

北京万邦达环保技术股份有限公司

关于非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示 及公司拟采取的防范措施的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2015年6月11日，北京万邦达环保技术股份有限公司（以下简称“公司”）召开了2015年第二次临时股东大会，审议通过了公司非公开发行股票的相关议案。目前，公司非公开发行股票申请文件正处于中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）审核阶段。2015年9月8日，公司收到证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书〈北京万邦达环保技术股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见〉》（152057号）。根据反馈意见要求，现将本次非公开发行摊薄即期回报的风险以及公司拟采取的防范措施公告如下：

一、 本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响

万邦达本次非公开发行A股股票数量不超过13,000万股(含13,000万股)，本次发行的募集资金总额不超过30.96亿元。

假设前提：

- 1、假定本次非公开发行方案于2015年11月底实施完毕；
- 2、在预测2015年净资产时，未考虑除募集资金、利润分配和净利润之外的其他因素对净资产的影响；
- 3、本次募集资金总额为30.96亿元，非公开发行股票数量为发行上限13,000万股，未考虑扣除发行费用的影响；

4、基于历史数据测算，公司 2012 年-2014 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润的复合年均增长率为 38.53%。

基于 2015 年上半年实际情况模拟测算，公司 2015 年上半年实现归属于母公司所有者的净利润（未审数）为 168,532,171.41 元，假设上半年的净利润为全年的 50%，模拟计算 2015 年全年将实现归属于母公司所有者的净利润为 337,064,342.82 元，相比去年同期增长 75.68%。

参考上述复合年均增长率和模拟计算的净利润增长率指标，假定按照 2015 年归属于母公司所有者的净利润同比增长 30%、同比增长 50%、同比增长 70% 三种情形，分别计算本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响。

5、2015 年 4 月，万邦达实施资本公积转增股本方案，向全体股东每 10 股转增 20 股，导致股本总额由 24,506.16 万股增加至 73,518.48 万股，因此，下表中对 2014 年的期末总股本、每股收益均按照转增调整后的股份数重新计算列报；

6、未考虑本次发行募集资金到账后，对公司生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）等的影响；

基于上述假设和前提，本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响对比如下：

单位：万元

项目	2014 年	2015 年	
		考虑非公开发行	未考虑非公开发行
期末总股本（万股）	73,518.48	86,518.48	73,518.48
假设归属于母公司所有者的净利润增长 30%			
归属于母公司股东的净利润	18,996.42	24,695.35	24,695.35
期末归属于母公司股东的净资产	260,857.62	593,682.60	284,082.60
基本每股收益（元/股）	0.27	0.33	0.34
加权平均净资产收益率（%）	8.93%	8.29%	9.08%
假设归属于母公司所有者的净利润增长 50%			
归属于母公司股东的净利润	18,996.42	28,494.63	28,494.63
期末归属于母公司股东的净资产	260,857.62	597,481.88	287,881.88
基本每股收益（元/股）	0.27	0.38	0.39

单位：万元

项目	2014 年	2015 年	
		考虑非公开发行	未考虑非公开发行
加权平均净资产收益率（%）	8.93%	9.50%	10.40%
假设归属于母公司所有者的净利润增长 70%			
归属于母公司股东的净利润	18,996.42	32,293.92	32,293.92
期末归属于母公司股东的净资产	260,857.62	601,281.16	291,681.16
基本每股收益（元/股）	0.27	0.43	0.44
加权平均净资产收益率（%）	8.93%	10.70%	11.70%

注：

- 1、上述财务指标为扣除非经常损益后计算的财务指标；
- 2、上述假设仅为测算本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表公司对 2015 年盈利情况的观点，亦不代表公司对 2015 年经营情况及趋势的判断；
- 3、上表中的股份发行数量、募集资金金额和发行完成时间仅为测算估计，本次非公开发行的最终情况以经证监会核准发行的股份数量、实际募集资金金额和实际发行完成时间为准。

二、关于本次非公开发行摊薄即期回报的特别风险提示

本次非公开发行募集资金到位后，公司的总股本和净资产均会有一定程度的增加。由于募集资金使用效益完全发挥需要一定的时间，短期内对公司的效益贡献难以全部释放，因此，若发行当年公司利润水平不能与股本、净资产规模保持同步增长，则每股收益与加权平均净资产收益率将出现一定幅度的下降，公司发行完成当年即期回报存在被摊薄的风险。特此提醒广大投资者关注本次非公开发行可能摊薄即期回报的风险。

三、公司关于本次非公开发行保证募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险及提高未来的回报能力拟采取的措施

根据本次发行方案，公司股本数量将较发行前有较大扩充，募集资金到位后公司净资产规模及每股净资产水平也将大幅提高，但由于大部分募集资金用于新项目的增资，其效益实现需要一定周期，效益实现存在一定的滞后性，因此公司的即期收益仍然可能被摊薄。为了保护投资者利益，公司将采取多种措施保证此次募集资金有效使用，有效防范即期回报被摊薄的风险，提高未来的回报能力，

具体措施包括：

1. 加强募集资金管理，确保募集资金规范使用

为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司制定并持续完善了《募集资金使用管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、用途变更、管理和监督进行了明确的规定。

本次募集资金到位后，及时与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金三方监管协议，将严格遵照制度要求存放于董事会指定的专项账户中，在募集资金使用过程中，严格履行申请和审批手续，并设立台账，详细记录募集资金的支出情况和募集资金项目的投入情况。

2. 加快募投项目投资与建设进度，尽快实现募投项目收益

本次募集资金到位前，为尽快实现募集资金投资项目效益，公司将积极调配资源，力争提前完成募集资金投资项目的前期准备工作；本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目建设，争取早日完成项目建设并实现预期效益，增加以后年度的股东回报，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。

3. 加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

公司将努力提高资金的使用效率，加强内部运营控制，完善并强化投资决策程序，设计更合理的资金使用方案，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，提升资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管控风险。

4. 加强募投项目的建设与管理

公司将着力加强募投项目的建设与管理，科学有效的运用募集资金确保项目顺利实施。本次募投项目的实施有利于优化公司业务结构，丰富与稳定公司业绩增长模式，增强公司可持续盈利能力，符合上市公司股东的长期利益。

5. 进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制

为更好地保障全体股东获得合理回报，提高利润分配决策的透明度和可操作性，便于股东对公司经营及利润分配进行监督，公司制定了《北京万邦达环保技

术股份有限公司股东分红回报规划（2014-2016 年）》，该规划已经公司第二届董事会第十四次会议、2013 年度股东大会审议通过。公司将按照法律法规的规定和《公司章程》、《北京万邦达环保技术股份有限公司股东分红回报规划（2014-2016 年）》的规定，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。

特此公告。

北京万邦达环保技术股份有限公司

董 事 会

二〇一五年九月二十一日