



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

## **2019 年年度报告全文**

**(公告编号：2020-013)**

**股票代码：300055**

**股票简称：万邦达**

**披露日期：2020.04.29**

## 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、行业风险

进入到 2019 年，水土固废气的大监管格局已形成，在新的格局下，环保产业进入到全面的政策深耕时代。随着国家环保政策的不断完善，相关的环境治理规范标准也在逐步提升，与此同时，国资不断入股环保企业，由政府主导，企业主体、社会组织和公众共同参与的现代环境治理体系正逐步构建。近年来，公司通过调整公司发展战略，进一步聚焦现金流稳定的水务处理和危固废为主营业务。在水务工程与运营业务方面，公司原有客户所处行业分布较为集中，多为煤化工、石油化工等行业，对主要大客户具有一定依赖性，由于行业需求受宏观经济影响发展略有放缓，导致公司在该业务方面的业务量受到较大影响。

在危固废处理方面，受地方政府环保相关政策的影响，公司下属危固废处理子公司业务拓展存在一定的不确定性。同时国家关于部分种类危废的填埋新政策的实施，可能会导致填埋处置成本的增长。

面对外部环境变化及行业竞争带来的风险，公司将通过不断提高自身技术水平，拓宽市场发展思路，突破原有市场营销模式，以抵御外部环境对公司的影响，谋求公司长远发展。

## 2、应收款项风险

报告期内，公司出售了昊天节能及泰祜石油的股权，导致公司其他应收款大幅增加，主要为应收股利款、资金占用款以及股权转让款，存在一定的回收风险。在应收股利款、资金占用款方面，公司采取了应收款项质押及新股东担保等增信措施，且截至报告披露日，已收到了部分款项；在股权转让款方面，受让方已按合同约定支付了部分股权转让款。但若未来昊天节能自身应收款项回收滞后或无法回收，进而导致其现金流出现问题，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，对其重点跟踪，加强与昊天节能及其新股东的实时沟通，了解其收益及现金状况，适时评估相关风险，并督促其采取积极有效的措施主张对债务人的债权。

## 3、受疫情影响的风险

2020年初受新冠病毒疫情影响，公司上下游产业产能与需求出现下降，对货物运输及物流也有一定的影响。疫情对工业水处理业务的处理量及危固废业务的危废收储量产生一定影响。

公司将会针对可能存在的风险因素进行充分评估分析，做好疫情应对和防护，同时对国家最新的环保标准进行深入研究，通过管理的强化、生产技术工艺的改进来降低成本，并积极谋划后续的业务，力争实现更多盈利。

#### 4、安全与环保风险

目前公司未发生过重大安全环保事故，但在后续的生产经营中，可能会发生生产设备老化，污水治理及危废处置的尾气、废水的排放达标等问题。

为此，公司将始终把安全环保工作放在第一位，严格落实各级安全责任制和考核机制，加强日常隐患排查和设备更新、技术优化等措施，保障安全合规经营。

**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.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	63
第七节 优先股相关情况.....	68
第八节 可转换公司债券相关情况.....	69
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	70
第十节 公司治理 .....	77
第十一节 公司债券相关情况.....	83
第十二节 财务报告 .....	84
第十三节 备查文件目录.....	220

## 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	2019 年 1 月 1 日至 2019 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
乌兰察布投资	指	乌兰察布市万邦达投资合伙企业(有限合伙) (原名乌兰察布市万邦达国海发展基金中心 (有限合伙), 现更名)
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
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
惠州伊斯科	指	惠州伊斯科新材料科技发展有限公司 (原惠州大亚湾伊科思新材料科技发展有限公司, 现更名)
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

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
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
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
惠州戴泽特	指	惠州戴泽特投资有限公司
宁夏智恒达	指	宁夏智恒达机械设备有限公司

## 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	<a href="http://www.waterbd.cn">http://www.waterbd.cn</a>		
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： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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、赵卓然

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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2019 年	2018 年		本年比上年增 减	2017 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	840,125,824.51	1,324,280,444.81	1,324,280,444.81	-36.56%	2,071,246,441.53	2,071,246,441.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	74,617,232.42	-79,349,579.20	-90,352,507.38	182.58%	305,373,649.87	304,137,252.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,059,847.69	-76,495,409.63	-87,498,337.81	183.50%	292,639,466.67	291,403,069.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	64,522,971.84	159,624,528.52	159,624,528.52	-59.58%	504,376,892.03	504,376,892.03
基本每股收益（元/股）	0.0862	-0.0917	-0.1044	182.58%	0.3530	0.3515
稀释每股收益（元/股）	0.0862	-0.0917	-0.1044	182.58%	0.3530	0.3515
加权平均净资产收益率	1.31%	-1.39%	-1.58%	2.89%	5.41%	5.39%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年 末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	7,161,150,951.	7,418,645,457.	7,419,632,913.	-3.48%	7,998,004,030.	7,998,004,030.

	68	45	64		75	75
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,733,578,615.82	5,649,135,879.29	5,636,896,553.47	1.72%	5,785,881,627.90	5,784,645,230.26

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

吉林固废于 2019 年 9 月收到了国家税务总局吉林市龙潭区税务局《关于吉林省固体废物处理有限责任公司补缴税款的说明》（以下简称“补缴税款说明”），因吉林固废于 2017 年 9 月受到吉林市环境保护局的罚款，根据《财政部、国家税务总局关于印发<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）第四条的规定，自处罚决定下达的次月起 36 个月内不得享受财税[2015]78 号通知规定的增值税即征即退政策。经与吉林市龙潭区税务局的沟通，确定吉林固废应退还自 2017 年 10 月起按上述政策已收到的返还增值税。

2017 年 10 月起吉林固废共收到增值税即征即退税款合计 13,987,800.94 元，其中 2017 年收到退税款 1,413,025.88 元、2018 年收到退税款 12,574,775.06 元。吉林固废已完成上述税款退缴工作，同时交纳滞纳金 2,250,385.95 元。

公司已对《补缴税款说明》涉及的前期会计差错进行了更正，并对 2017 年度、2018 年度财务报表进行了追溯调整，该事项业经 2019 年 10 月 24 日公司第四届董事会第五次会议审议通过。

## 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	156,170,303.27	253,272,088.00	257,811,739.47	172,871,693.77
归属于上市公司股东的净利润	67,394,117.42	48,311,958.62	51,814,446.61	-92,903,290.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,593,792.52	46,212,105.88	49,365,968.97	-89,112,019.68
经营活动产生的现金流量净额	-93,924,435.14	2,670,830.41	128,822,163.95	26,954,412.62

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-234,736.69	-9,203,232.42	-456,704.80	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,218,199.08	4,731,874.12	3,543,229.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,702,516.64	279,659.42		
委托他人投资或管理资产的损益	4,741,597.61	715,555.56	3,303,075.49	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			9,287,782.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,718,946.75	-93,438.62	-667,012.23	
减：所得税影响额	53,081.80	-775,504.32	2,276,187.05	
少数股东权益影响额（税后）	98,163.36	60,091.95		
合计	1,557,384.73	-2,854,169.57	12,734,183.20	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司所从事的主要业务及经营模式

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。同时，作为水务工程和运营业务的配套补充，公司通过向下游企业提供高质量的环保产品、技术、以及工艺包，开展包括MBR膜、研发药剂在内的产品营销。

##### 2、 危固废处理业务

公司以吉林和黑龙江子公司为主体开展危固废处理业务，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。

##### 3、 环保设备制造业务

公司全资子公司江苏万邦达，开展环保设备制造业务，与日本东丽合作进行MBR膜元件及MBR膜组件的生产、销售、应用开发和技术服务。公司原全资子公司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（2019年11月，公司对外转让了昊天节能全部股权，昊天节能自此不再是公司全资子公司）。

##### 4、 新材料的生产与销售业务

公司参股公司惠州伊斯科（2020年2月更名）开展新材料的生产与销售业务。惠州伊斯科已完成碳五

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较大的分离系统之一，已进入正式运行阶段。惠州伊斯科通过对碳五、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。

## （二）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司形成了以水务工程及运营业务和危固废处理业务为主导、以设备和新材料销售为补充的业务格局，主要的业绩驱动因素包括环保行业利好政策、环保产业市场释放及环保督察趋严等外部因素及公司战略布局优化调整、管理专业化提升及核心技术研发升级等内部因素，以确保主营业务的稳健发展和经营风险的有效防范。

## （三）公司所属行业的发展

报告期内，我国宏观经济下行压力凸显。在全球经济增长放缓、国际经贸局势不稳的影响，中国加强了逆周期调节政策，如大规模的减税降费、降低部分基础设施项目最低资本金比例、多次降准释放流动性等，我国经济增长趋缓但实现6.1%增速。

报告期内，我国不断强化环境治理，对生态环境监管力度进一步加大，政策红利逐步显现。《土壤污染防治法》正式实施，使土壤污染防治有法可依；《固体废物污染环境防治法》修订草案完成二审，进一步健全了垃圾分类制度；《国家危险废物名录（修订稿）》（征求意见稿）的发布；国家“无废城市”建设试点顺利推进；各省市陆续实施《垃圾分类管理条例》；国家九部门联合印发《关于推进农村生活污水治理的指导意见》，明确提出了到2020年农村污水治理需要达到的目标要求等，随着我国环保行业政策制度不断完善，治理措施和力度的加强，将继续带动环保行业发展。同时，2019年国家启动第二轮中央环保督查，高压态势进一步促进各地方政府部门、工业园区、企业等各方环保需求激增。我国对水土固废气的大监管格局已经形成，环保产业已从政策播种时代进入到全面的政策深耕时代。

2020年1月，新型冠状病毒疫情爆发，目前已呈全球蔓延之态势。环保行业整体受此次疫情影响相对较小，医疗废物处理需求短期增加。2020年3月，中共中央办公厅、国务院办公厅联合印发了《关于构建现代环境治理体系的指导意见》，明确强化环保产业支撑，全方位规范了环保产业发展，进一步带动行业更大发展空间。

## 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 121.31%，主要系黑龙江危险废物资源化集中处置项目一期工程及吉林填埋场二期工程发生额增加所致。
应收账款	应收账款期末余额较期初减少 51.65%，主要系期末昊天节能、泰祜石油不再纳入合并报表范围所致。
应收款项融资	应收款项融资期末余额较期初增加 67.24%，主要系期末持有的银行承兑汇票增加所致。
其他应收款	其他应收款期末余额较期初增加 333.06%，主要系期末昊天节能不再纳入合并范围以及确认应收股权转让款所致。
存货	存货期末余额较期初减少 36.11%，主要系乌兰察布 PPP 项目一部分于本期进入运营期结转存货及昊天节能不再纳入合并报表范围所致。
商誉	商誉期末余额较期初减少 90.70%，主要系期末昊天节能油不再纳入合并报表范围所致。
递延所得税资产	递延所得税资产期末较期初增加 151.84%，主要系本期处置昊天节能产生亏损及应收款项计提减值准备，进而确认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

### （一）产业布局优势

公司将聚焦主业，专注于污水处理、危固废处理等主营业务的发展，形成了“南材料，北固废，西水务”的业务格局。水务工程与运营业务方面，重点拓宽市场发展思路，突破原有市场营销模式，建立健全产品、服务营销体系。在巩固传统煤化工、石油化工行业板块的基础上，积极开拓电厂、钢铁、化肥、工业园区等行业市场。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，推进在建项目及运营项目的稳步实施。

### （二）技术研发优势

公司持续专注于工业污水处理领域核心技术的研发开发、推广应用，在报告期内推动非均相Fenton高级氧化技术、生化与高级氧化耦合技术、高盐水短程/一体化处理技术、污泥减量化及无害化处理技术的研发工作，从实验室研究逐步走向产品化。报告期内开展研发项目13项，完成10项，其中国家级、北京市级科研项目各1项结题，新增2项北京市支持的研发项目，新申请专利23项，进一步丰富了公司的技术积淀，为运营、新建、投资项目提供了技术保障。

### （三）经营管理优势

公司将业务聚焦在现金流相对稳定的水务处理和危固废领域，保障公司经营资金的良性周转。2019年11月，公司对外转让昊天节能全部股权，进一步优化了整体资产结构，并通过有效的集团资金管控，提高资金使用效率，保持了稳健的资产结构，保障整体业务的开展。

与此同时，公司通过优化职责分工、岗位配置和管理流程，加强集团内部管控体系建设，有效发挥总部战略协同、资源协调及风险防控职能，为公司的战略规划和经营策略的落地执行提供了有力保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，公司实现营业收入8.40亿元，同比减少36.56%；实现净利润0.71亿元，同比增加177.43%；实现归属于上市公司股东的净利润为0.75亿元，同比增加182.58%；实现经营活动产生的现金流量净额0.65亿元，同比减少59.58%。

2019年，公司全年实现营业收入8.40亿元，其中，工程承包业务收入1.62亿元，较上年同期减少52.95%，占公司本年度营业收入的19.25%，主要系乌兰察布PPP项目进入收尾阶段且新增工程项目减少；托管运营类项目实现收入1.78亿元，较上年同期减少9.81%，占公司本年度营业收入的21.17%，主要系本年度庆阳、榆林分公司运营业务结束；保温直管及管件业务实现营业收入2.20亿元，较去年同期减少50.24%，占公司本年度营业收入的26.21%，主要系本期保温直管及管件业务减少及处置后昊天节能不再纳入合并报表范围所致；固废处理服务实现营业收入1.33亿元，较去年同期增加20.86%，占公司本年度营业收入的15.83%，主要系省外业务量增加所致。

#### （一）聚焦主业，稳步经营发展

##### 1、工业水处理业务

报告期内，公司在工业水处理领域继续整合公司内外部资源，解决制约生产的瓶颈问题，保证了现有业务稳定运营，同时积极拓展水处理新业务。加强与业主和设计院的交流和接洽，除了继续开拓石油化工、煤化工项目，同时向钢铁、化肥、制药、工业园区等高盐、难降解废水处理市场拓展。报告期内，公司陆续签订《乌兰察布市集宁区霸王河东侧污水处理厂升级改造工程EPC总承包合同》、《内蒙古汇能煤化工有限公司煤制天然气项目二期工程污水处理装置成套设备采购商务合同》、《宁夏和宁化学有限公司中水回用“近零排放”项目工程建设 EPC 总承包合同》等合同，合同签约额约4亿元。

与此同时，各水务运营单位通过加强生产管理，认真开展安全环保生产隐患排查治理，保证了2019年度全年生产运营平稳、无安全环保事故发生。

##### 2、危固废业务

报告期内，固废处理业务安全平稳生产，吉林固废30吨焚烧装置实现长周期、满负荷运行；二期填埋场如期取得经营许可证，填埋技术逐渐成熟，填埋效率稳步提升。黑龙江京盛华项目的建设继续推进，截至报告披露日，部分已具备生产运行条件。同时进行市场调研与开拓，与多家客户洽谈危固废处理业务。

新型冠状病毒疫情防控期间，吉林固废与京盛华作为公司危固废业务的主要力量，积极、及时、优先

处置医疗废物，为当地疫情防控工作做出了自己的贡献。其中，吉林固废除负责医院产生的医疗废物处置外，主动承担了隔离地点医疗废物的处置，同时保证污染防治设施正常运行及达标排放；京盛华公司优先开启医疗废物高温蒸煮系统，免费处置定点医院的医疗废物，截至报告披露日，已转运、处理医疗废物约为7.66吨。

### 3、环保设备制造业务

报告期内，江苏万邦达持续提升非标环保设备的生产效率和质量，同时加大产品研发力度，完成了射流曝气器、滗水器、搅拌机的研发试制，并已通过工厂试验，为批量生产做好了准备。

2019年11月，为控制经营风险、提高资产质量，公司对外转让了昊天节能全部股权，昊天节能自此不再是公司全资子公司。

### 4、新材料业务

报告期内，C5分离装置、C5石油树脂装置和C9加氢装置平稳运行，全年无安全事故发生，无计划外停车发生，年度内实现盈利，成本费用控制目标达成。通过技改项目的有效实施，产品质量提升，能耗、物耗得到有效控制，主要产品收率显著提高。伴随着公司产品质量的稳定与提升，产品营销及客户开发力度加强，国内重大目标客户均已完成初步开发，国际知名客户的合作也在积极推进中，目前产品销售顺利，无滞销情况发生。

报告期内，顺利完成了海油壳牌一期项目原料供应协议的签订，积极推动供应商的一期项目技改工作，为提升原料供应量奠定基础。除此之外，积极推动ISO9001质量体系认证工作，不断完善流程与制度，保障生产线管理的规范化、专业化。

#### （二）优化布局，加强风险控制

报告期内，公司基于战略转型、风险防控、资金运营方面的多重考虑，为控制经营风险，提高资产质量，完成了昊天节能全部股权以及泰祜石油70%股权的转让，进一步优化了公司整体资产结构，增强了抵御外部风险的能力。

公司将风险控制管理渗入企业经营管理的全过程，针对可能存在的财务风险、经营风险、法律风险等进行梳理并制定防范与应对措施，保障了企业的平稳健康发展。为应对内外部环境变化带来的各种影响。通过定期开展经营分析，针对可能存在的经营风险及时预警，及早预防与化解，保障了日常经营良性运行。针对内部控制体系运行的关键环节，通过内部审计与监察工作的深入开展，对存在的主要问题纠偏并完善防范机制，保障了集团稳健发展。对经营过程中的法律风险进行识别分析，组织相关法律专业知识培训，重点提升关键人员的法律风险意识。

#### （三）技术集成，提升研发质量

2019年，公司研发中心充分发挥技术集成优势，以“产学研用”结合的形式，紧紧围绕国家能源环保建设专项任务，发挥与北师大共同建设的“北京市高污染化工废水资源化工程技术中心”的作用，保障了公司总部的研发基础。另积极与北京化工大学、哈工大、天津大学等多家高校院所进行产学研合作，实现技术共享、高效转化。同时协调母子公司研发资源，强化集团研发能力。

公司研发工作主要围绕工业污水方向，完成了焦化废水高效资源化处理关键技术研究及示范项目的结题；针对低浓度、难降解工业废水的处理，完成了生物活性炭小试生化及再生装置的设计、制造及组装；开发针对高难降解废水的非均相Fenton催化氧化技术，以及相应反应器及催化剂填料，完成了多种催化剂的小规模试制和实验验证，组织了中试规模催化剂的生产，完成了中试装置的设计制造。

#### **（四）财务管控，稳定资金保障**

报告期内，公司面对外部融资环境变化，将提供稳定的资金保障作为财务管理工作的重中之重，2019年1月成功发行中期票据4亿元，最大限度争取银行授信和贷款，为公司投资项目建设和经营资金周转提供强有力的保障。同时通过资金管理平台，合理集中和调配集团内部资金，提高资金使用效率，降低财务成本，资产负债率始终保持低位运行。

报告期内，公司进一步完善集团化财务管控体系，落实全面预算管理，严控预算外审批，达成费用控制目标，加强集团财务制度的执行监督，对下属业务单位财务行为进行有效监管。深入开展财务分析工作，对潜在的财务风险进行预警预报，进行化解与规避。推进精细化管理，为业务管理提供有效的财务决策支持。

#### **（五）计划督导，强化管理内核**

报告期内，公司的计划管理工作围绕计划、执行、监督检查和改进提升各环节进行闭环管理，通过夯实经营计划管理基础、审核评估合理性要求，为日常工作开展提供明确计划指引，进一步促进了经营统计及经营分析工作的提升，完善、丰富了经营统计指标和分析内容，更好的反映经营整体状况及存在的经营风险，为公司经营决策提供更全面的参考信息。同时，通过组织绩效考核的推进，将年度经营目标和重点工作计划纳入绩效考核并进行季度、月度绩效分解，促进计划的有效执行。

报告期内，公司对职责分工进行了优化，并集合公司优秀骨干成立了管理力学院，组织学习与研讨，组织户外拓展训练、上线钉钉办公系统、推行积分管理、成立员工俱乐部、组建了企业文化宣传小组，有效激发了员工活力，提升了团队凝聚力和战斗力。

**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，公司针对工业水处理领域的技术、工艺开发方面包括：

1、自主开发了“非均相Fenton氧化工艺”，同时开发出6种催化剂配方，并以此为基础搭建了“非均相Fenton催化氧化中试模拟一体化试验平台”，完成了针对宁东煤化工基地聚甲醛废水的中试试验验证；

2、将超重力设备用作臭氧与水接触反应器，与北京化工大学联合开发了“生化与高级氧化耦合(HIGEE-AOP，简称“HAOP”)的难降解有机物深度处理成套工艺”；

3、开展钢铁行业废水深度处理及达标排放开展技术研究。将“臭氧催化氧化”与“SEM生化段”关键工艺段技术应用于钢铁废水双膜系统外排浓水中，验证了工艺的可行性及稳定性，出水指标稳定达标；

4、开展了碟式射流曝气器的开发制造。该曝气器充氧效率高，混合搅拌效果突出，不易堵塞，使用寿命长，能应用于各类活性污泥生物处理工艺。

报告期内，公司针对新材料领域的技术、工艺开发主要围绕碳五原料的深加工方向，以自主研发形式开展研发项目4项，其中，路标漆树脂产品已经在市场全面铺开，同时已经工业化2个胶粘剂树脂并顺利进入市场，得到客户认可。此外，采用自制的脱硫剂进行异戊二烯中试脱硫已经完成，产品质量达到预期。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	840,125,824.51	100%	1,324,280,444.81	100%	-36.56%
分行业					
工业水处理	408,460,564.68	48.62%	693,188,058.43	52.34%	-41.08%
固废处理服务	132,996,678.68	15.83%	110,040,963.15	8.31%	20.86%
保温管道制造行业	220,235,667.09	26.21%	442,618,509.17	33.42%	-50.24%
金融投资	78,432,914.06	9.34%	78,432,914.06	5.92%	0.00%
分产品					
工程承包项目	161,704,042.71	19.25%	343,663,976.36	25.95%	-52.95%
托管运营	177,848,336.99	21.17%	197,183,790.53	14.89%	-9.81%
商品销售	63,073,785.76	7.51%	121,869,395.04	9.20%	-48.24%
技术服务	3,940,187.98	0.47%	1,863,461.61	0.14%	111.44%

保温直管及管件	220,235,667.09	26.21%	442,618,509.17	33.42%	-50.24%
固废处理服务	132,996,678.68	15.83%	110,040,963.15	8.31%	20.86%
金融业务收入	78,432,914.06	9.34%	78,432,914.06	5.92%	0.00%
其他	1,894,211.24	0.23%	28,607,434.89	2.16%	-93.38%
分地区					
华东	28,843,074.08	3.43%	59,267,720.66	4.48%	-51.33%
华北	334,711,091.59	39.84%	746,627,436.06	56.38%	-55.17%
东北	130,489,457.72	15.53%	106,315,345.53	8.03%	22.74%
西北	346,082,201.12	41.19%	412,069,942.56	31.12%	-16.01%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业水处理	408,460,564.68	310,323,268.87	24.03%	-41.08%	-42.50%	1.89%
固废处理服务	132,996,678.68	62,859,432.76	52.74%	20.86%	-11.88%	17.56%
保温管道制造行业	220,235,667.09	178,580,458.07	18.91%	-50.24%	-50.88%	1.05%
分产品						
工程承包项目	161,704,042.71	135,606,245.90	16.14%	-52.95%	-48.97%	-6.53%
托管运营	177,848,336.99	133,992,496.35	24.66%	-9.81%	-5.23%	-3.64%
保温直管及管件	220,235,667.09	178,580,458.07	18.91%	-50.24%	-50.88%	1.05%
固废处理服务	132,996,678.68	62,859,432.76	52.74%	20.86%	-11.88%	17.56%
分地区						
华北	334,711,091.59	267,467,284.75	20.09%	-55.17%	-56.33%	2.12%
东北	130,489,457.72	57,307,133.86	56.08%	26.83%	-0.41%	12.01%
西北	346,082,201.12	214,981,744.91	37.88%	-16.01%	-26.83%	9.19%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单					
	数量	金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额(万元)	数量	未确认收入金额(万元)				
			数量	金额(万元)	数量	金额(万元)								
EPC	3	30,903.28	3	30,903.28			13	15,244.84	10	15,939.52				
EP	4	8,344.84	4	8,344			1	3,060.44	1	1,175.27				
P	1	2,412.41	1	2,412.41			1	2,079.66						
合计	8	41,660.53	8	41,660.53			15	20,384.94	11	17,114.79				
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	99.3%	1,838	86,626.76	73,824.36	是							
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单		
	数量	投资金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额(万元)	数量	本期完成的投资金额(万元)	本期确认收入金额(万元)	未完投资金额(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	15,832	10,248.55	41,347.09	3	7,334.46	
O&M	1	625.79	1	625.79			1	14,956.91				8	10,498.77	
合计	1	625.79	1	625.79			1	14,956.91	1	15,832	41,347.09	11	17,833.23	

							91				7.09		23
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													

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程承包项目	设备、工程施工等	135,606,245.90	24.58%	265,758,504.84	27.27%	-48.97%
托管运营	原材料、人工工资等	133,992,496.35	24.28%	141,379,742.69	14.51%	-5.23%
商品销售类	原材料、设备等	38,087,226.62	6.90%	95,166,581.17	9.76%	-59.98%
技术服务	人工工资等	2,205,529.19	0.40%	1,419,550.77	0.15%	55.37%
保温直管及管件	原材料、人工、折旧等	178,580,458.07	32.37%	363,552,601.68	37.30%	-50.88%
固废处理服务	原材料、人工、折旧等	62,859,432.76	11.39%	71,334,062.19	7.32%	-11.88%

说明

1) 工程承包项目较上年同期下降48.97%，主要系本报告期乌兰察布PPP项目接近完成，本期新增工程类项目收入减少导致成本减少所致；

2) 商品销售类项目较上年同期下降59.98%，主要系本报告期销售类项目减少导致成本降低；

3) 技术服务项目较上年同期上升55.37%，主要系本报告期技术服务类业务收入增加所致；

4) 保温管件及直管项目较上年同期下降50.88%，主要系本期保温直管及管件业务减少及处置后昊天

节能不再纳入合并报表范围所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

名称	变更原因
昊天节能装备有限责任公司	股权转让
河北昊天检测技术服务有限公司	股权随昊天节能一并转让
内蒙古昊天能源设备有限责任公司	股权随昊天节能一并转让
泰祜（上海）石油工程有限公司	股权转让
北京科益创新环境技术有限公司	注销

#### (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

2019年11月，公司出售了昊天节能100%的股权，自2019年12月起，公司不再产生保温直管及管件产品收入，2019年1月-11月，该项产品营业利润-8,661.46万元。

#### (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）	448,958,051.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	53.44%
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	191,102,316.81	22.75%
2	国家能源集团宁夏煤业集团有限公司	115,715,002.41	13.77%
3	泰安市泰山城区热力有限公司	59,223,870.48	7.05%
4	河北昊天热力发展有限公司	43,741,966.00	5.21%
5	陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	39,174,896.01	4.66%
合计	--	448,958,051.71	53.44%

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）	292,786,011.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.06%

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	吉林吉化华强建设有限责任公司	111,310,295.14	20.17%
2	沧州市鑫宜达钢管集团股份有限公司	61,797,268.48	11.20%
3	绥化市第四建筑工程有限公司	45,368,741.51	8.22%
4	中国南海工程有限公司第十二分公司	37,903,735.74	6.87%
5	中原管道制造有限公司	36,405,970.13	6.60%
合计	--	292,786,011.00	53.06%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	33,726,088.97	42,137,958.43	-19.96%	主要系本期昊天节能运输费大量减少所致。
管理费用	97,328,288.76	111,507,645.01	-12.72%	主要系本期人工成本及折旧摊销减少所致。
财务费用	-66,147,911.60	-70,990,743.36	6.82%	主要系本期发行中期票据，利息支出增加所致。
研发费用	28,010,528.07	35,692,529.03	-21.52%	主要系本期研发购买设备材料减少所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，研发部门共计开展研发项目13项，完成10项，其中国家级、北京市级科研项目各1项结题，新增2项北京市支持的研发项目，新申请专利23项，主要以引进吸收、自主研发、产学研结合等方式进行开发，为公司的技术储备、长期发展奠定了坚实基础。这些工作及其成果进一步丰富了公司的技术积淀，为运营、新建、投资项目提供了技术保障，为公司在复杂激烈的竞争环境中保持活力和优势提供了能量。

截至报告期末，公司共有授权专利136项，主要专利技术包括：多层磁盘技术、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、清洁低耗高盐水资源化系统与工艺、超声耦合的一体化废水处理装置及系统等。2019年拓展新材料新装置

方向，申请了碟式射流曝气器的系列专利；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	难降解有机废水深度处理技术应用研究-非均相Fenton催化氧化技术项目	开发针对高难降解废水的非均相Fenton催化氧化技术，以及相应反应器及催化剂填料。
	难降解有机物的生化强化处理技术研究（生化与高级氧化耦合成套设备与工艺开发项目）	掌握化学法对生化过程的耦合强化作用，适时探索新型生化反应器和专属菌种培养，形成高效率、好效果的生化强化新技术，掌握应用规律。
	焦化废水高效资源化处理关键技术研究示范	该项目受北京市科委财政经费支持，本年度完成项目验收，课题以京津冀地区焦化行业及焦化废水处理情况调研为基础，结合承担单位多年来从事工业水处理的经验和技术积累，提出了焦化废水处理全流程工艺路线，提供了一套完整的、稳妥的、较为高效的工艺技术方案，其中的关键性单元技术或工艺整体对其它工业污水的处理也有一定的指导和借鉴作用。
	CBR-R污水处理系统中试装置研究	设计完成CBR-R污水处理中试装置，能够对低浓度、难降解工业废水进行处理，同时针对不同废水特点，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，为该系统工程设计提供指导性参考。
	煤化工废水处理工程生化单元优化研究	完成难生物降解污染物深度脱除关键技术应用示范工程，并完成结题验收。
	钢铁水系统深度处理技术研究项目	模拟钢铁现场实际运行工况，并以双膜反渗透浓排水为处理对象，考察臭氧及其生化处理单元对双膜反渗透浓排水处理达标的技术可行性及稳定性；考察工艺运行参数及消耗指标。
	碟式射流曝气器	曝气器充氧效率高，混合搅拌效果突出，不易堵塞，使用寿命长，能应用于各类活性污泥生物处理工艺。
	异戊二烯产品脱硫工艺	新建脱硫设备，复配脱硫剂，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	按照公司的原料情况，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，增加公司效益，目前已经工业化完成C6600/C6695两个牌号，实验室的C6195/C6200/C6295产品已经开发完成。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	21	21	17
研发人员数量占比	14.38%	12.28%	11.72%
研发投入金额（元）	28,010,528.07	35,692,529.03	50,950,845.27
研发投入占营业收入比例	3.33%	2.70%	2.46%

研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,048,803,937.59	1,652,675,855.75	-36.54%
经营活动现金流出小计	984,280,965.75	1,493,051,327.23	-34.08%
经营活动产生的现金流量净额	64,522,971.84	159,624,528.52	-59.58%
投资活动现金流入小计	524,302,927.02	285,745,205.56	83.49%
投资活动现金流出小计	800,843,155.21	780,314,403.55	2.63%
投资活动产生的现金流量净额	-276,540,228.19	-494,569,197.99	44.08%
筹资活动现金流入小计	651,311,440.00	760,263,399.79	-14.33%
筹资活动现金流出小计	589,885,618.18	958,126,253.57	-38.43%
筹资活动产生的现金流量净额	61,425,821.82	-197,862,853.78	131.04%
现金及现金等价物净增加额	-150,563,160.53	-532,432,771.62	71.72%

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入小计本期较上年同期减少36.54%，主要系本报告期营业收入减少导致回款减少，及收到的保证金减少所致；

(2) 经营活动产生的现金流出小计本期较上年同期减少34.08%，主要系本报告期对外支付的采购及工程款减少所致；

(3) 经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少59.58%，主要系本报告期应收账款回收的减少幅度大于支付货款减少的幅度所致；

(4) 投资活动现金流入小计本期较上年同期增加83.49%，主要系上年同期相比本报告期大量收回理

财资金及处置子公司所致；

(5) 投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加44.08%，主要系本报告期收回理财产品增加及处置子公司所致；

(6) 筹资活动现金流出小计本期较上年同期减少38.43%，主要系本报告期偿还银行贷款减少所致；

(7) 筹资活动现金流量净额本期较上年同期增加131.04%，主要系本报告期偿还银行贷款减少所致；

(8) 现金及现金等价物净增加额本期较上年同期增加71.72%，主要系本报告期筹资活动和投资活动现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
信用减值损失	-165,463,143.73	-864.86%	主要是本期计提应收款项的减值损失所致。	视经营情况而定。

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

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

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	510,920,179.46	7.13%	700,296,306.61	9.39%	-2.26%	主要系本期收入减少进而收到的货款减少及昊天节能股权转让所致；
应收账款	547,173,635.55	7.64%	1,131,702,244.01	15.18%	-7.54%	主要系期末昊天节能不再纳入合并报表范围所致；
存货	375,449,006.37	5.24%	587,670,577.65	7.88%	-2.64%	主要系乌兰察布 PPP 项目一部分于本期进入运营期结转存货及昊天节能不再纳入合并报表范围所致；
长期股权投资	346,491,615.57	4.84%	336,705,758.83	4.52%	0.32%	

固定资产	614,690,693.92	8.58%	739,744,515.32	9.92%	-1.34%	主要系期末昊天节能不再纳入合并报表范围所致；
在建工程	633,034,426.74	8.84%	286,042,209.09	3.84%	5.00%	主要系黑龙江危险废物资源化集中处置项目一期工程及吉林填埋场二期工程发生额增加所致；
短期借款	59,966,869.31	0.84%	404,339,433.74	5.42%	-4.58%	主要系报告期内归还银行借款及期末昊天节能不再纳入合并报表范围所致；

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0	0	0	0	39,000	34,000	0	5,000
上述合计	0	0	0	0	39,000	34,000	0	5,000
金融负债	0							0

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额（元）	受限原因
货币资金	21,948,434.00	保证金及冻结存款
应收账款	6,133,594.46	应收账款质押借款
长期应收款/一年内到期的非流动资产	249,385,387.88	售后回租标的
合计	277,467,416.34	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	212,868,900.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	0.00	0.00	0.00	390,000,000.00	340,000,000.00	4,741,597.61	50,000,000.00	自有
合计	0.00	0.00	0.00	390,000,000.00	340,000,000.00	4,741,597.61	50,000,000.00	--

### 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	3,563.2	153,661.56	0	19,836.6	14.29%	0	存放于募集资金专	0

									户	
2016	非公开发行	233,945.12	12,213.71	232,231.54	0	82,000	35.05%	5,176.01	存放于募集资金专户	0
合计	--	372,789.58	15,776.91	385,893.1	0	101,836.6	27.32%	5,176.01	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>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。</p> <p>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。</p> <p>本年度募集资金及利息期末余额：截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 385,893.10 万元，募集资金及利息余额为 5,176.01 万元。</p>										

## （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		14,496.83	100.00%	2011年09月30日	1,201.22	12,345.09	是	否
工业水	是	14,369.18	16,979.3		16,979.3	100.00%	2014年			不适用	否

环境检测及模拟技术中心							03月31日					
乌兰察布市集宁区城市供水(BOT)项目(非公开)	是	57,807.84	807.84	413.27	846.32	104.76%					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	5,520.69	44,455.35	103.28%		3,113.9	7,479.51		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	5,492.63	60,743.28	102.23%		4,873.23	13,145.62		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		9,019.62	71.19%					不适用	否
永久补充流动资金	否	68,007.85	68,007.85		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		27,200	100.00%					不适用	否

公司											
增资吉林省固体废物处理有限责任公司	是		22,800	787.12	21,959.13	96.31%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	262,811.13	265,421.25	12,213.71	263,707.68	--	--	9,188.35	32,970.22	--	--
超募资金投向											
永久补充流动资金	否	14,000	14,000		14,000	100.00%				不适用	否
吉林固体废物处理中心	否	15,000	15,000		15,729.24	104.86%	2014年06月30日	4,297.69	22,909.87	是	否
高科技环保设备制造及技术研基地	否	10,000	10,000		10,239.26	102.39%	2014年09月30日	-473.89	-193.83	否	否
增资江苏万邦达环保科技有限公司	否	1,542.25	1,542.25		1,542.25	100.00%			0	不适用	否
晋纬环保科技有限公司(北京)有限公司	否	2,002	2,002	1,987.95	2,187.95	109.29%		-18.75	-396.64	否	否
昊天节能装备股份有限公司	否	7,480	7,480		7,480	100.00%		-8,021.95	6,302.79	不适用	否
天元化工煤焦油轻质	否	20,000	20,000		20,203.5	101.02%	2015年06月30日	1,225.35	3,875.28	否	否

化废水处理 BOT 项目											
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		3,631.79	100.05%			0	不适用	否
高盐水零排放 BOT 项目	否	16,000	16,000	518.95	16,119.48	100.75%	2015 年 06 月 30 日	-834.95	-1,971.42	否	否
乌兰察布市集宁区城市供水 BOT 项目(首募)	是	30,000	14,366.4	1.91	14,756.22	102.71%		905.44	2,760.37	不适用	否
乌兰察布市集宁区城市供热环保工程(BOT)项目(首募)	是		15,633.6	1,054.39	16,295.74	104.24%				不适用	否
超募资金投向小计	--	119,654.26	119,654.26	3,563.2	122,185.43	--	--	-2,921.06	33,286.42	--	--
合计	--	382,465.39	385,075.51	15,776.91	385,893.11	--	--	6,267.29	66,256.64	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>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。本报告期内有新增订单,尚未确认销售收入。</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</p>										

(分具体项目)	<p>进行中, 技改工作部分改善了膜前的进水水质, 调整水价后, 业绩有所提升。</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。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 2019 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, 募集资金使用完毕, 其中 729.24 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>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 日全额转入江苏盐城募集资金专户, 截至 2019 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 2019 年 12 月 31 日, 该募集资金已使用 2,187.95 万元, 该项目的募集资金使用完毕, 其中 185.95 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>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。</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该项目的建设、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 2019 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 2019 年 12 月 31 日该募集资金已使用 16,119.48 万元, 该项目的募集资金使用完毕, 其中 119.48 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>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 2019 年 12 月 31 日该募集资金已使用 14,756.22 万元, 该项目的募集资金使用完毕, 其中 389.82 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, 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 2019 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 2019 年 12 月 31 日该项目已使用募集资金 16,295.74 万元, 该项目的募集资金使用完毕, 其中 662.14 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>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <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>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <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	<p>1.首次募集资金:截至 2019 年 12 月 31 日,公司累计使用募集资金 153,661.56 万元,募集资金无结余。</p> <p>2.非公开发行募集资金:截至 2019 年 12 月 31 日,公司累计使用募集资金 232,231.54 万元,募集资金及利息余额为 5,176.01 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。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题	无。

的问题或其他情况	
----------	--

### (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		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	1.91	14,756.22	102.71%		905.44	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	1,054.39	16,295.74	104.24%			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	413.27	846.32	104.76%			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	5,520.69	44,455.35	103.28%		3,113.9	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	5,492.63	60,743.28	102.23%		4,873.23	不适用	否
乌兰察布市集宁区污水	乌兰察布市集宁区污水	12,669.28		9,019.62	71.19%			不适用	否

处理厂 (TOT)项目- (非公开)	处理厂 (TOT)项目								
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		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	787.12	21,959.13	96.31%			不适用	否
合计	--	212,916.57	13,270.01	212,254.96	--	--	8,892.57	--	--
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> <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</p>								

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
惠州戴泽特投资有限公司;宁夏智恒达机械设备有限公司	昊天节能装备有限责任公司 80% 股权;昊天节能装备有限责任公司 20% 股权	2019 年 11 月 05 日	28,000	-8,021.95	未对公司业务连续性、管理层稳定性产生影响	-74.47%	评估价值	否	不适用	是	是	2019 年 11 月 06 日	《关于出售昊天节能股权的公告》(公告编号:2019-074)

## 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	130,763,783.38	127,814,866.27	41,870,047.59	13,488,865.48	12,012,188.56
吉林固废	子公司	固体废弃物处理	476,862,420.00	682,438,699.32	538,382,645.81	130,489,457.72	56,112,861.83	42,976,932.53
陕西水务	子公司	水务工程运营	200,000,000.00	459,285,512.37	331,621,868.28	10,323,446.24	14,355,681.55	12,253,498.92
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	2,144,454,301.56	835,275,055.64	102,485,600.92	93,438,581.26	79,399,291.94
乌兰察布投资	子公司	债券、股权投资	821,000,000.00	864,920,757.64	861,415,309.04	78,432,914.06	74,939,055.50	74,939,055.50

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
昊天节能	转让	较大
昊天检测	转让	较小
内蒙古昊天	转让	较小
泰祜石油	转让	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

2020年重点围绕立足市场开拓抓开源、立足内部管理抓节流、严控风险、优化流程、加强人员管理和企业文化建设等开展相关工作，年度重点工作计划如下：

### 1、不断强化营销管理，提升市场开拓能力

公司深耕水处理行业已有20余年，有丰富的石油化工、煤化工、电力行业水处理经验，这也是公司立身之本；近年来，公司在东北地区战略布局危固废处理领域，吉林固废已实际运营数年，黑龙江京盛华也将建成投产，形成东北区域危固废处理优势。在近年外围环境压力加大的情况下，公司坚持以水务工程及运营、危固废处理业务为核心，协同发展新材料产业，剥离、收缩协同差、效益不佳的产业，集中资源围绕核心产业做尖精专的环保业务。

2020年，水务工程与运营业务将进一步加大营销力度，建立工程、运营、产品一体化营销体系，同时完善市场开拓激励机制，提升市场项目转化落地能力。危固废业务将主动出击找客户、找市场，吉林固废公司在力争省外业务指标、开拓省外业务的同时要深耕省内业务，提升省内市场份额。京盛华公司在保证按时投产开车的基础上，加快省内市场的客户开发和维护，力争迅速占领黑龙江危固废市场。新材料业务要在稳定生产的基础上，提升产品的品质品类，同时逐步提升市场分析预判能力，合理制订营销计划，研判产品价格，提升盈利能力和抗风险能力。设备制造业务继续寻找合适的设备产品，做好技术创新，进而增加销售的附加值，提升市场竞争力。

### 2、严控安全风险与经营风险，保障公司稳健发展

2020年公司坚持制度管总、作风兜底，始终保持对安全风险和经营风险防控的高压态势。其中一是严控环保安全风险。要对国家最新的环保标准吃透摸准、学懂弄清，并要有一定程度的预判，然后依据环保标准严格进行环保安全隐患的自查自纠，及时进行设备工艺的更新工作。二是严控生产安全风险。安全生产是企业立足的根本，2020年进一步完善安全规章制度、加大制度宣贯考核和执行力度，同时对安全隐患加强日常分析和排查，及早制定规避整改措施，防范于未然。三是优化资产结构、聚焦主营业务，深化与国内外优秀企业战略合作，增强企业的知名度与品牌，提升抗风险能力。四是推进月度滚动计划管理，加强过程纠偏管控，针对影响经营目标达成的风险因素及早预判并制定应对措施。五是减少公司应收账款总额，加快应收账款周转速度，盯紧项目回款，制定应收账款回收期限，落实责任人，落实奖惩。六是做好资金保障，继续开拓思路，综合考虑融资渠道和方式，提供公司运营和发展资金。

### 3、完善人力资源体系建设，提升团队作战能力

2020年将继续秉承人力资源是维系企业持续发展的最重要战略性资源的理念，根据战略发展需求持续推进完善人力资源管理体系，搭建人才梯队、优化人员结构和激励奖惩机制。重点健全人才选拔评估机制，拓展招聘渠道、提升招聘入职门槛，促进新入职人员综合能力和素质的提升，通过建立关键岗位胜任力模型进行人才科学评估，建立企业人才库，完善用人机制，逐步建立科学合理的员工晋升退出制度。积极倡导“有为有位”理念，完善以业绩为导向的公平的绩效考核制度，做好岗位价值评估、职级体系、人才盘点与评估建设工作，为薪酬体系优化和人才梯队建设提供良好基础。加强培训管理，以内部培训为主、外

部培训为辅，线下培训为主、线上培训为辅，管理和业务培训并重，推进内部培训讲师体系建设，知识技能共享，重点促进中层管理人员的管理技能提升。

#### 4、加强企业文化建设，提升员工凝聚力

2020年公司将以积分管理为抓手，以内外部培训与学习为辅助，加强企业文化建设，塑造共创、共担、共治、共享的企业文化，提高组织氛围，增强企业凝聚力，汇聚发展正能量。通过加强公司使命、愿景、价值观的培训以及公司发展战略的宣贯，提升员工对企业的认知与认同；不定期组织公司文化或文体活动和开展户外拓展活动提升公司员工的凝聚力、向心力；定期举办快乐会议，认同员工的价值，引导员工的行为，营造积极向上的健康的企业氛围；充分发挥文化宣传小组在企业文化建设中的重要宣导作用，弘扬优秀的万邦达企业文化精神，展现员工积极向上的精神风貌，提升员工对公司的归属感。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月06日	其他	其他	巨潮资讯网《关于举行 2018 年度报告网上说明会的通知（公告编号：2019-034）》
2019年07月18日	其他	其他	巨潮资讯网《关于参加北京辖区深市上市公司投资者集体接待日的公告（公告编号：2019-042）》

## 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）	12,977,772.23
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）	12,977,772.23
可分配利润（元）	30,656,443.94
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	
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）。	

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）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。

## （二）2018年利润分配方案

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。

2019年5月17日，公司2018年度股东大会审议通过《关于公司2018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0.15元人民币（含税），合计现金分配红利12,977,772.23元（含税）。该利润分配方案已于2019年7月12日实施完毕。

## （三）2019年利润分配预案

经大华会计师事务所审计，公司2019年实现归属于公司股东的净利润为74,617,232.42元，母公司实现的净利润为34,062,715.49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
2019年	12,977,772.23	74,617,232.42	17.39%	0.00	0.00%	12,977,772.23	17.39%
2018年	12,977,772.23	-90,352,507.38	-14.36%	0.00	0.00%	12,977,772.23	-14.36%
2017年	60,562,937.05	304,137,252.23	19.91%	0.00	0.00%	60,562,937.05	19.91%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书所作承诺						

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 and 万邦达公司章程、关联交易制度的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	2014年05月15日	9999年12月31日	承诺人履行了承诺

			<p>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。</p>			
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:(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。(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。(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)。二、规范关联交易承诺: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</p>	2010年02月26日	9999年12月31日	正常履行

		<p>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。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构、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，不以任何形式违法、违规占用公司资金。</p>			
	<p>王飘扬;胡安君; 王婷婷;王凯龙; 王长荣;王蕾</p>	<p>其他承诺</p> <p>一、关于社保和住房公积金事项的承诺：（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。（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。二、关于缴纳个人所得税的承诺：关于改制过程中涉及的个</p>	<p>2010 年 02 月 26 日</p>	<p>9999 年 12 月 31 日</p>	<p>正常履行</p>

			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。			
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

1、2019年4月24日，公司第三届董事会第三十九次会议审议通过了《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。

财政部于2017年3月31日修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计

准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》，2017年5月2日财政部修订发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并要求单独在境内上市的企业自2019年1月1日起施行。

由于上述会计准则的修订，公司拟对原会计政策进行相应调整变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

新金融工具准则将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”。公司计划采用以账龄表为基础的减值矩阵模型计量预期信用损失，报告期末公司将应收款项以账龄表为基础划分为一个资产组组合，并计量该组合的预期信用损失。公司以2017年末应收款项为基数，追踪公司应收款项在2018年度回收情况，基于在无须付出不当成本或努力的情况下可获得的有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理及可支持的有关信息作出判断，基于核算的便利性，公司对预期可能形成损失的应收款项的损失率确定为：1年以内4%、1至2年15%、2至3年20%、3至4年55%、4至5年77%、5年以上100%。

2、2019年10月24日，公司召开了第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》，根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定和要求，对公司前期会计差错进行更正。2017年9月，吉林市环境保护局向公司全资子公司吉林固废处以29,999.32元的罚款，根据《财政部、国家税务总局关于印发〈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）第四条的规定，自处罚决定下达的次月起36个月内不得享受财税[2015]78号通知规定的增值税即征即退政策。经与吉林市龙潭区税务局的沟通，确定吉林固废应退还自2017年10月起按上述政策已收到的返还增值税。2017年10月起吉林固废共收到增值税即征即退税款合计13,987,800.94元，其中2017年收到退税款1,413,025.88元、2018年收到退税款12,574,775.06元。吉林固废已完成上述税款退缴工作，同时交纳滞纳金2,250,385.95元。

公司对前期会计差错采用追溯重述法进行更正并相应调减2017年度净利润123.64万元、调减2018年度净利润1,100.29万元。

## 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

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
昊天节能	280,000,000.00	100.00	转让	2019.11.30	股权转让协议日、本公司及昊天节能就股权转让事项的董事会决议、本公司收到股权转让款进度
昊天检测	—	100.00	转让	2019.11.30	股权转让协议日、本公司及昊天节能就股权转让事项的董事会决议、本公司收

					到股权转让款进度
内蒙古昊天	—	60.00	转让	2019.11.30	股权转让协议日、本公司及昊天节能就股权转让事项的董事会决议、本公司收到股权转让款进度
泰祜石油	11,200,000.00	70.00	转让	2019.12.31	股权转让协议日、本公司及泰祜石油就股权转让事项的董事会决议、本公司收到股权转让款进度

昊天检测，内蒙古昊天系昊天节能之子公司，公司对其的控制权随处置昊天节能股权一并丧失。

## 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	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	边俊豪、赵卓然
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2、1

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼 的其他诉讼(公司 为原告/仲裁申请 人)	2,618.03	否	含已开庭、 已和解、已 结案等情 况。	含胜诉、和解等 情况,对公司均 未造成重大影 响。	含已结清、尚 未执行等情 况。		
未达到重大诉讼	1,672.88	是,江苏万邦达因合同纠纷	含未开庭、	含已结案、等候	含已结清、尚		

的其他诉讼(公司为被告/仲裁被申请人)		纷被嘉兴南艺管业股份有限公司起诉,亭湖区人民法院裁定冻结江苏万邦达在银行的存款 65.00 万元,江苏万邦达根据冻结金额确认诉讼损失和预计负债 65.00 万元。	等候开庭、已结案等情况	重审等情况,对公司均未造成重大影响。	未执行等情况。		
---------------------	--	---	-------------	--------------------	---------	--	--

## 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 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，王长荣女士以1亿元存单继续提供担保。2019年公司偿还了剩余0.95亿元银行借款，截至2019年底，全部借款归还完毕。

(2) 2019年9月，公司为满足参股公司惠州伊斯科生产经营需要，同意为其向银行申请 20,000万元的授信额度提供连带责任担保。因公司总经理何勇先生作为控股股东王飘扬先生的近亲属，在过去十二个月内曾担任过惠州伊斯科的高级管理人员，惠州伊斯科为公司的关联法人，本次担保为关联担保，截至2019年底，该关联担保实际发生额为7,140万元。

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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届监事会第四次会议决议公告	2019年09月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于拟为参股子公司向银行申请综合授信提供关联担保的公告	2019年09月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
万邦达：2019 年第二次临时股东大会决议公告	2019年10月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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，2019年实现托管运营收入17,784.83万元，较上年同期下降9.81%，主要系报告期内庆阳、榆林分公司合同到期、业务终止所致。托管运营成本13,399.25万元，较上年同期下降5.23%，运营整体毛利率略有下降。

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	1,201.22	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	1,225.35	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	2,430.5	托管运营服务协议	有重大影响	否	无关联关系

## (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
惠州伊斯科	2017年08	50,000	2017年12月18	49,000	连带责任保	主债权届满	否	否

	月 24 日		日		证	日起两年		
惠州伊斯科	2019 年 09 月 25 日	20,000		7,140	连带责任保证	主债权届满日起两年	否	是
陕西秦邦（反担保）	2017 年 09 月 20 日	3,000						否
深圳市高新投（反担保）	2018 年 12 月 20 日	40,000						否
昊天节能	2019 年 03 月 28 日	11,000	2019 年 04 月 01 日	4,960	连带责任保证	主债权届满日起两年	否	否
昊天节能	2019 年 03 月 28 日	15,000	2019 年 05 月 21 日	7,000	连带责任保证	主债权届满日起两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			46,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				19,100
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			139,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				68,100
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
吉林固废	2018 年 11 月 29 日	10,000	2019 年 07 月 29 日	3,000	连带责任保证	2019.7.29-2020.7.28	否	否
乌兰察布万邦达	2017 年 09 月 20 日	20,000	2018 年 1 月 19 日	6,981.96	连带责任保证	主债务的履行期限届满之日起两年	否	否
陕西水务	2018 年 11 月 29 日	5,000	2019 年 1 月 4 日	63.66	连带责任保证	主债务的履行期限届满之日起两年	否	否
江苏万邦达	2019 年 09 月 16 日	3,000	2019 年 09 月 29 日	2,000	连带责任保证	2019.9.29-2020.9.28	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			3,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				6,142.03
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			38,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				12,045.62
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			49,000	报告期内担保实际发生额				25,242.03

(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	177,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	80,145.62
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		13.98%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			7,140
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			11,960
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			19,100
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	5,000	0	0
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	5,000	0	0
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	4,000	0	0
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	5,000	5,000	0
合计		39,000	5,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

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，尊重和维护员工的个人权益，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，同时深入开展危固废处置业务，加大力度进行相关技术研发，不断探索创新工艺示范。

新型冠状病毒疫情防控期间，吉林固废与京盛华作为公司危固废业务的主要力量，积极、及时、优先处置医疗废物。其中，吉林固废除负责医院产生的医疗废物处置外，主动承担了隔离地点医疗废物的处置，同时保证污染防治设施正常运行及达标排放；京盛华公司优先开启医疗废物高温蒸煮系统，免费处置定点医院医疗废物，截至报告披露日，已转运、处理医疗废物约为7.66吨，为当地疫情防控做出了自己的贡献，切实推进了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

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）年度精准扶贫概要

报告期内公司参加了由北京证监局统一组织的河北蔚县脱贫攻坚系列帮扶活动，具体情况如下：

#### 1) 公益帮扶

2019年3月29日，公司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。

#### 2) 消费扶贫

2019年9月，公司与张家口顺方商贸有限公司签订了《蔚县扶贫馆购销合同》，以“以买代帮”的方式采购当地产品（贡米及亚麻籽油），与贫困地区建立了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。

**(3) 精准扶贫成效**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	20
2.物资折款	万元	2.54
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	22.54
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

**(4) 后续精准扶贫计划**

暂无后续精准扶贫计划。

**3、环境保护相关的情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
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： 3mg/m <sup>3</sup> 氮 氧化物： 116mg/m <sup>3</sup> 烟 尘： 49mg/m <sup>3</sup>	《危险废物 焚烧污染控 制标准》 （GB18484 —2001）二 级 二 氧化硫： 300mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物：	二氧化硫： 2.38t 氮氧 化物：12.07t 烟尘：0.53t	二氧化硫： 14.63t/a 氮氧化物： 75.24t/a 烟尘： 25.23t/a	无

						500mg/m <sup>3</sup> 烟 尘: 80mg/m <sup>3</sup>				
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 <sup>3</sup> 硫化氢： 0.006mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃： 0.57mg/m <sup>3</sup>	《环境空气质量标准》（GB3095—2012）二级 氨： 0.2mg/m <sup>3</sup> 硫化氢： 0.01mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃： 2.0mg/m <sup>3</sup>	-	-	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： 0.06mg/m <sup>3</sup> 汞： 0.862mg/m <sup>3</sup> 铅： 10.4mg/m <sup>3</sup> 铬： 42mg/m <sup>3</sup> 砷： 19.5mg/m <sup>3</sup> 镍： 10mg/m <sup>3</sup>	土壤环境质量评价标准（GB15618—1995）三级 镉： 1.0mg/m <sup>3</sup> 汞： 1.5mg/m <sup>3</sup> 铅： 500mg/m <sup>3</sup> 铬： 300mg/m <sup>3</sup> 砷： 40mg/m <sup>3</sup> 镍： 200mg/m <sup>3</sup>	-	-	无

防治污染设施的建设和运行情况

### 废气污染防治措施

危险废物焚烧系统采用回转窑+二燃室组合工艺，尾气处理采用“SNCR脱硝装置+急冷塔+旋风除尘器+干式脱酸塔+活性炭吸附+布袋除尘器+湿法脱酸塔+消白烟装置”净化系统，净化后的烟气直接排入50m高烟囱。

### 污水处理站恶臭气体

污水处理站产生的恶臭气体收集后经活性炭吸附装置处理后，经1根15m高排气筒排放。废气进入活性炭吸附装置，由于活性炭固体表面上存在着未平衡和未饱和的分子引力或化学键力，因此当此固体表面与气体接触时，就能吸引气体分子，使其浓聚并保持在固体表面，污染物质从而被吸附。

活性炭净化装置选用优质活性炭，设计活性炭净化装置要求便于活性炭更换。H<sub>2</sub>S、NH<sub>3</sub>的去除效率

为80%，尾气经15m排气筒排入环境空气，尾气中各污染物排放浓度满足《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）二级标准要求。

### 废水污染防治措施

本项目废水经污水处理场处理后，处理车间出水满足《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中第一类污染物最高允许排放浓度及第二类污染物最高允许排放浓度三级标准要求后，经管网排入吉化污水处理厂进一步处理。

### 地下水污染防治措施

针对项目可能发生的地下水污染，地下水污染防治措施按照“源头控制、分区防治、污染监控”相结合的原则，从污染物的产生、入渗、扩散全方位进行控制。

### 噪声污染防治措施

设备选型上尽量选择低噪声的设备，对噪声较大的设备采取在基础上加装减振垫、消声器、安装在厂房内或设置隔声间（泵房、冷冻机房）等措施。

### 工业固体废物处理/处置措施

本项目固体废物为焚烧产生的炉渣、焚烧尾气处理时旋风除尘器、布袋除尘器捕集的飞灰及污泥杂质依托厂区现有安全填埋场安全填埋；储存库产生的渗滤液依托厂区拟扩建的污水处理站处理；废气处理产生的废活性炭、软化水车间产生的废树脂、污水处理站产生的污泥、设备检修过程产生的废机油及化验室化验产生的废液，利用本项目焚烧处置；废包装袋厂家回收处理，对环境影响较小。

### 环境风险防治措施

本项目采取三级防控措施，控制、避免水污染事故对松花江造成影响。

一级防控措施：装置周围建围堰（15cm高），罐区周围依托现有原料及产品罐区防火堤（1m高）。依托现有雨排水管道设切换阀门，发生事故时，将事故水及物料切换排至事故池。

二级防控措施：新建1000m<sup>3</sup>事故缓冲池作为二级防控措施。

三级防控措施：依托吉化污水处理厂7000m<sup>3</sup>缓冲池，作为三级防控终端，在重大生产事故情况下，贮存排水，确保生产事故状态下不发生污染松花江水体事件。

在报告期间，各防治污染设施运行正常。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司为重点排污单位，现有及在建项目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。现公司已取得了二期填埋场临时经营许可证，时效一年。

### 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。

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、2019年5月17日，公司召开2018年年度股东大会、第四届董事会第一次会议及第四届监事会第一次会议，完成第四届董事会、第四届监事会及高级管理人员换届选举，具体内容详见中国证监会指定信息披露媒体同日相关公告（公告编号：2019-038）。

2、为积极应对外部环境变换带来的挑战，公司对发展战略进行了积极调整。未来，公司将专注于污水处理，危固废处理等主营业务的发展，并对整体资产进行优化和处理。考虑经营的稳健性和资产的协同性，公司于2019年11月21日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于出售全资子公司昊天节能股权的议案》，公司将所持有的全资子公司昊天节能100%股权转让给惠州戴泽特及宁夏智恒达（此处需关注年报开篇两家公司的简称），转让金额为人民币28,000万元，向戴泽特转让昊天节能80%的股权，向宁夏智恒达转让昊天节能20%的股权。本次交易完成后，公司将不再持有昊天节能的股权，昊天节能将不再纳入公司合并报表范围。截至本报告披露日，已按交易协议的约定，收到第一期股权转让款。

3、公司基于战略规划考虑，为聚焦公司核心业务，合理调配人力、财力、物力等资源，专注于公司重要业务的发展和盈利能力的提高，公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于出售全资子公司泰祐石油股权的议案》，公司将所持有的泰祐石油70%股权转让给北京亚瑞建筑工程设计有限公司，转让金额为人民币1,120万元。泰祐石油将不再纳入公司合并报表范围。截至本报告披露日，已按交易协议的约定，收到股权转让款的60%。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,085,675	0.24%	0	0	0	0	0	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	2,085,675	0.24%	0	0	0	0	0	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	2,085,675	0.24%	0	0	0	0	0	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	863,099,140	99.76%	0	0	0	0	0	863,099,140	99.76%
1、人民币普通股	863,099,140	99.76%	0	0	0	0	0	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	865,184,815	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

## 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	50,350	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	51,012	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	冻结	51,000,000
中节能资本控	国有法人	4.03%	34,895,726	不变	0	34,895,726		

股有限公司								
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	其他	3.23%	27,973,222	减少	0	27,973,222		
张建兴	境内自然人	2.54%	22,008,437	不变	0	22,008,437		
全国社保基金一零五组合	其他	1.58%	13,662,875	增加	0	13,662,875		
全国社保基金一一八组合	其他	1.38%	11,935,154	减少	0	11,935,154		
中信国安集团有限公司	国有法人	1.25%	10,774,950	减少	0	10,774,950	冻结	10,774,950
全国社保基金六零三组合	其他	1.08%	9,335,523	新增	0	9,335,523		
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	27,973,222	人民币普通股	27,973,222					
张建兴	22,008,437	人民币普通股	22,008,437					
全国社保基金一零五组合	13,662,875	人民币普通股	13,662,875					

全国社保基金一一八组合	11,935,154	人民币普通股	11,935,154
中信国安集团有限公司	10,774,950	人民币普通股	10,774,950
全国社保基金六零三组合	9,335,523	人民币普通股	9,335,523
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)	无。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
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

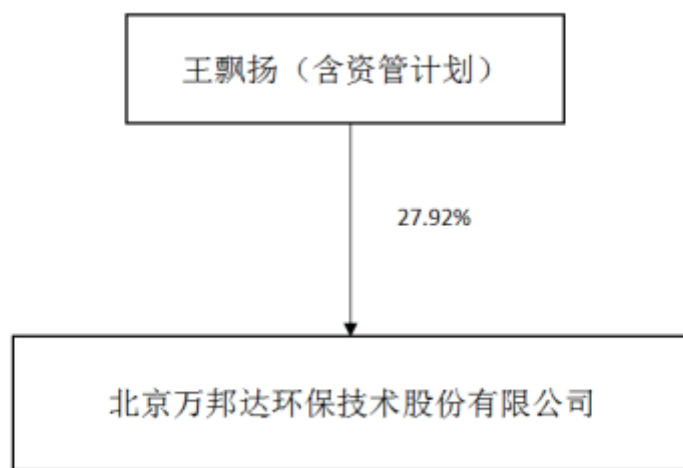
王飘扬	本人	中国	否
主要职业及职务	无		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王长荣	董事长	现任	女	71	2016年08月29日	2022年05月16日	862,500	0	0	0	862,500
何勇	总经理	现任	男	50	2019年05月17日	2022年05月16日	0	0	0	0	0
王建	董事	现任	男	66	2016年08月29日	2022年05月16日	530,900	0	0	0	530,900
杜政修	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	48	2015年08月26日	2022年05月16日	272,800	0	0	0	272,800
苏国建	董事、副总经理	现任	男	39	2018年04月23日	2022年05月16日	272,800	0	0	0	272,800
刘荣军	独立董事	现任	男	58	2016年02月25日	2022年05月16日	0	0	0	0	0
李群生	独立董事	现任	男	57	2016年02月25日	2022年05月16日	0	0	0	0	0
张亚兵	独立董事	现任	男	48	2018年05月16日	2022年05月16日	0	0	0	0	0
杨帅	副总经理	现任	男	39	2018年04月23日	2022年05月16日	272,800	0	0	0	272,800
王晓红	财务总监	现任	女	44	2018年04月23日	2020年05月16日	272,900	0	0	0	272,900

徐春来	监事	现任	男	38	2018年 04月19 日	2022年 05月16 日	98,600	0	0	0	98,600
张卉	监事	现任	女	39	2018年 04月19 日	2022年 05月16 日	98,600	0	0	0	98,600
马骥驰	监事	现任	女	47	2016年 01月28 日	2022年 04月21 日	99,000	0	0	0	99,000
王长荣	总经理	离任	女	71	2016年 08月29 日	2019年 05月17 日	862,500	0	0	0	862,500
合计	--	--	--	--	--	--	3,643,400	0	0	0	3,643,400

## 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
王长荣	总经理	任期满离任	2019年05月17日	第四届董事会换届离任

## 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）第四届董事会成员

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。

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年出生，硕士，中国注册会计师。哈尔滨工业大学工学学士，北京工商大学管理学硕士；曾任职于航天工业总公司二院第二总体设计部、京东方科技集团股份有限公司、中国东方红卫星股份有限公司、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、《现代化工》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。曾就职于瑞华会计师事务所，现就职于大信会计师事务所（特殊普通合伙），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）第四届监事会成员

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

何勇先生，中国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，北京科技大学工学学士、对外经济贸易大学经济学学士、德国柏林斯泰恩拜斯大学工商管理硕士。曾担任中国纺织品进出口总公司销售经理、德国 MBO 印刷设备系统北京有限公司执行总经理、成都新图新材料股份有限公司副总经理、深圳市精密达机械有限公司副总经理、柯达（中国）投资有限公司大中华区总裁，现任公司总经理。

杜政修先生，副总经理，董事会秘书，简历详见本节之“（一）第四届董事会成员”。

苏国建先生，副总经理，简历详见本节之“（一）第四届董事会成员”。

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，高级会计师。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	2022年05月16日	是
李群生	北京化工大学	教授、博士生导师	2016年02月25日	2022年05月16日	是
张亚兵	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2018年05月16日	2022年05月16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，2019年实际支付薪酬总额688.56万元，其中支付独立董事津贴30万元。

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	女	71	现任	104.96	否
何勇	总经理	男	50	现任	47.95	否
王建	董事	男	66	现任	62.5	否
杜政修	董事	男	48	现任	91.4	否
苏国建	董事	男	39	现任	82.1	否
刘荣军	独立董事	男	58	现任	10	否
李群生	独立董事	男	57	现任	10	否
张亚兵	独立董事	男	48	现任	10	否
徐春来	监事	男	38	现任	38.14	否
张卉	监事	女	39	现任	34.16	否
马骥驰	监事	女	47	现任	32.75	否
杨帅	副总经理	男	39	现任	81.78	否
王晓红	财务总监	女	44	现任	82.82	否
合计	--	--	--	--	688.56	--

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）	777
主要子公司在职员工的数量（人）	386
在职员工的数量合计（人）	1,163
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,163
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	715
销售人员	40
技术人员	178
财务人员	32
行政人员	84
其他	114
合计	1,163
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	42
本科	244
大专及以下	870
合计	1,163

## 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。薪酬与个人能力、业绩、贡献、绩效考核及公司经营效益密切相关。除工资及业绩指标奖金外，员工享有法定的各项福利及其他多样化福利，如餐补、通讯补、团体意外保险及年度体检等。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积极性、主动性，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

公司非常重视员工的培养与发展，建立健全并持续优化公司培训管理体系。根据年度培训需求，通过内部培训和外部培训、线下培训和线上培训、内部管理力学院和外部团队建设相结合的方式，制定、实施相应的培训计划。

### （1）公司级培训

人力资源部为公司员工统一制定了培训课程体系，努力达成“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。除此之外，为增强团队的活力、向心力、凝聚力和创造力，公司定期组织中高层及核心岗位员工进行户外拓展团队建设及内训。

### （2）部门级培训

各部门根据业务内容分别制定自己的专业培训计划，并组织协同部门共同参加，以进一步提升员工业务能力及专业水平。部分业务单元还通过自学及学习心得、公司价值观塑造等方面对员工进行熏陶，为公司的发展保驾护航。

公司致力于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，不断提高员工的综合素质，增强员工对公司的认同感和归属感，实现公司与员工的双赢共进。

#### **4、劳务外包情况**

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《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、监事会及管理層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

公司第四届董事会设董事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

公司第四届监事会设监事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，审核公司的财务信息及其披露等。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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.64%	2019 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018 年年度股东大会	年度股东大会	27.74%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.89%	2019 年 10 月 10 日	2019 年 10 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	27.72%	2019 年 11 月 21 日	2019 年 11 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 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
刘荣军	9	2	7	0	0	否	3
李群生	9	2	7	0	0	否	2
张亚兵	9	2	7	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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《关于退出瑞瑯（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）的议案》、《关于出售全资子公司昊天节能股权的议案》、《关于出售全资子公司泰祐石油股权的议案》。

报告期内，审计委员会共召开了五次会议，对公司2018年度总体审计策略、审计计划、内部控制评价工作方案、2018年度审计报告的工作情况、年度利润分配建议、续聘2019年度审计机构以及2019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《关于高级管理人员2018年度奖励实施的议案》、《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举独立董事的议案》。

## 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	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
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		98.26%
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		62.04%
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	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。

	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，万邦达按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2019 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	2020 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 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[2020]007900 号
注册会计师姓名	边俊豪、赵卓然

### 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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万邦达2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万邦达，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在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、建造合同收入确认

2、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2019年度财务报表附注六、注释40所述，万邦达2019年度营业收入金额为84,012.58万元,其中建造合同收入金额为16,170.40万元，占营业收入的19.25%。

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、应收账款坏账准备

### （1）事项描述

如万邦达2019年度财务报表附注四、（九）应收账款及附注六、注释3.应收账款所述，截至2019年12月31日，万邦达应收账款账面余额61,673.58万元，坏账准备6,956.21万元。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、单独计提坏账准备的判断等；

3) 对于单项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) 对于按信用风险组合计提坏账的应收账款，结合信用风险特征、账龄分析、预期信用损失率的确定以及应收款项期后回款情况测试，评价管理层对应收账款减值损失计提的合理性；

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

6) 通过分析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2019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，万邦达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，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）。

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	510,920,179.46	700,047,262.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		106,127,490.51
应收账款	547,173,635.55	1,092,250,430.40
应收款项融资	177,485,244.69	
预付款项	39,814,576.27	42,733,814.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	503,314,096.87	114,122,191.78
其中：应收利息	2,505,555.55	2,754,600.15
应收股利	13,440,000.00	
买入返售金融资产		
存货	375,449,006.37	587,670,577.65
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	113,089,608.97	99,181,690.32
其他流动资产	157,314,666.93	155,162,230.91
流动资产合计	2,474,561,015.11	2,897,295,688.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	820,000,000.00	
可供出售金融资产		

其他债权投资		
持有至到期投资		820,000,000.00
长期应收款	1,790,023,897.46	1,702,043,146.33
长期股权投资	346,491,615.57	336,705,758.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	614,690,693.92	739,744,515.32
在建工程	633,034,426.74	286,042,209.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	258,560,059.27	300,326,570.94
开发支出		
商誉	14,700,000.00	158,111,922.05
长期待摊费用	22,812,938.24	28,332,806.61
递延所得税资产	89,491,833.00	41,919,178.07
其他非流动资产	96,784,472.37	109,111,118.08
非流动资产合计	4,686,589,936.57	4,522,337,225.32
资产总计	7,161,150,951.68	7,419,632,913.64
流动负债：		
短期借款	59,966,869.31	398,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,448,023.65	175,240,348.40
应付账款	570,855,444.18	642,894,230.71
预收款项	46,263,546.83	58,851,065.05
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,405,715.06	6,969,210.78
应交税费	28,567,193.44	31,325,487.56
其他应付款	11,488,528.76	43,130,289.75
其中：应付利息		6,339,433.74
应付股利	906,076.96	2,746,387.63
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	60,835,347.99	166,617,720.16
其他流动负债	4,393,566.00	
流动负债合计	822,224,235.22	1,523,028,352.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	395,124,453.60	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	35,319,508.28	69,819,638.45
长期应付职工薪酬		
预计负债	650,000.00	
递延收益	21,013,379.66	28,772,860.62
递延所得税负债	74,556,884.52	77,312,692.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	526,664,226.06	175,905,191.83
负债合计	1,348,888,461.28	1,698,933,544.24
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	3,614,554,985.78

减：库存股		
其他综合收益	306,495.61	78,873.60
专项储备		
盈余公积	82,609,109.79	79,202,838.24
一般风险准备		
未分配利润	1,170,923,209.64	1,077,875,040.85
归属于母公司所有者权益合计	5,733,578,615.82	5,636,896,553.47
少数股东权益	78,683,874.58	83,802,815.93
所有者权益合计	5,812,262,490.40	5,720,699,369.40
负债和所有者权益总计	7,161,150,951.68	7,419,632,913.64

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	365,610,084.89	463,826,349.92
交易性金融资产	50,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		33,799,468.80
应收账款	387,856,440.79	328,316,287.92
应收款项融资	140,901,260.00	
预付款项	14,044,610.47	32,943,597.91
其他应收款	1,786,906,961.90	1,461,940,957.90
其中：应收利息		201,889.43
应收股利	13,440,000.00	174,500,000.00
存货	134,401,296.53	163,943,274.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,917,043.22	27,078,510.86
流动资产合计	2,901,637,697.80	2,511,848,448.04

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,436,370,180.97	2,848,556,237.59
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	138,036,227.09	141,773,108.22
在建工程	8,753,795.29	12,825,081.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	168,654,548.09	189,555,320.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,843,907.93	12,449,788.81
递延所得税资产	78,887,897.93	10,304,178.96
其他非流动资产		6,641,560.00
非流动资产合计	2,839,546,557.30	3,222,105,275.98
资产总计	5,741,184,255.10	5,733,953,724.02
流动负债：		
短期借款	9,966,869.31	224,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,448,023.65	173,526,594.13
应付账款	187,059,212.99	195,651,174.20
预收款项	43,102,067.06	10,430,171.80
合同负债		
应付职工薪酬	1,170,828.01	2,563,000.83

应交税费	1,033,326.01	1,092,059.63
其他应付款	100,807,818.97	213,386,704.52
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,698,630.14	
其他流动负债	4,393,566.00	
流动负债合计	408,680,342.14	820,649,705.11
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	395,124,453.60	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,243,333.33	3,505,000.00
递延所得税负债	6,409,788.87	6,840,684.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	403,777,575.80	10,345,684.09
负债合计	812,457,917.94	830,995,389.20
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	3,605,884,015.82
减：库存股		
其他综合收益	306,495.61	78,873.60
专项储备		
盈余公积	82,609,109.79	79,202,838.24
未分配利润	374,741,900.94	352,607,792.16
所有者权益合计	4,928,726,337.16	4,902,958,334.82

负债和所有者权益总计	5,741,184,255.10	5,733,953,724.02
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	840,125,824.51	1,324,280,444.81
其中：营业收入	840,125,824.51	1,324,280,444.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	658,192,468.78	1,107,698,460.82
其中：营业成本	551,763,159.70	974,580,748.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,512,314.88	14,770,322.91
销售费用	33,726,088.97	42,137,958.43
管理费用	97,328,288.76	111,507,645.01
研发费用	28,010,528.07	35,692,529.03
财务费用	-66,147,911.60	-70,990,743.36
其中：利息费用	49,906,186.56	31,939,273.55
利息收入	117,539,721.88	108,687,798.15
加：其他收益	14,568,584.04	21,726,704.78
投资收益（损失以“-”号填列）	26,195,836.02	2,436,770.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,527,388.40	3,201,440.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-165,463,143.73	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-25,414,560.59	-298,608,839.69
资产处置收益（损失以“－”号填列）	7,727.49	-644,521.52
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,827,798.96	-58,507,902.27
加：营业外收入	515,619.89	1,785,327.70
减：营业外支出	13,211,600.66	9,057,888.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,131,818.19	-65,780,463.40
减：所得税费用	-51,874,692.95	25,923,206.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	71,006,511.14	-91,703,669.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	71,006,511.14	-91,703,669.80
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	74,617,232.42	-90,352,507.38
2.少数股东损益	-3,610,721.28	-1,351,162.42
六、其他综合收益的税后净额	227,622.01	733,475.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	227,622.01	733,475.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	227,622.01	733,475.69
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	227,622.01	733,475.69
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	71,234,133.15	-90,970,194.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,844,854.43	-89,619,031.69
归属于少数股东的综合收益总额	-3,610,721.28	-1,351,162.42
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0862	-0.1044
(二) 稀释每股收益	0.0862	-0.1044

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	334,580,924.92	399,782,132.80
减：营业成本	266,882,297.88	301,179,183.29
税金及附加	2,511,785.40	2,987,723.59

销售费用	11,993,042.70	9,808,672.77
管理费用	49,198,687.09	50,528,002.88
研发费用	20,977,849.67	16,254,614.74
财务费用	22,553,899.87	7,036,136.11
其中：利息费用	32,409,224.17	8,626,581.02
利息收入	10,666,348.15	6,318,600.83
加：其他收益	10,323,572.83	15,535,172.04
投资收益（损失以“-”号填列）	102,437,817.96	98,232,842.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,719,252.10	-4,978,972.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-78,422,544.15	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,281,624.56	-224,487,776.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	108,520.77	-52,646.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,370,894.84	-98,784,608.63
加：营业外收入	148,534.29	1,571,089.22
减：营业外支出	10,100,971.16	1,061,115.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-36,323,331.71	-98,274,634.85
减：所得税费用	-70,386,047.20	13,794,795.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,062,715.49	-112,069,430.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	34,062,715.49	-112,069,430.74
（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	227,622.01	733,475.69
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	227,622.01	733,475.69
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	227,622.01	733,475.69
9.其他		
六、综合收益总额	34,290,337.50	-111,335,955.05
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	980,765,874.90	1,421,092,198.86

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,966,586.42	30,036,004.14
收到其他与经营活动有关的现金	56,071,476.27	201,547,652.75
经营活动现金流入小计	1,048,803,937.59	1,652,675,855.75
购买商品、接受劳务支付的现金	610,913,134.35	970,608,994.20
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	134,205,996.82	145,145,845.97
支付的各项税费	96,491,341.25	133,172,981.07
支付其他与经营活动有关的现金	142,670,493.33	244,123,505.99
经营活动现金流出小计	984,280,965.75	1,493,051,327.23
经营活动产生的现金流量净额	64,522,971.84	159,624,528.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	305,617.50	219,580,000.00
取得投资收益收到的现金	4,741,597.61	715,555.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	882,080.00	449,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	158,373,631.91	

收到其他与投资活动有关的现金	360,000,000.00	65,000,000.00
投资活动现金流入小计	524,302,927.02	285,745,205.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	380,538,633.91	369,861,172.54
投资支付的现金		227,514,500.00
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
支付其他与投资活动有关的现金	420,304,521.30	150,000,000.00
投资活动现金流出小计	800,843,155.21	780,314,403.55
投资活动产生的现金流量净额	-276,540,228.19	-494,569,197.99
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	613,711,440.00	760,263,399.79
收到其他与筹资活动有关的现金	37,600,000.00	
筹资活动现金流入小计	651,311,440.00	760,263,399.79
偿还债务支付的现金	530,767,720.16	868,104,632.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,665,666.61	79,421,621.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,452,231.41	10,600,000.00
筹资活动现金流出小计	589,885,618.18	958,126,253.57
筹资活动产生的现金流量净额	61,425,821.82	-197,862,853.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,274.00	374,751.63
五、现金及现金等价物净增加额	-150,563,160.53	-532,432,771.62
加：期初现金及现金等价物余额	639,534,905.99	1,171,967,677.61
六、期末现金及现金等价物余额	488,971,745.46	639,534,905.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

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

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	354,390,984.17	609,936,327.96
收到的税费返还	8,643,340.91	14,149,001.21
收到其他与经营活动有关的现金	48,059,361.94	80,124,915.40
经营活动现金流入小计	411,093,687.02	704,210,244.57
购买商品、接受劳务支付的现金	371,871,272.95	476,139,782.88
支付给职工以及为职工支付的现金	88,245,513.15	92,887,164.76
支付的各项税费	13,252,409.91	38,387,545.34
支付其他与经营活动有关的现金	55,006,933.15	49,152,567.55
经营活动现金流出小计	528,376,129.16	656,567,060.53
经营活动产生的现金流量净额	-117,282,442.14	47,643,184.04
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	181,210,136.88	93,594,464.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	168,262,283.66	14,340.00
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	459,680,350.00	366,085,866.74
投资活动现金流入小计	809,152,770.54	659,694,670.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,979,052.37	10,137,169.65
投资支付的现金	5,247,978.20	258,834,500.00
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	827,193,290.32	452,850,000.00
投资活动现金流出小计	835,420,320.89	721,821,669.65
投资活动产生的现金流量净额	-26,267,550.35	-62,126,998.89
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	397,111,440.00	346,263,399.79
收到其他与筹资活动有关的现金	450,931,408.94	910,702,825.12
筹资活动现金流入小计	848,042,848.94	1,256,966,224.91
偿还债务支付的现金	217,150,000.00	442,087,939.02

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,122,522.83	69,056,046.44
支付其他与筹资活动有关的现金	541,396,561.65	873,669,899.26
筹资活动现金流出小计	777,669,084.48	1,384,813,884.72
筹资活动产生的现金流量净额	70,373,764.46	-127,847,659.81
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	-73,176,228.03	-142,331,474.66
加：期初现金及现金等价物余额	417,487,878.92	559,819,353.58
六、期末现金及现金等价物余额	344,311,650.89	417,487,878.92

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	865,184,815.00				3,614,554.98		78,873.60		79,202,838.24		1,090,114.36		5,649,135.87	83,802,815.93	5,732,938.69	
加：会计政策变更											34,848,832.91		34,848,832.91	318,005.70	35,166,838.61	
前期差错更正											-12,239,325.82		-12,239,325.82		-12,239,325.82	
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	865,184,815.00				3,614,554.98		78,873.60		79,202,838.24		1,112,723.87		5,671,745.38	84,120,821.63	5,755,866.20	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							227,622.01		3,406,271.55		58,199,335.88		61,833,229.44	-5,436,947.05	56,396,282.39	

(一) 综合收益总额						227,622.01				74,617,232.42		74,844,854.43	-3,610,721.28	71,234,133.15
(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							3,406,271.55		-16,417,896.54		-13,011,624.99		-1,826,225.77	-14,837,850.76
1. 提取盈余公积							3,406,271.55		-3,406,271.55					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-13,011,624.99		-13,011,624.99		-1,826,225.77	-14,837,850.76
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收														

益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	865,184,815.00				3,614,554.98		306,495.61		82,609,109.79		1,170,923.20		5,733,578.61	78,683,874.58	5,812,262.49

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	865,184,815.00				3,612,155.55		-654,602.09		79,202,838.24		1,229,993.02		5,785,881.62	71,347,025.15	5,857,228,653.05	
加：会计政策变更																
前期差错更正											-1,236,397.64		-1,236,397.64		-1,236,397.64	
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	865,184,815.00				3,612,155.55		-654,602.09		79,202,838.24		1,228,756.62		5,784,645.23	71,347,025.15	5,855,992,255.41	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,399,435.30		733,475.69				-150,881,587.78		-147,748,676.79	12,455,790.78	-135,292,886.01	
(一) 综合收益总额							733,475.69				-90,352,507.38		-89,619,031.69	-1,351,162.42	-90,970,194.11	

(二) 所有者投入和减少资本					1,386,898.32							1,386,898.32	13,806,953.20	15,193,851.52
1. 所有者投入的普通股													13,806,953.20	13,806,953.20
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							1,386,898.32		
(三) 利润分配										-60,529,080.40		-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		-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. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他					1,012,536.98							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		1,077,875.04		5,636,896.55	83,802,815.93			5,720,699,369.40	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度												所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更										6,601,265.48			6,601,265.48
前期差错更正													
其他										-2,111,975.65			-2,111,975.65
二、本年期初余额	865,184,815.00				3,605,884,015.82		78,873.60		79,202,838.24	357,097,081.99			4,907,447,624.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							227,622.01		3,406,271.55	17,644,818.95			21,278,712.51
（一）综合收益总额							227,622.01			34,062,715.49			34,290,337.50
（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									3,406,271.55	-16,417,896.54		-13,011,624.99
1. 提取盈余公积									3,406,271.55	-3,406,271.55		
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,011,624.99		-13,011,624.99
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	865,184,815.00				3,605,884,015.82		306,495.61		82,609,109.79	374,741,900.94		4,928,726,337.16

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	865,184,815.00				3,604,871,478.84				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				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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					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

### 三、公司基本情况

#### (一) 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（以下简称“本公司”或“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2019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。

## （二）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。)

## （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2020年4月27日批准报出。

## （四）合并财务报表范围

1.本期纳入合并财务报表范围的子公司共12户，具体包括：

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
乌兰察布市万邦达投资合伙企业(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
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
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

2.本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
昊天节能装备有限责任公司(以下简称昊天节能)	股权转让
河北昊天检测技术服务有限公司(以下简称昊天检测)	股权随昊天节能一并转让
内蒙古昊天能源设备有限责任公司(以下简称内蒙古昊天)	股权随昊天节能一并转让
泰祐(上海)石油工程有限公司(以下简称泰祐石油)	股权转让
北京科益创新环境技术有限公司(以下简称科益创新)	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

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、外币业务和外币报表折算

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。

## 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### (1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息

的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

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

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

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

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

#### 3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且

有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### 4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### 5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## **(2) 金融负债分类和计量**

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

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

①能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## 2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

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

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

## (3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

## 2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

### **(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，

在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

#### （6）金融工具减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

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

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风

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

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

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

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### 3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

#### 4) 减记金融资产

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

### (7) 金融资产及金融负债的抵销

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

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

## 9、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 8、(6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失

## 10、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 8、(6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期损失率对照表计算预期信用损失

合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失
------------	----------	---

## 11、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 8、（6）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收款项融资单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期损失率对照表计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 8、（6）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期损失率对照表计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失

## 13、存货

### （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、在产品、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产、生产及技术服务成本等。

### （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。

## 14、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。

## **15、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	10-35	5.00%	9.50%-2.71%
宁煤运营项目房屋建筑物	年限平均法	19	0.00%	5.26%
机器设备	年限平均法	5-20	5.00%	4.75%-19.00%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	3-5	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。

## 16、在建工程

### (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。

## 17、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）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借

款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### **（4）借款费用资本化金额的计算方法**

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。

## **18、无形资产**

### **（1）计价方法、使用寿命、减值测试**

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) 无形资产的后继计量

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	土地使用权证 年限
软件	5-10年	预计可使用年限
专利权、非专利技术	5-10年	预计可使用年限
商标权及资质	预计可使用年限	预计可使用年限
特许经营权	合同规定年限	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。

## 19、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。

## 20、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	
----	---------	--

## 21、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。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### (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:

本公司将商品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) 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。

## 24、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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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。

## 25、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。

## 26、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 / 15、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。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》	根据财政部规定、及公司第三届董事会第三十九次会议及第三届监事第二十六次会议审议通过	详见本节 (4) 1)
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号--债务重组》	根据财政部规定、及公司第四届董事会第九次会议及第四届监事第九次会议审议通过	详见本节 (4) 2)

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	700,047,262.01	700,296,306.61	249,044.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	106,127,490.51		-106,127,490.51
应收账款	1,092,250,430.40	1,131,702,244.01	39,451,813.61
应收款项融资		106,127,490.51	106,127,490.51
预付款项	42,733,814.74	42,733,814.74	
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	115,972,859.48	1,850,667.70
其中：应收利息	2,754,600.15	2,505,555.55	-249,044.60
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	587,670,577.65	587,670,577.65	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	99,181,690.32	99,181,690.32	
其他流动资产	155,162,230.91	155,162,230.91	
流动资产合计	2,897,295,688.32	2,938,847,214.23	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		820,000,000.00	820,000,000.00
可供出售金融资产			
其他债权投资			
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	1,702,043,146.33	
长期股权投资	336,705,758.83	336,705,758.83	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	739,744,515.32	739,744,515.32	
在建工程	286,042,209.09	286,042,209.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	300,326,570.94		
开发支出			
商誉	158,111,922.05		
长期待摊费用	28,332,806.61	28,332,806.61	
递延所得税资产	41,919,178.07	35,534,490.77	-6,384,687.30
其他非流动资产	109,111,118.08	109,111,118.08	
非流动资产合计	4,522,337,225.32	4,515,952,538.00	-6,384,687.30
资产总计	7,419,632,913.64	7,454,799,752.00	35,166,838.61
流动负债：			
短期借款	398,000,000.00	404,339,433.74	6,339,433.74
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	175,240,348.40	175,240,348.40	
应付账款	642,894,230.71	642,894,230.71	
预收款项	58,851,065.05	58,851,065.05	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	6,969,210.78	6,969,210.78	
应交税费	31,325,487.56	31,325,487.56	
其他应付款	43,130,289.75	36,790,856.01	-6,339,433.74
其中：应付利息	6,339,433.74		-6,339,433.74
应付股利	2,746,387.63	2,746,387.63	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	166,617,720.16	166,617,720.16	
其他流动负债			
流动负债合计	1,523,028,352.41	1,523,028,352.41	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	69,819,638.45	69,819,638.45	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,772,860.62	28,772,860.62	
递延所得税负债	77,312,692.76	77,312,692.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计	175,905,191.83	175,905,191.83	
负债合计	1,698,933,544.24	1,698,933,544.24	
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	3,614,554,985.78	
减：库存股			

其他综合收益	78,873.60	78,873.60	
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	1,077,875,040.85	1,112,723,874.00	34,848,832.91
归属于母公司所有者权益合计	5,636,896,553.47	5,671,745,386.00	34,848,832.91
少数股东权益	83,802,815.93	84,120,821.63	318,005.70
所有者权益合计	5,720,699,369.40	5,755,866,208.00	35,166,838.61
负债和所有者权益总计	7,419,632,913.64	7,454,799,752.00	35,166,838.61

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	463,826,349.92	464,028,239.35	201,889.43
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	33,799,468.80		-33,799,468.80
应收账款	328,316,287.92	336,482,901.21	8,166,613.29
应收款项融资		33,799,468.80	33,799,468.80
预付款项	32,943,597.91	32,943,597.91	33,799,468.80
其他应收款	1,461,940,957.90	1,461,338,649.87	-602,308.03
其中：应收利息	201,889.43		-201,889.43
应收股利	174,500,000.00	174,500,000.00	
存货	163,943,274.73	163,943,274.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	27,078,510.86	27,078,510.86	
流动资产合计	2,511,848,448.04	2,519,614,642.73	7,766,194.69
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,848,556,237.59	2,848,556,237.59	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	141,773,108.22	141,773,108.22	
在建工程	12,825,081.45	12,825,081.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	189,555,320.95	189,555,320.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,449,788.81	12,449,788.81	
递延所得税资产	10,304,178.96	9,139,249.75	-1,164,929.21
其他非流动资产	6,641,560.00	6,641,560.00	
非流动资产合计	3,222,105,275.98	3,220,940,346.77	-1,164,929.21
资产总计	5,733,953,724.02	5,740,554,989.50	6,601,265.48
流动负债：			
短期借款	224,000,000.00	224,379,243.33	379,243.33
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	173,526,594.13	173,526,594.13	
应付账款	195,651,174.20	195,651,174.20	
预收款项	10,430,171.80	10,430,171.80	
合同负债			
应付职工薪酬	2,563,000.83	2,563,000.83	
应交税费	1,092,059.63	1,092,059.63	

其他应付款	213,386,704.52	213,007,461.19	-379,243.33
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	820,649,705.11	820,649,705.11	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,505,000.00	3,505,000.00	
递延所得税负债	6,840,684.09	6,840,684.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,345,684.09	10,345,684.09	
负债合计	830,995,389.20	830,995,389.20	
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	3,605,884,015.82	
减：库存股			
其他综合收益	78,873.60		
专项储备		78,873.60	
盈余公积	79,202,838.24	79,202,838.24	
未分配利润	352,607,792.16	359,209,057.64	6,601,265.48
所有者权益合计	4,902,958,334.82	4,909,559,600.30	6,601,265.48

负债和所有者权益总计	5,733,953,724.02	5,740,554,989.50	6,601,265.48
------------	------------------	------------------	--------------

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

√ 适用 □ 不适用

##### 1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注五。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响 (注1)	金融资产 减值影响 (注2)	小计	
货币资金	700,047,262.01	249,044.60		249,044.60	700,296,306.61
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		39,451,813.61	39,451,813.61	1,131,702,244.01
应收款项融资		106,127,490.51		106,127,490.51	106,127,490.51
其他应收款	114,122,191.78	-249,044.60	2,099,712.30	1,850,667.70	115,972,859.48
持有至到期投资	820,000,000.00	-820,000,000.00		-820,000,000.00	
债权投资		820,000,000.00		820,000,000.00	820,000,000.00
递延所得税资产	41,919,178.07		-6,384,687.30	-6,384,687.30	35,534,490.77
资产合计	2,874,466,552.77		35,166,838.61	35,166,838.61	2,909,633,391.38
短期借款	398,000,000.00	6,339,433.74		6,339,433.74	404,339,433.74
其他应付款	43,130,289.75	-6,339,433.74		-6,339,433.74	36,790,856.01
负债合计	441,130,289.75				441,130,289.75
未分配利润	1,077,875,040.85		34,848,832.91	34,848,832.91	1,112,723,873.76
少数股东权益	83,802,815.93		318,005.70	318,005.70	84,120,821.63
所有者权益合计	1,161,677,856.78		35,166,838.61	35,166,838.61	1,196,844,695.39

注1：因本公司管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，应分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，故于2019年1月1日应收票据余额重分类至应收款项融资。

因本公司于2018年末预提未到期的借款应付利息，根据财政部2019年4月30日《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）的规定，应付利息仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。故于2019年1月1日将应付利息余额按重分类至短期借款及长期借款，并按照流动性将长期借款应付利息一年内到期的部分列示至一年内到期的非流动负债。

注2：新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则的“已发生损失”模型，本公司按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日的应收款项预期信用损失进行重新计量，并将应收款项原账面价值和新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益。

## 2) 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

## 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；提供不动产租赁服务；建筑工程；其他应税销售服务行为	16%、13%、10%、9%、6%
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%

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*1	15%
宁夏万邦达*2	15%
江苏万邦达*3	15%
吉林固废	25%
陕西万邦达*4	15%
晋纬环保	25%
乌兰察布环保*5	15%

乌兰察布基金中心	有限合伙企业不缴纳企业所得税
泰祐石油	25%
昊天节能*6	15%
昊天检测	25%
内蒙古昊天	25%
超越科创	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年本公司按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《资源综合利用企业所得税优惠目录》（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年江苏万邦达按15%的税率计缴企业所得税。

#### (4) 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)国家税务总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,2019年陕西万邦达按15%的税率计缴企业所得税。

#### (5) 乌兰察布环保

根据2016年3月25日内蒙古察哈尔工业园区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,2019年乌兰察布环保按15%的税率计缴企业所得税。

#### (6) 昊天节能

2019年9月10日,经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省税务局、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:GR201913000802,期限为2019年-2021年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策,2019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	24,159.81	29,537.75
银行存款	488,947,585.65	639,505,368.24
其他货币资金	21,948,434.00	60,761,400.62
合计	510,920,179.46	700,296,306.61
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	21,948,434.00	60,761,400.62

其他说明

截止2019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(元)
----	---------

银行承兑汇票保证金	10,865,916.00
保函保证金	10,432,518.00
法院冻结存款*	650,000.00
合计	21,948,434.00

2019年8月，嘉兴南艺管业股份有限公司（以下简称“嘉兴南艺”）就其与江苏万邦达签订的采购合同向江苏省盐城市亭湖区人民法院提起诉讼，要求江苏万邦达支付合同款及违约金并申请财产保全。2019年8月26日，亭湖区人民法院下达编号为(2019)苏0902民初5651号的民事裁定书，冻结江苏万邦达在银行的存款65.00万元。江苏万邦达根据冻结金额确认诉讼损失和预计负债65.00万元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	
其中：		
其中：		
合计	50,000,000.00	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,624,996.15	0.59%	3,624,996.15	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	613,110,783.35	99.41%	65,937,147.80	10.75%	547,173,635.55	1,283,213,171.94	100.00%	151,510,927.93	11.81%	1,131,702,244.01
其中：										
账龄组合	613,110,783.35	99.41%	65,937,147.80	10.75%	547,173,635.55	1,283,213,171.94	100.00%	151,510,927.93	11.81%	1,131,702,244.01
合计	616,735,779.50	100.00%	69,562,143.95	11.28%	547,173,635.55	1,283,213,171.94	100.00%	151,510,927.93	11.81%	1,131,702,244.01

按单项计提坏账准备：3,624,996.15

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	3,624,996.15	3,624,996.15	100.00%	预计无法收回
合计	3,624,996.15	3,624,996.15	--	--

按组合计提坏账准备：65,937,147.80

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	359,313,128.80	14,372,525.17	4.00%
1—2 年	162,091,224.85	24,313,683.73	15.00%
2—3 年	76,940,159.45	15,388,031.89	20.00%
3—4 年	1,307,438.47	719,091.16	55.00%
4—5 年	10,065,286.65	7,750,270.72	77.00%
5 年以上	3,393,545.13	3,393,545.13	100.00%
合计	613,110,783.35	65,937,147.80	--

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	359,313,128.80
1 至 2 年	162,091,224.85
2 至 3 年	76,940,159.45
3 年以上	18,391,266.40
3 至 4 年	1,307,438.47
4 至 5 年	13,690,282.80
5 年以上	3,393,545.13
合计	616,735,779.50

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款		3,624,996.15				3,624,996.15
按组合计提预期信用损失的应收账款	151,510,927.93	84,507,255.35			-170,081,035.48	65,937,147.80
合计	151,510,927.93	88,132,251.50			-170,081,035.48	69,562,143.95

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	207,242,017.35	33.60%	29,257,978.97
第二名	142,840,251.96	23.16%	5,713,610.08
第三名	54,452,331.33	8.83%	2,178,093.26
第四名	48,648,939.34	7.89%	2,988,102.34
第五名	39,838,794.14	6.46%	21,690,336.31
合计	493,022,334.12	79.94%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	167,519,485.92	104,207,717.51
商业承兑汇票	9,965,758.77	1,919,773.00
合计	177,485,244.69	106,127,490.51

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### (1) 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段	183,289,095.98	5,803,851.29	177,485,244.69	106,127,490.51		106,127,490.51
第二阶段						

第三阶段					
合计	183,289,095.98	5,803,851.29	177,485,244.69	106,127,490.51	106,127,490.51

## (2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	183,289,095.98	100.00	5,803,851.29	3.17	177,485,244.69
其中：银行承兑汇票组合	167,519,485.92	91.40			167,519,485.92
商业承兑汇票组合	15,769,610.06	8.60	5,803,851.29	36.80	9,965,758.77
合计	183,289,095.98	100.00	5,803,851.29	3.17	177,485,244.69

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	106,127,490.51	100.00			106,127,490.51
其中：银行承兑汇票组合	104,207,717.51	98.19			104,207,717.51
商业承兑汇票组合	1,919,773.00	1.81			1,919,773.00
合计	106,127,490.51	100.00			106,127,490.51

## (3) 按组合计提预期信用损失的应收款项融资

## 1) 商业承兑汇票组合

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3年	12,457,198.46	2,491,439.69	20.00
5年以上	3,312,411.60	3,312,411.60	100.00
合计	15,769,610.06	5,803,851.29	36.80

## (4) 应收款项融资坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额				
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				

—转回第一阶段				
本期计提	6,984,589.49			6,984,589.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-1,180,738.20			-1,180,738.20
期末余额	5,803,851.29			5,803,851.29

其他变动系期末昊天节能、泰祜石油不再纳入合并报表范围所致。

## 5、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	35,627,775.05	89.48%	40,971,124.67	95.88%
1 至 2 年	3,457,720.78	8.68%	1,098,709.04	2.57%
2 至 3 年	607,396.03	1.53%	591,881.03	1.39%
3 年以上	121,684.41	0.31%	72,100.00	0.16%
合计	39,814,576.27	--	42,733,814.74	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

#### 1. 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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	4,727,760.00	11.87	1年以内	未到货
第二名	4,433,183.04	11.13	1年以内	未到货
第三名	3,379,407.97	8.49	1年以内	未到货
第四名	3,192,512.60	8.02	1年以内	未到货
第五名	3,060,000.00	7.69	1年以内	未到货
合计	18,792,863.61	47.20		

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,505,555.55	2,505,555.55
应收股利	13,440,000.00	

其他应收款	487,368,541.32	113,467,303.93
合计	503,314,096.87	115,972,859.48

## (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
委托贷款	2,505,555.55	2,505,555.55
合计	2,505,555.55	2,505,555.55

### 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
瑞堃(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	14,000,000.00	
坏账准备	-560,000.00	
合计	13,440,000.00	

### 2) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	560,000.00			560,000.00
2019 年 12 月 31 日余额	560,000.00			560,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	123,200,000.00	
押金、保证金	41,218,570.98	26,675,970.19
往来款	402,725,890.86	98,118,650.45
备用金	442,634.85	836,250.92
其他	34,410.01	133,529.35
合计	567,621,506.70	125,764,400.91

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	12,197,096.98		100,000.00	12,297,096.98
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-5,247,641.00		5,247,641.00	
本期计提	62,973,643.74		6,812,659.00	69,786,302.74
本期核销	4,098.56			4,098.56
其他变动	-1,826,335.78			-1,826,335.78
2019 年 12 月 31 日余额	68,092,665.38		12,160,300.00	80,252,965.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	217,311,630.40
1 至 2 年	190,314,610.50
2 至 3 年	145,657,410.40
3 年以上	14,337,855.40
3 至 4 年	7,844,712.00

4 至 5 年	535,950.00
5 年以上	5,957,193.40
合计	567,621,506.70

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	100,000.00	11,960,300.00				12,060,300.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	12,197,096.98	57,826,002.74		4,098.56	-1,826,335.78	68,192,665.38
合计	12,297,096.98	69,786,302.74		4,098.56	-1,826,335.78	80,252,965.38

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,098.56

### 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	370,091,562.90	0-3 年	65.20%	55,068,734.44
第二名	股权转让款	89,600,000.00	1 年以内	15.79%	3,584,000.00
第三名	股权转让款	22,400,000.00	1 年以内	3.95%	896,000.00
第四名	押金、保证金	20,000,000.00	1 年以内	3.52%	800,000.00
第五名	股权转让款	11,200,000.00	1 年以内	1.97%	448,000.00
合计	--	513,291,562.90	--	90.43%	60,796,734.44

## 7、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,149,095.52	3,769,064.35	13,380,031.17	52,801,193.92	1,849,978.77	50,951,215.15
在产品	3,260,184.47		3,260,184.47	14,608,441.63		14,608,441.63
库存商品	2,333,642.26		2,333,642.26	22,894,473.63	1,288,749.44	21,605,724.19
周转材料	211,440.49		211,440.49			
建造合同形成的已完工未结算资产	349,624,273.99	11,407,026.34	338,217,247.65	480,480,747.68		480,480,747.68
生产及技术服务成本	27,978,961.64	9,932,501.31	18,046,460.33	29,358,967.42	9,334,518.42	20,024,449.00
合计	400,557,598.37	25,108,592.00	375,449,006.37	600,143,824.28	12,473,246.63	587,670,577.65

## (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	1,849,978.77	1,919,085.58				3,769,064.35
库存商品	1,288,749.44	708,230.03		607,816.84	1,389,162.63	
建造合同形成的已完工未结算资产		11,407,026.34				11,407,026.34
生产及技术服务成本	9,334,518.42	597,982.89				9,932,501.31
合计	12,473,246.63	14,632,324.84		607,816.84	1,389,162.63	25,108,592.00

## (3) 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	2,567,313,556.09
累计已确认毛利	665,651,512.82

减：预计损失	11,407,026.34
已办理结算的金额	2,883,340,794.92
建造合同形成的已完工未结算资产	338,217,247.65

## 8、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	113,089,608.97	99,181,690.32
合计	113,089,608.97	99,181,690.32

## 9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	147,779,796.33	142,848,994.03
所得税预缴税额	9,534,870.60	12,313,236.88
合计	157,314,666.93	155,162,230.91

## 10、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
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	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	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	120,000,000.00	10.00%	10.00%	2022年06月17日

合计	820,000,000.00	—	—	—	820,000,000.00	—	—	—
----	----------------	---	---	---	----------------	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## 11、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项目款项-乌兰察布	1,542,517,672.60		1,542,517,672.60	1,431,039,210.79		1,431,039,210.79	5.51%
BOT项目款项-陕西	360,595,833.83		360,595,833.83	370,185,625.86		370,185,625.86	4.40%
一年内到期的长期应收款	-113,089,608.97		-113,089,608.97	-99,181,690.32		-99,181,690.32	
合计	1,790,023,897.46		1,790,023,897.46	1,702,043,146.33		1,702,043,146.33	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
惠州伊斯科新材料科技发展有限公司	285,695,768.18			3,937,760.67	227,622.01					289,861,150.86	
陕西秦邦环保科技股份有限公司	33,697,741.34			2,322,629.09						36,020,370.43	

泰祜石油									4,800,000.00	4,800,000.00	
万邦达东丽膜科技(江苏)有限公司	16,828,191.15			-1,018,096.87						15,810,094.28	
北京麦克安吉生物技术有限公司	484,058.16		508,622.35	24,564.19							
小计	336,705,758.83		508,622.35	5,266,857.08	227,622.01				4,800,000.00	346,491,615.57	
合计	336,705,758.83		508,622.35	5,266,857.08	227,622.01				4,800,000.00	346,491,615.57	

其他说明

本期处置泰祜石油70.00%的股权，处置后泰祜石油成为公司之联营企业，按剩余股权的公允价值确认长期股权投资。

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	614,690,693.92	739,744,515.32
合计	614,690,693.92	739,744,515.32

#### (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	730,179,449.25	274,084,433.51	27,944,746.72	21,763,817.11	1,053,972,446.59
2.本期增加金额	15,674,617.54	15,924,025.10	1,181,642.08	2,401,518.10	35,181,802.82
(1) 购置	6,715,143.26	4,463,894.25	1,181,642.08	2,401,518.10	14,762,197.69
(2) 在建工程转入	8,959,474.28	11,460,130.85			20,419,605.13
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额	86,726,555.87	106,437,004.18	8,833,165.05	5,306,065.74	207,302,790.84
(1) 处置或报废		589,564.00	599,397.92	684,935.29	1,873,897.21
处置子公司	86,726,555.87	105,847,440.18	8,233,767.13	4,621,130.45	205,428,893.63
4.期末余额	659,127,510.92	183,571,454.43	20,293,223.75	18,859,269.47	881,851,458.57
二、累计折旧					
1.期初余额	130,231,799.46	148,340,184.06	18,863,337.99	16,792,609.76	314,227,931.27
2.本期增加金额	30,253,404.71	24,042,610.53	2,738,326.24	2,146,910.89	59,181,252.37
(1) 计提	30,253,404.71	24,042,610.53	2,738,326.24	2,146,910.89	59,181,252.37
3.本期减少金额	29,512,492.58	69,187,649.91	6,462,436.98	4,048,859.01	109,211,438.48
(1) 处置或报废		436,585.90	484,291.49	424,727.29	1,345,604.68
处置子公司	29,512,492.58	68,751,064.01	5,978,145.49	3,624,131.72	107,865,833.80
4.期末余额	130,972,711.59	103,195,144.68	15,139,227.25	14,890,661.64	264,197,745.16
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		2,963,019.49			2,963,019.49
(1) 计提		2,963,019.49			2,963,019.49
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		2,963,019.49			2,963,019.49
四、账面价值					
1.期末账面价值	528,154,799.33	77,413,290.26	5,153,996.50	3,968,607.83	614,690,693.92
2.期初账面价值	599,947,649.79	125,744,249.45	9,081,408.73	4,971,207.35	739,744,515.32

## (2) 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	20,158,951.59

## (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	6,581,469.70	办理过程中

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	633,030,444.44	286,042,209.09
工程物资	3,982.30	
合计	633,034,426.74	286,042,209.09

## (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	401,654,703.61		401,654,703.61	174,873,877.56		174,873,877.56
吉林填埋场二期工程项目	123,604,439.14		123,604,439.14	574,279.66		574,279.66
70 吨回转窑及配套工程	92,790,043.07		92,790,043.07	86,703,262.16		86,703,262.16
高含盐水零排放装置二期项目	16,111,325.04	7,357,529.75	8,753,795.29	12,825,081.45		12,825,081.45
天元化工 BOT 项目技改工程	6,227,463.33		6,227,463.33			
霸州废酸回收处理项目	461,686.51	461,686.51		461,686.51		461,686.51
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
其他				1,373,252.52		1,373,252.52
合计	640,849,660.70	7,819,216.26	633,030,444.44	286,042,209.09		286,042,209.09

## (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	448,709,300.00	174,873,877.56	226,780,826.05			401,654,703.61	89.51%	89.51%				其他
吉林填埋场二期工程项目	174,300,500.00	574,279.66	131,691,140.97	8,660,981.49		123,604,439.14	75.88%	75.88%				募股资金
70 吨回转窑及配套工程	93,000,000.00	86,703,262.16	6,086,780.91			92,790,043.07	99.77%	99.77%				募股资金
高含盐废水零排放装置二期项目	32,777,200.00	12,825,081.45	3,286,243.59			16,111,325.04	49.15%	49.15%				募股资金
天元化工 BOT 项目技改工程	6,600,000.00		6,227,463.33			6,227,463.33	94.36%	94.36%				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
聚氨酯发泡及聚乙烯预制保温管生产线	12,000,000.00	9,230,769.23	1,025,641.03	10,256,410.26			99.15%	100.00%				其他
其他		1,373,252.52	179,231.39	1,502,213.38	50,270.53							其他

合计	990,387,000.00	286,042,209.09	375,277,327.27	20,419,605.13	50,270.53	640,849,660.70	--	--				--
----	----------------	----------------	----------------	---------------	-----------	----------------	----	----	--	--	--	----

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
高含盐水零排放装置二期项目	7,357,529.75	可收回金额低于账面价值
霸州废酸回收处理项目	461,686.51	项目停滞
合计	7,819,216.26	--

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	3,982.30		3,982.30			
合计	3,982.30		3,982.30			

## 15、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	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
2.本期增加金额				1,721,041.87			1,721,041.87
(1) 购置				1,721,041.87			1,721,041.87
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	18,095,569.15	90,080.00		963,249.35			19,148,898.50

(1) 处 置		50,000.00					50,000.00
处置子公司	18,095,569.15	40,080.00		963,249.35			19,098,898.50
4.期末余 额	84,495,554.99	29,719,659.88	23,126,084.73	28,946,765.09	195,657,551.56	7,112,600.00	369,058,216.25
二、累计摊销							
1.期初余 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
2.本期增 加金额	2,193,770.19	5,645,365.24	3,548,612.26	5,079,841.95	9,807,233.88	2,344,593.29	28,619,416.81
(1) 计 提	2,193,770.19	5,645,365.24	3,548,612.26	5,079,841.95	9,807,233.88	2,344,593.29	28,619,416.81
3.本期减 少金额	3,450,899.55	86,073.08		743,789.14			4,280,761.77
(1) 处 置		50,000.00					50,000.00
处置子公司	3,450,899.55	36,073.08		743,789.14			4,230,761.77
4.期末余 额	5,493,805.94	25,343,109.20	17,841,204.83	17,630,551.39	39,462,765.84	4,726,719.78	110,498,156.98
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	79,001,749.05	4,376,550.68	5,284,879.90	11,316,213.70	156,194,785.72	2,385,880.22	258,560,059.27

面价值							
2.期初账面价值	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

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.91%。

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
无形资产摊销		7,276,920.96				7,276,920.96		
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		4,123,956.63				4,123,956.63		
生化与高级氧化耦合成套设备与工艺		3,278,717.39				3,278,717.39		
煤转化废水近零排放及资源化关键技术研究与应用示范-自筹		3,236,184.55				3,236,184.55		
热熔套的研发		1,926,827.58				1,926,827.58		
焦化废水高效资源化处理关键技术研究与应用示范-自筹		1,334,740.36				1,334,740.36		
焦化废水高效资源化处理关键技术研究与应用示范-北京科委		1,322,324.63				1,322,324.63		

高密度聚乙烯预制直埋异型跨越三通的研发		1,111,629.08				1,111,629.08		
气凝胶热水管道的研发		1,032,758.61				1,032,758.61		
其他		3,366,468.28				3,366,468.28		
合计		28,010,528.07				28,010,528.07		

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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			435,227,072.38		26,462,473.51

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
昊天节能	283,952,874.92			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	303,577,623.84			291,815,150.33		11,762,473.51

## 18、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
反渗透膜摊销	19,295,074.97	2,667,106.27	6,377,048.27		15,585,132.97
陕西厂区除臭、绿化工程	7,150,320.79		1,616,103.60		5,534,217.19
房屋装修费	1,596,914.84	379,400.00	303,173.76		1,673,141.08
江苏厂区绿化工程	290,496.01		270,049.01		20,447.00
合计	28,332,806.61	3,046,506.27	8,566,374.64		22,812,938.24

## 19、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	192,069,788.37	31,224,463.56	176,281,271.54	27,008,301.07
内部交易未实现利润	887,724.15	133,158.62	887,724.15	133,158.62
可抵扣亏损	375,599,117.17	57,207,139.44	39,163,739.66	6,546,515.48
递延收益	4,725,046.33	828,756.98	12,147,527.29	1,789,629.10
应付利息	5,429.31	814.40	379,243.33	56,886.50
预计负债	650,000.00	97,500.00		
合计	573,937,105.33	89,491,833.00	228,859,505.97	35,534,490.77

## (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	7,487,973.27	1,408,911.25	16,671,603.23	2,963,130.46
定期存款计提利息			249,044.60	36,653.71
BOT 项目确认建造合同收入产生的差额	487,653,155.16	73,147,973.27	495,419,390.56	74,312,908.59
合计	495,141,128.43	74,556,884.52	512,340,038.39	77,312,692.76

## (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		89,491,833.00		35,534,490.77
递延所得税负债		74,556,884.52		77,312,692.76

## (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	31,476,968.12	43,184,994.40
商誉减值准备	11,762,473.51	303,577,623.84
合计	43,239,441.63	346,762,618.24

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		1,286,457.00	
2020 年	1,266,528.68	1,555,297.48	
2021 年	5,750,900.12	6,336,428.08	
2022 年	7,078,548.88	7,232,644.92	
2023 年	11,988,596.32	26,774,166.92	
2024 年	5,392,394.12		
合计	31,476,968.12	43,184,994.40	--

## 20、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付 TOT 项目转让款	90,000,000.00	90,000,000.00
预付工程设备款	244,472.37	5,929,558.08
预付土地款	6,540,000.00	6,540,000.00
购房款		6,641,560.00

合计	96,784,472.37	109,111,118.08
----	---------------	----------------

## 21、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	7,000,000.00	37,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	215,000,000.00
信用借款	2,961,440.00	146,000,000.00
未到期应付利息	5,429.31	6,339,433.74
合计	59,966,869.31	404,339,433.74

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) 保证借款

\*1：吉林固废于2019年7月29日与交通银行吉林分行签订编号为吉交银0919A00305号的流动资金借款合同，借款金额人民币3,000.00万元，借款期限自2019年7月29日至2020年7月28日，借款年利率为5.4375%。

同日本公司与交通银行吉林分行签订编号为吉交银0919D06205号的保证合同，为上述借款提供连带责任保证保证期限为该保证合同生效之日起至主合同项下债务到期后满两年之日止。

\*2：江苏万邦达于2019年9月29日与江苏银行盐城分行签订编号为JK102219000402号的流动资金借款合同，借款金额人民币2,000.00万元，借款期限为2019年9月29日至2020年9月28日，借款年利率为5.22%。

2019年9月23日本公司与江苏银行盐城分行签订编号为BZ102219009596号的最高额保证合同，被保证的债权最高额度为人民币3,000.00万元，保证期限为该保证合同生效之日起至主合同项下债务到期后满两年之日止。本公司以此为上述借款提供连带责任保证。

#### 3) 信用借款

系本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。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		913,754.27
银行承兑汇票	35,448,023.65	136,097,803.28
信用证		38,228,790.85
合计	35,448,023.65	175,240,348.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	55,854,852.39	90,437,559.97
应付工程款（固定资产、在建）	76,917,950.95	37,436,347.10
应付设备款（固定资产、在建）	32,324,554.60	31,571,242.12
应付工程款（工程施工项目）	301,350,061.36	371,096,630.57
应付设备款（工程施工项目）	76,916,795.72	82,589,363.19
应付其他	27,491,229.16	29,763,087.76
合计	570,855,444.18	642,894,230.71

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	41,409,029.01	未到付款期
供应商二	37,684,734.95	未到付款期
供应商三	27,467,326.28	未到付款期
供应商四	13,821,685.85	未到付款期
供应商五	9,162,093.46	未到付款期
供应商六	8,984,264.56	未到付款期
供应商七	8,513,204.09	未到付款期
供应商八	7,903,587.56	未到付款期
供应商九	7,389,564.18	未到付款期
供应商十	7,029,014.80	未到付款期
供应商十一	6,720,448.00	未到付款期

供应商十二	6,389,184.84	未到付款期
供应商十三	6,108,000.20	未到付款期
供应商十四	5,933,762.63	未到付款期
合计	194,515,900.41	--

## 24、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	46,263,546.83	58,851,065.05
合计	46,263,546.83	58,851,065.05

## 25、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	6,424,857.08	126,330,937.57	128,873,192.65	3,882,602.00
二、离职后福利-设定提存计划	544,353.70	12,736,826.06	12,758,066.70	523,113.06
三、辞退福利		128,871.65	128,871.65	
合计	6,969,210.78	139,196,635.28	141,760,131.00	4,405,715.06

### (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	5,941,372.84	109,872,632.74	112,417,744.51	3,396,261.07
2、职工福利费	46,695.00	4,160,605.86	4,162,315.86	44,985.00
3、社会保险费	247,277.51	6,392,098.67	6,366,312.27	273,063.91
其中：医疗保险费	225,636.40	5,101,669.25	5,078,099.48	249,206.17
工伤保险费	4,945.25	785,788.06	784,292.73	6,440.58

生育保险费	16,695.86	504,641.36	503,920.06	17,417.16
4、住房公积金	15,898.00	4,722,961.85	4,725,467.85	13,392.00
5、工会经费和职工教育经费	173,613.73	1,182,638.45	1,201,352.16	154,900.02
合计	6,424,857.08	126,330,937.57	128,873,192.65	3,882,602.00

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	516,322.13	12,310,348.92	12,318,628.76	508,042.29
2、失业保险费	28,031.57	426,477.14	439,437.94	15,070.77
合计	544,353.70	12,736,826.06	12,758,066.70	523,113.06

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,013,289.43	11,746,794.55
企业所得税	23,595,298.07	16,780,531.73
个人所得税	317,051.38	688,944.02
城市维护建设税	456,257.94	718,938.55
教育费附加	332,969.44	620,872.26
其他	852,327.18	769,406.45
合计	28,567,193.44	31,325,487.56

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	906,076.96	2,746,387.63
其他应付款	10,582,451.80	34,044,468.38
合计	11,488,528.76	36,790,856.01

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

基金中心待分配收益	906,076.96	2,746,387.63
合计	906,076.96	2,746,387.63

## (2) 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	2,099,796.20	2,719,922.04
股权转让款	1,186,421.80	6,434,400.00
往来款及其他	7,296,233.80	10,902,345.40
待退税款		13,987,800.94
合计	10,582,451.80	34,044,468.38

## 28、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
一年内到期的应付债券	25,698,630.14	
一年内到期的长期应付款	35,136,717.85	66,617,720.16
合计	60,835,347.99	166,617,720.16

## 29、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的承兑汇票	4,393,566.00	
合计	4,393,566.00	

## 30、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
一年内到期的长期借款		-100,000,000.00

### 31、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	420,823,083.74	
一年内到期的应付债券	-25,698,630.14	
合计	395,124,453.60	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	发行费用及权益分拆	期末余额
中期票据-19万邦达MTN001	400,000,000.00	2019.1.16	5年	400,000,000.00		400,000,000.00	25,698,630.14	1,324,453.60		-6,200,000.00	420,823,083.74
合计	--	--	--	400,000,000.00		400,000,000.00	25,698,630.14	1,324,453.60		-6,200,000.00	420,823,083.74

### 32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	35,319,508.28	69,819,638.45
合计	35,319,508.28	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
应付售后回租款	70,456,226.13	136,437,358.61
一年内到期的长期应付款	-35,136,717.85	-66,617,720.16

合计	35,319,508.28	69,819,638.45
----	---------------	---------------

其他说明：

1：2017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2.00亿元、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2019年12月31日，期末余额为6,981.96万元。

2：2018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%。

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。

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。截止2019年12月31日，期末余额为63.66万元。

### 33、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	650,000.00		如附注七、注释 1 所述
合计	650,000.00		--

### 34、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	28,772,860.62	1,410,000.00	9,169,480.96	21,013,379.66	
合计	28,772,860.62	1,410,000.00	9,169,480.96	21,013,379.66	--

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
黑龙江危废项目土地补偿款	16,625,333.33			337,000.00			16,288,333.33	与资产相关
吉林市畜牧业管理局无害化处理厂建设补贴	1,300,000.00			99,999.96			1,200,000.04	与资产相关
煤化工高难污水近零排放关键技术及成套工艺的研发与应用		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
北京市科委关于煤化工高盐水正渗透膜研究项目拨款	1,283,333.33			440,000.00			843,333.33	与资产相关
江苏战略性新兴产业发展专项资金	815,939.96			45,586.68			770,353.28	与资产相关
高盐水有机物降解技术的研究与转化应用		400,000.00					400,000.00	与收益相关
江苏千百十工程资产项目专项资金	319,719.88			18,920.04			300,799.84	与资产相关
江苏贷款利息补贴	223,803.88			13,244.04			210,559.84	与资产相关
焦化废水高效资源化处	1,500,000.00			1,500,000.00				与收益相关

理关键技术研究与示范项目								
焦化废水高效资源化处理关键技术研究与应用示范项目	130,000.00			130,000.00				与收益相关
煤转化废水近零排放及资源化关键技术研究与应用示范	60,000.00	10,000.00		70,000.00				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	4,853,063.57			610,021.45		-4,243,042.12		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	340,000.00					-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	790,000.00					-790,000.00		与资产相关
北京市科委关于多层碟盘研发项目拨款	531,666.67			531,666.67				与资产相关
合计	28,772,860.62	1,410,000.00		3,796,438.84		-5,373,042.12	21,013,379.66	

其他说明：

其他变动系期末昊天节能不再纳入合并报表范围所致。

### 35、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

### 36、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）	3,586,040,664.30			3,586,040,664.30
其他资本公积	28,514,321.48			28,514,321.48
合计	3,614,554,985.78			3,614,554,985.78

### 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	78,873.60	227,622.01				227,622.01	306,495.61
外币财务报表折算差额	78,873.60	227,622.01				227,622.01	306,495.61
其他综合收益合计	78,873.60	227,622.01				227,622.01	306,495.61

### 38、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	3,406,271.55		82,609,109.79
合计	79,202,838.24	3,406,271.55		82,609,109.79

### 39、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	1,090,114,366.67	1,229,993,026.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	22,609,507.09	
调整后期初未分配利润	1,112,723,874.00	1,229,993,026.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,617,232.42	-79,349,579.20
减：提取法定盈余公积	3,406,271.55	
应付普通股股利	13,011,624.99	60,529,080.40
期末未分配利润	1,170,923,209.64	1,090,114,366.67

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 34,848,832.91 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-12,239,325.82 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。

#### 40、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	838,231,613.27	551,331,388.89	1,319,222,570.10	973,070,485.45
其他业务	1,894,211.24	431,770.81	5,057,874.71	1,510,263.35
合计	840,125,824.51	551,763,159.70	1,324,280,444.81	974,580,748.80

是否已执行新收入准则

是  否

#### 41、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	2,518,503.62	3,232,384.35
教育费附加	2,134,052.36	2,877,091.64
房产税	3,704,022.88	3,967,487.65
土地使用税	4,348,987.72	3,976,705.52
车船使用税	37,667.44	67,051.97
印花税	507,584.90	432,776.82
其他	261,495.96	216,824.96
合计	13,512,314.88	14,770,322.91

**42、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资等	11,037,805.94	7,824,947.71
广告费及宣传费	305,097.16	157,210.46
差旅费	1,495,289.77	1,908,741.81
业务招待费	1,299,784.83	1,157,943.99
办公费	989,058.17	661,065.21
会议费	56,404.50	112,520.00
运输费	11,456,779.50	22,864,840.83
中标服务费	4,516,924.36	2,091,930.41
其他	2,568,944.74	5,358,758.01
合计	33,726,088.97	42,137,958.43

**43、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资等	47,626,713.15	49,472,827.79
折旧摊销	20,149,365.45	29,474,101.17
房租	3,351,834.10	4,436,738.28
中介服务费	14,391,963.45	10,184,982.66
办公费	1,978,368.22	3,592,857.66
差旅费	1,781,981.82	2,480,850.23
业务招待费	3,565,798.18	5,636,519.10
汽车费用	1,991,165.29	3,202,464.46
其他	2,491,099.10	3,026,303.66
合计	97,328,288.76	111,507,645.01

**44、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资等	4,819,169.15	5,352,159.99
折旧摊销	17,381,733.60	10,785,822.44

直接投入	2,798,116.56	16,848,697.29
试验检测费	2,056,942.21	1,583,959.56
办公费	730,523.99	849,503.61
其他	224,042.56	272,386.14
合计	28,010,528.07	35,692,529.03

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,906,186.56	31,939,273.55
减：利息收入	117,539,721.88	108,687,798.15
汇兑损益	-28,274.00	-222,987.65
银行手续费	1,513,897.72	5,980,768.89
合计	-66,147,911.60	-70,990,743.36

#### 46、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	5,162,199.08	4,731,874.13
增值税即征即退	9,384,924.09	16,894,193.49
代缴个人所得税手续费返还	20,597.64	100,637.16
增值税进项税加计抵减额	863.23	
合计	14,568,584.04	21,726,704.78

#### 47、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	7,527,388.40	3,201,440.17
处置长期股权投资产生的投资收益	-230,891.03	-1,480,225.56
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,000,000.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	157,741.04	
银行理财产品收益	4,741,597.61	715,555.56
合计	26,195,836.02	2,436,770.17

**48、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-70,346,302.74	
应收账款坏账损失	-88,132,251.50	
应收款项融资坏账损失	-6,984,589.49	
合计	-165,463,143.73	

**49、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-62,326,003.73
二、存货跌价损失	-14,632,324.84	-7,419,922.31
七、固定资产减值损失	-2,963,019.49	
九、在建工程减值损失	-7,819,216.26	
十三、商誉减值损失		-228,862,913.65
合计	-25,414,560.59	-298,608,839.69

**50、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	7,727.49	-644,521.52

**51、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
与日常活动无关的政府补助	56,000.00		56,000.00
不需支付的应付款	58,500.00	23,000.00	58,500.00
其他	401,119.89	1,762,327.70	401,119.89
合计	515,619.89	1,785,327.70	515,619.89

## 52、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	304,000.00		304,000.00
非流动资产毁损报废损失	11,573.15	7,078,485.34	11,573.15
诉讼损失	9,810,048.66		9,810,048.66
赞助支出	350,000.00		350,000.00
罚款支出	2,722,335.30	1,199,913.00	2,722,335.30
其他	13,643.55	779,490.49	13,643.55
合计	13,211,600.66	9,057,888.83	13,211,600.66

其他说明：

\*1：2018年6月，上海缘脉环境科技有限公司（以下简称“上海缘脉”）就其与公司签订的《正渗透及蒸发结晶系统总承包合同》向上海市松江区人民法院提起诉讼，要求公司支付合同款并承担损失。2019年8月26日，上海市松江区人民法院作出一审判决并下达编号为（2018）沪0117民初9751号的民事判决书，判决公司赔偿上海缘脉设计费、材料采购及加工费、差旅费等损失985.00万元并承担案件受理费80,750.00元；2020年2月18日，上海市第一中级人民法院作出终审判决并下达编号为（2019）沪01民终13254号的民事判决书，改判公司赔偿上海缘脉设计费、材料采购及加工费、差旅费等损失895.00万元，并承担一审二审案件受理费133,482.50元，共计确认诉讼损失9,083,482.50元；

\*2：如附注七、注释1所述，江苏万邦达根据冻结金额确认诉讼损失和预计负债65.00万元；

\*3：如附注十五、（一）所述，吉林固废于2019年返还以前年度收到的增值税即征即退税款并交纳滞纳金2,250,385.95元。

## 53、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	30,899,904.90	36,550,852.19
递延所得税费用	-82,774,597.85	-10,627,645.79
合计	-51,874,692.95	25,923,206.40

**(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	19,131,818.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,869,772.73
子公司适用不同税率的影响	2,152,087.46
调整以前期间所得税的影响	-2,135,423.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	746,248.47
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	9,530,679.40
研发加计扣除	-1,777,715.04
对联营单位权益法核算免税的影响	-1,129,108.26
处置合并范围内子公司对所得税费用的影响	-62,131,234.50
所得税费用	-51,874,692.95

**54、其他综合收益**

详见附注 37。

**55、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	40,664,812.74	170,409,140.11
利息收入	12,574,903.29	10,765,105.19
政府补助	2,831,760.24	20,373,407.45
合计	56,071,476.27	201,547,652.75

**(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	84,041,785.42	169,162,255.20
费用类支出	53,581,962.63	67,707,549.44
银行手续费	1,513,897.72	5,980,768.89

其他	3,532,847.56	1,272,932.46
合计	142,670,493.33	244,123,505.99

**(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	20,000,000.00	15,000,000.00
到期收回的银行理财本金	340,000,000.00	50,000,000.00
合计	360,000,000.00	65,000,000.00

**(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	411,000,000.00	50,000,000.00
处置日子公司持有的现金	9,304,521.30	
合计	420,304,521.30	150,000,000.00

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来	37,600,000.00	
合计	37,600,000.00	

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁保证金及手续费	9,663,306.84	10,600,000.00
单位往来款	5,540,946.37	
购买子公司少数股东股权转让款	5,247,978.20	
合计	20,452,231.41	10,600,000.00

## 56、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	71,006,511.14	-91,703,669.80
加：信用减值损失	165,463,143.73	
加：资产减值准备	24,806,743.75	298,263,897.52
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	58,868,564.73	63,351,487.69
无形资产摊销	27,200,911.93	26,803,821.60
长期待摊费用摊销	8,566,374.64	10,569,186.35
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）	-7,727.49	644,521.52
固定资产报废损失（收益以“－” 号填列）	11,573.15	7,078,485.34
财务费用（收益以“－”号填列）	-55,355,665.83	-67,099,193.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,195,836.02	-2,436,770.17
递延所得税资产减少（增加以 “－”号填列）	-81,131,321.97	-13,606,569.74
递延所得税负债增加（减少以 “－”号填列）	-1,643,275.88	2,978,923.95
存货的减少（增加以“－”号填列）	-18,775,250.74	-50,812,478.49
经营性应收项目的减少（增加以 “－”号填列）	8,531,791.17	253,385,751.05
经营性应付项目的增加（减少以 “－”号填列）	-113,238,839.59	-386,395,854.78
其他	-3,584,724.88	108,602,990.38
经营活动产生的现金流量净额	64,522,971.84	159,624,528.52
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	488,971,745.46	639,534,905.99
减：现金的期初余额	639,534,905.99	1,171,967,677.61
现金及现金等价物净增加额	-150,563,160.53	-532,432,771.62

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	168,000,000.00
其中：	--
昊天节能	168,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,626,368.09
其中：	--
昊天节能	9,626,368.09
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	158,373,631.91

## (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	488,971,745.46	639,534,905.99
其中：库存现金	24,159.81	29,537.75
可随时用于支付的银行存款	488,947,585.65	639,505,368.24
三、期末现金及现金等价物余额	488,971,745.46	639,534,905.99

## 57、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	21,948,434.00	保证金及冻结存款
应收账款	6,133,594.46	应收账款质押借款
长期应收款/一年内到期的非流动资产	249,385,387.88	售后回租标的
合计	277,467,416.34	--

## 58、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	1,410,000.00	递延收益	3,796,438.84

计入其他收益的政府补助	1,365,760.24	其他收益	1,365,760.24
计入营业外收入的政府补助	56,000.00	营业外收入	56,000.00
合计	2,831,760.24		5,218,199.08

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
昊天节能	280,000,000.00	100.00%	转让	2019年11月30日	股权转让协议日、本公司及昊天节能就股权转让事项的董事会决议、本公司收到股权转让款进度	-395,948.62						
昊天检		100.00%	转让	2019年	股权转							

测				11月30日	让协议日、本公司及昊天节能就股权转让事项的董事会决议、本公司收到股权转让款进度							
内蒙古昊天		60.00%	转让	2019年11月30日	股权转让协议日、本公司及昊天节能就股权转让事项的董事会决议、本公司收到股权转让款进度							
泰祜石油	11,200,000.00	70.00%	转让	2019年12月31日	股权转让协议日、本公司及泰祜石油就股权转让事项的董事会决议、本公司收到股权转让款进度	368,062.44	30.00%	6,807,556.69	4,800,000.00	-2,007,556.69	账面净资产	

其他说明：

昊天检测，内蒙古昊天系昊天节能之子公司，公司对其的控制权随处置昊天节能股权一并丧失。处置

价款与昊天节能合并层面对应的公司合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额为-395,948.62元。

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

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司之三级子公司科益创新于2019年1月4日经北京市工商局海淀分局核定准予注销。

## 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*注	乌兰察布市	乌兰察布市	金融服务业			设立
超越科创	北京市	北京市	投资管理	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

其他说明：

乌兰察布基金中心原名“乌兰察布市万邦达国海发展基金中心（有限合伙）”，2019年6月11日更名为“乌兰察布市万邦达投资合伙企业(有限合伙)”。

## 2、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	
惠州伊斯科新材料科技发展有限公司（以下简称惠州伊斯科公司）	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（以下简称陕西秦邦公司）	西安市	西安市	工程承包	30.00%		权益法
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		
	惠州伊斯科公司	陕西秦邦公司	江苏东丽公司	惠州伊斯科公司	陕西秦邦公司	江苏东丽公司
流动资产	553,564,316.09	279,478,507.71	28,202,989.58	361,244,920.65	203,669,434.93	29,135,468.80
非流动资产	1,260,446,279.10	211,488,185.07	10,240,684.06	1,192,353,713.22	110,306,612.85	12,467,156.03
资产合计	1,814,010,595.19	490,966,692.78	38,443,673.64	1,553,598,633.87	313,976,047.78	41,602,624.83
流动负债	641,374,323.95	304,932,851.55	4,655,281.99	377,120,803.13	193,963,688.91	5,799,277.37
非流动负债	509,583,333.33	58,414,900.00	1,191,183.25	520,000,000.00		1,398,983.29
负债合计	1,150,957,657.28	363,347,751.55	5,846,465.24	897,120,803.13	193,963,688.91	7,198,260.66
少数股东权益		7,658,640.28			7,686,554.40	
归属于母公司股东权益	663,052,937.91	119,960,300.95	32,597,208.40	656,477,830.74	112,325,804.47	34,404,364.17
按持股比例计算的净资产份额	357,019,526.61	35,988,090.29	15,972,632.12	354,060,728.38	33,697,741.34	16,858,138.44
--商誉	1,206,625.46			1,206,625.46		
--内部交易未实	-68,365,001.21		-190,630.12	-69,571,585.66		-58,039.57

现利润						
--其他		32,280.14	28,092.28			28,092.28
对联营企业权益投资的账面价值	289,861,150.86	36,020,370.43	15,810,094.28	285,695,768.18	33,697,741.34	16,828,191.15
营业收入	467,529,158.38	109,346,661.07	15,618,291.98	12,062,140.12	120,855,322.06	36,559,087.00
净利润	6,069,280.48	7,606,582.36	-1,807,155.77	-555,329.77	6,704,709.96	2,252,938.71
其他综合收益	505,826.69			1,629,945.97		
综合收益总额	6,575,107.17	7,606,582.36	-1,807,155.77	1,074,616.20	6,704,709.96	2,252,938.71

### (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	6,807,556.69	484,058.16
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-41,721.09
--综合收益总额		-41,721.09

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项及应付债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （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，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，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。除附注十三、2、所载本公司作出的财务担保外，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。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型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，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

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。

本公司期末债权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。

截止2019年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	616,735,779.50	69,562,143.95
应收款项融资	183,289,095.98	5,803,851.29
其他应收款	584,127,062.25	80,812,965.38
债权投资	820,000,000.00	
长期应收款（含一年内到期的款项）	1,903,113,506.43	
合计	4,107,265,444.16	156,178,960.62

截止2019年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额79.94%（2018年：46.89%）。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面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2019年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	59,966,869.31				59,966,869.31
应付票据	35,448,023.65				35,448,023.65
应付账款	570,855,444.18				570,855,444.18
其他应付款	11,488,528.76				11,488,528.76
其他流动负债	4,393,566.00				4,393,566.00
应付债券/一年内到期的非流动负债	25,698,630.14		395,124,453.60		420,823,083.74
长期应付款/一年内到期的非流动负债	35,136,717.85	35,319,508.28			70,456,226.13
合计	742,987,779.89	35,319,508.28	395,124,453.60		1,173,431,741.77

## （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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利

率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
（六）应收款项融资			177,485,244.69	177,485,244.69
持续以公允价值计量的资产总额			227,485,244.69	227,485,244.69
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

- （1）交易性金融资产：对于银行理财产品采用预期收益预测未来现金流量确定其公允价值；
- （2）应收款项融资：其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，以账面价值作为公允价值。

## 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债、应付债券和长期应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、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.注释2。

### 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、昊天节能原董事长（已于2019年12月7日卸任）、王飘扬的哥哥
张建兴	直接持有本公司2.54%的股权
河北昊天能源投资集团有限公司（以下简称河北昊天能源公司）	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

其他说明

如附注八、注释1所述，截止2019年11月30日本公司转让昊天节能全部股权并丧失对其的控制权，故本期仅将2019年1-11月昊天节能与上述公司或个人发生的交易认定为关联交易。

## 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	2,074,272.42		否	1,712,580.33
陕西秦邦公司	工程材料、设备采购	6,630,204.58		否	7,660,685.73
合计		8,704,477.00		否	9,373,266.06

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
惠州伊斯科公司	工程施工	10,109,014.57	62,839,563.25
河北昊天热力公司	商品销售	37,421,388.75	3,226,875.84
河北昊天市政公司	商品销售	114,731.11	889,932.62
盐山昊天热力公司	商品销售		955,520.89
江苏东丽公司	商品销售	5,244,141.09	6,449,154.52
陕西秦邦公司	商品销售		1,416,334.48
陕西秦邦工程公司	商品销售		206,896.57
合计		52,889,275.52	75,984,278.17

### (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	672,378.59	782,810.57

### (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
吉林固废*1	3,000.00	2019年07月29日	2020年07月28日	否
江苏万邦达*2	3,000.00	2019年09月29日	2020年09月28日	否
惠州伊斯科公司*3	50,000.00	2017年12月18日	2027年12月28日	否

昊天节能*4、*5	11,300.00	2018年07月20日	2019年07月19日	否
昊天节能*6	1,200.00	2019年08月03日	2020年08月02日	否
昊天节能*7	1,800.00	2019年08月07日	2020年08月06日	否
昊天节能*8	11,000.00	2019年04月01日	2020年04月01日	否

## 关联担保情况说明

\*1：如附注七，注释21所述，本公司为吉林固废在交通银行吉林分行的借款提供担保；

\*2：如附注七，注释21所述，本公司为江苏万邦达在江苏银行盐城分行的借款提供担保；

\*3：2017年12月18日，惠州伊斯科公司与广州银行惠州分行签订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，惠州伊斯科公司实际取得借款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，惠州伊斯科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伊斯科股权比例，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斯科公司提供银行担保为止。

\*4：昊天节能于2019年5月21日与沧州银行盐山支行签订编号为2019年借字第05210003号的流动资金借款合同，借款金额人民币1,500.00万元，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2019年11月30日，借款余额1,500.00万元。

2018年7月20日，本公司与沧州银行盐山支行签订编号为2018年保字第07200151号的最高额保证合同，被保证的债权最高额度为人民币11,300.00万元，保证期限为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。本公司以此为上述借款提供连带责任保证。

2019年5月21日，王建先生与沧州银行盐山支行签订编号为2019年保字第05210003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2019年5月21日至2020年5月20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。

\*5：昊天节能于2019年6月5日与沧州银行盐山支行签订编号为2019年借字第06050001号的流动资金借款合同，借款金额人民币2,500.00万元，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2019年11月30日，借款余额2,500.00万元。

2018年7月20日，本公司与沧州银行盐山支行签订编号为2018年保字第07200151号的最高额保证合同，

被保证的债权最高额度为人民币11,300.00万元，保证期限为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。本公司以此为上述借款提供连带责任保证。

2019年6月5日，王建先生与沧州银行盐山支行签订编号为2019年保字第06050001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2019年6月5日至2020年6月4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。

\*6：昊天节能于2019年8月8日与沧州银行盐山支行签订编号为2019年借字第08030001号的流动资金借款合同，借款金额人民币1,200.00万元，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2019年11月30日，借款余额1,200.00万元。

2019年8月3日，本公司与沧州银行盐山支行签订编号为2019年保字第08030026号的最高额保证合同，被保证的债权最高额度为人民币1,200.00万元，保证期限为2019年8月3日至2020年8月2日发生的单笔借款自履行期届满之日起两年止。本公司以此为上述借款提供连带责任保证。

\*7：昊天节能于2019年8月13日与沧州银行盐山支行签订编号为2019年借字第08070001号的流动资金借款合同，借款金额人民币1,800.00万元，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2019年11月30日，借款余额1,800.00万元。

2019年8月7日，本公司与沧州银行盐山支行签订编号为2019年保字第08070067号的最高额保证合同，被保证的债权最高额度为人民币1,800.00万元，保证期限为2019年8月7日至2020年8月6日发生的单笔借款自履行期届满之日起两年止。本公司以此为上述借款提供连带责任保证。

\*8：昊天节能于2019年3月21日与中国银行沧州分行签订编号为冀-09-2019-019（借1）的流动资金借款合同，借款金额人民币3,000.00万元，借款期限自2019年4月1日至2020年4月1日，借款年利率为5.24%，截止2019年11月30日，借款余额3,000.00万元。

昊天节能于2019年8月22日与中国银行沧州分行签订编号为冀-09-2019-019（借3）的流动资金借款合同，借款金额人民币1,960.00万元，借款期限自2019年8月30日至2020年8月30日，借款年利率为4.35%，截止2019年11月30日，借款余额1,960.00万元。

2019年3月27日，本公司与中国银行沧州分行签订编号为冀-09-2019-019（保证）的最高额保证合同，被保证的债权最高额度为人民币11,000.00万元，保证期限自授信期限内发生的主债权届满之日起两年止，本公司以此为上述两笔借款提供连带责任保证。

#### （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
-----	------	-----	-----	----

拆出				
惠州伊斯科公司	85,000,000.00	2018 年 12 月 24 日	2019 年 12 月 24 日	2018 年 11 月 23 日，公第三十五次会议审议通过公司提供财务资助的股公司惠州伊科思公司元的有息借款，借款年款期限一年。截止 2019 公司向惠州伊科思公司 8,500.00 万元已经全部

### (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	6,885,488.04	7,307,825.53

## 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					
	惠州伊斯科公司	207,242,017.35	29,257,978.97	159,494,477.35	14,123,571.77
	江苏东丽公司	3,976,573.40	159,062.94		
	盐山昊天热力公司			12,581,316.35	1,886,665.05
	陕西秦邦公司			824,294.80	32,971.79
	陕西秦邦工程公司	24,000.00	3,600.00	168,000.00	6,720.00
其他应收款					
	惠州伊斯科公司			85,279,659.42	3,411,186.38

### (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	19,682,525.42	6,389,184.84

其他应付款			
	泰祜石油	400,000.00	
	麦克安吉公司		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
借款（短期借款、长期借款、一年内到期的非流动负债）			
	王飘扬		29,633,786.30

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2019年12月31日，本公司无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

如附注七、注释1所述，江苏万邦达因合同纠纷被嘉兴南艺起诉，亭湖区人民法院裁定冻结江苏万邦达在银行的存款65.00万元，江苏万邦达根据冻结金额确认诉讼损失和预计负债65.00万元。截至本财务报表批准报出日止，此案正在审理过程中。

##### 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“本附注十二、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2019年12月31日，本公司在浦发银行北京花园路支行开具保函144.17万元，在招商银行北京分行开具保函3,000.00万元，合计开具保函3,144.17万元。

除存在上述或有事项外，截止2019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。

## 十四、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
新型冠状病毒感染的肺炎疫情影响	自新型冠状病毒感染的肺炎疫情从 2020 年 1 月在全国爆发以来，对新冠肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。为做到防疫和生产两不误，本公司及各子公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求。本公司预计此次新冠肺炎疫情及防控措施对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将持续密切关注新冠肺炎疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截止本报告报出日，尚未发现重大不利影响。	0.00	
执行新收入准则	财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”），并要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司将于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，并将依据新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。根据衔接规定，首次执行本准则的累积影响	0.00	

	数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响。该事项业经 2020 年 4 月 27 日本公司第四届董事会第九次会议审议通过。		
为惠州伊斯科公司提供财务资助	根据 2020 年 2 月 11 日公司第四届董事会第七次会议，公司拟以自有资金向惠州伊斯科公司提供不超过 2,000.00 万元人民币的短期借款，按年利率 6.09% 收取利息，借款期限不超过 3 个月，惠州伊斯科公司之股东惠州大亚湾安耐康投资有限公司和惠州戴泽特投资有限公司为本笔借款提供担保。截至财务报告批准报出日，公司尚未实际向惠州伊斯科公司提供借款。	0.00	

## 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

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
退还自 2017 年 10 月起按增值税即征即退政策已收到的返还增值税	已完成上述税款退缴工作，同时交纳滞纳金 2,250,385.95 元。并对《补缴税款说明》涉及的前期会计差错进行了更正，并对 2017 年度、2018	其他流动资产	987,456.19

	年度财务报表进行了追溯调整，该事项业经 2019 年 10 月 24 日公司第四届董事会第五次会议审议通过。		
退还自 2017 年 10 月起按增值税即征即退政策已收到的返还增值税	已完成上述税款退缴工作，同时交纳滞纳金 2,250,385.95 元。并对《补缴税款说明》涉及的前期会计差错进行了更正，并对 2017 年度、2018 年度财务报表进行了追溯调整，该事项业经 2019 年 10 月 24 日公司第四届董事会第五次会议审议通过。	应交税费	-937,647.17
退还自 2017 年 10 月起按增值税即征即退政策已收到的返还增值税	已完成上述税款退缴工作，同时交纳滞纳金 2,250,385.95 元。并对《补缴税款说明》涉及的前期会计差错进行了更正，并对 2017 年度、2018 年度财务报表进行了追溯调整，该事项业经 2019 年 10 月 24 日公司第四届董事会第五次会议审议通过。	其他应付款	15,400,826.82
退还自 2017 年 10 月起按增值税即征即退政策已收到的返还增值税	已完成上述税款退缴工作，同时交纳滞纳金 2,250,385.95 元。并对《补缴税款说明》涉及的前期会计差错进行了更正，并对 2017 年度、2018 年度财务报表进行了追溯调整，该事项业经 2019 年 10 月 24 日公司第四届董事会第五次会议审议通过。	未分配利润	-13,475,723.46
退还自 2017 年 10 月起按增值税即征即退政策已收到的返还增值税	已完成上述税款退缴工作，同时交纳滞纳金 2,250,385.95 元。并对《补缴税款说明》涉及的前期会计差错进行了更正，并对 2017 年度、2018 年度财务报表进行了追溯调整，该事项业经 2019 年 10 月 24 日公司第四届董事会第五次会议审议通过。	其他收益	-13,987,800.94
退还自 2017 年 10 月起按增值税即征即退政策已收到的返还增值税	已完成上述税款退缴工作，同时交纳滞纳金 2,250,385.95 元。并对《补缴税款说明》	所得税费用	-1,748,475.12

	涉及的前期会计差错进行了更正，并对 2017 年度、2018 年度财务报表进行了追溯调整，该事项业经 2019 年 10 月 24 日公司第四届董事会第五次会议审议通过。		
退还自 2017 年 10 月起按增值税即征即退政策已收到的退还增值税	已完成上述税款退缴工作，同时交纳滞纳金 2,250,385.95 元。并对《补缴税款说明》涉及的前期会计差错进行了更正，并对 2017 年度、2018 年度财务报表进行了追溯调整，该事项业经 2019 年 10 月 24 日公司第四届董事会第五次会议审议通过。	净利润	-12,239,325.82
退还自 2017 年 10 月起按增值税即征即退政策已收到的退还增值税	已完成上述税款退缴工作，同时交纳滞纳金 2,250,385.95 元。并对《补缴税款说明》涉及的前期会计差错进行了更正，并对 2017 年度、2018 年度财务报表进行了追溯调整，该事项业经 2019 年 10 月 24 日公司第四届董事会第五次会议审议通过。	归属于母公司所有者的净利润	-12,239,325.82

## 2、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	439,429,425.47	133,853,821.54	220,235,667.09	78,432,914.06	18,380,026.49	-50,206,030.14	840,125,824.51
二. 营业成本、费用	362,841,248.68	74,258,785.92	230,767,339.80	2,871,527.17	22,077,381.26	-48,136,128.93	644,680,153.90
三. 税金及附加	4,904,462.61	5,691,011.27	2,184,482.87	622,331.39	110,026.74		13,512,314.88
四. 投资收益	26,195,836.02						26,195,836.02
五. 信用减值损失	-64,287,758.17	-6,178,922.34	-74,262,056.03		-20,734,407.19		-165,463,143.73
六. 资产减值损失	-21,281,624.56		-708,230.03		-3,424,706.00		-25,414,560.59
七. 利润总额	-15,896,630.33	45,893,765.27	-86,415,945.84	74,939,055.50	611,573.59		19,131,818.19
八. 所得税费用	-55,134,405.02	10,011,843.22	-6,196,238.00		-555,893.15		-51,874,692.95
九. 净利润	39,237,774.69	35,881,922.05	-80,219,707.84	74,939,055.50	1,167,466.74		71,006,511.14
十. 资产总额	5,303,211,519.88	1,169,334,999.15		864,920,757.64	240,190,549.22	-416,506,874.21	7,161,150,951.68
十一. 负债总额	1,163,661,928.36	543,356,856.31		3,505,448.60	54,871,102.22	-416,506,874.21	1,348,888,461.28

## 3、其他

### (1) 公司第一大股东部分股份被司法冻结

2019年10月23日公司收到第一大股东王飘扬先生的通知，因王飘扬先生由于为他人银行债务提供连带

责任保证，债务人到期债务未清偿，导致王飘扬先生部分股份被广东省深圳市中级人民法院司法冻结，冻结起止日自2019年10月21日至2022年10月20日。截止2019年10月23日，王飘扬先生直接和间接共持有公司股份241,540,282股，占公司总股本的27.92%；其所持有的公司股份累积被冻结51,000,000股，占公司总股本的5.89%，上述股份冻结事项不会对公司经营及控制权产生影响。

除上述事项外，截止2019年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	443,037,638.40	100.00%	55,181,197.61	12.46%	387,856,440.79	377,435,483.01	100.00%	40,952,581.80	10.85%	336,482,901.21
其中：										
其中：账龄组合	385,979,525.42	87.12%	55,181,197.61	14.30%	330,798,327.81	364,444,321.17	96.56%	40,952,581.80	11.24%	323,491,739.37
内部往来组合	57,058,112.98	12.88%			57,058,112.98	12,991,161.84	3.44%			12,991,161.84
合计	443,037,638.40	100.00%	55,181,197.61	12.46%	387,856,440.79	377,435,483.01	100.00%	40,952,581.80	10.85%	336,482,901.21

按组合计提坏账准备：55,181,197.61

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	145,275,206.00	5,811,008.25	4.00%
1—2 年	150,790,269.72	22,618,540.46	15.00%
2—3 年	75,384,459.45	15,076,891.89	20.00%
3—4 年	1,307,438.47	719,091.16	55.00%
4—5 年	9,854,286.65	7,587,800.72	77.00%

5 年以上	3,367,865.13	3,367,865.13	100.00%
合计	385,979,525.42	55,181,197.61	--

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
黑龙江京盛华	36,089,924.76		
乌兰察布环保	10,815,330.04		
陕西万邦达	10,152,858.18		
合计	57,058,112.98		--

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	189,450,460.80
1 至 2 年	153,520,269.72
2 至 3 年	75,784,812.07
3 年以上	24,282,095.81
3 至 4 年	11,059,944.03
4 至 5 年	9,854,286.65
5 年以上	3,367,865.13
合计	443,037,638.40

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	40,952,581.80	14,228,615.81				55,181,197.61
合计	40,952,581.80	14,228,615.81				55,181,197.61

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	207,242,017.35	46.78%	29,257,978.97
第二名	44,741,755.17	10.10%	1,789,670.21
第三名	39,838,794.14	8.99%	21,690,336.31
第四名	36,089,924.76	8.15%	
第五名	30,544,025.65	6.89%	5,975,819.12
合计	358,456,517.07	80.91%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	13,440,000.00	174,500,000.00
其他应收款	1,773,466,961.90	1,286,838,649.87
合计	1,786,906,961.90	1,461,338,649.87

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
昊天节能		174,500,000.00
瑞堃(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	14,000,000.00	
坏账准备	-560,000.00	
合计	13,440,000.00	174,500,000.00

## 2) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	560,000.00			560,000.00
2019年12月31日余额	560,000.00			560,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,686,542,481.38	1,285,632,798.44
股权转让款	123,200,000.00	
押金、保证金	26,021,116.70	5,522,916.70
备用金	416,151.68	589,944.10
其他	20,200.00	
合计	1,836,199,949.76	1,291,745,659.24

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,907,009.37			4,907,009.37
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	57,830,077.05			57,830,077.05
本期核销	4,098.56			4,098.56
2019年12月31日余额	62,732,987.86			62,732,987.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	594,693,830.18

1 至 2 年	418,580,966.26
2 至 3 年	357,253,551.38
3 年以上	465,671,601.94
3 至 4 年	459,546,505.44
4 至 5 年	5,246,203.10
5 年以上	878,893.40
合计	1,836,199,949.76

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,907,009.37	57,830,077.05		4,098.56		62,732,987.86
合计	4,907,009.37	57,830,077.05		4,098.56		62,732,987.86

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,098.56

### 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	883,889,455.32	0-4 年	48.14%	
第二名	往来款	370,091,562.90	0-3 年	20.16%	55,068,734.44
第三名	往来款	273,140,000.00	0-2 年	14.88%	
第四名	往来款	94,292,241.12	0-4 年	5.14%	
第五名	股权转让款	89,600,000.00	1 年以内	4.88%	3,584,000.00
合计	--	1,711,013,259.34	--	93.20%	58,652,734.44

## 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	2,103,681,102.99		2,103,681,102.99	2,813,115,602.99	283,952,874.92	2,529,162,728.07
对联营、合营企业投资	332,689,077.98		332,689,077.98	319,393,509.52		319,393,509.52
合计	2,436,370,180.97		2,436,370,180.97	3,132,509,112.51	283,952,874.92	2,848,556,237.59

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
晋纬环保	32,520,000.00					32,520,000.00	
昊天节能	397,047,125.08		397,047,125.08				
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	
乌兰察布基金中心	800,000,000.00					800,000,000.00	
泰祜石油	28,434,500.00	6,434,500.00	34,869,000.00				
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	2,529,162,728.07	6,434,500.00	431,916,125.08			2,103,681,102.99	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
惠州伊斯 科公司	285,695,7 68.18			3,937,760 .67	227,622.0 1					289,861,1 50.86	
陕西秦邦 公司	33,697,74 1.34			2,322,629 .09						36,020,37 0.43	
泰祜石油				-1,541,13 7.66					8,348,694 .35	6,807,556 .69	
小计	319,393,5 09.52			4,719,252 .10	227,622.0 1				8,348,694 .35	332,689,0 77.98	
合计	319,393,5 09.52			4,719,252 .10	227,622.0 1				8,348,694 .35	332,689,0 77.98	

## 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	334,447,972.24	266,882,297.88	399,500,887.80	301,179,183.29
其他业务	132,952.68		281,245.00	
合计	334,580,924.92	266,882,297.88	399,782,132.80	301,179,183.29

是否已执行新收入准则

 是  否

## 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	209,232,323.33	102,667,218.46
权益法核算的长期股权投资收益	4,719,252.10	-4,978,972.17
处置长期股权投资产生的投资收益	-130,255,355.08	

交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,000,000.00	
银行理财产品收益	4,741,597.61	544,596.66
合计	102,437,817.96	98,232,842.95

## 十七、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	-234,736.69	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,218,199.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,702,516.64	
委托他人投资或管理资产的损益	4,741,597.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,718,946.75	
减：所得税影响额	53,081.80	
少数股东权益影响额	98,163.36	
合计	1,557,384.73	--

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	1.31%	0.0862	0.0862
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28%	0.0844	0.0844

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有法定代表人签名的公司2019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。