670.92	
应付利息	1,952,333.34	-1,952,333.34		
应付股利	919,392.17	-919,392.17		
其他应付款	119,026,521.35	2,871,725.51	121,898,246.86	
管理费用	144,620,427.46	-50,950,845.27	93,669,582.19	
研发费用		50,950,845.27	50,950,845.27	

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售、提供有形动产租赁服务，建筑工程、销售不动产，其他应税销售服务行为	16%、10%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%

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
本公司	15%
宁夏万邦达	15%
江苏万邦达	15%
吉林固废	12.5%
陕西万邦达	15%
晋纬环保	25%
乌兰察布环保	15%
乌兰察布基金中心	有限合伙企业不缴纳企业所得税
泰祜石油	25%
昊天节能*7	15%
昊天检测	25%
内蒙古昊天	25%
超越科创	25%
科益创新	25%
上海珩境	25%
霸州鼎珩	25%
黑龙江京盛华	25%
四川共铸	25%

2、税收优惠

(1) 本公司

2018年10月31日，经北京市科委、财政局、国家税务局、地方税务局批准，本公司被认定为高新技术企业，证书编号为GR201811004042，期限为2018年-2020年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政

策，2018年-2020年按15%的税率计缴企业所得税。

根据财政部、税务总局2015年6月12日发布的《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税[2015]78号），本公司的废污水处理业务符合目录中规定的内容，享受增值税即征即退的优惠政策。

（2）宁夏万邦达

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税2011年58号第二条的规定，宁夏万邦达属于设在西部地区的鼓励类企业，减按15%的税率征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第三十三条，宁夏万邦达的废污水处理业务属于《资源综合利用所得税优惠目录》（2008年版）中“第二类别”序号第6条的范围，根据《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税）[2008]47号“第一条”规定，对该类营业收入享受计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额的所得税优惠政策。

根据财政部、税务总局2015年6月12日发布的《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税[2015]78号），宁夏万邦达的废污水处理业务符合目录中规定的内容，享受增值税即征即退的优惠政策。

（3）江苏万邦达

2018年11月28日，经江苏省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局批准，江苏万邦达被认定为高新技术企业，证书编号：GR201832004197，期限为2018年-2020年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2018年-2020年按15%的税率计缴企业所得税。

（4）吉林固废

根据《企业所得税优惠政策事项办理办法》的规定，企业从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

吉林固废从事符合国家重点扶持的公共基础设施项目的所得享受定期减免征收企业所得税，享受优惠期间自2013年9月1日至2018年12月31日。自2013年9月取得第一笔收入开始，吉林固废2013-2015年免征所得税，2016-2018年减半征收企业所得税，2018年吉林固废按12.5%的税率计缴企业所得税。

根据财政部、税务总局2015年6月12日发布的《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税[2015]78号），吉林固废的垃圾处理业务符合目录中规定的内容，享受增值税即征即退的优惠政策。

（5）陕西万邦达

根据2015年3月2日榆林市榆横煤化工园区（国家级）国家税务局关于陕西万邦达水务有限公司申请享

受西部大开发企业所得税减免优惠政策的回复：初步认为陕西万邦达经营范围和主营业务类型符合西部大开发税收优惠政策的适用目录---鼓励类第三十八项内容，按规定可以享受西部大开发企业所得税15%税率的税收优惠，2018年陕西万邦达按15%的税率计缴企业所得税。

(6) 乌兰察布环保

根据2016年3月25日内蒙古察哈尔工业园区国家税务局出具的察国税通[2016]2129号税务事项通知书，乌兰察布环保属于设在西部地区的鼓励类产业企业，依据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）第二条的规定，可以享受西部大开发企业所得税15%税率的税收优惠。享受优惠期限自2015年1月1日至2020年12月31日，2018年乌兰察布环保按15%的税率计缴企业所得税。

(7) 昊天节能

2016年11月13日，经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局批准，昊天节能被认定为高新技术企业,证书编号：GR201613000389，期限为2016年-2018年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2018年昊天节能按15%的税率计缴企业所得税。

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	29,537.75	194,828.37
银行存款	639,505,368.24	1,171,772,849.24
其他货币资金	60,512,356.02	169,115,346.40
合计	700,047,262.01	1,341,083,024.01

其他说明

截止2018年12月31日，本公司受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	44,227,571.00	84,368,713.39
保函保证金	16,284,785.02	84,746,633.01
合计	60,512,356.02	169,115,346.40

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	106,127,490.51	103,286,207.53
应收账款	1,092,250,430.40	1,261,805,939.69
合计	1,198,377,920.91	1,365,092,147.22

(1) 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	104,207,717.51	81,869,037.07
商业承兑票据	1,919,773.00	21,417,170.46
合计	106,127,490.51	103,286,207.53

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	157,552,016.07	
商业承兑票据	2,701,203.60	
合计	160,253,219.67	

(2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						225,940,570.95	16.02%	11,297,028.55	5.00%	214,643,542.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,283,213,171.94	100.00%	190,962,741.54	14.88%	1,092,250,430.40	1,184,134,792.41	83.98%	136,972,395.12	11.57%	1,047,162,397.29
合计	1,283,213,171.94	100.00%	190,962,741.54	14.88%	1,092,250,430.40	1,410,075,363.36	100.00%	148,269,423.67	10.51%	1,261,805,939.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	742,836,605.63	37,141,830.27	5.00%
1 至 2 年	256,600,317.86	25,660,031.79	10.00%
2 至 3 年	222,307,669.96	66,692,300.99	30.00%
3 年以上	61,468,578.49	61,468,578.49	100.00%
合计	1,283,213,171.94	190,962,741.54	14.88%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,445,917.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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	7,752,600.00

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
达拉特旗天誉供热有限责任公司	货款	7,472,600.00	2018 年 12 月 13 日，盐山县人民法院出具了编号为编号（2017）冀 0925 执 573 号的结案通知书，昊天节能就达拉特旗天誉供热有限责任公司（以下简称达拉特旗天誉公司）拖欠货款 1,167.26 万元一案达成和解，达拉特旗天誉公司一次性向昊天节能	经第三届董事会第三十九次会议审议通过。	否

			支付货款 420 万元，昊天节能放弃追要剩余 747.26 万元，并予以核销。		
合计	--	7,472,600.00	--	--	--

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	225,967,970.95	17.61	57,647,285.69
第二名	159,494,477.35	12.43	11,494,629.63
第三名	85,066,554.73	6.63	4,253,327.74
第四名	68,090,768.68	5.31	3,637,518.92
第五名	63,004,142.78	4.91	4,522,594.67
合计	601,623,914.49	46.89	81,555,356.65

第一名为石家庄西岭供热有限公司，第二名为惠州大亚湾伊科思新材料科技发展有限公司，分别占营业收入的比例为 17.06%和 12.04%，主要原因为合同总金额较大，且仍在账期内，故回款风险较小。

3、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	40,971,124.67	95.88%	22,078,156.37	78.95%
1 至 2 年	1,098,709.04	2.57%	599,330.71	2.14%
2 至 3 年	591,881.03	1.39%	4,549,098.70	16.27%
3 年以上	72,100.00	0.16%	737,133.11	2.64%
合计	42,733,814.74	--	27,963,718.89	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	18,045,703.20	42.23	1年以内	未到货

第二名	3,422,191.33	8.01	1年以内	未到货
第三名	3,159,250.00	7.39	1年以内	未到货
第四名	3,066,666.69	7.18	1年以内	待摊融资费用
第五名	2,239,590.74	5.24	1年以内	未到货
合计	29,933,401.96	70.05		

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,754,600.15	3,333,161.13
其他应收款	111,367,591.63	30,365,230.52
合计	114,122,191.78	33,698,391.65

(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
定期存款	249,044.60	827,605.58
委托贷款	2,505,555.55	2,505,555.55
合计	2,754,600.15	3,333,161.13

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						5,227,360.00	13.61%	261,368.00	5.00%	4,965,992.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	125,664,400.91	99.92%	14,296,809.28	11.38%	111,367,591.63	33,180,853.94	86.39%	7,781,615.42	23.45%	25,399,238.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备	100,000.00	0.08%	100,000.00	100.00%						

的其他应收款											
合计	125,764,400.91	100.00%	14,396,809.28	11.45%	111,367,591.63	38,408,213.94	100.00%	8,042,983.42	20.94%	30,365,230.52	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	104,828,884.97	5,241,444.26	5.00%
1 至 2 年	1,488,327.68	148,832.76	10.00%
2 至 3 年	7,135,699.00	2,140,709.70	30.00%
3 年以上	6,765,822.56	6,765,822.56	100.00%
合计	120,218,734.21	14,296,809.28	11.89%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,880,085.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)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	5,527,360.00

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
Hydration technology innovation LLC	待收材料款	5,227,360.00	无法收回	经第三届董事会第三十九次会议审议通过。	否
合计	--	5,227,360.00	--	--	--

4)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
押金、保证金	26,675,970.19	15,072,721.76
单位往来	98,118,650.45	21,292,744.67
备用金	836,250.92	1,736,582.15
其他	133,529.35	306,165.36
合计	125,764,400.91	38,408,213.94

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	85,279,659.42	1年以内	67.81%	4,263,982.97
第二名	农民工工资保障金	7,926,107.00	1年以内	6.30%	396,305.35
第三名	往来款	7,000,000.00	2-3年	5.57%	2,100,000.00
第四名	押金	6,000,000.00	1年以内	4.77%	300,000.00
第五名	往来款	5,060,300.00	2-3年以上	4.02%	5,042,800.00
合计	--	111,266,066.42	--	88.47%	12,103,088.32

5、存货

(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	52,801,193.92	1,849,978.77	50,951,215.15	71,563,620.93	1,293,821.24	70,269,799.69
在产品	14,608,441.63		14,608,441.63	20,200,298.91		20,200,298.91
库存商品	22,894,473.63	1,288,749.44	21,605,724.19	31,461,214.37		31,461,214.37
建造合同形成的已完工未结算资产	480,480,747.68		480,480,747.68	658,723,157.02		658,723,157.02
生产及技术服务成本	29,358,967.42	9,334,518.42	20,024,449.00	20,743,591.00	4,104,445.25	16,639,145.75
发出商品				35,029,419.28		35,029,419.28
合计	600,143,824.28	12,473,246.63	587,670,577.65	837,721,301.51	5,398,266.49	832,323,035.02

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,293,821.24	556,157.53				1,849,978.77
库存商品		1,288,749.44				1,288,749.44
生产及技术服务成本	4,104,445.25	5,575,015.34		344,942.17		9,334,518.42
合计	5,398,266.49	7,419,922.31		344,942.17		12,473,246.63

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(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	2,831,748,136.62
累计已确认毛利	626,112,032.20
已办理结算的金额	2,977,379,421.14
建造合同形成的已完工未结算资产	480,480,747.68

6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	99,181,690.32	
合计	99,181,690.32	

其他说明：

具体情况详见附注七、注释9所述。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	142,848,994.03	118,576,691.93
所得税预缴税额	11,325,780.69	7,144,689.72
其他		271,374.00
合计	154,174,774.72	125,992,755.65

8、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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
委托贷款	820,000,000.00		820,000,000.00	820,000,000.00		820,000,000.00
合计	820,000,000.00		820,000,000.00	820,000,000.00		820,000,000.00

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
委托贷款-内蒙古国源投资集团有限公司	500,000,000.00	10.00%	10.00%	2021年05月21日
委托贷款-内蒙古国源投资集团有限公司	200,000,000.00	10.00%	10.00%	2022年06月15日
委托贷款-内蒙古国源投资集团有限公司	120,000,000.00	10.00%	10.00%	2022年06月17日
合计	820,000,000.00	--	--	--

9、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	
BOT项目款-乌兰察布	1,431,039,210.79		1,431,039,210.79	1,082,305,915.61		1,082,305,915.61	5.51%
BOT项目款-陕西	370,185,625.86		370,185,625.86	376,616,825.24		376,616,825.24	4.40%
一年内到期的长期应收款	-99,181,690.32		-99,181,690.32				
合计	1,702,043,146.33		1,702,043,146.33	1,458,922,740.85		1,458,922,740.85	--

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
惠州大亚湾伊科思新材料科技发展有限公司	292,266,673.82			-7,304,381.33	733,475.69					285,695,768.18	
陕西秦邦环保科技有限公司	31,372,332.18			2,325,409.16						33,697,741.34	
万邦达东丽膜科技(江苏)有限公司	15,718,580.22			1,109,610.93						16,828,191.15	
北京麦克安吉生物技术有限公司	521,673.28			-37,615.12						484,058.16	
湖北智鑫科泰环保投资咨询有限公司	1,484,331.53		1,480,225.56	-4,105.97							
小计	341,363,591.03		1,480,225.56	-3,911,082.33	733,475.69					336,705,758.83	
合计	341,363,591.03		1,480,225.56	-3,911,082.33	733,475.69					336,705,758.83	

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	739,744,515.32	795,646,360.82

合计	739,744,515.32	795,646,360.82
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	723,248,069.53	292,722,727.66	30,324,795.23	20,606,159.52	1,066,901,751.94
2.本期增加金额	8,758,077.04	2,813,798.51	2,235,487.00	2,094,163.90	15,901,526.45
(1) 购置	3,591,334.78	2,634,783.78	2,115,900.89	2,027,373.01	10,369,392.46
(2) 在建工程转入	5,166,742.26	179,014.73			5,345,756.99
(3) 企业合并增加			119,586.11	66,790.89	186,377.00
3.本期减少金额	1,826,697.32	21,452,092.66	4,615,535.51	936,506.31	28,830,831.80
(1) 处置或报废	1,826,697.32	21,452,092.66	4,615,535.51	936,506.31	28,830,831.80
4.期末余额	730,179,449.25	274,084,433.51	27,944,746.72	21,763,817.11	1,053,972,446.59
二、累计折旧					
1.期初余额	100,649,556.21	135,733,901.65	18,938,947.36	15,932,985.90	271,255,391.12
2.本期增加金额	30,131,774.60	28,179,338.38	3,600,717.91	1,568,242.01	63,480,072.90
(1) 计提	30,131,774.60	28,179,338.38	3,587,463.88	1,563,224.92	63,461,801.78
企业合并			13,254.03	5,017.09	18,271.12
3.本期减少金额	549,531.35	15,573,055.97	3,676,327.28	708,618.15	20,507,532.75
(1) 处置或报废	549,531.35	15,573,055.97	3,676,327.28	708,618.15	20,507,532.75
4.期末余额	130,231,799.46	148,340,184.06	18,863,337.99	16,792,609.76	314,227,931.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报 废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	599,947,649.79	125,744,249.45	9,081,408.73	4,971,207.35	739,744,515.32
2. 期初账面价值	622,598,513.32	156,988,826.01	11,385,847.87	4,673,173.62	795,646,360.82

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	8,453,973.61

(3) 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
房屋及建筑物	6,131,117.29	尚在办理过程中

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	286,042,209.09	46,745,073.85
合计	286,042,209.09	46,745,073.85

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黑龙江危险废物 资源化集中处置 项目一期工程	174,873,877.56		174,873,877.56			
70 吨回转窑及配 套工程	86,703,262.16		86,703,262.16	21,874,606.37		21,874,606.37
高含盐水零排放 装置二期项目	12,825,081.45		12,825,081.45	10,940,874.79		10,940,874.79

聚氨酯发泡及聚乙烯预制保温管生产线	9,230,769.23		9,230,769.23	6,153,846.15		6,153,846.15
吉林综合楼工程项目				3,884,820.38		3,884,820.38
陕西厂区除臭、绿化工程				2,444,569.31		2,444,569.31
霸州废酸回收处理项目	461,686.51		461,686.51	461,686.51		461,686.51
其他	1,947,532.18		1,947,532.18	984,670.34		984,670.34
合计	286,042,209.09		286,042,209.09	46,745,073.85		46,745,073.85

(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
黑龙江危险废物资源化集中处置项目一期工程	318,746,500.00		174,873,877.56			174,873,877.56	54.86%	54.86%				其他
70 吨回转窑及配套工程	91,989,400.00	21,874,606.37	64,828,655.79			86,703,262.16	94.25%	94.25%				募股资金
高含盐水零排放装置二期项目	16,689,500.00	10,940,874.79	1,884,206.66			12,825,081.45	76.85%	76.85%				募股资金
聚氨酯发泡及聚乙烯预制保温管生产线	12,000,000.00	6,153,846.15	3,076,923.08			9,230,769.23	76.92%	76.92%				其他

吉林综合楼工程项目	4,900,000.00	3,884,820.38	946,267.33	4,831,087.71			98.59%	100.00%			其他
陕西厂区除臭、绿化工程	7,300,000.00	2,444,569.31	4,838,630.84		7,283,200.15		99.77%	100.00%			其他
霸州废酸回收处理项目	223,000,000.00	461,686.51				461,686.51	0.21%	0.21%			其他
其他		984,670.34	1,477,531.12	514,669.28		1,947,532.18					其他
合计	674,625,400.00	46,745,073.85	251,926,092.38	5,345,756.99	7,283,200.15	286,042,209.09	--	--			--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	商标权及资质	合计
一、账面原值							
1.期初余额	31,689,812.09	29,809,739.88	23,126,084.73	20,862,868.17	195,657,551.56	112,600.00	301,258,656.43
2.本期增加金额	70,901,312.05			7,326,104.40		7,000,000.00	85,227,416.45
(1) 购置	70,901,312.05			7,326,104.40			78,227,416.45
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加						7,000,000.00	7,000,000.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	102,591,124.14	29,809,739.88	23,126,084.73	28,188,972.57	195,657,551.56	7,112,600.00	386,486,072.88
二、累计摊销							
1.期初余额	4,884,338.24	13,861,242.37	10,592,155.57	8,972,280.32	19,944,610.99	37,533.20	58,292,160.69
2.本期增加金额	1,866,597.06	5,922,574.67	3,700,437.00	4,322,218.26	9,710,920.97	2,344,593.29	27,867,341.25
(1) 计提	1,866,597.06	5,922,574.67	3,700,437.00	4,322,218.26	9,710,920.97	2,344,593.29	27,867,341.25
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	6,750,935.30	19,783,817.04	14,292,592.57	13,294,498.58	29,655,531.96	2,382,126.49	86,159,501.94
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	95,840,188.84	10,025,922.84	8,833,492.16	14,894,473.99	166,002,019.60	4,730,473.51	300,326,570.94
2.期初账面价值	26,805,473.85	15,948,497.51	12,533,929.16	11,890,587.85	175,712,940.57	75,066.80	242,966,495.74

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 3.74%。

14、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
高密度聚乙烯预制直埋异型跨越三通的研发		6,894,957.16				6,894,957.16		
浓盐水分离浓缩技术的应用研究		3,890,372.27				3,890,372.27		
高密度聚乙烯外护管聚氨酯泡沫塑料预制直埋保温钢塑复合管的研发		3,699,489.26				3,699,489.26		
煤转化废水近零排放及资源化关键技术研究与应用示范		3,650,012.29				3,650,012.29		
焦化废水高效资源化处理关键技术研究与应用示范		3,850,693.58				3,850,693.58		
蒸汽管用无热桥固定支架的研发		2,829,760.77				2,829,760.77		
高盐水难降解 COD 生物强化去除方法研究		2,251,935.10				2,251,935.10		
双管小口径保温管的研发		1,740,996.49				1,740,996.49		
内减阻保温管的研发		1,660,969.02				1,660,969.02		
城镇供热用预制直埋阀门保温的研		1,542,121.24				1,542,121.24		

发							
其他		3,681,221.85				3,681,221.85	
合计		35,692,529.03				35,692,529.03	

15、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
昊天节能	427,364,796.97					427,364,796.97
晋纬环保	2,122,408.71					2,122,408.71
泰祜石油	7,862,275.41					7,862,275.41
超越科创	3,411,848.48					3,411,848.48
上海珩境	20,928,216.32					20,928,216.32
合计	461,689,545.89					461,689,545.89

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
昊天节能	64,730,026.07	219,222,848.85				283,952,874.92
晋纬环保	2,122,408.71					2,122,408.71
泰祜石油	7,862,275.41					7,862,275.41
超越科创		3,411,848.48				3,411,848.48
上海珩境		6,228,216.32				6,228,216.32
合计	74,714,710.19	228,862,913.65				303,577,623.84

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

昊天节能主营业务为保温管件的生产与销售，本公司将保温管件业务相关的经营性长期资产及营运资金作为资产组，报告期内的资产组与购买日所确定的资产组一致。截至2018年12月31日，资产组账面价值为44,383.81万元。

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：

1) 昊天节能

本公司按照预计未来现金流量现值确定昊天节能资产组的可收回金额，未来现金流量基于其2019年-2023年的财务预测确定，并采用12.00%的折现率。该资产组超过5年的现金流量采用稳定的永续现金流。在预计未来现金流时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的经营数据、合同签订情况和管理层对市场发展的预期估计预计营业收入、毛利率、费用、折旧摊销和资本性支出等。公司聘请了具有证券资格的资产评估机构北京亚太联华资产评估有限公司对上述包含商誉的资产组未来现金流量现值进行了评估，并出具了亚评咨字[2019]26号评估报告。

商誉减值测试结果如下：

单位：万元

项目	昊天节能
商誉账面余额（1）	42,736.48
商誉减值准备余额（2）	6,473.00
商誉账面价值（3）=（1）-（2）	36,263.48
未确认归属于少数股东权益的商誉价值（4）	
商誉整体价值（5）=（3）+（4）	36,263.48
资产组账面价值（6）	44,383.81
包含整体商誉的资产组价值（7）=（5）+（6）	80,647.29
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）（8）	58,725.00
商誉减值损失（9）=（8）-（7）	21,922.29

经测算，公司收购昊天节能产生的商誉本期确认减值损失21,922.29万元。

2) 超越科创

2017年1月，本公司以1,430.00万元收购超越科创80%的股权并计算确认了341.18万元商誉。超越科创于2017年和2018年实现的归属于上市公司股东的净利润分别为-205.45万元和-709.48万元。鉴于超越科创的实际经营情况与预期偏离较大，因此于2018年将该商誉全额确认减值损失。

3) 上海珩境

2017年10月，本公司以6,000.00万元向上海珩境增资，取得其51%的股权并计算确认了2,092.82万元商誉，截止2018年12月31日，本公司已支付3,000.00万元增资款。鉴于当地产业政策变化的影响，上海珩境的相关项目未按原计划施工建设，故对上海珩境净资产中归属于本公司的份额与本公司已支付的增资款及已承担损失之间的差额确认本期的减值损失622.82万元。

16、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

租赁房屋装修费	1,890,108.60		293,193.76		1,596,914.84
反渗透膜摊销	15,431,015.47	10,632,809.04	6,768,749.54		19,295,074.97
陕西厂区除臭、绿化工程		7,283,200.15	132,879.36		7,150,320.79
榆林临建办公宿舍楼及装修费	2,961,969.67		2,961,969.67		
江苏厂区绿化工程	580,208.21	122,681.82	412,394.02		290,496.01
合计	20,863,301.95	18,038,691.01	10,569,186.35		28,332,806.61

17、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	217,832,797.45	33,392,988.37	161,710,673.58	24,846,961.58
内部交易未实现利润	887,724.15	133,158.62	1,597,831.80	239,674.77
可抵扣亏损	39,163,739.66	6,546,515.48	4,633,041.95	1,158,260.49
应付利息	379,243.33	56,886.50	185,208.75	27,781.31
递延收益	12,147,527.29	1,789,629.10	13,131,327.28	1,936,059.81
合计	270,411,031.88	41,919,178.07	181,258,083.36	28,208,737.96

(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	16,671,603.23	2,963,130.46	19,857,880.19	3,533,550.00
定期存款计提利息	249,044.60	36,653.71	827,605.58	135,124.17
BOT 项目确认建造合同收入产生的差额	495,419,390.56	74,312,908.59	471,100,630.99	70,665,094.64
合计	512,340,038.39	77,312,692.76	491,786,116.76	74,333,768.81

(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		41,919,178.07		28,208,737.96
递延所得税负债		77,312,692.76		74,333,768.81

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	43,184,994.40	16,762,106.52
商誉减值准备	303,577,623.84	74,714,710.19
合计	346,762,618.24	91,476,816.71

(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
2018 年		351,279.04	
2019 年	1,286,457.00	1,286,457.00	
2020 年	1,555,297.48	1,555,297.48	
2021 年	6,336,428.08	6,336,428.08	
2022 年	7,232,644.92	7,232,644.92	
2023 年	26,774,166.92		
合计	43,184,994.40	16,762,106.52	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付 TOT 项目转让款	90,000,000.00	90,000,000.00
预付投资款		20,500,000.00
预付工程设备款	5,929,558.08	8,865,103.42
预付土地款	6,540,000.00	6,540,000.00
预付软件款		4,254,716.99
预付购房款	6,641,560.00	
合计	109,111,118.08	130,159,820.41

19、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	37,000,000.00	4,700,000.00
保证借款	215,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	146,000,000.00	263,824,539.23
合计	398,000,000.00	293,524,539.23

短期借款分类的说明：

1) 质押借款

*1：本公司榆横分公司于2018年12月28日与华商商业保理公司（以下简称华商保理）签订编号为HS20181228-1的保理协议，转让榆横分公司对榆林高新区榆横第一工业污水处理有限公司的应收账款733.45万元，实际取得融资700.00万元。

*2：昊天节能于2018年12月27日与华商保理签订编号为HS20181227-1的保理协议，转让昊天节能对宁夏长合久盈工贸有限公司、北京倍卓三优科技发展有限公司等10家公司的应收账款共计3,703.82万元，实际取得融资3,000.00万元。

2) 保证借款

*1：本公司于2018年6月15日与上海浦东发展银行北京花园路支行签订编号为91242018280027号的《流动资金借款合同》，借款金额人民币9,500.00万元，借款期限为2018年6月19日至2019年5月2日，上述借款的年利率为5.22%。同日，本公司法定代表人王长荣女士与上海浦东发展银行北京花园路支行签订编号为YZ9124201828002701号的《权利质押合同》，以其个人1亿元人民币定期存单为借款提供质押担保，免于支付担保费用，不需要本公司提供反担保。截止2018年12月31日，期末余额9,500.00万元。

*2：昊天节能于2018年5月8日与沧州银行盐山支行签订编号为2018年借字第05080001号的流动资金借款合同，借款额度人民币1,500.00万元可循环使用，借款期限自实际提款日起12个月，上述借款的年利率为5.655%。截止2018年12月31日，期末余额1,500.00万元。

同日，本公司董事暨昊天节能董事长王建先生与沧州银行盐山支行签订编号为2018年保字第05080001号的最高额保证合同，被保证的债权最高额度为人民币1,500.00万元，保证期限为2018年5月8日至2019年5月7日发生的单笔借款自履行期届满之日起两年止。王建先生以此为上述借款提供连带责任保证。

昊天节能于2018年5月25日与沧州银行盐山支行签订编号为2018年借字第05250002号的流动资金借款合同，借款额度人民币2,500.00万元可循环使用，借款期限自实际提款日起12个月，上述借款的年利率为

5.655%。截止2018年12月31日，期末余额2,500.00万元。

同日，王建先生与沧州银行盐山支行签订编号为2018年保字第05250144号的最高额保证合同，被保证的债权最高额度为人民币2,500.00万元，保证期限为2018年5月25日至2019年5月24日发生的单笔借款自履行期届满之日起两年止。王建先生以此为上述借款提供连带责任保证。

2017年7月21日，本公司与沧州银行盐山支行签订编号为2017年保字第07210217号的最高额保证合同，被保证的债权最高额度为人民币7,500.00万元，保证期限为2017年7月21日至2018年7月20日发生的单笔借款自履行期届满之日起两年止。本公司以此为上述两笔借款提供连带责任保证。

*3：昊天节能于2018年8月16日与沧州银行盐山支行签订编号为2018年借字第08160003号的流动资金借款合同，借款额度人民币4,000.00万元可循环使用，借款期限自实际提款日起12个月，上述借款的年利率为5.655%。截止2018年12月31日，期末余额4,000.00万元。

2018年7月20日，本公司及王建先生分别与沧州银行盐山支行签订编号为2018年保字第07200151号、2018年保字第07200153号的最高额保证合同，被保证的债权最高额度均为人民币11,300.00万元，保证期限均为2018年7月20日至2019年7月19日发生的单笔借款自履行期届满之日起两年止。本公司与王建先生以此为上述借款提供连带责任保证。

*4：昊天节能于2018年8月16日与沧州银行西环支行签订编号为2018年借字第08160002号的流动资金借款合同，借款额度人民币1,000.00万元可循环使用，借款期限自实际提款日起12个月，上述借款的年利率为5.655%。截止2018年12月31日，期末余额1,000.00万元。

同日，本公司及王建先生分别与沧州银行盐山支行签订编号为2018年保字第08160251号、2018年保字第08160252号的最高额保证合同，被保证的债权最高额度分别为人民币3,700.00万元、人民币1,000.00万元，保证期限均为2018年8月16日至2019年8月15日发生的单笔借款自履行期届满之日起两年止。本公司与王建先生以此为上述借款提供连带责任保证。

*5：昊天节能于2017年8月4日与中国银行沧州分行签订编号为冀-09-2017-081（协议）的授信额度协议，授信期限自2017年8月4日至2018年8月3日，授信额度人民币13,000.00万元，其中，保函额度6,000.00万元，短期贷款额度7,000.00万元。同日，本公司与中国银行沧州分行签订编号为冀-09-2017-081（保证）的最高额保证合同，为上述授信额度协议及依据该协议签订的单项借款协议提供连带责任保证，被保证的债权最高额度为人民币13,000.00万元，保证期限自授信期限内发生的主债权届满之日起两年止。同日，昊天节能与中国银行沧州分行签订编号为冀-09-2017-081（质押）的保证金质押总协议，为该授信额度协议提供存款质押保证，截止2018年12月31日，昊天节能未支付银行借款保证金。

昊天节能于2018年3月21日与中国银行沧州分行签订编号为冀-09-2017-081（借1）的流动资金借款合同，借款金额人民币2,000.00万元，借款期限自2018年3月30日至2019年1月29日，借款年利率为4.785%；

于2018年5月8日与与中国银行沧州分行签订编号为冀-09-2017-081（借2）的流动资金借款合同，借款金额人民币1,000.00万元，借款期限自2018年5月17日至2019年1月16日，借款年利率为4.785%。

3) 信用借款

昊天节能于2015年7月31日与本公司股东王飘扬先生签订《借款协议》，借款期限两年。2017年原借款协议到期后，双方重新签订了《借款协议》，借款利率以中国人民银行一年期贷款利率为基数下浮20%，按年计息并支付。截止2018年12月31日，上述借款余额2,400.00万元。

其余系本公司及各子公司根据与银行签订的授信协议，在授信额度内取得的银行借款。

20、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	175,240,348.40	252,362,959.24
应付账款	642,894,230.71	852,618,711.68
合计	818,134,579.11	1,104,981,670.92

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	39,142,545.12	
银行承兑汇票	136,097,803.28	252,362,959.24
合计	175,240,348.40	252,362,959.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	90,437,559.97	200,971,750.99
应付工程款（固定资产、在建）	37,436,347.10	39,572,943.16
应付设备款（固定资产、在建）	31,571,242.12	1,266,022.39
应付工程款（工程施工项目）	371,096,630.57	434,751,265.05
应付设备款（工程施工项目）	82,589,363.19	161,951,684.82
应付其他	29,763,087.76	14,105,045.27
合计	642,894,230.71	852,618,711.68

(3) 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
鄂尔多斯市博源置业有限责任公司集宁分公司	41,409,029.01	未到付款期
内蒙古北疆建筑有限公司	40,778,729.85	未到付款期
广西华南建设集团有限公司	23,549,276.31	未到付款期
内蒙古金誉工程有限责任公司	9,162,093.46	未到付款期
内蒙古福华建筑安装工程有限公司	8,001,481.30	未到付款期
内蒙古环球路桥有限公司	7,573,420.58	未到付款期
内蒙古易通建筑工程有限公司	7,029,014.80	未到付款期
乌兰察布市东华建筑安装工程有限责任公司	6,853,340.96	未到付款期
乌兰察布市金桥公路工程有限责任公司	6,720,448.00	未到付款期
化工部长沙设计研究院	6,580,790.60	未到付款期
河北天创管道工程有限公司	5,933,762.63	未到付款期
内蒙古宏峰基业建筑安装有限公司	5,824,021.58	未到付款期
林洲东风建设有限公司	5,086,778.00	未到付款期
合计	174,502,187.08	--

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	58,851,065.05	30,323,315.18
合计	58,851,065.05	30,323,315.18

(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
乌兰察布国融投资发展有限公司	8,622,222.23	未结算
广西中节能建筑能源有限公司	1,276,478.40	未发货
合计	9,898,700.63	--

22、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	6,034,910.53	134,847,560.82	134,457,614.27	6,424,857.08
二、离职后福利-设定提存计划	812,604.50	14,096,712.38	14,364,963.18	544,353.70
三、辞退福利		365,638.50	365,638.50	
合计	6,847,515.03	149,309,911.70	149,188,215.95	6,969,210.78

(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	5,481,562.19	117,676,081.67	117,216,271.02	5,941,372.84
2、职工福利费	23,760.00	5,733,434.76	5,710,499.76	46,695.00
3、社会保险费	381,642.53	6,919,676.00	7,054,041.02	247,277.51
其中：医疗保险费	338,100.31	5,561,209.96	5,673,673.87	225,636.40
工伤保险费	17,397.55	858,529.43	870,981.73	4,945.25
生育保险费	26,144.67	499,936.61	509,385.42	16,695.86
4、住房公积金	6,154.84	3,777,795.09	3,768,051.93	15,898.00
5、工会经费和职工教育经费	141,790.97	740,573.30	708,750.54	173,613.73
合计	6,034,910.53	134,847,560.82	134,457,614.27	6,424,857.08

(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	780,633.36	13,653,486.06	13,917,797.29	516,322.13
2、失业保险费	31,971.14	443,226.32	447,165.89	28,031.57
合计	812,604.50	14,096,712.38	14,364,963.18	544,353.70

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,746,794.55	29,963,616.25
企业所得税	17,541,550.66	20,025,680.51
个人所得税	688,944.02	431,019.61
城市维护建设税	718,938.55	1,633,248.11
教育费附加	620,872.26	1,274,742.42
其他	769,406.45	2,406,687.48
合计	32,086,506.49	55,734,994.38

其他说明：

应交税费期末余额较期初减少42.43%，主要系本期因收入及利润下降，计提的增值税及所得税减少所致。

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,339,433.74	1,952,333.34
应付股利	2,746,387.63	919,392.17
其他应付款	20,056,667.44	119,026,521.35
合计	29,142,488.81	121,898,246.86

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		127,722.22
短期借款应付利息	705,647.44	57,486.53
非金融机构借款应付利息	5,633,786.30	1,767,124.59
合计	6,339,433.74	1,952,333.34

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,746,387.63	919,392.17
合计	2,746,387.63	919,392.17

(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
押金及保证金	2,719,922.04	4,826,819.20
股权转让款	6,434,400.00	
往来款及其他	10,902,345.40	114,199,702.15
合计	20,056,667.44	119,026,521.35

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
吉林市环境保护投资有限责任公司	3,120,000.00	未到还款期
合计	3,120,000.00	--

25、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	100,000,000.00	320,000,000.00
一年内到期的长期应付款	66,617,720.16	
合计	166,617,720.16	320,000,000.00

其他说明：

具体情况详见附注五、注释26及注释27所述。

26、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	100,000,000.00	160,000,000.00
保证借款		95,000,000.00
信用借款		185,000,000.00
一年内到期的长期借款	-100,000,000.00	-320,000,000.00
合计		120,000,000.00

长期借款分类的说明：

昊天节能于2017年10月9日与华夏银行沧州分行签订编号为CAZ01(融资)20170005的最高额融资合同，最高融资额度人民币25,000.00万元可用于贷款、票据承兑等业务种类，融资额度期限自2017年10月2日至2019年3月24日。同日，昊天节能与华夏银行沧州分行签订编号为CAZ01(高保)20170005-31的最高额质押合同，以其对石家庄西岭供热有限公司的应收账款29,000.00万元为上述融资额度中的20,000.00万元提供质押，质押期限自2017年10月2日至2019年3月24日。

2017年10月10日，本公司与华夏银行沧州分行签订编号为CAZ01(高保)20170005-11的最高额保证合同，为上述融资额度中的20,000.00万元提供担保，保证期限自2017年10月2日至2019年3月24日。

2017年10月9日，昊天节能与华夏银行沧州分行签订编号为CAZ0110120170005的流动资金借款合同，借款金额人民币16,000.00万元，借款期限自2017年10月2日至2019年10月1日，借款年利率为5.225%。截止2018年12月31日，昊天节能已还款6,000.00万元，期末余额10,000.00万元。

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	69,819,638.45	
合计	69,819,638.45	

(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
应付融资租赁款	136,437,358.61	
减：一年内到期的长期应付款	66,617,720.16	
合计	69,819,638.45	

其他说明：

2017年12月4日，乌兰察布环保与中国外贸金融租赁有限公司签订了编号为：ZMZ-2017-0115的融资租赁合同（售后回租），租赁物系乌兰察布环保与乌兰察布市集宁区政府合作的供热BOT项目中的部分工程。租赁期限36个月，租赁本金2亿元、租赁押金600.00万元、附加租金400.00万元。同日本公司与中国外贸金融租赁有限公司签订了编号为ZMZ-2017-0115-11的保证合同，约定由本公司对主合同的全部债务承担不可撤销的连带保证责任，保证期间为主债务的履行期限届满之日起两年。

2018年1月19日，乌兰察布环保收到上述融资款2.00亿元。截止2018年12月31日，乌兰察布环保已按合同约定偿还本金6,356.26万元，期末余额为1.36亿元。

28、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	13,131,327.29	19,705,000.00	4,063,466.67	28,772,860.62	
合计	13,131,327.29	19,705,000.00	4,063,466.67	28,772,860.62	--

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
焦化废水高 效资源化处 理关键技术 研究与示范 项目	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关
河北省热力 节能工程技 术研究中心 建设项目	360,000.00			360,000.00				与收益相关
煤转化废水 近零排放及 资源化关键 技术研究及 应用示范	75,000.00	55,000.00					130,000.00	与收益相关
煤化工废水 处理工程生 化单元优化 研究项目	60,000.00						60,000.00	与收益相关
河北省发改 委关于绝热 管道高效节 能技术应用 产业化项目 的拨款	5,518,541.53			665,477.96			4,853,063.57	与资产相关
北京市科委 关于煤化工 高盐水正渗 透膜研究项 目拨款	1,723,333.33			440,000.00			1,283,333.33	与资产相关
吉林市畜牧	1,345,571.28			45,571.28			1,300,000.00	与资产相关

业管理局无害化处理厂建设补贴								
北京市科委关于多层碟盘研发项目拨款	1,111,666.67			580,000.00			531,666.67	与资产相关
江苏战略性新兴产业发展专项资金	861,526.64			45,586.68			815,939.96	与资产相关
江苏千百十工程资产项目专项资金	338,639.92			18,920.04			319,719.88	与资产相关
江苏贷款利息补贴	237,047.92			13,244.04			223,803.88	与资产相关
高密度聚乙烯外护管聚氨酯泡沫塑料预制直埋保温钢塑复合管项目		800,000.00		460,000.00			340,000.00	与资产相关
高密度聚乙烯预制直埋异型跨越三通项目		2,000,000.00		1,210,000.00			790,000.00	与资产相关
黑龙江危废项目土地补偿款		16,850,000.00		224,666.67			16,625,333.33	与资产相关
合计	13,131,327.29	19,705,000.00		4,063,466.67			28,772,860.62	

29、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	865,184,815.00						865,184,815.00

30、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）	3,584,653,765.98	1,386,898.32		3,586,040,664.30
其他资本公积	27,501,784.50	1,012,536.98		28,514,321.48
合计	3,612,155,550.48	2,399,435.30		3,614,554,985.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价变动说明：

如附注九、2所述，本公司于2018年8月购买泰祜石油少数股东股权，购买后本公司对泰祜石油的持股比例由51.00%增至100.00%，根据支付的投资款与按新取得的股权比例计算的子公司净资产份额之间的差额，增加资本公积1,386,898.32元。

（2）其他资本公积变动说明：

2015年本公司取得股东王飘扬先生提供的长期借款人民币30,000.00万元专项用于PPP项目的建设和运营。根据借款协议约定PPP项目建设期内免收利息，按照银行同期贷款利率确认利息并计入资本公积。

31、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-654,602.09	733,475.69			733,475.69		78,873.60
外币财务报表折算差额	-654,602.09	733,475.69			733,475.69		
其他综合收益合计	-654,602.09	733,475.69			733,475.69		78,873.60

32、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	79,202,838.24			79,202,838.24
合计	79,202,838.24			79,202,838.24

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	1,229,993,026.27	958,172,955.20
调整后期初未分配利润	1,229,993,026.27	958,172,955.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-79,349,579.20	305,373,649.87
减：提取法定盈余公积		20,575,806.58
应付普通股股利	60,529,080.40	12,977,772.22
期末未分配利润	1,090,114,366.67	1,229,993,026.27

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,319,222,570.10	973,070,485.45	2,069,554,605.99	1,475,490,948.28
其他业务	5,057,874.71	1,510,263.35	1,691,835.54	3,563,262.82
合计	1,324,280,444.81	974,580,748.80	2,071,246,441.53	1,479,054,211.10

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,232,384.35	5,197,601.19
教育费附加	2,877,091.64	4,082,443.27
房产税	3,967,487.65	3,756,193.25
土地使用税	3,976,705.52	3,591,649.39
车船使用税	67,051.97	27,492.08
印花税	432,776.82	1,449,413.14
其他	216,824.96	107,086.84
合计	14,770,322.91	18,211,879.16

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资等	7,824,947.71	6,010,089.00
广告及宣传费	157,210.46	390,016.44
差旅费	1,908,741.81	1,578,252.53
业务招待费	1,157,943.99	1,409,453.04
办公费	661,065.21	941,458.69
会议费	112,520.00	82,161.17
运输费	22,864,840.83	11,782,967.26
中标服务费	2,091,930.41	225,119.83
其他	5,358,758.01	2,788,741.85
合计	42,137,958.43	25,208,259.81

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资等	49,472,827.79	40,930,348.02
折旧摊销	29,474,101.17	25,567,680.59
房租	4,436,738.28	3,943,282.23
中介服务费	10,184,982.66	6,662,607.44
办公费	3,592,857.66	4,360,503.03
差旅费	2,480,850.23	2,766,637.77
业务招待费	5,636,519.10	4,132,902.44
汽车费用	3,202,464.46	3,067,268.47
其他	3,026,303.66	2,238,352.20
合计	111,507,645.01	93,669,582.19

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资等	5,352,159.99	4,958,235.31
折旧摊销	10,785,822.44	10,771,263.55
直接投入	16,848,697.29	29,534,504.63
试验检测费	1,583,959.56	4,568,395.83
办公费	849,503.61	691,818.35

其他	272,386.14	426,627.60
合计	35,692,529.03	50,950,845.27

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,939,273.55	34,924,825.39
减：利息收入	108,687,798.15	99,262,142.90
汇兑损益	-222,987.65	8,179.57
银行手续费	5,980,768.89	2,843,379.00
合计	-70,990,743.36	-61,485,758.94

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	62,326,003.73	31,963,754.13
二、存货跌价损失	7,419,922.31	5,018,867.07
十三、商誉减值损失	228,862,913.65	70,871,721.53
合计	298,608,839.69	107,854,342.73

41、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	4,731,874.12	3,543,229.63
增值税即征即退	29,468,968.55	15,234,299.31
个人所得税手续费返还	100,637.17	
合计	34,301,479.84	18,777,528.94

42、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	3,201,440.17	-2,089,220.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,480,225.56	483.85

银行理财产品收益	715,555.56	3,303,075.49
合计	2,436,770.17	1,214,339.05

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-644,521.52	242,227.68

44、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
不需支付的应付款	23,000.00		23,000.00
其他	1,762,327.70	845,977.82	1,762,327.70
合计	1,785,327.70	845,977.82	1,785,327.70

45、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		173,330.00	
非流动资产报废损失	7,078,485.34	699,416.33	7,078,485.34
金融资产转移损失		770,894.33	
罚款支出	1,179,913.00		1,179,913.00
其他	799,490.49	568,765.72	799,490.49
合计	9,057,888.83	2,212,406.38	9,057,888.83

46、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	38,122,699.07	63,950,620.12
递延所得税费用	-10,627,645.79	6,385,229.47

合计	27,495,053.28	70,335,849.59
----	---------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-53,205,688.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,980,853.25
子公司适用不同税率的影响	-3,025,345.47
调整以前期间所得税的影响	352,871.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,458,329.55
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	40,676,181.64
免税、减计收入及加计扣除的影响	-4,535,389.52
对联营单位权益法核算免税的影响	-450,741.41
所得税费用	27,495,053.28

47、其他综合收益

详见附注 31。

48、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
往来款及收回的保证金	170,409,140.11	90,514,287.00
利息收入	10,765,105.19	17,842,815.86
政府补助	20,373,407.45	1,446,153.52
合计	201,547,652.75	109,803,256.38

(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
单位往来及保证金支出	169,162,255.20	230,027,083.17
费用类支出	67,707,549.44	51,424,354.53

银行手续费	5,980,768.89	2,843,379.00
其他	1,272,932.46	2,165,494.58
合计	244,123,505.99	286,460,311.28

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来	15,000,000.00	
到期收回的银行理财本金	50,000,000.00	655,640,000.00
合计	65,000,000.00	655,640,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来	100,000,000.00	
支付的银行理财本金	50,000,000.00	251,960,000.00
其他		91,881.71
合计	150,000,000.00	252,051,881.71

(5) 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
支付融资租赁保证金及手续费	10,600,000.00	
合计	10,600,000.00	

49、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	-80,700,741.62	306,314,897.73
加：资产减值准备	298,263,897.52	107,854,342.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	63,351,487.69	54,343,981.29

物资产折旧		
无形资产摊销	26,803,821.60	23,662,657.68
长期待摊费用摊销	10,569,186.35	14,847,738.41
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）	644,521.52	457,188.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,078,485.34	
财务费用（收益以“-”号填列）	-67,099,193.90	-44,682,040.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,436,770.17	-1,214,339.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,606,569.74	-4,351,699.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,978,923.95	10,736,928.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,812,478.49	-140,873,528.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	254,373,207.24	-80,909,218.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-398,386,239.15	397,578,136.77
其他	108,602,990.38	-139,388,154.40
经营活动产生的现金流量净额	159,624,528.52	504,376,892.03
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	639,534,905.99	1,171,967,677.61
减：现金的期初余额	1,171,967,677.61	1,237,592,203.86
现金及现金等价物净增加额	-532,432,771.62	-65,624,526.25

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	60,000,000.00
其中：	--
黑龙江京盛华	60,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	27,061,268.99
其中：	--
黑龙江京盛华	27,061,268.99
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	32,938,731.01

(3) 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	639,534,905.99	1,171,967,677.61
其中：库存现金	29,537.75	194,828.37
可随时用于支付的银行存款	639,505,368.24	1,171,772,849.24
三、期末现金及现金等价物余额	639,534,905.99	1,171,967,677.61

50、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	60,512,356.02	保证金
应收账款	183,492,022.49	应收账款质押借款
长期应收款/一年内到期的非流动资产	236,375,457.88	乌兰察布售后回租标的
合计	480,379,836.39	--

51、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	250,117.00	6.8632	1,716,602.99
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			

(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

52、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
计入递延收益的政府补助	19,705,000.00		4,063,466.67
计入其他收益的政府补助	668,407.45		668,407.45
合计	20,373,407.45		4,731,874.12

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

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
黑龙江京盛华	2018年04月03日	60,900,000.00	67.00%	购买	2018年03月31日	工商变更		-1,084,012.47
四川共铸	2018年01月11日	7,000,000.00	100.00%	购买	2018年01月31日	工商变更		-285,099.55
内蒙古昊天	2018年09月03日		60.00%	购买	2018年08月31日	工商变更		-6,580.00

其他说明：

1) 黑龙江京盛华

黑龙江京盛华于2017年5月18日成立，注册资本人民币3,000.00万元，法定代表人为陈子清。根据2017年公司与陈子清、黑龙江京盛华签订的增资协议及2018年6月签订的补充协议，公司以自有资金6,090.00万元向黑龙江京盛华增资。增资完成后，黑龙江京盛华注册资本变更为9,090.00万元，其中公司持股比例为67.00%，成为黑龙江京盛华的控股股东。

2018年3月8日，黑龙江京盛华公司召开股东会和董事会决议，选举陈子清等三人为新的董事会成员，其中公司委派两人，董事长由公司委派人员出任。2018年4月3日，黑龙江京盛华完成了上述增资事项的工商变更登记。综上所述，公司于2018年4月3日取得黑龙江京盛华的控制权，为方便核算，将黑龙江京盛华的购买日确定为2018年3月31日。

截止2018年12月31日，黑龙江京盛华实收资本为9,090.00万元。

2) 四川共铸

四川共铸于2017年4月6日成立，注册资本人民币4,000.00万元。2017年，公司与四川共铸之股东成都扬帆起航企业管理有限公司、四川明乐劳务有限公司、成都维莉劳务有限公司（以下统称原股东）签订的股权转让协议，原股东将其持有四川共铸100%的股权转让给本公司，转让价款人民币700.00万元。2018年1月11日，四川共铸完成了上述股权转让事项的工商变更登记。为方便核算，将四川共铸的购买日确定为2018年1月31日。

截止2018年12月31日，四川共铸实收资本为500.00万元。

3) 内蒙古昊天

内蒙古昊天于2018年1月25日成立，注册资本5,000.00万元。2018年9月3日，昊天节能与内蒙古昊天之控股股东河北昊天能源投资集团有限公司（以下简称河北昊天能源公司）签订股权转让协议，河北昊天能源公司将其持有内蒙古昊天60.00%的股权转让给昊天节能，转让价款人民币0.00元，同日内蒙古昊天完成了上述股权转让事项的工商变更登记。为方便核算，将内蒙古昊天的购买日确定为2018年8月31日。

截止2018年12月31日，内蒙古昊天实收资本为0.00元。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	黑龙江京盛华	四川共铸	内蒙古昊天
--现金	60,900,000.00	7,000,000.00	
合并成本合计	60,900,000.00	7,000,000.00	

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	60,685,243.87	7,000,000.00	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	214,756.13		

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

1) 黑龙江京盛华目前仍处于危险废物资源化集中处置项目一期工程建设阶段，公司收购黑龙江京盛华的合并成本与购买日黑龙江京盛华可辨认净资产公允价值中归属于本公司份额的差额系其日常发生的管理费用、财务费用等所致，故不作为商誉处理，直接计入当期损益。

2) 截至购买日内蒙古昊天尚未实际开展经营活动。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	黑龙江京盛华		四川共铸	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	28,171,021.45	28,171,021.45		
非流动资产	78,978,482.70	78,978,482.70	7,000,000.00	7,000,000.00
资产合计	107,149,504.15	107,149,504.15	7,000,000.00	7,000,000.00
流动负债	16,574,513.30	16,574,513.30		
负债合计	16,574,513.30	16,574,513.30		
净资产	90,574,990.85	90,574,990.85	7,000,000.00	7,000,000.00
减：少数股东权益	29,889,746.98	29,889,746.98		
取得的净资产	60,685,243.87	60,685,243.87	7,000,000.00	7,000,000.00

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益

						公司净资产份额的差额					设	的金额
水华佗				2018年09月05日	北京市工商局海淀分局核定准予注销							

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

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	
宁夏万邦达	宁夏灵武市	宁夏灵武市	给排水运营	100.00%		设立
江苏万邦达	江苏盐城市	江苏盐城市	设备制造	100.00%		设立
吉林固废	吉林吉林市	吉林吉林市	固体废弃物处理	100.00%		购买
陕西万邦达	陕西榆林市	陕西榆林市	给排水运营	100.00%		设立
晋纬环保	北京市	北京市	技术服务	100.00%		购买
乌兰察布环保	乌兰察布市	乌兰察布市	给排水运营	100.00%		设立
乌兰察布基金中心	乌兰察布市	乌兰察布市	金融服务业	97.56%		设立
泰祐石油	上海市	上海市	油基钻屑处理	100.00%		购买
昊天节能	河北盐山县	河北盐山县	其他金属制造业	100.00%		购买
昊天检测	河北盐山县	河北盐山县	技术服务		100.00%	设立
内蒙古昊天	呼和浩特市	呼和浩特市	其他金属制造业		60.00%	购买
超越科创	北京市	北京市	投资管理	100.00%		购买
科益创新	北京市	北京市	技术服务		100.00%	购买
上海珩境	上海市	上海市	技术服务	51.00%		购买
霸州鼎珩	霸州市	霸州市	废酸处理		85.00%	购买
黑龙江京盛华	黑龙江安达市	黑龙江安达市	固体废弃物处理	67.00%		购买

四川共铸	四川成都市	四川成都市	工程施工	100.00%		购买
------	-------	-------	------	---------	--	----

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

2018年7月31日，公司与泰祜石油股东北京梧桐绿缘经贸有限公司（持股比例21.48%，以下简称梧桐绿缘公司）、上海泰祜实业有限公司（持股比例20.00%，以下简称泰祜实业公司）、上海明石文化传播有限公司（持股比例7.52%，以下简称明石文化公司）签订股权转让协议，上述三位股东将其持有泰祜石油共计49.00%的股权转让给本公司，转让价格为人民币1,286.89万元，转让后泰祜石油成为本公司之全资子公司。2018年9月3日，泰祜石油完成了工商变更登记并换领了营业执照。截止2018年12月31日，本公司已支付股权转让款643.45万元。

(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

	泰祜石油
--现金	12,868,900.00
购买成本/处置对价合计	12,868,900.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	14,255,798.32
差额	1,386,898.32
其中：调整资本公积	1,386,898.32

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	
惠州大亚湾伊科思新材料科技发展有限公司（以下简称惠州伊科思公司）	惠州市	惠州市	化工产品生产销售	45.00%		权益法
陕西秦邦环保科技股份有限公司（以下简称陕西	西安市	西安市	工程承包	30.00%		权益法

秦邦公司)						
万邦达东丽膜科技(江苏)有限公司(以下简称江苏东丽公司)	盐城市	盐城市	MBR 膜生产销售		49.00%	权益法

(2) 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		
	惠州伊科思公司	陕西秦邦公司	江苏东丽公司	惠州伊科思公司	陕西秦邦公司	江苏东丽公司
流动资产	361,244,920.65	203,669,434.93	29,135,468.80	305,433,402.38	171,575,160.48	24,813,422.48
非流动资产	1,192,353,713.22	110,306,612.85	12,467,156.03	985,301,229.48	5,659,735.55	14,382,787.31
资产合计	1,553,598,633.87	313,976,047.78	41,602,624.83	1,290,734,631.86	177,234,896.03	39,196,209.79
流动负债	377,120,803.13	193,963,688.91	5,799,277.37	414,484,917.32	64,683,801.52	5,936,751.00
非流动负债	520,000,000.00		1,398,983.29	220,846,500.00		1,108,033.33
负债合计	897,120,803.13	193,963,688.91	7,198,260.66	635,331,417.32	64,683,801.52	7,044,784.33
少数股东权益		7,686,554.40			7,976,653.91	
归属于母公司股东权益	656,477,830.74	112,325,804.47	34,404,364.17	655,403,214.54	104,574,440.60	32,151,425.46
按持股比例计算的净资产份额	354,060,728.38	33,697,741.34	16,858,138.44	353,577,151.09	31,372,332.18	15,754,198.48
--商誉	1,206,625.46			1,206,625.46		
--内部交易未实现利润	-69,571,585.66		-58,039.57	-62,517,102.73		-63,710.54
--其他			28,092.28			28,092.28
对联营企业权益投资的账面价值	285,695,768.18	33,697,741.34	16,828,191.15	292,266,673.82	31,372,332.18	15,718,580.22
营业收入	12,062,140.12	120,855,322.06	36,559,087.00	91,025.64	79,315,666.94	36,638,737.46
净利润	-555,329.77	6,704,709.96	2,252,938.71	-9,348,455.91	2,647,030.00	1,249,890.19
其他综合收益	1,629,945.97			-2,153,671.31		
综合收益总额	1,074,616.20	6,704,709.96	2,252,938.71	-11,502,127.22	2,647,030.00	1,249,890.19

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	484,058.16	2,006,004.81
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-41,721.09	83,770.30
--综合收益总额	-41,721.09	83,770.30

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、持有至到期投资等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司的长期应收款系陕西万邦达根据本公司与陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司签订《100t/h煤焦油轻质化废水处理BOT项目特许经营协议》进行BOT项目建设而确认的；以及乌兰察布环保根据本公司与内蒙古乌兰察布市集宁区人民政府签订《乌兰察布市集宁区城市供水BOT项目特许经营协议书》、《乌兰察布市集宁区城市排水BOT项目特许经营协议书》、《乌兰察布市集宁区城市供热环保BOT项目特许经营协议书》进行BOT项目建设而确认的。管理层认为交易对方系具备较高信誉和资产状况的政府机关和大型国企，以及项目的特许经营情况，故该长期应收款存在较低的信用风险。

本公司期末持有至到期投资系乌兰察布基金中心委托中信银行股份有限公司呼和浩特分行营业部向借款人内蒙古国源公司发放的不可撤销委托贷款。管理层认为借款人系具备较高信誉和资产状况的大型国企，且由乌兰察布市投资开发有限公司提供担保，本公司管理层并不预期借款人会无法履行义务。

截至2018年12月31日止，本公司的前五大应收账款占本公司应收账款总额46.89% (2017年：56.59%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十一、附注十二列示的本公司对外担保事项外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2018年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	700,047,262.01	700,047,262.01	700,047,262.01			
应收票据	106,127,490.51	106,127,490.51	106,127,490.51			
应收账款	1,092,250,430.40	1,283,213,171.94	1,283,213,171.94			
应收利息	2,754,600.15	2,754,600.15	2,754,600.15			
其他应收款	111,367,591.63	125,764,400.91	125,764,400.91			
持有至到期投资	820,000,000.00	820,000,000.00		820,000,000.00		
长期应收款/一年内到期的非流动资产	1,801,224,836.65	2,682,802,526.45	193,409,035.24	190,383,087.76	535,741,710.41	1,763,268,693.04
金融资产小计	4,633,772,211.35	5,720,709,451.97	2,411,315,960.76	1,010,383,087.76	535,741,710.41	1,763,268,693.04
短期借款	398,000,000.00	398,000,000.00	398,000,000.00			
应付票据	175,240,348.40	175,240,348.40	175,240,348.40			
应付账款	642,894,230.71	642,894,230.71	642,894,230.71			
应付利息	6,339,433.74	6,339,433.74	6,339,433.74			
其他应付款	20,056,667.44	20,056,667.44	20,056,667.44			
长期借款/一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00			
长期应付款/一年内到期的非流动负债	136,437,358.61	136,437,358.61	66,617,720.16	34,500,130.17	35,319,508.28	
金融负债小计	1,478,968,038.90	1,478,968,038.90	1,409,148,400.45	34,500,130.17	35,319,508.28	

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	1,341,083,024.01	1,341,083,024.01	1,341,083,024.01			
应收票据	103,286,207.53	103,286,207.53	103,286,207.53			
应收账款	1,261,805,939.69	1,410,075,363.36	1,410,075,363.36			
应收利息	3,333,161.13	3,333,161.13	3,333,161.13			

其他应收款	30,365,230.52	38,408,213.94	38,408,213.94			
持有至到期投资	820,000,000.00	820,000,000.00			820,000,000.00	
长期应收款	1,458,922,740.85	2,207,980,847.53	148,029,931.70	146,603,279.52	422,623,991.56	1,490,723,644.75
金融资产小计	5,018,796,303.73	5,924,166,817.50	3,044,215,901.67	146,603,279.52	1,242,623,991.56	1,490,723,644.75
短期借款	293,524,539.23	293,524,539.23	293,524,539.23			
应付票据	252,362,959.24	252,362,959.24	252,362,959.24			
应付账款	852,618,711.68	852,618,711.68	852,618,711.68			
应付利息	1,952,333.34	1,952,333.34	1,952,333.34			
其他应付款	119,026,521.35	119,026,521.35	119,026,521.35			
长期借款/一年内到期的非流动负债	440,000,000.00	440,000,000.00	320,000,000.00	120,000,000.00		
金融负债小计	1,959,485,064.84	1,959,485,064.84	1,839,485,064.84	120,000,000.00		

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，很少有境外销售的情况。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款及股东借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司借款主要是固定利率的借款，较少有浮动利率的情况。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是王飘扬。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京麦克安吉生物技术有限公司（以下简称麦克安吉公司）	超越科创的联营企业
湖北东清环境材料有限公司（以下简称湖北东清公司）	超越科创的联营企业
湖北智鑫科泰环保投资咨询有限公司（以下简称湖北智鑫公	超越科创的联营企业

司)	
----	--

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王长荣	本公司法定代表人、董事长、王飘扬的姐姐
王建	本公司董事、昊天节能董事长、王飘扬的哥哥
张建兴	直接持有本公司 2.54% 的股权
河北昊天能源公司	张建兴实际控制的公司，直接持有本公司 1.02% 的股权
河北昊天热力发展有限公司（以下简称河北昊天热力公司）	张建兴实际控制的公司
河北昊天市政工程有限公司（以下简称河北昊天市政公司）	河北昊天能源公司之全资子公司
盐山昊天燃气热力有限公司（以下简称盐山昊天热力公司）	河北昊天能源公司之全资子公司
陕西秦邦环保工程有限公司（以下简称陕西秦邦工程公司）	陕西秦邦公司之全资子公司

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
江苏东丽公司	商品采购	1,712,580.33		否	398,644.61
陕西秦邦公司	工程材料、设备采购	7,660,685.73		否	48,299,394.51
麦克安吉公司	材料采购			否	2,832,406.02

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠州伊科思公司	工程施工	62,839,563.25	724,406,012.02
河北昊天热力公司	商品销售	3,226,875.84	22,312,448.27
河北昊天市政公司	商品销售	889,932.62	4,704,424.83
盐山昊天热力公司	商品销售	955,520.89	10,835,989.38
江苏东丽公司	商品销售	6,449,154.52	8,972,713.58
陕西秦邦公司	商品销售	1,416,334.48	1,974,820.98
陕西秦邦工程公司	商品销售	206,896.57	

(2) 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
江苏东丽公司	厂房、办公室	782,810.57	859,811.68

(3) 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
昊天节能	75,000,000.00	2018年05月08日	2019年05月07日	否
昊天节能	75,000,000.00	2018年05月25日	2019年05月24日	否
昊天节能	113,000,000.00	2018年07月20日	2019年07月19日	否
昊天节能	37,000,000.00	2018年08月16日	2019年08月15日	否
昊天节能	130,000,000.00	2018年03月30日	2019年01月16日	是
昊天节能	200,000,000.00	2017年10月02日	2019年03月24日	是
江苏万邦达	30,000,000.00	2017年08月28日	2020年08月27日	否
惠州伊科思公司	500,000,000.00	2017年12月18日	2027年12月28日	否
合计	1,160,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王长荣	100,000,000.00	2018年06月19日	2019年05月02日	否
王建	15,000,000.00	2018年05月08日	2019年05月07日	否
王建	25,000,000.00	2018年05月25日	2019年05月24日	否
王建	113,000,000.00	2018年07月20日	2019年07月19日	否
王建	10,000,000.00	2018年08月16日	2019年08月15日	否

关联担保情况说明

*1：如附注七、注释19所述，本公司与王建共同为昊天节能在沧州银行盐山支行的银行借款期末余额8,000.00万元提供连带责任担保。

*2：如附注七、注释19所述，本公司与王建共同为昊天节能在沧州银行西环支行的银行借款期末余额1,000.00万元提供连带责任担保。

*3：2017年12月18日，惠州伊科思公司与广州银行惠州分行编号为广银惠固借字第[2017]0006号的借

款合同，借款总额人民币5.00亿元，借款期限8年。截止2018年12月31日，惠州伊科思公司实际取得借款5.00亿元。

本公司于2017年12月18日与广州银行惠州分行签订编号为广银惠报字第[2017]0071号的最高额保证合同，为上述借款额度提供连带责任担保，被保证的债权最高额度为人民币5亿元，保证期限自主合同项下每个单项协议签订之日起至该笔债务履行取消届满之日起两年。

同时，惠州伊科思公司之股东惠州大亚湾安耐康投资有限公司、惠州戴泽特投资有限公司签署声明书，为本公司的上述连带责任担保提供反担保。在5亿元的范围内按照其持有的惠州大亚湾伊科思新材料科技发展有限公司股权比例，分别对反担保范围内债务的清偿承担无限连带责任。担保期限自声明书出具之日起至本公司不再为惠州伊科思公司提供银行担保为止。

(4) 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				
王飘扬	24,000,000.00			
拆出				
惠州伊科思公司	85,000,000.00	2018年11月24日	2019年11月23日	2018年11月23日，公司第三届董事会第三十五次会议审议通过了《关于向参股公司提供财务资助的议案》，同意向参股公司惠州伊科思公司提供不超过2亿元的有息借款，借款年利率6.09%，借款期限一年。截止2018年12月31日，公司向惠州伊科思公司提供的往来款本金余额为8,500.00万元

(5) 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	7,307,825.53	7,914,636.04

(6) 其他关联交易

2018年晋纬环保与惠州伊科思公司签订合作协议，约定双方合作开展中海壳牌LCI处理水回用BOO项目。在合作期间，晋纬环保出资2,000.00万元作为项目前期启动资金，项目中标后占股20%。惠州伊科思公司负责支付后续投资款项，并负责项目土地申请、项目洽谈及签订工作等。若一年内惠州伊科思公司未完成项目签订工作，则需退回晋纬环保的投资款并按当期银行存款利率支付相应利息。

晋纬环保于2018年8月24日支付了投资款1,958.00万元，后期由于项目终止，惠州伊科思公司于2018年12月25日退回了上述全部投资款。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	惠州伊科思公司	225,967,970.95	57,647,285.69	370,570,115.24	18,528,505.76
	河北昊天市政公司			8,650,698.00	589,860.95
	河北昊天热力公司			16,105,564.48	805,278.22
	盐山昊天热力公司	12,581,316.35	1,257,889.64	12,678,107.57	633,905.38
	陕西秦邦公司	824,294.80	41,214.74	331,410.40	16,570.52
	陕西秦邦工程公司	168,000.00	8,400.00		
预付账款					
	江苏东丽公司			53,200.00	
其他应收款					
	惠州伊科思公司	85,279,659.42	4,263,982.97		
	江苏东丽公司			55,491.09	2,774.55
	陕西秦邦公司	50,000.00	15,000.00	50,000.00	5,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	江苏东丽公司	675.00	

	陕西秦邦公司	6,389,184.84	16,706,405.90
	麦克安吉公司		1,223,915.00
其他应付款			
	麦克安吉公司	50,000.00	50,000.00
预收账款			
	河北昊天热力公司	4,768,239.72	
	河北昊天市政公司	265,600.13	
	江苏东丽公司	574,958.07	759,413.11
借款（短期借款、长期借款、一年内到期的非流动负债）			
	王飘扬	24,000,000.00	409,000,000.00
应付利息			
	王飘扬	5,633,786.30	1,767,124.59

十二、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2018年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

本公司之供应商上海缘脉环境科技有限公司因合同纠纷向上海市松江区人民法院对本公司提起诉讼，涉诉金额为人民币2,983.03万元，截至财务报告批准报出日，此案尚在审理过程中。

2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

①为关联方提供担保详见“本附注十一、5关联方交易”。

②本公司参股公司陕西秦邦公司的控股股东陕西环保产业集团有限责任公司为陕西秦邦公司申请的1亿元2年期流动资金贷款授信提供全额连带责任保证。本公司以持有该公司30%的股权提供3,000.00万元的反担保。该事项业经2017年9月20日，本公司第三届董事会第二十一次会议审议通过。

3) 开出保函、信用证

截止2018年12月31日，本公司在浦发银行北京花园路支行开具保函870.30万元，昊天节能在中国银行

盐山支行开具保函4,418.23万元，合计开具保函余额5,288.53万元。本公司在浦发银行北京花园路支行开具不可撤销的信用证3,822.88万元，未使用金额0.00元。

除上述事项外，截至2018年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(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。

十三、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
发行中期票据	<p>根据 2017 年 8 月 23 日公司第三届董事会第二十次会议决议、2017 年 9 月 12 日 2017 年第二次临时股东大会决议，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币 10 亿元中期票据，期限不超过 5 年。</p> <p>2018 年 5 月 22 日，公司取得了中国银行间市场交易商协会签发的编号为中市协注[2018]MTN305 号的《接受注册通知书》，公司中期票据注册金额为 8 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。</p> <p>公司于 2019 年 1 月 14 日成功发行了 2019 年度第一期中期票据，发行总额为 4 亿元，发行利率 6.70%。</p>		
售后回租	<p>2018 年 11 月 28 日，公司第三届董事会第三十五次会议审议通过了《关于全资子公司以融资租赁方式进行融资及公司为其提供信贷担保的议案》，陕西万邦达拟向平安国际融资租赁有限公司或其子公司申请融资租赁本金不超过 5,000 万元，租赁方式为融资租赁（售后回租），租赁期限 13 个月，租赁利率为 4.75%。</p> <p>2019 年 1 月 4 日，陕西万邦达与平安国际融资租赁有限公司（以下简称平安国际租赁公司）签订了编号为 2018PAZL0105338-ZL-01 的售后回租赁合同，租赁物系陕西 100t/h 煤焦油轻质化废水处理 BOT 项目中的蒸发结晶成套设备。租赁期限 13 个月，协议价款 1,111.00 万元，租金总额 1,142.03 万元，租赁利率为 4.75%。平安国际租赁公司在扣除 111.00 万元保证金的基础上以银行承兑汇票方式向陕西万邦达实际支付协议价款 1,000.00 万元。</p> <p>2019 年 1 月 4 日，本公司与平安国际租赁公司签订了编号为 2018PAZL0105338-BZ-01 的保证合同，为上述售后回租赁合同提供连带责任保证，保证期限为合同签署之日至主合同项下主债务履行期届满之日起两年。</p>		
退出瑞堃（上海）股权投资基	<p>2018 年 5 月 2 日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于投资瑞堃（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）的议案》，公司与中</p>		

金合伙企业(有限合伙)	非信银(上海)股权投资管理有限公司(以下简称“中非信银(上海)”)、杭州德耀企业管理咨询有限公司(以下简称“杭州德耀”)签署合伙协议,共同投资瑞堃(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“瑞堃基金”),基金规模拟定为 5.011 亿元,公司作为有限合伙人拟分期认购 5.00 亿元。2018 年公司实际支付出资款 2.00 亿元,基于战略转型、项目投资、资金运营方面的多重考虑,经与各方协商一致,公司决定退出瑞堃基金,退出后公司将不再持有该投资基金的合伙份额,上述出资款已于 2018 年 12 月全部收回。该事项于 2019 年 3 月 27 日经公司第三届董事会第三十八次会议审议通过。		
执行新企业会计准则	财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 深信服科技股份有限公司 2018 年度财务报表附注 93 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容:在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,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。在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。该事项业经本公司第三届董事会第三十九次会议于 2019 年 4 月 24 日决议通过。		
注销科益环境	本公司之三级子公司科益环境于 2019 年 1 月 4 日经北京市工商局海淀分局核定准予注销。		

2、利润分配情况

单位: 元

拟分配的利润或股利	12,977,772.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- 1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- 2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	工业水处理分部	垃圾处理服务分部	保温管道制造分部	金融投资分部	化工材料处理分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	633,960,463.97	113,480,855.32	468,086,721.13	78,432,914.06	62,839,563.25	-32,520,072.92	1,324,280,444.81
二、营业成本	480,859,041.45	71,474,210.71	400,550,152.11	287.05	47,162,934.52	-25,465,589.99	974,580,748.80
销售费用	8,862,039.42	1,351,035.66	29,698,070.96		2,226,812.39		42,137,958.43

管理费用	66,023,924.69	9,857,207.44	17,443,586.15	2,913,805.45	15,269,121.28		111,507,645.01
研发费用	16,254,614.74	189,000.00	19,248,914.29				35,692,529.03
财务费用	-86,492,868.41	-1,644,812.58	15,247,481.20	-43,289.79	1,398,149.56		-71,535,340.02
税金及附加	6,409,173.94	4,197,898.05	3,240,989.84	624,063.49	298,197.59		14,770,322.91
资产减值损失	251,838,844.33	-2,834,000.64	55,238,372.13	2,913,805.45	-5,634,376.13		298,608,839.69
三. 利润总额	-97,019,952.64	42,618,076.97	-72,182,899.45	74,938,334.91	-1,559,248.13		-53,205,688.34
四. 所得税费用	32,655,729.37	6,523,397.79	-11,942,555.01	-43,289.79	258,481.13		27,495,053.28
五. 净利润	-129,675,682.01	36,094,679.18	-60,240,344.44	74,938,334.91	-1,817,729.26		-80,700,741.62
六. 资产总额	5,158,934,437.72	679,331,931.73	865,168,623.50	866,783,393.86	344,757,275.17	-496,330,204.53	7,418,645,457.45
七. 负债总额	1,315,865,149.62	52,546,517.10	679,319,089.08	5,345,759.31	128,960,451.65	-496,330,204.53	1,685,706,762.23

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	33,799,468.80	49,192,360.21
应收账款	328,316,287.92	592,107,565.91
合计	362,115,756.72	641,299,926.12

(1) 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	33,537,466.80	29,312,354.00
商业承兑票据	262,002.00	19,880,006.21
合计	33,799,468.80	49,192,360.21

2)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	202,811,499.90	
合计	202,811,499.90	

(2) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	377,435,483.01	100.00%	49,119,195.09	13.01%	328,316,287.92	646,351,147.64	100.00%	54,243,581.73	8.39%	592,107,565.91
合计	377,435,483.01	100.00%	49,119,195.09	13.01%	328,316,287.92	646,351,147.64	100.00%	54,243,581.73	8.39%	592,107,565.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	240,258,339.43	12,012,916.96	5.00%
1 至 2 年	94,806,998.80	9,480,699.88	10.00%
2 至 3 年	2,504,863.85	751,459.16	30.00%
3 年以上	26,874,119.09	26,874,119.09	100.00%
合计	364,444,321.17	49,119,195.09	13.48%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,124,386.64 元。

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	159,494,477.35	42.26	11,494,629.63
第二名	56,838,794.14	15.06	2,841,939.71
第三名	51,677,861.99	13.69	2,816,873.59
第四名	19,095,023.85	5.06	18,446,648.18
第五名	18,035,640.00	4.78	1,803,564.00
合计	305,141,797.33	80.85	37,403,655.11

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	201,889.43	363,722.07
应收股利	174,500,000.00	174,500,000.00
其他应收款	1,287,239,068.47	1,119,186,908.96
合计	1,461,940,957.90	1,294,050,631.03

(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
定期存款	201,889.43	363,722.07
合计	201,889.43	363,722.07

(2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
昊天节能	174,500,000.00	174,500,000.00
合计	174,500,000.00	174,500,000.00

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,291,745,659.24	100.00%	4,506,590.77	0.35%	1,287,239,068.47	1,119,435,358.20	100.00%	248,449.24	0.02%	1,119,186,908.96
合计	1,291,745,659.24	100.00%	4,506,590.77	0.35%	1,287,239,068.47	1,119,435,358.20	100.00%	248,449.24	0.02%	1,119,186,908.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	85,658,617.56	4,282,930.88	5.00%
1 至 2 年	177,652.83	17,765.28	10.00%
2 至 3 年	8,963.00	2,688.90	30.00%
3 年以上	203,205.71	203,205.71	100.00%
合计	86,048,439.10	4,506,590.77	5.24%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,258,141.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

3)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
往来款	1,285,632,798.44	1,114,293,846.00

保证金	5,522,916.70	4,015,363.70
备用金	589,944.10	1,126,148.50
合计	1,291,745,659.24	1,119,435,358.20

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	778,526,125.32	0-3 年以上	60.27%	
第二名	往来款	154,991,562.90	1 年以内	12.00%	
第三名	往来款	130,100,000.00	1 年以内	10.07%	
第四名	往来款	117,362,912.12	1-3 年以上	9.09%	
第五名	往来款	85,256,245.00	1 年以内	6.60%	4,262,812.25
合计	--	1,266,236,845.34	--	98.03%	4,262,812.25

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,813,115,602.99	283,952,874.92	2,529,162,728.07	2,733,781,102.99	64,730,026.07	2,669,051,076.92
对联营、合营企业投资	319,393,509.52		319,393,509.52	323,639,006.00		323,639,006.00
合计	3,132,509,112.51	283,952,874.92	2,848,556,237.59	3,057,420,108.99	64,730,026.07	2,992,690,082.92

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁夏万邦达	50,000,000.00			50,000,000.00		
吉林固废	484,338,568.59			484,338,568.59		
江苏万邦达	115,422,534.40			115,422,534.40		
昊天节能	681,000,000.00			681,000,000.00	219,222,848.85	283,952,874.92
晋纬环保	32,520,000.00			32,520,000.00		
陕西万邦达	200,000,000.00			200,000,000.00		
乌兰察布环保	300,000,000.00			300,000,000.00		
乌兰察布基金中	800,000,000.00			800,000,000.00		

心						
泰祜石油	22,000,000.00	6,434,500.00			28,434,500.00	
超越科创	18,500,000.00				18,500,000.00	
上海珩境	30,000,000.00				30,000,000.00	
黑龙江京盛华		60,900,000.00			60,900,000.00	
四川共铸		12,000,000.00			12,000,000.00	
合计	2,733,781,102.99	79,334,500.00			2,813,115,602.99	219,222,848.85 283,952,874.92

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
惠州伊科 思公司	292,266,6 73.82			-7,304,38 1.33	733,475.6 9					285,695,7 68.18	
陕西秦邦 公司	31,372,33 2.18			2,325,409 .16						33,697,74 1.34	
小计	323,639,0 06.00			-4,978,97 2.17	733,475.6 9					319,393,5 09.52	
合计	323,639,0 06.00			-4,978,97 2.17	733,475.6 9					319,393,5 09.52	

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	399,500,887.80	301,179,183.29	1,037,621,261.16	839,395,285.37
其他业务	281,245.00		48,745.69	25,312.18
合计	399,782,132.80	301,179,183.29	1,037,670,006.85	839,420,597.55

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	102,667,218.46	262,726,316.26
权益法核算的长期股权投资收益	-4,978,972.17	-60,930,319.26
银行理财产品收益	544,596.66	3,284,000.01
合计	98,232,842.95	205,079,997.01

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,203,232.42	
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）	4,731,874.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	279,659.42	
委托他人投资或管理资产的损益	715,555.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,438.62	
减：所得税影响额	-775,504.32	
少数股东权益影响额	60,091.95	
合计	-2,854,169.57	--

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	-1.39%	-0.0917	-0.0917
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.34%	-0.0884	-0.0884

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有法定代表人签名的公司2018年年度报告文本。
- 四、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原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室、公司档案管理部门。