



# 江苏维尔利环保科技股份有限公司

Jiangsu WELLE Environmental Co.,Ltd

## 2011 年半年度报告

证券代码：300190

证券简称：维尔利

## 目 录

第一节	重要提示 .....	3
第二节	公司基本情况 .....	4
	一、公司概况 .....	4
	二、主要财务数据和指标 .....	5
第三节	董事会报告 .....	7
	一、报告期内总体经营情况 .....	7
	二、报告期财务状况简要分析 .....	7
	三、主营业务及经营状况 .....	10
	四、报告期的各项投资情况 .....	12
	五、董事会下半年展望 .....	15
	六、报告期内现金分红政策的执行情况.....	16
第四节	重要事项 .....	17
	一、重大诉讼仲裁事项 .....	17
	二、收购、出售资产及资产重组.....	17
	三、股权激励方案 .....	17
	四、重大关联交易 .....	17
	五、担保事项 .....	17
	六、证券投资情况 .....	17
	七、承诺事项履行情况 .....	17
	八、重大合同及其履行情况 .....	18
	九、公司半年度财务报告审计情况.....	19
	十、报告期内已披露的重要信息索引.....	19
第五节	股本变动和主要股东持股情况.....	20
	一、股份变动情况表 .....	20
	二、限售股份变动情况表 .....	21
	三、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表.....	21
	四、控股股东及实际控制人变更情况.....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
	一、董事、监事和高级管理人员持股变动.....	23
	二、董事、监事和高级管理人员变动情况.....	23
第七节	财务报告（未经审计） .....	24
第八节	备查文件 .....	75

## 第一节 重要提示

一、本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于《证券时报》、《上海证券报》和《中国证券报》，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

二、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

三、公司负责人李月中先生、主管会计工作负责人宗韬先生及会计机构负责人(会计主管人员)朱敏女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司概况

1、中文名称：江苏维尔利环保科技股份有限公司

英文名称：Ji angsu WELLE Environmental Co., Ltd

中文简称：维尔利

英文简称：WELLE

2、公司法定代表人：李月中

3、公司联系人和联系方式：

项目	董事会秘书
姓名	宗韬
联系地址	常州市汉江路 156 号
电话	0519-85125884
传真	0519-85125883
电子信箱	<a href="mailto:zongtao@jswelle.com">zongtao@jswelle.com</a>

4、公司注册地址：常州市汉江路 156 号

办公地址：常州市汉江路 156 号

邮政编码：213132

网址：[www.jswelle.com](http://www.jswelle.com)

电子信箱：[zongtao@jswelle.com](mailto:zongtao@jswelle.com)

5、公司选定的信息披露报刊：《证券时报》、《上海证券报》和《中国证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

半年度报告备置地点：公司投资管理部办公室

6、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：维尔利

股票代码：300190

7、持续督导机构：国信证券股份有限公司

## 二、主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	124,607,716.34	91,418,263.89	36.31%
营业利润(元)	25,379,779.75	23,019,559.53	10.25%
利润总额(元)	25,342,397.00	23,911,623.66	5.98%
归属于上市公司股东的净利润(元)	21,626,328.07	19,879,484.22	8.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	21,658,103.41	19,076,229.71	13.53%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-60,406,106.86	-11,167,303.45	440.92%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	977,630,600.28	284,894,109.87	243.16%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	838,314,602.97	118,392,727.18	608.08%
股本(股)	53,000,000.00	39,700,000.00	33.50%

### 2、主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.47	0.50	-6.00%
稀释每股收益(元/股)	0.47	0.50	-6.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.47	0.48	-2.08%
加权平均净资产收益率(%)	4.44%	23.43%	-18.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.45%	22.48%	-18.03%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-1.14	-0.28	307.14%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	15.82	2.98	430.87%

### 3、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注
计入当期损益的政府补助	31,070.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,452.75	
所得税影响额	5,607.41	
合计	-31,775.34	-

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内总体经营情况

2011年上半年，公司实现营业收入124,607,716.34元，较去年同期增长36.31%，实现营业利润25,379,779.75元，较去年同期增长10.25%，实现归属于母公司的净利润21,626,328.07元，较去年同期增长8.79%。报告期内公司环保工程业务实现收入9,778.14万元，环保设备业务实现收入2,485.05万元，运营服务业务实现收入191.58万元，技术服务业务实现收入6万元，总体生产经营情况良好。报告期内，公司净利润的增长幅度低于收入的增长，主要原因系报告期内公司新建的办公楼、厂房落成并投入使用，相应的固定资产折旧增加，同时，公司报告期内相继在北京、重庆成立驻外业务机构，业务、工程、技术、研发人员规模也在报告期内进行了适当的扩张，导致公司相关的办公、差旅、研发、薪酬等相关费用较去年同期有较大幅度的增长。

2011年3月16日，公司在深圳证券交易所创业板成功挂牌上市，通过本次公开发行股票共募集资金净额人民币72,479.55万元，公司的资产规模和经营实力得到了大幅度提升，综合竞争力得到了进一步加强，公司进入了一个全新的发展阶段。

报告期内，公司的技术研发和自主知识产权申报工作持续开展，上半年公司获得发明专利授权一项、实用新型专利授权一项，新申请发明专利1项、实用新型专利1项，同时上半年公司还获得商标注册证书16项。

2011年是国家“十二五”的开局之年，国家“十二五”关于垃圾的无害化处理以及各项减排指标已经提出了明确的目标。公司所处的渗滤液处理行业将充分受益于国家的“十二五”各项环保政策规划以及各项政策的落实实施，因此，未来五年将是公司高速发展的又一“黄金期”，公司将充分抓住国家各项政策规划逐步落实实施的有利契机，迅速将企业做大做强，实现维尔利公司的跨越式发展。公司计划继续大力拓展国内大中型垃圾渗滤液处理项目，进一步巩固和提升公司在国内大中型项目的市场占有率；依托集成标准化集装箱设备，积极拓展小型渗滤液处理项目；继续大力拓展委托运营业务；积极实施公司产业链延伸，尝试拓展有机垃圾的综合处理业务；并继续推广和承接垃圾渗滤液处理工程的BOT、BT建设模式，以进一步提升行业的竞争门槛，巩固公司在行业内的核心竞争力。

### 二、报告期财务状况简要分析

#### 1、资产负债表项目变动分析

项目	期末金额	年初金额	报告期比上年年末增减 (%)
货币资金	672,369,588.34	76,114,546.18	783.37%
应收账款	103,708,359.89	68,209,841.32	52.04%
存货	116,439,912.70	69,577,424.08	67.35%
固定资产	32,517,210.16	2,958,011.12	999.29%
在建工程	6,054,866.45	20,684,012.27	-70.73%
短期借款	20,000,000.00	50,000,000.00	-60.00%
应付票据	1,242,693.00	9,049,526.92	-86.27%
应付职工薪酬	946,221.52	548,317.34	72.57%

(1) 货币资金报告期末较年初增加 783.37%，主要原因系公司 2011 年 3 月 7 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2011]265 号”文核准，首次向社会公开发行人民币普通股（A）股 1300 万股，每股面值 1 元，发行价格为 58.50 元/股，募集资金合计 778,050,000.00 元，扣除发行费用 53,254,452.28 元，募集资金净额人民币 724,795,547.72 元。

(2)、应收账款期末较年初增加 52.04%，主要原因系报告期公司业务规模扩大，报告期末已到工程回款节点但正在向客户申请办理收款手续的项目增多所致。

(3) 存货期末较年初增加 67.35%，主要原因系报告期内新开工和在建的垃圾渗滤液处理工程较年初增加所致。

(4) 固定资产期末较年初增加 999.29%，在建工程期末较年初减少 70.73%，主要原因系报告期内公司办公楼及制造车间基建项目报告期内达到可使用状况，转入固定资产所致。

(5) 短期借款期末较年初减少 60.00%，主要原因系报告期内使用部分超募资金归还银行借款 3000 万元所致。

(6) 应付票据期末较年初减少 86.27%，主要原因系报告期内银行承兑票据到期支付增加所致。

(7) 应付职工薪酬期末较年初增加 72.57%，，主要原因系随着公司业务规模的扩大，报告期内员工数量增加，相应的应付员工工资增加所致。

## 2、利润表项目变动分析

项目	本期金额	上期金额	报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	124,607,716.34	91,418,263.89	36.31%
营业成本	70,733,956.26	51,494,320.23	37.36%
营业税金及附加	2,892,522.50	2,535,948.25	14.06%
销售费用	5,157,665.08	3,687,075.28	39.88%
管理费用	17,564,693.79	9,763,688.91	79.90%
财务费用	441,481.16	244,072.68	80.88%
资产减值损失	2,257,042.22	672,763.28	235.49%
投资收益	-180,575.58	-835.73	21506.93%
营业外收入	31,070.00	932,285.14	-96.67%
营业外支出	68,452.75	40,221.01	70.19%
所得税费用	3,716,068.93	4,032,139.44	-7.84%
净利润	21,626,328.07	19,879,484.22	8.79%

(1) 报告期营业收入较上年同期增长 36.31%，主要原因系报告期内工程项目收入结算较上年同期大幅增长，导致本期营业收入和净利润较上年同期出现一定幅度增长。

(2) 报告期营业成本较上年同期增长 37.36%，主要原因系报告期内公司营业收入较上年同期增长 36.31%，营业成本相应增长所致。

(3) 报告期销售费用较上年同期增长 39.88%，主要原因系随着公司业务规模扩大，驻外业务机构以及市场营销人员进一步扩张，导致相应销售及人员费用增加所致。

(4) 报告期管理费用较上年同期增长 79.90%，主要原因系报告期内公司新建的办公楼、厂房落成并投入使用，相应的固定资产折旧大幅增加，同时，公司报告期内工程、技术、研发人员规模进一步扩张，导致公司相关的办公、差旅、研发、薪酬等相关费用较去年同期有较大幅度的增长。

(5) 报告期财务费用较上年同期增长 80.88%，主要原因系报告期内利息支出较去年同期大幅增长，同时与募集资金相关的存款利息未到结息期。

(6) 报告期资产减值损失较上年同期增长 235.49%，主要原因系报告期末应收账款较期初大幅增加，公司按照坏账计提政策计提坏账准备所致。

(7) 报告期投资收益用较上年同期减少 21506.93%，主要原因系公司参股子公司常州埃瑞克环保科技有限公司报告期内经营亏损所致。

## 3、现金流量表分析

项目	本期金额	上期金额	报告期比上年同期增减幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	-60,406,106.86	-11,167,303.45	440.92%
经营活动现金流入小计	41,154,975.82	53,386,132.67	-22.91%
经营活动现金流出小计	101,561,082.68	64,553,436.12	57.33%
二、投资活动产生的现金流量净额	-12,625,489.02	-7,993,814.23	57.94%
投资活动现金流入小计	-	-	
投资活动现金流出小计	12,625,489.02	7,993,814.23	57.94%
三、筹资活动产生的现金流量净额	676,334,651.49	6,760,439.33	9904.30%
筹资活动现金流入小计	757,195,513.45	45,842,197.83	1551.74%
筹资活动现金流出小计	80,860,861.96	39,081,758.50	106.90%
四、现金及现金等价物净增加额	603,303,055.61	-12,400,678.35	-4965.08%

(1) 报告期内经营活动现金流出比上年同期增加 57.33%，主要原因系：报告期新开工项目较多导致设备材料及分包工程采购支付增加、人员增加导致职工支出和费用支出增加、营业收入增加导致各项税费支付增加；同时由于报告期工程回款较去年同期出现一定下降，最终导致公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期出现大幅下降。

(2) 报告期内投资活动现金流出比上年同期增加 57.94%，主要原因系报告期募集资金投资项目“垃圾渗滤液处理装备产业化项目”资金投入较上年同期增加。

(3) 报告期内筹资活动现金流入比上年同期增加 1551.74%，主要原因系报告期收到公开发行股票募集资金所致。

(4) 报告期内筹资活动现金流出比上年同期增加 106.90%，主要原因系报告期偿还银行借款及进行现金分红所致。

## 三、主营业务及经营状况

## 1、主营业务产品或服务情况表

单位：万元

分产品或服务	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 (%)
环保工程	9,778.14	5,751.73	41.18%	9.73%	13.45%	-4.45%
环保设备	2,485.05	1,164.97	53.12%	1,262.64%	1,849.09%	-20.99%

运营服务	191.58	153.90	19.67%	294.28%	685.20%	-67.03%
技术服务	6.00	2.80	53.33%			
合计	12,460.77	7,073.40	43.23%	36.31%	37.36%	-1.01%

报告期内，环保设备收入较去年同期大幅增加，主要原因系报告期内公司实现的营业收入中环保设备销售的比例较去年同期大幅增加，导致相应环保设备的营业收入和营业成本较去年同期大幅增长；报告期内，运营服务业务收入大幅增加，主要原因系报告期运营服务业务相较去年同期增加了日照项目的运营，运营服务业务成本较去年大幅增长，主要原因系报告期内运营成本中列支了部分日照项目的改造支出，导致运营服务业务成本大幅增长，最终导致运营服务业务毛利率下降。

## 2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东	5,754.16	2,074.01%
华南	709.00	-75.08%
西南	2,495.08	109.22%
华北	1,019.05	-50.72%
华中	2,483.48	-10.40%
合计	12,460.77	36.30%

公司因垃圾渗滤液处理行业的特殊性以及按项目实施进度确认收入的方法影响，确认收入的地区构成在各报告期间具有不连续、不均衡性，导致报告期内营业收入的地区构成变动较大。

- 3、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。
- 4、报告期内，公司主营业务盈利能力与上年相比未发生重大变化。
- 5、报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。
- 6、报告期内，公司不存在对报告期利润产生重大影响的其他业务活动。
- 7、报告期内，公司不存在单个参股公司的投资收益对净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。
- 8、公司无形资产未发生重大变化。
- 9、报告期内，公司未发生因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经

营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

#### **四、报告期的各项投资情况**

##### **1、募集资金使用情况**

单位：万元

募集资金总额		72,479.55					本报告期投入募集资金总额		19,097.86		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		19,097.86		
累计变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		19,097.86		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%					已累计投入募集资金总额		19,097.86		
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	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											
垃圾渗滤液处理装备产业化项目	否	12,837.00	12,837.00	3,064.86	3,064.86	23.88%	2012年06月30日	0.00	不适用	否	
研发中心建设项目	否	3,747.00	3,747.00	0.00	0.00	0.00%	2012年06月30日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计		-	16,584.00	16,584.00	3,064.86	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
投资设立全资子公司常州维尔利环境服务有限公司	否	5,033.00	5,033.00	5,033.00	5,033.00	100.00%	2011年06月14日	0.00	不适用	否	
归还银行贷款(如有)	-	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计		-	16,033.00	16,033.00	16,033.00	-	-	0.00	-	-	
合计		-	32,617.00	32,617.00	19,097.86	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用_____										
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	适用 公司上市募集超募资金总额5.59亿元,2011年5月10日经公司董事会决议,使用部分超募资金3000万元用于偿还银行贷款,使用部分超募资金8000万元用于永久性补充流动资金;2011年6月14日经公司董事会决议,使用部分超募资金5033万元投资设立全资子公司常州维尔利环境服务有限公司。公司正在围绕发展战略,积极开展项目调研和论证,争取尽快制定剩余超募资金的使用计划。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司存在募投项目先期投入及置换情况的为“垃圾渗滤液处理装备产业化项目”:公司自2010年3月开始已使用自筹资金对本项目进行了部分先期投入,截止2011年3月31日,该项目自筹资金投入金额为2912.98万元。经2011年4月6日召开的第一届董事会第十一次会议通过,公司用募集资金置换了先期投入的自有资金共2912.98万元。										

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	超募资金使用计划正在论证、计划当中，资金已专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放和使用情况。

2、报告期内，公司未发生变更募集资金投资项目的情况。

3、报告期内，公司未发生重大非募集资金项目。

## 五、董事会下半年展望

### 1、下半年的经营计划

(1) 继续大力拓展国内大中型垃圾渗滤液处理项目，进一步巩固和提升公司在国内大中型项目的占有率

公司将凭借已具备的专业技术、品牌优势，并结合以往国内多个大中型项目的工程经验，进一步扩大国内大中型项目的市场占有率，以保持公司的持续增长。

(2) 依托集成标准化集装箱设备，积极拓展小型渗滤液处理项目

根据国家“十二五”的环保规划，到 2015 年末每个县城至少必须拥有一个以上的垃圾无害化处理设备，这在渗滤液处理行业中将形成以个巨大的小型项目的市场。公司标准化集装箱设备的产能扩张，将进一步满足小型渗滤液处理项目市场的建设需求，同时公司生产的集成标准化集装箱设备可大大缩短小型项目的实施周期，从而提高公司对小项目的承接和实施能力。

(3) 继续大力拓展委托运营业务

公司将在现有运营业务经验的基础上，借助对专业运营人才的引进和培训、专业运营技术的开发和提升、不断的运营经验累积等措施，不断的提升公司运营业务的技术含量，增强公司的专业性优势，持续拓展公司的委托运营业务。公司的委托运营业务有利于增加公司的收入和利润来源，熨平公司未来经营业绩和现金流的波动，因此持续拓展委托运营业务将有效的提升公司未来业绩持续增长的稳定性和确定性。

(4) 积极探索 BOT、BT 项目建设模式

报告期内，公司借助上市后具备的雄厚资金实力、专业技术、品牌效应、行业影响力等诸多优势，公司上半年成功承接了首个垃圾渗滤液处理的 BOT 项目工程，为公司 BOT、BT 项目的开拓发展确立了一个良好的开端。未来公司将继续大力推广和探索 BOT、BT 项目的建设模式，进一步扩大公司在行业中的竞争优势，充分合理的使用公司的本次超募资金，提高公司的净资产收益率。

(5) 积极实施公司产业链延伸，尝试拓展有机垃圾的综合处理业务

国内餐厨垃圾含水率超过 50%，餐厨垃圾的处理重点内容就是餐厨垃圾的渗滤液处理。公司将借助渗滤液处理技术的优势，稳步向餐厨垃圾综合处理行业进行产业链延伸。

#### (6) 进一步提升公司的经营管理水平

随着公司规模的不不断扩大，员工也在持续增长，对公司的经营管理水平的要求也在逐步提升。公司将继续借助南京东方智业管理顾问有限公司管理咨询成果的实施，不断增强公司全体员工的管理意识，进一步建立、健全公司的各项管理制度，进一步提升公司的整体管理水平。

#### 2、董事会下半年的经营计划修改计划

报告期内，公司未对本年度经营计划做出修改和调整。

### 六、报告期内现金分红政策的执行情况

#### 1、2011 年上半年利润分配及资本公积转增股本预案

公司 2011 年上半年不进行利润分配和资本公积金转增股本。

#### 2、2010 年度利润分配方案的执行情况

2011 年 4 月 29 日召开的 2010 年度股东大会审议通过公司 2010 年分红派息方案，以公司现有总股本 5300 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 5.00 元（含税），合计分配现金红利 2,650 万元。

2011 年 5 月 20 日，公司在深交所指定信息披露网站刊登了《分红派息公告》：股权登记日为 2011 年 5 月 25 日，除息日为 2011 年 5 月 26 日。截至报告期末，公司全体股东的现金红利已全部发放完成。。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 二、收购、出售资产及资产重组

报告期内，公司未发生收购、出售资产及资产重组事项。

### 三、股权激励方案

报告期内，公司未实行股权激励方案。

### 四、重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易。

### 五、担保事项

报告期内，公司未对外提供担保。

### 六、证券投资情况

报告期内，公司未发生证券投资。

### 七、承诺事项履行情况

#### 1、公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司控股股东常州德泽和实际控制人李月中承诺：自公司首次公开发行的A股股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的股份。

公司股东中风投承诺：自公司首次公开发行的A股股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的股份。

公司其他股东国信弘盛、华成创东方和华澳创投均承诺：自完成增资入股公司的工商变更登记之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

除上述承诺外,通过持有常州德泽和华澳创投的股份而间接持有公司股份的 8 名董事、监事和高级管理人员(李月中、浦燕新、蒋国良、周丽焯、朱卫兵、常进勇、黄兴刚和宗韬)还承诺:其将主动向公司申报所间接持有的公司股份及其变动情况,在其各自担任公司董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的公司股份数不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五;在离职后半年内,不转让直接或间接持有的公司任何股份。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的有关规定,公司首次公开发行股票并在创业板上市后,国信弘盛转由全国社会保障基金理事会持有的 86.583 万股公司国有股,全国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务。

报告期内,上述各方均严格履行了上述承诺。

## 2、避免同业竞争、避免非经营性占用公司资金的事宜的承诺

为避免与公司发生同业竞争、避免非经营性占用公司资金,公司控股股东常州德泽实业投资有限公司及实际控制人李月中先生出具避免同业竞争、避免非经营性占用公司资金的承诺。

报告期内,公司控股股东常州德泽实业投资有限公司及实际控制人李月中先生信守承诺,未发生违反上述承诺的事项。

## 八、重大合同及其履行情况

江苏维尔利环保科技股份有限公司于 2011 年 6 月 14 日成功中标“常州市生活废弃物处理中心渗滤液处理提标扩能 BOT 项目”,并按照招标文件、投标文件的相关规定设立了常州维尔利环境服务有限公司(为公司全资子公司,以下简称“项目公司”),由项目公司负责该项目的投资、设计、建设、运营和维护等工作。2011 年 6 月 15 日,项目公司已经在常州市武进区工商行政管理局办理完成注册手续。2011 年 6 月 24 日,项目公司分别与常州市城市管理局、常州市环境卫生管理处正式签订了《常州市生活废弃物处理中心渗滤液处理提标扩能 BOT 项目特许经营协议》(以下简称“特许经营协议”)和《常州市生活废弃物处理中心渗滤液处理提标扩能 BOT 项目资产经营权转让协议》(以下简称“资产经营权转让协议”)。根据特许经营协议的相关规定,特许经营期限为自合同生效之日起二十年,包含项目的建设期和运营期(依据协议相关条款或双方协商结果延长或提前终止的除外)。协议履约期限与特许经营期限保持一致。履约期限内,项目公司依照资产经营权转让协议的相关规定,取得该项目的资产经营权,资产经营权的转让期限与特许经营期限一致。截至本报告披露日,该项目的可研、环评、立项工作已经全部完成,该项目的各项建设工作正在正常推进。

## 九、公司半年度财务报告审计情况

公司半年度财务报告审计情况未经审计。

## 十、报告期内已披露的重要信息索引

序号	公告编号	公告内容	披露日期	信息披露网站
1	2011-001	第一届董事会第十一次会议决议公告	2011-04-09	巨潮资讯网
2	2011-002	第一届监事会第四次会议决议公告	2011-04-09	巨潮资讯网
3	2011-003	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-04-09	巨潮资讯网
4	2011-004	用募集资金置换先期投入公告	2011-04-09	巨潮资讯网
5	2011-005	关于签订《募集资金三方监管协议》公告	2011-04-13	巨潮资讯网
6	2011-006	2011 年一季度报告全文	2011-04-22	巨潮资讯网
7	2011-007	一季度报告相关内容更正公告	2011-04-26	巨潮资讯网
8	2011-008	2010 年度股东大会决议公告	2011-04-30	巨潮资讯网
9	2011-009	第一届董事会第十三次会议	2011-05-12	巨潮资讯网
10	2011-010	第一届监事会第六次会议	2011-05-12	巨潮资讯网
11	2011-011	分红派息公告	2011-05-20	巨潮资讯网
12	2011-012	关于网下配售股上市流通的提示性公告	2011-06-14	巨潮资讯网
13	2011-013	第一届董事会第十四次会议决议公告	2011-06-16	巨潮资讯网
14	2011-014	第一届监事会第七次会议决议公告	2011-06-16	巨潮资讯网
15	2011-015	部分超募资金使用计划公告	2011-06-16	巨潮资讯网
16	2011-016	项目中标公告	2011-06-16	巨潮资讯网
17	2011-017	关于全资子公司签订《特许经营协议》、《资产经营权转让协议》的公告	2011-07-01	巨潮资讯网
18	2011-018	关于签订《募集资金三方监管协议》公告	2011-07-09	巨潮资讯网

## 第五节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况表

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	39,700,000	100.00%						39,700,000	74.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,700,000	6.80%						2,700,000	5.10%
3、其他内资持股	37,000,000	93.20%						37,000,000	69.81%
其中：境内非国有法人持股	37,000,000	93.20%						37,000,000	69.81%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			13,300,000				13,300,000	13,300,000	25.09%
1、人民币普通股			13,300,000				13,300,000	13,300,000	25.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	39,700,000	100.00%	13,300,000				13,300,000	53,000,000	100.00%

## 二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	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
常州德泽实业投资有限公司			31,392,000	31,392,000	首发承诺	2014-3-16
中国风险投资有限公司			4,608,000	4,608,000	首发承诺	2012-3-16
国信弘盛投资有限公司			1,834,170	1,834,170	首发承诺	2012-12-29
全国社会保障基金理事会转持三户			865,830	865,830	首发承诺	2012-12-29
深圳市华澳创业投资企业(有限合伙)			500,000	500,000	首发承诺	2012-12-29
苏州华成创东方创业投资企业(有限合伙)			500,000	500,000	首发承诺	2012-12-29
网下配售股份		2,600,000	2,600,000		网下新股配售规定	2011-6-16
合计		2,600,000	42,300,000	39,700,000	—	—

## 三、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	5,305				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
常州德泽实业投资有限公司	境内非国有法人	59.23%	31,392,000	31,392,000	
中国风险投资有限公司	境内非国有法人	8.69%	4,608,000	4,608,000	
国信弘盛投资有限公司	国有法人	3.46%	1,834,170	1,834,170	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.04%	1,083,732		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.63%	865,830	865,830	
交通银行—安顺证券投资基金	境内非国有法人	1.21%	639,919		
昆仑信托有限责任公司	国有法人	0.98%	520,000		
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	0.98%	520,000		
中山证券有限责任公司	境内非国有法人	0.98%	520,000		
苏州华成创东方创业投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.94%	500,000	500,000	

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	1,083,732	人民币普通股
交通银行—安顺证券投资基金	639,919	人民币普通股
昆仑信托有限责任公司	520,000	人民币普通股
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	520,000	人民币普通股
中山证券有限责任公司	520,000	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	499,910	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	349,688	人民币普通股
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	339,077	人民币普通股
颜华	173,350	人民币普通股
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX037	155,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系或为一致行动人，未知上述股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。	

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李月中	董事长、总经理	男	48	2009年10月30日	2012年10月30日	0	0		21.73	否
浦燕新	董事、副总经理	男	33	2009年10月30日	2012年10月30日	0	0		15.90	否
蒋国良	董事、副总经理	男	50	2009年10月30日	2012年10月30日	0	0		15.96	否
周丽焯	董事、副总经理	女	43	2009年10月30日	2012年10月30日	0	0		16.19	否
孙集平	董事	女	55	2009年10月30日	2012年10月30日	0	0		0.00	是
俞汉青	独立董事	男	45	2009年10月30日	2012年10月30日	0	0		3.57	否
常进勇	董事	男	50	2009年12月18日	2012年10月30日	0	0		0.00	是
高允斌	独立董事	男	44	2009年12月18日	2012年10月30日	0	0		3.57	否
李晓慧	独立董事	女	44	2010年06月30日	2012年10月30日	0	0		3.57	否
朱卫兵	监事	男	40	2009年10月30日	2012年10月30日	0	0		14.72	否
黄兴刚	监事	男	36	2009年10月30日	2012年10月30日	0	0		9.40	否
黄春生	监事	男	39	2009年10月30日	2012年10月30日	0	0		0.00	是
宗韬	董事会秘书、财务总监	男	32	2009年10月30日	2012年10月30日	0	0		15.50	否
张进锋	副总经理	男	46	2010年09月17日	2012年10月30日	0	0		16.55	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	136.66	-

### 二、董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员未发生变化。

## 第七节 财务报告（未经审计）

## 资产负债表

编制单位：江苏维尔利环保科技股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	672,369,588.34	624,065,166.14	76,114,546.18	76,114,546.18
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	103,708,359.89	103,708,359.89	68,209,841.32	68,209,841.32
预付款项	18,670,865.19	18,670,865.19	20,826,103.52	20,826,103.52
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	11,634,001.95	11,634,001.95	9,783,790.65	9,783,790.65
买入返售金融资产				
存货	116,439,912.70	116,439,912.70	69,577,424.08	69,577,424.08
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>922,822,728.07</b>	<b>874,518,305.87</b>	<b>244,511,705.75</b>	<b>244,511,705.75</b>
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	536,972.72	50,866,972.72	717,548.30	717,548.30
投资性房地产				
固定资产	32,517,210.16	32,517,210.16	2,958,011.12	2,958,011.12
在建工程	6,054,866.45	4,045,441.45	20,684,012.27	20,684,012.27
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	14,428,787.31	14,428,787.31	15,091,353.20	15,091,353.20
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,270,035.57	1,270,035.57	931,479.23	931,479.23
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>54,807,872.21</b>	<b>103,128,447.21</b>	<b>40,382,404.12</b>	<b>40,382,404.12</b>
<b>资产总计</b>	<b>977,630,600.28</b>	<b>977,646,753.08</b>	<b>284,894,109.87</b>	<b>284,894,109.87</b>

## 资产负债表（续）

编制单位：江苏维尔利环保科技股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>				
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	1,242,693.00	1,242,693.00	9,049,526.92	9,049,526.92
应付账款	87,913,300.65	87,913,300.65	75,428,062.00	75,428,062.00
预收款项	10,046,119.68	10,046,119.68	12,378,434.75	12,378,434.75
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	946,221.52	946,221.52	548,317.34	548,317.34
应交税费	7,301,264.63	7,301,264.63	7,142,750.04	7,142,750.04
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,000,213.69	1,000,213.69	1,088,107.50	1,088,107.50
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				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	128,449,813.17	128,449,813.17	155,635,198.55	155,635,198.55
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	6,200,000.00	6,200,000.00	6,200,000.00	6,200,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	4,666,184.14	4,666,184.14	4,666,184.14	4,666,184.14
<b>非流动负债合计</b>	10,866,184.14	10,866,184.14	10,866,184.14	10,866,184.14
<b>负债合计</b>	139,315,997.31	139,315,997.31	166,501,382.69	166,501,382.69
<b>股东权益：</b>				
股本	53,000,000.00	53,000,000.00	39,700,000.00	39,700,000.00
资本公积	740,784,503.33	740,784,503.33	29,288,955.61	29,288,955.61
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	5,932,877.15	5,932,877.15	5,932,877.15	5,932,877.15
一般风险准备				
未分配利润	38,597,222.49	38,613,375.29	43,470,894.42	43,470,894.42
外币报表折算差额				
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	838,314,602.97	838,330,755.77	118,392,727.18	118,392,727.18
少数股东权益				
<b>股东权益合计</b>	838,314,602.97	838,330,755.77	118,392,727.18	118,392,727.18
<b>负债和股东权益总计</b>	977,630,600.28	977,646,753.08	284,894,109.87	284,894,109.87

## 利 润 表

编制单位：江苏维尔利环保科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业总收入</b>	124,607,716.34	124,607,716.34	91,418,263.89	91,418,263.89
其中：营业收入	124,607,716.34	124,607,716.34	91,418,263.89	91,418,263.89
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
<b>二、营业总成本</b>	99,047,361.01	99,031,208.21	68,397,868.63	68,397,868.63
其中：营业成本	70,733,956.26	70,733,956.26	51,494,320.23	51,494,320.23
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	2,892,522.50	2,892,522.50	2,535,948.25	2,535,948.25
销售费用	5,157,665.08	5,157,665.08	3,687,075.28	3,687,075.28
管理费用	17,564,693.79	17,539,852.79	9,763,688.91	9,763,688.91
财务费用	441,481.16	450,169.36	244,072.68	244,072.68
资产减值损失	2,257,042.22	2,257,042.22	672,763.28	672,763.28
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）	-180,575.58	-180,575.58	-835.73	-835.73
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）				
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	25,379,779.75	25,395,932.55	23,019,559.53	23,019,559.53
加：营业外收入	31,070.00	31,070.00	932,285.14	932,285.14
减：营业外支出	68,452.75	68,452.75	40,221.01	40,221.01
其中：非流动资产处置损失				
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	25,342,397.00	25,358,549.80	23,911,623.66	23,911,623.66
减：所得税费用	3,716,068.93	3,716,068.93	4,032,139.44	4,032,139.44
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	21,626,328.07	21,642,480.87	19,879,484.22	19,879,484.22
归属于母公司所有者的净利润	21,626,328.07	21,642,480.87	19,879,484.22	19,879,484.22
少数股东损益				
<b>六、每股收益：</b>				
（一）基本每股收益	0.47		0.50	
（二）稀释每股收益	0.47		0.50	
<b>七、其他综合收益</b>				
<b>八、综合收益总额</b>	21,626,328.07	21,642,480.87	19,879,484.22	19,879,484.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,626,328.07	21,642,480.87	19,879,484.22	19,879,484.22
归属于少数股东的综合收益总额				

## 现金流量表

编制单位：江苏维尔利环保科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	40,209,832.65	40,209,832.65	49,396,704.75	49,396,704.75
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到其他与经营活动有关的现金	945,143.17	935,809.97	3,989,427.92	3,989,427.92
经营活动现金流入小计	41,154,975.82	41,145,642.62	53,386,132.67	53,386,132.67
购买商品、接受劳务支付的现金	69,100,411.72	69,100,411.72	47,900,466.73	47,900,466.73
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	10,881,594.46	10,881,594.46	5,516,266.51	5,516,266.51
支付的各项税费	10,487,382.56	10,487,382.56	4,798,984.01	4,798,984.01
支付其他与经营活动有关的现金	11,091,693.94	11,066,207.94	6,337,718.87	6,337,718.87
经营活动现金流出小计	101,561,082.68	101,535,596.68	64,553,436.12	64,553,436.12
经营活动产生的现金流量净额	-60,406,106.86	-60,389,954.06	-11,167,303.45	-11,167,303.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
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				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,625,489.02	10,616,064.02	7,993,814.23	7,993,814.23
投资支付的现金		50,330,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				

支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	12,625,489.02	60,946,064.02	7,993,814.23	7,993,814.23
投资活动产生的现金流量净额	-12,625,489.02	-60,946,064.02	-7,993,814.23	-7,993,814.23
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	730,147,500.00	730,147,500.00		
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	20,000,000.00	20,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	7,048,013.45	7,048,013.45	5,842,197.83	5,842,197.83
筹资活动现金流入小计	757,195,513.45	757,195,513.45	45,842,197.83	45,842,197.83
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00	28,500,000.00	28,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,789,986.08	27,789,986.08	10,581,758.50	10,581,758.50
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	3,070,875.88	3,070,875.88		
筹资活动现金流出小计	80,860,861.96	80,860,861.96	39,081,758.50	39,081,758.50
筹资活动产生的现金流量净额	676,334,651.49	676,334,651.49	6,760,439.33	6,760,439.33
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	603,303,055.61	554,998,633.41	-12,400,678.35	-12,400,678.35
加：期初现金及现金等价物余额	63,021,232.75	63,021,232.75	37,314,974.66	37,314,974.66
六、期末现金及现金等价物余额	666,324,288.36	618,019,866.16	24,914,296.31	24,914,296.31

## 合并股东权益变动表

编制单位：江苏维尔利环保科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额									
	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	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	39,700,000.00	29,288,955.61	-	-	5,932,877.15	-	43,470,894.42	-	-	118,392,727.18
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	39,700,000.00	29,288,955.61	-	-	5,932,877.15	-	43,470,894.42	-	-	118,392,727.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,300,000.00	711,495,547.72	-	-	-	-	-4,873,671.93			719,921,875.79
（一）净利润							21,626,328.07			21,626,328.07
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	21,626,328.07			21,626,328.07
（三）所有者投入和减少资本	13,300,000.00	711,495,547.72	-	-	-	-	-	-	-	724,795,547.72
1. 所有者投入资本	13,300,000.00	711,495,547.72								724,795,547.72
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-26,500,000.00			-26,500,000.00
1. 提取盈余公积					-					-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,500,000.00			-26,500,000.00
4. 其他										-
（五）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										-
（六）专项储备										-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
四、本期期末余额	53,000,000.00	740,784,503.33	-	-	5,932,877.15	-	38,597,222.49			838,314,602.97

## 合并股东权益变动表

编制单位：江苏维尔利环保科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	上年金额									
	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	39,700,000.00	29,288,955.61			1,418,547.44		12,766,927.03			83,174,430.08
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
三、本年初余额	39,700,000.00	29,288,955.61	-	-	1,418,547.44	-	12,766,927.03	-	-	83,174,430.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	4,514,329.71	-	30,703,967.39			35,218,297.10
（一）净利润							45,143,297.10			45,143,297.10
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	45,143,297.10			45,143,297.10
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,514,329.71	-	-14,439,329.71			-9,925,000.00
1. 提取盈余公积					4,514,329.71		-4,514,329.71			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,925,000.00			-9,925,000.00
4. 其他										-
（五）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										-
（六）专项储备										-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
四、本期期末余额	39,700,000.00	29,288,955.61	-	-	5,932,877.15	-	43,470,894.42			118,392,727.18

## 母公司股东权益变动表

编制单位：江苏维尔利环保科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	39,700,000.00	29,288,955.61	-	-	5,932,877.15	-	43,470,894.42	118,392,727.18
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	39,700,000.00	29,288,955.61	-	-	5,932,877.15	-	43,470,894.42	118,392,727.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,300,000.00	711,495,547.72	-	-	-	-	-4,857,519.13	719,938,028.59
（一）净利润							21,642,480.87	21,642,480.87
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	21,642,480.87	21,642,480.87
（三）所有者投入和减少资本	13,300,000.00	711,495,547.72	-	-	-	-	-	724,795,547.72
1. 所有者投入资本	13,300,000.00	711,495,547.72						724,795,547.72
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-26,500,000.00	-26,500,000.00
1. 提取盈余公积					-			-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,500,000.00	-26,500,000.00
4. 其他								-
（五）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								-
（六）专项储备								-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（七）其他								-
四、本期期末余额	53,000,000.00	740,784,503.33	-	-	5,932,877.15	-	38,613,375.29	838,330,755.77

## 母公司股东权益变动表

编制单位：江苏维尔利环保科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	39,700,000.00	29,288,955.61			1,418,547.44		12,766,927.03	83,174,430.08
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	39,700,000.00	29,288,955.61	-	-	1,418,547.44	-	12,766,927.03	83,174,430.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	4,514,329.71	-	30,703,967.39	35,218,297.10
（一）净利润							45,143,297.10	45,143,297.10
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	45,143,297.10	45,143,297.10
（三）所有者投入和减少资本								-
1. 所有者投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,514,329.71	-	-14,439,329.71	-9,925,000.00
1. 提取盈余公积					4,514,329.71		-4,514,329.71	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,925,000.00	-9,925,000.00
4. 其他								-
（五）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								-
（六）专项储备								-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（七）其他								-
四、本期期末余额	39,700,000.00	29,288,955.61	-	-	5,932,877.15	-	43,470,894.42	118,392,727.18

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 财务报表附注

#### 一、公司的基本情况

江苏维尔利环保科技股份有限公司(以下简称“本公司”)系由维尔利环境工程(常州)有限公司(以下简称“维尔利有限”)以截至2009年7月31日经审计的账面净资产按照1:0.8355的比例折合股份整体变更设立的股份有限公司,现持有江苏省常州工商行政管理局核发的注册号为320400000011085的《企业法人营业执照》。公司住所:常州市汉江路156号,公司法定代表人:李月中。

本公司的前身——维尔利有限成立于2003年2月12日,由WEHRLE-WERK AG(以下简称“WWAG”)出资设立,设立时的注册资本为20万欧元,股东WWAG认缴的出资额为20万欧元,出资比例为100%。上述出资已经常州汇丰会计师事务所有限公司分别于2003年1月21日出具的《验资报告》(常汇会验(2003)外025号)及于2004年3月9日出具的《验资报告》(常汇会验(2004)外023号)验证缴足。

2007年7月5日,WWAG与常州德泽实业投资有限公司(以下简称“常州德泽”)签署《关于维尔利环境工程(常州)有限公司之股权转让协议》,WWAG将其持有维尔利有限的100%的股权转让给常州德泽。本次股权转让完成后,维尔利有限的股东变更为常州德泽,出资额为人民币204.75355万元,出资比例为100%。常州方正会计师事务所有限公司于2007年8月21日出具《验资报告》(常方会验(2007)第157号),验证截至2007年8月1日,维尔利有限股权转让后的注册资本为人民币204.75355万元,股东为常州德泽。

2007年9月26日,维尔利有限股东会通过决议,同意将维尔利有限注册资本由204.75355万元人民币增加至1,700万元人民币。新增注册资本中的人民币469.24645万元由常州德泽以货币形式认缴,人民币200万元由蒋国良以货币形式认缴,其余人民币826万元由李月中以专利技术作价认缴。本次增资完成后,维尔利有限的股东及其出资额、出资比例变更为:常州德泽出资额为人民币674万元,出资比例为39.65%;李月中出资额为人民币826万元,出资比例为48.59%;蒋国良出资额为人民币200万元,出资比例为11.76%;上述增资已经常州中正会计师事务所有限公司分别于2007年9月29日出具的《验资报告》(常中正会内资[2007]第061号)及2007年12月17日出具的《验资报告》(常中正会内资[2007]第077号)验证缴足。

2008年12月9日,维尔利有限股东会通过决议,同意维尔利有限注册资本由人民币1,700万元增至人民币1,995.31万元,增资的295.31万元全部由新股东中国风险投资有限公司(以下简称“中风投”)以货币人民币1,000万元认购;同意股东李月中和蒋国良将其各自持有的维尔利有限全部股权转让给常州德泽。2008年12月10日,李月中和蒋国良分别与常州德泽签署《股权转让协议》,将其各自持有的维尔利有限的全部股权以股权出资的

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

形式转让给常州德泽。本次增资及股权转让完成后,维尔利有限的股东、出资额及出资比例变更为:常州德泽出资额为人民币1,700万元,出资比例为85.20%;中风投出资额为人民币295.31万元,出资比例为14.80%。上述增资已经江苏公证会计师事务所有限公司于2008年12月29日出具的《验资报告》(苏公C[2008]B097号)验证缴足。

2009年10月20日,中风投与常州德泽签署《股权转让协议》,由中风投将其持有的维尔利有限2%的股权无偿转让给常州德泽。2009年10月20日,维尔利有限股东会通过决议,同意股东中风投将其持有的维尔利有限2%股权无偿转让给常州德泽。本次股权转让完成后,维尔利有限的股东、出资额及出资比例变更为:常州德泽出资额为人民币1,739.91万元,出资比例为87.20%;中风投出资额为人民币255.40万元,出资比例为12.80%。

2009年10月28日,维尔利有限股东会通过决议、并根据本公司股东共同签署的江苏维尔利环保科技股份有限公司发起人协议、章程(草案),本公司依法以各股东持有的维尔利有限经审计的2009年7月31日的净资产整体变更为江苏维尔利环保科技股份有限公司。

本公司经审计的2009年7月31日净资产为人民币43,088,955.61元,经评估的2009年7月31日净资产为人民币44,654,625.10元,分别经信永中和会计师事务所XYZH/2009SHA1004号审计报告和江苏立信永华资产评估房地产估价有限公司立信永华评报字(2009)第114号评估报告予以确认。本公司以经审计的净资产人民币43,088,955.61元折合为36,000,000元股本,其余计入资本公积。与上述投入股本相关的资产总额为84,414,420.71元,负债总额为41,325,465.10元,净资产为43,088,955.61元。

本次整体变更后,本公司的股本结构为:常州德泽股份数量为31,392,000股,持股比例为87.20%;中风投股份数量为4,608,000股,持股比例为12.80%。上述注册资本业经信永中和会计师事务所2009年10月30日出具的XYZH/2009SHA1004-1号验资报告验证。

本公司与国信弘盛投资有限公司(以下简称“国信弘盛”)、深圳市华澳创业投资企业(有限合伙)(以下简称“深圳华澳”)和苏州华成创东方创业投资企业(有限合伙)(以下简称“苏州华成”)于2009年12月17日签定《增资扩股合同》,由国信弘盛、深圳华澳和苏州华成认购本公司增发的共计370万股新股,认购价格为每股人民币7元。本公司于2009年12月18日召开2009年第一次临时股东大会,该次股东大会批准了向国信弘盛、苏州华成和深圳华澳等三家企业以每股人民币7元的价格发行股份,共计发行370万股,本次发行后注册资本增加至人民币3,970万元。上述增资已经信永中和会计师事务所于2009年12月18日出具的XYZH/2009SHA1004-2验资报告验证。

根据公司2010年第一次临时股东大会和修改后的公司章程规定,并经中国证券监督管理委员会证监许可字[2011]265号文核准,公司于2011年3月7日向社会公开发行人民币普通股1,300万股,发行后公司注册资本为人民币5,300万元。上述增资业经信永中和会计师

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

事务有限责任公司审验，并出具XYZH/2010SHA1035-5验资报告予以验证。

本公司属于垃圾处理中的垃圾渗滤液处理行业，经营范围主要包括：环保设备的设计、集成、制造（限分支机构）、销售和研发；环保工程的设计、承包、施工、安装，并提供相关技术咨询和技术服务；环保工程系统控制软件的开发及维护、软件产品销售；机电设备安装工程的设计、承包、施工、安装，并提供相关技术咨询和技术服务；环境污染治理设施的投资、运营；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。

本公司设有股东大会、董事会、监事会、总经理、财务总监。本公司下设市场部、设计部、工程部、运营部、财务部、采购部等职能部门。

### 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。根据实际发生的交易和事项，按照财务部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，编制财务报表。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

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

### 四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

#### 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

金等价物指持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 5. 外币业务核算方法

本公司的外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。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为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

### 6. 金融资产和金融负债

#### (1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,主要包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;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损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益;对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入股东权益。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发生的减值损失,不予转回。

### (2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

### 7. 应收款项坏账准备

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过3年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项,计提坏账准备。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准前列作坏账损失,冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过应收账款余额10%的应收账款视为重大应收款项,当存在客观证据表明本公司将无法按应收账款的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项,本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本期应计提的坏账准备。本公司将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项,划分为特定资产组合,全额计提坏账准备。

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例 (%)
6个月以内	0
7至12个月	5
1—2年	10
2—3年	30
3—4年	50
4—5年	80
5年以上	100

### 8. 存货

(1) 存货的分类: 本公司存货分为工程施工、主要材料、其他材料和低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法: 存货在取得时按实际成本计价, 主要材料、其他材料发出时按加权平均法核算。

工程施工核算实际发生的合同成本和合同毛利, 工程结算核算根据建造合同约定向业主办理结算的累计金额; 合同完工时, 工程施工余额和工程结算余额对冲结平。

(3) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法: 期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价; 期末, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 以及工程承包合同预计存在的亏损部

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

分,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个(或类别)存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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计算基础,若持有存货的数量多于销售合同订购数量,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础;没有销售合同约定的存货其可变现净值以一般销售价格作为计算基础;如果工程承包合同预计总成本超过合同预计总收入,将预计损失确认为当期费用,计提的预计合同损失准备在报表中列示为存货跌价准备。

### 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,或者对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(购买)方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。在合并(购买)日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本,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;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

资,作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### 10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括电子设备、办公设备、交通工具、实验生产设备和房屋建筑物,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,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;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;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现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	电子设备	3-5	5	19.00-31.67
2	办公设备	5	5	19.00
3	交通工具	4	5	23.75
4	实验生产设备	10	5	9.50
5	房屋建筑物	25	5	3.80

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

### 12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率,确定资本化金额。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### 14. 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 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;

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

#### 15. 非金融资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对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,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 16. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

### 17. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数

### 18. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括工程承包收入、销售商品收入、运营服务收入和技术服务收入,收入确认原则如下:

1) 工程承包收入确认原则:本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时,于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时,合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认。

工程承包合同的结果不能可靠地估计时,如果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加以确认,合同成本在其发生的当期确认为费用;如果合同成本不可能收回的,应在发生时立即确认为费用,不确认收入。

本公司于期末对工程承包合同进行检查,如果工程承包合同预计总成本将超过合同预计总收入时,提取损失准备,将预计损失确认为当期费用。

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司承包的主要是垃圾渗滤液处理工程,该等工程一般包含设计及建筑工程主体建造、设备及安装、调试和试运行等一系列劳务,本公司在设计及建筑工程主体完工、设备及安装验收、调试验收和试运行验收等几个关键环节取得业主或监理的验收确认时,以相应时点累计发生的成本占预计总成本的比例确认合同完工进度。

2) 销售商品收入确认原则:本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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,确认销售商品收入的实现。合同约定所有权自货物到安装现场验收后转移,本公司依据客户签署的设备材料验收单确认收入。

销售商品收入确认的具体方式:本公司销售商品收入主要是设备、材料销售收入,在将设备、材料交付给购货方并获得其验收确认后,确认相应销售收入的实现。

3) 劳务(服务)收入确认原则:在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。

劳务(服务)收入确认的具体方式:本公司劳务收入主要包括运营服务收入和技术服务收入,其中运营服务收入在经委托方确认水流量和用电量时确认相应运营服务收入;技术服务收入在提交相应服务成果并经委托方确认时确认相应技术服务收入。

### 19. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

### 20. 递延所得税资产和递延所得税负债

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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 21. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 22. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为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的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，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证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

### 23. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

#### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

### 五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本公司本年无需要披露的重大会计政策、会计估计变更和前期差错更正事项。

### 六、 税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

#### 1. 企业所得税

2009年3月4日本公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国税局和江苏省地税局认定为国家扶持的高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的规定，本公司2009年度至2011年度适用15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司常州维尔利环境服务有限公司，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，企业所得税率为25%。

#### 2. 增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为17%。

购买原材料等用于应税增值税项目所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

#### 3. 营业税

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司建筑安装收入适用营业税，适用税率3%；技术服务收入适用营业税，适用税率5%。

### 4. 城建税及教育费附加

本公司城建税以应纳增值税、营业税额为计税依据，按工程所在地适用7%或5%税率。

本公司教育费附加以应纳增值税、营业税额为计税依据，按工程所在地税务机关具体规定适用税率。

## 七、企业合并及合并财务报表

### 1、通过设立取得的子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末投资金额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
常州维尔利环境服务有限公司	全资子公司	常州市	环保技术服务	5033	环保工程的投资、建设、运营	5033		100%	100%	是			

### 2、合并范围的变化

本期新设立的子公司常州维尔利环境服务有限公司纳入合并报表范围。

## 八、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	65,600.46		65,600.46	1,296.45		1,296.45
银行存款	665,142,793.69		665,142,793.69	62,755,817.35		62,755,817.35
其他货币资金	7,161,194.19		7,161,194.19	13,357,432.38		13,357,432.38
合计	672,369,588.34		672,369,588.34	76,114,546.18		76,114,546.18

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

货币资金期末余额较上期末增加的主要原因系本期公开发行人民币普通股,收到募集资金净额为 724,795,547.72 元。

期末其他货币资金主要为保函保证金、银行承兑保证金、外埠银行存款等。其中保函保证金 5,167,052.99 元,银行承兑保证金 374,108.29 元,外埠银行存款 1,620,032.91 元;本公司将除上述外埠银行存款中 1,115,894.21 之外的其他货币资金 6,045,299.98 元划分为非现金等价物。

2. 应收账款

(1) 应收账款账龄

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
6 个月内	56,731,895.50	53.19%	-	62,239,558.57	90.23%	-
7 至 12 月	43,688,138.27	40.96%	2,184,406.91	600,000.00	0.87%	30,000.00
1-2 年	5,546,000.00	5.20%	554,600.00	5,519,748.61	8.00%	551,974.86
2-3 年	687,618.61	0.65%	206,285.58	617,870.00	0.90%	185,361.00
合计	106,653,652.38	100.00%	2,945,292.49	68,977,177.18	100.00%	767,335.86

应收账款期末余额较上期末增加的主要原因系本期营业收入规模较上期大幅提高,导致可结算工程结算款增加所致。

(2) 应收账款风险分类

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	28,342,698.00	26.57%	737,234.90	41,124,041.70	59.62%	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款						
其他单项金额不重大的应收账款	78,310,954.38	73.43%	2,208,057.59	27,853,135.48	40.38%	767,335.86
合计	106,653,652.38	100.00%	2,945,292.49	68,977,177.18	100.00%	767,335.86

(3) 期末单项金额重大的应收账款如下:

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
湖南军信环保建设开发有限公司	14,744,698.00	737,234.90	5%	按账龄计提
成都中节能再生能源有限公司	13,598,000.00			
合计	28,342,698.00	737,234.90	-	

(4) 期末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款比例
湖南军信环保建设开发有限公司	业主	14,744,698.00	1年以内	13.82%
成都中节能再生能源有限公司	业主	13,598,000.00	1年以内	12.75%
中国建筑第八工程局有限公司	发包方	8,679,606.70	1年以内	8.14%
青岛市固体废弃物处置有限公司	业主	8,464,000.00	1年以内	7.94%
湖南国开国际发展有限公司	业主	7,540,800.00	1年以内	7.07%
合计		53,027,104.70	-	49.72%

### 3. 预付款项

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例	金额	比例
6个月内	13,619,921.82	72.95%	18,305,525.52	87.90%
7至12个月	5,015,613.37	26.86%	1,911,236.00	9.18%
1-2年	27,480.00	0.15%	601,480.00	2.88%
2-3年	7,850.00	0.04%	7,862.00	0.04%
合计	18,670,865.19	100.00%	20,826,103.52	100.00%

期末预付款项中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

### 4. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
6个月内	4,171,911.20	33.41%		2,356,387.03	22.31%	
7至12个月	1,153,133.66	9.23%	57,656.68	903,459.96	8.56%	45,173.00
1-2年	6,758,074.19	54.11%	675,807.42	7,298,685.17	69.12%	729,868.51

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
2-3年	406,210.00	3.25%	121,863.00			
3-4年						
4-5年				1,500.00	0.01%	1,200.00
5年以上	100.00	0.00%	100.00	100.00	0.00%	100.00
合计	12,489,429.05	100.00%	855,427.10	10,560,132.16	100.00%	776,341.51

(2) 其他应收款风险分类

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	7,939,774.37	63.57%	683,977.44	6,739,774.37	63.82%	673,977.44
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款						
其他单项金额不重大的其他应收款	4,549,654.68	36.43%	171,449.66	3,820,357.79	36.18%	102,364.07
合计	12,489,429.05	100.00%	855,427.10	10,560,132.16	100.00%	776,341.51

期末其他应收款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应收款前五名欠款金额合计9,453,870.37元,占期末其他应收款余额的75.69%。

5. 存货及跌价准备

(1) 存货的类别

项目	期末金额	年初金额
材料	13,834,659.56	11,516,478.11
工程施工	102,605,253.14	58,060,945.97
合计	116,439,912.70	69,577,424.08

存货期末余额较上期末增加的主要原因系新开工和在建的垃圾渗滤液处理工程增加所致。

(2) 存货的跌价准备

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期末存货未发现减值迹象,未计提存货跌价准备。存货跌价准备的计提方法参见本附注四.8。

6. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	期末金额	年初金额
按权益法核算长期股权投资	536,972.72	717,548.30
<b>长期股权投资合计</b>	<b>536,972.72</b>	<b>717,548.30</b>
减:长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资净值</b>	<b>536,972.72</b>	<b>717,548.30</b>

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
广州维尔利环保技术有限公司	25%	25%	250,000.00	215,940.49	-	3,435.14	212,505.35
常州埃瑞克环保科技有限公司	35%	35%	637,000.00	501,607.81	-	177,140.44	324,467.37
<b>合计</b>			<b>887,000.00</b>	<b>717,548.30</b>		<b>180,575.58</b>	<b>536,972.72</b>

(3) 对合营企业、联营企业的投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
广州维尔利环保技术有限公司	中国 广州市	环保技术服务	25%	25%	850,021.40	36,312.00	-13,740.56
常州埃瑞克环保科技有限公司	中国 常州市	环保技术服务	35%	35%	967,825.61		-506,115.55
<b>合计</b>					<b>1,817,847.01</b>	<b>36,312.00</b>	<b>-519,856.11</b>

(4) 长期股权投资减值准备

期末长期股权投资未发现减值迹象,未计提长期股权投资减值准备。

7. 固定资产

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	4,557,926.08	30,484,335.14	-	35,042,261.22
电子设备	899,855.30	1,693,478.35	-	2,593,333.65
办公设备	215,561.97	881,896.08	-	1,097,458.05
交通工具	1,713,828.00	1,044,853.00	-	2,758,681.00
实验生产设备	1,728,680.81	176,924.32	-	1,905,605.13
房屋建筑物		26,687,183.39		26,687,183.39
<b>累计折旧</b>	1,599,914.96	925,136.10	-	2,525,051.06
电子设备	510,753.60	227,107.38	-	737,860.98
办公设备	61,066.75	60,161.67	-	121,228.42
交通工具	411,400.07	299,409.25	-	710,809.32
实验生产设备	616,694.54	82,260.85	-	698,955.39
房屋建筑物		256,196.95		256,196.95
<b>减值准备</b>				
电子设备				
办公设备				
交通工具				
实验生产设备				
房屋建筑物				
<b>账面价值</b>	2,958,011.12	29,559,199.04		32,517,210.16
电子设备	389,101.70	1,466,370.97		1,855,472.67
办公家具	154,495.22	821,734.41		976,229.63
交通工具	1,302,427.93	745,443.75		2,047,871.68
实验生产设备	1,111,986.27	94,663.47		1,206,649.74
房屋建筑物		26,430,986.44		26,430,986.44

8. 在建工程

(1) 在建工程明细表

工程名称	年初金额	本期增加	本期转固	其他减少	期末金额	资金来源
移动式集装箱 试验设备	2,523,681.99	105,568.71			2,629,250.70	财政专项 补助

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

办公楼及制造车间建设工程	17,903,262.90	8,783,920.49	26,687,183.39	-	募集资金
浓缩液减量化装备	11,656.20	748,741.30		760,397.50	财政专项补助
浓缩液达标排放装备	245,411.18	410,382.07		655,793.25	财政专项补助
常州市生活废弃物处理中心渗滤液处理提标扩能BOT项目		2,009,425.00		2,009,425.00	全资子公司资本金
<b>合计</b>	<b>20,684,012.27</b>	<b>12,058,037.57</b>	<b>26,687,183.39</b>	<b>6,054,866.45</b>	
<b>其中:借款费用资本化金额</b>			-	-	

1) 上表中“移动式集装箱试验设备、浓缩液减量化装备、浓缩液达标排放装备”属于江苏省科技成果转化专项资金项目合同之垃圾渗滤液深度处理技术及装备研发与产业化项目中计划添置的研发设备。

2) 上表中的办公楼及制造车间建设工程位于新北区薛家工业园,已取得常州市规划局颁发的编号为地字第320400201040023号的建设用地规划许可证及常州市新北区城市管理与建设局颁发的编号为320406201002080201的建筑工程施工许可证并于2010年4月12日开工建设,2011年3月达到预定可使用状况,已转为固定资产。

3) 上表中本期新增的常州市生活废弃物处理中心渗滤液处理提标扩能BOT项目,系全资子公司常州维尔利环境服务有限公司投资建设的BOT项目。

(2) 期末在建工程未发现减值迹象,未计提在建工程减值准备。

9. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	19,217,586.94	84,615.39		19,302,202.33
土地使用权	6,975,646.94			6,975,646.94
专利权	8,260,000.00			8,260,000.00
许可使用费	3,926,940.00			3,926,940.00

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
其他	55,000.00	84,615.39		139,615.39
<b>累计摊销</b>	<b>4,126,233.74</b>	<b>747,181.28</b>		<b>4,873,415.02</b>
土地使用权	116,260.55	69,756.00		186,016.55
专利权	3,395,786.00	550,668.00		3,946,454.00
许可使用费	594,520.50	121,347.00		715,867.50
其他	19,666.69	5,410.28		25,076.97
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
专利权				
许可使用费				
其他				
<b>账面价值</b>	<b>15,091,353.20</b>	<b>-662,565.89</b>		<b>14,428,787.31</b>
土地使用权	6,859,386.39	-69,756.00		6,789,630.39
专利权	4,864,214.00	-550,668.00		4,313,546.00
许可使用费	3,332,419.50	-121,347.00		3,211,072.50
其他	35,333.31	79,205.11		114,538.42

(1) 土地使用权为本公司于2010年2月22日与常州市国土资源局签订国有建设用地使用权出让合同受让的薛家镇工业用地，面积为20,043平方米。2010年3月18号已取得编号为常国用(2010)第0372202号土地使用权证，使用期限为50年，使用权终止日期为2060年2月24日。该土地使用权自2010年3月起按50年摊销，截止2011年6月30日剩余摊销年限为48.67年。

(2) 专利权为实用新型专利“分体式膜生化反应装置”，原专利权人李月中2005年5月25日申请，专利保护期限为10年，在2007年12月作为投资入股，江苏五星资产评估有限责任公司于2007年9月26日采用收益现值法对该专利技术进行了评估，并出具评估报告“苏五星评报字(2007)093号”。江苏立信永华资产评估房地产估价有限公司于2009年12月31日采用收益法对该专利技术于2007年8月31日的市场价值进行了重新评估，出具了立信永华评报字(2009)第187号资产评估报告，评估价值为人民币9,210,000.00元。该专利权从2007年12月起按剩余保护期限7.5年摊销，截止2011年6月30日剩余摊销年限为3.92年。

(3) 许可使用费

1) 废水生化处理技术许可费为本公司2010年4月与德国TechnoconGmbH签订并取得中国专利No.200380110239.4(PCT/EP2003/011043)及相关专有技术的使用许可权，许可期

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

限直至被许可专利的权利有效期截止日,许可使用费 100,000.00 欧元,按合同生效日 2010 年 4 月 2 日当天欧元汇率中间价 9.2694,折算该许可费入账价值为人民币 926,940.00 元。本公司按 10 年对该许可费进行摊销,截止 2011 年 6 月 30 日剩余摊销年限为 8.75 年。

2) 除上述废水生化处理技术许可费外的许可使用费为 WWAG 和 WEHRLEUMWELTGMBH 公司(以下简称“WUG”)专利、商标和技术许可使用费,根据 WWAG 与常州德泽签订的《关于维尔利环境工程(常州)有限公司之股权转让协议》、本公司与 WUG 签订的《MBR 技术和知识合作协议》、本公司、WWAG、WUG 和常州德泽签订的《关于 MBR 技术和知识合作技术许可费和技术服务费之补充协议》,许可本公司使用 WWAG 和 WUG 专利、商标和技术,许可期限 20 年,许可使用费人民币 3,000,000.00 元,截止 2011 年 6 月 30 日剩余摊销年限为 16.00 年。

(4) 期末无形资产无担保或其他对使用有限制的情况。

10. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	年初金额
<b>一、递延所得税资产</b>		
可抵扣暂时性差异之所得税资产	1,270,035.57	931,479.23
<b>合计</b>	<b>1,270,035.57</b>	<b>931,479.23</b>

(2) 暂时性差异

一、可抵扣暂时性差异项目	期末金额	年初金额
坏账准备	3,800,719.59	1,543,677.37
与资产相关的政府补助	4,666,184.14	4,666,184.14
<b>合计</b>	<b>8,466,903.73</b>	<b>6,209,861.51</b>

11. 短期借款

(1) 按币种列示

币种	期末金额	年初金额
人民币	20,000,000.00	50,000,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>50,000,000.00</b>

(2) 按借款条件列示

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

借款类别	期末金额	年初金额
保证借款	20,000,000.00	50,000,000.00
合计	20,000,000.00	50,000,000.00

期末保证借款2,000万元由常州德泽实业投资有限公司和李月中向中信银行常州分行提供最高额5,000万元担保,担保期限为2010年8月30日至2011年8月30日。

12. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	1,242,693.00	9,049,526.92
合计	1,242,693.00	9,049,526.92

13. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	87,913,300.65	75,428,062.00
其中:1年以上	1,886,002.58	1,890,344.58

应付账款期末余额较上期末增加的主要原因系在建项目增加导致相应采购增加所致。

(2) 期末应付账款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	68,734.37	8.9230	613,313.40	24,045.00	8.8065	211,752.29
合计	68,734.37		613,313.40	24,045.00		211,752.29

14. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	10,046,119.68	12,378,434.75
其中:1年以上		

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 期末预收款项中不含预收持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

15. 应交税费

项目	适用税率	期末金额	年初金额
增值税	17%	306,567.59	149,564.27
营业税	3%、5%	4,428,813.28	3,178,355.15
企业所得税		2,019,783.99	3,269,608.70
个人所得税		47,619.38	54,279.62
城市维护建设税		295,553.00	197,361.68
教育费附加		185,731.88	112,310.51
地方基金		-2,847.49	161,227.11
土地使用税		20,043.00	20,043.00
合计		7,301,264.63	7,142,750.04

企业所得税、城市维护建设税和教育费附加适用税率参见本附注六。

16. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	1,000,213.69	1,088,107.50
其中: 1年以上	704,520.00	-

(2) 期末其他应付款中不含应付持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末大额其他应付款

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
Technocon GmbH	704,520.00	1-2年	技术许可使用费
合计	704,520.00		

17. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年结转	期末金额
垃圾渗滤液深度处理技术及装备研发与产业化	6,200,000.00		-	6,200,000.00
合计	6,200,000.00		-	6,200,000.00

## 江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

专项应付款系根据常州市科学技术局、常州市财政局常科发(2009)116号、常财教(2009)34号《关于转发《江苏省科技厅江苏省财政厅关于下达2009年省级科技创新与成果(重大科技成果转化)专项引导资金的通知》的通知》,常州市科学技术局对“垃圾渗滤液深度处理技术及装备研发与产业化”项目的拨款6,200,000.00元。其中2009年收到3,500,000.00元,2010年收到2,700,000.00元。

### 18. 其他非流动负债

项目	期末金额	年初金额
土地平整资金	966,184.14	966,184.14
垃圾渗滤液处理装备产业化项目专项补助资金	3,700,000.00	3,700,000.00
合计	4,666,184.14	4,666,184.14

土地平整资金系常州市新北区薛家镇人民政府支付给本公司的土地平整支持资金,为支持本公司在薛家镇辖区范围内的发展,镇政府与本公司签订协议,同意向本公司支付人民币966,184.14元作为该土地平整支持资金。该土地平整支持资金将于办公楼及制造车间建设工程达到预定可使用状态时作为与资产相关的政府补助根据办公楼及制造车间折旧年限平均分配并计入当期损益。

垃圾渗滤液处理装备产业化项目专项补助资金系常州市发展和改革委员会拨付给本公司的2010年重点产业振兴和技术改造专项资金,根据常发改(2010)459号《市发展改革委关于转发<省发展改革委关于江苏维尔利环保科技股份有限公司垃圾渗滤液处理装备产业化项目2010年重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复>的通知》,常州市发展与改革委员会同意向本公司拨付重点产业振兴和技术改造专项补助资金3,700,000元。该补助资金将于该产业化项目相关资产达到预定可使用状态时作为与资产相关的政府补助根据相关资产折旧年限平均分配计入当期损益。

### 19. 股本

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	年初金额		本次变动增减				期末金额		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>	39,700,000.00	100.00%						39,700,000.00	74.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,700,000.00	6.80%						2,700,000.00	5.10%
3、其他内资持股	37,000,000.00	93.20%						37,000,000.00	69.81%
其中：境内非国有法人持股	37,000,000.00	93.20%						37,000,000.00	69.81%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
<b>二、无限售条件股份</b>			13,300,000.00				13,300,000.00	13,300,000.00	25.09%
1、人民币普通股			13,300,000.00				13,300,000.00	13,300,000.00	25.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	39,700,000.00	100.00%	13,300,000.00				13,300,000.00	53,000,000.00	100.00%

20. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	29,288,955.61	711,495,547.72		740,784,503.33
<b>合计</b>	29,288,955.61	711,495,547.72		740,784,503.33

21. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	5,932,877.15			5,932,877.15
<b>合计</b>	5,932,877.15			5,932,877.15

22. 未分配利润

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例(%)
期初未分配利润	43,470,894.42	
加:本年净利润	21,626,328.07	
减:提取法定盈余公积		
分配普通股股利	26,500,000.00	每10股派5元现金
转增资本		
期末未分配利润	38,597,222.49	

23. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上年同期
主营业务收入	124,607,716.34	91,418,263.89
其他业务收入		
合计	124,607,716.34	91,418,263.89
前5名客户销售额	67,214,422.70	83,383,012.79
所占比例	53.94%	91.21%

(2) 营业成本

项目	本期金额	上年同期
主营业务成本	70,733,956.26	51,494,320.23
其他业务成本		
合计	70,733,956.26	51,494,320.23

(3) 主营业务收入成本—按业务分类

项目	本期金额	上年同期
主营业务收入		
环保工程	97,781,432.32	89,108,618.33
环保设备	24,850,522.37	1,823,769.16
运营服务	1,915,761.65	485,876.4
技术服务	60,000.00	
合计	124,607,716.34	91,418,263.89
主营业务成本		
环保工程	57,517,252.67	50,700,628.18
环保设备	11,649,676.83	597,736.85
运营服务	1,539,006.76	195,955.2

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期
技术服务	28,020.00	
<b>合计</b>	<b>70,733,956.26</b>	<b>51,494,320.23</b>
主营业务毛利		
环保工程	40,264,179.65	38,407,990.15
环保设备	13,200,845.54	1,226,032.31
运营服务	376,754.89	289,921.20
技术服务	31,980.00	
<b>合计</b>	<b>53,873,760.08</b>	<b>39,923,943.66</b>

24. 营业税金及附加

项目	计缴 基数	计缴 比例	本期金额	上年同期
营业税		3%、5%	2,294,104.37	2,289,024.96
城市维护建设税	流转税		343,219.26	150,356.77
教育费附加	流转税		255,198.87	96,566.52
<b>合计</b>			<b>2,892,522.50</b>	<b>2,535,948.25</b>

25. 销售费用

项目	本期金额	上年同期
差旅交通费用	947,535.76	887,882.00
业务招待费	702,512.40	1,317,335.66
业务宣传费用	629,190.00	45,484.50
工资	1,414,649.35	398,303.22
其他费用	1,463,777.57	1,038,069.90
<b>合计</b>	<b>5,157,665.08</b>	<b>3,687,075.28</b>

本期销售费用较上期增加较多主要原因系本期公司加大了市场的开拓力度，新设了北京办事处、西南办事处，并进行了相关市场人员的招募，导致相关的差旅、业务招待及相关人员费用增加所致。

26. 管理费用

项目	本期金额	上年同期
职工薪酬支出	7,641,067.88	4,695,268.52
办公支出	4,601,998.30	2,502,116.77

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期
实验装置及材料费	1,468,316.57	517,913.14
折旧摊销	1,672,317.38	974,660.48
其他费用	2,180,993.66	1,073,730.00
合计	17,564,693.79	9,763,688.91

本期管理费用较上期增加较多主要系本期随着公司上市、新厂房和办公楼落成、主营业务规模及员工数量进一步扩张，导致相关人员费用、办公支出、折旧增加所致。

上表中本期管理费用中包含研发费用6,362,747.30元，主要为人员工资4,531,426.78元，材料消耗1,486,646.97元，其他费用344,673.55元。

上表中上年同期管理费用中包含研发费用3,004,441.62元，主要为人员工资1,873,773.89元，材料消耗517,913.14元，设计费536,860.26元，其他费用75,894.33元。

27. 财务费用

项目	本期金额	上年同期
利息支出	1,289,986.08	656,758.50
减：利息收入	917,987.09	172,060.06
加：汇兑损失		-276,120.28
加：其他支出	69,482.17	35,494.52
合计	441,481.16	244,072.68

28. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期
坏账准备	2,257,042.22	672,763.28
合计	2,257,042.22	672,763.28

29. 投资收益

项目	本期金额	上年同期
权益法核算的长期股权投资收益	-180,575.58	-835.73
合计	-180,575.58	-835.73

30. 营业外收入

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期
政府补助	31,070.00	316,200.00
其他		616,085.14
合计	31,070.00	932,285.14

(1) 政府补助

项目	本期金额	上年同期
市场开拓资金		16,200.00
印染行业中水回用技术及装备项目政府补助		300,000.00
市科技进步奖奖励基金	10,000.00	
省科技进步奖奖励基金	20,000.00	
专利申请手续费	1,070.00	
合计	31,070.00	316,200.00

1) 2010年1-6月政府补助-印染行业中水回用技术及装备项目政府补助系本期由其他流动负债转入营业外收入的政府补助。此项政府补助系常州科技局为支持对印染废水深度处理工艺研究,根据常科发(2008)71号、常财企(2008)53号《关于下达2008年常州市第十二批科技计划(社会发展科技计划(卫生)、水环境治理科技专项)项目的通知》于2008年度拨付的项目经费,公司根据常州市科学技术局于2010年6月30日出具的编号为“常科验字(2010)第0310号”的《常州市科技计划项目验收证书》将其转入营业外收入-政府补助。

2) 2010年1-6月政府补助-市场开拓资金16,200.00元,为常州市财政局根据苏财企(2009)112号文拨付的市场开拓资金。

3) 2011年1-6月政府补助-省科技进步奖奖励基金20,000.00元,为常州市财政局根据常科发[2011]88号、常财工贸[2011]51号拨付的江苏省科技进步奖奖励基金。

4) 2011年1-6月政府补助-市科技进步奖奖励基金10,000.00元,为常州市财政局拨付的常州市科学技术进步奖奖励基金。

31. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期
公益性捐赠支出	10,000.00	
防洪保安基金等	58,452.75	40,221.01
合计	68,452.75	40,221.01

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

32. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期
当期所得税费用	4,054,625.27	4,133,053.93
递延所得税费用	-338,556.34	-100,914.49
<b>合计</b>	<b>3,716,068.93</b>	<b>4,032,139.44</b>

(2) 当年所得税

项目	本期金额	上年同期
本年利润总额	25,342,397.00	23,911,623.66
加: 纳税调整增加额	1,973,544.39	4,353,044.90
减: 纳税调整减少额	2,060,313.84	299,164.27
加: 境外应税所得弥补境内亏损		
减: 弥补以前年度亏损		
本年应纳税所得额	25,255,627.55	27,965,504.29
适用所得税税率	15%	15%
本年应纳所得税额	3,788,344.13	4,194,825.64
减: 减免所得税额		
减: 抵免所得税额		
本年应纳税额	3,788,344.13	4,194,825.64
加: 境外所得应纳所得税额		
减: 境外所得抵免所得税额		
加: 其他调整因素	266,281.14	-61,771.71
当年所得税	4,054,625.27	4,133,053.93

本期所得税其他调整因素 266,281.14 元系 2010 年度所得税汇算清缴差异, 由于金额较小未调整期初数。

33. 现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
营业外收入	31,070.00
财务利息收入	914,073.17
<b>合计</b>	<b>945,143.17</b>

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
银行手续费	69,482.17
期间费用	11,022,211.77
<b>合计</b>	<b>11,091,693.94</b>

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
其他货币资金-保证金	7,048,013.45
<b>合计</b>	<b>7,048,013.45</b>

上述收到的其他与筹资活动有关的现金为其他货币资金-保证金支付与解冻的净额。

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
发行费用	3,070,875.88
<b>合计</b>	<b>3,070,875.88</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期
<b>将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	21,626,328.07	19,879,484.22
加: 计提的资产减值准备	2,257,042.22	672,763.28
固定资产折旧	925,136.10	253,054.00
无形资产摊销	747,181.28	721,606.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	1,289,986.08	656,758.50
投资损失(减: 收益)	180,575.58	835.73
递延所得税资产的减少(减: 增加)	-338,556.34	-100,914.49
递延所得税负债的增加(减: 减少)		
存货的减少(减: 增加)	-46,862,488.62	-24,389,977.88
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-37,450,533.76	-2,353,331.33
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-2,780,777.47	-6,507,581.96
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-60,406,106.86</b>	<b>-11,167,303.45</b>

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:

项目	期末金额	年初金额
货币资金余额	672,369,588.34	76,114,546.18
减: 保证金存款	6,045,299.98	13,093,313.43
现金及现金等价物余额	666,324,288.36	63,021,232.75
减: 期初现金及现金等价物余额	63,021,232.75	37,314,974.66
现金及现金等价物净增加额	603,303,055.61	25,706,258.09

九、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司

(1) 母公司基本情况

母公司	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	最终控制方	组织机构代码
常州德泽实业投资有限公司	有限公司	常州市 新北区	李月中	实业投资 股权管理	李月中	77051975-7

(2) 母公司注册资本及其变化

母公司	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
常州德泽实业投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00

(3) 母公司所持股份及其变化

母公司	持股金额		持股比例		表决权比例	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例	期末比例	期初比例
常州德泽实业投资有限公司	31,392,000.00	31,392,000.00	59.23%	79.07%	59.23%	79.07%

2. 子公司

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

联营企业	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
常州维尔利环境服务有限公司	有限公司	常州	李月中	环保技术服务	5033万元	100%	100%	57670452-9

3. 联营企业

(1) 联营企业

联营企业	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
广州维尔利环保技术有限公司	有限公司	广州	岳昕	环保技术服务	100万元	25%	25%	68767387-6
常州埃瑞克环保科技有限公司	有限公司	常州	高生伟	环保技术服务	50万欧元	35%	35%	56295139-3

(2) 财务信息

联营企业	期末金额(万元)			本期金额(万元)	
	资产	负债	所有者权益	营业收入	净利润
广州维尔利环保技术有限公司	85.00	-	85.00	3.63	-1.37
常州埃瑞克环保科技有限公司	97.53	0.75	96.78	-	-50.61

十、或有事项

本公司本期无应披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

本公司本期无应披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截止本报告日,本公司无应披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

本公司本期无应披露的其他重要事项。

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十四、 母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款账龄

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
6个月内	56,731,895.50	53.19%	-	62,239,558.57	90.23%	-
7至12月	43,688,138.27	40.96%	2,184,406.91	600,000.00	0.87%	30,000.00
1-2年	5,546,000.00	5.20%	554,600.00	5,519,748.61	8.00%	551,974.86
2-3年	687,618.61	0.64%	206,285.58	617,870.00	0.90%	185,361.00
合计	106,653,652.38	100.00%	2,945,292.49	68,977,177.18	100.00%	767,335.86

应收账款期末余额较上期末增加的主要原因系本期营业收入规模较上期大幅提高,导致可结算工程款增加所致。

(2) 应收账款风险分类

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	28,342,698.00	26.57%	737,234.90	41,124,041.70	59.62%	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款						
其他单项金额不重大的应收账款	78,310,954.38	73.43%	2,208,057.59	27,853,135.48	40.38%	767,335.86
合计	106,653,652.38	100.00%	2,945,292.49	68,977,177.18	100.00%	767,335.86

(3) 期末单项金额重大的应收账款如下:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
湖南军信环保建设开发有限公司	14,744,698.00	737,234.90	5%	按账龄计提
成都中节能再生能源有限公司	13,598,000.00			
合计	28,342,698.00	737,234.90	-	

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 期末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款比例
湖南军信环保建设开发有限公司	业主	14,744,698.00	1年以内	13.82%
成都中节能再生能源有限公司	业主	13,598,000.00	1年以内	12.75%
中国建筑第八工程局有限公司	发包方	8,679,606.70	1年以内	8.14%
青岛市固体废弃物处置有限公司	业主	8,464,000.00	1年以内	7.94%
湖南国开国际发展有限公司	业主	7,540,800.00	1年以内	7.07%
合计		53,027,104.70	-	49.72%

2. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
6个月内	4,171,911.20	33.41%		2,356,387.03	22.31%	
7至12个月	1,153,133.66	9.23%	57,656.68	903,459.96	8.56%	45,173.00
1-2年	6,758,074.19	54.11%	675,807.42	7,298,685.17	69.12%	729,868.51
2-3年	406,210.00	3.25%	121,863.00			
3-4年						
4-5年				1,500.00	0.01%	1,200.00
5年以上	100.00	0.00%	100.00	100.00	0.00%	100.00
合计	12,489,429.05	100.00%	855,427.10	10,560,132.16	100.00%	776,341.51

(2) 其他应收款风险分类

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	7,939,774.37	63.57%	683,977.44	6,739,774.37	63.82%	673,977.44
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应						

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

收款						
其他单项金额不重大的 其他应收款	4,549,654.68	36.43%	171,449.66	3,820,357.79	36.18%	102,364.07
<b>合计</b>	<b>12,489,429.05</b>	<b>100.00%</b>	<b>855,427.10</b>	<b>10,560,132.16</b>	<b>100.00%</b>	<b>776,341.51</b>

期末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应收款前五名欠款金额合计9,453,870.37元,占期末其他应收款余额的75.69%。

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资

项目	期末金额	年初金额
按权益法核算长期股权投资	536,972.72	717,548.30
按成本法核算长期股权投资	50,330,000.00	
<b>长期股权投资合计</b>	<b>50,866,972.72</b>	<b>717,548.30</b>
减:长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资净值</b>	<b>50,866,972.72</b>	<b>717,548.30</b>

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
广州维尔利环保技术有限公司	25%	25%	250,000.00	215,940.49	-	3,435.14	212,505.35
常州埃瑞克环保科技有限公司	35%	35%	637,000.00	501,607.81	-	177,140.44	324,467.37
<b>合计</b>			<b>887,000.00</b>	<b>717,548.30</b>		<b>180,575.58</b>	<b>536,972.72</b>

#### (3) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
常州维尔利环境服务有限公司	100%	100%			50,330,000.00		50,330,000.00

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
合计					50,330,000.00		50,330,000.00

(4) 长期股权投资减值准备

期末长期股权投资未发现减值迹象,未计提长期股权投资减值准备。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上年同期
主营业务收入	124,607,716.34	91,418,263.89
其他业务收入		
合计	124,607,716.34	91,418,263.89
前5名客户销售额	67,214,422.7	83,383,012.79
所占比例	53.94%	91.21%

(2) 营业成本

项目	本期金额	上年同期
主营业务成本	70,733,956.26	51,494,320.23
其他业务成本		
合计	70,733,956.26	51,494,320.23

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期
<b>将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	21,642,480.87	19,879,484.22
加: 计提的资产减值准备	2,257,042.22	672,763.28
固定资产折旧	925,136.10	253,054.00
无形资产摊销	747,181.28	721,606.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	1,289,986.08	656,758.50
投资损失(减:收益)	180,575.58	835.73

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期
递延所得税资产的减少(减:增加)	-338,556.34	-100,914.49
递延所得税负债的增加(减:减少)		
存货的减少(减:增加)	-46,862,488.62	-24,389,977.88
经营性应收项目的减少(减:增加)	-37,450,533.76	-2,353,331.33
经营性应付项目的增加(减:减少)	-2,780,777.47	-6,507,581.96
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-60,389,954.06</b>	<b>-11,167,303.45</b>

## 十五、补充资料

### 1. 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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	4.44%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.45%	0.47	0.47

### 2. 非经常性损益表

按照中国证监会《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(2008)》的要求,本公司非经常性损益如下:

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助	31,070.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,452.75	
小计	-37,382.75	
减:所得税影响额	5,607.41	
<b>非经常性净损益合计</b>	<b>-31,775.34</b>	

### 3. 资产减值准备表

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,543,677.37	2,257,042.22			3,800,719.59
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注  
 2011年1月1日至2011年6月30日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、固定资产减值准备				
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中:成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	1,543,677.37	2,257,042.22		3,800,719.59

## 十六、 财务报告批准

本财务报告于2011年7月17日由本公司董事会批准报出。

江苏维尔利环保科技股份有限公司

2011年7月17日

江苏维尔利环保科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

## 第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部

江苏维尔利环保科技股份有限公司

法定代表人：李月中

2011年7月17日