



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

## 2013 年半年度报告

股票代码： 300055

股票简称： 万邦达

披露日期： 2013.8.15

## 第一节 重要提示、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、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2013 半年度报告.....	1
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 董事会报告.....	10
第四节 重要事项.....	26
第五节 股份变动及股东情况 .....	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	33
第七节 财务报告.....	35
第八节 备查文件目录.....	123

## 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	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
BOT	指	建设、运营、移交

## 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（如有）	万邦达		
公司的外文名称（如有）	Beijing Water Business Doctor Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WBD		
公司的法定代表人	王飘扬		
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	<a href="http://www.waterbd.cn">http://www.waterbd.cn</a>		
电子信箱	waterbd@waterbd.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙嘉	张海涛
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	010-58800036
传真	010-58800018	010-58800018
电子信箱	longjia@waterbd.cn	zhanghaitao@waterbd.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	357,206,100.43	199,123,483.10	79.39%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	64,778,816.36	39,392,158.23	64.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	64,582,026.73	39,333,469.56	64.19%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	20,968,044.20	19,096,225.40	9.8%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0916	0.0835	9.7%
基本每股收益 (元/股)	0.2831	0.1722	64.4%
稀释每股收益 (元/股)	0.2831	0.1722	64.4%
净资产收益率 (%)	3.67%	2.35%	1.32%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	3.66%	2.35%	1.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	2,243,301,513.56	2,169,268,050.11	3.41%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,767,154,254.63	1,736,695,438.27	1.75%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.7236	7.5905	1.75%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

□ 是 √ 否

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	210,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,263.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	22,473.91	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	196,789.63	--

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

适用  不适用

## 六、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

无

## 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

无

## 七、重大风险提示

公司未来将继续推进与大型石油化工、煤化工、电力等企业的项目合作，增强自主创新能力、提升核心竞争优势，在保持国内工业水处理市场领先地位的基础上，进一步扩大市场占有率，提升盈利能力。公司所面临的主要风险包括：

### (1)成本控制风险

自主知识产权的研发需要投入一定的财力、物力、人力，其成本所占的比重较大；托管运营中会涉及到药剂消耗、检修费用和人工费用等大量成本费用。但从长远考虑，随着公司业务规模和业务范围的拓展，自主知识产权和科技创新是提升盈利能力的关键，托管运营是公司开拓国内外市场的重要业务板块，并将保持公司在工业水处理上的领军地位。公司将从工程项目的实际需要出发，优化财力、物力、人力的资源分配，致力于对公司最具有战略意义的产品研发上，同时对托管运营的成本进行定额管理，保证项目的持续盈利能力，控制项目投入的成本费用。

### (2)研发风险

因为科技研发具有长期性、复杂性及不确定性的特点，并且不能保证科研项目均产生研发成果且运用于实际，而研发的关键又在于应用。因此，在研发及其成果转化过程中均会产生一定风险。

但是公司在工业水处理领域从业多年，研究开发了包括方案设计、工艺设计、专用设备设计、现场施工等多方面的先进技术，积累了丰富的技术数据、技术开发经验和工程项目经验，并拥有一批技术含量高、市场前景广阔的技术成果和在研项目。在此基础上，公司将加强与国内外知名高校的合作，借助本次拟建的水系统及化工装置实验室、地下水及生态环境实验室等联合实验室不断提升自身的技术水平；同时，公司将积极关注国内外污水处理技术发展动态，加强技术合作与技术交流，保证公司工业水处理技术的领先地位。

### (3)市场竞争风险

随着国际化的发展浪潮，工业水处理市场已向全产业链迅速展开，并逐步向系统解决方案的“运营商”过渡。公司是否能在行业领域内获得一定的市场份额是能否长远发展的砝码。工业水处理市场的竞争很大程度上是核心技术的竞争，对工业水处理技术评价在行业内尚未形成标准，且技术的开发到产品运用还需要一段时间的适应和磨合，在工业水处理技术研发成果投产后，可能面临相似技术运用的市场竞争。但技术很大部分将作为万邦达其他污水处理项目的配套产品，因此市场竞争会存在一定的局限性。因此，公司一方面通过不断加强新技术的研发、新产品的更新换代来确保市场占有率，另一方面将集中资源尽量使得研发成果与项目无缝衔接，不断提高技术含量，逐渐深化其实用性，在市场竞争中逐渐提升实力。



#### (4)法律风险

随着研发项目的开展，一些专有技术掌握在核心技术人员及高级管理人员手中，公司逐渐形成对核心人员的依赖，存在泄露公司商业机密和侵犯知识产权的法律风险。为加强对公司技术秘密的保密工作，公司将与项目高级管理人员、部门中层人员以及核心技术人员签署《保密及竞业限制协议》，并通过科学合理的组织和管理，相当程度上控制了技术失密风险。

#### (5)人力资源风险

公司从事的业务属于资金、技术、知识密集型，长期致力于水资源利用和水处理技术的研发，需要大量在工业水处理系统工程设计、施工管理、系统运营、设备维护等方面具有丰富经验的研发和管理人才。公司在短期内引入大量高素质人才方面存在不确定性，不排除无法及时引进合适人才的可能性。

随着公司技术研发与创新取得实效、生产经营与发展建设取得重大成果，公司继续坚持“以人为本”的人才理念，在加强内部培养的基础上，以“兼容并蓄”的精神吸引管理人才和技术人员，培养人才，用公司的未来前景和优厚待遇吸纳人才，为研发项目储备好管理人才。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2013年上半年，公司紧紧围绕总体指导思想，以工程总承包为基础，以发展托管运营业务为手段，转变经营理念，施行四个全面管理，逐步建立一体化管理模式，经营业绩稳步增长。

2013年上半年公司整体运营情况良好，营业总收入和净利润稳步增长，经营活动现金净流量较上年同期略有增长。2013年上半年，公司实现营业收入35,720.61万元，较上年增长79.39%；实现毛利9,520.97万元，较上年同期增长76.15%；经营活动产生的现金流量净额2096.80万元，较上年同期增长约9.80%。

明确公司经营发展目标，积极推行全面计划

明确公司经营目标，进一步优化收入结构和盈利模式，积极拓展托管运营业务范围，盐城非标设备生产制造初见成效，实现盈利；深入推行全面计划和全面预算管理；定期进行经济活动分析，对主要指标和重点工作定期检查、分析、总结，确保完成上半年经营指标；初步建立有效的投资管理机制，充分发挥专业咨询机构的专业优势；充分发挥上市公司融资平台作用，积极地进行筹融资规划，构建多层次融资渠道。

进一步明晰管理职能，完善股权资产管理模式，促进子分公司持续快速发展

一是理顺投资项目管理流程，明晰管理职能，加大管理力度，提高管理效率，进一步完善股权资产管理模式，注重投资项目进程控制，管控在投项目按计划开展；二是加强生产运营情况监督，加大经营信息收集、筛选、分析力度，重点关注“三重一大”事项，及时发现问题、提示风险；三是推进子分公司内部控制体系建设，按照内部控制规范要求，建立和完善控制流程及标准，完善子分公司劳动、人事、薪酬制度，建立符合现代企业要求的分配体系。

#### 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司紧紧围绕年度经营目标，强化企业管理、规范业务流程，充分发挥资产运营和资本运营的双驱动，在工程项目、托管运营、技术研发、资本运作方面取得了一定的成绩，实现了公司经营业绩的稳步增长，保持了持续增长的良好发展态势。同时，公司狠抓技术研发，申请了多项专利，增强了公司的核心竞争力。随着公司实力的进一步增强，经营规模不断扩大，2013年上半年销售收入保持了良好的增长势头，相应的业绩与效益保持了同步增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

#### （一）神华宁煤集团甲醇制烯烃项目水系统、产品罐区等公用工程设计采购及施工（EPC）总承包项目

2011年4月8日，公司和兰州寰球工程公司（以下简称“兰州寰球”）与神华宁夏煤业集团有限责任公司（以下简称“神华宁煤”）签订了《神华宁煤集团甲醇制烯烃项目水系统、产品罐区等公用工程设计采购及施工（EPC）总承包合同》（以下简称“总承包合同”）。合同总金额暂定价为50,000.00万元，公司与兰州寰球工程公司为联合体。

截至2013年6月30日，脱盐水、循环水、清净下水三套装置土建主体工程全部完工。脱盐水、循环水、清净下水设备安装完毕。非标设备及机泵类设备采购已完成，其中非标设备制造全部完成；第四循环水场土建主体工程施工完成，设备安装完成，具备中交条件。

#### （二）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（I）工程污水、回用水及脱盐水装置EPC 总承包项目

2012年8月21日，北京万邦达环保技术股份有限公司与中煤陕西榆林能源化工有限公司签订了《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（I）工程污水、回用水及脱盐水装置EPC总承包合同》，合同总金额为人民币51,300万元。详细情况请见证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2012年8月27日《关于公司签订重大合同的公告》。

截至2013年6月30日，脱盐水所用设备、管道安装完成，脱盐水静设备安装工作完成，工艺管道预置工作完成，设备已全部到货，非标设备焊接全部完成；污水、回用水土建主体全部完成，具备安装条件，设备、材料全部到货，安装工作全面展开。

### 3、主营业务经营情况

#### （1）主营业务的范围及经营情况

公司是国内专业为石油化工、煤化工提供多专业、全面性的工程建设服务的环保公司，包括技术研发、可行性研究、设计、采购、现场监管、施工、调试运转、项目管理、到委托运营服务。公司通过独立、创新、专业的知识为客户提供专家级的水处理系统整体解决方案，以满足客户的业务需要。

报告期内，公司实现营业收入35,720.61万元，较上年同期增长79.39%，主要系公司报告期内中煤项目及烯烃二期项目集中施工，工程收入大幅增加所致。

营业收入按业务类别分析如下：

（1）报告期内，公司工程总承包业务收入26,605.50万元，较上年同期增长93.82%，主要系公司报告期内中煤甲醇醋酸

项目、烯烃二期工程项目集中实施所致。

(2) 报告期内，公司托管运营业务收入6,463.63万元，较上年同期增长6.06%。主要原因系宁煤烯烃托管、聚甲醛托管项目逐步达到正常运营状态，处理水量较上年略有增加引起收入增长。

(3) 报告期内，商品销售较上年同期增长3,227.65%，主要系公司报告期向神华宁煤销售一批超滤膜所致。

报告期内公司实现综合毛利9,520.97万元，较上年同期增长76.15%，主要系公司工程总承包业务规模大幅增加所致。

报告期内公司综合毛利率26.65%，较上年同期下降0.49%，主要系托管运营业务及商品销售业务毛利率下降引起，主要原因系物价上涨且部分托管运营项目本报告期进行周期性维修导致托管运营成本增加幅度超过收入增加幅度所致。

## (2) 主营业务构成情况

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	357,206,100.43	261,996,377.91	26.65%	79.39%	80.6%	-0.49%
分产品						
工程承包项目	266,054,964.97	201,962,471.60	24.09%	93.82%	81.83%	5%
托管运营	64,636,307.48	40,560,527.24	37.25%	6.06%	20.24%	-7.4%
分地区						
中国	357,206,100.43	261,996,377.91	26.65%	79.39%	80.6%	-0.49%

## 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

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

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

本期与上年同期前5大供应商变动情况如下：

排名	供应商	
	本期	上年同期
1	江苏金贸建设集团有限公司	吉化集团吉林市北方建设有限责任公司
2	鞍山市第八建筑工程有限公司	连云港市朝阳东方建筑工程公司
3	能科节能技术股份有限公司	成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司
4	北京建工集团有限公司	连云港市根源建设工程有限公司
5	合众高科（北京）环境技术有限公司	宁夏宁疆商贸有限公司

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

本期与上年同期前5大客户变动情况如下：

排名	客 户	
	本期	上年同期
1	神华宁夏煤业集团有限责任公司	神华宁夏煤业集团有限责任公司
2	中煤陕西榆林能源化工有限公司	中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司
3	内蒙古伊泽矿业投资有限公司	中石油东北炼化工程有限公司吉林设计院
4	中国石油天然气股份有限公司庆阳石化分公司	实联化工（江苏）有限公司
5	陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	中国石油天然气股份有限公司华北石化分公司

## 6、研发项目情况

截至2013年6月，公司已申请专利28项，已授权发明专利5项，实用新型5项；正在实质审查公示期7项；已受理发明专利、实用新型、外观设计共13项。

已授权专利：

序号	名称	专利类型	专利号
1	同时硝化厌氧氨氧化工艺的无纺布生物转盘反应器	发明专利	ZL200610047605.1
2	一种好氧硝化颗粒污泥的制备与修复方法	发明专利	ZL200810228327.9
3	节能型高氨氮废水处理方法	发明专利	ZL200610134616.3
4	节能型中、老年垃圾渗滤液处理方法	发明专利	ZL200610134615.9
5	一种过滤器	发明专利	ZL201110342031.1
6	一种应用于污水处理的澄清池	实用新型	ZL201020206917.4
7	一种过滤器及使用该过滤器的过滤系统	实用新型	ZL201120429215.7
8	一种重力无阀滤池	实用新型	ZL201120429600.1
9	过滤单元	实用新型	ZL201220415141.6
10	一种自动加药装置	实用新型	ZL201220467640.X

## 7、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

## 8、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### (1) 公司外部经营环境的发展现状和趋势

#### a、水处理行业发展现状

根据最新的环境统计年报，2011年全国废水排放总量659.2亿吨，比上年增加6.8%。其中，工业废水排放量230.9亿吨，比上年减少2.8%，城镇生活污水排放量427.9亿吨，比上年增加12.7%，集中式污染治理设施废水（不含城镇污水处理厂，下同）排放量0.4亿吨。全国废水中化学需氧量（COD）排放量2499.9万吨，其中工业废水中化学需氧量排放量为354.8万吨，比上年减少18.4%，城镇生活污水中化学需氧量排放量为938.8万吨，比上年增加16.9%，农业源化学需氧量排放量为1186.1万吨，集中式污染治理设施废水中化学需氧量排放量20.1万吨。全国废水中氨氮排放量260.4万吨，其中工业废水氨氮排放量为28.1万吨，比上年增加2.9%，城镇生活污水中氨氮排放量为147.7万吨，比上年增加58.8%，农业源氨氮排放量为82.7万吨，集中式污染治理设施废水中氨氮排放量2.0万吨。可见，全国废水无论在排放总量上，还是化学需氧量和氨氮等污染物质的排放上，均呈现出逐渐恶化的趋势，亟需采取措施控制废水的排放和污染物的总量减排。

为推动水处理行业的发展，切实缓解国内水资源紧缺和水环境污染的现状，国家陆续出台了一系列政策措施。环保部发布《关于环保系统进一步推动环保产业发展的指导意见》中称，“十二五”期间，要将污水处理厂脱氮除磷等升级改造和中小城镇污水处理，高浓度难降解工业废水处理等作为产业发展的重点领域。在国家环境保护“十二五”规划中，城镇生活污水处理设施及配套管网、工业水污染防治、重点流域水污染防治及水生态修复、地下水污染防治等等都被列入“十二五”环境保护的重点工程。《重金属污染综合防治“十二五”规划》、《全国地下水污染防治规划（2011-2020年）》、《“十二五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》和《重点流域水污染防治规划（2011-2015年）》等相关法规的出台，以及新版《生活饮用水卫生标准》的强制执行，都将引导和规范水处理行业健康快速地发展。

#### b、我国环境服务业“十二五”发展规划

“十二五”节能环保规划将环境服务业纳入发展重点，规划到2015年达到产值5000亿元，年产值超过10亿元的企业超过50家，环境服务业的春天即将来临。环保部出台的《环境服务业“十二五”发展规划（征求意见稿）》指出，随着环境保护事业的持续深入，以及社会化、专业化分工逐步精细和完善，政府、企业及公众对环境服务业发展需求进一步加大，环境服务业发展的领域和空间逐步拓宽，市场化改革进一步深入，市场环境将进一步规范，环境服务业将迎来更好的发展机遇。一是全球低碳经济发展将为环境服务提供新的机遇和空间；二是产业发展战略为环境服务业发展创造了良好的政策氛围；三是国

际贸易发展促使环境服务“走出去”成为可能；四是污染减排工作的持续深入和环境保护要求的提高，进一步拓宽环境服务业发展领域和空间；五是污染减排方式转变决定了污染治理设施运营服务将得到快速发展。

“十二五”期间，我国环境服务业发展的总体目标是：加快重点领域环境服务业发展，创新环境服务模式，优化环境服务业发展的政策环境，完善环境服务支撑体系，基本建立与新时期环境保护目标任务要求相适应的现代环境服务业体系，推动环保产业业态转型初见成效。具体目标是：环境服务业发展速度进一步提高，环境服务业产值年均增长达到40%左右；环境服务业占环保产业的产值比重大幅提高，环境服务业产值占环保产业的比重达到30%以上；促进环境服务业发展的政策制度更加完善，环境服务社会化、专业化水平显著提升，环境服务市场进一步开放和规范，形成一批拥有自主品牌、掌握核心技术、市场竞争力强的环境服务龙头企业；环境服务支撑能力显著增强，服务标准体系、统计调查体系基本建立，环境服务信息平台、人才队伍等支撑能力明显提升。

我国的环保产业在由以装备制造业为主向以环境服务业为主转变，国家政策正在逐步推进，重点发展能提供系统解决方案的综合环境服务业，积极发展环境咨询服务业，逐步推进环境监测服务社会化。

#### c、我国能源化工行业发展状况

能源是人类社会赖以生存和发展的物质基础，是工业化社会经济发展的“血液”，充足的能源供应是社会经济整体持续发展的保证。能源化工产业不仅是国民经济的基础产业，更是推动国家经济快速发展的支柱产业。

#### 煤化工行业发展状况

煤炭是我国的主体能源，在一次性能源结构中占70%左右，我国能源总体状况是“富煤缺油少气”。我国煤炭资源量较大，煤种齐全，发挥煤炭资源优势，发展煤化工产业，生产石油替代产品，弥补国内石油供需缺口，对于推动我国石油替代战略的实施，满足经济社会发展需要具有重要意义。

近年来，煤化工产业结构调整步伐加快，传统煤化工竞争激烈。目前，我国基础煤化工产品总体产能过剩，竞争激烈，产业结构有待优化。以清洁煤气化技术为龙头的新型煤化工产业，具有能源利用率高、资源利用充分、二氧化碳等温室气体排放量少等众多优势，成为煤化工产业未来发展的重要领域。国家煤炭工业发展“十二五”规划中提到，在内蒙古、陕西、山西、云南、贵州、新疆等地选择煤种适宜、水资源相对丰富的地区，重点支持大型企业开展煤制油、煤制天然气、煤制烯烃、煤制乙二醇等升级示范工程建设，加快先进技术产业化应用。“十二五”期间，我国现代煤化工项目实际投资额将达到8500亿元，呈逐年增加趋势。

2012年4月，指导和规范“十二五”时期煤化工行业发展的纲领性文件——《煤炭深加工示范项目规划》已经下发到各省，该规划的主要目的是通过一批重点示范项目的建设，解决装置大型化、优化工艺技术、提高转化效率、促进节能减排、降低对环境影响等关键性问题，探索煤炭高效清洁转化和石化原料多元化发展的途径。《规划》中明确规划了11个省区15个示范

工程项目，包括新疆伊犁55亿立方米/年煤制天然气项目、新疆准东煤化电热一体化项目、内蒙古鄂尔多斯300万吨/年煤制二甲醚项目、陕西榆林100万吨/年煤间接液化项目、山西中高硫煤炭清洁高效综合利用项目、云南褐煤综合利用项目等。通过示范项目建设，到2015年，基本掌握年产100~180万吨煤间接液化、13~20亿标准立方米煤制天然气、60~100万吨煤制合成氨、180万吨煤制甲醇、60~100万吨煤经甲醇制烯烃、20~30万吨煤制乙二醇，以及100万吨低阶煤提质等大规模成套技术，具备项目设计建设和关键装备制造能力。

#### 石油化工行业发展状况

石化和化学工业是国民经济重要的支柱产业和基础产业，它为农业、能源、交通、机械、电子、纺织、轻工、建筑、建材等国民经济相关领域的发展提供能源和基础原材料，与工农业生产、交通运输、国防科技以及百姓吃穿住行等各个方面密切相关，具有资源资金技术密集、产业关联度高、经济总量大、产品应用范围广的特点，对促进相关产业升级，拉动经济增长具有十分重要的作用。随着国民经济快速发展，我国已经成为仅次于美国的世界第二大石油消费国，世界最大的石油进口国之一。

根据国家石化和化学工业“十二五”发展规划，“十二五”期间，我国经济将继续保持平稳较快发展，工业化和城镇化不断深入，石化化工产品内需市场潜力巨大。随着经济结构的战略性调整，工业转型升级的步伐不断加快，要求石化和化学工业必须加快调整和升级，大力发展高端化学品和化工新材料，以满足战略性新兴产业和相关产业的更高需求。随着我国建设资源节约型、环境友好型社会战略的实施，石化和化学工业在资源保障、节能减排、淘汰落后、环境治理、安全生产等方面，面临着更加严峻的形势和任务。“十二五”期间，全行业经济总量继续保持稳步增长，总产值年均增长13%左右，到2015年，石化和化学工业总产值增长到14万亿元左右。国家仍坚持内需为主。立足国内经济社会发展需要，适当增加成品油、烯烃等刚性需求及化工新材料等市场缺口较大产品的生产能力，提高农用化学品的保障供应能力，为全社会及其他行业的发展提供有效供给。

#### d、煤化工、石油化工行业对水处理需求的趋势

煤和石油化工行业具有耗水量大、废水排放量大、污染组分复杂、废水处理难度大等特点，对于煤和石油化工废水的治理一直是我国工业废水处理的重点领域之一。公司主要是为煤和石油化工行业提供全方位、全寿命周期的水处理技术服务，因此煤和石油化工行业对水处理需求的发展趋势直接影响着公司未来的发展。

#### 煤化工行业发展及对水处理需求的趋势

煤化工项目耗水量和废水排放量均巨大。据了解，每吨甲醇的生产需用水高达10~15吨，年产20万吨的甲醇装置每小时排放废水达上百吨；一套“18×30工程”（18万吨合成氨、30万吨尿素）循环水用量达20000 m<sup>3</sup>/h；10万吨二甲醚项目一天就需要8000吨水。仅神华宁东煤化工基地一地的循环水装置，其最大水处理量就超过北京城区的1.68倍。加之我国大型煤化工基



地大都分布在山西、陕西、内蒙古、宁夏等西北干旱省份，水资源已经非常珍贵。大力发展煤化工产业，就意味着需要向河流、向地下要水，要建坝、截流，要排放污染，必将加剧水资源短缺矛盾，给黄河等西北命脉河流带来严重负担。

煤化工废水不仅产生量大，而且污染物质浓度高，生物降解性能差，是很难有效处理的工业废水，二级生物处理后很难达标，如不经合理处置直接排入水体会对水域周边的人畜及农作物造成严重危害。因此，寻求投资省、处理效果好、工艺稳定性强、运行费用低的废水处理工艺，开展中水回用设施建设，提高水资源的重复利用率，最大限度地实现节水，已经成为煤化工发展的迫切需求。

国家发改委发布的《关于规范煤化工产业有序发展的通知》中提到，煤炭供应要优先满足群众生活和发电需要，严禁挤占生活、生态和农业用水发展煤化工，对取水量已达到或超过控制指标的地区，暂停审批煤化工项目新增取水。“十二五”期间，国家在推进新型煤化工产业时保持“谨慎”的态度，对项目总体规模予以控制，通过技术方案、能耗水耗、三废排放等多个技术指标对项目予以审查和监管。国家优选出15个示范项目，引导企业和地方政府在提高能效和附加值、降低污染物排放、加强系统优化集成以及探索模式创新等方面进行示范，通过升级示范使我国煤炭深加工产业成为具有国际竞争力的战略性新兴产业。

#### 石油化工行业发展规划和污水处理需求趋势

与煤化工行业一样，石油化工行业也是用水大户，一个大型石油化工联合企业每日消耗几十万乃至几百万吨水，同时也是一个废水排放大户。每吨原油生产过程中废水排放量为 $0.69\sim 3.99\text{ m}^3$ ，平均为 $2.68\text{ m}^3$ ；生产每吨石油化工产品的废水排放量为 $35.81\sim 168.86\text{ m}^3$ ，平均值为 $117\text{ m}^3$ ；生产每吨石油化纤产品的废水排放量为 $106.87\sim 230.67\text{ m}^3$ ，平均值为 $161.8\text{ m}^3$ ；生产每吨化肥的废水排放量为 $2.72\sim 12.2\text{ m}^3$ ，平均值为 $4.25\text{ m}^3$ ；生产每吨合成橡胶的废水排放量平均值为 $3.31\text{ m}^3$ 。石油化工废水的治理一直是我国工业废水处理的重点领域之一。

“十二五”期间石油化工行业的节能减排目标：全行业单位工业增加值用水量降低30%、能源消耗降低20%、二氧化碳排放降低17%，化学需氧量（COD）、二氧化硫、氨氮、氮氧化物等主要污染物排放总量分别减少8%、8%、10%、10%，挥发性有机物得到有效控制。炼油装置原油加工能耗低于86千克标准煤/吨，乙烯燃动能耗低于857千克标准煤/吨，合成氨装置平均综合能耗低于1350千克标准煤/吨。这些更加严格的节能减排目标对水处理技术的创新要求提出新的挑战的同时，也预示着石油化工行业水处理领域巨大的市场需求空间。

### （2）公司的发展机遇

#### a、公司面对的发展机遇

国家“十二五”计划明确了加大环境保护的整治力度，努力建设高效节能、低碳环保的经济发展环境，在国家环境保护“十二五”规划中，预计全国完成环保投资约3.4万亿元，这其中污水处理及再生利用是整个环保行业投资的重大领域，城镇生活

污水处理设施及配套管网、工业水污染防治、重点流域水污染防治及水生态修复、地下水污染防治等等都被列入“十二五”环境保护的重点工程。可见，水处理行业的发展（特别是具备新型水处理技术的环保企业）符合国家的发展战略，并且是国家相关环保政策明确支持的新兴产业，未来极具竞争力。预计“十二五”期间，我国污水治理累计投入将达到1.06万亿元，其中城镇生活污水治理投资将达4590亿元，工业污水治理投资达4355亿元。水价提升、管网建设、提标改造和再生水利用都将成为水务领域可期待的增长动力。2012年我国水处理行业销售收入接近1500亿元，到2015年将超过2000亿元。

随着中国工业经济的高速发展，“调结构、保增长”的发展模式使得工业废水的治理越来越受到重视，尤其对于石油化工、煤化工、钢铁、造纸等行业排放的高浓度难降解废水的治理更加迫切。“十二五”期间，工业废水治理投资总需求约为1250亿元左右，年均治理投资约为250亿元左右，较“十一五”期间的821亿元和“十五”期间的471.09亿元有较大幅度的增长。工业废水污染治理投资如能达到1250亿元，将促进国民经济生产总值（GDP）增长1875亿元。2008年我国工业废水治理行业的销售收入约为507亿元，按年均增长率15%计算，预计“十二五”期间工业废水治理行业的销售产值约为1375亿元。

“十二五”期间工业废水治理投资总需求1250亿人民币庞大的市场空间与发展前景吸引着国内外投资企业、设计院所、工程公司及设备厂商积极参与，市场的充分、公平竞争会极大提高废水处理设施的设计、建造、运营管理与设备制造的水平，废水处理技术也将朝着“高效化、集成化、智能化”的方向发展，加上“十二五”期间各种利好政策相配合，工业废水处理市场将迎来发展的春天。公司应该把握行业发展机遇，发挥公司在煤化工和石油化工行业污水处理中的技术优势，实现真正的节能环保，加大公司在环保行业的知名度，从而在环保行业中立于不败之地。

## b、公司面临的挑战

### 日益严峻的节能减排形势

《国家环境保护“十二五”规划》中指出，到2015年，COD和氨氮排放总量控制在2347.6和238万吨，分别较2010年降低8%和10%。《重点流域水污染防治规划（2011-2015年）》中明确要求，到2015年，重点流域总体水质由中度污染改善到轻度污染。污染物总量控制上，到2015年重点流域化学需氧量排放量控制在1292.5万吨，比2010年削减9.7%；氨氮排放量控制在120.7万吨，比2010年削减11.3%。《石油和化学工业“十二五”环境保护发展指南》中提出，水污染防治以节水和废水资源化为核心，到2015年，所有化工企业要实现清污分流，水重复利用率达到92%，废水实现全部处理并稳定达标排放；化学需氧量、氨氮排放量分别比“十一五”末减少10%和12%；主要行业吨产品废水排放量降低10%。

国家对高能耗、高水耗和高污染行业企业的节能减排要求更加严格。早在《国家环境保护“十一五”规划》中就提到，以造纸、酿造、化工、纺织、印染行业为重点，加大污染治理和技术改造力度。在钢铁、电力、化工、煤炭等重点行业推广废水循环利用，努力实现废水少排放或零排放。《国家环境保护“十二五”规划》中又提到，推进造纸、印染和化工等行业化学需氧量和氨氮排放总量控制，削减比例较2010年不低于10%。禁止在重点流域江河源头新建有色、造纸、印染、化工、制革等项目。《重点流域水污染防治规划（2011-2015年）》中指出，继续加大制浆造纸、印染、食品加工等重污染行业企业

的治理力度，鼓励企业在稳定达标排放的基础上集中建设污水深度处理设施。在海河和黄河中上游流域主要缺水地区，鼓励开展中水回用设施建设，提高企业中水回用比例。目前，工信部正在加紧编制“十二五”工业节水专项规划，指导工业节水工作全面深入开展，实行最严格的水资源管理制度。该规划出台之后，工业废水排放大户和高耗水行业将受到制约。

#### 企业快速发展中的不平衡、不协调问题依然突出

企业快速发展使得公司面临着一些不平衡、不协调问题。一方面，随着企业生产经营及发展建设取得重大成果，公司业务模式的发展和变化，原有的组织架构和 workflow 已经不再适应企业的快速发展的需求，因此在公司组织架构及流程的优化调整过程中会产生一系列问题，这需要公司积极去面对。另一方面，企业在快速的发展过程中面临着人力资源的巨大压力。在培养人才和招聘人才的双重途径下难免会暂时出现各部门发展不平衡，这种不平衡会短期影响公司的均衡发展，是公司必须面对也必须解决的关键问题。

随着公司人员的增加，为尽快匹配企业快速发展的节奏，公司已聘请专业服务团队对公司进行内部控制流程的全面梳理，优化组织结构和流转程序，全面降低部门组织之间的内部损耗，促进公司协调运转；同时，公司已开始在系统内全面推行信息化系统建设，以推行信息化系统建设为契机，以集团化企业运作模式为目标，以电子化办公为外在表现形式，对企业经营的各个方面进行全面结构优化和提升。

#### 技术创新仍需加强

随着国家对环保行业的大力支持，多家环保公司纷纷涉足煤化工和石油化工水处理行业，市场竞争日趋激烈。其他环保企业的竞争和进入石化行业水处理市场的趋势越来越强烈，这种挑战对我们企业的创新提出了更高的要求。

所谓创新，不光指技术创新，也包括品牌创新、组织制度创新、管理模式创新以及企业文化创新等，“创新”涵盖了企业组织经营的各个方面。技术创新首先要有观念的创新，煤化工和石油化工水处理行业的技术创新需求将随着国家对此类项目节能减排要求的日趋严格而逐步增加，因此我们在煤化工和石油化工水处理的标准化的处理技术观念能否改变，进而能否在未来工业水处理行业产生革命性的技术创新成为我们未来发展的重要挑战。同时，加大研发力度，努力在新产品发明、新工艺创造方面取得重大进展和进步，并切实加快技术创新成果向实际项目工程的应用转化，确保企业的核心竞争力。

#### 新技术能否被市场认可

近年来，公司在工业水回收利用率和污水零排放技术方面进行了大量的技术引进和技术研发工作，报告期内，公司新申请专利6项，部分新技术已经完成中试，甚至进入工业化阶段。但是新的技术由于具备改变工业水处理技术观念的创新价值而能否短期内被市场和专家所接受还面临着巨大的挑战。公司将在专利申报成功后，适时对有关技术研发成果进行推广，加大市场宣传力度，创造具有公司特色的品牌文化，在产品推广的同时，推广新型环保理念，推广品牌知名度和美誉度，提升公司品牌价值，提升公司市场价值。

## 9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司紧紧围绕经营计划，强化企业管理、规范业务流程，充分发挥资产运营和资本运营的双驱动，在工程项目、托管运营、技术研发、资本运作方面取得了一定的成绩，实现了公司经营业绩的稳步增长，基本完成了经营目标和工作任务。报告期内公司整体运营情况良好，营业总收入和净利润稳步增长，经营活动现金净流量较上年同期略有增长。2013年上半年，公司实现营业收入35,720.61万元，较上年增长79.39%；实现毛利9,520.97万元，较上年同期增长76.15%；经营活动产生的现金流量净额2096.80万元，较上年同期增长约9.80%。

## 10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

公司未来将继续推进与大型石油化工、煤化工、电力等企业的项目合作，增强自主创新能力、提升核心竞争优势，在保持国内工业水处理市场领先地位的基础上，进一步扩大市场占有率，提升盈利能力。公司所面临的主要风险包括：

### (1)成本控制风险

自主知识产权的研发需要投入一定的财力、物力、人力，其成本所占的比重较大；托管运营中会涉及到药剂消耗、检修费用和人工费用等大量成本费用。但从长远考虑，随着公司业务规模和业务范围的拓展，自主知识产权和科技创新是提升盈利能力的关键，托管运营是公司开拓国内外市场的重要业务板块，并将保持公司在工业水处理上的领军地位。公司将从工程项目的实际需要出发，优化财力、物力、人力的资源分配，致力于对公司最具有战略意义的产品研发上，同时对托管运营的成本进行定额管理，保证项目的持续盈利能力，控制项目投入的成本费用。

### (2)研发风险

因为科技研发具有长期性、复杂性及不确定性的特点，并且不能保证科研项目均产生研发成果且运用于实际，而研发的关键又在于应用。因此，在研发及其成果转化过程中均会产生一定风险。

但是公司在工业水处理领域从业多年，研究开发了包括方案设计、工艺设计、专用设备设计、现场施工等多方面的先进技术，积累了丰富的技术数据、技术开发经验和工程项目经验，并拥有一批技术含量高、市场前景广阔的技术成果和在研项目。在此基础上，公司将加强与国内外知名高校的合作，借助本次拟建的水系统及化工装置实验室、地下水及生态环境实验室等联合实验室不断提升自身的技术水平；同时，公司将积极关注国内外污水处理技术发展动态，加强技术合作与技术交流，保证公司工业水处理技术的领先地位。

### (3)市场竞争风险

随着国际化的发展浪潮，工业水处理市场已向全产业链迅速展开，并逐步向系统解决方案的“运营商”过渡。公司是否能在行业领域内获得一定的市场份额是能否长远发展的砝码。工业水处理市场的竞争很大程度上是核心技术的竞争，对工业水

处理技术评价在行业内尚未形成标准，且技术的开发到产品运用还需要一段时间的适应和磨合，在工业水处理技术研发成果投产后，可能面临相似技术运用的市场竞争。但技术很大部分将作为万邦达其他污水处理项目的配套产品，因此市场竞争会存在一定的局限性。因此，公司一方面通过不断加强新技术的研发、新产品的更新换代来确保市场占有率，另一方面将集中资源尽量使得研发成果与项目无缝衔接，不断提高技术含量，逐渐深化其实用性，在市场竞争中逐渐提升实力。

#### (4)法律风险

随着研发项目的开展，一些专有技术掌握在核心技术人员及高级管理人员手中，公司逐渐形成对核心人员依赖，存在泄露公司商业机密和侵犯知识产权的法律风险。为加强对公司技术秘密的保密工作，公司将与项目高级管理人员、部门中层人员以及核心技术人员签署《保密及竞业限制协议》，并通过科学合理的组织和管理，相当程度上控制了技术失密风险。

#### (5)人力资源风险

公司从事的业务属于资金、技术、知识密集型，长期致力于水资源利用和水处理技术的研发，需要大量在工业水处理系统工程设计、施工管理、系统运营、设备维护等方面具有丰富经验的研发和管理人才。公司在短期内引入大量高素质人才方面存在不确定性，不排除无法及时引进合适人才的可能性。

随着公司技术研发与创新取得实效、生产经营与发展建设取得重大成果，公司继续坚持“以人为本”的人才理念，在加强内部培养的基础上，以“兼容并蓄”的精神吸引管理人才和技术人员，培养人才，用公司的未来前景和优厚待遇吸纳人才，为研发项目储备好管理人才。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	138,844.46
报告期投入募集资金总额	6,715.26
已累计投入募集资金总额	54,824.23
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

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 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 65.69 元。截至 2010 年 2 月 10 日止，本公司共募集资金 1,445,180,000.00 元，扣除发行费用 56,735,400.00 元，募集资金净额 1,388,444,600.00 元。截止 2010 年 2 月 10 日，本公司上述发行募集的资金业经天健正信会计师事务所有限公司以“天健正信验（2010）综字第 010031 号”验资报告验证确认。

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，决定使用募集资金 4,000.00 万元永久补充公司流动资金；

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，决定使用募集资金 10,000.00 万元永久补充公司流动资金；

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，决定使用募集资金 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，已与 2012 年 1 月 13 日转入募集资金专户，截止 2013 年 06 月 30 日该募集资金已使用 7,973.50 万元。

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，决定使用超募资金 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，已与 2012 年 7 月 2 日全额转入了募集资金专户，截止 2013 年 06 月 30 日该募集资金已使用 5,057.30 万元。本年度募集资金使用情况及期末余额，截至 2013 年 06 月 30 日止，余额为 912,504,066.26 元。

## （2）募集资金承诺项目情况

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	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										
1、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	102.41	14,471.49	99.83%	2011 年 09 月 30 日	426.83	否	否
2、工业水环境检测及模拟技术中心	是	14,369.18	16,979.3	2,542.66	13,321.94	78.46%	2013 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	28,866.01	31,476.13	2,645.07	27,793.43	--	--	426.83	--	--
超募资金投向										
1、吉林固体废物处理中心	否	15,000	15,000	1,006.88	7,973.5	53.16%				
2、高科技环保设备制造及技术研发基地	否	10,000	10,000	3,063.3	5,057.3	50.57%				
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	14,000	14,000	0	14,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	39,000	39,000	4,070.18	27,030.8	--	--	0	--	--

合计	--	67,866.01	70,476.13	6,715.25	54,824.23	--	--	426.83	--	--
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、神华宁东煤化工基地(A区)污水处理工程托管项目:因业主委托处理的水量未达到原设计程度,故未达到预计收益;</p> <p>2、工业水环境检测及模拟技术中心项目:基于当前行业发展的需要和企业发展的要求,并结合当前行业管理水平和装备水平技术,为实现募集资金效益最大化,充分保护投资者的利益,公司在保证实现适应公司发展的技术水平和研发能力的前提下,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。2012年8月27日,本公司2012年第四次临时股东大会通过《关于募集资金投向变更的议案》的决议。</p> <p>2013年上半年,因除盐水单元技术方案调整,导致工期延迟,综合实验楼实验设备供货时间较长,预计2013年12月31日该项目可达到预定使用状态。</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,决定使用募集资金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,决定使用募集资金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,决定使用募集资金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日转入募集资金专户,截止2013年6月30日该募集资金已使用7,973.50万元。</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,决定使用超募资金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日全额转入了募集资金专户,截止2013年6月30日该募集资金已使用5,057.30万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2012年8月3日,本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5,479.20万,基本预备费及铺底流动资金增加1,102.60万元,本次调整后的投入概算比原计划增加2,610.12万元,增加部分使用超募资金补足。本项目原计划投资14,369.18万元调整后投资总额为16,979.30万元。2012年8月27日,本公司2012年第四次临时股东大会通过《关于募集资金投向变更的议案》的决议。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至2010年4月2日,本公司累计投入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。经本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,业经天健正信会计师事务所有限公司审验,并于2010年4月2日出具天健正信审(2010)专字第010773号鉴证报告。</p>									

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

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	工业水环境检测及模拟技术中心	16,979.3	2,542.66	13,321.94	78.46%	2013年12月31日	0		
合计	--	16,979.3	2,542.66	13,321.94	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、变更原因：基于当前行业发展的需要和企业发展的要求，并结合当前行业管理水平和装备水平技术，为实现募集资金效益最大化，充分保护投资者的利益，公司在保证实现适应公司发展的技术水平和研发能力的前提下，精简和调整了原有的实验设备投资，同时为满足多个功能分区的要求增加建筑工程投资。 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》。 3、信息披露情况说明：内容详见2012年8月3日及2012年8月27日披露在巨潮资讯网2012-041号公告和2012-047号公告。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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，本项目达到预定可使用状态时间推迟至2013年12月31日。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

无



### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

无

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

无

#### (2) 衍生品投资情况

无

#### (3) 委托贷款情况

无

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

无

### 四、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

公司半年度财务报告未经审计。

### 五、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

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元，已于2013年7月3日实施完毕。

公司利润分配政策的制定和执行情况符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备，独立董事发表了独立意见，中小股东的合法权益得到充分维护。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无

#### 2、出售资产情况

无

#### 3、企业合并情况

报告期内无企业合并的情况发生。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内未实施股权激励。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

无

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无

#### 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

#### 4、其他重大关联交易

无

## 五、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

托管情况说明

无

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

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

### 2、担保情况

无

违规对外担保情况

适用  不适用

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

### 4、其他重大合同

无

## 六、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书 或权益变动 报告书中所					



作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	王飘扬家族；公司全体董事、监事和高级管理人员	<p>(一) 避免同业竞争承诺：为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，由王飘扬、胡安君、王婷婷、王凯龙、王长荣组成的王氏家族作为公司的控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》。(二) 股份锁定承诺：本公司控股股东及实际控制人王飘扬家族承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人在发行前所持有的公司股份，也不由公司回购上述股份。除前述股份锁定承诺外，公司全体董事、监事和高级管理人员同时承诺：1、本人在任职期间每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；2、离职后半年内不转让所持有公司的股份；3、本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份。(三) 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易时均切实遵守法律法规和公司章程对关联交易回避制度的规定。</p>	2010 年 02 月 26 日	2010 年 2 月 26 日至 2013 年 2 月 25 日	报告期内，公司实际控制人和股东均遵守了所做的承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	王飘扬家族	北京中科国立环保高科技有限公司（简称“中科国立”）为本公司关联企业，根据公司 2011 年第三季度报告承诺，中科国立控股股东王飘扬家族将在 2012 年 3 月 31 日以前完成中科国立的工商登记注销工作。	2011 年 10 月 25 日	2012 年 3 月 31 日以前完成。	2012 年 03 月 26 日，中科国立取得了北京市工商行政管理局海淀分局出具的《注销核准通知书》，正式完成工商登记注销手续。
承诺是否及	是				

时履行	
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

公司无其它重大事项说明。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	171,600,000	75%				-111,355,530	-111,355,530	60,244,470	26.33%
1、国家持股	0	0%							
2、国有法人持股	0	0%							
3、其他内资持股	171,600,000	75%				-171,600,000	-171,600,000	0	0%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	171,600,000	75%				-171,600,000	-171,600,000	0	0%
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						60,244,470	60,244,470	60,244,470	26.33%
二、无限售条件股份	57,200,000	25%				111,355,530	111,355,530	168,555,530	73.67%
1、人民币普通股	57,200,000	25%				111,355,530	111,355,530	168,555,530	73.67%
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	228,800,000	100%				0	0	228,800,000	100%

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

股份变动的原因

适用  不适用

2013年2月26日,北京万邦达环保技术股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通,具体情况详见公司于2013年2月21日发布的《首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》(公告编号:2013-002)。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份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

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,889						
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	30.94%	70,785,000		53,088,750	17,696,250		
胡安君	境内自然人	13.5%	30,888,000		0	30,888,000		
王婷婷	境内自然人	9%	20,592,000		0	20,592,000	质押	9,000,000
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	3.49%	7,980,000		0	7,980,000		
王冬梅	境内自然人	2.25%	5,148,000		0	5,148,000		
朱俊	境内自然人	2.25%	5,148,000		0	5,148,000		
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	其他	1.7%	3,894,411		0	3,894,411		
魏淑芸	境内自然人	1.5%	3,432,000		0	3,432,000		
刘建斌	境内自然人	1.41%	3,217,500	-107250 0	3,217,500	0		
石晶波	境内自然人	1.17%	2,666,960	-10000	2,007,720	659,240		
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)								
上述股东关联关系或一致行动的说明		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，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。						
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
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	7,980,000	人民币普通股	7,980,000
王冬梅	5,148,000	人民币普通股	5,148,000
朱俊	5,148,000	人民币普通股	5,148,000
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	3,894,411	人民币普通股	3,894,411
魏淑芸	3,432,000	人民币普通股	3,432,000
中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	2,640,000	人民币普通股	2,640,000
中国农业银行—上投摩根新兴动力股票型证券投资基金	2,638,803	人民币普通股	2,638,803
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	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，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系；前 10 名无限售流通股股东中，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，除此之外，公司未知其他无限售股东之间是否存在关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

注：1、股东性质包括国家、国有法人、境内非国有法人、境内自然人、境外法人、境外自然人等。

2、股份种类包括人民币普通股、境内上市外资股、境外上市外资股和其他。

3、如有战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的，应当予以注明，并披露约定持股期间的起止日期。

4、公司股票为融资融券标的的证券的，股东持股数量应当按照其通过普通证券账户、信用证券账户持有的股票及其权益数量合并计算。公司应在“参与融资融券业务股东情况的说明”中予以注解，说明公司股东 XX 除通过普通证券账户持有 XX 股外，还通过 XX 证券公司客户信用交易担保证券账户持有 XX 股，实际合计持有 XX 股。

5、公司持股 5%以上的股东不足 10 名时，应填写前 10 名股东持股情况。

6、以上列出的股东情况中应当注明代表国家持有股份的单位 and 外资股东。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用



## 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有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
王飘扬	董事长	现任	70,785,000	0	0	70,785,000	0	0	0
刘永辉	董事、总经 理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘建斌	董事、副总 经理	现任	4,290,000	0	1,072,500	3,217,500	0	0	0
石晶波	董事	现任	2,676,960	0	10,000	2,666,960	0	0	0
许新宜	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴永久	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨学志	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王金生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨钧	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
范飞	监事会主席	现任	2,574,000	0	636,000	1,938,000	0	0	0
李友公	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨帅	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李继富	副总经理、 财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
龙嘉	副总经理、 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
单明军	副总经理、 总工程师	现任	0	0	0	0	0	0	0
石泉	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	80,325,960	0	1,718,500	78,607,460	0	0	0

注：1、职务如是独立董事，需单独注明。

2、本报告期初任职，本报告期末不再任职的原董事、监事和高级管理人员的相关情况仍须填写入本表中。

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,186,412,351.53	1,237,436,586.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	32,221,230.69	37,500,000.00
应收账款	276,486,126.04	251,524,478.20
预付款项	28,210,145.16	32,166,908.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	19,499,241.34	13,131,582.31
应收股利		
其他应收款	5,017,888.56	6,767,768.09
买入返售金融资产		
存货	133,207,326.96	97,657,203.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,681,054,310.28	1,676,184,526.92
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
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	151,101,961.48	150,831,688.00
在建工程	375,340,848.48	307,994,628.34
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	15,050,894.43	13,537,169.19
开发支出	7,055,893.86	4,334,624.12
商誉		
长期待摊费用	1,966,610.22	1,516,057.01
递延所得税资产	4,742,713.81	5,001,255.53
其他非流动资产	6,988,281.00	9,868,101.00
非流动资产合计	562,247,203.28	493,083,523.19
资产总计	2,243,301,513.56	2,169,268,050.11
流动负债：		
短期借款		
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	38,753,009.55	24,263,337.24
应付账款	243,401,515.98	217,187,453.12
预收款项	26,205,326.38	20,513,208.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,933,556.17	626,340.83
应交税费	11,887,854.71	12,774,508.03
应付利息		

应付股利	34,320,000.00	
其他应付款	6,142,028.91	4,935,223.43
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	239,764.38	41,002,108.01
流动负债合计	363,883,056.08	321,302,179.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	93,041,445.67	93,041,445.67
预计负债		
递延所得税负债	4,305,611.83	3,368,456.97
其他非流动负债	2,900,000.00	2,900,000.00
非流动负债合计	100,247,057.50	99,309,902.64
负债合计	464,130,113.58	420,612,082.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	228,800,000.00	228,800,000.00
资本公积	1,279,442,994.89	1,279,442,994.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	29,514,712.33	29,514,712.33
一般风险准备		
未分配利润	229,396,547.41	198,937,731.05
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,767,154,254.63	1,736,695,438.27
少数股东权益	12,017,145.35	11,960,529.84
所有者权益（或股东权益）合计	1,779,171,399.98	1,748,655,968.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,243,301,513.56	2,169,268,050.11

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

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,057,858,688.13	1,070,465,149.09
交易性金融资产		
应收票据	30,341,230.69	35,000,000.00
应收账款	245,721,063.09	228,442,431.25
预付款项	17,825,462.89	26,864,139.30
应收利息	18,321,496.01	11,444,093.24
应收股利		
其他应收款	105,510,861.02	105,977,868.96
存货	129,391,240.53	93,824,238.64
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>1,604,970,042.36</b>	<b>1,572,017,920.48</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	300,000,000.00	300,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	16,425,079.41	16,624,163.99
在建工程	133,099,377.67	115,644,152.45
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	1,578,414.58	1,611,572.98
开发支出	7,055,893.86	4,334,624.12
商誉		
长期待摊费用	1,727,443.54	1,396,890.34
递延所得税资产	2,254,648.84	2,168,097.62

其他非流动资产		
非流动资产合计	462,140,857.90	441,779,501.50
资产总计	2,067,110,900.26	2,013,797,421.98
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	39,353,009.55	24,263,337.24
应付账款	192,475,758.06	178,553,856.21
预收款项	26,038,526.38	20,513,208.70
应付职工薪酬	2,427,320.90	498,946.51
应交税费	17,073,454.99	17,324,504.91
应付利息		
应付股利	34,320,000.00	
其他应付款	1,415,037.86	1,954,728.35
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	239,764.38	41,002,108.01
流动负债合计	313,342,872.12	284,110,689.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,748,224.40	1,716,613.99
其他非流动负债	2,900,000.00	2,900,000.00
非流动负债合计	5,648,224.40	4,616,613.99
负债合计	318,991,096.52	288,727,303.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	228,800,000.00	228,800,000.00
资本公积	1,279,442,994.89	1,279,442,994.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	29,514,712.33	29,514,712.33
一般风险准备		

未分配利润	210,362,096.52	187,312,410.84
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,748,119,803.74	1,725,070,118.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,067,110,900.26	2,013,797,421.98

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

### 3、合并利润表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	357,206,100.43	199,123,483.10
其中：营业收入	357,206,100.43	199,123,483.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	279,915,391.05	150,397,531.64
其中：营业成本	261,996,377.91	145,071,551.63
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	7,259,887.75	3,782,146.07
销售费用	4,038,775.13	2,583,626.75
管理费用	21,303,550.26	15,269,191.27
财务费用	-15,696,011.97	-15,011,180.82
资产减值损失	1,012,811.97	-1,297,803.26
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,290,709.38	48,725,951.46
加：营业外收入	279,516.98	69,045.50
减：营业外支出	60,253.44	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,509,972.92	48,794,996.96
减：所得税费用	12,674,541.05	9,402,900.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,835,431.87	39,392,095.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	64,778,816.36	39,392,158.23
少数股东损益	56,615.51	-62.25
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2831	0.1722
（二）稀释每股收益	0.2831	0.1722
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	64,835,431.87	39,392,095.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,778,816.36	39,392,158.23
归属于少数股东的综合收益总额	56,615.51	-62.25

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

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	340,636,210.52	182,566,231.28
减：营业成本	255,029,837.13	137,074,361.74
营业税金及附加	7,063,273.58	3,782,146.07
销售费用	3,678,414.77	2,583,626.75

管理费用	19,732,058.59	13,456,671.84
财务费用	-13,835,117.99	-14,991,187.07
资产减值损失	577,008.17	-1,556,566.58
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）	68,390,736.27	42,217,178.53
加：营业外收入	210,090.68	69,045.50
减：营业外支出	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）	68,540,590.24	42,286,224.03
减：所得税费用	11,170,904.56	7,761,077.43
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	57,369,685.68	34,525,146.60
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2507	0.1509
（二）稀释每股收益	0.2507	0.1509
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	57,369,685.68	34,525,146.60

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	212,273,128.52	229,142,524.99
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	23,577,196.78	13,995,052.45
经营活动现金流入小计	235,850,325.30	243,137,577.44
购买商品、接受劳务支付的现金	152,541,402.92	167,839,202.04
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	28,688,954.08	19,156,928.93
支付的各项税费	17,833,650.57	16,095,509.71
支付其他与经营活动有关的现金	15,818,273.53	20,949,711.36
经营活动现金流出小计	214,882,281.10	224,041,352.04
经营活动产生的现金流量净额	20,968,044.20	19,096,225.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	71,752,042.62	67,174,340.05
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	71,752,042.62	67,174,340.05
投资活动产生的现金流量净额	-71,752,042.62	-67,174,340.05
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		
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		
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	240,236.11	23,129,333.34
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	240,236.11	23,129,333.34
筹资活动产生的现金流量净额	-240,236.11	-23,129,333.34
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	-51,024,234.53	-71,207,447.99
加：期初现金及现金等价物余额	1,237,436,586.06	1,207,173,623.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,186,412,351.53	1,135,966,175.11

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	206,451,328.52	223,638,878.74

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,666,326.30	11,232,343.31
经营活动现金流入小计	225,117,654.82	234,871,222.05
购买商品、接受劳务支付的现金	148,931,510.41	165,873,528.38
支付给职工以及为职工支付的现金	27,308,567.63	17,478,084.12
支付的各项税费	13,087,182.21	12,082,713.28
支付其他与经营活动有关的现金	18,247,857.65	21,537,998.28
经营活动现金流出小计	207,575,117.90	216,972,324.06
经营活动产生的现金流量净额	17,542,536.92	17,898,897.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,585.12
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		58,585.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,884,633.88	15,321,933.87
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		100,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,024,127.89	1,949,884.34
投资活动现金流出小计	29,908,761.77	117,271,818.21
投资活动产生的现金流量净额	-29,908,761.77	-117,213,233.09
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		
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		
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	240,236.11	23,129,333.34

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	240,236.11	23,129,333.34
筹资活动产生的现金流量净额	-240,236.11	-23,129,333.34
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	-12,606,460.96	-122,443,668.44
加：期初现金及现金等价物余额	1,070,465,149.09	1,054,168,835.08
六、期末现金及现金等价物余额	1,057,858,688.13	931,725,166.64

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

本期金额

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
	实收资本(或股本)	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	228,800,000.00	1,279,442,994.89	0.00	0.00	29,514,712.33	0.00	198,937,731.05	0.00	11,960,529.84	1,748,655,968.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	228,800,000.00	1,279,442,994.89	0.00	0.00	29,514,712.33	0.00	198,937,731.05	0.00	11,960,529.84	1,748,655,968.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,458,816.36	0.00	56,615.51	30,515,431.87
(一) 净利润	0.00						64,778,816.36		56,615.51	64,835,431.87
(二) 其他综合收益	0.00									0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,778,816.36	0.00	56,615.51	64,835,431.87
(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							-34,320,000.00			-34,320,000.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-34,320,000.00			-34,320,000.00
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	228,800,000.00	1,279,442,994.89	0.00	0.00	29,514,712.33	0.00	229,396,547.41	0.00	12,017,145.35	1,779,171,399.98

上年金额

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
	实收资本(或股本)	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	228,800,000.00	1,279,442,994.89			20,665,183.15		131,921,001.75		12,000,000.00	1,672,829,179.79
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	228,800,000.00	1,279,442,994.89			20,665,183.15		131,921,001.75		12,000,000.00	1,672,829,179.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,849,529.18		67,016,729.30		-39,470.16	75,826,788.32
（一）净利润							98,746,258.48		-39,470.16	98,706,788.32
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							98,746,258.48		-39,470.16	98,706,788.32
（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					8,849,529.18		-31,729,529.18			-22,880,000.00
1. 提取盈余公积					8,849,529.18		-8,849,529.18			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,880,000.00			-22,880,000.00
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	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

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



## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	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	228,800,00 0.00	1,279,442, 994.89		0.00	29,514,712 .33	0.00	187,312,41 0.84	1,725,070, 118.06
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	228,800,00 0.00	1,279,442, 994.89	0.00	0.00	29,514,712 .33	0.00	187,312,41 0.84	1,725,070, 118.06
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,049,685 .68	23,049,685 .68
（一）净利润							57,369,685 .68	57,369,685 .68
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,369,685 .68	57,369,685 .68
（三）所有者投入和减少资本								0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34,320,00 0.00	-34,320,00 0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,320,00 0.00	-34,320,00 0.00
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	228,800,00 0.00	1,279,442, 994.89	0.00	0.00	29,514,712 .33	0.00	210,362,09 6.52	1,748,119, 803.74

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	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	228,800,00 0.00	1,279,442, 994.89			20,665,183 .15		130,546,64 8.26	1,659,454, 826.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	228,800,00 0.00	1,279,442, 994.89			20,665,183 .15		130,546,64 8.26	1,659,454, 826.30
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					8,849,529. 18		56,765,762 .58	65,615,291 .76
(一) 净利润							88,495,291 .76	88,495,291 .76
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							88,495,291 .76	88,495,291 .76
(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					8,849,529. 18		-31,729,52 9.18	-22,880,00 0.00
1. 提取盈余公积					8,849,529. 18		-8,849,529. 18	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-22,880,000.00	-22,880,000.00
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	228,800,000.00	1,279,442,994.89			29,514,712.33		187,312,410.84	1,725,070,118.06

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

### 三、公司基本情况

#### （一）历史沿革

北京万邦达环保技术股份有限公司（以下简称本公司）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2200万股。发行后本公司的注册资本变更为8800.00万元，业经天健正信会计师事务所有限公司审验，并于2010年2月10日出具天健正信验（2010）综字第010031号验资报告，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。

根据2010年5月13日2009年度股东大会决议及修改后公司章程的规定，以股本总额8800万股为基数，每10股派发股票股利2股；同时以股本总额8800万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增1股，每股面值1元，共计增加股本人民币2640万元，转增后本公司注册资本变更为11,440万元。上述变更业经天健正信验（2010）综字第010060号验资报告予以审验，本公司于2010年10月21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。

根据2011年5月13日2010年度股东大会决议及修改后章程的规定，本公司以股本总额11,440万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，每股面值1元，共计增加股本人民币11,440万元，转增后本公司股本总数22,880万股，注册资本变更为22,880万元。上述变更业经天健正信验（2011）综字第010062号验资报告予以审验，本公司于2011年8月22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。

公司注册地：北京市朝阳区酒仙桥路10号88号

法定代表人：王飘扬。

公司最终控制人为王飘扬家族。

## （二）行业性质和经营范围

本公司属环境技术服务行业。经营范围为：环境保护工程的技术研发、技术咨询、技术服务；投资与资产管理；专业承包；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售机械设备、电器设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、仪器仪表。

## （三）公司的基本组织架构

公司的基本组织架构为：公司最高权力机构是股东大会，股东大会下设董事会和监事会，董事会和监事会向股东大会负责。公司董事会聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总工程师等高级管理人员。根据业务发展需要，设立了董事会办公室、总经理办公室、人力资源部、计划财务部、内审监察部、研发中心、设计中心、技术商务部、概预算部、工程项目管理部、资产管理部、运营管理部。截至2013年6月30日止，本公司拥有3个控股子公司。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 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) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，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、合并所有者权益变动表的影响。

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的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司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，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，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。

外币货币性项目余额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计入当期损益或资本公积。

### (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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定、在资产负债表日外币项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法、外币报表折算的会计处理方法。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法；金融资产转移的确认依据和计量方法；金融负债终止确认条件；金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法；金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，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）；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）

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) 持有至到期投资

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。

(3) 应收款项

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。

(4) 可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，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，将原直接计入所有者权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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

融负债确认为一项新金融负债。

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

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

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

注：金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法。

### （6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将 100 万以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。</p>



(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	本公司将应收款项按款项性质分为销售货款和其他往来、备用金、押金及工程押标保证金等。对销售货款和其他往来、备用金及押金组合均采用账龄分析法计提坏账准备；对工程押标保证金不计提坏账准备；本公司对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司将单项金额虽不重大，但存在减值迹象的应收款项，单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备
坏账准备的计提方法	本公司将单项金额虽不重大，但存在减值迹象的应收款项，单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备

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、库存商品、生产成本、未结算工程施工等。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量。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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，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。其中：对于产成品、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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不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，均按照初始投资成本计价。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不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，后续计量采用成本法核算。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **13、投资性房地产**

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

## **14、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

**(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

无

**(3) 各类固定资产的折旧方法**

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	5%	2.71%
机器设备			
电子设备	3	0%	33.33%
运输设备	5	5%	19%
专用设备	10	5%	9.5%
宁煤运营项目房屋及建筑物	19	0%	5.26%
其它	5	5%	19%

**(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**(5) 其他说明**

无

**15、在建工程**

**(1) 在建工程的类别**

本公司在建工程按立项项目分类核算。

**(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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

**(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，

计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

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，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个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	直线法
软件	5 年	直线法

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 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

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。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。

## 20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：租赁房屋装修费等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
租赁房屋装修费	直线法	租赁合同年限	与租赁期限一致

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

预计负债是因或有事项可能产生的负债。

### （1）预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

无

### （2）权益工具公允价值的确定方法

无

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。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。具体地，本公司根据销售模式的不同确定如下：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。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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) 确认提供劳务收入的依据

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。本公司根据已完工作的测量(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完工进度(完工百分比)。

**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：**

a、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。

b、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。

**具体地，本公司根据销售模式的不同确定如下：**

a、托管运营根据合同约定提供服务后，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，按双方结算确认相关收入。

b、其他劳务服务根据劳务服务合同的约定，本公司在完成相关劳务服务，经对方验收合格，相关的收入已经收到或取得了收款的证据时，确认为服务收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，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；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；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

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。

具体地：公司签订工程承包合同后，按照合同约定完成设备采购、土建施工、安装等工作量，于各期末获得业主方验工计量确认书，获取了收款的权利时确认收入，收入的计量按照完工百分比确认。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为：与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### 1. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 2. 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

#### 1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### 2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计估计未发生变更。

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期无前期会计差错更正事项

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

本报告期无前期会计差错更正事项

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

本报告期无前期会计差错更正事项

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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）	6%、13%、17%
消费税	无	无
营业税	应纳税营业额	3%、5%
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	15%、25%
房产税	房产税按照房产原值的 70% 或者租金收入	1.2%、12%
个人所得税	员工个人所得税由公司按个人所得税法及相关规定代扣代缴	累进税率
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

2、若公司同一税种在同一期间适用不同税率，应分别税率详细列示，并分别说明适用范围。

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
北京万邦达环保技术股份有限公司	15%	
宁夏万邦达水务有限公司	25%	企业所得税优惠情况请见下一节
吉林省固体废物处理有限责任公司	25%	
江苏万邦达环保科技有限公司	25%	

### 2、税收优惠及批文

1、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，公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR200911000340。2012年5月24日，公司取得了通过高新技术企业的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，2012年度公司按15%的税率计缴企业所得税。

2、《宁夏回族自治区国家税务局税收优惠管理办法》（2011年1号公司）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，宁夏万邦达水务有限公司自2011年1月1日起享受‘三免三减半’企业所得税优惠政策。2011-2013年免征企业所得税，2014-2016年减半征收企业所得税。

### 3、其他说明

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本公司下属三个控股子公司：宁夏万邦达水务有限公司、江苏万邦达环保科技有限公司及吉林省固体废物处理有限责任公司。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
宁夏万邦达水务有限公司	全资子公司	宁夏灵武市	给排水运营	5000 万元	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、五金交电、化工产品、仪器仪表、专	50,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					业承 包。								
江苏万邦达环保科技有限公司	全资子公司	江苏盐城市	设备制造	1 亿元	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、农膜限零售）、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）。	100,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林省固体废物处理有限责任公司	控股子公司	吉林市龙潭区	固体废物处理	16200万元	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。	150,000,000.00	0.00	92.59%	92.59%	是	12,017,145.35	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

不适用

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

不适用

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

单位：元

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用

**七、合并财务报表主要项目注释**

**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额



现金：	--	--	44,755.13	--	--	68,278.63
人民币	--	--	44,755.13	--	--	68,278.63
银行存款：	--	--	1,186,367,596.40	--	--	1,237,368,307.43
人民币	--	--	1,186,367,596.40	--	--	1,237,368,307.43
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	1,186,412,351.53	--	--	1,237,436,586.06

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

不适用

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,221,230.69	37,500,000.00
合计	32,221,230.69	37,500,000.00

### (1) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
济宁市华兰木业有限公司	2013年06月17日	2013年12月17日	5,000,000.00	
宁夏义全实业有限公司	2013年06月18日	2013年12月18日	5,000,000.00	
唐山建龙实业有限公司	2013年06月08日	2013年12月08日	2,000,000.00	
佛山市希域贸易有限公司	2013年06月08日	2013年12月08日	2,000,000.00	
银川金茂物资有限公司	2013年2月4日	2013年8月3日	1,000,000.00	
合计	--	--	15,000,000.00	--

#### 4、应收股利

不适用

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	13,131,582.31	13,520,890.79	7,153,231.76	19,499,241.34
合计	13,131,582.31	13,520,890.79	7,153,231.76	19,499,241.34

##### (2) 逾期利息

不适用

##### (3) 应收利息的说明

应收利息报告期末余额较期初增长48.49%，主要系暂估银行定期存款利息增加所致。

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	292,854,088.39	100%	16,367,962.35	5.59%	266,991,215.78	100%	15,466,737.58	5.79%
组合小计	292,854,088.39	100%	16,367,962.35	5.59%	266,991,215.78	100%	15,466,737.58	5.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	292,854,088.39	--	16,367,962.35	--	266,991,215.78	--	15,466,737.58	--

应收账款种类的说明

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	263,487,569.84	89.97%	13,174,378.49	229,786,319.96	86.07%	11,489,316.00
1 至 2 年	29,081,038.55	9.93%	2,908,103.86	36,919,415.82	13.82%	3,691,941.58
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 年以上	285,480.00	0.1%	285,480.00	285,480.00	0.11%	285,480.00
3 至 4 年						
4 至 5 年	285,480.00	0.1%	285,480.00	285,480.00	0.11%	285,480.00
5 年以上						
合计	292,854,088.39	--	16,367,962.35	266,991,215.78	--	15,466,737.58

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
神华宁夏煤业集团有限责任公司	非关联方	131,513,484.59	一年以内	44.91%
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	非关联方	46,976,366.81	两年以内	16.04%
中国寰球工程公司	非关联方	32,011,130.62	两年以内	10.93%
中煤陕西榆林能源化工有限公司	非关联方	29,659,974.94	一年以内	10.13%
中石油吉林石化分公司	非关联方	17,895,115.69	两年以内	6.11%
合计	--	258,056,072.65	--	88.12%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,419,334.92	63.35%	379,640.96	11.1%	3,153,918.16	44.83%	268,053.76	8.5%
工程押标保证金组合	1,978,194.60	36.65%	0.00	0%	3,881,903.69	55.17%	0.00	0%
组合小计	5,397,529.52	100%	379,640.96	11.1%	7,035,821.85	100%	268,053.76	8.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	5,397,529.52	--	379,640.96	--	7,035,821.85	--	268,053.76	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	2,715,850.62	79.43%	135,792.53	2,383,868.16	75.58%	119,048.76
1 至 2 年	115,984.30	3.39%	11,598.43	690,050.00	21.88%	69,005.00

2 至 3 年	507,500.00	14.84%	152,250.00	0.00	0%	0.00
3 年以上	80,000.00	2.34%	80,000.00	80,000.00	2.54%	80,000.00
3 至 4 年	80,000.00	2.34%	80,000.00	80,000.00	2.54%	80,000.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,419,334.92	--	379,640.96	3,153,918.16	--	268,053.76

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

不适用

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
北京师范大学国际学术交流中心	863,673.40	保证金	16%
国电诚信招标有限公司	605,000.00	保证金	11.21%
合计	1,468,673.40	--	27.21%

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京师范大学国际学术	非关联方	863,673.40	1 年以内	16%

交流中心				
国电诚信招标有限公司	非关联方	605,000.00	1 年以内	11.21%
中国石油天然气抚顺石化分公司	非关联方	501,000.00	3 年以上	9.28%
宁夏电力公司宁东供电局	非关联方	300,000.00	2-3 年	5.56%
大庆项目部	项目备用金	304,595.64	1 年以内	5.64%
合计	--	2,574,269.04	--	47.69%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,979,523.18	81.46%	26,507,484.76	82.41%
1 至 2 年	1,197,678.31	4.25%	1,915,463.53	5.95%
2 至 3 年	4,032,943.67	14.3%	3,743,959.98	11.64%
3 年以上	0.00	0%		0%
合计	28,210,145.16	--	32,166,908.27	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
吉林市朝阳房屋拆迁有限责任公司	非关联方	4,334,534.00	2011-2013 年	拆迁项目未完工

北京坎普尔环保技术有限公司	非关联方	3,948,810.00	2013 年	尚未到货
天津开发区华飞科技贸易有限公司	非关联方	3,860,000.00	2013 年	尚未到货
吉林市龙潭区财政局	非关联方	3,000,000.00	2012-2013 年	拆迁项目未完工
西安聚方环境科技有限公司	非关联方	1,352,772.00	2013 年	尚未到货
合计	--	16,496,116.00	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,471,605.60	0.00	17,471,605.60	21,422,390.73	0.00	21,422,390.73
在产品		0.00			0.00	
库存商品	2,594,998.80	0.00	2,594,998.80	2,667,038.85	0.00	2,667,038.85
周转材料		0.00			0.00	
消耗性生物资产		0.00			0.00	
未结算工程施工	111,482,309.56		111,482,309.56	66,937,863.39		66,937,863.39
生产及技术服务成本	1,658,413.00		1,658,413.00	6,629,911.02		6,629,911.02
合计	133,207,326.96	0.00	133,207,326.96	97,657,203.99	0.00	97,657,203.99

(2) 存货跌价准备

不适用



**(3) 存货跌价准备情况**

不适用

**10、其他流动资产**

不适用

**11、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

不适用

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

不适用

**12、持有至到期投资**

**(1) 持有至到期投资情况**

不适用

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

不适用

**13、长期应收款**

不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

不适用

**15、长期股权投资**

**(1) 长期股权投资明细情况**

不适用

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

不适用

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

不适用

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	174,286,383.08	7,032,145.69		57,316.56	181,261,212.21
其中：房屋及建筑物	120,207,302.15	4,554,683.87		0.00	124,761,986.02
机器设备	0.00	0.00		0.00	0.00
运输工具	13,973,427.26	522,273.24		9,263.67	14,486,436.83
专用设备	33,811,206.53	443,343.61		2,818.81	34,251,731.33
办公电子设备	4,153,340.85	850,551.88		45,234.08	4,958,658.65
其他	2,141,106.29	661,293.09			2,802,399.38
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	23,454,695.08	0.00	6,721,823.15	17,267.50	30,159,250.73
其中：房屋及建筑物	9,783,472.38	0.00	3,093,021.30	0.00	12,876,493.68
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	6,062,164.91	0.00	1,297,787.17	80.76	7,359,871.32
专用设备	5,121,319.07	0.00	1,627,901.45	1,336.78	6,747,883.74
办公电子设备	1,972,611.64	0.00	531,437.74	15,849.96	2,488,199.42
其他	515,127.08	0.00	171,675.49	0.00	686,802.57
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	150,831,688.00	--			151,101,961.48
其中：房屋及建筑物	110,423,829.77	--			111,885,492.34
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	7,911,262.35	--			7,126,565.51
专用设备	28,689,887.46	--			27,503,847.59
办公电子设备	2,180,729.21	--			2,470,459.23

其他	1,625,979.21	--	2,115,596.81
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
专用设备	0.00	--	0.00
办公电子设备	0.00	--	0.00
其他	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	150,831,688.00	--	151,101,961.48
其中：房屋及建筑物	110,423,829.77	--	111,885,492.34
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	7,911,262.35	--	7,126,565.51
专用设备	28,689,887.46	--	27,503,847.59
办公电子设备	2,180,729.21	--	2,470,459.23
其他	1,625,979.21	--	2,115,596.81

本期折旧额 6,721,823.15 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,933,333.87 元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

不适用

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

不适用

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
吉林省危险废物处理中心项目	187,529,929.77		187,529,929.77	181,951,826.29		181,951,826.29
高科技环保设备制造及技术研发基地	54,711,541.04		54,711,541.04	10,310,144.73		10,310,144.73
工业水环境检测及模拟技术中心	133,099,377.67		133,099,377.67	115,644,152.45		115,644,152.45
宁煤化工基地运营项目一级库改造	0.00		0.00	88,504.87		88,504.87
合计	375,340,848.48		375,340,848.48	307,994,628.34		307,994,628.34

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
吉林省危险废物处理中心项目	199,000,000.00	181,951,826.29	5,578,103.48	0.00	0.00	94.24%	94.24%	0.00	0.00	0%	国债投入及超募资金	187,529,929.77
高科技环保设备制造及技术研发基地	150,000,000.00	10,310,144.73	44,401,396.31	0.00	0.00	36.47%	36.47%	0.00	0.00	0%	超募资金及自有资金	54,711,541.04
工业水环境检测及模拟技术中心	169,793,100.00	115,644,152.45	17,455,225.22	0.00	0.00	78.39%	78.39%	0.00	0.00	0%	募集资金	133,099,377.67
宁煤化工基地运营项目一级库改造	4,000,000.00	88,504.87	4,844,829.00	4,933,333.87	0.00	123.33%	100%	0.00	0.00	0%	自有资金	0.00
合计	522,793,100.00	307,994,628.34	72,279,554.01	4,933,333.87	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	375,340,848.48

**(3) 在建工程减值准备**

不适用

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
吉林省危险废物处理中心项目	94.24%	
高科技环保设备制造及技术研发基地	36.47%	
工业水环境检测及模拟技术中心	78.39%	

**(5) 在建工程的说明**

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资		1,910,589.81	1,910,589.81	
合计		1,910,589.81	1,910,589.81	

工程物资的说明

**20、固定资产清理**

不适用

**21、生产性生物资产**

**(1) 以成本计量**

不适用

**(2) 以公允价值计量**

不适用

**22、油气资产**

不适用

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	14,027,790.82	1,814,255.73	0.00	15,842,046.55
1、土地使用权	11,925,629.94	1,668,613.00	0.00	13,594,242.94
2、办公软件	2,102,160.88	145,642.73	0.00	2,247,803.61
二、累计摊销合计	490,621.63	300,530.49	0.00	791,152.12
1、土地使用权	19,876.05	119,256.30	0.00	139,132.35
2、办公软件	470,745.58	181,274.19	0.00	652,019.77
三、无形资产账面净值合计	13,537,169.19	1,513,725.24	0.00	15,050,894.43
1、土地使用权	11,905,753.89			13,455,110.59
2、办公软件	1,631,415.30			1,595,783.84
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
2、办公软件				
无形资产账面价值合计	13,537,169.19	1,513,725.24	0.00	15,050,894.43
1、土地使用权	11,905,753.89			13,455,110.59
2、办公软件	1,631,415.30			1,595,783.84

本期摊销额 300,530.49 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
多层碟盘过滤器	3,007,321.46	1,621,659.18	825.00		4,628,155.64
宁煤高盐水处理示范项目	661,605.21	360,511.22	68,411.00		953,705.43
气化炉黑水项目	597,797.45	18,837.60			616,635.05
高浓污水零排放技术研究		816,579.14	95,198.50		721,380.64
电吸附装置研究		23,417.10			23,417.10
宁煤电吸附中试项目		74,002.53	74,002.53		

中科煤制油项目		191,254.16	191,254.16		
甲醇醋酸系列深加工及综合利用项目		88,677.69	88,677.69		
污水中试项目					
臭氧法用于煤化工废水 CODcr 去除实验		38,736.04	38,736.04		
商标	67,900.00	44,700.00			112,600.00
合计	4,334,624.12	3,278,374.66	557,104.92		7,055,893.86

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 83.01%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

## 24、商誉

不适用

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租赁办公室装修费	526,077.23	204,501.00	125,885.30		604,692.93	
二甲醚仓库工程	77,507.80		2,348.70		75,159.10	
系统联合泵房整改	175,000.00		7,500.00		167,500.00	
烯炔电缆改造	618,305.31		26,498.82		591,806.49	
烯炔电缆改造费		292,587.78	4,302.76		288,285.02	
外墙修缮费	119,166.67		21,666.66		97,500.01	
曝气池维修费		150,000.00	8,333.33		141,666.67	
合计	1,516,057.01	647,088.78	196,535.57	0.00	1,966,610.22	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,256,223.11	2,177,088.31
开办费		

可抵扣亏损	2,486,490.70	2,824,167.22
小计	4,742,713.81	5,001,255.53
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
定期存款计提利息	3,042,660.73	2,105,505.87
吉林公司评估增值	1,262,951.10	1,262,951.10
小计	4,305,611.83	3,368,456.97

未确认递延所得税资产明细

不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,742,713.81	26,693,566.11	5,001,255.53	27,031,460.21
递延所得税负债	4,305,611.83	27,918,915.31	3,368,456.97	21,551,256.28

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

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	15,734,791.34	1,012,811.97	0.00	0.00	16,747,603.31
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



五、长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备			0.00	0.00	
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备			0.00	0.00	
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,734,791.34	1,012,811.97	0.00	0.00	16,747,603.31

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
土地补偿费	6,988,281.00	8,656,894.00
土地征用管理费	0.00	1,211,207.00
合计	6,988,281.00	9,868,101.00

其他非流动资产的说明

2011年5月12日吉林省固体废物处理有限责任公司（以下简称“吉林公司”）与吉林化学工业循环经济示范园区管委会签订征收土地补偿协议：吉林公司征收吉林化学工业循环经济示范园区管委会位于龙潭区大砬子村，东至大砬子三队四队；西至热电服务公司；南至大砬子二队；北至热电服务公司，面积为25.532公顷，支付地上附着物的补偿865.69万元。2011年6月27日取得吉林省国土资源厅吉国土资耕函[2012]512号关于吉林省危险废弃物处理中心项目建设用地的批复：同意将国有农用地13.2689公顷转为建设用地，同意使用国有未利用地12.2631公顷，以上共计批准建设用地25.532公顷，用于吉林省危险废弃物处理中心项目建设。吉林公司于2011年7月19日和2011年10月19日分别支付办理土地使用证需要缴纳的土地征用管理费863,972.00元和347,235.00元。吉林公司于2013年1月30日取得了吉林市人民政府颁发的吉市国有（2013）第220203000454号的土地使用权证，用途为公共设施用地，使用权类型为划拨，使用权面积为220713.64平方米。

2013年6月14日，吉林公司与吉林化学工业循环经济示范园区管委会签订《关于征收土地补偿补充协议》，补偿款从865.69万元调整为698.83万元；

土地征用管理费用于2013年上半年确认为无形资产。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

不适用

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

## 30、交易性金融负债

不适用

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	38,753,009.55	24,263,337.24
银行承兑汇票		
合计	38,753,009.55	24,263,337.24

下一会计期间将到期的金额 38,753,009.55 元。

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	187,427,042.19	145,692,542.23
1—2 年（含）	18,643,765.40	61,399,290.10
2—3 年（含）	31,548,476.65	2,260,530.79
3 年以上	5,782,231.74	7,835,090.00
合计	243,401,515.98	217,187,453.12

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2013年6月30日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
北京机电院高技术股份有限公司	10,948,690.00	设备款	未验收
北京建工集团有限责任公司	10,722,494.08	土建及安装	未到期
吉林吉化华强建设有限公司	8,566,981.00	土建	未验收
艾特克控股集团有限公司	6,518,410.26	设备款	未到期
江苏海鸥冷却塔股份有限公司	6,455,600.00	设备款	未到期
能科节能技术股份有限公司	5,682,091.19	设备款	未到期
鞍山市第八建筑工程有限公司	5,508,530.87	土建	未到期
龙潭区泡子沿化工厂(龙潭经济开发区)	4,796,227.00	土地款	未验收
合计	59,199,024.40		

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,355,326.38	12,218,208.70
1—2 年（含）	7,850,000.00	8,295,000.00
2—3 年（含）	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00
合计	26,205,326.38	20,513,208.70

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收中石油东北炼化工程有限公司吉林设计院吉化循环水项目工程款785万元。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	165,248.69	26,776,260.20	24,859,219.55	2,082,289.34
二、职工福利费		794,963.84	722,315.84	72,648.00

三、社会保险费	375,126.65	4,977,901.48	4,667,020.06	686,008.07
四、住房公积金	-1,457.00	1,284,242.00	1,279,364.01	3,420.99
五、辞退福利	7,777.00	0.00	0.00	7,777.00
六、其他	79,645.49	171,273.47	169,506.19	81,412.77
合计	626,340.83	34,004,640.99	31,697,425.65	2,933,556.17

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 81,412.77 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

预计2013年7月支付完毕

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,425,199.11	1,396,693.98
营业税	4,573,204.85	4,074,513.33
企业所得税	9,394,621.81	5,242,702.71
个人所得税	167,311.12	120,704.90
城市维护建设税	629,788.79	504,743.61
其他	548,127.25	1,435,149.50
合计	11,887,854.71	12,774,508.03

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

不适用

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
2012 年度利润分配	34,320,000.00	0.00	
合计	34,320,000.00		--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,040,811.81	3,788,796.85
1—2 年（含）	3,077,391.02	974,426.58
2—3 年（含）	851,826.08	
3 年以上	172,000.00	172,000.00
合计	6,142,028.91	4,935,223.43

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

吉林市财政局代子公司吉林省固体废物处理有限公司垫付土地使用税3742057.17.

### 39、预计负债

无

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

无

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

无

金额前五名的一年内到期的长期借款

无

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
吉化循环水工程分包项目	239,764.38	265,998.42
中煤榆林甲醇醋酸一期工程	0.00	40,736,109.59
合计	239,764.38	41,002,108.01

其他流动负债说明

其他流动负债科目余额为吉化循环水工程分包项目与业主结算金额大于工程施工科目金额。

波动原因系中煤榆林甲醇醋酸一期工程施工进度较大，工程施工进度与工程结算进度实现同步。

**42、长期借款**

(1) 长期借款分类

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

不适用

**43、应付债券**

不适用

**44、长期应付款**

(1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
吉林市环保投资有限责任公司-国债投入	93,041,445.67			93,041,445.67	
合计	93,041,445.67	0.00	0.00	93,041,445.67	--

##### 专项应付款说明

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9690万元，至2013年06月30日已收到93,041,445.67元。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
北京市科委关于多层碟盘研发项目拨款	2,900,000.00	2,900,000.00
合计	2,900,000.00	2,900,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

2012年本公司收到北京市科学技术委员会关于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拨款290万元，专项用于该项目的开发，至2013年6月30日，该项目尚在开发过程中。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	228,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	228,800,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 48、库存股

不适用

#### 49、专项储备

不适用

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,279,442,994.89	0.00	0.00	1,279,442,994.89
其他资本公积				
合计	1,279,442,994.89	0.00	0.00	1,279,442,994.89

资本公积说明

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,514,712.33	0.00	0.00	29,514,712.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,514,712.33	0.00	0.00	29,514,712.33

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

不适用

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	0.00	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	198,937,731.05	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,778,816.36	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,320,000.00	



转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	229,396,547.41	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	357,177,383.45	199,123,483.10
其他业务收入	28,716.98	0.00
营业成本	261,996,377.91	145,071,551.63

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业水处理	357,177,383.45	261,996,377.91	199,123,483.10	145,071,551.63
合计	357,177,383.45	261,996,377.91	199,123,483.10	145,071,551.63

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程承包项目	266,054,964.97	201,962,471.60	137,269,238.29	111,070,514.20
托管运营	64,636,307.48	40,560,527.24	60,943,471.21	33,731,740.51

商品销售	25,686,111.00	18,682,789.08	771,869.60	252,093.30
技术服务	800,000.00	790,589.99	138,904.00	17,203.62
合计	357,177,383.45	261,996,377.91	199,123,483.10	145,071,551.63

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	357,177,383.45	261,996,377.91	199,123,483.10	145,071,551.63
合计	357,177,383.45	261,996,377.91	199,123,483.10	145,071,551.63

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
神华宁夏煤业集团有限责任公司	176,556,853.22	49.43%
中煤陕西榆林能源化工有限公司	167,591,857.17	46.92%
内蒙古伊泽矿业投资有限公司	6,965,811.95	1.95%
中国石油天然气股份有限公司庆阳石化分公司	4,529,741.41	1.27%
陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	800,000.00	0.22%
合计	356,444,263.75	99.79%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
固定造价合同	抚顺石化扩建 80 万吨乙烯工程	463,080,400.00	320,501,610.61	110,855,369.98	424,240,717.35
	宁夏石化 500 万吨/年炼油改扩建工程	20,000,000.00	12,851,895.26	4,202,761.66	15,230,174.48
	大庆石化 120 万吨/年乙烯改扩建工程	139,200,000.00	97,190,722.98	32,004,535.32	111,751,385.23
	吉化 40 万吨/年	58,266,100.00	43,050,475.42	17,483,285.28	60,262,184.62

	ABS 装置废水处理系统				
	神华宁煤烯烃水处理、产品灌区等公	410,407,200.00	230,908,613.83	31,487,083.40	209,992,212.01
	西夏热电脱硝工程 EPC 项目	34,410,866.45	28,124,251.43	1,724,901.36	27,539,202.04
	吉林石化循环水站 PC201103	27,262,326.00	20,153,336.93	4,636,383.80	10,875,425.84
	华北石化污水回用项目(EPC201109)	24,973,000.00	16,831,682.19	4,311,875.01	18,690,630.75
	实联化工 (EPC201106)	30,811,484.00	21,544,490.15	6,501,316.13	18,471,511.98
	吉化乙烯厂乙烯装置废碱氧化器废气	4,300,000.00	2,687,182.09	964,766.93	3,891,713.40
	中煤榆林甲醇醋酸一期工程	513,000,000.00	209,639,579.18	88,355,037.79	297,239,660.81
	小计	1,725,711,376.45	1,003,483,840.07	302,527,316.66	1,198,184,818.51
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计				

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,047,478.77	3,414,231.76	3%或 5%
其他	1,212,408.98	367,914.31	
合计	7,259,887.75	3,782,146.07	--

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资等	1,920,965.57	899,200.29
广告费	647,817.68	458,858.00
差旅费	261,917.64	263,684.91
中标服务费	0.00	510,050.00

业务招待费	284,290.56	208,079.50
办公费	231,789.50	88,283.90
会议费	266,640.00	14,128.00
交通费	24,229.50	9,458.00
通讯费	7,500.00	5,333.50
汽车费用	12,149.00	15,460.40
其他	381,475.68	111,090.25
合计	4,038,775.13	2,583,626.75

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,525,782.05	3,506,503.49
折旧费	1,984,258.31	2,415,083.47
房租	2,488,609.74	1,414,802.80
服务费	2,339,774.78	1,734,606.66
办公费	648,310.09	724,812.34
员工社保	1,010,042.85	1,084,948.16
研究开发费	675,041.01	519,926.81
差旅费	1,144,133.23	674,727.65
业务招待费	714,974.79	688,432.78
汽车费用	376,677.41	279,994.71
会议费	1,294,165.71	234,069.00
住房公积金	324,003.25	296,143.90
福利费	239,655.20	259,384.00
工会经费	170,427.47	203,545.17
教育经费	1,306.00	34,008.60
其他	1,366,388.37	1,198,201.73
合计	21,303,550.26	15,269,191.27

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	240,236.11	249,333.34

减：利息收入	-15,983,362.49	-15,288,000.20
手续费及其他	47,114.41	27,486.04
合计	-15,696,011.97	-15,011,180.82

## 60、公允价值变动收益

不适用

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

不适用

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

## 62、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	1,012,811.97	-1,297,803.26
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00

十四、其他	0.00	0.00
合计	1,012,811.97	-1,297,803.26

### 63、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	210,000.00		210,000.00
其他	69,516.98	69,045.50	69,516.98
合计	279,516.98	69,045.50	279,516.98

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
朝阳区高新专项资金	200,000.00	0.00	
北京中关村企业信用促进会补贴款	10,000.00		
合计	210,000.00		--

营业外收入说明

收到朝阳区高新专项资金200000.00元，北京中关村企业信用促进会补贴款10000.00元。

### 64、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			0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	0.00	0.00

无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00	0.00
其他	60,253.44	0.00	60,253.44
合计	60,253.44		60,253.44

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,384,053.94	7,941,064.21
递延所得税调整	1,290,487.11	1,461,836.77
合计	12,674,541.05	9,402,900.98

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	64,778,816.36
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	196,789.63
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	64,582,026.73
年初股份总数	4	228,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	
	6	
	6	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	
	7	
	7	
报告期因回购等减少的股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	

发行在外的普通股加权平均数 (II)	$12=4+5+6 \times 7$ $\div 11-8 \times 9 \div 11-10$	228,800,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (I)	13	
基本每股收益 (I)	$14=1 \div 12$	0.2831
基本每股收益 (II)	$15=3 \div 12$	0.2823
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	
所得税率	17	
转换费用	18	
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18) \times$ $(100\%-17)] \div (12+19)$	0.2831
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)$ $\times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.2823

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

## 67、其他综合收益

不适用



## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
单位往来	9,014,144.46
个人往来	4,805,457.29
利息收入	9,464,875.84
政府补助	195,233.00
个税返还	37,734.98
其他	59,751.21
合计	23,577,196.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
单位往来	4,184,577.82
个人往来	640,731.10
办公费	863,134.31
差旅费	1,445,192.85
招待费	1,024,067.75
通讯费	166,514.38
汽车费	514,758.12
房租水电物业费	1,509,185.64
服务费	1,708,749.18
会议费	1,471,669.03
研发费	557,104.92
捐赠及罚款	0.00
广告费、咨询费等	694,987.48
银行手续费	41,890.48
其他	995,710.47

合计	15,818,273.53
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

不适用

**69、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	64,835,431.87	39,392,095.98
加：资产减值准备	1,012,811.97	-1,297,803.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,721,823.15	5,968,441.63
无形资产摊销	300,530.49	93,208.97
长期待摊费用摊销	196,535.57	321,675.63
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	240,236.11	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	258,541.72	142,177.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	937,154.86	1,319,658.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,550,122.97	1,564,395.10

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,957,008.60	14,998,011.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,027,889.97	-43,405,637.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,968,044.20	19,096,225.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,186,412,351.53	1,135,966,175.11
减：现金的期初余额	1,237,436,586.06	1,207,173,623.10
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-51,024,234.53	-71,207,447.99

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,186,412,351.53	1,237,436,586.06
其中：库存现金	44,755.13	68,278.63
可随时用于支付的银行存款	1,186,367,596.40	1,237,368,307.43
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,186,412,351.53	1,237,436,586.06

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

不适用

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
宁夏万邦达水务有限公司	控股子公司	有限公司	宁夏灵武市	王飘扬	给排水运营	5000 万元	100%	100%	69431748-2
江苏万邦达环保科技有限公司	控股子公司	有限公司	江苏盐城市	王飘扬	设备制造	1 亿元	100%	100%	59694743-X
吉林省固体废物处理有限责任公司	控股子公司	有限公司	吉林市龙潭区	王飘扬	固体废物处理	16200 万元	92.59%	92.59%	77106208-2

### 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

### 4、本企业的其他关联方情况

不适用

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

### (2) 关联托管/承包情况

不适用

### (3) 关联租赁情况

不适用

### (4) 关联担保情况

不适用

### (5) 关联方资金拆借

不适用

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

### (7) 其他关联交易

不适用

## 6、关联方应收应付款项

不适用

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

不适用

### 4、以股份支付服务情况

不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

不适用

### 2、前期承诺履行情况

不适用

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、以公允价值计量的资产和负债

无

### 7、外币金融资产和外币金融负债

无

### 8、年金计划主要内容及重大变化

无

### 9、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	260,469,811.60	100%	14,748,748.51	100%	242,694,324.25	100%	14,251,893.00	100%
组合小计	260,469,811.60	100%	14,748,748.51	100%	242,694,324.25	100%	14,251,893.00	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	260,469,811.60	--	14,748,748.51	--	242,694,324.25	--	14,251,893.00	--

应收账款种类的说明

无

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	231,103,293.05	88.73%	11,555,164.65	205,489,428.43	84.67%	10,274,471.42
1 至 2 年	29,081,038.55	11.16%	2,908,103.86	36,919,415.82	15.21%	3,691,941.58
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00



3 年以上	285,480.00	0.11%	285,480.00	285,480.00	0.12%	285,480.00
3 至 4 年						
4 至 5 年	285,480.00	0.1%	285,480.00	285,480.00	0.1%	285,480.00
5 年以上						
合计	260,469,811.60	--	14,748,748.51	242,694,324.25	--	14,251,893.00

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
神华宁夏煤业集团有限责任公司	非关联方	99,129,207.80	一年以内	38.06%
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	非关联方	46,976,366.81	两年以内	18.04%
中国寰球工程公司	非关联方	32,011,130.62	两年以内	12.29%
中煤陕西榆林能源化工有限公司	非关联方	29,659,974.94	一年以内	11.39%

中石油吉林石化分公司	非关联方	17,895,115.69	两年以内	6.87%
合计	--	225,671,795.86	--	86.65%

(7) 应收关联方账款情况

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,777,388.68	3.57%	282,243.65	9%	2,484,662.76	2.34%	202,090.99	8.13%
工程押标保证金组合	1,178,194.60	1.11%	0.00	0%	3,881,903.69	3.66%		
内部往来组合	100,837,521.39	95.32%		0%	99,813,393.50	94%		
组合小计	105,793,104.67	100%	282,243.65	9%	106,179,959.95	100%	202,090.99	8.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	105,793,104.67	--	282,243.65	--	106,179,959.95	--	202,090.99	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,379,904.38	89.48%	128,995.22	2,364,612.76	95.17%	118,085.99
1 至 2 年	309,984.30	8.21%	10,998.43	40,050.00	1.61%	4,005.00
2 至 3 年	7,500.00	0.2%	62,250.00		0%	
3 年以上	80,000.00	2.12%	80,000.00	80,000.00	3.22%	80,000.00
3 至 4 年	80,000.00	2.12%	80,000.00	80,000.00	3.22%	80,000.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,777,388.68	--	282,243.65	2,484,662.76	--	202,090.99

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无

**(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

无

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

无

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)

宁夏万邦达水务有限公司	子公司	100,837,521.39	3 年以内	95.32%
北京师范大学国际学术交流中心	非关联方	863,673.40	1 年以内	0.82%
国电诚信招标有限公司	非关联方	605,000.00	1 年以内	0.57%
中国石油天然气抚顺石化分公司	非关联方	501,000.00	3 年以上	0.47%
大庆项目部	项目备用金	304,595.64	1 年以内	0.29%
合计	--	103,111,790.43	--	97.47%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁夏万邦达水务有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
吉林省固体废物处理有限责任公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00	0.00	150,000,000.00	92.59%	92.59%		0.00	0.00	0.00
江苏万邦达环保科技有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
合计	--	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	340,607,493.54	182,566,231.28
其他业务收入	28,716.98	0.00
合计	340,636,210.52	182,566,231.28
营业成本	255,029,837.13	137,074,361.74

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业水处理	340,607,493.54	255,029,837.13	182,566,231.28	137,074,361.74
合计	340,607,493.54	255,029,837.13	182,566,231.28	137,074,361.74

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程承包项目	266,054,964.97	204,980,679.02	137,269,238.29	111,070,514.20
托管运营	48,799,537.21	30,804,586.40	44,779,798.10	25,862,014.04
商品销售	24,952,991.36	18,453,981.72	378,290.89	124,629.88
技术服务	800,000.00	790,589.99	138,904.00	17,203.62
合计	340,607,493.54	255,029,837.13	182,566,231.28	137,074,361.74

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	340,607,493.54	255,029,837.13	182,566,231.28	137,074,361.74
合计	340,607,493.54	255,029,837.13	182,566,231.28	137,074,361.74

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中煤陕西榆林能源化工有限公司	167,591,857.17	49.2%
神华宁夏煤业集团有限责任公司	160,720,082.95	47.18%
内蒙古伊泽矿业投资有限公司	6,965,811.95	2.04%
中国石油天然气股份有限公司庆阳石化分公司	4,529,741.41	1.33%
陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	800,000.00	0.23%
合计	340,607,493.48	99.98%

营业收入的说明

报告期内，公司实现营业收入34,060.75万元，较上年同期增长86.57%，主要系公司报告期内中煤项目及烯烃二期项目集中施工，工程收入大幅增加所致。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、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	57,369,685.68	34,525,146.60
加：资产减值准备	577,008.17	-1,556,566.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,641,551.87	1,242,358.84
无形资产摊销	184,023.51	91,388.23
长期待摊费用摊销	166,535.58	321,675.63
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)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	240,236.11	
投资损失 (收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-86,551.22	233,484.99
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	1,031,610.41	1,319,658.83
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-35,567,001.89	33,204,442.02
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-3,720,410.95	-7,238,896.51
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-4,294,150.35	-44,243,794.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,542,536.92	17,898,897.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,057,858,688.13	931,725,166.64
减: 现金的期初余额	1,070,465,149.09	1,054,168,835.08
加: 现金等价物的期末余额		0.00
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,606,460.96	-122,443,668.44

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	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)		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	210,000.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,263.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	22,473.91	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	196,789.63	--

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

适用  不适用



## 2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	64,778,816.36	39,392,158.23	1,767,154,254.63	1,736,695,438.27
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则				

### (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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	64,778,816.36	39,392,158.23	1,767,154,254.63	1,736,695,438.27
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

注：境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

注：差异情况的详细说明。

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

注：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。

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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
归属于公司普通股股东的净利润	3.67%	0.2831	0.2831
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.66%	0.2823	0.2823

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 一、资产负债主要项目异常情况及原因说明

- 1、 应收利息报告期末余额较期初增长 48.49%，主要系暂估银行定期存款利息增加所致；
- 2、 存货报告期末余额较年初增长 36.40%，主要系业主对本公司实施的烯烃二期项目本报告期已完工工程部分未及时验工计价导致未结算工程施工余额增加所致；
- 3、 开发支出报告期末余额较年初增长 62.78%，主要系报告期多层碟盘过滤器、高浓污水零排放技术研究、宁煤高盐水处理示范项目集中实施，人工费、直接投入、委外研发费等研发支出大幅增加所致。
- 4、 应付票据报告期末余额较年初增长 59.72%，主要系本公司报告期增加票据付款所致；
- 5、 应付职工薪酬报告期末余额较年初增长 368.36%，主要系报告期末部分员工薪资尚未完成支付所致。
- 6、 应付股利较年初大幅增长主要系根据股东大会决议通过的权益分配方案确认的 2012 年度应付股利在报告期末尚未到派息日未支付所致。
- 7、 其他流动负债报告期末余额较年初下降 99.42%，主要系中煤项目施工进度较大所致。

## 二、利润表主要项目异常情况及原因说明

- 1、 报告期内，公司实现营业收入 35,720.61 万元，较上年同期增长 79.39%。公司共发生营业成本 26,199.64 万元，较上年同期增长 80.60%，主要系公司报告期内中煤项目及烯烃二期项目集中施工，工程收入大幅增加所致。
- 2、 报告期内营业税金及附加 725.99 万元，较上年同期增长 91.95%，主要系本报告期营业收入规模大幅增加且土建及安装业务收入及设计费收入等营业税应税收入所占比重较上年同期大幅增加所致。
- 3、 报告期内销售费用 403.88 万元，较上年同期增长 56.32%，主要原因一方面系公司为加强市场开拓、提高市场技术服务水平，进一步巩固和扩大公司在环保领域市场份额，扩充市场营销机构人员及本报告期实施绩效考核制度引起销售部门人工费等大幅增加所致，另一方面系公司加强信息平台维护和广告宣传，进行市场营销策划也引起广告费和业务宣传费的大幅增加。
- 4、 报告期内管理费用 2,130.36 万元，较上年同期增长 39.52%，主要系公司本报告期实施绩效考核制度引起公司管理层及管理部门人工费较上年同期大幅增长所致；另外，与上年同期相比，本公司增加的宁夏分公司、庆阳分公司、鞍山分公司及吉林固废子公司和江苏万邦达子公司等分支机构逐步开展业务，也引起房租、人工费等管理费用的大幅增加；同时，为保持公司核心竞争力，公司进一步加强中科煤制油、高盐水、高浓污水零排放等项目新技术、新产品、新工艺研究及研发项目的筛选及前期可行性研究工作而发生服务费、差旅费等金额较大。
- 5、 报告期所得税费用 1,267.45 万元，较上年同期增长 34.79%，主要系报告期公司业务规模扩大，税前利润增加所致。

## 三、现金流量表主要项目异常情况及原因说明

报告期筹资活动产生的现金流量净额为-24.02 万元，较上年增加 98.96%，系根据股东大会决议通过的权益分配方案确认的 2012 年度应付股利在报告期末尚未到派息日未支付所致。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人王飘扬先生签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人王飘扬先生、主管会计工作负责人李继富先生、会计机构负责人王晓红女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、其他有关资料

北京万邦达环保技术股份有限公司

2013年8月15日

