



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

**2014 年半年度报告**

(公告编号：2014-049)

**股票代码：300055**

**股票简称：万邦达**

**披露日期：2014.07.30**

## 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

第一节	重要提示、目录、释义.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	5
第三节	董事会报告.....	9
第四节	重要事项.....	25
第五节	股份变动及股东情况.....	31
第六节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第七节	财务报告.....	36
第八节	备查文件目录.....	119

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	北京万邦达环保技术股份有限公司
《公司章程》	指	北京万邦达环保技术股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
BOT	指	建设、运营、移交
证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 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	吴小洁
联系地址	北京市海淀区新街口外大街 19 号京师大厦 9325 室	北京市海淀区新街口外大街 19 号京师大厦 9325 室
电话	010-58800036	010-58800036
传真	010-58800018	010-58800018
电子信箱	longjia@waterbd.cn	wuxiaojie@waterbd.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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）	332,909,186.53	357,206,100.43	-6.80%
归属于上市公司普通股股东的净利润 （元）	59,103,067.94	64,778,816.36	-8.76%
归属于上市公司普通股股东的扣除非 经常性损益后的净利润（元）	57,937,255.11	64,582,026.73	-10.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-65,099,630.96	20,968,044.20	-410.47%
每股经营活动产生的现金流量净额（元 /股）	-0.2845	0.0916	-410.59%
基本每股收益（元/股）	0.2583	0.2831	-8.76%
稀释每股收益（元/股）	0.2583	0.2831	-8.76%
加权平均净资产收益率	3.16%	3.67%	-0.51%
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率	3.09%	3.66%	-0.57%
	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）	2,494,571,205.00	2,391,555,925.38	4.31%
归属于上市公司普通股股东的所有者 权益（元）	1,902,024,506.43	1,842,921,438.49	3.21%
归属于上市公司普通股股东的每股净 资产（元/股）	8.313	8.0547	3.21%

## 五、非经常性损益项目及金额

 适用  不适用

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）	907.78	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家 统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,525,647.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-34,346.72	
减：所得税影响额	326,396.13	
合计	1,165,812.83	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损

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

适用  不适用

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

## 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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

### （1）季节性风险

公司从事工业水系统整体设计、采购、施工、托管运营业务，绝大部分客户为国有大中型企业，该类项目工程招标与施工有时间长、工程量大、施工环境复杂、冬季无法施工等特点，因而项目的回款、收入确认均存在季节性特点，有可能对公司正常经营与业务造成影响，带来季节性风险。

为规避上述风险，公司一方面将进一步加大市场开拓力度，争取获得更多新的项目订单，同时加强工程施工管理，实现设计、采购和施工的深度交叉和内部协调，从而实现整个工程的系统统筹和整合优化。另一方面，公司将加大应收账款的催收力度，以实现应收账款的及时回收，避免出现坏账的损失，尽可能避免营业收入季度间大幅波动。

### （2）成本控制风险

托管运营业务中药剂消耗、检修费用和人工费用等成本价格持续上升，有可能对公司的盈利能力造成影响。为此公司一方面加强对托管运营业务技术研发工作的资金支持，积极推动设施工艺改造和生产技术进步，另一方面加强生产运营管理，深入挖掘自身潜力，加强节能降耗和成本管理，积极解决生产经营中

存在的具体问题，保证托管运营业务的持续盈利能力。

### （3）研发风险

公司秉承核心技术是企业发展的原动力的理念，十分注重自主知识产权的研发与推广，但环保行业相关技术发展较快，且科技研发具有一定的长期性、复杂性及不确定性，因此，在自主研发及其成果转化过程中均会存在一定的风险。为规避上述风险，公司立足市场，面向未来，有效整合研发资源，以经济效益为目标，制定研发近期及中长期发展规划，有针对性的开展研发项目，同时搭建规范化研发项目管理体系，强化项目考核与监督，完善项目管理制度，有效缩短科技成果转化周期，提高研发投入效能。

### （4）人力资源风险

公司不断拓展新领域新业务，在经营规模快速扩张的过程中，以及工业水处理系统工程设计、施工管理、系统运营、设备维护等方面管理水平的不断提升过程中，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。

为规避可能存在的人才资源风险，公司将以人为本，坚持人力资源优化整合与企业发展相适应的原则，坚持多层面、多渠道选拔高素质人才的原则，坚持精干高效、科学设置编制的原则，积极推进选拔任用机制创新、人才培养机制创新、人才考评机制创新、人才激励机制创新，实现企业与员工的和谐发展，共享发展成果，为企业发展提供强有力的人才保证，不断提升企业“软”实力。以上措施目前已取得了较好的效果。

### （5）市场竞争风险

大型国有集团企业的专业化转型和主辅分离可能会滋生出大型的专业环保企业，这些企业如依托原有企业在特定行业中的垄断地位强力对外扩张，将成为市场的新势力；同时跨国公司进入国内市场，市场营销活跃，也逐渐形成气候。公司将充分发挥“全方位”和“全寿命”的一体化服务模式的优势，通过内生式增长和外延式并购“双轮”驱动，积极拓展新客户、开发新的业务领域，迅速壮大公司规模，提升整体竞争力。



## 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

报告期内，公司按照董事会制定的年度经营计划，明确发展战略，优化业务流程，适时进行并购重组，拓展新的业务领域，引进技术人才，规范研发体系，及时申报专利项目，推进集团化财务管理，编制绩效考核管理办法，梳理标准化行政管理流程，各项工作均按计划稳步实施。

2014 年上半年，公司业务整体运行平稳，实现营业收入 332,909,186.53 元，同比下降 6.80%；实现归属于母公司的净利润 59,103,067.94 元，同比下降 8.76%。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	332,909,186.53	357,206,100.43	-6.80%	
营业成本	245,696,374.34	261,996,377.91	-6.22%	
销售费用	4,892,929.47	4,038,775.13	21.15%	加强业务拓展，集中开发和跟进前期项目，造成销售费用有所增加。
管理费用	26,629,559.42	21,303,550.26	25.00%	加大科研投入、增加咨询服务等中介费用、上调职工薪酬等原因导致管理费用上涨。
财务费用	-14,639,499.99	-15,696,011.97	-6.73%	
所得税费用	10,308,934.96	12,674,541.05	-18.66%	
研发投入	7,652,448.12	3,953,415.67	93.57%	为了提高公司水处理技术水平，增强公司核心竞争力，加大科研投入。
经营活动产生的现金流量净额	-65,099,630.96	20,968,044.20	-410.47%	本报告期施工的高盐水零排放项目为 BOT 项目，建设期不能收

				到款项，同时施工项目未竣工结算，收款相对较少。
投资活动产生的现金流量净额	-42,950,022.77	-71,752,042.62	40.14%	公司两个重大在建项目于2013年底及2014年一季度竣工，付款相对减少，故投资活动产生的现金净流量增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-5,319,111.11	-240,236.11	-2,114.12%	2014年上半年，江苏万邦达偿还短期借款500万元，故筹资活动产生的现金净流量明显减少。
现金及现金等价物净增加额	-113,368,764.84	-51,024,234.53	-122.19%	2014年上半年经营活动产生的现金净流量下降，造成现金及现金等价物净增加额减少。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

无

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

(1) 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  
 项目详细情况请见公司于2011年12月30日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯发布的《关于重大项目进展情况的公告》。截至2014年6月30日，项目施工完毕，所有子项全部中交，待业主结算。

(2) 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

项目详细情况请见公司于2012年8月27日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网发布的《关于公司签订重大合同的公告》。截至2014年6月30日，该项目已全部中交，待业主结算。

(3) 中国石油天然气股份有限公司华北石化分公司炼油质量升级与安全环保技术改造工程—供热、供风工程（除盐水处理站、凝结水处理站）PC 承包项目、供热、供风工程（余热回收站、制冷站）PC 承包项目、污水处理厂 PC 承包项目

项目详细情况请见公司于2013年8月8日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网发布的《关于

公司签订重大合同的公告》。截至 2014 年 6 月 30 日，污水处理厂土建工程已完工 80%，主要设备已全部到场；除盐水处理站、凝结水处理站项目和余热回收站、制冷站项目的开工准备工作正在进行中。

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务主要包括以下几个方面：1) 工程总承包业务；2) 托管运营业务；3) 销售业务；4) 技术研发、咨询及服务业务。

报告期内，公司实现营业收入 33,290.92 万元，较上年同期略有下降，主要系工程总承包业务收入略有下降所致，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 23,230.73 万元，较上年同期下降 12.68%，主要系公司上半年受项目建设周期影响，在实施工程项目较上年同期减少，导致工程项目收入减少所致；

2) 报告期内，公司托管运营业务收入 7,260.06 万元，较上年同期增加 12.32%，主要系托管运营处理水量较上年同期增长所致；

3) 报告期内，公司销售业务收入 2,800.13 万元，较上年同期增加 9.01%，主要系向上海寰球工程有限公司销售设备引起的收入增长所致；

4) 报告期内，公司没有技术服务收入，主要系本报告期的技术服务项目没有完工而没有确认收入所致。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
工程承包项目	232,307,331.65	185,542,125.14	20.13%	-12.68%	-8.13%	-3.96%
托管运营	72,600,591.63	43,521,454.23	40.05%	12.32%	7.30%	2.81%
商品销售	28,001,263.25	16,632,794.97	40.60%	9.01%	-10.97%	13.33%

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源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

排名	供应商	
	本报告期	上年同期
1	得利满水处理系统（北京）有限公司	江苏金茂建设集团有限公司
2	中国南海工程有限公司第十二分公司	鞍山市第八建筑工程有限公司
3	江苏金茂建设集团有限公司	能科节能技术股份有限公司
4	北京坎普尔环保技术有限公司	北京建工集团有限公司
5	鞍山市第八建筑工程有限公司	合众高科（北京）环境技术有限公司

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

排名	客 户	
	本报告期	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	中石油华北石化分公司	中煤陕西榆林能源化工有限公司
3	上海寰球工程有限公司	内蒙古伊泽矿业有限公司
4	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庆阳石化分公司
5	中国石油天然气股份有限公司庆阳石化分公司	陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

### (1) 研发项目情况

公司的研发课题“煤化工高盐水正渗透膜技术研发及示范应用”已申报为北京市科委科技计划项目，截至本报告期末，该项目已通过北京市科委组织的专家论证。

### (2) 专利情况

截至 2014 年 6 月 30 日，公司共有授权专利 22 项，其中本报告期内获得发明专利 5 项，实用新型 3 项。

序号	专利名称	专利号	专利类型	专利权期限
1	过滤罐	201210297874.9	发明	2012 年 8 月 20 日起 20 年
2	过滤罐	201210298120.5	发明	2012 年 8 月 20 日起 20 年
3	煤制油废水的处理系统及方法	201310125892.3	发明	2013 年 4 月 12 日起 20 年
4	浓盐水蒸发装置（喷嘴）	201320747510.6	实用新型	2013 年 11 月 22 日起 10 年
5	浓盐水蒸发装置(改变路径的装置+喷嘴)	201320746474.1	实用新型	2013 年 11 月 22 日起 10 年
6	一种蒸汽-热泵联用处理高盐水的装置(蒸发浓缩设备)	201420031936.6	实用新型	2014 年 1 月 17 日起 10 年
7	过滤单元	201210298137.0	发明	2012 年 8 月 20 日起 20 年
8	过滤罐	201210298131.3	发明	2012 年 8 月 20 日起 20 年

## 8、核心竞争力变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的变化和分析

### (1) 公司外部经营环境的发展现状和趋势

#### A、环境服务业发展状况

环境服务业是环境保护产业的一个重要组成部分。2012年12月，国务院印发了《服务业发展“十二五”

规划》，规划指出要重点发展集研发、设计、制造、工程总承包、运营及投融资于一体的综合环境服务，着力培育综合环境服务龙头企业。预计到2015年，环保服务业产值超过5000亿元。2013年1月，环保部出台了《关于发展环保服务业的指导意见》，提出要以市场化、产业化、社会化为导向，营造有利于环保服务业发展的政策和体制环境，促进环保服务业健康发展，使服务业产值年均增长率达到30%以上，并形成50个左右环保服务年产值在10亿元以上的骨干企业。

#### B、水处理行业发展状况

近年来我国水处理行业取得了显著发展，但水污染治理的形势仍然十分严峻。根据最新的环境统计年报，2012年全国废水排放总量684.8亿吨，比上年增加3.9%。其中，工业废水排放量221.6亿吨，比上年减少4.0%。城镇生活污水排放量462.7亿吨，比上年增加8.1%。废水中化学需氧量（COD）排放量2423.7万吨，比上年减少3.05%。废水中氨氮排放量253.6万吨，比上年减少2.62%。

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。2014年6月，环保部表示将加紧制定《水污染防治行动计划》，有关方面预计计划可能于年内出台，新一轮巨额投资将显著推动水处理行业的发展。

#### C、工业水处理行业发展状况

工业废水是水污染的重要来源，其中造纸、化工、纺织等行业又是工业废水排放的主要来源。据统计，2012年全国工业废水中石油类排放量1.7万吨，挥发酚排放量1481.4吨，氰化物排放量171.8吨。工业废水中重金属汞、镉、六价铬、总铬、铅及砷排放量分别为1.1吨、26.7吨、70.4吨、188.6吨、97.1吨和127.7吨。当前我国工业废水的重复利用率比较低，达标率低，根据国务院《循环经济发展战略及近期行动计划》要求，到2015年工业水重复利用率比2010年至少提高4.3个百分点，我国工业水处理产业面临着广阔的发展空间。

#### D、煤化工、石油化工行业水处理发展状况

目前，公司主要是为能源类企业，尤其是煤化工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，因此煤化工和石油化工行业对水处理的需求状况是影响公司未来业绩的重要因素。

煤化工本身用水量非常大，生产过程产生的废水不仅量大，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。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。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。

与煤化工行业一样，石油化工行业既是用水大户，也是废水排放大户。“十二五”期间石油化工行业的节能减排目标为：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

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，并且是受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。预计到2015年我国水处理行业销售收入将超过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。

“十二五”期间工业废水治理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。

工业废水治理重在提标，趋势是零排放，提标改造和零排放是未来行业发展方向。目前大型工业企业污水排放基本达到标准，但由于执行的排放标准仍为1996年的标准，提升标准推动企业升级改造将是大概率事件。对工业企业强制性约束加大是推动工业水处理行业发展的动力，也是公司面临的巨大发展机遇。

公司将把握行业发展机遇，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、品牌优势和客户优势，强化公司“全周期”、“全生命”水系统一体化服务模式，积极拓宽价值链的广度，加强提高为客户创造一体化价值的能力，努力成为综合性的环保强企。

### （3）公司面临的挑战

需要及时应对公司内外部的各种变化。公司快速发展过程中，一方面面临着行业政策及外部经营环境的变化，另一方面公司内部也遇到一些不平衡、不协调问题。对于外部环境，往往是机遇和风险并存，要求公司提升战略思维，提高决策水平，内部环境上，随着公司业务模式的发展和变化，公司的组织架构和 workflows 需要适时地做出调整。调整过程中难免会产生一系列问题，比如人力资源问题，难免会暂时出现各部门发展不平衡的情况，这种不平衡会短期可能影响公司的均衡发展。

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，这种挑战对公司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提高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，公司获得新授权专利8项，但是新的技术短期内能否被更广阔的市场和用户所接受还面临着一定挑战。公司将本着从实践中来到实践中去的原则，加强对有关技术研发成果的推广，加大市场宣传力度；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、市场价值。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照董事会制定的年度经营计划，明确发展战略，优化业务流程，适时进行并购重组，拓展新的业务领域，引进技术人才，规范研发体系，及时申报专利项目，推进集团化财务管理管理，编制绩效考核管理办法，标梳理准化行政管理流程，各项工作均按计划稳步实施。部分重点工作计划进展如下：

发展战略方面，公司调整了中长期发展规划，确定公司总体战略为“实现三个转型，强化一个优势，建设综合型环保服务强企”。未来五至十年，公司将推进“三个转型”，即指发展模式、经营模式和业务体系的转型，转变以自我积累为主的发展模式，积极开展资本运作；经营模式由环保工程转向环保服务，关注终端治理效果，成为环境综合服务商；业务体系上，依托工业水处理，稳步向相关环保领域推进。“强化一个优势”，即强化公司在能源行业水处理系统的技术优势，以最终成为综合型环保服务强企。

业务战略上，强化工业水处理工程的高端品牌形象和市场优势地位，进一步利用公司的品牌张力，带动发展运营服务业务和设备制造；抓住运营服务市场的广阔前景和处理率提升的趋势，适度加快扩张步伐，实现运营服务业务的战略布局。有效利用环保工程和运营服务等业务的市场影响力，推动设备制造业务的拓展，促进与利益相关者的战略或资本合作，加快提升企业品牌的市场认知度和企业形象。

资本运作方面，报告期内，公司进行了自上市以来的首次重组项目，以发行股份及支付现金方式购买昊天节能装备股份有限公司100%的股权，开启了公司战略布局的第一步。截至本报告披露日，该重组项目已经中国证监会上市公司并购重组委员会2014年第37次会议审核并无条件通过。

工程项目方面，管理进一步规范，工程作业标准化程度提高，工程费用控制和预结算编制水平和质量有所提升。

研发团队建设方面，引入多名高端人才，研发队伍进一步壮大，人才梯队初具规模。报告期内，公司获得新授权专利8项，其中发明专利5项，实用新型专利3项。

## 11、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

### （1）季节性风险

公司从事工业水系统整体设计、采购、施工、托管运营业务，绝大部分客户为国有大中型企业，该类项目工程招标与施工有时间长、工程量大、施工环境复杂、冬季无法施工等特点，因而项目的回款、收入确认均存在季节性特点，有可能对公司正常经营与业务造成影响，带来季节性风险。

为规避上述风险，公司一方面将进一步加大市场开拓力度，争取获得更多新的项目订单，同时加强工程施工管理，实现设计、采购和施工的深度交叉和内部协调，从而实现整个工程的系统统筹和整合优化。另一方面，公司将加大应收账款的催收力度，以实现应收账款的及时回收，避免出现坏账的损失，尽可能避免营业收入季度间大幅波动。

## （2）成本控制风险

托管运营业务中药剂消耗、检修费用和人工费用等成本价格持续上升，有可能对公司的盈利能力造成影响。为此公司一方面加强对托管运营业务技术研发工作的资金支持，积极推动设施工艺改造和生产技术进步，另一方面加强生产运营管理，深入挖掘自身潜力，加强节能降耗和成本管理，积极解决生产经营中存在的具体问题，保证托管运营业务的持续盈利能力。

## （3）研发风险

公司秉承核心技术是企业发展的原动力的理念，十分注重自主知识产权的研发与推广，但环保行业相关技术发展较快，且科技研发具有一定的长期性、复杂性及不确定性，因此，在自主研发及其成果转化过程中均会存在一定的风险。为规避上述风险，公司立足市场，面向未来，有效整合研发资源，以经济效益为目标，制定研发近期及中长期发展规划，有针对性的开展研发项目，同时搭建规范化研发项目管理体系，强化项目考核与监督，完善项目管理制度，有效缩短科技成果转化周期，提高研发投入效能。

## （4）人力资源风险

公司不断拓展新领域新业务，在经营规模快速扩张的过程中，以及工业水处理系统工程设计、施工管理、系统运营、设备维护等方面管理水平的不断提升过程中，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。

为规避可能存在的人才资源风险，公司将以人为本，坚持人力资源优化整合与企业发展相适应的原则，坚持多层次、多渠道选拔高素质人才的原则，坚持精干高效、科学设置编制的原则，积极推进选拔任用机制创新、人才培养机制创新、人才考评机制创新、人才激励机制创新，实现企业与员工的和谐发展，共享发展成果，为企业发展提供强有力的人才保证，不断提升企业“软”实力。以上措施目前已取得了较好的效果。

### (5) 市场竞争风险

大型国有集团企业的专业化转型和主辅分离可能会滋生出大型的专业环保企业，这些企业如依托原有企业在特定行业中的垄断地位强力对外扩张，将成为市场的新势力；同时跨国公司进入国内市场，市场营销活跃，也逐渐形成气候。公司将充分发挥“全方位”和“全寿命”的一体化服务模式的优势，通过内生式增长和外延式并购“双轮”驱动，积极拓展新客户、开发新的业务领域，迅速壮大公司规模，提升整体竞争力。

## 二、对外投资分析

### 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	2,899.32
已累计投入募集资金总额	64,295.49
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股，每股面值1元，每股发行价人民币65.69元。截至2010年2月10日止，本公司共募集资金1,445,180,000.00元，扣除发行费用56,735,400.00元，募集资金净额1,388,444,600.00元。截至2010年2月10日，本公司上述发行募集的资金业经天健正信会计师事务所有限公司以“天健正信验（2010）综字第010031号”验资报告验证确认。

本报告期募集资金使用情况及期末余额：本报告期内直接投入募投项目的募集资金28,993,236.28元，截至2014年6月30日，募集资金余额为853,626,158.09元。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
神华宁东煤化工基地(A区)污水处理工程托管项目	否	14,496.83	14,496.83	0	14,496.83	100.00%	2011年09月30日	541.71	2,632.32	否	否
工业水环境检测及模拟技术中心	是	14,369.18	16,979.3	841.11	16,538.35	97.04%	2014年03月31日	0			否
承诺投资项目小计	--	28,866.01	31,476.13	841.11	31,035.18	--	--	541.71	2,632.32	--	--
<b>超募资金投向</b>											
永久补充流动资金		14,000	14,000	0	14,000	100.00%					否
吉林省固体废物处理有限责任公司		15,000	15,000	1,206.76	9,704.79	64.70%	2014年06月30日	-94.14	-94.14		否
高科技环保设备制造及技术研发基地		10,000	10,000	851.45	9,555.52	95.56%	2014年09月30日	35.92	35.92		否
超募资金投向小计	--	39,000	39,000	2,058.21	33,260.31	--	--	-58.22	-58.22	--	--
合计	--	67,866.01	70,476.13	2,899.32	64,295.49	--	--	483.49	2,574.1	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投)	1. 神华宁东煤化工基地(A区)污水处理工程托管项目：由于上游生产企业运行不稳定造成来水浊度高、水质、水量波动较大，严重影响产品生产的稳定性、连续性造成销售收入下降。公司有针对性的研究上述问题，逐步加强了对上游企业来水的管理和加强技术改革，以上问题已得到有效改善。2014年5月至6月进行年度大检修，对报告期经营收入有一定的影响。										

项目)	<p>2. 工业水环境检测及模拟技术中心项目：基于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，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》。由于除盐水单元技术方案调整，综合实验楼实验设备订货时间较长，导致工期延迟。至 2014 年 3 月 31 日，该项目已达到预定使用状态，报告期内已经过工程造价审计及财务决算审计。</p> <p>3. 吉林省固体废物处理有限责任公司于 2014 年 6 月 30 日已达到预计可使用状态，并已向吉林省环保厅申报危险废物试运行许可证及经营许可证。至本报告披露日，该公司已取得试运行许可证。</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，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，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，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，截至 2011 年 12 月 31 日该增资已完成，募集资金于 2012 年 1 月 13 日转入募集资金专户。截至 2014 年 6 月 30 日，该募集资金已使用 9,704.79 万元；</p> <p>4. 2012 年 4 月 18 日，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，募集资金于 2012 年 7 月 2 日全额转入募集资金专户。截至 2014 年 6 月 30 日，该募集资金已使用 9,555.52 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，公司第二届董事会第一次会议通过决议，工业水环境检测及模拟技术中心项目拟精简和调整原有的实验设备投资，同时，为满足多个功能分区的要求增加建筑工程投资，其中：设备投资减少 3,971.68 万元，建筑工程投资增加 5,479.2 万，基本预备费及铺底流动资金增加 1,102.6 万元，本次调整后的投入概算比原计划增加 2,610.12 万元，增加部分使用超募资金补足。本项目原计划投资 14,369.18 万元，调整后投资总额为 16,979.30 万元。</p> <p>2012 年 8 月 27 日，公司 2012 年第四次临时股东大会通过《关于募集资金投向变更的议案》的决议。</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，公司累计投入 4,006.35 万元用于神华宁东煤化工基地（A 区）污水处理工程托管项目。经公司第一届董事会第六次会议决议同意，公司以募集资金置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 4,006.35 万元。该置换业经天健正信会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 4 月 2 日出具天健正信审(2010)专字第 010773 号鉴证报告。</p>
用闲置募集资金	不适用

金暂时补充流动资金情况	
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。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
工业水环境检测及模拟技术中心项目	工业水环境检测及模拟技术中心项目	16,979.3	841.11	16,538.35	97.04%	2014年03月31日	0		否
合计	--	16,979.3	841.11	16,538.35	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1. 变更原因：基于行业发展的需要和企业发展的要求，并结合行业管理水平和装备水平技术，为实现募集资金效益最大化，充分保护投资者的利益，公司在保证实现适应公司发展的技术水平和研发能力的前提下，精简和调整了原有的实验设备投资，同时为满足多个功能分区的要求增加建筑工程投资。</p> <p>2. 决策程序：2012年8月3日，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，公司2012年第四次临时股东大会通过了上述《关于募集资金投向变更的议案》。</p> <p>3. 信息披露情况说明：变更详情见公司于2012年8月3日、2012年8月27日披露在巨潮资讯网的2012-041号、2012-047号公告。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			由于对技术中心进行了功能区的重新划分，并增加了工程投资。截至2014年3月31日，该项目已达到预定使用状态。						
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

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、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

2014 年 5 月 15 日，公司 2013 年度股东大会审议通过《关于 2013 年度利润分配预案的议案》，以公司现有股本 228,800,000 股为基数，向全体股东每 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 2014 年 7 月 14 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。

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

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
张建兴、河北创智投资管理有限公司、孙宏英、于淑靖、肖杰	昊天节能装备股份有限公司100%股权	68,100	2014年7月18日,证监会上市公司并购重组委已审核,且无条件通过。	收购完成后,公司业务范围将增加保温管设备的研发、生产及销售,公司的产品结构得以丰富,业务延伸至节能降耗和大气污染防治设备领域,同时拥有多个环保领域的发展空间。			否		2014年07月18日	巨潮资讯网,公告编号:2014-046号

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏万邦达环保科技有限公司	2013年08月15日	10,000	2013年11月15日	1,030.37	连带责任保证	37个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		10,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,030.37		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额度		10,000		报告期末实际担保余额合		1,030.37		

合计 (A3+B3)		计 (A4+B4)	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			0.54%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

#### 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 3、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

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告中所作承诺					

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》。</p> <p>(二) 规范关联交易承诺：本公司控股股东及实际控制人王飘扬家族就规范关联交易的问题承诺如下：现在和将来均不利用自身作为公司实际控制人之地位及控制性影响谋求公司在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他公司优于市场第三方的权利；现在和将来均不利用自身作为公司实际控制人之地位及控制性影响谋求本人或本人控制的其他公司与公司达成交易的优先权利；本人或本人控制的其他公司现在和将来均不以低于市场价格的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；现在和将来在公司审议涉及本公司的关联交易时均切实遵守法律法规和公司章程对关联交易回避制度的规定。</p> <p>(三) 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。</p>	2010 年 02 月 26 日	长期	报告期内，王飘扬家族及公司全体董事、监事和高级管理人员均遵守了承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	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

适用  不适用

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	59,622,335	26.06%	0	0	0	-2,666,960	-2,666,960	56,955,375	24.89%
1、国家持股	0					0	0	0	
2、国有法人持股	0					0	0	0	
3、其他内资持股	59,622,335					-2,666,960	-2,666,960	56,955,375	24.89%
其中：境内法人持股	0					0	0	0	
境内自然人持股	59,622,335	26.06%	0	0	0	-2,666,960	-2,666,960	56,955,375	24.89%
二、无限售条件股份	169,177,665	73.94%	0	0	0	2,666,960	2,666,960	171,844,625	75.11%
1、人民币普通股	169,177,665	73.94%	0	0	0	2,666,960	2,666,960	171,844,625	75.11%
三、股份总数	228,800,000	100.00%	0	0	0	0	0	228,800,000	100.00%

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

公司原董事石晶波先生于2013年10月18日离职，其持有公司2,666,960股股份在离职后6个月内仍为高管限售股。截至2014年4月18日，石晶波先生持有的2,666,960股股份限售期满，已上市流通。

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		10,165						
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	0	53,088,750	17,696,250		
胡安君	境内自然人	13.50%	30,888,000	0	0	30,888,000		
王婷婷	境内自然人	9.00%	20,592,000	0	0	20,592,000		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	4.67%	10,694,667	-183,667	0	10,694,667		
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	4.05%	9,255,793	2,328,178	0	9,255,793		
朱俊	境内自然人	2.25%	5,148,000	0	0	5,148,000		
刘建斌	境内自然人	1.41%	3,217,500	0	2,413,125	804,375		
东方证券股份有限公司	国有法人	1.32%	3,010,061	500,055	0	3,010,061		
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.20%	2,747,333	-248,333	0	2,747,333		
石晶波	境内自然人	1.17%	2,666,960	0	0	2,666,960		
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）	无							



上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，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；根据基金公司相关公开资料，可以获知：中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金、中国农业银行股份有限公司-中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金同属中邮创业基金管理有限公司；其余股东之间，公司未知是否存在关联关系，或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
胡安君	30,888,000	人民币普通股	30,888,000
王婷婷	20,592,000	人民币普通股	20,592,000
王飘扬	17,696,250	人民币普通股	17,696,250
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	10,694,667	人民币普通股	10,694,667
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	9,255,793	人民币普通股	9,255,793
朱俊	5,148,000	人民币普通股	5,148,000
东方证券股份有限公司	3,010,061	人民币普通股	3,010,061
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	2,747,333	人民币普通股	2,747,333
石晶波	2,666,960	人民币普通股	2,666,960
全国社保基金一一一组合	2,318,528	人民币普通股	2,318,528
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，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；根据基金公司相关公开资料，可以获知：中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金、中国农业银行股份有限公司-中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金同属中邮创业基金管理有限公司；其余股东之间，公司未知是否存在关联关系，或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
王飘扬	董事长	现任	70,785,000	0	0	70,785,000	0	0	0	0
刘建斌	董事、副总经理	现任	3,217,500	0	0	3,217,500	0	0	0	0
范飞	监事	现任	1,938,000	0	0	1,938,000	0	0	0	0
合计	--	--	75,940,500	0	0	75,940,500	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 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

公司半年度财务报告未经审计。

### 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	1,042,469,294.91	1,155,838,059.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	20,938,200.00	37,850,000.00
应收账款	368,564,549.11	328,275,240.57
预付款项	37,575,964.39	56,202,186.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,775,017.39	8,460,129.92
应收股利		
其他应收款	23,916,394.06	4,624,738.51
买入返售金融资产		
存货	315,491,082.38	147,116,819.35
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	18,714,171.98	14,514,965.74
流动资产合计	1,834,444,674.22	1,752,882,140.54
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	511,208,387.38	258,313,273.11
在建工程	100,070,821.29	329,509,654.41
工程物资		
固定资产清理	2,974.94	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,847,548.67	15,440,440.59
开发支出	22,496,551.78	19,875,718.15
商誉		
长期待摊费用	4,248,563.50	2,303,099.31
递延所得税资产	6,251,683.22	6,243,318.27
其他非流动资产	0.00	6,988,281.00
非流动资产合计	660,126,530.78	638,673,784.84
资产总计	2,494,571,205.00	2,391,555,925.38
流动负债：		
短期借款	10,303,727.80	10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	81,886,774.37	51,907,776.31
应付账款	342,849,310.88	322,321,968.84
预收款项	19,024,853.31	19,550,290.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	3,384,457.27	2,801,980.36
应交税费	19,120,749.45	22,281,490.32
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,410,158.65	6,988,455.85
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,495,200.49	1,594,328.93
流动负债合计	482,475,232.22	437,446,291.51
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	2,307,119.83	2,574,115.61
其他非流动负债	2,900,000.00	3,680,000.00
非流动负债合计	98,248,565.50	99,295,561.28
负债合计	580,723,797.72	536,741,852.79
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	42,092,265.42	42,092,265.42
一般风险准备		
未分配利润	351,689,246.12	292,586,178.18
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,902,024,506.43	1,842,921,438.49
少数股东权益	11,822,900.85	11,892,634.10
所有者权益（或股东权益）合计	1,913,847,407.28	1,854,814,072.59

负债和所有者权益（或股东权益） 总计	2,494,571,205.00	2,391,555,925.38
-----------------------	------------------	------------------

法定代表人：王飘扬

主管会计工作负责人：李继富

会计机构负责人：王晓红

## 2、母公司资产负债表

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	963,497,134.94	1,040,649,793.33
交易性金融资产		
应收票据	18,038,200.00	34,350,000.00
应收账款	348,310,532.74	318,624,739.46
预付款项	24,129,298.39	39,232,933.83
应收利息	6,396,451.21	8,038,679.72
应收股利		
其他应收款	90,546,408.36	76,350,006.56
存货	311,206,812.32	145,619,249.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,801,166.94	9,567,939.07
<b>流动资产合计</b>	<b>1,775,926,004.90</b>	<b>1,672,433,340.99</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	184,755,089.86	16,116,220.67
在建工程		157,842,045.92
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	2,901,983.86	2,278,660.99
开发支出	22,807,439.05	20,124,735.25
商誉		
长期待摊费用	3,397,146.09	2,110,599.29
递延所得税资产	3,238,241.48	3,765,537.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	517,099,900.34	502,237,799.49
资产总计	2,293,025,905.24	2,174,671,140.48
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	68,436,774.37	40,507,776.31
应付账款	311,803,751.60	271,160,136.84
预收款项	18,686,965.31	18,951,790.00
应付职工薪酬	2,688,005.66	2,364,897.03
应交税费	15,031,126.34	18,329,909.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	462,307.48	630,851.10
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,215,200.49	1,594,328.93
流动负债合计	418,324,131.25	353,539,689.52
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	959,467.68	1,205,801.96
其他非流动负债	2,900,000.00	3,400,000.00
非流动负债合计	3,859,467.68	4,605,801.96
负债合计	422,183,598.93	358,145,491.48
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	42,092,265.42	42,092,265.42
一般风险准备		
未分配利润	320,507,046.00	266,190,388.69
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,870,842,306.31	1,816,525,649.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,293,025,905.24	2,174,671,140.48

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	332,909,186.53	357,206,100.43
其中：营业收入	332,909,186.53	357,206,100.43
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	265,059,125.84	279,915,391.05
其中：营业成本	245,696,374.34	261,996,377.91
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	773,121.03	7,259,887.75
销售费用	4,892,929.47	4,038,775.13
管理费用	26,629,559.42	21,303,550.26

财务费用	-14,639,499.99	-15,696,011.97
资产减值损失	1,706,641.57	1,012,811.97
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）	67,850,060.69	77,290,709.38
加：营业外收入	1,529,834.68	279,516.98
减：营业外支出	37,625.72	60,253.44
其中：非流动资产处置损失	-907.78	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,342,269.65	77,509,972.92
减：所得税费用	10,308,934.96	12,674,541.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,033,334.69	64,835,431.87
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	59,103,067.94	64,778,816.36
少数股东损益	-69,733.25	56,615.51
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2583	0.2831
（二）稀释每股收益	0.2583	0.2831
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	59,033,334.69	64,835,431.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,103,067.94	64,778,816.36
归属于少数股东的综合收益总额	-69,733.25	56,615.51

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	309,583,958.03	340,636,210.52
减：营业成本	230,785,349.16	255,029,837.13
营业税金及附加	576,589.90	7,063,273.58
销售费用	4,673,499.56	3,678,414.77
管理费用	22,326,144.61	19,732,058.59
财务费用	-13,494,764.56	-13,835,117.99
资产减值损失	951,171.81	577,008.17
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）	63,765,967.55	68,390,736.27
加：营业外收入	504,186.78	210,090.68
减：营业外支出	37,625.72	60,236.71
其中：非流动资产处置损失	-907.78	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,232,528.61	68,540,590.24
减：所得税费用	9,915,871.30	11,170,904.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	54,316,657.31	57,369,685.68
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2374	0.2507
（二）稀释每股收益	0.2374	0.2507
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	54,316,657.31	57,369,685.68

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	133,226,392.26	212,273,128.52
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	355,647.90	
收到其他与经营活动有关的现金	19,962,766.65	23,577,196.78
经营活动现金流入小计	153,544,806.81	235,850,325.30
购买商品、接受劳务支付的现金	132,983,683.26	152,541,402.92
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	36,856,208.73	28,688,954.08

现金		
支付的各项税费	26,537,329.87	17,833,650.57
支付其他与经营活动有关的现金	22,267,215.91	15,818,273.53
经营活动现金流出小计	218,644,437.77	214,882,281.10
经营活动产生的现金流量净额	-65,099,630.96	20,968,044.20
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	26,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	26,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,976,022.77	71,752,042.62
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	42,976,022.77	71,752,042.62
投资活动产生的现金流量净额	-42,950,022.77	-71,752,042.62
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	5,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	319,111.11	240,236.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,319,111.11	240,236.11
筹资活动产生的现金流量净额	-5,319,111.11	-240,236.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-113,368,764.84	-51,024,234.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,155,838,059.75	1,237,436,586.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,042,469,294.91	1,186,412,351.53

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	122,156,946.71	206,451,328.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,941,392.91	18,666,326.30
经营活动现金流入小计	144,098,339.62	225,117,654.82
购买商品、接受劳务支付的现金	119,359,123.83	148,931,510.41
支付给职工以及为职工支付的现金	34,116,246.60	27,308,567.63
支付的各项税费	21,445,816.76	13,087,182.21
支付其他与经营活动有关的现金	20,547,034.40	18,247,857.65
经营活动现金流出小计	195,468,221.59	207,575,117.90

经营活动产生的现金流量净额	-51,369,881.97	17,542,536.92
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	26,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	26,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,808,776.42	28,884,633.88
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		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	1,024,127.89
投资活动现金流出小计	25,808,776.42	29,908,761.77
投资活动产生的现金流量净额	-25,782,776.42	-29,908,761.77
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
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
筹资活动产生的现金流量净额		-240,236.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-77,152,658.39	-12,606,460.96
加：期初现金及现金等价物余额	1,040,649,793.33	1,070,465,149.09
六、期末现金及现金等价物余额	963,497,134.94	1,057,858,688.13

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	1,279,442.94			42,092,265.42		292,586,178.18	0.00	11,892,634.10	1,854,814,072.59
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	1,279,442.94	0.00	0.00	42,092,265.42	0.00	292,586,178.18	0.00	11,892,634.10	1,854,814,072.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							59,103,067.94	0.00	-69,733.25	59,033,334.69
（一）净利润							59,103,067.94		-69,733.25	59,033,334.69
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计							59,103,067.94	0.00	-69,733.25	59,033,334.69
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
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	42,092,265.42	0.00	351,689,246.12	0.00	11,822,900.85	1,913,847,407.28

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	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：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	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）					12,577,553.09		93,648,447.13	0.00	-67,895.74	106,158,104.48
（一）净利润							140,546,000.22		-67,895.74	140,478,104.48
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计							140,546,000.22	0.00	-67,895.74	140,478,104.48
（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					12,577,553.09		-46,897,553.09			-34,320,000.00
1. 提取盈余公积					12,577,553.09		-12,577,553.09			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	1,279,442.99	0.00	0.00	42,092,265.42	0.00	292,586,178.18	0.00	11,892,634.10	1,854,814,072.59

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	228,800,000.00	1,279,442.99		0.00	42,092,265.42	0.00	266,190,388.69	1,816,525,649.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	228,800,000.00	1,279,442.99		0.00	42,092,265.42	0.00	266,190,388.69	1,816,525,649.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							54,316,657.31	54,316,657.31
(一) 净利润							54,316,657.31	54,316,657.31
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							54,316,657.31	54,316,657.31
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
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			42,092,265.42		320,507,046.00	1,870,842,306.31

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	228,800,000.00	1,279,442,994.89		0.00	29,514,712.33	0.00	187,312,410.84	1,725,070,118.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	228,800,000.00	1,279,442,994.89		0.00	29,514,712.33	0.00	187,312,410.84	1,725,070,118.06

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,577,553.09		78,877,977.85	91,455,530.94
（一）净利润							125,775,530.94	125,775,530.94
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							125,775,530.94	125,775,530.94
（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					12,577,553.09		-46,897,553.09	-34,320,000.00
1. 提取盈余公积					12,577,553.09		-12,577,553.09	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			42,092,265.42		266,190,388.69	1,816,525,649.00

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

公司成立于1998年4月17日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]95号文“关于核准北京万邦达环保技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”，本公司发行社会公众股2,200万股。发行后本公司的注册资本变更为8,800.00万元，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2,640万元，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。

根据2012年5月18日2011年股东大会决议及修改后章程的规定，公司变更了经营范围。本公司于2012年5月24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：许可经营项目：无。一般经营项目：环境保护工程的技术研发、技术咨询、技术服务、投资与资产管理；专业承包；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售机器设备、电器设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、仪器仪表。

#### （三）公司的基本组织架构

本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。公司董事会聘任了董事会秘书、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员。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、财务部、内审监察部、计划发展部、概预算部、工程管理部、运营管理部、研发中心、技术中心、设计中心、技术商务部等部门。截至2014年6月30日，本公司拥有3个控股子公司，分别为：宁夏万邦达水务有限公司、江苏万邦达环保科技有限公司、吉林省固体废物处理有限责任公司。

## 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

##### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日

按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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

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

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

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



## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当在每一次处置时将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为当期投资收益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，应当按照《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好2009年年报工作的通知》（财会[2009]16号）的规定对每一项交易进行会计处理。

## 7、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，其余金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。

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

**(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

**8、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。

**9、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。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层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。

#### **(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**

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无

#### **(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

### **11、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

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

(3) 单项金额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。本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款
-------------	---

	处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。
坏账准备的计提方法	本公司报告期无单项金额虽不重大，但单项计提坏账准备的应收款项。本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## 12、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、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

低值易耗品和包装物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。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。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。

## 14、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。

## 15、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	5.00%	2.71%
电子设备	3	0.00%	33.33%
运输设备	5	5.00%	19%
宁煤运营项目房屋及建筑物	19	0.00%	5.26%
专用设备	10	5.00%	9.5%
其他	5	5.00%	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

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。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。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (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。

### (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**

在资本化期间内，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。

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。

### **18、生物资产**

无

### **19、油气资产**

无

### **20、无形资产**

#### **(1) 无形资产的计价方法**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术及计算机软件等。

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**

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

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	9-50 年	直线法
软件	5 年	直线法
专利权	6 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

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

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

### (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。

## 21、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
其他	直线法	预计可使用年限	——

## 22、附回购条件的资产转让

无

## 23、预计负债

预计负债是因或有事项可能发生的负债。

### （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。

## 24、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

## 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。

### (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。

### **(2) 会计政策**

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责时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负责，对子、分公司、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，但同时满足能给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计的未来很可能不会转回的，不予以确认。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

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

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、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

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 30、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (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

## (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

## 31、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

增值税	销售货物或提供应税劳务收入	17%、 13%、 6%
消费税	无	无
营业税	工程收入、劳务收入	3%、 5%
城市维护建设税	实缴流转税额	7% 、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、 25%
教育费附加	实缴流转税额	3%
房产税	房产原值的 70%或租金收入	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
地方教育费附加	实缴流转税额	2%

### 各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
本公司*1	15%	——
宁夏万邦达水务有限公司*2	25%	——
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，2014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）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。2014-2016年减半征收符合《宁夏回族自治区招商引资优惠政策》经营部分的企业所得税。

### 3、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	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、专业承包	50,000,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	
江苏	全资	江苏	设备	1 亿	环保设备技术研究、	100,000,0		100%	100%	是	0.00	0.00	

万邦达环保科技有限公司	子公司	盐城市	制造		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）。	00.00							
-------------	-----	-----	----	--	---	-------	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 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	1.62 亿	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		92.59%	92.59%	是	11,892,634.10		

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、合并范围发生变更的说明

本报告期合并范围未发生变更。

适用  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：	--	--	131,139.26	--	--	148,246.89
人民币	--	--	131,139.26	--	--	148,246.89
银行存款：	--	--	1,042,338,155.65	--	--	1,155,689,812.86
人民币	--	--	1,042,338,155.65	--	--	1,155,689,812.86
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	1,042,469,294.91	--	--	1,155,838,059.75

### 2、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	20,938,200.00	37,850,000.00
合计	20,938,200.00	37,850,000.00

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

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
神华宁夏煤业集团有限责任公司	2014年03月11日	2014年09月11日	1,000,000.00	---
神华宁夏煤业集团有限责任公司	2014年01月21日	2014年07月21日	2,000,000.00	---
神华宁夏煤业集团有限责任公司	2014年05月09日	2014年11月09日	2,950,000.00	---
神华宁夏煤业集团有限责任公司	2014年04月04日	2014年10月04日	2,000,000.00	---
神华宁夏煤业集团有限责任公司	2014年06月19日	2014年12月19日	1,000,000.00	---
合计	---	---	8,950,000.00	---

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

### 3、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	8,460,129.92	2,198,718.82	3,883,831.35	6,775,017.39
合计	8,460,129.92	2,198,718.82	3,883,831.35	6,775,017.39

#### (2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

4、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
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	391,798,681.52	100.00%	23,234,132.41	5.93%	350,314,397.39	100.00%	22,039,156.82	6.29%
组合小计	391,798,681.52	100.00%	23,234,132.41	5.93%	350,314,397.39	100.00%	22,039,156.82	6.29%
合计	391,798,681.52	--	23,234,132.41	--	350,314,397.39	--	22,039,156.82	--

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，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	326,213,629.74	83.26%	16,165,924.89	264,440,988.94	75.49%	13,194,883.98
1 至 2 年	64,035,720.09	16.34%	6,403,572.01	85,587,928.45	24.43%	8,558,792.84
2 至 3 年	1,263,851.69	0.32%	379,155.51	0.00	0.00%	0.00
3 年以上	285,480.00	0.07%	285,480.00	285,480.00	0.08%	285,480.00
5 年以上	285,480.00	0.07%	285,480.00	285,480.00	0.08%	285,480.00
合计	391,798,681.52	--	23,234,132.41	350,314,397.39	--	22,039,156.82

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) 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	91,280,151.52	2 年以内	23.30%
中煤陕西榆林能源化工有限公司	非关联方	55,519,259.13	1 年以内	14.17%
中石油华北石化分公司	非关联方	45,721,032.50	1 年以内	11.67%
中石油吉林石化分公司	非关联方	27,744,361.70	3 年以内	7.08%
上海寰球工程有限公司	非关联方	27,334,078.00	1 年以内	6.98%
合计	--	247,598,882.85	--	63.20%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(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

无

5、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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	7,942,464.96	32.13%	804,002.50	10.12%	2,743,880.43	55.80%	292,336.52	10.65%
工程押标保证金组合	16,777,931.60	67.87%	0.00	0.00%	2,173,194.60	44.20%		
组合小计	24,720,396.56	100.00%	804,002.50	3.25%	4,917,075.03	100.00%	292,336.52	5.95%
合计	24,720,396.56	--	804,002.50	--	4,917,075.03	--	292,336.52	--

其他应收款种类的说明

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	6,530,193.98	82.22%	320,765.40	2,281,430.43	83.15%	114,061.52
1 至 2 年	1,032,220.98	13.00%	103,222.10	82,400.00	3.00%	8,240.00
2 至 3 年	50.00	0.00%	15.00	300,050.00	10.94%	90,035.00
3 年以上	380,000.00	4.78%	380,000.00	80,000.00	2.92%	80,000.00
3 至 4 年	300,000.00	3.78%	300,000.00			
4 至 5 年	80,000.00	1.00%	80,000.00	80,000.00	2.92%	80,000.00
合计	7,942,464.96	--	804,002.50	2,743,880.43	--	292,336.52

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

(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

无

(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
张建兴	10,000,000.00	昊天股份投资定金	40.45%
国电诚信招标有限公司	1,800,000.00	投标保证金	7.28%
北京师范大学国际学术交流中心	863,673.40	房租押金	3.49%
交通银行宁东支行	1,300,000.00	银行承兑汇票	5.26%
吉林省朝阳房屋拆迁安置有限公司	996,056.00	拆迁款	4.03%

合计	14,959,729.40	--	60.51%
----	---------------	----	--------

(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
张建兴	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	40.45%
国电诚信招标有限公司	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	7.28%
交通银行宁东支行	非关联方	1,300,000.00	1 年以内	5.26%
吉林省朝阳房屋拆迁安置有限公司	非关联方	996,056.00	1 至 2 年	4.03%
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	3.49%
合计	--	14,959,729.40	--	60.51%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(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

无

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

6、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	29,760,333.82	79.20%	49,023,269.45	87.23%
1 至 2 年	5,192,941.31	13.82%	2,466,897.08	4.39%

2 至 3 年	1,975,482.08	5.26%	968,060.19	1.72%
3 年以上	647,207.18	1.72%	3,743,959.98	6.66%
合计	37,575,964.39	--	56,202,186.70	--

预付款项账龄的说明

无

## (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
昆山跨度贸易有限公司	非关联方	6,276,550.00	一年以内	未到预定发货期
Hydration technology innovations LLC	设备采购款	5,303,727.80	一年以内	未到预定发货期
榆林市永固商砼科技有限公司	非关联方	4,109,451.81	一年以内	未到预定发货期
浙江省工业设备安装集团有限公司	非关联方	3,000,000.00	一年以内	未到预定发货期
能科节能股份有限公司技术	非关联方	2,891,477.79	一年以内	未到预定发货期
合计	--	21,581,207.40	--	--

预付账款主要单位的说明

无

## (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

无

## (4) 预付款项的说明

无

## 7、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	13,667,821.90		13,667,821.90	15,018,312.62		15,018,312.62
库存商品	506,793.58		506,793.58	12,501.00		12,501.00
未结算工程施工	298,123,249.02		298,123,249.02	131,574,346.28		131,574,346.28
生产及技术服务成本	3,193,217.88		3,193,217.88	511,659.45		511,659.45
合计	315,491,082.38		315,491,082.38	147,116,819.35		147,116,819.35

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
留抵增值税	18,714,171.98	14,514,965.74
合计	18,714,171.98	14,514,965.74

其他流动资产说明

无

## 9、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：	296,303,769.06	264,447,251.07		997,759.00	559,753,261.13
其中：房屋及建筑物	236,225,255.32	129,471,265.54		843,316.00	364,853,204.86
运输工具	15,614,516.24	540,360.99		132,364.00	16,022,513.23
专用设备	36,226,066.14	128,440,195.16			164,666,261.30
办公电子设备	5,940,444.17	4,021,676.57		22,079.00	9,940,041.74
其他	2,297,487.19	1,973,752.81			4,271,240.00
--	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：	37,990,495.95		10,679,803.12	125,425.32	48,544,873.75
其中：房屋及建筑物	16,822,210.62		5,572,908.73		22,395,119.35
运输工具	8,752,686.15		1,132,731.58	105,271.78	9,780,145.95
专用设备	8,417,746.11		636,954.62		11,459,445.71
办公电子设备	3,163,308.39		1,132,731.58	20,153.54	3,780,109.47
其他	834,544.68		295,508.59		1,130,053.27

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	258,313,273.11	--	511,208,387.38
其中：房屋及建筑物	219,403,044.70	--	342,458,085.51
运输工具	6,861,830.09	--	6,242,367.28
专用设备	27,808,320.03	--	153,206,815.59
办公电子设备	2,777,135.78	--	6,159,932.27
其他	1,462,942.51	--	3,141,186.73
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	--	
五、固定资产账面价值合计	258,313,273.11	--	511,208,387.38
其中：房屋及建筑物	219,403,044.70	--	342,458,085.51
运输工具	6,861,830.09	--	6,242,367.28
专用设备	27,808,320.03	--	153,206,815.59
办公电子设备	2,777,135.78	--	6,159,932.27
其他	1,462,942.51	--	3,141,186.73

本期折旧额 10,679,803.12 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 247,440,364.15 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

10、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
高科技环保设备制造及技术研发基地	99,156,618.38		99,156,618.38	95,144,054.30		95,144,054.30
吉林危险废物处理中心	914,202.91		914,202.91	76,523,554.19		76,523,554.19
工业水环境检测及模拟技术中心	0.00		0.00	157,842,045.92		157,842,045.92
合计	100,070,821.29		100,070,821.29	329,509,654.41		329,509,654.41

(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
工业水环境检测及模拟技术中心	169,793,000.00	157,842,045.92	12,123,501.89	169,965,547.81	0.00	100%	100%			0.00%	募集资金	0.00
高科技环保设备制造及技术研发基地	150,000,000.00	95,144,054.30	4,012,564.08	0.00	0.00	66%	66%	39,111.11	39,111.11	0.39%	超募资金及自有资金	99,156,618.38



吉林危险 废物处理 中心	199,000 ,000.00	76,523, 554.19	1,865 ,465. 06	77,474, 816.34	0.00	100%	100%			0.00%	国债 投入 及超 募资 金	914,202.91
合计	518,793 ,000.00	329,509 ,654.41	18,00 1,531 .03	247,44 0,364.1 5	0.00	--	--	39,111 .11	39,111 .11	--	--	100,070,821.2 9

在建工程项目变动情况的说明

无

### (3) 在建工程减值准备

无

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
工业水环境检测及模拟技术中心	100%	已完工
高科技环保设备制造及技术研发基地	66%	建设中
吉林危险废物处理中心	100%	已完工

### (5) 在建工程的说明

在建工程本年无减值情形，故未计提减值准备。

## 11、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
待处置办公设备等	0.00	2,974.94	电脑、打印机等办公设备不能使用 转入固定资产清理，待处置
合计		2,974.94	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

## 12、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	16,737,172.39	990,307.69		17,727,480.08
1、土地使用权	13,594,242.94			13,594,242.94
2、办公软件	2,506,931.80	990,307.69		3,497,239.49
3、专利	635,997.65			635,997.65
二、累计摊销合计	1,296,731.80	583,199.61		1,879,931.41
1、土地使用权	447,359.54	213,741.73		661,101.27
2、办公软件	849,372.26	307,596.50		1,156,968.76
3、专利		61,861.38		61,861.38
三、无形资产账面净值合计	15,440,440.59	407,108.08		15,847,548.67
1、土地使用权	13,146,883.40	-213,741.73		12,933,141.67
2、办公软件	1,657,559.54	682,711.19		2,340,270.73
3、专利	635,997.65	-61,861.38		574,136.27
1、土地使用权				
2、办公软件				
3、专利				
无形资产账面价值合计	15,440,440.59	407,108.08		15,847,548.67
1、土地使用权	13,146,883.40	-213,741.73		12,933,141.67
2、办公软件	1,657,559.54	682,711.19		2,340,270.73
3、专利	635,997.65	-61,861.38		574,136.27

本期摊销额 583,199.61 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	
气化炉黑水处理装置		6,279.20			6,279.20
多层碟盘过滤器	9,330,409.50	480,445.72			9,810,855.22

高浓污水零排放技术研究	1,582,115.56	1,385,169.98			2,967,285.54
电吸附脱盐装置研发	617,265.25	36,429.49			653,694.74
炮式喷雾蒸发器	180,233.82	209,015.71			389,249.53
丁苯橡胶污水中试项目		94,339.62			94,339.62
浓盐水零排放中试研究项目	8,053,094.02	409,153.91			8,462,247.93
其他	112,600.00	5,031,614.49	5,031,614.49		112,600.00
合计	19,875,718.15	7,652,448.12	5,031,614.49	0.00	22,496,551.78

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 34.25%。

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 4.01%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

无

### 13、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	688,013.56		89,740.90		598,272.66	
二甲醚仓库工程	72,810.40		2,348.70		70,461.70	
烯烃联合泵房改造工程	160,000.00		22,046.18		137,953.82	
烯烃电缆改造	565,307.67		26,498.82		538,808.85	
烯烃电缆改造费	275,376.74		12,908.28		262,468.46	
烯烃除盐水阴阳床技改工程	349,090.92	1,512,820.58	72,730.90		1,789,180.60	
外墙修缮费	75,833.35		21,666.66		54,166.69	
曝气池维修费	116,666.67		25,000.00		91,666.67	
反渗透膜费用	0.00	729,914.53	24,330.48		705,584.05	

合计	2,303,099.31	2,242,735.11	297,270.92		4,248,563.50	--
----	--------------	--------------	------------	--	--------------	----

长期待摊费用的说明

无

#### 14、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	3,439,686.47	3,295,855.65
开办费	0.00	
可抵扣亏损	2,811,996.75	2,367,462.62
递延收益		580,000.00
小计	6,251,683.22	6,243,318.27
递延所得税负债：		
定期存款计提利息	1,054,109.23	1,311,164.51
吉林公司评估增值	1,253,010.60	1,262,951.10
小计	2,307,119.83	2,574,115.61

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

无

##### (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	6,251,683.22	0.00	6,243,318.27	0.00

递延所得税负债	2,307,119.83	0.00	2,574,115.61	0.00
---------	--------------	------	--------------	------

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

## 15、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	22,331,493.34	1,706,641.57			24,038,134.91
二、存货跌价准备		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	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
十四、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	22,331,493.34	1,706,641.57	0.00	0.00	24,038,134.91

资产减值明细情况的说明

无

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
土地补偿费	0.00	6,988,281.00
合计	0.00	6,988,281.00

其他非流动资产的说明

已转入固定资产成本。

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	10,303,727.80	10,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	10,303,727.80	10,000,000.00

短期借款分类的说明

本公司子公司江苏万邦达环保科技有限公司2013年11月15日与中国银行股份有限公司盐城亭湖支行签订了授信额度5000万元的最高额抵押借款合同，借款期限37个月，可分期提款。借款用途：“高科技环保设备制造及技术研发”基地项目建设。同日，该子公司与中国银行股份有限公司盐城亭湖支行签订了最高额抵押合同，以其亭湖国用（2012）第602590号土地为抵押，同时本公司提供连带责任保证，该子公司在2013年6月26日到2017年1月25日期间签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同及其约定其属于本合同下的主合同。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	81,886,774.37	51,907,776.31
合计	81,886,774.37	51,907,776.31

## 19、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	263,632,343.94	251,690,249.00
1—2 年（含）	62,332,732.42	35,179,714.16
2—3 年（含）	6,523,996.60	29,959,366.42
3 年以上	10,360,237.92	5,492,639.26
合计	342,849,310.88	322,321,968.84

### (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

无

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2014年6月30日，账龄超过一年的应付账款明细如下：

供应商	金额（元）	性质或内容	未偿还的原因
江苏海鸥冷却塔股份有限公司	5,402,200.00	设备款	未到期
江苏环发环保设备有限公司	2,952,585.16	设备款	未到期
山东双轮集团股份有限公司	2,847,813.00	设备款	未到期
艾特克控股集团有限公司	2,638,000.00	设备款	未到期
合计	13,840,598.16	——	——

## 20、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	19,024,853.31	19,550,290.90
合计	19,024,853.31	19,550,290.90

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

21、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	2,143,676.68	31,914,807.71	31,572,900.88	2,485,583.51
二、职工福利费	17,069.30	1,067,251.93	1,023,728.17	60,593.06
三、社会保险费	555,579.53	6,367,305.74	6,173,190.47	749,694.80
四、住房公积金	-1,320.00	1,773,233.00	1,776,050.00	-4,137.00
五、辞退福利	7,777.00	37,350.00	45,127.00	
六、其他	79,197.85	380,913.90	367,388.85	92,722.90
合计	2,801,980.36	41,540,862.28	40,958,385.37	3,384,457.27

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 269,075.72 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 37,350.00 元。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,278,355.24	913,652.59
营业税	6,043,031.06	6,043,031.06
企业所得税	6,644,930.68	12,708,451.83
个人所得税	140,073.88	127,210.54
城市维护建设税	689,794.49	704,775.55
教育费附加	338,300.89	375,479.74
其他	2,986,263.21	1,408,889.01
合计	19,120,749.45	22,281,490.32



### 23、应付利息

无

### 24、应付股利

无

### 25、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	427,928.40	3,879,133.77
1—2 年（含）	1,224,657.17	2,770,496.00
2—3 年（含）	2,555,200.00	216,826.08
3 年以上	202,373.08	122,000.00
合计	4,410,158.65	6,988,455.85

#### (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

无

#### (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

无

### 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
工程结算大于工程施工	1,495,200.49	1,594,328.93
合计	1,495,200.49	1,594,328.93

#### 其他流动负债说明

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司已结算尚未完工的工程施工明细如下：

单位：元

项目名称	累计已发生成本	累计已确认毛利	累计已办理结算	其他流动负债
西夏热电脱硝工程 EPC 项目	28,126,151.43	1,724,901.36	29,869,390.72	18,337.93
吉林石化循环水站 PC201103	20,214,832.59	4,506,969.97	25,687,725.84	965,923.28
吉化乙烯厂乙烯装置废碱氧化器废气处理项目 EPC201	2,688,906.58	971,867.54	3,891,713.40	230,939.28
合计	51,029,890.60	7,203,738.87	59,448,829.96	1,215,200.49

## 27、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9,690万元，至2013年12月31日已收到93,041,445.67元。

## 28、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
北京市科委关于多层碟盘研发项目拨款		500,000.00
贷款利息补贴		280,000.00
合计	2,900,000.00	3,680,000.00

### 其他非流动负债说明

本公司于2012年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2014年6月30日，该项目尚在开发过程中。

### 涉及政府补助的负债项目

无

## 29、股本

无变动

## 30、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			1,279,442,994.89
合计	1,279,442,994.89	0.00	0.00	1,279,442,994.89

## 31、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	42,092,265.42			42,092,265.42
合计	42,092,265.42	0.00	0.00	42,092,265.42

## 32、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	292,586,178.18	--
调整后年初未分配利润	292,586,178.18	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,103,067.95	--
期末未分配利润	351,689,246.12	--

## 33、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	332,909,186.53	357,177,383.45
其他业务收入	0.00	28,716.98
营业成本	245,696,374.34	261,996,377.91

(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	332,909,186.53	245,696,374.34	357,177,383.45	261,996,377.91
合计	332,909,186.53	245,696,374.34	357,177,383.45	261,996,377.91

(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	232,307,331.65	185,542,125.14	266,054,964.97	201,962,471.60
托管运营	72,600,591.63	43,521,454.23	64,636,307.48	40,560,527.24
商品销售	28,001,263.25	16,632,794.97	25,686,111.00	18,682,789.08
技术服务	0.00	0.00	800,000.00	790,589.99
合计	332,909,186.53	245,696,374.34	357,177,383.45	261,996,377.91

(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	332,909,186.53	245,696,374.34	357,177,383.45	261,996,377.91
合计	332,909,186.53	245,696,374.34	357,177,383.45	261,996,377.91

(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	181,233,850.86	54.44%
中石油华北石化分公司	92,311,084.49	27.73%
上海寰球工程有限公司	26,512,032.48	8.56%
中煤陕西榆林能源化工有限公司	21,553,779.55	6.47%
中国石油天然气股份有限公司庆阳石化分公司	6,502,787.00	1.95%
合计	328,113,534.38	99.15%

### 34、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	322,610,428.20	108,568,178.83	424,240,717.35
	宁夏石化 500 万吨/年炼油改扩建工程	18,297,501.46	12,851,895.26	4,202,761.66	15,230,174.48
	甲醇制烯烃高盐水零排放	211,960,000.00	89,021,056.48	28,395,776.98	
	神华宁煤烯烃水处理、产品灌区等公用工程(烯烃二期)	413,518,064.44	321,418,161.69	44,109,110.98	321,935,447.15
	中煤榆林甲醇醋酸一期工程	513,000,000.00	340,043,844.38	137,961,304.08	415,356,497.54
	华北石化炼油升级改造-供热供风工程(新污水厂)	198,493,800.00	105,083,677.30	18,603,983.57	86,928,078.82
	中煤榆林第三换热站项目	10,690,752.44	8,699,081.13	2,138,150.49	
	华北石化 160 万吨/年重油脱硫项目	8,893,000.00	314,021.71	0.00	0.00
	其他项目	135,283,178.15	63,939,529.08	21,987,860.69	68,134,658.15
	小计	1,973,216,696.49	1,263,981,695.23	365,967,127.28	1,331,825,573.49

### 35、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	-4,938.83	6,047,478.77	
其他	778,059.86	1,212,408.98	
合计	773,121.03	7,259,887.75	--

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资等	2,074,111.69	1,920,965.57
广告费	1,099,935.83	647,817.68
差旅费	466,576.23	261,917.64
中标服务费	106,371.00	0.00
业务招待费	476,674.34	284,290.56
办公费	185,106.32	231,789.50
会议费	330,688.00	266,640.00
交通费	13,277.50	24,229.50
通讯费	11,362.50	7,500.00
汽车费用	11,289.00	12,149.00
其他	117,537.06	381,475.68
合计	4,892,929.47	4,038,775.13

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,417,918.83	6,525,782.05
折旧费	2,054,462.58	1,984,258.31
房租	1,898,882.21	2,488,609.74
服务费	3,010,506.38	2,339,774.78
办公费	776,817.10	648,310.09
员工社保	926,186.32	1,010,042.85
研究开发费	5,031,614.49	675,041.01
差旅费	684,954.05	1,144,133.23
业务招待费	773,310.07	714,974.79
汽车费用	453,858.17	376,677.41
会议费	97,165.70	1,294,165.71
住房公积金	316,382.22	324,003.25
福利费	168,394.11	239,655.20
工会经费	213,845.96	170,427.47
教育经费	21,975.20	1,306.00

其他	2,783,286.03	1,366,388.37
合计	26,629,559.42	21,303,550.26

### 38、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
加：利息收入	-14,714,919.54	-15,983,362.49
手续费及其他	75,419.55	47,114.41
合计	-14,639,499.99	-15,696,011.97

### 39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,706,641.57	1,012,811.97
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

十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	1,706,641.57	1,012,811.97

#### 41、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
其中：固定资产处置利得	907.78		907.78
政府补助	1,525,647.90	210,000.00	1,525,647.90
其他	3,279.00	90.68	3,279.00
合计	1,529,834.68	279,516.98	1,529,834.68

##### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
低温常压蒸发结晶技术热量回收系统研究项目政府补助收入	500,000.00	0.00	与收益相关	是
江苏盐城环保产业园2013年税收奖励款	355,647.90	0.00	与收益相关	是
盐城产业园管委会千百十项目补贴资金	670,000.00	0.00	与收益相关	是
北京中关村企业信用促进会补贴款		10,000.00	与收益相关	是
朝阳区高新专项资金		200,000.00	与收益相关	是
合计	1,525,647.90	210,000.00	--	--

#### 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-907.78		



其他	37,625.72	60,253.44	
合计	37,625.72	60,253.44	

#### 43、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	10,590,966.57	11,384,053.94
递延所得税调整	-282,031.61	1,290,487.11
合计	10,308,934.96	12,674,541.05

#### 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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（2011年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2011]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

##### （1）计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.2583	0.2583	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（II）	0.2532	0.2532	0.2823	0.2823

##### （2）每股收益的计算过程

项目	序号	本年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	59,103,067.94
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	1,165,812.93
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	57,937,255.11
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）	$14=1\div 12$	0.2583
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.2532
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）	$20=[1+(16-18)\times$ $(100\%-17)]\div (12+19)$	0.2583
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)$ $\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.2532

#### 1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S=S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$

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= $P1/(S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk+\text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

#### 45、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	2,495,008.98
个人往来	330,370.36
利息收入	16,400,032.07
政府补助	670,000.00
个税返还	2,824.74
其他	64,530.50
合计	19,962,766.65

##### (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	689,608.96
个人往来	1,565,275.92
办公费	1,170,670.57
差旅费	1,377,509.97
招待费	1,473,813.41
通讯费	161,118.44
汽车费	745,453.12
房租水电物业费	2,044,355.81
服务费	2,425,549.12
会议费	418,531.00
研发费	3,366,739.52
捐赠及罚款	0.00
广告费、咨询费等	1,099,935.83
银行手续费	74,099.75
中标服务费	106,371.00
其他	5,548,183.49

合计	22,267,215.91
----	---------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股权收购定金	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

46、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	59,033,334.69	64,835,431.87
加：资产减值准备	1,706,641.57	1,012,811.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,679,803.12	6,721,823.15
无形资产摊销	583,199.61	300,530.49
长期待摊费用摊销	297,270.92	196,535.57
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）	-907.78	
财务费用（收益以“-”号填列）		240,236.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,364.95	258,541.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-266,995.78	937,154.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-168,374,263.03	-35,550,122.97

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,848,023.30	-9,957,008.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,098,673.97	-8,027,889.97
经营活动产生的现金流量净额	-65,099,630.96	20,968,044.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,042,469,294.91	1,186,412,351.53
减：现金的期初余额	1,155,838,059.75	1,237,436,586.06
现金及现金等价物净增加额	-113,368,764.84	-51,024,234.53

## （2）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	1,042,469,294.91	1,155,838,059.75
其中：库存现金	131,139.26	148,246.89
可随时用于支付的银行存款	1,042,338,155.65	1,155,689,812.86
三、期末现金及现金等价物余额	1,042,469,294.91	1,155,838,059.75

## 八、关联方及关联交易

### 1、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	5,000 万元	100.00%	100.00%	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	10,000 万元	100.00%	100.00%	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	固体废弃物处理	16,200 万元	92.59%	92.59%	77106208-2

### 2、关联方交易

无

## 九、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司于2014年7月18日收到中国证券监督管理委员会通知，公司发行股份及支付现金购买资产事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2014年第37次工作会议审核并获得无条件通过。

(2) 公司于2014年7月21日向晋纬环保科技（北京）有限公司增资2002万元，增资变更后该公司注册资本为人民币2040万元，占变更后注册资本的100%，其中：三平环保咨询（北京）有限公司出资为人民币800万元，占变更后注册资本的39.22%；笙磐有限公司出资为人民币200万元，占变更后注册资本的9.80%；北京万邦达环保技术股份有限公司出资为人民币1040万元，占变更后注册资本的50.98%。截至目前，尚未完成工商变更登记工作。

## 十、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
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	370,630,661.76	100.00%	22,320,129.02	6.02%	340,180,408.12	100.00%	21,555,668.66	6.34%
组合小计	370,630,661.76	100.00%	22,320,129.02	6.02%	340,180,408.12	100.00%	21,555,668.66	6.34%
合计	370,630,661.76	--	22,320,129.02	--	340,180,408.12	--	21,555,668.66	--

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	305,047,045.98	82.30%	15,252,352.30	254,308,435.67	74.76%	12,711,539.42
1 至 2 年	64,035,720.09	17.28%	6,403,572.01	85,586,492.45	25.16%	8,558,649.24
2 至 3 年	1,262,415.69	0.34%	378,724.71	0.00	0.00%	0.00
3 年以上	285,480.00	0.08%	285,480.00	285,480.00	0.08%	285,480.00
5 年以上	285,480.00	0.08%	285,480.00	285,480.00	0.08%	285,480.00
合计	370,630,661.76	--	22,320,129.02	340,180,408.12	--	21,555,668.66

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) 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	79,851,980.76	2 年以内	21.54%
中煤陕西榆林能源化工有限公司	非关联方	55,519,259.13	1 年以内	14.98%
中石油华北石化分公司	非关联方	45,721,032.50	1 年以内	12.34%
中石油吉林石化分公司	非关联方	27,744,361.70	3 年以内	7.49%
上海寰球工程有限公司	非关联方	27,334,078.00	2 年以内	7.38%
合计	--	236,170,712.09	--	63.73%

## 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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,151,553.32	4.03%	334,625.17	6.50%	1,355,424.37	1.77%	147,913.72	10.91%
工程押标保证金组合	16,777,931.60	13.12%	0.00	0.00%	2,173,194.60	2.84%	0.00	0.00%
内部往来组合	68,951,548.61	75.87%	0.00	0.00%	72,969,301.31	95.39%	0.00	
组合小计	90,881,033.53	100.00%	334,625.17	0.37%	76,497,920.28	100.00%	147,913.72	0.19%
合计	90,881,033.53	--	334,625.17	--	76,497,920.28	--	147,913.72	--

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	5,039,248.34	97.82%	251,384.67	1,192,974.37	88.01%	59,638.72
1 至 2 年	32,254.98	0.63%	3,225.50	82,400.00	6.08%	8,240.00
2 至 3 年	50.00	0.00%	15.00	50.00	0.01%	35.00
3 年以上	80,000.00	1.55%	80,000.00	80,000.00	5.90%	80,000.00
4 至 5 年	80,000.00	1.55%	80,000.00	80,000.00	5.90%	80,000.00
合计	5,151,553.32	--	334,625.17	1,355,424.37	--	147,913.72

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) 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	68,951,548.61	3 年以内	75.87%
张建兴	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	11.00%
国电诚信招标有限公司	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	1.98%
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	0.95%
中煤招标有限责任公司	非关联方	800,000.00	2 年以内	0.88%
合计	--	82,415,222.01	--	90.68%

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		50,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用	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		150,000,000.00	92.59%	92.59%	不适用			
江苏万	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用	0.00	0.00	0.00

邦达环 保科技 有限公 司		0,000.0 0	0,000.0 0		0,000.0 0	%	%				
合计	--	300,00 0,000.0 0	300,00 0,000.0 0		300,00 0,000.0 0	--	--	--	0.00	0.00	0.00

#### 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	309,583,958.03	340,607,493.54
其他业务收入		28,716.98
合计	309,583,958.03	340,636,210.52
营业成本	230,785,349.16	255,029,837.13

##### (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	309,583,958.03	230,785,349.16	340,607,493.54	255,029,837.13
合计	309,583,958.03	230,785,349.16	340,607,493.54	255,029,837.13

##### (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	230,377,717.67	183,158,368.40	266,054,964.97	204,980,679.02
托管运营	52,694,207.88	31,978,116.63	48,799,537.21	30,804,586.40
商品销售	26,512,032.48	15,648,864.13	24,952,991.36	18,453,981.72
技术服务			800,000.00	790,589.99
合计	309,583,958.03	230,785,349.16	340,607,493.54	255,029,837.13

(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	309,583,958.03	230,785,349.16	340,607,493.54	255,029,837.13
合计	309,583,958.03	230,785,349.16	340,607,493.54	255,029,837.13

(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
神华宁夏煤业集团有限责任公司	161,327,467.11	52.11%
中石油华北石化分公司	92,311,084.49	29.82%
上海寰球工程有限公司	26,512,032.48	8.56%
中煤陕西榆林能源化工有限公司	21,054,722.71	6.80%
中国石油天然气股份有限公司庆阳石化分公司	6,502,787.00	2.10%
合计	307,708,093.79	99.39%

5、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	54,316,657.31	57,369,685.68
加：资产减值准备	951,171.81	577,008.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,639,590.08	1,641,551.87
无形资产摊销	366,984.82	184,023.51
长期待摊费用摊销	226,273.78	166,535.58
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）	-907.78	
财务费用（收益以“-”号填列）		240,236.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	527,295.89	-86,551.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-246,334.28	1,031,610.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-165,587,563.30	-35,567,001.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,119,632.40	-3,720,410.95

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,556,582.10	-4,294,150.35
经营活动产生的现金流量净额	-51,369,881.97	17,542,536.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	963,497,134.94	1,057,858,688.13
减：现金的期初余额	1,040,649,793.33	1,070,465,149.09
现金及现金等价物净增加额	-77,152,658.39	-12,606,460.96

## 十一、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）	907.78	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,525,647.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-34,346.72	
减：所得税影响额	326,396.13	
合计	1,165,812.83	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	59,103,067.94	64,778,816.36	1,902,024,506.43	1,842,921,438.49
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### （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	59,103,067.94	64,778,816.36	1,902,024,506.43	1,842,921,438.49
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

### 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	3.16%	0.2583	0.2583
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.09%	0.2532	0.2532

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表科目

应收票据较期初减少44.68%，主要系本公司为了更好的利用资金杠杆，增加票据支付比例所致；

预付账款较期初减少33.14%，主要系随着项目进展，与分包单位结算或收到供应商货物所致；

其他应收款较期初增加417.14%，主要系支付昊天股份投资定金1000.00万元所致；

存货较期初增加114.45%，主要系报告期实施的高盐水零排放项目上半年完成工程施工11741.68万元，因该项目为BOT项目，项目实施期间不会与业主方结算所致；

固定资产较期初增加97.90%，主要系自建技术中心项目于2014年3月转入固定资产，及吉林固废项目转入固定资产所致；

在建工程较期初减少69.63%，主要系部门项目完工转入固定资产所致；

长期待摊费用较期初增加84.47%，主要系托管运营项目对某些工艺进行优化改造所致；

应付票据较期初增加57.75%，主要系本公司为了更好的利用资金杠杆，增加票据支付比例所致。

#### (2) 损益类科目

营业税金及附加较上年同期减少89.35%，主要系抵扣分包单位营业税所致；

资产减值损失较上年同期增加68.51%，主要系本报告期末应收账款较上年期末增长较多；

营业外收入较上年同期增加447.31%，主要系本报告期收到政府补助所致。

#### (3) 现金流量表科目

销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少37.24%，主要系本报告期实施的高盐水零排放项目为BOT项目，建设期没有收款所致，同时烯烃二期和中煤榆林项目于本报告期处于收尾阶段，尚未最终结算完毕，收到款项较少；

支付的各项税费较上年同期增加48.80%，主要系烯烃二期和中煤榆林项目于本报告期处于收尾阶段，集中支付以前年度计提的税金；

支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加40.77%，主要系本报告期费用增加，且支付投标保证金等所致；

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少54.04%，主要系部分在建工程完工所致。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人王飘扬先生签名的公司2014年半年度报告文本。
- 二、载有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。

法定代表人：王 飘 扬

二〇一四年七月三十日