



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

2014 年年度报告

(公告编号：2015-011)

股票代码：300055

股票简称：万邦达

披露日期：2015.03.06

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王飘扬、主管会计工作负责人李继富及会计机构负责人(会计主管人员)王晓红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况	61
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	69
第八节 公司治理.....	77
第九节 财务报告.....	83
第十节 备查文件目录	189

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	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	2014年1月1日至2014年12月31日
昊天节能	指	昊天节能装备股份有限公司（后更名为“昊天节能装备有限责任公司”）
吉林固废	指	吉林省固体废物处理有限责任公司
江苏万邦达	指	江苏万邦达环保科技有限公司
晋纬环保	指	晋纬环保科技（北京）有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
BOT	指	建设、运营、移交
PPP	指	即政府和社会资本合作模式，是公共基础设施的一种项目融资模式

第二节 公司基本情况简介

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	Beijing Water Business Doctor Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	WBD		
公司的法定代表人	王飘扬		
注册地址	北京市朝阳区酒仙桥路10号88号		
注册地址的邮政编码	100016		
办公地址	北京市海淀区新街口外大街19号京师大厦9325室		
办公地址的邮政编码	100875		
公司国际互联网网址	http://www.waterbd.cn		
电子信箱	waterbd@waterbd.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙嘉	吴小洁
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、010-58809232	010-58800036、010-58809232
传真	010-58800018	010-58800018
电子信箱	longjia@waterbd.cn	wuxiaojie@waterbd.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998年04月17日	北京市朝阳区北三 环东路15号	1101052253571	11010563435847	63435847-7
最新变更	2012年05月24日	北京市朝阳区酒仙 桥路10号88号	110105002535715	11010563435847	63435847-7

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,029,153,051.40	771,990,269.46	33.31%	580,921,634.51
营业成本（元）	721,169,751.28	565,204,259.68	27.59%	447,074,526.86
营业利润（元）	225,312,795.61	165,967,252.75	35.76%	114,073,755.91
利润总额（元）	226,131,201.99	166,186,516.29	36.07%	113,786,565.22
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	191,857,765.83	140,546,000.22	36.51%	98,746,258.48
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	189,964,206.12	140,366,567.17	35.33%	98,990,370.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	-43,142,759.27	83,226,378.57	-151.84%	179,958,243.60
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1760	0.3638	-148.38%	0.7865
基本每股收益（元/股）	0.8191	0.6143	33.34%	0.43
稀释每股收益（元/股）	0.8162	0.6135	33.04%	0.43
加权平均净资产收益率	9.02%	7.87%	1.15%	5.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	8.93%	7.86%	1.07%	5.83%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	245,061,605.00	228,800,000.00	7.11%	228,800,000.00
资产总额（元）	3,672,152,438.24	2,391,555,925.38	53.55%	2,169,268,050.11
负债总额（元）	1,034,028,099.40	536,741,852.79	92.65%	420,612,082.00
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,608,576,185.46	1,842,921,438.49	41.55%	1,736,695,438.27
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	10.6446	8.0547	32.15%	7.5905
资产负债率	28.16%	22.44%	5.72%	19.39%

二、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。

三、非经常性损益的项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	1,256,479.91		64,028.68	主要系昊天节能处置子公司的收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,211,801.23	210,000.00		主要系取得的研发补助款，江苏盐城取得的税收及先进集体奖励款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-385,171.51	9,263.54	-351,219.37	
减：所得税影响额	189,329.06	39,830.49	-43,078.60	
少数股东权益影响额（税后）	220.86			
合计	1,893,559.71	179,433.05	-244,112.09	--

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。

四、重大风险提示

（一）下游行业波动风险

公司长期致力于大型石油化工、煤化工等工业企业的水系统整体设计、采购、施工、托管运营服务，近年来，国家发布了一系列相关的行业规划和政策，为工业水环境提供良好的市场机遇，但石油化工、煤化工等行业容易受国家宏观经济发展和宏观调控等因素的影响，同时还受到国际市场石油价格的影响，如果未来宏观经济增速放缓，或者国家对能源行业的指导政策发生不利变化，以及石油价格持续下跌，会对公司业绩带来不利影响。

（二）BOT项目风险

在BOT业务中，公司承担水处理系统的投资、建设、经营与维护，在协议约定期限内，定期向业主收取费用，以此收回项目投资、融资、建造、经营和维护成本，并获取合理回报。此类项目投资、建设期需公司投入自有资金，投资回报一般在运营期内以收费形式收回。公司日后将加大BOT项目的拓展，虽然有助于公司取得长期的运营收益，但短期内将导致资金投入较大，同时BOT项目本身相关的一些物价、合同履行、人员储备等风险因素仍然存在。

（三）市场竞争风险

2015年，新环保法开始实施，预计还将出台包括“水污染防治计划”在内的多项环保法规和政策，随着行业宏观政策的进一步优化，可能会激发该行业的投资热潮，致使市场竞争主体增多，行业的竞争氛围将较以往浓厚。

（四）新业务拓展风险

公司未来着力成为综合型的环保服务平台企业，在此过程中将在确保原有业务稳定发展的基础上，不断拓展新的业务领域，包括市政环境服务、工业水处理上下游业务等。尽管公司会全面、慎重考虑新业务的拓展方向、方式、谨慎实施，但业务拓展受政策环境、交易对手情况以及公司本身等多种因素影响，不可避免地存在业务拓展无法达到预期的风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年是公司在创业板上市第五年，是公司执行中长期发展规划的第一年。在本年度，公司坚持贯彻“内生增长”和“外延发展”并重的发展总体战略，在发展策略上，着重大环保和大研发的发展方向，克服经济增长趋缓、市场波动等不利因素，在公司董事会领导下，经过公司管理层及全体员工的不懈努力，公司业绩仍继续保持强劲增长。

报告期内，公司营业总收入和净利润稳步增长，实现营业收入102,915.31万元,较上年增长33.31%；实现营业利润22,531.28万元，较上年同期增长35.76%；归属于母公司净利润19,185.78万元，较上年同期增长36.51%。由于BOT项目造价短期内不能收回，经营活动产生的现金流量净额出现一定程度下降，2014年经营活动产生的现金流量净额为-4,314.28万元，较上年减少12,636.91万元，降幅151.84%。

公司实现营业收入稳定增长，主要是因为报告期并购了昊天节能，增加了保温管件、保温直管及油气防腐保温管道等营业收入20,893.84万元，占公司合并主营业务收入的20.30%；同时公司托管运营业务收入15,651.81万元，较上年同期增长17.24%。

报告期内，公司在以下几个方面取得显著进展：

（1）公司管理方面

报告期内，公司制定了中长期发展规划，明确发展目标及发展路径；制度建立、健全和内控体系建设上取得了阶段性成果，“以流程管事，以制度管人”的理念贯穿于各部门业务运作中。公司全面建立并开始实施战略规划管理体系、生产经营管理计划体系、全面预算管理体系、绩效管理体系；组织架构实现由“直线型管理架构”向“矩阵式管理架构”的转变，实施以项目和技术为主线，项目负责人“纵向到底、横向到边”的管理模式；成立项目管理委员会和采购管理委员会，对重大项目进行监督管理。

（2）内生性增长方面：

报告期内，公司通过改变商务拓展模式，实施项目管理改革，实行项目经理责任底薪制等多种方式，细化市场开拓及签约阶段的项目管理及项目投标管理流程，完成5个工程项目的投标工作，4个项目中标，合同金额合计约3.28亿元；完成2个BOT重大项目签约，投资总额达6.01亿元；托管运营业务，新增中煤陕西榆林

能源化工有限公司甲醇醋酸系列深加工及综合利用项目一期工程公用工程中心水系统托管运营项目，报告期内公司运营项目实现收入超过1.5亿元，超额完成年度预定目标。

公司报告期内，公司引进多名高端人才，高素质研发队伍不断壮大，研发业务成果明显。全年新申请专利20项，新获得授权24项，其中10项为发明专利，14项为实用新型，已取得专利证书8项，一篇科技论文被SCI期刊成功收录。

2014年，公司被北京市科委、经信委评定为“北京市高污染化工废水资源化工程技术研究中心”、“北京市企业技术中心”。

（3）外延式发展方面

报告期内，公司继续积极贯彻公司发展战略中的外延式发展的战略部署，积极运用资本市场带来优势条件，以搭建平台式的大型环保服务企业为目标，在产业链上下游寻找优质企业，推动公司在整个产业链的战略布局。

报告期内，公司收购昊天节能装备股份有限公司，使公司业务范围成功向节能环保领域拓展。收购完成后，昊天节能凭借公司提供的资金、管理支持，整体运营稳中有升，2014年营业收入和净利润均超过重组时承诺的盈利预测目标。增资晋纬环保科技（北京）有限公司，引入CBR—R生物活性炭再生技术，增强了公司技术实力，并在报告期内实现市场开拓和技术应用。

2014年是公司实施外延式发展战略的第一年，良好的开局将会增强公司持续推进和执行该战略的信心，并为日后的并购重组之路提供经验积累。

2、报告期内主要经营情况

（1）主营业务分析

1) 概述

公司是国家节能减排、水资源综合利用的领军环保企业，主要从事工业水处理系统全方位、全寿命周期专业服务，对给水、排水、中水回用及水处理系统运营整体统筹，以专业技能节省水资源、土地资源，并降低系统运营成本。公司基本业务模式包括EPC、EPC+C、BOT、存量资产托管运营、设备销售等。2014年公司收购昊天节能，业务领域拓展至节能环保领域，业务包括保温管件、保温直管及油气防腐保温管道等产品的销售。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

 适用 不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	1,029,153,051.40	771,990,269.46	33.31%

驱动收入变化的因素

A.报告期内，公司工程总承包业务收入50,686.30万元，较上年同期减少14.06%，主要系公司报告期内受国内经济和政治影响，公司大型工程项目订单减少所致；

B.报告期内，公司新增托管运营业务例如中煤榆林托管运营项目、神华宁煤烯烃二期托管运营项目趋于稳定，逐渐形成新的业务增长点，2014年收入15,651.81万元，较上年同期增长17.24%；

C.报告期内，公司新并购了业务比较稳定的昊天节能，增加了保温管件、保温直管及油气防腐保温管道等营业收入20,893.84万元，占合并主营业务收入的20.30%；

D.报告期内，为华北石化化工项目及神华400万吨煤制油项目供货量较大，商品销售收入较上年同期增长207.34%；

E.报告期内，技术服务业务收入475.56万元，较上年同期减少16.36%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

 是 否

公司重大的在手订单情况

 适用 不适用

公司目前1亿以上的订单结算情况如下：

单位：元

序号	项目名称	合同金额	已发生成本	已结算
1	100t/h煤焦油轻质化废水处理BOT项目	358,346,862.39	135,725,302.08	——
2	甲醇制烯烃高盐水零排放项目(BOT)	195,874,500.00	123,979,242.48	——

3	中煤榆林甲醇醋酸一期工程项目	493,811,384.50	351,571,739.35	432,063,669.28
4	神华宁煤烯烃水处理、产品灌区等公用工程	375,031,973.76	323,132,455.47	321,935,447.15
5	华北石化炼油升级改造-供热供风工程项目	182,851,800.00	105,963,052.48	99,920,536.54
6	神华宁煤烯烃水处理工程	187,581,935.05	166,004,151.69	202,948,960.09
7	神华宁煤二甲醚一期工程	116,941,433.83	92,099,615.95	116,941,433.83
合 计		1,910,439,889.53	1,298,475,559.50	1,173,810,046.89

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 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	377,189,825.25	52.30%	452,156,971.31	80.00%	-16.58%
托管运营项目	101,172,036.08	14.03%	86,021,589.69	15.22%	17.61%
商品销售	90,136,899.46	12.50%	25,840,250.61	4.57%	248.82%
技术服务	665,838.13	0.09%	1,185,448.07	0.21%	-43.83%
保温管件	21,348,300.54	2.96%			
保温直管	89,076,504.57	12.35%			
油气防腐保温管道	23,107,164.97	3.20%			
固废处理服务	8,646,131.88	1.20%			
其他	9,827,050.40	1.36%			

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	22,208,202.86	8,324,819.71	166.77%	主要系合并昊天节能、晋纬环保增加所致。
管理费用	76,022,214.76	44,649,702.29	70.26%	主要系合并昊天节能、晋纬环保以及研究开发费增加所致。
财务费用	-21,486,583.14	-29,864,050.74	-28.05%	主要系募集资金投资，定期存款减少所致。

所得税	33,827,139.27	25,708,411.81	31.58%	主要系公司税前利润增加以及合并昊天节能所致。
-----	---------------	---------------	--------	------------------------

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

截至2014年12月31日，公司新立项16个研发项目，其中业主委托研发2项、自主研发13项、引进国外技术消化再创新项目1项。报告期内结题项目7项，包括RO浓水阻垢剂性能研究、提高臭氧氧化效率实验、管式超滤膜污水处理研究、管网反渗透中试研究、膜蒸馏技术处理浓盐水研究等研发课题；6项研发项目顺延至2015年。公司结题项目中，有3项可实现成果转化，能够为公司后续的零排放项目提供技术线路或技术参考，优化公司工艺处理，降低项目的投入和运行成本，同时为公司日后的研发提供数据支撑。

2014年，公司研发投入31,659,368.25元，占公司营业收入的3.08%，与去年的投入比例基本持平。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	31,659,368.25	22,150,463.67	19,188,866.36
研发投入占营业收入比例	3.08%	2.87%	3.30%
研发支出资本化的金额（元）	15,164,873.26	635,997.65	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	47.90%	2.87%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	7.89%	0.45%	0.00%

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

公司一方面继续投入完成前期资本化研发项目：高浓污水零排放技术研究项目、多层碟盘过滤器等项目等；另一方面为了拓展公司的业务范围，针对煤化工行业高盐水处理技术要求以及石化行业污水处理技术要求，公司新增研发项目煤化工高盐水正渗透膜技术研究及示范应用，腈纶污水CBR-R处理技术研究项目等项目，本报告期内相关项目已取得预定成果，部分已经取得专利证书。

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	548,172,345.43	501,743,560.72	9.25%

经营活动现金流出小计	591,315,104.70	418,517,182.15	41.29%
经营活动产生的现金流量净额	-43,142,759.27	83,226,378.57	-151.84%
投资活动现金流入小计	15,617,998.74	780,000.00	1,902.31%
投资活动现金流出小计	248,540,119.73	141,044,668.77	76.21%
投资活动产生的现金流量净额	-232,922,120.99	-140,264,668.77	66.06%
筹资活动现金流入小计	152,797,680.56	10,000,000.00	1,427.98%
筹资活动现金流出小计	103,154,888.59	34,560,236.11	198.48%
筹资活动产生的现金流量净额	49,642,791.97	-24,560,236.11	-302.13%
现金及现金等价物净增加额	-226,422,088.29	-81,598,526.31	177.48%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2014 年经营活动产生的现金流量净额为 -4,314.28 万元，较上年减少 12,636.91 万元，降幅 151.84%，主要系本报告期所实施零排放、天元化工项目为 BOT 项目，在建设期不能收到款项所致；

2014 年投资活动现金流入有较大增加，主要是由于并购的昊天节能处置子公司收到了处置款项；另外，由于为技术中心、吉林固废项目、江苏新科技项目、昊天厂区建设、零排放 BOT 项目及天元化工 BOT 项目等项目付款，2014 年投资活动现金流出较上年增长 76.21%；

2014 年筹资活动现金流入及筹资活动现金流出都有大幅增长，主要是由于昊天节能、江苏万邦达贷款和还贷所致。

报告期内公司经营活动的现金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

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	655,188,955.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	63.66%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

√ 适用 □ 不适用

客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例	销售金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
神华宁夏煤业集团有限责任公司	293,220,659.77	28.49%	一方面，本报告期营业收入总额大幅增加，另一方面除已有托管运营收入，本年新增零排放 BOT 项目收入以外，无其他大型项目实施。
合计	293,220,659.77	28.49%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	223,190,297.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.95%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

□ 适用 √ 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

□ 适用 √ 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司的经营计划完成如下：

1. 规划发展路径，完善管理架构，经营管理能力不断提升

制定中长期发展规划，明确发展目标及发展路径，为公司长远发展指明方向；贯彻“以流程管事，以制度管人”的理念，全面建立、实施战略发展规划体系、生产经营管理计划体系、全面预算管理体系、绩效管理体系；调整组织结构，形成“矩阵式管理架构”，以项目和技术为主线，项目责任人“纵向到底、横向到边”的管理模式，并设立项目管理委员会和采购管理委员会，监督管理重大项目。

2. 公司业务部门抓管理、控成本，充分发挥职能。

商务模式坚持“以市场化开拓为主”，进行商务管理模式改革，实行项目经理责任底薪制，细化市场开拓、签约阶段的项目管理及项目投标管理流程。

细化工程项目管理流程，建立采购管理委员会制度，编制《项目采购招标评标管理办法》，建立价格信

息库，制定《工程造价管理办法》，初步施行工程项目全过程造价控制，成本控制初见成效。

负责运营的子分公司完成组织架构优化、管理制度完善工作；建立月度专题汇报机制，及时通报生产经营指标；以建立标准化运营管理体系为目标，组建高素质的专业运营调试队伍，成立技术攻关小组，重点监督运营项目生产经营情况，排查生产薄弱环节，结合现场的实际情况，编制业务培训教材，制定对标管理文件。

3. 高素质研发队伍不断壮大，研发业务成果明显

公司报告期内，公司引进多名高端人才，高素质研发队伍不断壮大，研发业务成果明显。全年在研项目共计11项，实现科研成果转化3项，申报政府科技支持项目8项，已获批1项，已结题3项并通过验收。全年新申请专利20项，新获得授权24项，其中10项为发明专利，14项为实用新型，已取得专利证书8项，一篇科技论文被SCI期刊成功收录。

2014年，公司被北京市科委、经信委评定为“北京市高污染化工废水资源化工程技术研究中心”、“北京市企业技术中心”。

4. 并购重组开局良好，BOT项目投资进展顺利

公司秉承“内外兼修，同步推进”的经营理念，报告期内顺利完成非公开发行股份及支付现金购买吴天节能100%股权、增资控股晋纬环保两项并购事项，打开公司外延式发展的良好局面。

报告期内，正式签署神华宁煤烯烃高盐水零排放BOT项目、陕煤集团神木天元化工BOT项目，投资项目总规模达6.01亿元。报告期内，建立了BOT项目管理流程、项目进度管理台帐等，保障投资项目顺利进行。

5. 完成集团化财务管理平台搭建，预算管控能力增强

完成集团化财务管理制度编制工作，财务管理流程进一步规范，实现对各子分公司财务工作的垂直领导及检查，财务管控能力增强。制定《全面预算管理制度》，严格控制预算外支出，实现由“弹性预算”向“刚性预算”的转变。

6. 注重信息披露质量，重视投资者关系

报告期内，公司严格按照法律法规要求，认真召开“三会”，及时、真实、准确、完整地披露公司定期报告、临时重大信息，保证了信息披露质量。重视信息的公平披露，及时发布报告期内机构投资者的调研记录，及时回复投资者对公司的咨询和建议，维护公司良好市场形象。

7. 建立竞聘机制，人力资源管理水平提升

报告期内，制定了人力资源中长期及五年期规划，优化部门职能、岗位职责，实行中层及高级主管竞聘制度和管理人员任期制；制定绩效考核、薪酬体系等人力资源管理制度，建立“效率优先，收入靠贡献”的分配机制。

8.行政管理制度更加完善，子分公司管理有章可循

报告期内，制定、修改了多项行政管理制度，规范行政业务流程；推进企业信息化建设，启动视频音频会议系统，极大提高管理效率；优化固定资产管理，完成办公区改造，创建良好办公环境。制定并执行《子分公司重大信息报告制度》，加强现场督导管理，保障子分公司运营合法合规。

9.完善内审监察制度，拓展监察内容，发挥了监督服务作用

报告期内，建立重大事项监督以及重大违纪和舞弊调查的监察模式，完善相关制度，增加管理审计、投资审计内容，启动风险预警机制，充分发挥了监察、风险预警的作用。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
工业水处理	800,391,713.63	231,227,114.71
固废处理服务	19,822,962.96	11,176,831.08
保温管道制造行业	208,938,374.81	65,579,354.33
分产品		
工程承包项目	506,862,969.43	129,673,144.18
托管运营	156,518,077.71	55,346,041.63
商品销售	132,255,066.55	42,118,167.09
技术服务	4,755,599.94	4,089,761.81
保温管件	46,686,125.14	25,337,824.60
保温直管	114,551,500.85	25,474,996.28
油气防腐保温管道	25,159,321.75	2,052,156.78

固废处理服务	19,822,962.96	11,176,831.08
其他	22,541,427.07	12,714,376.67
分地区		
华东	17,473,511.72	3,452,810.68
华北	290,374,140.85	78,915,518.58
东北	41,932,945.24	12,878,256.64
西南	31,495,726.50	11,135,177.08
西北	647,876,727.09	201,601,537.14

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

 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	800,391,713.63	569,164,598.92	28.89%	3.68%	0.70%	2.47%
保温管道制造行业	208,938,374.81	143,359,020.48	31.39%			
分产品						
工程承包项目	506,862,969.43	377,189,825.25	25.58%	-14.06%	-16.58%	2.25%
托管运营	156,518,077.71	101,172,036.08	35.36%	17.24%	17.61%	-0.21%
商品销售	132,255,066.55	90,136,899.46	31.85%	207.34%	248.82%	-8.11%
保温直管	114,551,500.85	89,076,504.57	22.24%			
分地区						
华北	290,374,140.85	211,458,622.27	27.18%	736.50%	681.28%	5.15%
西北	647,876,727.09	446,275,189.95	31.12%	-11.02%	-15.86%	3.96%

3) 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 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

 适用 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	950,235,069.91	25.88%	1,155,838,059.75	48.33%	-22.45%	主要系 2014 年并购昊天节能、晋纬，支付零排放 BOT 项目及天元化工 BOT 项目等工程款所致。
应收账款	627,544,891.20	17.09%	328,275,240.57	13.73%	3.36%	
存货	730,136,135.98	19.88%	147,116,819.35	6.15%	13.73%	主要系并购了昊天节能存货较高，另外公司 2014 年施工的零排放项目及天元化工项目作为 BOT 项目没有结算所致。
固定资产	682,594,279.17	18.59%	258,313,273.11	10.80%	7.79%	主要系技术中心、吉林固废项目及江苏高科技项目等在建项目达到可使用状态转固所致
在建工程	17,462,529.40	0.48%	329,509,654.41	13.78%	-13.30%	主要系技术中心、吉林固废项目及江苏高科技项目等在建项目达到可使用状态转固所致。

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		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		
短期借款	248,530,000.00	6.77%	10,000,000.00	0.42%	6.35%	主要系本期并购的昊天节能短期借款比例较高所致

3) 以公允价值计量的资产和负债

 适用 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

 适用 不适用

1) 优化管理模式，经营管理能力不断提升

公司不断优化管理模式，制度建立、健全和内控体系建设取得了阶段性成果，全面建立并实施战略发展规划体系、生产经营管理计划体系、全面预算管理体系、绩效管理体系，全公司形成“以流程管事，以制度管人”的理念。同时，公司专业的职业经理人管理团队和骨干员工保持稳定，并通过外部引进和内部培养

并重的方式，充实、壮大业务管理团队进一步壮大，竞争力明显加强。

2) 开拓新业务，增加公司盈利增长点

根据公司制定的中长期战略发展规划，公司致力于成为平台型综合环保服务商，自身经营业务范围将进一步拓展。目前公司的业务范围已经涵盖工业水系统建设及托管运营、固体废物处理、节能环保等领域，2015年1月，公司与芜湖市建设投资有限公司签订PPP模式的合作框架协议，标志着公司开始涉足城市公用环保服务领域，包括市政污水处理、水系治理、管网搭建等，将为公司带来新的盈利增长点。

3) 外延式发展，提升公司综合竞争实力

借助资本市场的力量，注重外延式发展，通过并购具有较强经营实力、盈利能力、优秀管理团队、稳健发展的企业，是公司实现快速成长的有效方式。报告期内，公司顺利收购昊天节能、增持晋纬环保，开启了公司外延式发展之路，公司的资产规模、收入规模有了较大提升，综合竞争力进一步提升。

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
701,020,000.00	0.00					
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
晋纬环保科技（北京）有限公司	园林绿化服务、环保技术研发、转让自有技术、技术服务、经济贸易资讯、投资咨询、企业管理咨询	50.98%	募集资金	三平环保咨询（北京）有限公司、笙磐有限公司	1,007,167.90	否
昊天节能装备有限责任公司	节能环保装备制造；节能环保项目投资；热电设备及配件、保温管道及连接件、塑料管材的生产、销售；管道施工安装、供热工程承包（凭资质证经营）等	100.00%	募集资金		31,994,810.46	否

2) 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

募集资金总额	138,844.46
报告期投入募集资金总额	21,827.01
已累计投入募集资金总额	83,223.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	4,203
累计变更用途的募集资金总额比例	3.03%
募集资金总体使用情况说明	
<p>实际募集资金金额、资金到账时间：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 2200 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。截至 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>本年度募集资金及利息期末余额：截至 2014 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 832,231,759.51 元，募集资金及利息余额为 675,133,363.59 元，存放于公司募集资金专用账户。</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	0	14,496.83	100.00%	2011年09月30日	1,489.71	3,580.32	是	否
工业水环境检测及模拟技术中心	是	14,369.18	16,979.3	1,237.38	16,970.62	99.95%	2014年03月31日				否

承诺投资项目小计	--	28,866.01	31,476.13	1,237.38	31,467.45	--	--	1,489.71	3,580.32	--	--
超募资金投向											
永久补充流动资金	否	14,000	14,000	0	14,000	100.00%					否
吉林省固体废物处理有限责任公司	否	15,000	15,000	1,359.84	9,857.87	65.72%	2014年06月30日	471.5	471.5		否
高科技环保设备制造及技术研发基地	否	10,000	10,000	1,526.5	10,230.57	102.13%	2014年09月30日	301.75	301.75	是	否
晋纬环保科技(北京)有限公司	否	2,002	2,002	0	0	0.00%		100.72	100.72	是	否
收购昊天节能装备股份有限公司现金对价及相关费用	否	7,480	7,480	7,480	7,480	100.00%		3,199.48	3,199.48	是	否
天元化工煤焦油轻质化废水处理 BOT 项目	否	20,000	20,000	2,919.58	2,919.58	14.60%	2015年06月30日				否
神华宁煤甲醇制烯烃高盐废水零排放 BOT 项目	否	16,000	16,000	7,267.71	7,267.71	45.42%	2015年06月30日				否
超募资金投向小计	--	84,482	84,482	20,553.63	51,755.73	--	--	4,073.45	4,073.45	--	--
合计	--	113,348.01	115,958.13	21,791.01	83,223.17	--	--	5,563.16	7,653.77	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1.工业水环境检测及模拟技术中心项目:至2014年3月31日该项目已达到预定使用状态,报告期内已经过工程审计及财务决算审计。2014年工业水环境检测及模拟技术中心服务于水处理项目,基本功能发挥作用,已开展多项研发项目,对公司托管运营水处理项目的进出水水质进行检验,大大促进公司提高水处理水平。未直接产生经济效益。</p> <p>2.截至2014年12月31日,吉林省固体废物处理有限责任公司仍处于试运营状态,等待环保监测部门的监测验收。</p> <p>3.截至2014年9月30日,江苏万邦环保科技有限公司已完成全部的基础设施建设,并转为固定资产,自建厂房正式投入使用,已完成部分生产订单,截止2014年12月31日,已实现销售收入,达到预期收益。</p> <p>4.截至2014年12月31日,晋纬环保科技(北京)有限公司8月至12月净利润为1,007,167.90元,其中归属于母公司利润为513,655.63元,按持有其股份时间已达到预期收益。</p> <p>5.截至2014年12月31日,昊天节能装备股份有限公司9月至12月净利润为31,994,810.46元,按持有其股份时间已达到预期收益。</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, 截止 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 2014 年 12 月 31 日, 该募集资金已使用 9,857.87 万元。</p> <p>4. 2012 年 4 月 18 日, 本公司第一届董事会第二十二次会议通过决议, 使用超募资金 10,000.00 万元投资江苏盐城“高科技环保设备制造及技术研发基地项目”, 截至 2012 年 5 月 24 日出资已完成,已于 2012 年 7 月 2 日全额转入了江苏盐城募集资金专户, 截至 2014 年 12 月 31 日, 该募集资金已使用 10,230.57 万元, 其中 230.57 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>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 2014 年 12 月 31 日, 该募集资金余额为 2,005.75 万元, 其中 3.75 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, 部分使用募集资金 7480 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。截至 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 2 亿元, 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。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, 其余 10,000.00 万元募集资金将根据公司资金情况于 2015 年 12 月 31 日前分次转入该专户管理。截至 2014 年 12 月 31 日, 该募集资金已使用 2,919.58 万元。</p> <p>8. 2014 年 10 月 17 日, 本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 1.6 亿元, 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。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, 其余 6,000.00 万元募集资金将根据公司资金情况于 2015 年 6 月 30 日前分次转入专户管理。截至 2014 年 12 月 31 日, 该募集资金已使用 7,267.71 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>不适用</p>
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>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。</p> <p>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</p>

	议。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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。
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	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

3. 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
工业水环境检测及模拟技术中心项目	工业水环境检测及模拟技术中心项目	16,979.3	1,237.38	16,970.62	99.95%	2014 年 03 月 31 日	0		否
合计	--	16,979.3	1,237.38	16,970.62	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1. 变更原因：基于行业发展的需要和企业发展的要求，并结合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。</p> <p>2. 决策程序：2012 年 8 月 3 日，本公司第二届董事会第一次会议通过《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，本公司 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>3. 信息披露情况说明：内容详见 2012 年 8 月 3 日、2012 年 8 月 27 日披露在巨潮资讯网 2012-041 号、2012-047 号公告。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		<p>由于对技术中心进行了功能区的重新划分，并增加了建筑工程投资，至 2014 年 3 月 31 日，该项目已达到预定使用状态。2014 年工业水环境检测及模拟技术中心服务</p>							

	于水处理项目，基本功能发挥作用，已开展多项研发项目，对公司托管运营水处理项目的进出水水质进行检验，促进公司提高水处理水平。未直接产生经济效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末未持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁夏万邦达水务有限公司	子公司	给排水运营	给排水运营管理、技术服务、技术咨询、销售机械设备、电气设	5,000 万元	165,660,733.78	85,729,211.12	45,765,970.07	17,030,332.26	14,897,104.94

			备、五金交电、化工产品、仪器仪表、专业承包。						
江苏万邦达环保科技有限公司	子公司	设备制造	环保设备技术研究、技术咨询、技术服务；环保设备制造、销售；机械设备、电器设备、五金交电（除电动三轮车）、化工产品（除农药及其它危险化学品、农膜零售）、仪器仪表销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外	10,000 万元	181,074,846.32	111,435,221.59	53,468,884.72	3,378,260.95	3,017,496.44
吉林省固体废物处理有限责任公司	子公司	固体废物处理	固体废物（不含危险固体废物）的收集、储存、焚烧处置、安全填埋、综合利用及技术开发。	16,200 万元	273,954,762.12	156,845,917.88	19,822,962.96	6,169,019.94	4,715,031.39

陕西万邦达水务有限公司	子公司	给排水运营	工业废水、市政污水给排水运营管理；节能、环保、污水处理、水资源保护等技术服务及咨询；机械设备、电器设备、五金交电、化工产品（危险化学品除外），仪器仪表的销售；环保工程施工	20,000 万元	266,942,371.49	150,297,508.61	194,727,291.71	135,725,302.08	50,297,508.61
晋纬环保科技有限公司	子公司	技术服务	园林绿化服务、环保技术研发、转让自有技术、技术服务、经济贸易资讯、投资咨询、企业管理咨询	2,040 万元	10,051,004.50	10,035,994.50	2,485,436.90	1,271,046.35	1,007,167.90
昊天节能装备有限责任公司	子公司	其他金属制造业	节能环保装备制造；节能环保项目投资；热电设备及配件、保温管道及连接件、塑料管材的生产、销售；管道施工安装、供热工程承包（凭资质	12,000 万元	684,104,907.65	274,097,062.77	208,938,374.81	37,166,500.25	31,994,810.46

			证经营); 经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外;市政工程施工;防腐保温工程施工;建筑防水工程施工;地基与基础工程施工;土石方工程施工。						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

1) 宁夏万邦达水务有限公司, 成立于2009年12月, 注册资本5,000万元, 持股100%, 注册地址: 宁夏灵武市宁东镇二甲醚项目区东区, 占地11.62公顷, 主要从事工业污水处理、给排水运营管理、技术服务、技术咨询、销售机械设备、电气设备等业务。公司现有员工400余人, 拥有多名水处理专家, 技术力量雄厚, 公司下设生产运营部、生产技术部、安环部、质检中心、机动部、采购部、调度指挥中心、培训中心、人力资源部、财务部等。通过独立、创新、专业的知识为客户提供专家级的水处理服务, 以满足客户需要, 致力于为客户的水处理系统提供优质完善的技术服务, 目前主要负责神华宁煤BOT项目的运营管理。2014年主要财务数据: 期末资产总额16,566.07万元, 收入4,576.60万元, 毛利2,144.94万元, 净利润1,489.71万元。

2) 吉林省固体废物处理有限责任公司, 注册资本1.62亿元, 公司持股92.59%, 经营范围主要有固体废物(不含危险固体废物)的收集、储存、焚烧处置、安全填埋、综合利用及技术开发, 2014年主要财务

数据：期末资产总额27,395.48万元，收入1,982.30万元，毛利1,117.69万元，净利润471.50万元。

3) 江苏万邦达环保科技有限公司，注册资本1亿元，持股100%，公司以水系统非标设备制造、膜技术产品研发、蒸发结晶装置、高效射流曝气设备和高效移动式组合净水设备等业务单元为核心，意在打造国内领先的污水处理设备制造和技术研发基地。2014年主要财务数据：期末资产总额18,107.48万元，收入5,346.89万元，毛利787.50万元，净利润301.75万元。

4) 晋纬环保科技（北京）有限公司，注册资本2,040.00万元，持股50.98%，系2014年通过非同一控制企业合并取得控制权的子公司，公司主要经营范围为：园林绿化服务、环保技术研发、转让自有技术、技术服务、经济贸易资讯、投资咨询、企业管理咨询。2014年纳入合并范围内主要财务数据：期末资产总额2,958.27万元，收入248.54万元，毛利121.87万元，净利润100.72万元。

5) 昊天节能装备有限责任公司,注册资本12,000万元，持股100%，系2014年通过非同一控制企业合并取得控制权的子公司，公司主要经营范围：节能环保装备制造；节能环保项目投资；热电设备及配件、保温管道及连接件、塑料管材的生产、销售；管道施工安装、供热工程承包（凭资质证经营）；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；市政工程施工；防腐保温工程施工；建筑防水工程施工；地基与基础工程施工；土石方工程施工。2014年纳入合并范围内主要财务数据：期末资产总额68,410.49万元，收入20,893.84万元，毛利6,557.94万元，净利润3,199.48万元。

6) 陕西万邦达水务有限公司，注册资本20,000.00万元，持股100%，系2014年北京万邦达环保技术股份有限公司出资组建的独资公司，经营范围：工业废水、市政污水给排水运营管理；节能、环保、污水处理、水资源保护等技术服务及咨询；机械设备、电器设备、五金交电、化工产品（危险化学品除外），仪器仪表的销售；环保工程施工。2014年主要财务数据：期末资产总额26,694.24万元，收入19,472.73万元，毛利7,221.51万元，净利润5,029.75万元。

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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
晋纬环保科技（北京）有限公司	获得 CBR-R 技术上的支持，同时扩大公司在行业内的影响力	购买	以 CBR-R 技术为基础，通过研发形成了一套可以较大范围实施应用的工艺流程，本报告期已经帮助公司中标了大

			庆工艺包项目, 预计毛利 1,188 万元。
昊天节能装备有限责任公司	收购优质资产, 提升上市公司整体规模、实力	购买	并购日至报告期末, 为公司贡献净利润 3,199.48 万元。

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

(一) 未来行业环境

中国环保行业尤其是水处理行业未来几年将面临巨大的发展机遇。

1. 国家大力支持环保产业发展, 为行业带来的政策机遇。

环保行业作为政策引导性行业, 国家宏观政策是行业发展的重要推动力量。2012年至 2015 年, 我国环保政策的密集出台, 如《环境保护十二五规划》、《大气污染防治行动计划》、最高人民法院和最高人民检察院发布《关于办理环境污染刑事案件适用法律若干问题的解释》、新《环境保护法》修订、实施及《环境保护主管部门实施按日连续处罚办法》、《环境保护主管部门实施查封、扣押办法》、《环境保护主管部门实施限制生产、停产整治办法》《企业事业单位环境信息公开办法》等4项配套办法的公布实施、环境税的开征预期、“水污染防治计划”的制定等等, 是推动行业发展的第一驱动力, 为环保行业未来的发展打开了庞大的市场空间。

2. 水处理行业未来几年将成为环保领域的重点。

2015 年全国环境保护工作会议上, 环境保护部部长指出, 2015 年, 环保部将集中力量打好大气、水和土壤污染防治三大战役。深入实施“大气十条”, 全面落实“水十条”, 稳步推进土壤污染治理, 继续推动“土十条”的制定实施。从描述的区别, 可以看出大气污染治理已经是进行时到完成时, 污水处理是2015年环保的重点。该年度预计将是“水十条”落地并全面执行的一年, 水处理行业处于起步加速阶段。

“十二五”和“十三五”期间我国废水治理投入(含治理投资和运行费用)合计将分别达到10,583亿元和13,922亿元, 其中用于工业和城镇生活污水的治理投资将分别达到4,355亿元和4,590亿元。未来十年, 用于水污染治理的投资仍将保持较快的增长, 水污染治理行业的发展空间巨大。

3. PPP新模式及第三方治理模式受到政府支持, 快速发展。

2014年9月，国家财政部发布《关于推广运用政府和社会资本合作模式有关问题的通知》（财金[2014]76号），提出要尽快形成有利于促进政府和社会资本合作模式（PPP）发展的制度体系；2014年11月，国务院发布《关于创新重点领域投融资机制鼓励社会投资的的指导意见》（国发〔2014〕60号），要求认真总结经验，加强政策引导，在公共服务、资源环境、生态保护、基础设施等领域，积极推广政府和社会资本合作（PPP）模式。2014年12月，国家发展改革委发布《关于开展政府和社会资本合作的指导意见》（发改投资[2014]2724号），提出燃气、供电、供水、供热、污水及垃圾处理等市政设施，公路、铁路、机场、城市轨道交通等交通设施，医疗、旅游、教育培训、健康养老等公共服务项目，以及水利、资源环境和生态保护等项目均可推行PPP模式。

2015年1月14日，国务院发布关于推行环境污染第三方治理的意见。意见指出，到2020年，环境公用设施、工业园区等重点领域第三方治理取得显著进展，污染治理效率和专业化水平明显提高，社会资本进入污染治理市场的活力进一步激发。环境公用设施投资运营体制改革基本完成，高效、优质、可持续的环境公共服务市场化供给体系基本形成；第三方治理业态和模式趋于成熟，涌现一批技术能力强、运营管理水平高、综合信用好、具有国际竞争力的环境服务公司。

PPP模式相对以往模式，将有助于公司锁定更多订单，提高公司扩张速度；第三方治理运营模式的推广，将有助于公司凭借丰富的运营经验和技術优势，提升在水处理市场的份额。

（二）公司未来规划

公司2014年度制定了中长期发展战略规划，明确公司以“综合性环境服务企业”为远期目标，以“最具竞争力的水系统综合服务商”为中期目标，2014年至2015年为公司巩固优势，初步拓展、布局阶段，2016年至2018年将进入快速扩张阶段，完成“大环保”业务布局。未来几年内公司将致力于实现以下三个转型：

1. 发展模式转型：转变以自我积累为主的发展模式，发挥上市公司平台作用，积极开展资本运作，适度进行价值链整合，推动公司实现跨越式发展。
2. 经营模式转型：关注终端治理效果，依托能源化工核心业务，积极拓展新的行业用户，适度进行价值链整合，打造一体化、综合服务竞争优势。
3. 业务体系转型：致力于技术创新，稳步向相关环保领域推进，逐步构筑平台型综合环保服务强企。

公司未来将以工业水处理为核心、工程与运营并举、产业经营与资本运作并重、产业一体化协同发展的路径，构筑基础业务、战略业务和新兴业务三个层面的组合，加快完善公司的集团化运营和管理模式，提升公司整体经济实力和市场竞争能力，由领先的工业水服务商向领先的平台型综合环保服务商全面转型。

（三）公司2015年重点工作：

1.产业经营方面，强化核心业务，积极拓展新的业务领域

2014年4月，第十二届全国人大常委会第八次会议审议通过了修订后的《环保法》于2015年1月1日正式实施，该法被称为历史上最严的环保法。新《环保法》实施的背后是国家对环保执法力度的增强和排放标准的不断提高。在这种政策环境下，未来加强工业废水污染治理的趋势非常明确，为工业水处理行业带来了难得的发展机遇。公司将充分发挥在工业水领域的丰富经验和客户资源，以EPC、EP、BOT、TOT、托管运营等方式，积极开展工业水领域的建设和投资运营业务。

同时，公司积极拓展新业务，进军城市污水处理和城市环保服务，拓展产业经营范围。随着我国节能减排政策十二五规划的进一步落实，许多地区的污水处理厂将面临提标和升级改造工作，市场空间巨大；混合所有制改革及PPP模式的启动推广，在2015年为公司提供更好的市场进入机会，公司将与地方政府或地方投资平台建立合作，开展项目的PPP、融资租赁、水务基金等多种新业务模式。

2.资本运作方面，继续开展并购重组，加强融资筹划

公司将坚持积极的并购重组策略，寻找环保领域每个环节中细分领域的优质企业，通过收购兼并的手段，完善公司在环保服务产业链的布局，扩大公司业务规模，增强公司实力。

加强融资筹划，充分运用公司的上市平台，积极开拓股权融资、公司债券、中票短融、产业基金、银行贷款、信托融资等多种融资渠道和方式，支持公司对外投资。

3.优化组织管理架构，建立集团化管控体系

以公司管理水平提升为重点，构建与中长期战略规划相适应的管理体系，优化组织架构及岗位编制，激活内生驱动力；同时深化全面计划管理，执行内部控制体系，保障内控体系有效运行。

工程项目管理方面，建立以工程项目为主体，各部门协调配合的全过程、全周期的管理模式；施工方面要确保全年无安全质量事故，提高工程实施的计划性，建立工程项目定期研讨制度，注重项目信息传递速度和质量。

市场开发方面，积极拓宽业务模式，加大内外部信息收集力度，加强行业研究，定期编制市场信息分析报告，加强市场开拓的计划性，建立项目动态管控机制。

子分公司管理方面，随着公司外延式发展的步调加快，子分公司的数量将越来越多，如缺乏完善的管理，将会给公司发展带来风险。公司将强化集团化管控意识，逐渐形成一套成熟的子分公司管理办法，包括管理

者选聘、企业文化传播、制度设计、法人治理结构执行、业绩考核、技术支撑、财务管理与监控等，使分子公司与母公司共同步入快速发展轨道。

4.加强研发，提高研发投入效能

制定研发的近期和中长期规划，树立大研发理念，明确工作目标，提升技术开发能力，保证研发项目的成果转化率不低于50%，缩短科技成果转化周期，提高研发投入效能；充分发挥研发的技术服务职能，加强与运营、商务的沟通，制定一系列标准的水系统处理方案。

5.提高人力资源管理水平，完善培训体系

以提高人力资源管理水平为目标，施行集团化人力资源管控模式，制定管控流程，辅助子分公司进行人力资源建设及规划；优化公司人力资源结构，健全人力资源管理制度体系，设置人才信息储备库，充分发挥人力资本效能；完善管理培训和专业培训并重的多形式、多渠道、多层次的人才培养体系，建立导师制人才培养机制；建立健全管理人员任期制量化考核指标，优化绩效考核体系，提高绩效考核的有效性；加强人文关怀，积极开展各项业余活动，创造协调、和谐的工作环境，形成良好文化氛围。

6.强化市值管理，进一步加强与投资者的互动与沟通

摸索适合公司的市值管理模式，提升投资者关系管理水平，运用多种方式，进一步加强与投资者和潜在投资者之间的互动与沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好互动关系，提升公司的诚信度，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

三、董事会、监事会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

四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内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

2014年7月14日，公司实施了2013年度利润分配方案，以2013年12月31日的公司总股本228,800,000股为基数，每10股派发现金股利1.50元（含税），共计派发现金股利34,320,000.00元，占2013年可供分配利润的30.32%，符合《公司章程》关于现金分配的规定。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》

（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）及《公司章程》的相关规定，制定了《股东分红回报规划（2014-2016年）》。

根据该规划，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的30%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过3,000 万元；

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的50%。

同时，公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且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40%；

（3）公司发展阶段属成长期且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20%。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.60
每 10 股转增数 (股)	20
分配预案的股本基数 (股)	245,061,605
现金分红总额 (元) (含税)	14,703,696.30
可分配利润 (元)	78,876,994.51
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且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	
<p>鉴于公司经营规模、资产规模持续扩大, 以及对公司未来发展的良好预期, 为积极回报股东, 增加公司股票的流动性, 与所有股东分享公司稳定发展的经营成果, 结合广大中小投资者的强烈建议, 拟定公司 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为: 以截至 2014 年 12 月 31 日公司总股本 245,061,605 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.6 元 (含税), 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。</p> <p>2015 年 3 月 5 日, 公司第二届董事会第二十四次会议审议通过《关于 2014 年利润分配预案的议案》, 同意以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 245,061,605.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派发 0.6 元人民币 (含税), 合计现金分配红利 147,036,963 元 (含税), 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。</p> <p>该预案尚需通过股东大会批准。</p>	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

(一) 2012 年利润分配方案

经大华会计师事务所有限公司审计, 公司 2012 年实现归属于公司股东的净利润为 98,746,258.48 元, 母公司实现的净利润为 88,495,291.76 元。根据公司章程规定, 按照母公司 2012 年度实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 8,849,529.18 元。

2013 年 5 月 8 日, 公司 2012 年度股东大会审议通过《关于公司 2012 年度利润分配预案的议案》, 以截至 2012 年 12 月 31 日的公司总股本 228,800,000 股为基数, 每 10 股派发现金股利 1.50 元 (含税), 共计派发现金股利 34,320,000.00 元, 已于 2013 年 7 月 3 日实施完毕。

(二) 2013 年利润分配方案

经大华会计师事务所审计，公司2013年实现归属于公司股东的净利润为人民币140,546,000.22元，母公司实现的净利润为125,775,530.94元。根据公司章程规定，按照母公司2013年度实现的净利润的10%计提法定盈余公积金12,577,553.09元，2013年可供分配利润为113,197,977.85元。

2013年5月15日，公司2013年度股东大会审议通过《关于公司2013年度利润分配预案的议案》，以截至2013年12月31日的公司总股本228,800,000股为基数，每10股派发现金股利1.50元（含税），共计派发现金股利34,320,000.00元，已于2014年7月14日实施完毕。

（三）2014年利润分配预案

经大华会计师事务所审计，公司2014年实现归属于公司股东的净利润为人民币192,304,062.72元，母公司实现的净利润为87,641,104.90元。根据公司章程的规定，按照母公司2014年度实现的净利润的10%计提法定盈余公积金8,764,110.49元，2014年可供分配利润为78,876,994.51元。

根据2015年3月5日公司第二届董事会第二十四次会议决议，公司拟以2014年12月31日公司总股本245,061,605.00股为基数，向全体股东每10股派发0.60元人民币（含税），合计现金分配红利14,703,696.30元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增20股。

上述利润分配预案尚待股东大会批准。

公司近三年现金分红情况表

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	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
2014年	14,703,696.30	191,857,765.83	7.66%
2013年	34,320,000.00	140,546,000.22	24.42%
2012年	34,320,000.00	98,746,258.48	34.76%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

五、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

根据中国证券监督管理委员会公告〔2011〕41号的要求，公司对本年度内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况进行了自查，未发现存在利用内幕信息进行交易的情

形。

（一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

公司自2010年在深圳证券交易所创业板上市以来，一直注重公司内幕信息的保密和内幕交易防控工作，几年来形成了比较完备的内幕信息保密及内幕交易防控制度，现行制度主要包括：《内幕信息保密制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》和《重大信息内部报告制度》。上述制度对公司内幕信息的流转进行了严格的规定，要求对相关内幕信息知情人进行备案登记，涉密事项要采取保密措施。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1. 定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会办公室都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。

2. 投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司董事会办公室负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，要求签署投资者（机构）调研登记表与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司董事会办公室认可。在调研过程中，工作人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深圳证券交易所报备。

3. 其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的规定，做好公司定期报告及重大事项在商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及信息报告、传递、编制、决议、披露各环节的登记及审核管理，未发生内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况；公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

六、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 02 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司、国泰君安证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、中国国际金融有限公司	公司的零排放技术、分子公司情况以及运营项目情况
2014 年 02 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	上投摩根基金管理有限公司、瑞银证券有限责任公司、华夏人寿保险股份有限公司、中国中投证券有限责任公司、国信证券股份有限公司、上海重阳投资管理有限公司、博时基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司、平安资产管理有限责任公司、华富嘉洛资产管理有限公司、朗瑞资本、大智慧阿思达克通讯社、华富基金管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司、景顺长城基金管理有限公司、野村投资管理香港有限公司上海代表处、彬元资本、光大永明资产管理股份有限公司、中国银河证券股份有限公司、南方基金管	公司对未来规划的考虑、煤化工行业前景、公司的营销模式、公司托管运营的优势

				理有限公司、北京润晖资产管理有限公司、方正证券股份有限公司、	
2014 年 05 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司、国金证券股份有限公司、方正证券股份有限公司、信达证券股份有限公司、东兴证券股份有限公司	公司收购昊天节能的战略考虑、昊天节能业务情况
2014 年 05 月 30 日	公司会议室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司、民生证券股份有限公司、东北证券股份有限公司、民族证券股份有限公司、光大证券股份有限公司、安信证券股份有限公司、华夏基金管理有限公司、上海博鸿投资管理有限公司、	公司收购昊天节能的基本情况、公司以后的并购方向、煤化工行业的政策趋势
2014 年 06 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	国元证券股份有限公司、长城证券有限责任公司、中国国际金融有限公司、建信基金管理有限公司、新时代证券有限责任公司、广发证券股份有限公司、广州广证恒生证券研究所有限公司、贝莱德 (Black Rock)	收购昊天节能的进展情况、昊天节能产品、客户等情况、吉林固废情况、公司剩余超募资金的使用计划
2014 年 06 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	诺安基金管理有限公司	昊天节能情况、公司未来战略、工程及运营项目情况
2014 年 06 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	凯基证券上海代表处、北京龙鼎投资管理有限公司	收购昊天的原因、EPC 项目情况、运营项目情况、吉林固废和江苏子公司生产经营情况

2014 年 07 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	华商基金管理有限 公司、中信建投证 券股份有限公司、 兴业证券股份有 限公司、建银城投环 保基金有限责任公 司、太盟投资管理 有限公司、中山证 券股份有限公司、 睿盟投资管理有限 公司、中信产业、 北京星石投资管理 有限公司、长盛基 金管理有限公司、 华融证券股份有 限公司	昊天节能的业务情况、增 资晋纬环保对公司业务影 响、公司未来战略、煤化 工项目趋势
2014 年 09 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	泰达宏利基金管理 有限公司、中国国 际金融有限公司、 农银汇理基金管理 有限公司、昆仑健 康保险股份有限公 司、华安保险股份 有限公司、兴业证 券股份有限公司、 工银瑞信基金管理 有限公司、国泰君 安证券股份有限公 司、嘉实基金管理 有限公司、泰康资 产管理有限责任公 司	对工业园区集中治理模式 的看法、公司未来业务板 块规划
2014 年 09 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券股份有限 公司、嘉实基金管 理有限公司、华夏 基金管理有限公 司、新时代资产管 理有限公司、五矿 资本控股有限公 司、五矿集团财务 有限责任公司、泰 康资产管理有限责 任公司、瑞银证券	煤化工行业近期趋势、零 排放的政策趋势、公司并 购方向、公司人员规模、 人员增速、公司运营人员 规模

				有限责任公司、方正证券股份有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、北京凯邦资本管理有限公司	
2014 年 10 月 14 日	昊天节能会议室	实地调研	机构	申银万国证券股份有限公司、新华保险股份有限公司、泰康资产管理有限责任公司、北京星石投资管理有限公司、中信产业基金	昊天节能情况全面介绍、公司中长期产业布局、零排放项目进展
2014 年 11 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司、上海健永投资管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司	公司的业务拓展情况、后期并购的思路和方向
2014 年 11 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	中国中投证券有限责任公司、渤海证券股份有限公司	公司运营项目情况、BOT 投资情况、并购侧重方向、目前管理团队情况
2014 年 12 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	天治资产管理有限公司	公司后期并购方向及方式、昊天节能被收购后的经营情况、天元化工项目
2014 年 12 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	瑞信方正证券有限责任公司、首域投资(香港)有限公司、东兴证券股份有限公司、日本第一生命保险公司、日本冈三证券股份有限公司、银河证券股份有限公司	公司的技术优势、BOT 项目的收入确认、公司的客户拓展思路、零排放技术情况、收购昊天节能的情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例									0.00%
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2015年03月06日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			公司在巨潮资讯网2015年3月6日披露的《控股股东及其他关联方资金占用的专项说明》						

三、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。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引

张兴建、河北创智投资管理有限公 司、孙宏英、于淑靖、肖杰	昊天节能装备股份有限公司 100% 股权	68,100	所涉资产 产权已全部过户, 股 份增发上市完成	公司业务 范围将增 加保温管 设备的研 发、生产及 销售, 公司 的产品结 构得以丰 富, 业务延 伸至节能 降耗和大 气污染防 治设备领 域, 同时拥 有多个环 保领域的 发展空间。	自交割完 成之日起 至报告期 末为公司 贡献利润 2,800 万元		否	不适用	2014 年 09 月 10 日	2014 年 9 月 10 日, 公司在巨 潮资讯网 发布了《发 行股份及 支付现金 购买资产 实施情况 报告书暨 新增股份 上市公告 书》, 公告 编号: 2014-066
三平环保 咨询 (北 京) 有限 公司、笙 馨有限公 司	晋纬环保 科技 (北 京) 有限 公司 51% 股 权	2,002	已完成增 资的工商 变更登记	公司引进 了 CBR-R 生物活性 炭技术, 增 强了公司 的技术实 力, 促进了 业务拓展	自完成增 资之日起 至报告期 末为公司 贡献利润 51.5 万元		否	不适用	2014 年 08 月 06 日	2014 年 8 月 6 日, 公 司在巨潮 资讯网发 布了《关于 控股子公 司完成工 商变更登 记的公告 》, 公告 编号: 2014-055

收购资产情况说明

(1) 收购昊天节能

1) 进展情况: 2014年8月18日完成工商变更登记, 2014年9月开始合并报表, 所涉及的资产产权已全部过户、所涉及的债权债务已全部转移。

2) 对公司经营的影响: 本次交易是实施公司外延式发展战略的重要步骤之一, 通过本次交易增加公司在节能环保领域的服务内容, 使公司原有的服务能源企业全方位水系统的单一业务内容, 拓展到节能环保领域, 向搭建大型环保服务平台的方向迈进了一步。

(2) 增资晋纬环保，获得50.98%股权

1) 进展情况：通过增资方式获得晋纬环保50.98%的股权，2014年7月29日完成工商变更登记。2014年8月开始合并报表，所涉及的资产产权已全部过户、所涉及的债权债务已全部转移。

2) 对公司经营的影响：增资晋纬环保使公司能够共享原来由晋纬环保独享的CBR-R生物活性炭再生技术，增强了公司技术实力，有助于拓展能源行业以外的其他工业水处理业务。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

公司自收购昊天节能公告刊登后，收购事项进展顺利，截至2014年9月，收购工作圆满完成。经营成果等财务数据详见子公司经营情况表。

收购完成后，公司总资产规模、净资产规模、收入规模、净利润水平有明显增加，对公司报告期内的经营情况产生积极影响。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

公司存量托管项目主要分布在榆林、庆阳及宁夏地区，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。

2014年主要运营情况如下：

单位：元

项目	收入	毛利
神华宁煤集团烯烃水系统托管运营项目	50,754,097.22	15,273,811.71
神华宁煤集团二甲醚水系统托管运营项目	22,596,599.55	8,098,301.78
神华宁煤集团 聚甲醛水系统托管运营项目	3,927,678.92	-731,791.65
神华宁煤集团烯烃二期水系统托管运营项目	4,526,925.03	593,040.98
庆阳托管运营项目	9,764,857.24	3,562,999.66
中煤榆林托管运营项目	19,181,949.68	7,105,741.45
宁夏水务托管运营项目	45,765,970.07	21,443,937.70
合 计	156,518,077.71	55,346,041.63

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

(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、担保情况

适用 不适用

单位：万元

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 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	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
江苏万邦达环保科 技有限公司	2013年08 月15日	10,000	2013年11月15 日	1,000	连带责任保 证	37个月	否	是
昊天节能装备有限 责任公司	2014年10 月17日	15,000	2014年12月15 日	15,000	连带责任保 证	12个月	否	是
昊天节能装备有限 责任公司	2014年12 月22日	5,000	2014年12月26 日	5,000	连带责任保 证	12个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			30,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				21,000
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			21,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				21,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			30,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				21,000
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3）			21,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				21,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				8.05%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）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、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	张建兴、河北创智投资管理有 限公司	因重组而认购 的公司非公开 发行的股份，自 股份上市之日 起 36 个月内不 得转让，同时， 万邦达在指定 媒体披露 2016 年度昊天节能 《专项审核报 告》及《减值测 试报告》并根据 上述报告完成 盈利承诺补偿	2014 年 08 月 29 日	2017-09-12	在履行期限内

		和标的资产减值补偿（如有）后，方可解禁。			
	肖杰、于淑靖	因重组取得的股份自该等股份上市之日起 12 个月内不得转让，在此之后按照中国证监会和深交所有关规定执行。	2014 年 08 月 29 日	2015-09-12	在履行期限内
	张建兴;河北创智投资管理有 限公司;孙宏英	业绩承诺：昊天节能装备有限责任公司经审计的税后净利润 2014 年度不低于 4,600 万元、2015 年度不低于 5,800 万元、2016 年度不低于 7,420 万元。上述净利润指昊天节能在盈利承诺期内每年按照中国会计准则编制且经具有证券、期货从业资格的会计师事务所审计并出具标准无保留意见的合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润。	2014 年 05 月 15 日	2017-06-30	在履行期限内
资产重组时所作承诺	张建兴	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	2014 年 05 月 15 日	9999-12-31	

		<p> 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， </p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>而本人所控制的企业（如有）已对此已经进行生产、经营的，本人承诺将该公司所持有的可能发生的同业竞争业务进行转让，并同意万邦达在同等商业条件下有优先收购权。</p> <p>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>			
	<p>张建兴;孙宏英;河北创智投资管理有限公司;于淑靖;肖杰</p>	<p>规范关联交易承诺：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</p>	<p>2014年05月15日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>正常履行</p>

		<p>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、规章等规范性文件和万邦达公司章程、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。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>王飘扬;胡安君;王婷婷;王凯龙;王长荣;王蕾</p>	<p>一、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</p>	<p>2010年02月26日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>截止目前，承诺人王飘扬家族均履行了承诺。</p>

		<p>投资或参与投资任何与股份公司构成竞争或可能竞争的企业；本人与股份公司间不存在同业竞争。</p> <p>(二) 自本承诺函出具之日起，本人作为股份公司股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与与股份公司构成竞争的任何业务或活动。</p> <p>(三) 本人为股份公司股东期间，保证不会利用股份公司控股股东地位损害股份公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。</p> <p>(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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。</p> <p>二、规范关联交易承诺： 本公司控股股东及实际控制人王飘扬家族就规范关联交易的问题承诺如下： 现在和将来均不利用自身作为公司实际控制人之地位及控制性影响谋求公司在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他公司优于市场第三方的权利； 现在和将来均不利用自身作为公司实际控制人之地位及控制性影响谋求本人或本人控制的其他公司与公司达成交易的优先权利； 本人或本人控制的其他公司现在和将来均不以低于市场价格的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为； 现在和将来在公司审议涉及本公司的关联交</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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关、监管机构的规范性文件、公司《章程》及公司资金管理制度及内控制度的规定，依法行使股东权利、承担股东义务和履行股东职责，不得以任何形式违法、违规占用公司资金。”</p>			
	<p>王飘扬;胡安君;王婷婷;王凯龙;王长荣;王蕾</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</p>	<p>2010 年 02 月 26 日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>承诺人王飘扬家族均履行了承诺。</p>

		<p> 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 </p>			
--	--	---	--	--	--

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
昊天节能装备股份有限公司 2014 年度盈利预测	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	4,412.08	5,106.65	不适用	2014 年 05 月 15 日	2014 年 5 月 15 日，公司刊登于巨潮咨询网的《昊天节能装备股份有限公司 2014 年度盈利预测审核报告》

九、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）	78
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	王书阁、邓军
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、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

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、控股子公司重要事项

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	60,903,710	26.62%	16,261,605			-3,948,335	12,313,270	73,216,980	29.88%
3、其他内资持股	60,903,710	26.62%	16,261,605			-3,948,335	12,313,270	73,216,980	29.88%
其中：境内法人持股			5,420,535				5,420,535	5,420,535	2.21%
境内自然人持股	60,903,710	26.62%	10,841,070			-3,948,335	6,892,735	67,796,445	27.67%
二、无限售条件股份	167,896,290	73.38%				3,948,335	3,948,335	171,844,625	70.12%
1、人民币普通股	167,896,290	73.38%				3,948,335	3,948,335	171,844,625	70.12%
三、股份总数	228,800,000	100.00%	16,261,605			0	16,261,605	245,061,605	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2014年5月15日，公司发布重组报告书草案，以发行股份及支付现金的方式购买张建兴、孙宏英、于淑靖、肖杰和河北创智等5名交易对方合计持有的昊天节能100%的股权，交易价格为68,100万元，其中交易对价的10%采取现金支付，90%通过非公开发行股份支付。发行股份的发行价格为定价基准日前20个交易日股票交易均价，即37.84元/股，发行股数合计为16,197,144股。2014年7月14日，因公司实施2013年度权益分派，以公司原有总股本228,800,000股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金。因此，本次发行股份的价格按照每股除息0.15元，调整为37.69元/股，发行数量相应调整为16,261,605股。公司据此办理了股份登记申请。

2014年8月26日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《证券持有人名册》，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已受理公司向张建兴等交易对方发行合计16,261,605股人民币普通股A股股票的登记申请。经深圳证券交易所审批同意，2014年9月12日，本次增发股份正式上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1) 2014年5月13日, 公司召开第二届董事会第十六次会议, 审议通过了本次发行股份及支付现金购买昊天节能股权的相关议案。

2) 2014年5月30日, 公司召开2014年度第一次临时股东大会, 审议通过了发行股份及支付现金购买昊天节能股权的相关议案。

3) 2014年7月28日, 中国证监会印发《关于核准北京万邦达环保技术股份有限公司向张建兴等发行股份购买资产的批复》(证监许可〔2014〕761号), 核准公司向张建兴等发行股份购买昊天节能股权事宜。

4) 2014年8月26日, 公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《证券持有人名册》, 受理公司向张建兴等发行合计16,261,605股人民币普通A股股票的登记申请。

5) 2014年9月12日, 经深交所同意, 本次发行的16,261,605股人民币普通A股股票正式在深交所上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2014年8月26日, 公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《证券持有人名册》, 受理公司向张建兴等发行合计16,261,605股人民币普通A股股票的登记申请。

公司向张建兴发行的7,769,434股, 向河北创智投资管理有限公司发行的5,420,535股, 向于淑靖发行的1,716,503股, 向肖杰发行的1,355,133股, 均已登记在上述各当事人的自有证券账户。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王飘扬	53,088,750	0	0	53,088,750	高管锁定股	不再担任高管六个月后
范飞	1,453,500	0	0	1,453,500	高管锁定股	不再担任高管六个月后
刘建斌	2,413,125	0	0	2,413,125	高管锁定股	不再担任高管六个月后
石晶波	2,666,960	2,666,960	0	0	高管锁定股	2014 年 4 月 22 日
肖杰	0	0	1,355,133	1,355,133	定向增发锁定	2015 年 9 月 12 日
于淑靖	0	0	1,716,503	1,716,503	定向增发锁定	2015 年 9 月 12 日
张建兴	0	0	7,769,434	7,769,434	定向增发锁定	2017 年 9 月 12 日，且视是否需要履行补偿义务以及补偿义务履行完毕时间而定
河北创智投资管理有限公司	0	0	5,420,535	5,420,535	定向增发锁定	2017 年 9 月 12 日，且视是否需要履行补偿义务以及补偿义务履行完毕时间而定
合计	59,622,335	2,666,960	16,261,605	73,216,980	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2014 年 08 月 27	37.69	16,261,605	2014 年 09 月 12	16,261,605	

	日			日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

2014年5月15日，公司发布重组报告书草案，以发行股份及支付现金的方式购买张建兴、孙宏英、于淑靖、肖杰和河北创智等5名交易对方合计持有的昊天节能100%的股权，交易价格为68,100万元，其中交易对价的10%采取现金支付，90%通过非公开发行股份支付。

2014年8月26日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《证券持有人名册》，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已受理万邦达向张建兴等交易对方发行合计16,261,605股人民币普通A股股票的登记申请，2014年9月12日，本次增发股份正式上市。

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

公司在报告期以发行股份及支付现金方式购买昊天节能100%的股权，本次交易事项合计发行股份16,261,605股人民币普通A股股票，本次发行完成后，公司股份总数增加至245,061,605股，新增股份占发行后公司股份总数的6.64%，公司实际控制人和控股股东均未发生变化。本次发行前后，公司的股东结构变化如下：

项 目	发行前		发行后	
	持股数量（股）	持股比例	持股数量（股）	持股比例
一、有限售条件股份	56,955,375	24.89%	73,216,980	29.88%
1、国家持股				
2、国有法人持股				
3、其他内资持股	56,955,375	24.89%	73,216,980	29.88%
其中：境内法人持股			5,420,535	2.21%
境内自然人持股	56,955,375	24.89%	67,796,445	27.67%
二、无限售条件股份	171,844,625	75.11%	171,844,625	70.12%
1、人民币普通股	171,844,625	75.11%	171,844,625	70.12%
三、股份总数	228,800,000	100.00%	245,061,605	100.00%

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

报告期末股东总数		6,318		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		6,810		
持股 5% 以上的股东持股情况								
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	28.88%	70,785,000	0	53,088,750	17,696,250		
胡安君	境内自然人	12.60%	30,888,000	0	0	30,888,000		
王婷婷	境内自然人	8.40%	20,592,000	0	0	20,592,000		
华润深国投信托有限公司—泽煦单一资金信托计划	其他	4.54%	11,131,500	11,131,500	0	11,131,500		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	3.51%	8,600,000	-2,278,334	0	8,600,000		
张建兴	境内自然人	3.17%	7,769,434	7,769,434	7,769,434	0		
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	2.79%	6,847,530	-80,085	0	6,847,530		
河北创智投资管理有限公司	境内非国有法人	2.21%	5,420,535	5,420,535	5,420,535	0		
朱俊	境内自然人	1.88%	4,618,000	-530,000	0	4,618,000		
全国社保基金—一八组合	其他	1.71%	4,195,809	—	0	4,195,809		
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 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，王飘扬、胡安君、王婷婷为公司控股股东及实际控制人王飘扬家族成员；河北创智投资管理有限公司的实际控制人为张建兴；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
胡安君	30,888,000	人民币普通股	30,888,000
王婷婷	20,592,000	人民币普通股	20,592,000
王飘扬	17,696,250	人民币普通股	17,696,250
华润深国投信托有限公司－泽煦单一资金信托计划	11,131,500	人民币普通股	11,131,500
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	8,600,000	人民币普通股	8,600,000
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	6,847,530	人民币普通股	6,847,530
朱俊	4,618,000	人民币普通股	4,618,000
全国社保基金一一八组合	4,195,809	人民币普通股	4,195,809
全国社保基金一一一组合	3,118,480	人民币普通股	3,118,480
石晶波	2,616,960	人民币普通股	2,616,960
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	公司前 10 名流通股股东中，王飘扬、胡安君、王婷婷为公司控股股东及实际控制人王飘扬家族成员；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 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司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

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
胡安君	中国	否
王婷婷	中国	否
王凯龙	中国	否
王蕾	中国	否

王长荣	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	王飘扬近五年担任本公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，未曾控股其他境内外上市公司。	

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、公司实际控制人情况

自然人

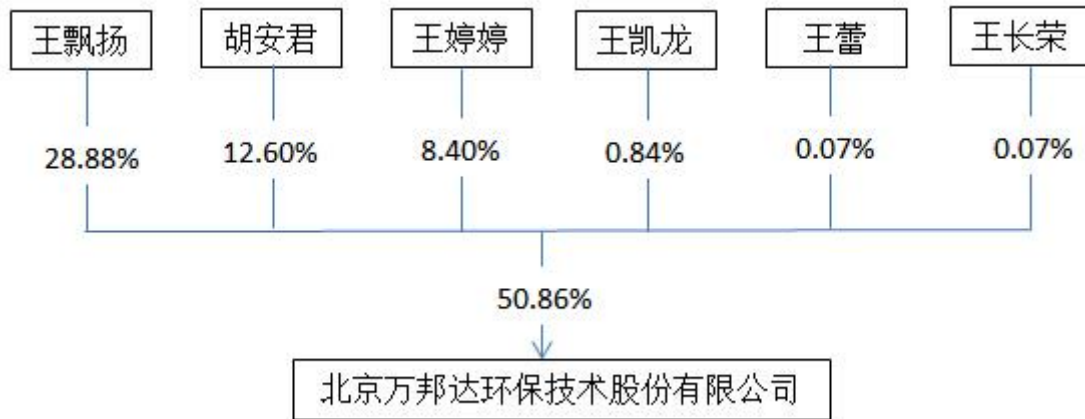
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王飘扬	中国	否
胡安君	中国	否
王婷婷	中国	否
王凯龙	中国	否
王蕾	中国	否
王长荣	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	王飘扬近五年担任本公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，未曾控股其他境内外上市公司。	

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、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
王飘扬	53,088,750		0	高管锁定
范飞	1,453,500			高管锁定
刘建斌	2,413,125			高管锁定
肖杰	1,355,133	2015 年 09 月 12 日	1,355,133	定向发行锁定
于淑靖	1,716,503	2015 年 09 月 12 日	1,716,503	定向发行锁定
张建兴	7,769,434	2017 年 09 月 12 日	7,769,434	定向发行锁定
河北创智投资管理有限公司	5,420,535	2017 年 09 月 12 日	5,420,535	定向发行锁定

第七节 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

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
王飘扬	董事长	男	51	现任	70,785,000	0	0	70,785,000	0	0	0	0	—
刘永辉	副董事长	男	55	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
张浩云	董事、总经理	男	55	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
刘建斌	董事、副总经理	男	48	现任	3,217,500	0	0	3,217,500	0	0	0	0	—
许新宜	董事	男	61	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
戴永久	董事	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
杨学志	独立董事	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
王金生	独立董事	男	58	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
杨钧	独立董事	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
范飞	监事	男	40	现任	193,800	0	32,000	161,800	0	0	0	0	大宗交易
李友公	监事	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
杨帅	监事	男	34	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
李继富	副总经理、	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—

	财务总监												
龙嘉	副总经理、 董事会秘书	女	36	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
单明军	副总经理、 总工程师	男	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
石泉	副总经理	男	29	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	—
合计	--	--	--	--	74,196, 300	0	32,000	74,164, 300	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事会成员

王飘扬先生，中国籍，1964年出生，毕业于北京师范大学。历任北京师范大学教师、北京晓清环保技术有限公司人事部总监。现任公司董事长。

刘永辉先生，中国籍，无境外永久居留权，1960年出生，本科学历，毕业于陕西咸阳师范学院，清华大学EMBA。多年从事石油化工及煤化工行业管理工作。曾在宁夏石化集团供销公司、宁夏银川中策（长城）橡胶有限公司、新加坡佳通轮胎（中国）有限公司、神华宁煤煤化工公司、北京索斯泰克煤气化技术有限公司、宁夏回族自治区银川橡胶厂、宁夏富宁投资集团有限公司任高级管理人员。现任公司副董事长。

张浩云先生，中国籍，无境外永久居留权，1960年8月出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师，1982年7月参加工作，曾在新乡水泥厂、河南省新乡平原水泥有限公司、河南省建设投资总公司资产管理四部、河南同力水泥股份有限公司工作，历任新乡水泥厂技术科科长、副厂长、厂长兼党委书记，河南省新乡平原水泥有限公司总经理，河南省建设投资总公司资产管理四部主任，河南同力水泥股份有限公司董

事、总经理。现任公司董事、总经理。

刘建斌先生，中国籍，无境外永久居留权，1967年出生，毕业于哈尔滨工业大学，获北京师范大学环境科学与工程博士学位。1990-1999年曾任河南郑州中原制药厂废水处理站工艺工程师，1999年始担任公司总工程师，曾参与北京师范大学地理学与遥感科学学院博士后流动站科研项目。现任公司董事、副总经理。

许新宜先生，公司外部董事，中国籍，1954年出生，北京师范大学教授。曾任水电部葛洲坝工程局技术革新办公室技术员、中国水利水电科学研究院水资源所所长、水利部破格提拔为教授级高级工程师、水利部水文司副司长、水利部南水北调规划设计管理局局长、水利部水资源管理司巡视员。海南经济开发区供水水源规划组组长、河海大学兼职教授、水规总院水利规划与战略研究中心主任、水利部南水北调规划设计管理局副局长、《全国水利发展十五计划和2010年规划》起草人之一、撰写《中国水情分析研究报告》。现任北京师范大学水科学研究院院长、校学术委员会委员。

戴永久先生，公司外部董事，中国籍，1964年出生，1987年获吉林大学数学系力学学士学位；1995年获中国科学院大气物理研究所气候动力学博士学位；1997年至2000年在美国亚利桑那大学大气科学系担任助理科学家；2000至2003年在美国佐治亚理工学院大气地球科学系任科学家；2002年被聘为北京师范大学教授，首席科学家，为长江学者特聘教授，“国家杰出青年基金”获得者，现任北京师范大学全球变化与地球系统科学研究院首席科学家，博士生导师。

王金生先生，公司独立董事，中国籍，1957年出生，博士学位，长春科技大学博士研究生毕业，获工学博士学位。曾任核工业总公司中国辐射防护研究院研究员，日本原子力研究所合作研究员，环境科学与工程博士后流动站博士后，北京师范大学环境科学研究所副所长。现任北京师范大学水科学研究院总支书记兼副院长，教授，博士生导师，地下水污染控制与修复教育部工程研究中心主任，国家环境应急专家组专家，兼任中国环境评价分会副主任委员，中国第四纪研究会理事，中国第四纪科学委员会委员。

王金生先生已于2014年12月向公司董事会提交了辞职报告，由于王金生先生辞去独立董事职务后，将导致公司董事会中独立董事人数低于董事会成员总数的三分之一，根据相关法律法规以及《公司章程》的规定，王金山先生的辞职申请将自股东大会选举产生新任独立董事填补其缺额后方可生效，在此之前，王金生先生将依据相关法律法规及《公司章程》的规定继续履行公司独立董事职责。

杨钧先生，公司独立董事，中国籍，1969年出生，毕业于上海财经大学，清华大学EMBA。曾任职于亚太财务会计咨询公司，亚太（集团）会计师事务所和亚太会计集团，担任业务监管部副主任、咨询策划部主任、副主任会计师、副总裁，河南省资产评估协会副会长、河南资产评估协会申诉委员会主任委员，河南开祥实业集团股份有限公司独立董事。现任河南亚太联华资产评估有限公司董事长，中国资产评估协

会理事，河南同力水泥股份有限公司独立董事。

杨学志先生，公司独立董事，中国籍，1967年出生，法学硕士学位、执业律师，毕业于中国政法大学。曾任黑龙江省经济管理干部学院讲师。现任中国政法大学法学院副院长，黑龙江三维律师事务所律师。

（二）监事会成员

范飞先生，中国籍，1975年出生，学士学位，毕业于太原理工大学。曾任丹东海燕化纤设计院工程师。现任公司监事、总经理助理、设计中心主任。

李友公先生，中国籍，无境外永久居留权，1969年出生，大专学历，毕业于山东大学。曾任烟台北极星模具总厂会计、财务科长，烟台东海薄板有限公司、上海保立佳化工有限公司任财务经理、财务总监。现任公司监事。

杨帅先生，中国籍，无境外永久居留权，1981年出生，本科学历，毕业于辽宁工程技术大学，曾任大庆石油管理局油田建设公司技术负责人。现任公司监事、总经理助理。

（三）高级管理人员

张浩云先生，总经理，简历详见本节之“（一）董事会成员”。

刘建斌先生，副总经理，简历详见本节之“（一）董事会成员”。

李继富先生，中国籍，1966年出生，本科学历，毕业于河南财经学院，高级讲师、会计师、审计师、注册会计师、高级职业经理。曾担任信阳地区财政局干部、郑州水利学校财务科副科长、河南省建设投资总公司投资管理一部职员、河南省豫鹤水泥有限公司总会计师、河南豫能控股股份有限公司副总经理兼董事会秘书、河南同力水泥股份有限公司财务总监兼董事会秘书，现任公司副总经理兼财务总监。

龙嘉女士，中国籍，1979年出生，硕士研究生学历，毕业于郑州大学，获法学硕士学位。曾任河南仟问律师事务所证券业务律师、河南投资集团有限公司证券部职员、兼任河南豫能控股股份有限公司董事、河南同力水泥股份有限公司总经理工作部职员、河南同力水泥股份有限公司证券事务代表、河南同力水泥股份有限公司董事会秘书。现任公司副总经理兼董事会秘书。

单明军先生，1962年8月生，国家三级教授，清华大学工学学士、哈尔滨工业大学工学硕士、东北大学博士学位。曾在鞍钢公司环科所、中冶集团鞍山焦化耐火材料设计总院从事环境工程专业的科研及设计工作。担任教育部专家库专家、辽宁科技大学工业水处理研究中心主任、辽宁科技大学环境工程专业硕士生导师、东北大学博士生兼职导师、鞍山市（中级）职称评审专家组评委、辽宁省科技厅环保行业专家组专

家、辽宁省中青年决策咨询（专家库）专家、辽宁省环境影响评价分会理事。现任公司副总经理、总工程师。

石泉先生，1985年11月生，同济大学软件工程专业毕业，本科；布鲁奈尔大学工程管理专业，硕士学位。曾任上海新时代工程技术研究所技术员、所长助理。主持了中国人参信息网项目运营，参与了河北正定城市发展战略与规划、河南开封交通规划等多个区域规划项目；现任公司副总经理。

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
许新宜	北京师范大学水科院	北京师范大学水科院院长。	2012年08月03日	2015年08月02日	是
戴永久	北京师范大学全球变化与地球系统科学研究院	北京师范大学全球变化与地球系统科学研究院首席科学家，长江学者特聘教授，博士生导师。	2012年08月03日	2015年08月02日	是
杨学志	中国政法大学法学院、黑龙江三维律师事务所	中国政法大学法学院讲师、副院长，黑龙江三维律师事务所律师。	2012年08月03日	2015年08月02日	是
杨钧	河南亚太联华资产评估有限公司、中国资产评估协会、河南同力水泥股份有限公司	河南亚太联华资产评估有限公司董事长，中国资产评估协会理事，河南同力水泥股份有限公司独	2012年08月03日	2015年08月02日	是

		立董事。			
王金生	北京师范大学	北京师范大学教授、博士生导师。	2012 年 08 月 03 日	2015 年 08 月 02 日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、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	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	公司董事、监事及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 16 人，2014 年实际支付薪酬总额 566.12 万元，其中支付独立董事和外部董事津贴 25 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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王飘扬	董事长	男	51	现任	69.37	0	69.37
刘永辉	副董事长	男	55	现任	69.25	0	69.25
张浩云	董事、总经理	男	55	现任	45.74	0	45.74
刘建斌	董事、副总经理	男	48	现任	57.1	0	57.1
许新宜	董事	男	61	现任	5	0	5
戴永久	董事	男	51	现任	5	0	5
杨学志	独立董事	男	48	现任	5	0	5
王金生	独立董事	男	58	现任	5	0	5
杨钧	独立董事	男	46	现任	5	0	5
范飞	监事	男	40	现任	45.51	0	45.51
李友公	监事	男	46	现任	15.57	0	15.57
杨帅	监事	男	34	现任	36.01	0	36.01
李继富	副总经理、财务总监	男	49	现任	57.06	0	57.06
龙嘉	副总经理、董事会秘书	女	36	现任	57.06	0	57.06
单明军	副总经理、总	男	53	现任	58.49	0	58.49

	工程师						
石泉	副总经理	男	29	现任	29.96	0	29.96
合计	--	--	--	--	566.12	0	566.12

公司董事、监事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王金生	独立董事	离职	2014年12月23日	任职单位要求不得在企业兼任职务。王金生先生的辞职将在新选举的独立董事任职后生效。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司原关键技术人员任重先生，因为个人身体原因（已年过70）于2014年12月份离职。公司感谢任重先生多年来对公司的贡献，为公司培养了多名年轻技术人员，其离职是公司的损失，但对公司核心竞争力无重大影响。

报告期内，公司关键技术人员新增两名，具体情况如下：

李志刚，男，中国籍，1978年出生，博士研究生学历，2011年毕业于日本熊本大学，获得博士学位。曾先后在北京蓝星水处理公司、辽宁省环境监测中心、山西省环境规划院从事水处理工程、化验分析、水处理科研等类型工作。曾主持山西省省厅级项目4项，包括山西省科技重大专项-焦化废水处理技术集成及资源化利用及验证平台研究、山西省科技创新项目-城市二元水处理体系研究、山西省环保厅项目-安泽新型煤焦化园区规划环境影响评价、山西省科技厅社发项目-污水全量循环机制研究。2014年开始在公司任职，现担任公司研发中心副经理。

梁琪，女，中国籍，1985年出生，博士研究生学历，2014年毕业于中国科学院环境科学(地理所环境修复中心)，取得博士学位。先后参与的科研项目包括湖南石门县雄黄矿区周边污染土壤综合治理研究、典型高风险污染场地鉴别标准与控制技术研究、苏州市农药厂有机污染场地前期调查及生物修复技术研发、城市生态修复——有机氯农药污染场地土壤修复技术研究。2014年加入公司，现任公司研发中心主管。

两名新增博士技术人员的加入，增强了公司研发团队力量，有助于拓宽公司研发思路。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司员工总数为1335人。公司员工的专业结构、教育程度、年龄划分结构情况如下：

(一) 按专业结构划分	人数
设计、研发、技商、概算人员	274
行政管理人員	211
工程项目人員	648
委派分支機構	15
临时工	6
托管	181
合计	1335
(二) 按受教育程度划分	人数
博士	9
硕士	48
本科	242
大专	421
大专以下	615
合计	1335
(三) 按年龄划分	人数
30岁以下	740
30~40岁	297
40~50岁	152
50岁以上	146
合计	1335
(四) 按职称划分	人数
中高级职称	96
初级职称	55
其他	1184
合计	1335

不存在需要公司承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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。2014年，根据监管部门发布的相关规范性文件修订情况，结合公司实际情况，及时补充修订了公司的《股东大会议事规则》，完善投票和披露机制，加强了中小投资者权益保护。

（二）关于公司控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，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。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）关于公司董事和董事会

公司董事会共有9名董事，其中包括3名独立董事，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。董事会的人数和人员构成符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定。董事会及全体成员能够根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度运作并开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

2014年11月，独立董事王金生先生根据中央组织部文件，《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》（中组发[2013]18号）的规定，结合其所在单位的要求，向董事会提交了书面辞职

报告，申请辞去公司第二届董事会独立董事职务，同时辞去董事会战略委员会委员职务，辞职后在公司不担任任何职务。由于王金生先生辞职后，将导致公司董事会中独立董事人数低于董事会成员总数的三分之一，根据相关法律法规以及《公司章程》的规定，王金生先生的辞职申请将自股东大会选举产生新任独立董事填补其缺额后方可生效，在此之前，王金生先生将依据相关法律法规及《公司章程》的规定继续履行公司独立董事及董事会战略委员会委员职责。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》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、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）绩效评价和激励约束机制

公司高管人员实行基本年薪与年终绩效考核的薪酬体系。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以及《公司章程》、《公司信息披露管理办法》制度等要求，真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务，指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站，指定《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》作为公司信息披露的报纸，及时披露相关信息；公司指定董事会秘书协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，并公开机构投资者到公司现场调研的会议记录，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，促进投资者对公司的了解和认同。

（七）关于内部控制制度的建立健全情况

1.基本制度层面

2014年内，公司根据中国证监会发布的《上市公司章程指引》，及时修订《公司章程》；从公司实际出发制定了《内部控制评价办法》、《内部控制缺陷评价标准》，适时修订《公司信息披露管理办法》，优化信息披露流程，明确责任主体，丰富、完善了公司内部治理制度，更易于执行。

2.业务控制情况

公司通过项目管理系统对业务实施有效控制，所有业务项目必须经历立项、审批、支付等规定的流程

方能运行，管理层能够通过项目管理系统实时监控各项业务的运行，及时发现问题，将业务风险控制到最小的程度。

3. 会计控制情况

根据《会计法》、《企业会计准则》等规定，公司明确了财务人员的岗位职责，分离不相容职务，确定了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理流程；确定了公司的会计政策、会计估计，统一了公司的核算口径。公司财务部门不受公司其他部门、关联方的影响和控制，独立履行对公司及子公司的会计核算和财务管理，完全具有独立性。

报告期内，公司财务部门严格执行会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理流程，按照确定的会计政策、会计估计核算公司的各项业务数据，为真实、客观反映公司的财务状况和经营成果提供了有力保证。

4. 资金管理

公司制定了一套财务管理制度，对财务信息的录入、资金支付的审批等均有明确的规定，公司对资金管理建立了严格的授权审批制度，所有的资金流动必须按照规定的流程和授权审批方能办理。审批人应当根据授权审批制度的规定，在授权范围内审批，不得超越审批权限；经办人必须根据其职责范围，按照审批人的批准意见办理资金支付。

报告期内，公司财务部门严格执行了资金管理制度，确保了公司资金支付按照规定权限进行审批，有效控制、防范财务风险。

5. 人力资源管理

公司制定了人力资源中长期及五年期规划，优化部门职能、岗位职责，实行中层及高级主管竞聘制和管理人员任期制，同时制定绩效考核、薪酬体系等人力资源管理制度，逐步建立“效率优先，收入靠贡献”的分配机制。结合公司发展相情况，及时调整员工待遇及福利，组织多种形式的培训，提升各层级员工知识技能。

6. 投资管理

报告期内，公司严格执行了《对外投资制度》，指定专门机构和人员负责对外投资可行性研究、风险评估，依照总经理办公会、董事会和股东大会的投资审批权限，依法规范运作，确保对外投资全过程得到有效控制。

7. 子分公司控制情况

报告期内，公司制定《子分公司重大信息报告制度》，对子公司财务实行集团化直线管理，定期赴各子分公司现场调研、督导经营管理情况，推进内部控制体系建设，发挥公司的管理优势，规范了子分公司的各项内部控制管理。

8.关联交易

公司制定了《关联交易管理办法》，规定关联交易必须符合公开、公平、公正和诚实信用的原则，必须充分保护各方投资者的利益，对关联交易的决策程序进行了明确的规定。

报告期内，公司未发生关联交易。

9.对外担保

公司根据中国证监会的有关规定，制定了《对外担保管理办法》，明确规定了担保业务的评估、批准、执行等环节的控制要求，对担保业务进行严格控制。规定全体董事应当审慎对待和严格控制对外担保产生的债务风险，并对违规或失当的对外担保产生的损失依法承担责任。

报告期内，公司累计对外提供担保额为人民币 30,000 万元，其中为昊天节能提供担保人民币 20,000 万元；为江苏万邦达提供担保人民币 10,000 万元，担保对象均为公司的全资子公司。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 15 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 05 月 30 日	巨潮资讯网	2014 年 05 月 30 日

		http://www.cninfo.com.cn	
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 10 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 09 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十二次会议	2014 年 03 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 12 日
第二届董事会第十三次会议	2014 年 03 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 12 日
第二届董事会第十四次会议	2014 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 24 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 10 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2015 年 05 月 15 日
第二届董事会第十七次会议	2014 年 07 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 30 日
第二届董事会第十八次会议	2014 年 08 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 16 日
第二届董事会第十九次会议	2014 年 09 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 17 日
第二届董事会第二十次会议	2014 年 10 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 18 日
第二届董事会第二十一次会议	2014 年 10 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 18 日
第二届董事会第二十二次会议	2015 年 10 月 23 日	仅审议 2014 年第三季度报告, 决议未披露	
第二届董事会第二十三次会议	2014 年 12 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 23 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的要求,公司于 2011 年 4 月 15 日召开的第一届董事会第十一次会议审议制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内,该制度得到有效执行,对提高公司信息披露质量起到了

非常重大的作用。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015年03月05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[2015]000844号
注册会计师姓名	王书阁、邓军

审计报告正文

北京万邦达环保技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京万邦达环保技术股份有限公司(以下简称万邦达公司)财务报表,包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表,2014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,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是万邦达公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，万邦达公司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，公允反映了万邦达公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、 合并资产负债表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	950,235,069.91	1,155,838,059.75
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	48,356,295.00	37,850,000.00
应收账款	627,544,891.20	328,275,240.57
预付款项	30,532,982.85	56,202,186.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,204,330.74	8,460,129.92
应收股利		
其他应收款	17,504,659.51	4,624,738.51
买入返售金融资产		
存货	730,136,135.98	147,116,819.35
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,591,141.54	14,514,965.74

流动资产合计	2,429,105,506.73	1,752,882,140.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	682,594,279.17	258,313,273.11
在建工程	17,462,529.40	329,509,654.41
工程物资	2,675,769.12	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,875,486.72	15,440,440.59
开发支出	10,198,867.62	19,875,718.15
商誉	429,487,205.68	
长期待摊费用	18,942,861.59	2,303,099.31
递延所得税资产	14,809,932.21	6,243,318.27
其他非流动资产		6,988,281.00
非流动资产合计	1,243,046,931.51	638,673,784.84
资产总计	3,672,152,438.24	2,391,555,925.38
流动负债：		
短期借款	248,530,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	109,819,150.11	51,907,776.31
应付账款	434,181,292.77	322,321,968.84
预收款项	37,888,746.97	19,550,290.90
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,673,237.73	2,801,980.36
应交税费	14,886,737.13	22,281,490.32
应付利息	367,277.77	
应付股利	39,037,920.00	
其他应付款	9,128,828.27	6,988,455.85
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		1,594,328.93
流动负债合计	901,513,190.75	437,446,291.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	96,900,000.00	93,041,445.67
预计负债		
递延收益	12,523,846.67	3,680,000.00
递延所得税负债	23,091,061.98	2,574,115.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	132,514,908.65	99,295,561.28
负债合计	1,034,028,099.40	536,741,852.79
所有者权益：		
股本	245,061,605.00	228,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,871,298,371.03	1,279,442,994.89

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,856,375.91	42,092,265.42
一般风险准备		
未分配利润	441,359,833.52	292,586,178.18
归属于母公司所有者权益合计	2,608,576,185.46	1,842,921,438.49
少数股东权益	29,548,153.38	11,892,634.10
所有者权益合计	2,638,124,338.84	1,854,814,072.59
负债和所有者权益总计	3,672,152,438.24	2,391,555,925.38

法定代表人：王飘扬

主管会计工作负责人：李继富

会计机构负责人：王晓红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	681,255,375.35	1,040,649,793.33
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	23,600,000.00	34,350,000.00
应收账款	295,013,639.93	318,624,739.46
预付款项	11,496,643.07	39,232,933.83
应收利息	5,480,739.95	8,038,679.72
应收股利		
其他应收款	162,197,590.99	76,350,006.56
存货	342,549,903.59	145,619,249.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,137,216.46	9,567,939.07
流动资产合计	1,536,731,109.34	1,672,433,340.99
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,101,020,000.00	300,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	179,629,200.04	16,116,220.67
在建工程		157,842,045.92
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,598,457.71	2,278,660.99
开发支出	8,813,919.75	20,124,735.25
商誉		
长期待摊费用	15,018,751.12	2,110,599.29
递延所得税资产	4,598,236.83	3,765,537.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,337,678,565.45	502,237,799.49
资产总计	2,874,409,674.79	2,174,671,140.48
流动负债：		
短期借款	44,000,000.00	
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	90,888,150.11	40,507,776.31
应付账款	239,367,660.77	271,160,136.84
预收款项	86,415.09	18,951,790.00
应付职工薪酬	1,143,230.47	2,364,897.03
应交税费	6,531,313.41	18,329,909.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	943,156.15	630,851.10
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		1,594,328.93
流动负债合计	382,959,926.00	353,539,689.52

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,651,666.67	3,400,000.00
递延所得税负债	8,834,347.08	1,205,801.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,486,013.75	4,605,801.96
负债合计	396,445,939.75	358,145,491.48
所有者权益：		
股本	245,061,605.00	228,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,871,298,371.03	1,279,442,994.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,856,375.91	42,092,265.42
未分配利润	310,747,383.10	266,190,388.69
所有者权益合计	2,477,963,735.04	1,816,525,649.00
负债和所有者权益总计	2,874,409,674.79	2,174,671,140.48

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,029,153,051.40	771,990,269.46
其中：营业收入	1,029,153,051.40	771,990,269.46
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	805,104,959.04	606,023,016.71
其中：营业成本	721,169,751.28	565,204,259.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	707,786.44	11,111,583.77
销售费用	22,208,202.86	8,324,819.71
管理费用	76,022,214.76	44,649,702.29
财务费用	-21,486,583.14	-29,864,050.74
资产减值损失	6,483,586.84	6,596,702.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,264,703.25	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	225,312,795.61	165,967,252.75
加：营业外收入	1,396,187.96	279,516.98
其中：非流动资产处置利得	1,907.78	
减：营业外支出	577,781.58	60,253.44
其中：非流动资产处置损失	10,131.12	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	226,131,201.99	166,186,516.29
减：所得税费用	33,827,139.27	25,708,411.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	192,304,062.72	140,478,104.48
归属于母公司所有者的净利润	191,857,765.83	140,546,000.22
少数股东损益	446,296.89	-67,895.74
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益		

的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	192,304,062.72	140,478,104.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	191,857,765.83	140,546,000.22
归属于少数股东的综合收益总额	446,296.89	-67,895.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.8191	0.6143
（二）稀释每股收益	0.8162	0.6135

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

法定代表人：王飘扬

主管会计工作负责人：李继富

会计机构负责人：王晓红

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	537,401,764.58	723,386,027.55
减：营业成本	395,098,137.10	537,218,480.30
营业税金及附加	-776,991.15	10,807,232.01
销售费用	8,537,395.59	7,956,351.24
管理费用	50,373,447.34	39,160,684.05
财务费用	-22,905,983.99	-26,871,321.07
资产减值损失	4,299,663.13	7,249,598.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	102,776,096.56	147,865,002.63
加：营业外收入	591,300.11	210,090.68
其中：非流动资产处置利得	907.78	
减：营业外支出	37,650.46	60,236.71
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	103,329,746.21	148,014,856.60
减：所得税费用	15,688,641.31	22,239,325.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,641,104.90	125,775,530.94
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	87,641,104.90	125,775,530.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	463,441,784.77	446,510,652.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	116,231.92	2,073,487.28
收到其他与经营活动有关的现金	84,614,328.74	53,159,420.72
经营活动现金流入小计	548,172,345.43	501,743,560.72
购买商品、接受劳务支付的现金	373,803,016.59	285,553,836.70
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	83,167,328.38	61,730,137.73
支付的各项税费	67,959,709.49	43,275,870.73
支付其他与经营活动有关的现金	66,385,050.24	27,957,336.99
经营活动现金流出小计	591,315,104.70	418,517,182.15
经营活动产生的现金流量净额	-43,142,759.27	83,226,378.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	962,906.77	
收到其他与投资活动有关的现金	14,629,091.97	780,000.00
投资活动现金流入小计	15,617,998.74	780,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,637,159.73	141,044,668.77
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	68,100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	6,802,960.00	
投资活动现金流出小计	248,540,119.73	141,044,668.77
投资活动产生的现金流量净额	-232,922,120.99	-140,264,668.77
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	152,797,680.56	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	152,797,680.56	10,000,000.00

偿还债务支付的现金	63,667,680.56	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,487,208.03	34,560,236.11
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		
筹资活动现金流出小计	103,154,888.59	34,560,236.11
筹资活动产生的现金流量净额	49,642,791.97	-24,560,236.11
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	-226,422,088.29	-81,598,526.31
加：期初现金及现金等价物余额	1,155,838,059.75	1,237,436,586.06
六、期末现金及现金等价物余额	929,415,971.46	1,155,838,059.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	296,521,126.44	389,535,187.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	59,372,239.57	91,147,818.17
经营活动现金流入小计	355,893,366.01	480,683,005.59
购买商品、接受劳务支付的现金	235,655,858.37	276,983,030.71
支付给职工以及为职工支付的现金	68,974,774.35	58,696,222.93
支付的各项税费	38,488,396.07	34,843,708.86
支付其他与经营活动有关的现金	45,774,608.13	48,626,431.30
经营活动现金流出小计	388,893,636.92	419,149,393.80
经营活动产生的现金流量净额	-33,000,270.91	61,533,611.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,800,000.00	500,000.00
投资活动现金流入小计	7,826,000.00	500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,389,053.74	55,928,023.63
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	188,120,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	56,802,960.00	1,360,707.81
投资活动现金流出小计	343,312,013.74	57,288,731.44
投资活动产生的现金流量净额	-335,486,013.74	-56,788,731.44
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	44,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	44,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,908,133.33	34,560,236.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	34,908,133.33	34,560,236.11
筹资活动产生的现金流量净额	9,091,866.67	-34,560,236.11
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	-359,394,417.98	-29,815,355.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,040,649,793.33	1,070,465,149.09
六、期末现金及现金等价物余额	681,255,375.35	1,040,649,793.33

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	228,800,000.00				1,279,442,994.89				42,092,265.42		292,586,178.18	11,892,634.10	1,854,814,072.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	228,800,000.00				1,279,442,994.89				42,092,265.42		292,586,178.18	11,892,634.10	1,854,814,072.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,261,605.00				591,855,376.14				8,764,110.49		148,773,655.34	17,655,519.28	783,310,266.25
（一）综合收益总额											191,857,765.83	446,296.89	192,304,062.72
（二）所有者投入和减少资本	16,261,605.00				591,855,376.14							17,209,222.39	625,326,203.53
1. 股东投入的普通股	16,261,605.00				591,855,376.14							17,209,222.39	625,326,203.53
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									8,764,110.49		-43,084,110.49		-34,320,000.00
1. 提取盈余公积									8,764,110.49		-8,764,110.49		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或											-34,320,000.00		-34,320,000.00

股东)的分配										000.00		000.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	245,061,605.00				1,871,298,371.03				50,856,375.91		441,359,833.52	29,548,153.38	2,638,124,338.84

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	228,800,000.00				1,279,442,994.89				29,514,712.33		198,937,731.05	11,960,529.84	1,748,655,968.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	228,800,000.00				1,279,442,994.89				29,514,712.33		198,937,731.05	11,960,529.84	1,748,655,968.11

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								12,577,553.09		93,648,447.13	-67,895.74	106,158,104.48
(一)综合收益总额										140,546,000.22	-67,895.74	140,478,104.48
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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								12,577,553.09		-46,897,553.09		-34,320,000.00
1. 提取盈余公积								12,577,553.09		-12,577,553.09		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-34,320,000.00		-34,320,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	228,80				1,279,4			42,092,		292,586	11,892,	1,854,8

	0,000.00				42,994.89			265.42		,178.18	634.10	14,072.59
--	----------	--	--	--	-----------	--	--	--------	--	---------	--------	-----------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	228,800,000.00				1,279,442,994.89				42,092,265.42	266,190,388.69	1,816,525,649.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	228,800,000.00				1,279,442,994.89				42,092,265.42	266,190,388.69	1,816,525,649.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,261,605.00				591,855,376.14				8,764,110.49	44,556,994.41	661,438,086.04
（一）综合收益总额										87,641,104.90	87,641,104.90
（二）所有者投入和减少资本	16,261,605.00				591,855,376.14						608,116,981.14
1. 股东投入的普通股	16,261,605.00				591,855,376.14						608,116,981.14
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									8,764,110.49	-43,084,110.49	-34,320,000.00
1. 提取盈余公积									8,764,110.49	-8,764,110.49	
2. 对所有者（或										-34,320,000.00	-34,320,000.00

股东) 的分配										000.00	00.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	245,061,605.00				1,871,298,371.03				50,856,375.91	310,747,383.10	2,477,963,735.04

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	228,800,000.00				1,279,442,994.89				29,514,712.33	187,312,410.84	1,725,070,118.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	228,800,000.00				1,279,442,994.89				29,514,712.33	187,312,410.84	1,725,070,118.06
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)									12,577,553.09	78,877,977.85	91,455,530.94
(一) 综合收益总额										125,775,530.94	125,775,530.94
(二) 所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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								12,577,553.09	-46,897,553.09	-34,320,000.00	
1. 提取盈余公积								12,577,553.09	-12,577,553.09		
2. 对所有者（或股东）的分配									-34,320,000.00	-34,320,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	228,800,000.00				1,279,442,994.89			42,092,265.42	266,190,388.69	1,816,525,649.00	

三、公司基本情况

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及转增股本，截止2013年12月31日本公司股本总数22,880万股。

根据2014年5月31日第一次临时股东大会决议及2014年5月13日第二届董事会第十六次会议决议，本公司向张建兴、孙宏英、于淑靖、肖杰和河北创智投资管理有限公司等人以发行股份及支付现金的方式购买其持有的昊天节能装备股份有限公司100%股权。中国证券监督管理委员会以证监许可【2014】761号批复，同意本公司向张建兴等发行16,197,144股股份。变更后本公司股本总数245,061,605股，注册资本为人民币245,061,605.00元。上述变更业经大华验字[2014]000325号验资报告予以审验。注册资本变更后的工商变更登记手续还在办理中。

公司注册地：北京市朝阳区酒仙桥路10号88号，总部地址：北京市海淀区京师大厦3楼，法定代表人：王飘扬，公司最终控制人为王飘扬家族。

许可经营项目：无。一般经营项目：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；销售机器设备、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。

本公司属水处理行业，主要产品或服务为：提供水处理工程施工。

本财务报表业经公司全体董事于2015年3月5日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共9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）	控股子公司	二级	92.59	92.59
陕西万邦达水务有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
晋纬环保科技（北京）有限公司	控股子公司	二级	50.98	50.98
昊天节能装备有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
河北昊天市政工程有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
北京昊天华清节能技术有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
北京昊天华清市政工程设计有限公司	全资子公司	四级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加6户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
陕西万邦达水务有限公司（以下简称陕西万邦达）	新投资成立
晋纬环保科技（北京）有限公司（以下简称晋纬环保）	非同一控制下收购
昊天节能装备有限责任公司（以下简称昊天节能）	非同一控制下收购
河北昊天市政工程有限公司（以下简称昊天工程）	昊天节能装备有限责任公司子公司
北京昊天华清节能技术有限公司（以下简称昊天技术）	昊天节能装备有限责任公司子公司
北京昊天华清市政工程设计有限公司（以下简称昊天工程）	北京昊天华清节能技术有限公司子公司

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体：无。

四、财务报表的编制基础

1、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，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，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

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。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

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（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

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。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及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；将子公司以及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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及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；该子公司以及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。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳

入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司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，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

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

（2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差

额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1).以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

A.取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

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

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

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

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

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

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

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

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2).应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3).持有至到期投资

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

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

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

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

2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

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

4).可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产, 在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外, 直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。

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

5).其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合(除昊天子公司)	账龄分析法

账龄分析法组合（昊天子公司）	账龄分析法
----------------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
账龄分析法组合（除昊天子公司）		
1年以内	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	30.00%	30.00%
3年以上	100.00%	100.00%
账龄分析法组合（昊天子公司）		
1年以内	5.00%	5.00%
1-2年	30.00%	30.00%
2-3年	40.00%	40.00%
3-4年	50.00%	50.00%
4年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、工程物资、低值易耗品、生产成本、库存商品、

发出商品、工程施工等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(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。

其他周转材料采用一次转销法摊销。

12、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

（2）划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

13、长期股权投资

（1）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5 / （2）、（3）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) 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。

A. 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。

B.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。

C.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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

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
专用设备	年限平均法	10-20	5.00%	4.75-9.50
办公电子设备	年限平均法	3	0.00%	33.33
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00
通用设备	年限平均法	5-20	5.00%	4.75-19.00

(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) 在建工程的类别

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。本公司的在建工程以项目分类核算。

(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。所建造的固定资产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

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售

状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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年初期末简单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

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。

特许经营权(BOT): 本公司涉及特许经营权安排，据此，本公司按照授权当局所订预设条件，为授权当局开展建筑安装工程，以换取有关资产的经营权。特许经营安排下的资产可列作无形资产或应收特许经营权的授权当局的款项。如本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产，或本公司提供经营服务的收费低于某一定限定金额的情况下，由授权当局将差价补偿给本公司的，确认收入的同时确认金融资产。如授权当局赋予本公司在从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，确认收入的同时确认无形资产。如适用无形资产模式，则本公司会将该等特许经营安排下相关的非流动资产于资产负债表内列作无形资产类别中的特许经营资产。于特许经营安排的相关项目落成后，特许经营资产根据无形资产模式在特许经营期内以直线法进行摊销。

2) 无形资产的后续计量

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

A.使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B.使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(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：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。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接法分期摊销。

（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。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，在发生当期计入当期损益。

(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、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(5) 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

24、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

具体地,本公司根据销售模式的不同确定如下:

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

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

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(4) 建造合同收入的确认依据和方法

- 1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分

比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A.合同总收入能够可靠地计量；
- B.与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- C.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- D.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：

- A.与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- B.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：

- A.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。
- B.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。
- C.如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(5) 与特许经营权（BOT）业务相关收入的确认

特许经营权（BOT）业务建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

(6) 附回购条件的资产转让

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

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；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营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，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。

26、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。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 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) 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。

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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

无。

29、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
2014 年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项具体会计准则，本公司在编制 2014 年度财务报表时，执行了相关会计准则。		执行上述企业会计准则未对公司本报告期比较财务报表数据产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
固定资产使用年限	董事会	2014 年 10 月 01 日	

会计估计变更说明：本公司 2014 年 9 月 16 日第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》：鉴于本公司本年度非同一控制下收购昊天节能公司及晋纬环保公司，目前固定资产类别增加，各类资产使用年限有较大差异，为了更加合理地估计公司固定资产的折旧，使会计核算更加合理和准确，公允地反映公司财务状况和经营成果，公司结合各分子公司实际情况，依照相关会计及税务法规的规定，对现有固定资产进行详细分类、按照资产的具体情况重新确定使用和折旧年限。本次会计估计的变更自 2014 年 10 月 1 日起开始执行。具体情况如下：

变更前的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
------	-----------	--------	------

房屋建筑物	35	5.00%	2.71%
宁煤运营项目房屋建筑物	19	0.00%	5.26%
专用设备	10	5.00%	9.50%
办公电子设备	3	0.00%	33.33%
运输工具	5	5.00%	19.00%
其他	5	5.00%	19.00%

变更后各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	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
专用设备	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
办公电子设备	年限平均法	3	0.00	33.33
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
通用设备	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00

经公司财务部门核算，本次会计估计变更对 2014 年度的财务状况和经营业绩影响为：

- 1) 固定资产折旧金额：增加 14.77 万元；
- 2) 净利润：减少 12.55 万元。

30、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%、13%、6%
营业税	应纳税营业额	3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

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
公司本部	15%
宁夏万邦达水务有限公司	12.5%

吉林省固体废物处理有限责任公司	25%
陕西万邦达水务有限公司	15%
晋纬环保科技（北京）有限公司	25%
昊天节能装备有限责任公司	15%
北京昊天华清节能技术有限公司	25%
北京昊天华清市政工程设计有限公司	25%
河北昊天市政工程有限公司	25%

2、税收优惠

（1）公司本部

2009年6月12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：GR200911000340。2012年5月24日，本公司取得了通过高新技术企业复审后的高新技术企业证书，编号GR201211000433，期限为2012年-2014年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2014年度本公司按15%的税率计缴企业所得税。

（2）宁夏万邦达公司

根据《宁夏回族自治区国家税务局税收优惠管理办法》（2011年1号）和宁夏回族自治区人民政府关于印发《宁夏回族自治区招商引资优惠政策》宁政发（2012）97号文件规定：从事属于环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。经宁夏回族自治区宁东能源化工基地国家税务局以宁东国税2012年（Z005）号批准文件，宁夏万邦达自2011年1月1日起享受‘三免三减半’企业所得税优惠政策。2013年免征符合《宁夏回族自治区招商引资优惠政策》经营部分的企业所得税，2014年减半征收符合《宁夏回族自治区招商引资优惠政策》经营部分的企业所得税。

（3）昊天节能公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号），昊天节能于2010年11月10日被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201013000085），有效期三年。2013年11月4日，继续被认定为高新技术企业（证书编号：GR201313000091），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税，2014年昊天节能按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	86,319.88	148,246.89
银行存款	929,329,651.58	1,155,689,812.86
其他货币资金	20,819,098.45	
合计	950,235,069.91	1,155,838,059.75

其他说明

截至2014年12月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	8,168,313.75	
履约保证金	12,650,784.70	
合计	20,819,098.45	

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	48,356,295.00	37,850,000.00
合计	48,356,295.00	37,850,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	105,813,329.60	
合计	105,813,329.60	

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	697,322,560.97	100.00%	69,777,669.77	10.01%	627,544,891.20	350,314,397.39	100.00%	22,039,156.82	6.29%	328,275,240.57
合计	697,322,560.97	100.00%	69,777,669.77	10.01%	627,544,891.20	350,314,397.39	100.00%	22,039,156.82	6.29%	328,275,240.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	472,025,500.16	23,601,275.12	5.00%
1 年以内小计	472,025,500.16	23,601,275.12	5.00%
1 至 2 年	184,887,528.69	27,834,333.83	15.05%
2 至 3 年	25,311,274.97	8,977,941.45	35.47%
3 至 4 年	11,468,275.57	5,734,137.79	50.00%
4 至 5 年	3,604,501.58	3,604,501.58	100.00%
5 年以上	25,480.00	25,480.00	100.00%
合计	697,322,560.97	69,777,669.77	10.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,185,013.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
神华宁夏煤业集团有限责任公司	135,217,553.38	19.39	10,496,888.47
中煤陕西榆林能源化工有限公司	67,330,322.83	9.66	4,958,687.66
中国石油天然气股份有限公司华北石化分公司	44,024,482.50	6.31	2,201,224.13
中油管道防腐工程有限责任公司	33,392,931.71	4.79	2,658,777.90
中电投石家庄供热有限公司	30,464,156.72	4.37	5,650,725.35
合计	310,429,447.14	44.52	25,966,303.51

其他说明：

本公司期末应收账款较期初增加 91.16%，主要系本年度非同一控制下合并昊天节能公司，将其财务报表纳入合并报表范围从而增加所致。

4、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	28,115,981.35	92.08%	49,023,269.45	87.23%
1至2年	1,659,704.33	5.44%	2,466,897.08	4.39%
2至3年	110,090.00	0.36%	968,060.19	1.72%
3年以上	647,207.17	2.12%	3,743,959.98	6.66%
合计	30,532,982.85	--	56,202,186.70	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
盐山县利丰源管件设备制造有限公司	552,000.00	1-2年	未到货
乐陵市希森集团钢结构建筑工程有限公司	490,000.00	1-2年	未到货

河北沧海管件集团有限公司	351,477.44	3年以上	未开发票部分的预付税金
吉林市佳盛劳务派遣有限公司	350,000.00	1-2年	尚未达到约定结算期
吉林市宇航密封材料制造有限公司	211,556.18	3年以上	未开发票部分的预付税金
合计	1,955,033.62		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
Hydration Technology Innovation,LLC.	5,267,680.56	17.25	1年以内	未到货
晋维工程股份有限公司	4,300,000.00	14.08	1年以内	未到货
盐山县利丰源管件设备制造有限公司	1,840,000.00	6.03	0-2年	未到货
江苏扬一水处理工程有限公司	1,840,000.00	6.03	1年以内	未到货
乐陵市希森集团钢结构建筑工程有限公司	1,776,000.00	5.82	0-2年	未到货
合计	15,023,680.56	49.21		

其他说明：

预付款项本期期末较期初减少 45.67%，主要系去年预付款今年到货验收所致。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,204,330.74	8,460,129.92
合计	6,204,330.74	8,460,129.92

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	20,179,256.56	100.00%	2,674,597.05	13.25%	17,504,659.51	4,917,075.03	100.00%	292,336.52	5.95%	4,624,738.51

其他应收款										
合计	20,179,256.56	100.00%	2,674,597.05	13.25%	17,504,659.51	4,917,075.03	100.00%	292,336.52	5.95%	4,624,738.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	11,614,122.43	580,706.13	5.00%
1年以内小计	11,614,122.43	580,706.13	5.00%
1至2年	1,180,697.01	290,481.32	24.60%
2至3年	30,318.80	12,122.52	39.98%
3至4年	472,159.27	386,079.63	81.77%
4至5年	1,405,207.45	1,405,207.45	100.00%
合计	14,702,504.96	2,674,597.05	18.19%

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款分为账龄组合和工程押标保证金组合。工程押标保证金组合不计提坏账，工程押标保证金组合外的部分在账龄组合中进行坏账计提。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 298,573.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	10,274,206.31	2,173,194.60
单位往来	5,265,435.49	1,285,034.76
备用金	3,361,405.18	1,334,137.29
代垫费用	677,868.37	14,748.38
其他	600,341.21	109,960.00
合计	20,179,256.56	4,917,075.03

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉林市环境保护投资有限责任公司	往来款	3,857,596.49	1年以内	19.12%	192,879.82
国电诚信招标有限公司	投标保证金	2,250,000.00	1年以内	11.15%	
锦州城市供热有限公司	保证金	1,405,207.45	4年以上	6.96%	1,405,207.45
董奎	备用金	1,195,980.00	1年以内	5.93%	59,799.00
北京师范大学国际学术交流中心	房租保证金	887,580.90	0-2年	4.40%	
合计	--	9,596,364.84	--	47.56%	1,657,886.27

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,430,284.87		52,430,284.87	15,018,312.62		15,018,312.62
在产品	17,613,500.17		17,613,500.17			
库存商品	34,626,274.44		34,626,274.44	218,709.40		218,709.40
建造合同形成的	520,441,290.60		520,441,290.60	131,574,346.28		131,574,346.28

已完工未结算资产					
发出商品	103,736,077.95		103,736,077.95		
生产及技术服务成本	1,288,707.95		1,288,707.95	305,451.05	305,451.05
合计	730,136,135.98		730,136,135.98	147,116,819.35	147,116,819.35

(2) 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	1,372,831,340.84
累计已确认毛利	423,606,948.84
已办理结算的金额	1,275,996,999.08
建造合同形成的已完工未结算资产	520,441,290.60

其他说明：

期末建造合同形成的已完工未结算资产期末较期初增加 38,886.69 万元，主要系 2014 年新增甲醇制烯烃高盐水零排放 BOT 项目和天元化工 BOT 项目的工程施工影响所致。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	14,776,945.15	14,514,965.74
所得税预缴税额	3,814,196.39	
合计	18,591,141.54	14,514,965.74

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	238,170,617.32	34,891,585.52	7,626,942.31	15,614,623.91		296,303,769.06
2.本期增加金额	263,234,515.94	225,165,810.26	8,725,501.84	6,909,823.74		504,035,651.78
(1) 购置	1,350,084.84	1,922,913.94	3,719,608.80	1,001,082.64		7,993,690.22

(2) 在建工程转入	213,086,877.74	145,341,412.38	1,892,186.45			360,320,476.57
(3) 企业合并增加	48,797,553.36	77,901,483.94	3,113,706.59	5,908,741.10		135,721,484.99
3.本期减少金额			103,019.44	132,364.00		235,383.44
(1) 处置或报废			103,019.44	132,364.00		235,383.44
4.期末余额	501,405,133.26	260,057,395.78	16,249,424.71	22,392,083.65		800,104,037.40
1.期初余额	16,835,411.29	8,582,926.36	4,006,530.25	8,565,628.05		37,990,495.95
2.本期增加金额	23,372,752.35	47,104,799.87	4,017,116.39	5,215,070.87		79,709,739.48
(1) 计提	13,890,929.87	14,182,208.91	2,021,730.72	2,627,388.41		32,722,257.91
(2) 企业合并增加	9,481,822.48	32,922,590.96	1,995,385.67	2,587,682.46		46,987,481.57
3.本期减少金额			85,205.42	105,271.78		190,477.20
(1) 处置或报废			85,205.42	105,271.78		190,477.20
4.期末余额	40,208,163.64	55,687,726.23	7,938,441.22	13,675,427.14		117,509,758.23
1.期末账面价值	461,196,969.62	204,369,669.55	8,310,983.49	8,716,656.51		682,594,279.17
2.期初账面价值	221,335,206.03	26,308,659.16	3,620,412.06	7,048,995.86		258,313,273.11

(2) 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	94,068,296.67	本公司子公司江苏万邦达高科技环保设备制造及技术研发基地 2014 年 9 月转固后相关产权证书还在办理过程中

其他说明

固定资产期末比期初增加164.25%，主要系本期非同一控制下合并昊天节能公司、晋纬科技公司，将其财务报表纳入合并报表范围增加13,572.15万元及本公司工业水环境检测及模拟技术中心建成转固及吉林子公司吉林危险废物处理中心、江苏子公司高科技环保设备制造及技术研发基地建成转固所致。

10、在建工程

(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
高科技环保设备	5,723,792.26		5,723,792.26	95,144,054.30		95,144,054.30

制造及技术研发基地											
吉林危险废物处理中心							76,523,554.19				76,523,554.19
工业水环境检测及模拟技术中心							157,842,045.92				157,842,045.92
化验室原子吸收排风系统	1,623.93					1,623.93					
昊天节能东厂区工程	11,182,380.21					11,182,380.21					
待安装设备	554,733.00					554,733.00					
合计	17,462,529.40					17,462,529.40	329,509,654.41				329,509,654.41

(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
高科技环保设备制造及技术研发基地	128,421,200.00	95,144,054.30	13,864,919.50	103,285,181.54		5,723,792.26	95.25%	95.25%	358,694.22	358,694.22	4.78%	募股资金
吉林危险废物处理中心	199,000,000.00	76,523,554.19	10,433,826.03	86,957,380.22			100.61%	100.00%				募股资金
工业水环境检测及模拟技术中心	169,793,100.00	157,842,045.92	12,123,501.89	169,965,547.81			100.10%	100.00%				募股资金
昊天节能东厂区工程	183,968,500.00		11,182,380.21			11,182,380.21	6.08%	6.08%				金融机构贷款
待安装设备			668,723.93	112,367.00		556,356.93						其他

合计	681,182,800.00	329,509,654.41	48,273,351.56	360,320,476.57		17,462,529.40	--	--	358,694.22	358,694.22		--
----	----------------	----------------	---------------	----------------	--	---------------	----	----	------------	------------	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本公司子公司江苏万邦达为获取银行借款将高科技环保设备制造及技术研发基地在建工程项目用于抵押，具体借款情况如注释31. 短期借款中所述。

在建工期末比期初减少94.70%，主要系工业水环境检测及模拟技术中心，吉林危险废物处理中心，高科技环保设备制造及技术研发基地于2014年转固所致。

高科技环保设备制造及技术研发基地项目预算投资128,421,200.00元，其中募集资金1亿元，剩余部分使用银行贷款进行投资。

11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未安装的设备	2,675,769.12	
合计	2,675,769.12	

12、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	其他	合计
1.期初余额	13,594,242.94	635,997.65		2,529,495.90	16,759,736.49
2.本期增加金额	18,095,569.15	15,772,315.12	18,357,288.67	3,656,784.90	55,881,957.84
(1) 购置				2,693,535.55	2,693,535.55
(2) 内部研发		15,732,235.12	9,109,488.67		24,841,723.79
(3) 企业合并增加	18,095,569.15	40,080.00	9,247,800.00	963,249.35	28,346,698.50
4.期末余额	31,689,812.09	16,408,312.77	18,357,288.67	6,186,280.80	72,641,694.33
1.期初余额	447,359.54			871,936.36	1,319,295.90

2.本期增加金额	2,027,746.47	393,736.93	1,076,604.81	948,823.50	4,446,911.71
(1) 计提	552,681.34	378,706.48	537,149.81	725,749.19	2,194,286.82
(2) 企业合并增加	1,475,065.13	15,030.45	539,455.00	223,074.31	2,252,624.89
4.期末余额	2,475,106.01	393,736.93	1,076,604.81	1,820,759.86	5,766,207.61
1.期末账面价值	29,214,706.08	16,014,575.84	17,280,683.86	4,365,520.94	66,875,486.72
2.期初账面价值	13,146,883.40	635,997.65		1,657,559.54	15,440,440.59

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34.20%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本公司期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

13、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	其他	
煤化工高盐水正渗透膜技术研究及示范应用		8,682,686.56			3,485,502.36		5,197,184.20
腈纶污水CBR-R处理技术研究项目		1,863,904.77					1,863,904.77
宁煤化工基地黄河地表水制除盐水预处理工艺研究项目		1,018,698.65					1,018,698.65
高浓污水零排放技术研究项目	1,582,115.56	2,178,230.77		3,265,189.75	495,156.58		
浓盐水零排放中试项目	8,053,094.02	498,474.30		8,455,793.93	95,774.39		

多层碟盘过滤器	9,330,409.50	3,143,170.89		12,066,025.84	407,554.55		
电吸附脱盐装置研发	617,265.25	51,130.49		653,694.74	14,701.00		
炮式喷雾蒸发器	180,233.82	299,401.92		401,019.53	78,616.21		
含油高盐污水使用 CBRS-R 工艺测试		2,006,480.00					2,006,480.00
聚氨酯喷涂发泡新工艺		245,290.68			245,290.68		
保温管聚乙烯外护套管缠绕新工艺		1,353,957.74			1,353,957.74		
烟气冷凝热回收装置		523,701.42			523,701.42		
聚乙烯焊接热熔带补偿工艺		90,789.66			90,789.66		
硬质聚氨酯泡沫塑料保温管阴极保护技术		2,591,319.37			2,591,319.37		
其他项目	112,600.00	7,112,131.03			7,112,131.03		112,600.00
合计	19,875,718.15	31,659,368.25		24,841,723.79	16,494,494.99		10,198,867.62

14、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	其他	处置	其他	
晋纬环保科技 (北京)有限公司		2,122,408.71				2,122,408.71
昊天节能装备有 限责任公司		427,364,796.97				427,364,796.97
合计		429,487,205.68				429,487,205.68

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋装修费	2,186,432.64	1,658,820.58	500,175.02		3,345,078.20
曝气池维修费	116,666.67		50,000.00		66,666.67
反渗透膜摊销		1,627,350.43	112,279.18		1,515,071.25
房屋租金（昊天）		1,012,500.00	141,666.68		870,833.32
榆林临建办公宿舍 楼及装修费		14,972,685.89	3,124,807.07		11,847,878.82
江苏厂区绿化工程		1,390,000.00	92,666.67		1,297,333.33
合计	2,303,099.31	20,661,356.90	4,021,594.62		18,942,861.59

16、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	72,452,266.82	10,865,439.45	21,864,855.48	3,295,855.65
内部交易未实现利润	621,532.13	155,383.03		
可抵扣亏损	7,373,258.93	1,843,314.73	9,577,791.33	2,367,462.62
递延收益	12,523,846.67	1,945,795.00	3,680,000.00	580,000.00
合计	92,970,904.55	14,809,932.21	35,122,646.81	6,243,318.27

(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	29,416,711.07	5,244,808.65	8,419,673.97	1,262,951.10
定期存款计提利息	6,204,330.74	983,281.12	8,460,129.93	1,311,164.51
BOT 项目确认建造合同收入产生的差额	112,419,814.74	16,862,972.21		
合计	148,040,856.55	23,091,061.98	16,879,803.90	2,574,115.61

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		14,809,932.21		6,243,318.27
递延所得税负债		23,091,061.98		2,574,115.61

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,373,258.93	9,577,791.33
合计	7,373,258.93	9,577,791.33

(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
2014 年		4,157,501.67	
2015 年		2,090,490.96	
2016 年	887,865.23	1,320,208.52	
2017 年	1,131,180.43	1,131,180.43	
2018 年	893,955.75	878,409.75	
2019 年	4,460,257.52		
合计	7,373,258.93	9,577,791.33	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地补偿费		6,988,281.00
合计		6,988,281.00

其他说明：

期末余额为零，主要系吉林固废所支付的土地补偿费已随着工程完工转入了固定资产成本。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	71,530,000.00	10,000,000.00
保证借款	120,000,000.00	
信用借款	57,000,000.00	
合计	248,530,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 抵押借款

本公司子公司昊天节能于2014年8月8日与沧州银行股份有限公司盐山支行签订了最高额抵押担保借款合同,以其房产证盐权字第1006127号房产、盐土国用(2014)字第016号土地使用权作抵押,获取最高额500万元的借款额度,抵押期限自2014年8月8日至2017年8月7日。昊天节能于2014年8月11日与沧州银行股份有限公司盐山支行签订编号为2014年借字第0808001号的流动资金借款合同,借款期限2014年8月11日至2015年8月10日,借款金额500万元用于采购原材料,上述借款的年利率为7.80%。

本公司子公司昊天节能于2014年7月3日与沧州银行股份有限公司西环支行签订编号为2014年借字第0703001号的流动资金借款合同,借款期限2014年7月3日至2015年7月2日,借款金额1200万元用于采购原材料,上述借款的年利率为7.80%。同日,昊天节能与沧州银行股份有限公司西环支行签订编号为2014年抵字0703001号的抵押合同,以其一批评估总价值54,776,980.17元的机器设备作为抵押。

本公司子公司昊天节能于2013年8月28日与中国建设银行股份有限公司盐山支行签订了最高额抵押担

保借款合同,以其房产证盐权字第1001415号房产、盐土国用(2011)字第038号土地使用权作抵押,获取最高额2128万元的借款额度,抵押期限自2013年8月28日至2016年8月28日。昊天节能于2014年8月15日与中国建设银行股份有限公司盐山支行签订编号为LZ-HTGY2014001的流动资金借款合同,借款期限2014年8月15日至2015年8月14日,借款金额1900万元用于采购原材料;上述借款的年利率为6.60%。

本公司子公司昊天节能于2014年6月3日与中国银行股份有限公司盐山支行签订了最高额抵押担保借款合同,以其房权证盐权字第1005523号房产、盐土国用(2014)字第017号、018号、019号土地使用权作抵押,获取最高额2000万元的借款额度,抵押期限自2014年6月3日至2015年6月5日。昊天节能于2014年6月13日与中国银行股份有限公司盐山支行签订编号为冀-09-2014-018-1(借)的流动资金借款合同,借款期限2014年6月13日至2015年6月5日,借款金额2000万元用于采购原材料;上述借款的年利率为6.60%。

本公司子公司江苏万邦达于2013年11月15日与中国银行股份有限公司盐城亭湖支行签订了授信额度5000万元的最高额抵押借款合同,借款期限37个月,可分期提款。借款用途:“高科技环保设备制造及技术研发”基地项目建设,同日与中国银行股份有限公司盐城亭湖支行签订了最高额抵押合同,以其亭湖国用(2012)第602590号土地、高科技环保设备制造及技术研发项目以及部分存货为抵押,同时本公司提供连带责任保证,江苏万邦达在2013年6月26日到2017年1月25日期间签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同及其约定其属于本合同下的主合同。截止2014年12月31日,上述研发建设项目已结转固定资产净值10,348.01万元、在建工程余额572.38万元,无形资产净值1,168.71万元,存货已销售,江苏万邦达在该额度下的借款余额1,553万元。

(2) 保证借款

本公司子公司昊天节能于2013年3月27日与沧州银行股份有限公司盐山支行签订了最高额抵押担保借款合同,张建兴、孙宏英以其房权证沧字第3063509号房产、沧运国用(2011)第00129号土地使用权作抵押,获取最高额3000万元的借款额度,抵押期限自2013年3月27日至2018年3月26日。昊天节能于2014年3月7日与沧州银行股份有限公司盐山支行签订编号为2014年借字第0307001号的流动资金借款合同,与沧州银行股份有限公司西环支行借款期限签订编号为2014年借字第0307002号的流动资金借款合同,借款期限2014年3月7日至2015年3月6日,共计借款金额3000万元用于采购原材料;上述两笔借款的年利率为7.80%。

本公司子公司昊天节能于2014年1月6日与沧州银行股份有限公司盐山支行签订编号为2014年借字第0106001号的流动资金借款合同,借款期限2014年1月6日至2015年1月5日,借款金额2000万元用于采购原材料,上述借款的年利率为7.80%。同日,中原管道制造有限公司与沧州银行股份有限公司盐山支行签订

编号为2014年保字0106001-01号的最高额保证借款合同，为该2000万元借款额度提供连带责任保证。

本公司于2014年12月15日与中国银行股份有限公司盐山支行签订编号为冀-09-2014-114（保证）的最高额13000万元期限2014年12月15日至2015年12月11日的保证借款合同，为子公司昊天节能在该行该额度内的借款提供连带责任保证。同日，昊天节能与盐山支行签订编号为冀-09-2014-114（借1）的流动资金借款合同，借款期限2014年12月15日至2015年12月11日，借款金额7000万元用于采购原材料，上述借款的年利率为6.16%。

（3）信用借款

本公司于2014年5月21日与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订编号为BC2014052100000584的融资额度协议，额度使用期限2014年5月21日至2015年3月25日止，额度金额人民币2亿元可循环使用，其中流动资产贷款5000万元（基准利率上浮10%），信用证1亿元（可与开立银行承兑汇票混用），开立保函5000万元。基于上述协议：本公司2014年9月26日与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订编号为91242014280032的流动资金借款合同，借款期限2014年9月26日至2015年9月25日，借款金额2000万元用于采购原材料；本公司2014年10月20日与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订编号为91242014280042的流动资金借款合同，借款期限2014年10月20日至2015年10月19日，借款金额2400万元用于采购原材料。本公司子公司昊天节能于2014年7月1日与沧州银行股份有限公司盐山支行签订编号为2014年借字第0701007号的流动资金借款合同，借款期限2014年7月1日至2015年6月30日，借款金额1000万元用于采购原材料，上述借款的年利率为7.80%。2014年8月11日与沧州银行股份有限公司盐山支行签订编号为2014年借字第0808001号的流动资金借款合同，借款期限2014年8月11日至2015年8月10日，借款金额300万元用于采购原材料，上述借款的年利率为9.00%。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	109,819,150.11	51,907,776.31
合计	109,819,150.11	51,907,776.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、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	105,328,248.50	20,598,648.87
应付工程款（固定资产、在建）	11,579,642.90	49,127,801.52
应付设备款（固定资产、在建）	27,205,987.47	21,860,123.20
应付工程款（工程施工项目）	137,753,385.28	91,266,670.53
应付设备款（工程施工项目）	141,065,827.44	138,109,240.82
应付其他	11,248,201.18	1,359,483.90
合计	434,181,292.77	322,321,968.84

(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
中国南海工程有限公司第十二分公司	55,315,445.19	项目尚未结束，未进行工程结算
中煤电气有限公司	10,024,667.81	供应商尚未开票
北京建工集团有限责任公司	7,282,535.72	项目尚未结束，未进行工程结算
北京机电院高技术股份有限公司	3,896,227.00	未到期
上海坤菩贸易有限公司	3,789,800.00	未到期
合计	80,308,675.72	--

其他说明：

应付账款期末比期初增加34.70%，主要系本年度非同一控制合并昊天节能公司其账面应付账款余额纳入合并报表及本公司陕西子公司BOT项目建设使应付工程施工款增加所致。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	33,522,319.03	19,550,290.90
1-2 年	4,334,414.02	

2-3年	32,013.92	
合计	37,888,746.97	19,550,290.90

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
甘肃恒通管业制造有限公司	2,000,000.00	未验收
沈阳惠天棋盘山供热有限责任公司	992,887.35	未验收
大元建业集团股份有限公司	509,268.00	未验收
河北大元建业集团有限公司	360,000.00	未验收
河北渤海投资有限公司	195,147.69	未验收
合计	4,057,303.04	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

预收账款期末比期初增加93.80%，主要系本年度非同一控制合并昊天节能公司其账面预收款项余额纳入合并所致。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,401,636.00	87,890,595.72	84,148,113.86	6,144,117.86
二、离职后福利-设定提存计划	392,567.36	11,600,558.85	10,464,006.34	1,529,119.87
三、辞退福利	7,777.00	231,342.00	239,119.00	
合计	2,801,980.36	99,722,496.57	94,851,239.20	7,673,237.73

(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	2,144,026.68	73,468,836.21	69,763,170.72	5,849,692.17
2、职工福利费		4,052,519.45	4,047,219.45	5,300.00
3、社会保险费	153,623.14	5,527,575.16	5,491,261.20	189,937.10
其中：医疗保险费	135,036.59	4,724,636.78	4,696,268.35	163,405.02
工伤保险费	9,464.74	498,673.19	493,538.21	14,599.72
生育保险费	9,121.81	304,265.19	301,454.64	11,932.36
4、住房公积金	-1,320.00	4,292,261.79	4,298,839.79	-7,898.00
5、工会经费和职工教育经费	105,306.18	549,403.11	547,622.70	107,086.59
合计	2,401,636.00	87,890,595.72	84,148,113.86	6,144,117.86

(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	370,218.56	11,019,755.75	9,874,747.38	1,515,226.93
2、失业保险费	22,348.80	580,803.10	589,258.96	13,892.94
合计	392,567.36	11,600,558.85	10,464,006.34	1,529,119.87

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	491,927.53	913,652.59
营业税	5,231,245.39	6,043,031.06
企业所得税	4,204,161.32	12,708,451.83
个人所得税	151,036.72	127,210.54
城市维护建设税	667,722.42	704,775.55
教育费附加	530,732.19	375,479.74
其他税种	3,609,911.56	1,408,889.01
合计	14,886,737.13	22,281,490.32

其他说明：

本公司与本公司宁夏分公司、庆阳分公司、榆林分公司合并计算所得税后分别按77.86%、18.33%、2.27%、1.54%的比例进行分配后纳税。

应交税费说明：期末比期初减少33.19%，主要系母公司前期预交所得税较多，当年合并应交所得税减少所致。

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	367,277.77	
合计	367,277.77	

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	39,037,920.00	
合计	39,037,920.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

2014年5月5日昊天节能2014年度第二次临时股东大会决议：昊天股份以2013年12月31日公司总股本12,000万股为基数，向全体原股东每10股派发现金股利人民币4.056元（含税），合计分配现金股利4,867.20万元，期末余额是代扣代缴所得税后尚未支付原股东的应付股利。

26、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	301,847.00	316,400.00
代收款	566,264.02	359,684.10
往来款及其他	8,260,717.25	6,312,371.75
合计	9,128,828.27	6,988,455.85

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林市财政局	3,742,057.17	未到还款期
合计	3,742,057.17	--

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程结算大于工程施工		1,594,328.93
合计		1,594,328.93

28、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
吉林市环保投资有限责任公司-国债投入	93,041,445.67	3,858,554.33		96,900,000.00	
合计	93,041,445.67	3,858,554.33		96,900,000.00	--

其他说明：

专项应付款的说明：根据国家发展和改革委员会（发改投资[2005]2188号）关于下达2005年第二批危险废物和医疗处置设施建设中央预算内专项资金（国债）投资计划的通知，本公司之子公司吉林公司的吉林省危险废物处理中心项目获取中央预算内专项资金9,690万元，截至2014年12月31日已收到9,690万元。

29、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	3,680,000.00	9,400,000.00	556,153.33	12,523,846.67	
合计	3,680,000.00	9,400,000.00	556,153.33	12,523,846.67	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北京市科委关于多层碟盘研发项目拨款	2,900,000.00		48,333.33		2,851,666.67	与资产相关
北京市科委关于低温常压蒸发结晶设备的热能回收技术研究项目拨款	500,000.00		500,000.00			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		1,800,000.00			1,800,000.00	与资产相关
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		7,000,000.00			7,000,000.00	与资产相关
沧州市科技局关于绝热节能工程技术研究中心建设的拨款		200,000.00			200,000.00	与资产相关
贷款利息补贴	280,000.00		3,220.00		276,780.00	与资产相关
千百十工程资产项目专项资金		400,000.00	4,600.00		395,400.00	与资产相关
合计	3,680,000.00	9,400,000.00	556,153.33		12,523,846.67	--

其他说明：

(1) 2012年，本公司与北京市科学技术委员会签署了北京市科技计划课题任务书，本公司的高浊污水多层碟盘震动式成套化过滤装备开发及工程应用项目获得北京市科学技术委员会290万元的拨款补助，专项用于该项目的开发，该项目属于本公司开发的高浓污水零排放技术研究项目的一个组成部分，本公司于2012年收到项目拨款290万元；该项目于2014年12月完成并验收通过。

(2) 2013年，本公司与北京市科学技术委员会签署了北京市科技专项工作任务书，本公司的低温常压蒸发结晶设备的热能回收技术研究项目获得北京市科学技术委员会50万元的拨款补助，专项用于该项目的开发，该项目属于本公司开发的低温常压蒸发结晶设备的热能回收技术研究项目的一个组成部分，本公司于2013年收到项目拨50万元；该项目于2014年7月结题并验收通过。

(3) 2014年，本公司与北京市科学技术委员会签署了北京市科技专项工作任务书，本公司的煤化工高盐水正渗透膜技术研发及示范应用项目获得北京市科学技术委员会180万元的拨款补助，专项用于该项目的开发，该项目属于本公司开发的煤化工高盐水正渗透膜技术研发及示范应用项目的一个组成部分，本公司于2013年收到项目拨款180万元；该项目还在开发过程中。

(4) 根据河北省发展和改革委员会冀财建[2012]634号、沧州市发展和改革委员会沧发改技术(2013)8号文件，本公司子公司昊天节能的绝热管道高效节能技术应用产业化项目于2013年获得补助700万元；该项目还在建设过程中。

(5) 根据沧州市财政局、沧州市科技局沧州财教(2013)353号文件，本公司子公司昊天节能的沧州市绝热节能工程技术研究中心项目的建设，建设期限自2013年至2015年，2014年收到项目拨款20万元；该项目还在建设过程中。

(6) 根据盐城市发展和改革委员会盐发改【2013】286号、财政局盐财金【2013】40号文件，本公司子公司江苏万邦达获得了关于高科技环保设备制造及技术研发基地建设项目66.5万元的贷款贴息，于2013的12月收到28万元，该项目于2014年9月开始投入使用。

(7) 根据盐城市经济和信息化委员会、盐城市财政局盐经信综合(2014)43号文件，本公司子公司江苏万邦达获得了2013年市区“千百十工程”及中小企业专项资金40万元，该专项资金用于年产800套多层碟盘震动式过滤器产业化项目的建设。2014年4月收到专项基金40万元；该项目于2014年9月开始投入使用。

30、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	228,800,000.00	16,261,605.00				16,261,605.00	245,061,605.00

其他说明：

根据2014年5月31日第一次临时股东大会决议及2014年5月13日第二届董事会第十六次会议决议，本公司收购张建兴、孙宏英、于淑靖、肖杰和河北创智投资管理有限公司持有的昊天节能装备股份有限公司100%的股权，本公司以向张建兴等发行股份支付现金的方式购买其持有的昊天节能装备股份有限公司100%股权。中国证券监督管理委员会以证监许可【2014】761号批复，同意本公司向张建兴等发行16,197,144股股份。变更后本公司股本总数245,061,605股，注册资本为人民币245,061,605.00元。上述变更业经大华验字

[2014]000325号验资报告予以审验。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,279,442,994.89	591,855,376.14		1,871,298,371.03
合计	1,279,442,994.89	591,855,376.14		1,871,298,371.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：本公司向昊天节能的原股东发行股份，该事项对本公司的股本及资本公积影响计算如下：

新发行股份	16,261,605.00
发行价格	37.69
总金额	612,899,892.45
增加股本	16,261,605.00
扣除发行费用	4,782,911.31
增加资本公积	591,855,376.14

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,092,265.42	8,764,110.49		50,856,375.91
合计	42,092,265.42	8,764,110.49		50,856,375.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积说明：本年盈余公积增加额系根据本年母公司净利润10%计提的盈余公积金额。

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	292,586,178.18	
调整后期初未分配利润	292,586,178.18	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	191,857,765.83	

减：提取法定盈余公积	8,764,110.49	
应付普通股股利	34,320,000.00	
期末未分配利润	441,359,833.52	

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,029,153,051.40	721,169,751.28	771,990,269.46	565,204,259.68
合计	1,029,153,051.40	721,169,751.28	771,990,269.46	565,204,259.68

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-1,829,364.47	8,725,672.46
城市维护建设税	1,212,038.08	1,183,353.22
教育费附加	1,231,932.93	992,864.38
其他	93,179.90	209,693.71
合计	707,786.44	11,111,583.77

其他说明：

营业税金及附加的其他说明：本期较上期减少较多，主要系本年度工程收入大部分为两个 BOT 项目实现的收入以及已完工工程项目结算调整调减营业税金及附加所致。

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资等	4,218,207.22	3,789,541.32
广告费	1,161,952.75	1,642,438.96
差旅费	1,404,635.50	673,670.19
业务招待费	1,140,506.36	873,209.12
办公费	302,940.14	359,590.96
会议费	412,134.00	464,440.00
运输费	10,760,178.94	
中标服务费	1,300,536.06	
其他	1,507,111.89	521,929.16
合计	22,208,202.86	8,324,819.71

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资等	22,628,923.21	15,031,937.20
折旧费与摊销费用	10,104,036.14	5,175,246.98
房租	4,370,018.68	4,131,938.81
中介服务费	7,622,626.85	3,971,230.25
办公费	2,429,103.95	1,118,431.12
研究开发费	16,494,494.99	5,973,371.99
差旅费	2,212,359.88	1,697,101.43
业务招待费	2,666,271.04	1,906,858.87
汽车费用	1,380,635.03	1,005,784.04
税金	2,842,288.97	2,241,805.80
其他	3,271,456.02	2,395,995.80
合计	76,022,214.76	44,649,702.29

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,733,272.71	240,236.11
减：利息收入	26,690,787.63	30,260,484.17

汇兑损益	2,086.59	
其他	468,845.19	156,197.32
合计	-21,486,583.14	-29,864,050.74

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,483,586.84	6,596,702.00
合计	6,483,586.84	6,596,702.00

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,264,703.25	
合计	1,264,703.25	

其他说明：

2014年12月19日，昊天节能子公司北京市华清节能技术有限公司与河北创智投资管理有限公司签订出资转让协议书，将其子公司北京昊天华清市政工程设计有限公司100%的股权以原实际出资价100万元转让给河北创智投资管理有限公司。本期发生额系处置该子公司的收益。

41、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
非流动资产处置利得合计	1,907.78		1,907.78
其中：固定资产处置利得	1,907.78		1,907.78
政府补助	1,211,801.23	210,000.00	1,211,801.23
其他	182,478.95	69,516.98	182,478.95
合计	1,396,187.96	279,516.98	1,396,187.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

北京市科委关于低温常压蒸发结晶设备的热能回收技术研究项目拨款	500,000.00		与资产相关
江苏盐城环保产业园 13 年税收奖励款	355,647.90		与收益相关
盐城产业圆管委会千百十项目补贴资金	270,000.00		与收益相关
北京市科委关于多层碟盘研发项目拨款	48,333.33		与收益相关
河北省知识产权优势培育工程专利奖金	20,000.00		与收益相关
北京中关村企业信用促进会高新补助	10,000.00	10,000.00	与收益相关
千百十工程资产项目专项资金	4,600.00		与资产相关
贷款利息补贴	3,220.00		与资产相关
朝阳区高新技术产业发展专项资金		200,000.00	与收益相关
合计	1,211,801.23	210,000.00	--

其他说明：

根据2013年本公司与北京市科学技术委员会签署了北京市科技专项工作任务书，本公司的低温常压蒸发结晶设备的热能回收技术研究项目获得北京市科学技术委员会50万元的拨款补助，专项用于该项目的开发，该项目属于本公司开发的低温常压蒸发结晶设备的热能回收技术研究项目的一个组成部分，本公司于2013年收到项目拨50万元；该款项于2014年因该项目研发完成由递延收益结转营业外收入。

根据2012年4月北京万邦达环保技术股份有限公司与江苏盐城环保产业园管委会及江苏省盐城市亭湖区人民政府的投资协议，就本公司在中国盐城环保产业园区内新建高科技环保设备制造及技术研发基地项目有关事宜达成的意见；将其所实现的所得税、增值税地方留成部分实行“两免三减半”的奖励返还，实行先征后返的方式，江苏万邦达在2014年3月份收到江苏盐城环保产业园管委会给予的税收返还款355,647.90元

根据盐城市亭湖区人民政府亭政发【2014】32号文件，关于兑现《贯彻市政府〈财政支持市区“千百十工程”推进工业转型升级的意见〉的实施办法》中有关奖项的通知，本公司子公司江苏万邦达获得25万元的企业提档升级奖励；根据中共江苏盐城环保科技城工作委员会盐环园委【2014】8号文件，关于表彰2013年度目标任务综合考核先进集体和先进个人的决定，给予江苏万邦达2万元奖励；该奖励与亭政发【2014】

32号文件的25万在2014年4月份由江苏盐城环保产业园管委会合并打款至江苏万邦达，共计27万元。

42、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
非流动资产处置损失合计	10,131.12		10,131.12
其中：固定资产处置损失	10,131.12		10,131.12
其他	567,650.46	60,253.44	567,650.46
合计	577,781.58	60,253.44	577,781.58

43、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	16,318,748.91	27,744,815.91
递延所得税费用	17,508,390.36	-2,036,404.10
合计	33,827,139.27	25,708,411.81

(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	226,131,201.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,919,680.30
子公司适用不同税率的影响	346,809.83
调整以前期间所得税的影响	-722,124.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	282,774.08
所得税费用	33,827,139.27

44、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
往来款及招投标保证金	55,012,094.03	18,017,484.16
利息收入	28,946,586.81	34,931,936.56
政府补助	655,647.90	210,000.00
合计	84,614,328.74	53,159,420.72

(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
单位往来及招投标保证金	37,007,890.16	5,045,321.66
中介服务费	6,789,604.93	4,031,666.63
研发费	1,513,737.63	605,392.17
房租水电物业费	3,029,810.09	4,428,196.04
招待费	3,698,610.76	2,906,534.59
办公费	2,488,798.58	1,903,067.71
差旅费	3,740,770.93	2,908,578.82
会议费	1,228,478.58	1,840,806.03
广告费、咨询费等	2,087,414.06	1,642,438.96
汽车费	1,675,676.48	1,264,688.75
通讯费	300,193.10	310,764.38
银行手续费	468,845.19	156,197.32
其他	2,355,219.75	913,683.93
合计	66,385,050.24	27,957,336.99

(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
北京市科委关于低温常压蒸发结晶设备的热能回收技术研究项目拨款		500,000.00
贷款利息补贴		280,000.00

昊天节能及北京晋伟期初现金数	12,429,091.97	
北京市科委关于煤化工高盐水正渗透膜 研究项目拨款	1,800,000.00	
千百十工程资产项目专项资金	400,000.00	
合计	14,629,091.97	780,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
并购费用	6,802,960.00	0
合计	6,802,960.00	0

45、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	192,304,062.72	140,478,104.48
加：资产减值准备	6,483,586.84	6,596,702.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧	32,722,257.91	14,548,279.24
无形资产摊销	1,955,774.22	828,674.27
长期待摊费用摊销	4,017,300.50	376,467.48
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）	-1,907.78	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,131.12	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,733,272.71	240,236.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,264,703.25	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,203,756.84	-1,242,062.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,304,633.52	-794,341.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-159,968,094.75	-49,459,615.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填 列）	-112,861,506.75	-91,432,492.64

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-28,781,323.12	63,086,427.09
经营活动产生的现金流量净额	-43,142,759.27	83,226,378.57
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	929,415,971.46	1,155,838,059.75
减：现金的期初余额	1,155,838,059.75	1,237,436,586.06
现金及现金等价物净增加额	-226,422,088.29	-81,598,526.31

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	88,120,000.00
其中：	--
晋纬环保科技（北京）有限公司	20,020,000.00
昊天节能装备有限责任公司	68,100,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,429,091.97
其中：	--
晋纬环保科技（北京）有限公司	7,613,876.70
昊天节能装备有限责任公司	4,815,215.27
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	75,690,908.03

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,000,000.00
其中：	--
北京昊天华清市政工程设计有限公司	1,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	37,093.23
其中：	--
北京昊天华清市政工程设计有限公司	37,093.23

其中：	--
处置子公司收到的现金净额	962,906.77

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	929,415,971.46	1,155,838,059.75
其中：库存现金	86,319.88	148,246.89
可随时用于支付的银行存款	929,329,651.58	1,155,689,812.86
三、期末现金及现金等价物余额	929,415,971.46	1,155,838,059.75

其他说明：

46、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	20,819,098.45	保证金
固定资产	148,168,413.00	借款抵押
无形资产	26,067,910.41	借款抵押
在建工程	5,723,792.26	借款抵押
合计	200,779,214.12	--

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	35,055.93	6.119	214,507.24

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
晋纬环保科技(北京)有限公司	2014年07月29日	20,020,000.00	50.98%	购买	2014年08月01日	支付增资款、工商变更完成	2,485,436.90	1,007,167.90
昊天节能装备有限责任公司	2014年08月18日	681,000,000.00	100.00%	购买	2014年09月01日	现金、股份支付完毕、工商变更完成	208,938,374.81	31,994,810.46

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

合并成本	昊天节能装备有限责任公司	晋纬环保科技(北京)有限公司
支付现金	68,100,000.00	20,020,000.00
发行的股份的公允价值	612,900,000.00	
合并成本合计	681,000,000.00	20,020,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	253,635,203.03	17,897,591.29
商誉	427,364,796.97	2,122,408.71

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明：

本公司通过发行股份及支付现金的方式购买张建兴、孙宏英、于淑靖、肖杰和河北创智投资管理有限责任公司持有的昊天股份 100% 的股权。收购价格以昊天股份 2013 年 12 月 31 日资产评估值作为依据，确定交易价格为 68,100.00 万元，其中现金支付 6,810.00 万元，向张建兴等以发行股票方式支付对价 61,290.00 万元，发行股票的价格为 37.84 元/股，发行股份数为 16,197,144 股，每股面值 1 元。中国证券监督管理委员会以证监许可【2014】761 号批复，同意本公司向张建兴等发行股份 16,197,144 股。本公司 2013 年度股东大会决议，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），本公司向张建兴等非公开发行股票的价格调整为 37.69 元/股，发行股份数调整为 16,261,605 股，其中张建兴 7,769,434 股，河北创智投资管理有限责任公司 5,420,535 股，于淑靖 1,716,503 股，肖杰 1,355,133 股。截至 2014 年 8 月 22 日，本公司已收到张建兴、河北创智投资管理有限责任公司、于淑靖、肖杰缴纳的出资额 61,290.00 万元，其中计入新增注册资本合计 16,261,605.00 元，其余扣除此次发行费用后的净额计入资本公积。

按交易价格 68,100.00 万元扣除收购日 2014 年 8 月 31 日昊天节能可辨认净资产公允价值 25,363.52 万元，计算商誉 42,736.48 万元。

张建兴、孙宏英、河北创智投资管理有限公司承诺节能昊天经审计的税后净利润 2014 年度不低于 4,600 万元、2015 年度不低于 5,800 万元、2016 年度不低于 7,420 万元。当昊天节能未达到业绩承诺时，将根据实际业绩的完成情况对商誉进行减值测试

2014 年 5 月 9 日，本公司与晋纬环保、三平环保咨询（北京）有限公司（以下简称“三平环保”）、笙馨有限公司（以下简称“笙馨公司”）签署了《增资协议》。根据《增资协议》的约定，本公司向晋纬环保出资人民币 2,002 万元，增资完成后晋纬环保注册资本变更为 2,040 万元，万邦达占股比例 51%，三平环保占股比例 39%，笙馨公司占股比例 10%。2014 年 7 月 29 日晋纬环保取得北京市工商行政管理局颁发的注册号 110000450247053 的企业法人营业执照。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	晋纬环保科技（北京）有限公司		昊天节能装备有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	27,633,876.70	27,633,876.70	18,086,240.57	18,086,240.57
应收票据			1,600,000.00	1,600,000.00
其他流动资产	1,923,053.02	1,923,053.02	491,110,606.45	491,110,606.45
固定资产	11,245.00	11,245.00	89,171,626.08	77,585,216.44
工程物资			2,378,461.44	2,378,461.44
在建工程			11,182,380.21	11,182,380.21
无形资产	8,708,345.00		17,385,728.61	15,403,960.94
长期待摊费用			1,012,500.00	1,012,500.00
递延所得税资产	424,412.19	424,412.19	7,610,476.65	7,610,476.65
资产总计	38,700,931.91	29,992,586.91	639,538,020.01	625,969,842.70
短期借款			154,000,000.00	154,000,000.00
应付帐款	1,417,031.98	1,417,031.98	121,161,805.10	121,161,805.10
预收款项			45,942,049.86	45,942,049.86
应付职工薪酬			4,787,917.76	4,787,917.76
应交税费			1,064,815.97	1,064,815.97
应付利息			274,266.67	274,266.67
应付股利			48,672,000.00	48,672,000.00
其他应付款			764,735.03	764,735.03
递延收益			7,200,000.00	7,200,000.00
递延所得税负债	2,177,086.25		2,035,226.59	
负债总计	3,594,118.23	1,417,031.98	385,902,816.98	383,867,590.39

净资产	35,106,813.68	28,575,554.93	253,635,203.03	242,102,252.31
减：少数股东权益	17,209,222.39	14,007,737.03		
取得的净资产	17,897,591.29	14,567,817.90	253,635,203.03	242,102,252.31

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子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
北京昊天华清市政工程设计有限公司	1,000,000.00	100.00%	现金	2014年12月29日	收到股权转让款、工商变更登记完成	1,264,703.25		0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

无。

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

3、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：

通过投资设立的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
陕西万邦达水务有限公司	控股子公司	陕西省榆林市	给排水运营	2亿元	王飘扬	*
子公司名称	持股比例	表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
陕西万邦达水务有限公司	100.00%	100.00%	1亿元	无		是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	备注		
陕西万邦达水务有限公司	有限公司	30579363-8	无			

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	
宁夏万邦达水务有限公司	宁夏灵武市	宁夏灵武市	给排水运营	100.00%		设立
江苏万邦达环保科技有限公司	江苏盐城市	江苏盐城市	设备制造	100.00%		设立
吉林省固体废物处理有限责任公司	吉林吉林市	吉林吉林市	固体废弃物处理	92.59%		购买
陕西万邦达水务有限公司	陕西榆林市	陕西榆林市	给排水运营	100.00%		设立
晋纬环保科技（北京）有限公司	北京市	北京市	技术服务	50.98%		购买
昊天节能装备有限责任公司	河北盐山县	河北盐山县	其他金属制造业	100.00%		购买

河北昊天市政工程 有限公司	河北盐山县	河北盐山县	工程施工		100.00%	购买
北京昊天华清节 能技术有限公司	北京市	北京市	技术服务		100.00%	购买
北京昊天华清市 政工程设计有限 公司	北京市	北京市	设计服务		100.00%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
吉林省固体废物处理有 限责任公司	7.41%	322,755.20	0.00	12,215,389.30

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
吉林省 固体废 物处理	83,633,6 35.90	190,321, 126.22	273,954, 762.12	20,131,6 12.19	96,977,2 32.05	117,108, 844.24	78,655,9 19.04	193,536, 200.53	272,192, 119.57	26,914,4 24.86	93,146,8 08.22	120,061, 233.08

有限责 任公司												
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
吉林省固体 废物处理有 限责任公司	19,822,962.9 6	4,715,031.39	4,715,031.39	9,185,418.64		-916,592.44	-916,592.44	3,397,062.09

其他说明：无

十、与金融工具相关的风险

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

1.信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团的主要客户为国有企业，这些客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为这些客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中度风险。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2014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项总额44.52%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。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。

2.流动性风险

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

的风险。

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

截止2014年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	950,235,069.91	950,235,069.91	950,235,069.91			
应收票据	48,356,295.00	48,356,295.00	48,356,295.00			
应收账款	627,544,891.20	697,322,560.97	697,322,560.97			
其他应收款	17,504,659.51	20,179,256.56	20,179,256.56			
小计	1,643,640,915.62	1,716,093,182.44	1,716,093,182.44			
短期借款	248,530,000.00	248,530,000.00	248,530,000.00			
应付票据						
应付账款	109,819,150.11	109,819,150.11	109,819,150.11			
其他应付款	9,128,828.27	9,128,828.27	9,128,828.27			
小计	367,477,978.38	367,477,978.38	367,477,978.38			

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	1,155,838,059.75	1,155,838,059.75	1,155,838,059.75			
应收票据	37,850,000.00	37,850,000.00	37,850,000.00			
应收账款	328,275,240.57	350,314,397.39	328,275,240.57			
其他应收款	4,624,738.51	4,917,075.03	4,624,738.51			
小计	1,526,588,038.83	1,548,919,532.17	1,526,588,038.83			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00			
应付票据	51,907,776.31	51,907,776.31	51,907,776.31			
应付账款	322,321,968.84	322,321,968.84	322,321,968.84			
其他应付款	6,988,455.85	6,988,455.85	6,988,455.85			
小计	391,218,201.00	391,218,201.00	391,218,201.00			

3.市场风险

(1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司很少有外汇销售的情况。

(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。本公司借款主要是固定利率的借款，较少有浮动利率的情况。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是王飘扬家族。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 9.9.1 在子公司的权益。

3、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
河北创智投资管理有限公司	持有本公司的 2.21% 股权的股东
沧州昊天节能热力有限公司	合计持有本公司 5.39% 股份的股东控制的公司
盐山昊天节能热力有限公司	合计持有本公司 5.39% 股份的股东控制的公司

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2013年6月，本公司子公司昊天节能与沧州昊天节能热力有限公司签订了保温管购销合同，合同金额150,164,593.20元。截止2014年12月31日，昊天节能已向沧州昊天节能热力有限公司销售34,933,897.62元。在本公司8月底合并昊天节能后已向沧州昊天节能热力有限公司 发货13,781,726.22元，向盐山昊天节能热力有限公司发货 3,605,666.53元均尚未验收，故合并期间的交易额为0。

(2) 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
江苏万邦达环保科技有限公司	100,000,000.00	2013年11月15日	2016年12月14日	否
昊天节能装备有限责任	150,000,000.00	2015年12月16日	2016年12月15日	否

公司				
昊天节能装备有限责任公司	50,000,000.00	2015年06月18日	2016年06月17日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(3) 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	5,661,200.00	3,164,400.00

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

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

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

2015 年 1 月 22 日，本公司与芜湖市建设投资有限公司签署了《PPP 模式项目合作协议》，双方就芜湖市城市环保基础设施项目开展合作。双方将在安徽省芜湖市进行一系列环保基础设施项目的投资、建设、运营、维护等一项或多项工作，项目总投资约 30 亿元。项目采用 PPP 模式，即由本公司与芜湖市建设投资有限公司共同或本公司单独设立项目公司，实施本项目。芜湖市建设投资有限公司负责协助项目公司完成项目前期建设行政审批手续，负责项目建设用地的征地、拆迁、安置、补偿等前期事宜，并承担相应费用，提供相关合法性证明文件，对本项目进行整体统筹与安排，建立健全相关协调机制；在项目实施阶段对工程建设质量、项目建设成本等进行全过程监督；同时积极协助项目公司争取公共设施特许经营权、财政补贴等，给予项目公司合理回报。本公司负责为项目公司筹措资金，确保项目顺利实施；为项目公司配备专业技术人员和团队，确保项目实施的资质要求；在项目顺利实施后获得合理回报。

2015 年 3 月 2 日，陕西采购与招标网发布了“榆横工业区工业污水处理厂托管运营项目中标结果公示：本公司 为该项目的拟中标单位。 中标价格：前 3 年运营服务费合计 163,855,800 元，后 3 年运营服务费合计 26,270,800 元。

2015 年 3 月 3 日，本公司与昆吾九鼎投资管理有限公司签署了《北京万邦达环保技术股份有限公司与昆吾九鼎投资管理有限公司共同发起设立万邦九鼎并购基金之战略合作协议》。为了更好地利用资本市场，加速公司并购扩张步伐，公司拟联合昆吾九鼎投资管理有限公司或其指定的关联方在上海自贸区共同发起设立万邦九鼎环保产业投资基金（暂定名，名称以工商局核准为准，以下简称“基金”），万邦九鼎环保产业投资基金总规模 20 亿人民币。首期规模不低于 5 亿人民币，存续期为 5 年。公司作为基金的有限合伙人，首期出资 1.5 亿元。首期其余资金，即 3.5 亿元，由昆吾九鼎负责对外募集，并根据项目实际投资进度分期到位。

(2) 其他重大财务承诺事项

1) 抵押资产情况:

抵押人/抵押权人	合同编号	抵押开始日期/截止日期	最高抵押限额 (万)	资产编号	资产净值
昊天节能/建行盐山支行	最高额抵押合同 (LZ-HTGY201300 1)	2013/8/28 -2016/8/28	2,128.00	房权证盐权字第 1001415 号	1,249.76
				盐土国用(2011)字第 038 号	53.76
昊天节能/中行盐山支行	冀-09-2014-018-1 (抵)	2014/6/13 -2015/6/5	2,000.00	房权证盐权字第 1005523 号	838.02
				盐土国用(2014)字第 017	1,329.77

				号/第018号/第018号	
昊天节能/沧州银行盐山支行	2014年最抵字第0808001-01号\2014	2014/8/8	272.00	房权证盐权字第1006127号	493.01
	年最抵字第0808001-02号	-2017/8/7	228.00	盐土国用(2014)字第016号	80.39
昊天节能/沧州银行西环支行	2014年抵字0703001号	2014/7/4	1,200.00	机器设备抵押	1,888.04
江苏万邦达/中行盐城亭湖支行	亭中银抵字第2013062801号	2013/6/26	1,190.00	亭湖国用(2012)第602590号	1,168.71
江苏万邦达/中行盐城亭湖支行	亭中银抵字第2013062801号	-2017/1/25		高科技环保设备制造及技术研发基地项目	10,348.01
江苏万邦达/中行盐城亭湖支行	亭中银抵字第2013062801号				572.38
江苏万邦达/中行盐城亭湖支行	亭中银抵字2014090101号	2014/9/1	546.50	存货	546.50
		-2017/8/31			

2) 除存在上述承诺事项外, 截止2015年3月5日, 本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 担保情况: 本公司除对全资子公司江苏万邦达、昊天节能担保情况(具体情况见附注六注释17短期借款所述)外, 不存在其他对外担保的情况。

2) 保函情况: 本公司分别在上海浦东发展银行北京花园路支行开具保函 253.18万元, 在广发银行北京新外支行开具8,099.61万元, 合计8,352.79万元; 在广发银行北京新外支行开具信用证3100万元。本公司子公司昊天节能分别在中行盐山支行开具履约保函2,530.26万元、101.61万元, 合计2,631.87万元。

3) 根据2015年3月2日榆林市榆横煤化工园区(国家级)国家税务局关于陕西万邦达水务有限公司申请享受西部大开发企业所得税减免优惠政策的回复: 初步认为公司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。该事项待上报陕西省国家税局批准。

除存在上述或有事项外, 截止2014年12月31日, 本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	14,703,696.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

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

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

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

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

(2) 报告分部的财务信息

项目	期末余额/本期发生额
----	------------

	工业水处理分部	固废处理服务分部	保温管道制造分部	抵销	合计
1. 营业收入	80,039.17	1,982.30	20,893.84	-	102,915.31
其中：对外交易收入	80,039.17	1,982.30	20,893.84	-	102,915.31
分部间交易收入	-	-	-	-	-
1. 营业费用	958.73	9.32	1,252.77	-	2,220.82
其中：对联营和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-
资产减值损失	516.35	65.58	66.43	-	648.36
折旧费和摊销费	-	-	-	-	-
1. 利润总额（亏损）	18,279.57	616.90	3,716.65	-	22,613.12
2. 所得税费用	2,760.54	145.10	477.08	-	3,382.71
3. 净利润（亏损）	15,519.03	471.80	3,239.57	-	19,230.41
4. 资产总额	312,410.06	27,395.48	27,409.71	5,000.00	362,215.24
5. 负债总额	50,691.14	11,710.88	41,000.78	5,000.00	98,402.81

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2004年7月7日本公司子公司吉林固废取得了吉林省环境保护厅关于吉林省固体废物处理中心申请试运行的批复，试运行3个月。截止财务报告日止，该公司已结束试运行，正在向环境保护部申请该项目的验收，验收合格后，方可正式投入运行。

2014年12月26日本公司子公司吉林固废取得了吉林省环境监察总队关于吉林省固体废物处理中心进行危险废物收储的函：同意公司进行危险废物临时收储（自批复之日起，限期三个月）。

(2) 经本公司2014年12月18日总第十三期总经理专题会（万邦达总专会[2014]010期）同意北京昊天华清节能技术有限公司（子公司）注销，但应当出具详细方案，履行法律手续。

(3) 昊天节能公司于2014年8月18日由昊天节能装备股份有限公司变更为昊天节能装备有限责任公司，相关房屋、车辆、土地使用权证等产权证明的更名手续正在办理中。

除存在上述事项外，本报告期未发现其他需要说明的重要事项。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	320,854,620.63	100.00%	25,840,980.70	8.05%	295,013,639.93	340,180,408.12	100.00%	21,555,668.66	6.34%	318,624,739.46
合计	320,854,620.63	100.00%	25,840,980.70	8.05%	295,013,639.93	340,180,408.12	100.00%	21,555,668.66	6.34%	318,624,739.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	171,205,267.34	8,560,263.48	5.00%
1年以内小计	171,205,267.34	8,560,263.48	5.00%
1至2年	138,159,623.81	13,815,962.37	10.00%
2至3年	11,464,249.48	3,439,274.85	30.00%
5年以上	25,480.00	25,480.00	100.00%
合计	320,854,620.63	25,840,980.70	8.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,285,312.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
神华宁夏煤业集团有限责任公司	124,328,840.28	38.75	9,952,452.81
中煤陕西榆林能源化工有限公司	67,330,322.83	20.98	4,958,687.66
中国石油天然气股份有限公司华北石化分公司	44,024,482.50	13.72	2,201,224.13
上海寰球工程有限公司	16,582,500.00	5.17	829,125.00
中国寰球工程公司	16,182,914.97	5.04	2,680,517.62
合计	268,449,060.58	83.66	20,622,007.22

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	162,359,855.80	100.00%	162,264.81	5.36%	162,197,590.99	76,497,920.28	100.00%	147,913.72	10.91%	76,350,006.56
合计	162,359,855.80	100.00%	162,264.81	5.36%	162,197,590.99	76,497,920.28	100.00%	147,913.72	10.91%	76,350,006.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	2,813,620.30	140,681.01	5.00%
1年以内小计	2,813,620.30	140,681.01	5.00%

1至2年	215,687.97	21,568.80	10.00%
2至3年	50.00	15.00	30.00%
合计	3,029,358.27	162,264.81	

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,351.09 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	154,761,584.93	73,053,851.31
保证金	5,476,751.60	2,173,194.60
备用金	2,111,036.75	1,254,375.99
其他	10,482.52	16,498.38
合计	162,359,855.80	76,497,920.28

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁夏万邦达水务有限公司	往来款	64,906,856.89	1-3年	39.98%	
昊天节能装备有限责任公司	往来款	50,000,000.00	1年以内	30.80%	
陕西万邦达水务有限公司	往来款	31,000,000.00	1年以内	19.09%	
国电诚信招标有限公司	投标保证金	2,250,000.00	1年以内	1.39%	

董奎	备用金	1,195,980.00	1年以内	0.74%	59,799.00
合计	--	149,352,836.89	--	92.00%	59,799.00

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	1,101,020,000.00		1,101,020,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00
合计	1,101,020,000.00		1,101,020,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁夏万邦达水务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
吉林省固体废物处理有限责任公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
江苏万邦达环保科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
昊天节能装备股份有限公司		681,000,000.00		681,000,000.00		
晋纬环保科技有限公司(北京)有限公司		20,020,000.00		20,020,000.00		
陕西万邦达水务有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	300,000,000.00	801,020,000.00		1,101,020,000.00		

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	537,401,764.58	395,098,137.10	723,386,027.55	537,218,480.30
合计	537,401,764.58	395,098,137.10	723,386,027.55	537,218,480.30

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	1,256,479.91	主要系昊天节能处置子公司的收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,211,801.23	主要系取得的研发补助款，江苏盐城取得的税收及先进集体奖励款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-385,171.51	
减：所得税影响额	189,329.06	
少数股东权益影响额	220.86	
合计	1,893,559.71	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.02%	0.8191	0.8162
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.93%	0.8162	0.8162

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

5、其他

无

第十节 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2014年度报告文本。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

北京万邦达环保技术股份有限公司

法定代表人：

二〇一五年三月六日