



北京万邦达环保技术股份有限公司

Beijing Water Business Doctor Co., Ltd.

2011 年半年度报告

股票简称：万邦达

股票代码：300055

二〇一一年八月

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	董事会报告.....	7
第四节	重要事项.....	22
第五节	股本变动及主要股东持股情况.....	27
第六节	董事、监事和高级管理人员情况.....	30
第七节	财务报告.....	32
第八节	备查文件.....	88

第一节 重要提示

- 1、 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、 没有董事、监事、高级管理人员声明对 2011 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 3、 独立董事何绪文先生因公未能出席本次董事会，委托公司独立董事吴溪先生出席并对本次会议各项议案行使表决权。
- 4、 独立董事王金生先生因公未能出席本次董事会，委托公司独立董事吴溪先生出席并对本次会议各项议案行使表决权。
- 5、 公司负责人王飘扬先生、主管会计工作负责人袁玉兰女士及会计机构负责人袁玉兰女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
- 6、 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

第二节 公司基本情况简介

一、 公司基本情况简介

(一) 公司法定中、英文名称及缩写

- 1、 中文名称：北京万邦达环保技术股份有限公司
- 2、 英文名称：Beijing Water Business Doctor Co., Ltd.
- 3、 中文简称：万邦达
- 4、 英文简称：WBD

(二) 法定代表人：王飘扬

(三) 联系人和联系方式

项 目	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	龙 嘉	郭梦冉
联系地址	北京市海淀区新街口外大街 19 号京师大厦 9325	北京市海淀区新街口外大街 19 号京师大厦 9325
电 话	010-58800036	010-58800036
传 真	010-58800018	010-58800018
电子信箱	longjia@waterbd.cn	guomengran@waterbd.cn

(四) 公司注册地址、办公地址及相关信息

- 1、 注册地址：北京市朝阳区酒仙桥路 10 号 88 号
- 2、 办公地址：北京市海淀区新街口外大街 19 号京师大厦 9325
- 3、 邮政编码：100875
- 4、 互联网网址：<http://www.waterbd.cn>
- 5、 电子信箱：waterbd@waterbd.cn

(五) 公司半年度报告备置地点：公司证券部（董事会秘书办公室）

(六) 信息披露媒介

- 1、登载半年度报告摘要的报纸：《证券时报》、《中国证券报》
- 2、登载半年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

(七) 股票上市证券交易所、股票简称及股票代码

股票简称	万邦达
股票代码	300055
法定代表人	王飘扬
上市证券交易所	深圳证券交易所

(八) 持续督导机构：华泰联合证券有限责任公司

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	150,215,458.70	115,437,556.25	30.13%
营业利润 (元)	34,654,512.21	28,605,562.34	21.15%
利润总额 (元)	34,746,626.85	28,658,306.14	21.24%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	28,652,280.74	24,028,367.87	19.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	28,573,983.30	23,983,535.64	19.14%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	10,562,999.64	-90,736,133.52	111.64%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,874,845,655.49	1,809,872,247.92	3.59%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,613,906,381.81	1,596,694,101.07	1.08%
股本 (股)	228,800,000.00	114,400,000.00	100.00%

(二) 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
----	-----	------	-----------------

基本每股收益 (元/股)	0.13	0.11	18.18%
稀释每股收益 (元/股)	0.13	0.11	18.18%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.125	0.108	15.74%
加权平均净资产收益率 (%)	1.78%	2.17%	-0.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.78%	2.17%	-0.39%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.05	-0.41	112.20%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.054	13.957	-49.46%

注：根据2010年度权益分派实施情况，公司对上年同期基本每股收益进行了追溯调整，调整后上年同期基本每股收益为0.11元。

(三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-46,331.53	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	138,446.17	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-13,817.20	
合计	78,297.44	-

(四) 报告期内股东权益变动情况表

单位：元

项目	股本（股）	资本公积	法定盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
期初数	114,400,000.00	1,393,842,994.89	13,253,112.22	75,197,993.96	-	1,596,694,101.07
本期增加	114,400,000.00	-	-	17,212,280.74	-	17,212,280.74
本期减少	-	114,400,000.00	-	-	-	-
期末数	228,800,000.00	1,279,442,994.89	13,253,112.22	92,410,274.70	-	1,613,906,381.81

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况概述

2011 年是公司进一步奠定煤化工、石油化工工业水处理龙头地位的关键时期，是深化公司治理、加快由单纯的工程总承包（EPC）模式向工程总承包（EPC）+运营（C）模式转化的攻坚时期。同时，2011 年度也是公司管理工作逐步走向标准化、制度化、规范化、流程化，实现高端品牌目标的关键一年。报告期内，公司以落实科学发展观为指导，以技术创新为动力，紧紧围绕“转变发展观念、夯实发展基础，全面开创稳健经营新局面”的发展目标，努力探索管理工作新体系，积极带领广大员工努力工作，解决制约公司提高管理水平的瓶颈问题，不断开创了各项管理工作新局面。

报告期内，公司继续推进与大型石油化工、煤化工等企业的项目合作，各大工程项目顺利推进，进一步扩大了市场占有率。2011 年上半年，公司实现营业收入 150,215,458.70 元，比上年同期增长 30.13%；营业利润 34,654,512.21 元，比上年同期增长 21.15%，归属于上市公司股东的净利润 28,652,280.74 元，比上年同期增长 19.24%。营业收入本期金额较上年同期增加 30.13%，主要原因为随着公司托管运营业务顺利开展，托管运营业务收入大幅增长。

(二) 公司主营业务及经营情况

1、主营业务产品或服务情况

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工程承包项目	11,238.45	9,331.92	16.96%	9.65%	35.08%	-15.64%
托管运营	3,485.26	1,817.86	47.84%	197.91%	225.10%	-4.36%

工程承包项目：报告期毛利率较上年同期下滑 15.64%，主要原因在于本期公司新增项目较多，造成工程项目管理控制成本增加，毛利水平有所下降。

托管运营项目：报告期毛利率较上年同期下滑 4.36%，主要系本期新增庆阳石化托

管运营项目处于运营初期，水量尚未达到基准水平，毛利水平较低所致。

2、主营业务分区销售情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增 减（%）
华东地区（上海市）	50.25	-
东北地区（辽宁省 黑龙江省 吉林省）	10,980.90	83.75%
西北地区（甘肃省 青海省）	3,692.56	-33.43%

报告期内，公司在东北地区实现营业收入为10,980.90万元，较上年同期增长83.75%，主要系公司本期新拓展并实施的大庆项目及吉化项目两个工程总承包项目实施地在东北地区；公司在西北地区实现营业收入为3,692.56万元，较上年同期减少33.43%，主要系公司在该地区营业收入结构有所变化引起，本年西北地区营业收入主要为收入规模较小的托管运营业务收入，上年同期西北地区营业收入主要为收入规模较大的工程总承包业务收入。

（三）公司资产构成、财务数据变动情况

1、资产负债表项目大幅度变动的原因分析

单位：万元

项目	期末余额	年初余额	报告期比年 初增减幅度
流动资产：			
货币资金	123,631.42	127,875.95	-3.32%
应收票据	1,540.00	3,986.16	-61.37%
应收账款	21,343.39	15,728.55	35.70%
预付款项	1,542.47	271.92	467.26%
应收利息	504.99	1,675.00	-69.85%
其他应收款	886.12	355.57	149.21%
存货	21,436.96	18,727.80	14.47%
非流动资产：			
长期股权投资			
固定资产	12,113.41	688.48	1659.45%
在建工程	4,122.50	11,392.98	-63.82%
无形资产	102.73	93.76	9.57%
长期待摊费用	72.11	55.53	29.86%
递延所得税资产	188.47	135.56	39.03%
流动负债：			
应付票据	1,637.71	-	
应付账款	18,675.85	17,585.41	6.20%
预收款项	2,061.01	1,355.34	52.07%

应付职工薪酬	18.08	13.68	32.11%
应交税费	2,825.28	2,051.16	37.74%
应付股利	675.20	-	
其他应付款	125.04	60.98	105.06%
非流动负债：			
递延所得税负债	757,484.90	2,512,496.03	-69.85%
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	22,880.00	11,440.00	100.00%
资本公积	127,944.30	139,384.30	-8.21%
盈余公积	1,325.31	1,325.31	-
未分配利润	9,241.03	7,519.80	22.89%

(1) 应收票据期末余额较年初减少 61.37%，主要系本公司承兑汇票付款有所增加及年初银行承兑汇票到期承兑引起。

(2) 应收账款期末余额较年初余额增加 35.70%，主要原因系业主对本公司吉化 ABS 项目、大庆 120 万吨工程项目已完工部分未及时验工计价所致。

(3) 预付账款期末余额较年初余额增加 467.26%，主要原因系根据合同约定预付吉化 ABS 项目及连云港政府采购项目设备采购款所致。

(4) 应收利息期末余额较年初余额减少 69.85%，主要系本期收到已到期定期存款到期利息所致。

(5) 其他应收款期末余额较年初余额增加 149.21%，主要原因是本期支付项目投标保证金及根据坏账政策计提坏账准备所致。

(6) 固定资产期末余额较年初增加 1,659.45%、在建工程较年初减少 63.82%，主要原因系本公司银川宁煤化工基地 BOT 项目一期达到预定可使用状态转固增加房屋建筑物及专用设备所致。

(7) 长期待摊费用期末余额较年初增加 29.86%，主要系本公司经营扩大增加办公场所租赁费用支出所致。

(8) 递延所得税资产期末余额较年初增加 39.03%，主要系应收款项余额大幅增长，相应计提坏账准备引所致。

(9) 预收账款期末账面余额较年初增加 52.07%，主要系本期按照合同约定新增了万楼新城项目的预收账款所致。

(10) 应交税费期末余额较年初增加 37.74%，主要系本期新增工程项目工程进度较上年同期增加，导致应缴增值税及营业利润增加较多，从而应纳税额也相应增加所致。

(11) 其他应付款期末余额较年初增加 105.06%，主要系本期收到投标保证金所致。

(12) 递延所得税负债期末余额较年初减少 69.85%，主要系主要系报告期内募集资金定期存款到期取得利息收入凭据，相应将上年预计定期存款利息收入而形成的递延所得税负债转回所致。

(13) 股本期末余额较年初增加 100%，主要系本期根据 2010 年度股东大会决议通过的权益分派方案，以现有总股本为基数以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股所致。

2、利润表项目大幅度变动的原因分析

单位：万元

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减幅度
营业收入	15,021.55	11,543.76	30.13%
营业成本	11,296.85	7,515.06	50.32%
营业税金及附加	212.72	446.12	-52.32%
销售费用	138.74	0.00	
管理费用	810.58	1,001.02	-19.02%
财务费用	-1,244.26	-144.23	-762.69%
资产减值损失	341.46	-134.77	353.36%
营业外收入	14.08	18.40	-23.46%
营业外支出	4.87	13.13	-62.88%
所得税费用	609.43	462.99	31.63%
净利润（净亏损以“-”号填列）	2,865.23	2,402.84	19.24%

(1) 报告期内营业收入本期金额较上年同期增加 30.13%，主要系随着公司托管运营业务顺利开展，托管运营业务收入大幅增长所致。

报告期内营业成本本期金额较上年同期增加50.32%，且增长幅度大于营业收入增长幅度，主要系本期实施工程总承包及托管运营项目毛利水平较低引起。工程承包项目报告期毛利率较上年同期下滑15.64%，主要原因在于本期公司新增项目较多，造成工程项目管理控制成本增加，毛利水平有所下降。托管运营项目报告期毛利率较上年同期下滑4.36%，主要系本期新增庆阳石化托管运营项目处于运营初期，水量尚未达到基准水平，毛利水平较低所致。

(2) 报告期内营业税金及附加本期金额较上年同期减少 52.32%，主要系本期实现的营业收入结构与上年营业收入结构差异引起。由于所处工程总包项目实施阶段不同，本期实现收入主要为工程总承包业务中设备销售收入等增值税应税收入，上年同期实现收入主要为工程总承包业务中土建及安装业务及设计费收入等营业税应税收入。

(3) 报告期内销售费用较上年同期大幅增长，主要系随着公司业务的拓展，2011年公司专门成立了市场部，且前期洽谈的项目增加，为了加强前期洽谈项目费用的管理，公司按项目归集各类费用。

(4) 报告期内财务费用本期金额较上年同期减少 762.69%，主要系募集资金定存利息大幅增加所致。

(5) 报告期内资产减值损失较上年同期大幅增加，主要系应收款项余额大幅增长，相应计提坏账准备引所致。

(6) 报告期内所得税费用较上年同期增长31.63%，主要是由于利润总额增长所致。

3、现金流量构成情况

单位：万元

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	1,056.30	-9,073.61	111.64%
经营活动现金流入小计	9,550.23	7,619.55	25.34%
经营活动现金流出小计	8,493.93	16,693.16	-49.12%
二、投资活动产生的现金流量净额	-4,917.82	-5,956.81	17.44%
投资活动现金流入小计			
投资活动现金流出小计	4,917.82	5,956.81	-17.44%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-383.00	136,325.12	-100.28%
筹资活动现金流入小计		139,482.46	-100.00%
筹资活动现金流出小计	383.00	3,157.34	-87.87%
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	-4,244.52	121,294.70	-103.50%

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额1,056.30万元，较上年同期大幅增长，主要是报告期内集中支付了上年度及报告期的设备款并收回部分与客户工程结算款引起。

(2) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额-383.00万元，较上年同期大幅减少，主要是上年同期本公司收到公开发行股票募集资金所致。

(四) 报告期内，公司不存在主营业务及其结构发生重大变化的情况

(五) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因

报告期内公司综合毛利率 24.80%，较上年同期下滑 10.10%，盈利能力有所下降，主要系本期实施工程总承包及托管运营项目毛利水平较低引起。其中工程承包项目毛

利下滑主要系公司本期实施的工程总承包项目毛利较上年同期实施的工程总承包项目降低所致；托管运营项目毛利率下滑主要系本期新增加的庆阳石化托管运营及 BOT 托管运营项目处于运营初期，水量尚未达到基准水平，毛利水平较低所致。

（六） 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因

利润构成与上年度相比未发生重大变化。

（七） 报告期内，无因无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权）发生变化导致公司经营业绩受到影响的情况

（八） 报告期内，公司无因技术升级、核心人员辞职、特许经营权丧失等原因导致公司核心竞争力受到影响的情况

二、 公司未来发展的展望

（一） 公司外部经营环境的发展趋势

根据我国的能源结构组成，我国资源禀赋的特点是富煤、贫油、少气。特别是今年以来，中东及非持地区以续动荡，国际油价持续上升，严重制约着我国经济快速、稳定、高效的发展，这必将促使在未来较长的时间里，煤炭在我国能源消费中拥有绝对的主导地位（它在一次能源生产和消费中所占比重一直保持到 60%以上）。从国家能源发展规划看，在国家能源政策和产业政策的宏观指导下，随着国家大力发展原煤深加工技术以及相关政策支持煤间接法合成油、煤制乙二醇、甲醇制烯烃等煤炭清洁生产行业的发展，各大国有能源巨头纷纷聚焦、角力全国拥有煤炭资源的地区，如山西、内蒙、陕西、宁夏、安徽、河南、新疆、云南、贵州、山东等地。这些地区都从贯彻落实科学发展观的高度和发展循环经济的理念出发，纷纷作出要加快发展煤化工的战略决策，制定煤化工发展规划，将建设新型煤化工工程作为地方经济发展的战略方向，一批批世界级煤化工及深/精加工项目陆续筹建及投产，必将带动后续相关产业链的迅猛发展。从环境与水资源方面看，政府对水资源利用和环境保护标准的要求进一步提高，十二五规划提出了明确的工业水耗指标和节能减排指标。同时，随着社会环保意识的逐步加强，国家相关环保法律和行政法规对于项目排水水质的要求越来越严苛，甚至是在项目立项之初就要求项目生产排水实现零排放和废水综合利用，这对于传统水处理技术和行业提出了更高的挑战，这也必将给各个有实力的环保公司、设计院带来巨大的商机和机遇。

（二）公司主要竞争对手的简要情况

1、中国天辰工程有限公司

中国天辰工程有限公司前身为化工部第一设计院，始建于一九五三年，是化工系统最早的国家级设计单位。其主营业务为石油化工、精细化工、有机化工、无机化工、煤化工、合成纤维、化肥、纯碱、氯碱、电石、轻工、医药、储运工程、工业与民用建筑、市政工程的项目规划、可行性研究、工程设计、设备材料采购、施工管理和工程监理，可按照国际上通用的模式提供项目实施全过程的服务。该公司提供工程施工监理、环境影响评估、工程造价分析、工程招标代理、模型设计制造、工程技术开发等服务，是全国勘察设计行业中，完成承包项目最多、单项工程投资最大的工程公司。

2、中国石油工程建设公司华东设计分公司

中国石油工程建设公司华东设计分公司成立于1974年，其主营业务包括炼油化工、油气储运和建筑工程的规划设计、可行性研究、工艺设计、基础设计和详细设计。该公司拥有国家石油天然气行业工程设计、工程勘察、工程总承包、工程咨询、工程造价咨询、工业与民用建筑设计、环境影响评价、废水治理、劳动与安全卫生预评价等多项甲级资格证书。

3、中国京冶工程技术有限公司（环境保护分公司）

中国京冶工程技术有限公司隶属于中国冶金科工集团公司，其主营业务为环境影响评价；环境监测；环保技术、装备研发；环境工程设计、施工管理及EPC总承包；环保设施投资、运营管理技术服务与咨询；产品生产与销售等。该公司主要专注于市政污水处理和钢铁行业综合污水处理与回用。

（三）公司未来发展战略规划

1、公司经营发展战略

如前所述，公司发展的整体有利条件和长期向好的趋势没有改变，工业水处理市场需求潜力巨大，国家在未来 5 年对煤化工行业投资供给充裕，综合判断形势，公司发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期。

公司总体经营发展战略是：公司要继续坚持以工程总承包为主导，生产托管运营为辅助，大力推广工程总承包与托管运营耦合模式。加强公司管理，提高员工待遇，深入开展技术研发和创新，加强公司核心竞争力，为客户和广大合作伙伴创造共赢的合作平台。

现阶段公司发展战略是：积极响应国家环保政策，以大型石化企业、煤化工企业、电力企业为服务对象，以大型项目工业水处理系统为业务标的，以多年积累的技术和经验数据为支撑，拓展工业水处理设计、总承包业务；在获得客户的信任和认可基础上，借鉴国际先进范例，灵活采取托管和 BOT 模式介入工业水处理系统的托管运营领域，成为提供设计、建设、运营全方位服务的大型工业水处理系统全生命周期服务商。

2、公司未来三年发展规划及发展目标

公司未来三年的经营发展目标是：保持公司综合竞争优势，实现总承包业务快速增长，提升系统运营管理水平，大力发展运营管理增值业务，成为业务全面、专业性突出的大型工业水处理系统全生命周期服务商。经管理层审慎讨论，公司未来三年业绩将稳中有升，其中托管运营业务的利润贡献将逐步提高。

目前，公司已配合下游大客户的分支机构完成10多个项目的模拟水处理小试、中试及技术攻坚并为这些项目的立项报批审核提供水处理技术支持，而其他公司一般在项目实施招标阶段才介入；根据多年技术营销积累的客户认同，合同业务的延续及正在洽谈近期将开展的业务，和下游大型项目拟开工建设的计划，结合自身的资金实力的提升和专业人才队伍的建设，公司未来的业务将呈稳定增长趋势。

（四）公司未来发展的风险因素分析及应对措施

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。

1. 公司未来经营中的主要风险因素

（1）管理风险

公司业务扩张迅速对公司经营管理的要求不断提高，如果公司管理体系不能迅速适应经营规模的快速增长，将对公司的未来经营产生不利影响。

公司托管运营业务的开展主要依托于技术和管理水平，随着公司业务规模的逐步扩大，对技术研发水平及管理成本提出了越来越高的要求，从而形成了托管运营业务的风险。

（2）开展BOT业务风险

在 BOT 业务中，公司承担水处理系统的投资、建设、经营与维护，在协议规定的期限内，服务商向业主定期收取费用，以此来回收系统的投资、融资、建造、经营和维护成本并获取合理回报。在此过程中，物价、合同履行、人员储备等将成为 BOT 业

务的主要风险。

(3) 人力资源风险

公司从事的业务属于资金、技术、知识密集型，公司上市成功后，资金实力得以增强，随着公司规模扩大及业务范围的延伸，公司在未来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技术、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。

(4) 业务经营风险

A. 延期、误工风险

业主在与公司签订水处理系统工程总承包合同后，即将与整个工程项目相关的设计、采购、施工、试运行等直至建成投产（或交付使用）为止的各项工作全部交由公司负责，公司需要在约定的时间内将完工项目交付业主。工程总承包项目具有实施过程复杂、涉及环节多、周期较长的特点，在此情形下，公司存在可能无法按期完工交付的风险。

另外，业主通常会将项目主体工程 and 为主体工程配套的水处理系统工程分包给不同的企业，在此情形下，公司存在因其他企业工期延误或其他外部因素而延误工期的风险。

B. 项目质量风险

公司系统建设业务具有技术要求高，施工专业性强、难度大，项目周期长、质量要求严等特点。如果公司技术运用不恰当、施工方案不合理、现场操作不规范，将导致质量控制不到位、交工质量不达标，可能导致工程成本增加或工程质量保证金无法如期收回，甚至赔偿业主损失及影响公司的效益和声誉的风险。

C. 安全环卫风险

工程建设项目实施需大量的现场作业活动，存在一定危险性，且项目实施须符合国家关于安全、环保、卫生等方面的法律、法规和行业规定。因此，公司在项目实施过程中，既要考虑施工现场人员的安全和健康，也要考虑项目投产后操作人员的安全和健康；既要考虑项目实施阶段的环境保护问题，又要考虑项目投产后的环境保护问题。如果公司在工程实施过程中出现安全、环保、卫生等方面工作不到位的情况，则会对项目的交付和后续业务的开展等产生不利的影响。

D. 工程分包风险

公司在总承包项目的执行中，设计工作由自身完成，施工部分一般按照国际惯例分包给具有相应资质的分包商，分包商按照分包合同的约定对公司负责，而公司需要管理分包商的工作成果并向业主负责。虽然公司已建立了较为完善的分包商选择制度，但仍存在因分包商素质参差不齐、分包价格波动等不确定因素对公司总承包项目的工程质量、成本效益产生影响的可能性。此外，若公司分包方式不当或对分包商监管不力，也可能引发安全事故、质量问题或经济纠纷。

(5) 技术风险

A. 技术落后风险

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，技术能力达到国际先进水平。但在技术升级换代形势下，部分传统技术被新技术逐渐替代是不变的规律，现有竞争者或潜在竞争者也可能因高技术投入而在技术研发上取得长足的进步。因此，如公司在新技术、新工艺等方面研发不足或研发方向出现偏差，则可能丧失技术领先优势。

B. 核心人员依赖及技术失密风险

公司在多年的经营过程中，掌握了多项专利和专有技术，这些技术掌握在核心技术人员及高级管理人员手中，公司存在对核心人员依赖的风险，虽然公司与上述人员均签订了技术保密协议，但仍存在技术失密的风险。

C. 技术合作风险

公司与北京师范大学水科学研究院签署《产学研合作协议》，协议约定公司与北京师范大学水环境模拟国家重点实验室共同进行水环境的检测及模拟试验，公司享有技术研究成果商业上的独家使用权。此外公司与大连理工大学等院校亦保持良好的合作关系。在合作课题攻关过程中，高校的研究一般会兼顾学术主题，并非专注于商业应用，存在技术合作成果转化不能完全符合公司预期目标的风险。

(6) 政策导向变化风险

公司主要服务于石油化工、煤化工、电力等行业，上述行业与世界能源价格、国民经济发展周期及国家宏观经济政策关联性很高，公司业务的发展依赖于国民经济运行状况、国家固定资产投资规模及国家政策对上述行业投资的政策导向。

如果国家宏观经济形势变化和产业政策调整对上述行业产生不利影响，将可能对

公司未来经营产生负面效应。

2. 针对公司发展中的风险已（拟）采取的措施

（1） 慎重选择工程项目，提升工程质量

针对经营业绩波动风险，公司未来将慎重选择毛利率较高的工程项目，进一步加强工程项目管理经验，提高工程质量，为自建项目后期的运营管理服务提供更好的市场基础，通过增加托管运营服务项目等手段来应对业绩波动风险。

（2） 进一步优化内部组织结构，提升综合管理能力

公司将继续调整与优化内部组织架构，在人员、技术研发、服务等方面加强能力建设，强化项目管理、服务管理，进一步提升整体运营效率和水平。同时，对公司的业务流程、财务流程和采购流程等进行持续的规范和优化，提高综合管理能力，为公司将来快速发展与扩张打下坚实的基础。

（3） 有效控制成本，提升工程服务质量

公司结合托管运营业务的特点，将进一步加强技术研发力度，提高工程服务质量，通过多种途径有效控制托管运营成本，最大限度减少风险。

针对 BOT 业务，增加保底的投资回报率是控制风险的重要手段。BOT 项目属于公司的长期业务，物价上涨问题将对业务收益形成影响，公司针对此风险在合同中引入调价公式，从而避免物价上涨所造成的影响。同时，公司还会在合同中与业主确定保底水量，减少由特殊原因造成的合同无法正常履行风险。此外，BOT 项目对专业人员需求量较大，针对人员储备问题，公司将持续加强相关人员的培训及储备工作。

（4） 加强项目管理，扩大服务领域

公司将根据国际领先专业环保公司的管理模式和组织架构，建立更加科学、完善的项目管理流程，建立并完善设计与采购接口管理流程，持续改善设备材料招标评标管理办法，持续改善施工招标评标管理办法。

发展低碳经济作为当今世界经济发展的潮流，同时也是公司一直以来追求和发展的方向。低能耗、低污染、低排放的经济模式，其核心是能源技术和减排技术创新、产业结构和制度创新。水处理作为节能减排的一项重要途径，对现有的循环经济、清洁生产、环境管理体系、节能减排等有重要影响。公司将进一步加强节能设备及工艺的研发力度；在综合考虑客户需求、经济指标和环保要求的基础上，优先采用节能设备，实现水处理工艺流程的优化创新，达到减排目标。

（5） 进一步加强人才储备，强化内部培训

基于公司的发展战略和发展规划，公司将坚持以人为本，加强多层次人才队伍的构建，完善激励机制，保证公司发展战略的实现。

首先，大力引进创新性人才。随着公司经营规模的扩大，管理的复杂程度会加大，公司将着重加强技术人才以及各类管理人才的引进，壮大公司科研技术力量和管理队伍，优化企业的人员结构，满足企业可持续发展需求。

其次，培养托管运营人才。随着公司托管运营业务的发展，公司将加强培养药剂研发技术人员、相对成熟的岗位工人及能够独挡一面的车间主任，进一步提升托管运营能力。

第三，强化内部培训。公司将继续加强员工培训，加快培育一批素质高、业务强的技术人才、营销人才和管理人才；对管理人员进行管理培训，抓好技术人员新工艺、新技术的知识更新，开发员工潜在能力；提高员工的职业技能水平，进一步做好新员工的入职培训。

(6) 持续加大技术研发投入，进一步完善研发激励机制

公司将保持在业内的领先地位，将持续投入资金研究工业水处理的生物、化学方法，研究单位时间处理超大规模循环用水的能力，探索降低建设期项目成本的新工艺方法、实践最优集成方式，研究水处理系统更有效率、更低成本的运营技术。

(7) 关注市场动向，提高决策前瞻性

公司将及时掌握国家政策导向变化，进一步加深对行业发展的关注与研究，提高对市场变化的应对能力。同时稳步提升公司的整体经营水平，加强技术研发实力，做到及时应对政策调整及市场变化，提高公司战略方针及决策的前瞻性。

三、 报告期内公司投资情况

(一) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额			138,844.46		本报告期投入募集资金总额			4,822.04		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额			27,468.22		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含)	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	截至期末投资进度(%) (3)	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

	部分变更)				(2)	(2)/(1)				
承诺投资项目										
神华宁东煤化工基地(A区)污水处理工程 BOT 项目	否	14,496.83	13,643.19	1,793.00	10,411.68	76.34%	2011年09月30日	305.94	否	否
工业水环境检测及模拟中心	否	14,369.18	14,369.18	3,029.04	3,053.54	21.25%	2012年03月30日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	28,866.01	28,012.37	4,822.04	13,468.22	-	-	305.94	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-							-	-	-
补充流动资金(如有)	-	14,000.00	14,000.00	0.00	14,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	14,000.00	14,000.00	0.00	14,000.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	42,866.01	42,012.37	4,822.04	27,468.22	-	-	305.94	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>神华宁东煤化工基地(A区)污水处理工程 BOT 项目: 由于业主投产期滞后, 水量未达到设计值, 造成工期顺延。目前该项目已进入试运营阶段, 即将达到设计标准。</p> <p>工业水环境监测和技术中心项目: 由于公司拟实施的新项目对工业水环境检测及模拟技术中心的建设提出了进一步的技术需求, 造成功能分区和方案的调整, 工期顺延至 2012 年 3 月 30 日。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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; 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>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<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 BOT 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	截止 2011 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 1,140,342,553.46 元，其中，募集资金专户余额为 855,342,553.46 元，以存单形式存储的资金余额为 285,000,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(二) 报告期内公司无募集资金使用变更项目情况

(三) 报告期内公司无非募集资金投资的重大项目

四、 报告期内，公司不存在对本年度经营计划进行修改和调整的情况

五、 公司不存在年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或与上年同期发生大幅度变化的情况

六、 **2011 年半年度报财务报告未经审计，2010 年度财务报表经天健正信会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的天健正信（2010）GF 字第 010028 号审计报告**

七、 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 5 月 13 日召开的 2010 年度股东大会决议审议通过了本公司 2010 年度利润分配及资本公积转增股本的议案，即以现有总股本 114,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税，扣税后个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派现 0.90 元），合计现金分配红利 1,144 万元，占公司 2010 年末可分配利润（7519.80 万元）的 15.21%；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 114,400,000 股。

2011 年 5 月 23 日，公司在中国证监会创业板指定信息披露网站上披露了本次权益分派实施公告，股权登记日为 2011 年 5 月 26 日，除权除息日为 2011 年 5 月 27 日。

公司 2011 年中期不进行利润分配或资本公积转增股本。

八、 报告期内现金分红政策的执行情况

详见“七、报告期实施的利润分配方案执行情况”的说明。

第四节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁事项

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

二、 重大资产收购、出售、合并事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售、合并事项。

三、 公司报告期内股权激励方案的执行情况，以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明

报告期内，公司未实施股权激励计划。

四、 重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司无与日常经营相关的关联交易。

（二）关联债权债务往来

报告期内，公司无关联债权债务往来。

五、 报告期内，公司无对外担保或对子公司的担保事项

六、 重大合同及其履行情况

（一）托管、工程总承包及销售合同

1、 托管运营合同

2011年1月10日，公司与中国石油天然气股份有限公司庆阳石化分公司签订了《污水处理及中水回用装置托管运营服务合同》，合同为固定单价合同，合同价款暂定为

43,660,371.35元（不含停车大检修费用），其中，各装置每月辅材费用根据实际处理水量计算。合同工期为2011年1月12日至2016年1月12日。结算方式为按照每月实际进行结算。截至目前，该项目已经正式运营并实现收益。本合同的履行将会增加公司的营业收入和营业利润，对公司2011-2016年经营业绩产生相应影响。本合同的履行不会影响公司业务独立性。

2、工程总承包合同

(1) 2010年11月，公司与中国石油大庆石化公司签订了《中国石油大庆石化公司120万吨/年乙烯改扩建工程化三污水场改造项目（含回用单元）EPC合同协议》。

a) 工程概况

工程名称：中国石油大庆石化公司120万吨/年乙烯改扩建工程化三污水场改造项目（含回用单元）

工程地点：中国黑龙江省大庆市龙凤区

工程范围：A.中石油大庆石化化三污水场改造（含污水回用）单元。B.化工污水厂污泥处理系统改造单元。C.两个界区间污泥管线辅设施工。

b) 合同工期

公司已于2010年12月10日与中国石油大庆石化公司签署《中国石油大庆石化120万吨/年乙烯改扩建工程化三污水处理场改造（含污水回用）设计、采购、施工（EPC）总承包前期启动工作协议书》，目前该项目土建已全面开工，罐体焊接已经开始。中间交接日期为2012年6月30日。

c) 合同金额

中国石油大庆石化公司已先期支付1,300.00万元工程预付款。

此合同总投资上报中国石油股份公司，概算总额共计人民币14,513.00万元（含直接工程费和二类费用），截至目前，已批复的直接工程费共计人民币13,069.68万元。

d) 合同履行对公司的影响

本合同的履行将会增加公司的营业收入和营业利润，对公司2011、2012年经营业绩都将产生相应影响。

本合同的履行不会影响公司业务的独立性。

e) 其他事项

由于此工程为改造工程，有可能根据实际情况发生工作量的增减，相应的合同金额也将随之调整，因此存在不确定性。请广大投资者注意风险。此外，合同履行存在

受不可抗力影响造成的风险。

(2) 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，根据工作范围估算，公司涉及的工作内容所占合同金额约为总价的55%~65%，合同金额存在不确定性。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>）公司公告。

3、销售合同

报告期内，无重大销售合同。

(二) 其它重大合同

1. 2011年5月4日，公司与必德普（北京）环保科技有限公司签署了《中国石油吉林石化公司40万吨/年ABS装置（一期工程）废水处理装置生物处理单元工艺包及设备供货合同》，由必德普（北京）环保科技有限公司向公司提供生物处理单元工艺设计包、生物倍增池工艺包设备及技术服务。合同总价为1,096.30万元，设备交货时间为2011年7月-8月31日，设备调试完成时间为2011年9月20日。

2. 《中煤黑龙江煤炭化工（集团）有限公司“水处理系统优化、综合污水回用改造项目技术研究、工程总承包及协助运营”EPC+C意向协议书》

根据公司招股说明书中已经披露的中煤黑龙江煤炭化工（集团）有限公司的“水处理系统优化、综合污水回用改造项目技术研究、工程总承包及协助运营”EPC+C意向协议中约定的工作内容，公司已经和大连理工大学共同开展了鲁奇煤气化技术的技术研究工作，目前研究结果正在中煤黑龙江煤炭化工（集团）有限公司有关研究单位鉴定过程中。

七、 公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

(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》。报告期内，公司控股股东及实际控制人信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

（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。期限届满后，担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有公司的股份；离职六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占本人所持有的公司股份总数的比例不超过50%。

报告期内，公司实际控制人和股东均遵守了所做的承诺。

（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。

报告期内，公司实际控制人和股东均遵守了所做的承诺。

八、会计师事务所情况

2011年5月13日，公司2010年度股东大会审议通过，聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构，聘期一年。

公司 2011年半年度报告中财务报告未经审计，报告期内，未改聘会计师事务所。

九、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚

及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、 报告期内，公司未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司的股权

十一、报告期内，公司无其他重大事项

第五节 股本变动及主要股东持股情况

一、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	85,800,000	75.00%			85,800,000		85,800,000	171,600,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	44,821,920	39.18%			44,821,920		44,821,920	89,643,840	39.18%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	44,821,920	39.18%			44,821,920		44,821,920	89,643,840	39.18%
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	40,978,080	35.82%			40,978,080		40,978,080	81,956,160	35.82%
二、无限售条件股份	28,600,000	25.00%			28,600,000		28,600,000	57,200,000	25.00%
1、人民币普通股	28,600,000	25.00%			28,600,000		28,600,000	57,200,000	25.00%
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	114,400,000	100.00%			114,400,000		114,400,000	228,800,000	100.00%

限售流通股股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王飘扬	35,392,500	0	35,392,500	70,785,000	上市前承诺	2013年2月26日
胡安君	15,444,000	0	15,444,000	30,888,000	上市前承诺	2013年2月26日
王婷婷	10,296,000	0	10,296,000	20,592,000	上市前承诺	2013年2月26日
王安朴	2,574,000	0	2,574,000	5,148,000	上市前承诺	2013年2月26日
王冬梅	2,574,000	0	2,574,000	5,148,000	上市前承诺	2013年2月26日
朱俊	2,574,000	0	2,574,000	5,148,000	上市前承诺	2013年2月26日
刘建斌	2,145,000	0	2,145,000	4,290,000	上市前承诺	2013年2月26日
王启瑞	1,716,000	0	1,716,000	3,432,000	上市前承诺	2013年2月26日
魏淑芸	1,716,000	0	1,716,000	3,432,000	上市前承诺	2013年2月26日
魏淑芳	1,716,000	0	1,716,000	3,432,000	上市前承诺	2013年2月26日
石晶波	1,338,480	0	1,338,480	2,676,960	上市前承诺	2013年2月26日
范飞	1,287,000	0	1,287,000	2,574,000	上市前承诺	2013年2月26日
王凯龙	1,029,600	0	1,029,600	2,059,200	上市前承诺	2013年2月26日
黄祁	1,029,600	0	1,029,600	2,059,200	上市前承诺	2013年2月26日
王微波	858,000	0	858,000	1,716,000	上市前承诺	2013年2月26日
张标	858,000	0	858,000	1,716,000	上市前承诺	2013年2月26日
刘文义	858,000	0	858,000	1,716,000	上市前承诺	2013年2月26日
宫正	429,000	0	429,000	858,000	上市前承诺	2013年2月26日
战广林	429,000	0	429,000	858,000	上市前承诺	2013年2月26日
袁玉兰	386,100	0	386,100	772,200	上市前承诺	2013年2月26日
王大鸣	257,400	0	257,400	514,800	上市前承诺	2013年2月26日
冯国雁	171,600	0	171,600	343,200	上市前承诺	2013年2月26日
王蕾	85,800	0	85,800	171,600	上市前承诺	2013年2月26日
刘英	85,800	0	85,800	171,600	上市前承诺	2013年2月26日
许欣	85,800	0	85,800	171,600	上市前承诺	2013年2月26日
孟翠鸣	85,800	0	85,800	171,600	上市前承诺	2013年2月26日
王长荣	85,800	0	85,800	171,600	上市前承诺	2013年2月26日
徐春来	51,480	0	51,480	102,960	上市前承诺	2013年2月26日
罗华霖	51,480	0	51,480	102,960	上市前承诺	2013年2月26日
仲夏	51,480	0	51,480	102,960	上市前承诺	2013年2月26日
张珊珊	51,480	0	51,480	102,960	上市前承诺	2013年2月26日
陆剑锋	51,480	0	51,480	102,960	上市前承诺	2013年2月26日
葛慧艳	34,320	0	34,320	68,640	上市前承诺	2013年2月26日
合计	85,800,000	0	85,800,000	171,600,000	—	—

二、前10股东、前10无限售流通股股东持股情况表

股东总数	2,810				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
王飘扬	境内自然人	30.94%	70,785,000	70,785,000	
胡安君	境内自然人	13.50%	30,888,000	30,888,000	
王婷婷	境内自然人	9.00%	20,592,000	20,592,000	
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.47%	7,943,376	0	
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.37%	5,433,718	0	
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.28%	5,206,191	0	
王安朴	境内自然人	2.25%	5,148,000	5,148,000	
王冬梅	境内自然人	2.25%	5,148,000	5,148,000	
朱俊	境内自然人	2.25%	5,148,000	5,148,000	
刘建斌	境内自然人	1.88%	4,290,000	4,290,000	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	7,943,376		人民币普通股		
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	5,433,718		人民币普通股		
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	5,206,191		人民币普通股		
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	4,004,788		人民币普通股		
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	3,657,786		人民币普通股		
中国农业银行—银华内需精选股票型证券投资基金	2,001,182		人民币普通股		
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	1,360,910		人民币普通股		
左本俊	881,108		人民币普通股		
平安证券有限责任公司	809,400		人民币普通股		
中国银行—招商行业领先股票型证券投资基金	700,832		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知其他股东间是否存在关联关系或构成一致行动人。				

三、 报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变化

第六节 董事、监事和高级管理人员情况

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王飘扬	董事长	男	46	2009年07月27日	2012年07月27日	35,392,500	70,785,000	权益分派	12.38	否
刘建斌	董事、副董事长	男	43	2009年07月27日	2009年07月27日	2,145,000	4,290,000	权益分派	9.85	否
黄祁	董事、副总经理	男	48	2009年07月27日	2009年07月27日	1,029,600	2,059,200	权益分派	12.24	否
袁玉兰	董事、财务总监	女	32	2009年07月27日	2012年07月27日	386,100	772,200	权益分派	9.78	否
许新宜	董事	男	46	2009年07月27日	2012年07月27日	0	0		1.25	否
杨学志	董事	男	47	2009年07月27日	2010年06月13日	0	0		1.25	否
吴溪	独立董事	男	43	2010年07月14日	2012年07月27日	0	0		2.50	否
王金生	独立董事	男	53	2009年07月27日	2012年07月27日	0	0		2.50	否
何绪文	独立董事	男	46	2009年07月27日	2012年07月27日	0	0		2.50	否
刘英	监事	男	33	2009年08月06日	2012年07月27日	85,800	171,600	权益分派	2.40	否
范飞	监事	男	35	2009年07月27日	2012年07月27日	1,287,000	2,574,000	权益分派	4.08	否
王建	监事	男	56	2009年07月27日	2012年07月27日	0	0		4.02	否
刘永辉	总经理	男	51	2011年06月03日	2012年07月27日	0	0		6.96	否
王大鸣	副总经理	男	53	2009年07月27日	2012年07月27日	257,400	514,800	权益分派	9.92	否
宫正	副总经理	男	35	2010年10月26日	2012年07月27日	429,000	858,000	权益分派	9.72	否

石晶波	副总经理	男	42	2009年07月27日	2012年07月27日	1,338,480	2,676,960	权益分派	9.83	否
龙嘉	副总经理、董事会秘书	女	32	2011年06月03日	2012年07月27日	0	0		0.74	否
合计	-	-	-	-	-	42,350,880	84,701,760	-	101.92	-

注：公司创立大会审议通过《关于独立董事津贴的议案》，拟定每位独立董事津贴为每年度税前人民币5万元，公司三位独立董事当年津贴逐月发放。报告期内每位独立董事从公司领取的报酬总额为税前人民币2.5元。

二、公司在报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

2011年6月3日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》和《关于聘任公司副总经理兼董事会秘书》的议案。因工作原因，公司原总经理王飘扬先生辞去总经理职务，仍担任公司董事长职务；公司原副总经理兼董事会秘书石晶波先生辞去董事会秘书职务，仍担任公司副总经理职务。公司聘任刘永辉先生担任公司新任总经理职务，聘任龙嘉女士担任公司副总经理兼任董事会秘书职务。公司独立董事发表了同意意见。详细内容见中国证监会指定信息披露网站公司第一届董事会第十三次会议决议公告。

报告期内，公司除上述更换高管人员事宜之外，无其他聘任或解聘董事、监事和高级管理人员情况。

第七节 财务报告

(本公司2011年半年度报告中财务报告未经审计)

一、 会计报表

(一) 资产负债表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司 2011年06月30日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,236,314,233.95	1,218,561,633.48	1,278,759,457.00	1,242,895,410.97
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	15,400,000.00	15,400,000.00	39,861,555.00	39,861,555.00
应收账款	213,433,853.62	210,422,972.78	157,285,452.04	157,285,452.04
预付款项	15,424,709.02	14,070,829.34	2,719,182.99	2,241,480.59
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	5,049,899.33	5,049,899.33	16,749,973.50	16,749,973.50
应收股利				
其他应收款	8,861,189.34	99,403,508.85	3,555,651.10	91,461,854.98
买入返售金融资产				
存货	214,369,559.72	214,369,559.72	187,277,973.19	187,277,973.19
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,708,853,444.98	1,777,278,403.50	1,686,209,244.82	1,737,773,700.27
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		50,000,000.00		50,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	121,134,091.54	6,799,519.37	6,884,769.29	6,536,965.70

在建工程	41,225,019.43	30,914,305.99	113,929,764.05	
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	1,027,348.19	1,027,348.19	937,621.10	937,621.10
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	721,064.31	721,064.31	555,262.43	555,262.43
递延所得税资产	1,884,687.04	1,815,725.32	1,355,586.23	1,328,914.24
其他非流动资产				
非流动资产合计	165,992,210.51	91,277,963.18	123,663,003.10	59,358,763.47
资产总计	1,874,845,655.49	1,868,556,366.68	1,809,872,247.92	1,797,132,463.74
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	16,377,145.11	16,377,145.11		
应付账款	186,758,542.01	178,291,788.43	175,854,106.08	162,590,698.72
预收款项	20,610,105.50	20,610,105.50	13,553,367.00	13,553,367.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	180,771.11	93,732.14	136,835.13	136,835.13
应交税费	28,252,785.32	28,331,464.12	20,511,557.80	20,510,260.72
应付利息				
应付股利	6,752,000.00	6,752,000.00		
其他应付款	1,250,439.73	1,724,135.81	609,784.81	1,054,689.10
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				
流动负债合计	260,181,788.78	252,180,371.11	210,665,650.82	197,845,850.67
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	757,484.90	757,484.90	2,512,496.03	2,512,496.03
其他非流动负债				
非流动负债合计	757,484.90	757,484.90	2,512,496.03	2,512,496.03
负债合计	260,939,273.68	252,937,856.01	213,178,146.85	200,358,346.70
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	114,400,000.00	114,400,000.00
资本公积	1,279,442,994.89	1,279,442,994.89	1,393,842,994.89	1,393,842,994.89
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	13,253,112.22	13,253,112.22	13,253,112.22	13,253,112.22
一般风险准备				
未分配利润	92,410,274.70	94,122,403.56	75,197,993.96	75,278,009.93
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,613,906,381.81	1,615,618,510.67	1,596,694,101.07	1,596,774,117.04
少数股东权益				
所有者权益合计	1,613,906,381.81	1,615,618,510.67	1,596,694,101.07	1,596,774,117.04
负债和所有者权益总计	1,874,845,655.49	1,868,556,366.68	1,809,872,247.92	1,797,132,463.74

（二）利润表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	150,215,458.70	147,156,098.57	115,437,556.25	115,437,556.25
其中：营业收入	150,215,458.70	147,156,098.57	115,437,556.25	115,437,556.25
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	115,560,946.49	111,108,443.80	86,831,993.91	86,850,538.38
其中：营业成本	112,968,545.35	108,707,314.16	75,150,602.86	75,150,602.86
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,127,192.35	2,116,262.87	4,461,215.02	4,461,215.02
销售费用	1,387,382.25	1,387,382.25		
管理费用	8,105,848.67	8,033,137.03	10,010,162.23	10,010,162.23

财务费用	-12,442,588.26	-12,381,059.71	-1,442,293.36	-1,423,748.89
资产减值损失	3,414,566.13	3,245,407.20	-1,347,692.84	-1,347,692.84
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）	34,654,512.21	36,047,654.77	28,605,562.34	28,587,017.87
加：营业外收入	140,846.17	140,846.17	184,009.40	184,009.40
减：营业外支出	48,731.53	48,731.53	131,265.60	131,265.60
其中：非流动资产处置损失	46,331.53	46,331.53		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,746,626.85	36,139,769.41	28,658,306.14	28,639,761.67
减：所得税费用	6,094,346.11	5,855,375.78	4,629,938.27	4,629,938.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,652,280.74	30,284,393.63	24,028,367.87	24,009,823.40
归属于母公司所有者的净利润	28,652,280.74	30,284,393.63	24,028,367.87	24,009,823.40
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.13	0.13	0.11	0.11
（二）稀释每股收益	0.13	0.13	0.11	0.11
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	28,652,280.74	30,284,393.63	24,028,367.87	24,009,823.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,652,280.74	30,284,393.63	24,028,367.87	24,009,823.40
归属于少数股东的综合收益总额				

（三）现金流量表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	69,925,594.27	69,925,594.27	72,443,670.37	72,443,670.37
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	25,576,656.88	25,689,686.72	3,751,831.88	3,390,043.95
经营活动现金流入小计	95,502,251.15	95,615,280.99	76,195,502.25	75,833,714.32
购买商品、接受劳务支付的现金	54,033,369.04	52,514,310.09	130,243,317.78	130,243,317.78
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	10,884,434.05	9,698,574.73	5,265,905.30	5,265,905.30
支付的各项税费	7,494,507.14	7,114,469.81	17,702,612.99	17,702,612.99
支付其他与经营活动有关的现金	12,526,941.28	13,065,563.90	13,719,799.70	13,284,525.64
经营活动现金流出小计	84,939,251.51	82,392,918.53	166,931,635.77	166,496,361.71
经营活动产生的现金流量净额	10,562,999.64	13,222,362.46	-90,736,133.52	-90,662,647.39
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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	49,178,222.69	31,352,164.15	59,568,108.41	49,567,907.91
投资支付的现金				35,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		2,373,975.80		
投资活动现金流出小计	49,178,222.69	33,726,139.95	59,568,108.41	84,567,907.91
投资活动产生的现金流量净额	-49,178,222.69	-33,726,139.95	-59,568,108.41	-84,567,907.91

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,394,824,600.00	1,394,824,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
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			1,394,824,600.00	1,394,824,600.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,830,000.00	3,830,000.00	22,173,789.05	22,173,789.05
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			9,399,589.71	9,399,589.71
筹资活动现金流出小计	3,830,000.00	3,830,000.00	31,573,378.76	31,573,378.76
筹资活动产生的现金流量净额	-3,830,000.00	-3,830,000.00	1,363,251,221.24	1,363,251,221.24
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	-42,445,223.05	-24,333,777.49	1,212,946,979.31	1,188,020,665.94
加：期初现金及现金等价物余额	1,278,759,457.00	1,242,895,410.97	104,154,981.88	89,154,981.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,236,314,233.95	1,218,561,633.48	1,317,101,961.19	1,277,175,647.82

(四) 合并所有者权益变动表

合并股东权益变动表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	114,400,000.00	1,393,842,994.89			13,253,112.22		75,197,993.96			1,596,694,101.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	114,400,000.00	1,393,842,994.89			13,253,112.22		75,197,993.96			1,596,694,101.07
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	114,400,000.00	-114,400,000.00					17,212,280.74			17,212,280.74
(一) 净利润							28,652,280.74			28,652,280.74
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计							28,652,280.74			28,652,280.74
(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							-11,440,000.00			-11,440,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-11,440,000.00			-11,440,000.00

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	114,400,000.00	-114,400,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	114,400,000.00	-114,400,000.00							
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、本期末余额	228,800,000.00	1,279,442,994.89			13,253,112.22		92,410,274.70		1,613,906,381.81

合并股东权益变动表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	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	66,000,000.00	36,198,394.89			7,092,681.45		63,834,133.02		
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	66,000,000.00	36,198,394.89			7,092,681.45		63,834,133.02		173,125,209.36	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	48,400,000.00	1,350,355,600.00					-19,971,632.13		1,378,783,967.87	

(一) 净利润							24,028,367.87			24,028,367.87
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							24,028,367.87			24,028,367.87
(三) 所有者投入和减少资本	22,000,000.00	1,359,155,600.00								1,381,155,600.00
1. 所有者投入资本	22,000,000.00	1,359,155,600.00								1,381,155,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-26,400,000.00			-26,400,000.00
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							-26,400,000.00			-26,400,000.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	26,400,000.00	-8,800,000.00					-17,600,000.00			0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	8,800,000.00	-8,800,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他	17,600,000.00						-17,600,000.00			0.00
(六) 专项储备										
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	114,400,000.00	1,386,553,994.89			7,092,681.45		43,862,500.89			1,551,909,177.23

（五）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

2011年 1-6 月

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	114,400,000.00	1,393,842,994.89			13,253,112.22		75,278,009.93	1,596,774,117.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	114,400,000.00	1,393,842,994.89			13,253,112.22		75,278,009.93	1,596,774,117.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	114,400,000.00	-114,400,000.00					18,844,393.63	18,844,393.63
（一）净利润							30,284,393.63	30,284,393.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,284,393.63	30,284,393.63
（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							-11,440,000.00	-11,440,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,440,000.00	-11,440,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	114,400,000.00	-114,400,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	114,400,000.00	-114,400,000.00						
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			13,253,112.22		94,122,403.56	1,615,618,510.67

母公司股东权益变动表

编制单位：北京万邦达环保技术股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	上年同期金额							
	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	66,000,000.00	36,198,394.89			7,092,681.45		63,834,133.02	173,125,209.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	66,000,000.00	36,198,394.89			7,092,681.45		63,834,133.02	173,125,209.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,400,000.00	1,350,355,600.00					-19,990,176.60	1,378,765,423.40
（一）净利润							24,009,823.40	24,009,823.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,009,823.40	24,009,823.40
（三）所有者投入和减少资本	22,000,000.00	1,359,155,600.00					0.00	1,381,155,600.00
1. 所有者投入资本	22,000,000.00	1,359,155,600.00						1,381,155,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-26,400,000.00	-26,400,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-26,400,000.00	-26,400,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	26,400,000.00	-8,800,000.00					-17,600,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	8,800,000.00	-8,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	17,600,000.00						-17,600,000.00	
（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	114,400,000.00	1,386,553,994.89			7,092,681.45		43,843,956.42	1,551,890,632.76

二、财务报表附注

(一) 公司的基本情况

1. 历史沿革

北京万邦达环保技术股份有限公司（以下简称公司）前身系北京万邦达环保技术有限公司（以下简称万邦达有限公司），成立于1998年4月17日，原由自然人王飘扬和刘秀芬共同出资设立。设立时注册资本为人民币150万元，业经北京中兰特会计师事务所于1998年4月6日出具的开业登记验资报告书验证，并在北京市工商行政管理局朝阳分局获取了注册号为1101052253571的企业法人营业执照。经过历次增资及股权转让，截止2009年6月30日公司注册资本增至人民币5000万元，有限公司股东共有33名。

2009年7月23日，经公司股东会决议决定，公司各股东以其各自拥有的有限公司截至2009年6月30日止经审定的净资产折合股本6,600万元，净资产额超过注册资本的部分计入资本公积金，共同发起设立北京万邦达环保技术股份有限公司。2009年7月27日，公司召开创立大会通过了上述改制方案并制定了股份公司章程，公司股本总额6,600万股，每股面值1元，注册资本为6,600万元，其中王飘扬出资2,722.50万元，占注册资本的41.25%；胡安君出资1,188.00万元，占注册资本的18%；王婷婷出资792.00万元，占注册资本的12%；其他30名自然人股东出资1,897.50万元，占注册资本的28.75%。上述事项业经天健光华（北京）会计师事务所有限公司于2009年7月27日以天健光华验（2009）综字第010023号验资报告验证，公司于2009年7月31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。

根据公司2009年第三次临时股东大会决议及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”，公司分别于2010年2月5日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）440万股，2010年2月5日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）1760万股，共计公开发行人民币普通股（A股）2200万股，每股面值1元，每股发行价格为65.69元。公司发行后社会公众股为2200万股，出资方式全部为货币资金。本次发行后公司的注册资本变更为88,000,000.00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，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日公司2009年度股东大会决议及修改后公司章程的规定，公司以股本总额88,000,000股为基数，每10股派发股票股利2股；同时以股本总额88,000,000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26,400,000.00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，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 日公司 2010 年度股东大会决议及修改后公司章程的规定，公司以股本总额 114,400,000 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 114,400,000 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。

公司注册地址：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。

2. 行业性质和经营范围

本公司属环境技术服务行业。

经营范围主要包括：水处理、利用与分配的技术开发、技术咨询、技术服务；销售机械设备、电器设备、五金交电、化工产品、仪器仪表；专业承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

3. 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，设立了行政部、人力资源部、财务部、计划经营部、研发部、设计部、采购部、投资部、市场部、工程部、证券部、法务部、内审部等部门。截至 2011 年 6 月 30 日止，公司拥有 1 个控股子公司。有关控股子公司的情况详见附注四所述。

(二) 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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，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。合并方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。

(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，合并成本为购买方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。

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。

购买方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；购买方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。

购买方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。购买方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。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合

并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产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，按照

取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- (1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。
- (2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(4) 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工

具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

10. 应收款项

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。

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。

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。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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。

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。

本公司本报告期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

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、押金及工程投标保证金等。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；对工程投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情况分别是：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年（含）	10%
2—3 年（含）	30%
3 年以上	100%

(3) 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。

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。

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、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

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

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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(6) 工程施工企业特定存货的核算方法

根据具体会计准则——《建造合同》的有关规定，企业进行合同建造发生时发生的人工费、材料费、机械使用费、以及施工现场发生的材料二次搬运费、生产工具和用具使用费、检验试验费、临时设施折旧费等直接费用，以及发生的施工、生产单位管理人员的工资薪酬、折旧等间接费用等，在工程施工中反映。期末工程施工余额反映尚未完工的建造合同成本和毛利，即累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利大于累计已办理的工程结算的差额；累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利小于累计已办理工程结算的差额在其他流动负债中反映。

12. 长期股权投资

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。

(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方法

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（成本模式）

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。BOT 项目特许经营权初始成本按照公司实际发生的成本及费用确定计量，BOT 项目特许经营权确认时点为：BOT 项目建成后，公司在开始经营按照实际水量与合同约定的单位水价向客户收取服务费用确认相关收入时确认固定资产。

(2) 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和单独计价入账的土地之外，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。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	35	5.00%	2.71%
专用设备	10	5.00%	9.50%
办公设备	3-5	0-5.00%	33.33%-19.00%
运输工具	5	5.00%	19.00%
其他	5	5.00%	19.00%

(3) 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。

15. 在建工程

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。本公司的 BOT 业务未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，有关基础设施建成前发生的相关必要支出在实际发生时确认为在建工程，BOT 项目建成后，公司在开始经营按照实际水量与合同约定的单

位水价向客户收取服务费用确认相关收入时确认固定资产。

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。

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

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。

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。

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。

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。

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。

17. 无形资产与开发支出

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。

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：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	5年	直线法	

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。

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。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

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。

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。

18. 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：办公室装修费等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
办公室装修费	直线法	2年	与租赁期限一致

19. 预计负债

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。

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。

20. 收入

(1) 销售商品

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) 提供劳务

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，发行人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

(3) 让渡资产使用权

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。

(4) 建造合同

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，本公司根据销售模式的不同确定如下：

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。

21. 政府补助

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。

22. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

23. 经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(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。

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

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。

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。

24. 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

根据 2011 年 4 月 22 日召开的第一届董事会第十二次会议决议通过的《关于公司会计估计变更的议案》，公司办公设备折旧年限由原来的 5 年变更为 3-5 年，预计净残值率由原来的 5% 变更为 0-5%，并从 2011 年 5 月 1 日起在公司及控股子公司范围内执行。具体地，变更后办公设备中的电子设备按 3 年计提折旧，净残值为 0；除电子设备外的办公设备按 5 年计提折旧，净残值为 5%。

本次会计估计变更对本期净利润的影响数为 17.45 万元（此数据未经审计），此次会计估计变更不需要对公司已披露的财务数据进行追溯调整。

25. 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

(三) 税项

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
营业税	工程收入、劳务收入	3%、5%
增值税	销售货物或提供应税劳务收入	17%
城建税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	
宁夏万邦达水务有限公司	25%	

2009 年 6 月 12 日，经北京市科委、财政局、国家税务局、地方税务局批准，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR200911000340。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2011 年度本公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(四) 企业合并及合并财务报表

1. 通过投资设立的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
宁夏万邦达水务有限公司	控股子公司	宁夏灵武市	给排水运营	5000万元	王飘扬	*
子公司名称	持股比例	表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
宁夏万邦达水务有限公司	100.00%	100.00%	5000万元	无	是	
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	备注		
宁夏万邦达水务有限公司	有限公司	69431748-2	无			

*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。

宁夏万邦达水务有限公司（以下简称“宁夏水务公司”）系由北京万邦达环保技术股份有限公司出资组建的独资公司，根据协议、章程的规定，宁夏水务公司注册资本为人民币 5,000.00 万元，由本公司于宁夏水务公司成立之日起两年内缴足。第一期出资额为人民币 1,500.00 万元已由本公司于 2009 年 11 月 10 日缴纳，并业经天健光华会计师事务所有限公司于 2009 年 11 月 13 日以天健光华验（2009）综字第 010041 号验资报告予以验证，第二期出资额为人民币 3,500.00 万元已由本公司于 2010 年 6 月 24 日缴纳，并业经天健正信会计师事务所有限公司于 2010 年 6 月 24 日以天健正信验（2010）综字第 010069 号验资报告予以验证。宁夏水务公司已于 2010 年 7 月 28 日换领了银川宁东能源化工基地工商行政管理局颁发的注册号为 641200200001678 的企业法人营业执照。

2. 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司没有通过同一控制下或非同一控制下的企业合并取得的子公司。

(五) 合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	38,525.67	32,899.34
银行存款	1,215,375,708.28	1,274,826,557.66

其中：定期存款	285,000,000.00	1,155,000,000.00
其他货币资金	20,900,000.00	3,900,000.00
合计	1,236,314,233.95	1,278,759,457.00

截至2011年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其他货币资金20,900,000.00元，含银行承兑汇票保证金17,000,000.00元及中石油大庆石化乙烯改扩建项目预付款保函保证金3,900,000.00元。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	15,400,000.00	39,861,555.00
商业承兑汇票	-	-
合计	15,400,000.00	39,861,555.00

应收票据期末余额较年初减少61.37%，主要系本公司承兑汇票付款有所增加及年初银行承兑汇票到期承兑引起；

(2) 截至2011年6月30日止，本公司无用于质押、背书转让和贴现的商业承兑汇票。

(3) 截至2011年6月30日止，应收票据余额中无关联单位欠款情况。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
组合小计	225,651,579.11	100%	12,217,725.49	5.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	225,651,579.11		12,217,725.49	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
组合小计	165,892,208.45	100%	8,606,756.41	5.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	165,892,208.45		8,606,756.41	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
一年以内	213,890,568.41	94.79%	10,694,528.42
一至二年	11,355,530.70	5.03%	1,135,553.07
二至三年	25,480.00	0.01%	7,644.00
三至四年	380,000.00	0.17%	380,000.00
四至五年			
五年以上			
合计	225,651,579.11	100.00%	12,217,725.49

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
一年以内	161,271,208.64	97.21%	8,063,560.43
一至二年	4,215,519.81	2.54%	421,551.98
二至三年	405,480.00	0.25%	121,644.00
三至四年			
四至五年			
五年以上			
合计	165,892,208.45	100.00%	8,606,756.41

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 应收账款金额前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	客户	58,752,759.00	1 年以内	26.04%
神华宁夏煤业集团有限责任公司	客户	46,260,300.46	1 年以内	20.50%

中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	客户	45,415,455.47	1年以内	20.13%
中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司	客户	34,402,809.69	1年以内、1-2年	15.25%
中国寰球工程公司	客户	29,255,395.00	1年以内	12.96%
合计		214,086,719.62		94.88%

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,424,709.02	100.00%	2,719,182.99	100.00%
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	15,424,709.02	100.00%	2,719,182.99	100.00%

预付账款期末余额比年初余额增加 467.26%，主要原因系根据合同约定预付吉化 ABS 项目及连云港政府采购项目设备采购款引起。

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	原因
北京德美中贸国际贸易有限公司	供应商	1,941,000.00	1年以内	预付货款
中化二建集团有限公司合肥分公司	分包商	1,889,898.37	1年以内	预付工程款
必德普(北京)环保科技有限公司	供应商	1,409,334.62	1年以内	预付货款
合众高科(北京)环境技术有限公司	供应商	924,468.00	1年以内	预付货款
北京林创膜科技发展有限公司	供应商	774,880.00	1年以内	预付货款
合计		6,939,580.99		

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

5. 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款利息	5,049,899.33	16,749,973.50
合计	5,049,899.33	16,749,973.50

应收利息期末余额主要系本年公开发行股票募集资金定期存款的利息。

应收利息期末余额较年初余额减少 69.85%，主要系本期收到已到期定期存款到期利息所致。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	1,296,392.62	14.51%	75,406.27	5.82%
工程押金及投标保证金组合	7,640,202.99	85.49%		
组合小计	8,936,595.61	100.00%	75,406.27	5.82%
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	8,936,595.61		75,406.27	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	2,686,460.32	70.19%	271,809.22	10.12%
工程押金及投标保证金组合	1,141,000.00	29.81%		
组合小计	3,827,460.32	100.00%	271,809.22	10.12%
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	3,827,460.32		271,809.22	

其他应收款期末余额较年初余额增加 133.49%，主要原因是本期支付项目投标保证金引起。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	1,084,659.81	83.67%	54,232.99	1,336,736.33	49.76%	66,836.82
一至二年	211,732.81	16.33%	21,173.28	1,174,724.00	43.73%	117,472.40

二至三年				174,999.99	6.51%	87,500.00
三至四年						-
四至五年						
五年以上						
合计	1,296,392.62	100.00%	75,406.27	2,686,460.32	100.00%	271,809.22

(2) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(3) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

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 (%)
国电诚信招标有限公司	客户	2,400,000.00	1 年以内	26.86%
中国水利电力物资有限公司	客户	1,753,000.00	1 年以内	19.62%
山东时代工程咨询有限公司	客户	1,340,000.00	1 年以内	14.99%
中国石油天然气抚顺石化分公司	客户	501,000.00	2-3 年	5.61%
中国石油天然气庆阳石化分公司	客户	500,000.00	1-2 年、2-3 年	5.59%
合计		6,494,000.00		72.67%

7. 存货

(1) 存货分类列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,953,896.49		2,953,896.49	1,052,924.37		1,052,924.37
生产成本	622,736.93		622,736.93			
库存商品	107,830.08		107,830.08			
周转材料						
工程物资	3,685,940.29		3,685,940.29	4,031,118.01		4,031,118.01
未结算工程施工	206,999,155.93		206,999,155.93	182,193,930.81		182,193,930.81
合计	214,369,559.72		214,369,559.72	187,277,973.19		187,277,973.19

8. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、固定资产原价合计	10,390,065.93	117,351,561.08	196,671.00	127,544,956.01
1、房屋建筑物		78,018,524.22		78,018,524.22

2、办公设备	1,304,421.82		205,649.02	41,045.00	1,469,025.84
3、办公家具	641,703.51		124,886.00	155,626.00	610,963.51
4、运输设备	8,443,940.60		1,044,222.00		9,488,162.60
5、专用设备			37,958,279.84		37,958,279.84
项目	年初余额	本期新增	本期计提	本年减少	期末余额
二、累计折旧合计	3,505,296.64		3,055,907.30	150,339.47	6,410,864.47
1、房屋建筑物			1026559.53		1,026,559.53
2、办公设备	345,098.12		246,933.49	34,592.53	557,439.08
3、办公家具	319,079.97		47,570.88	115746.94	250,903.91
4、运输设备	2,841,118.55		785,886.40		3,627,004.95
5、专用设备			948,957.00		948,957.00
三、固定资产净值合计	6,884,769.29				121,134,091.54
1、房屋建筑物					76,991,964.69
2、办公设备	959,323.70				911,586.76
3、办公家具	322,623.54				360,059.60
4、运输设备	5,602,822.05				5,861,157.65
5、专用设备					37,009,322.84
四、固定资产减值准备累计金额合计					
1、房屋建筑物					
2、办公设备					
3、办公家具					
4、运输设备					
5、专用设备					
五、固定资产账面价值合计	6,884,769.29				121,134,091.54
1、房屋建筑物	-				76,991,964.69
2、办公设备	959,323.70				911,586.76
3、办公家具	322,623.54				360,059.60
4、运输设备	5,602,822.05				5,861,157.65
5、专用设备					37,009,322.84

本期计提的折旧额为 3,055,907.30 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 115,976,804.06 元。

本期末固定资产中房屋建筑物账面原值 78,018,524.22 元尚未办理房产证。

本期末无闲置固定资产。

9. 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
银川宁煤化工基地BOT项目	10,310,713.44		10,310,713.44	113,929,764.05		113,929,764.05
工业水环境检测及模拟技术中心项目	30,914,305.99		30,914,305.99			
合计	41,225,019.43		41,225,019.43	113,929,764.05		113,929,764.05

在建工程期末余额较年初减少 63.82%，主要系银川宁煤化工基地 BOT 项目一期达到预定可使用状态转固所致。

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本期增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
银川宁煤化工基地BOT项目	1.36 亿元	募集资金	113,929,764.05		12,357,753.45	
工业水环境检测及模拟技术中心项目	1.44 亿元	募集资金			30,914,305.99	
合计	2.80 亿元		113,929,764.05		43,272,059.44	

工程名称	本期减少额		期末金额		工程进度	工程投入占预算比例
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
银川宁煤化工基地BOT项目	115,976,804.06	115,976,804.06	10,310,713.44		92.56%	76.32%
工业水环境检测及模拟技术中心项目			30,914,305.99		21.51%	21.25%
合计	115,976,804.06	115,976,804.06	41,225,019.43			

(3) 在建工程本期无减值情形，故未作计提减值准备。

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、无形资产原价合计	1,021,761.98	153,924.98		1,175,686.96
1、软件	1,021,761.98	153,924.98		1,175,686.96
二、无形资产累计摊销额合计	84,140.88	64,197.89		148,338.77
1、软件	84,140.88	64,197.89		148,338.77
三、无形资产账面净值合计	937,621.10			1,027,348.19
1、软件	937,621.10			1,027,348.19
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、软件				
五、无形资产账面价值合计	937,621.10			1,027,348.19
1、软件	937,621.10			1,027,348.19

本期摊销额为 64,197.89 元。

11. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期减少	本期其他减少	期末余额
9311 办公区装修	-	406,678.50	110,912.32	-	295,766.18
9325 办公区装修	453,251.66	-	123,614.09	-	329,637.57
银川办事处二甲醚仓库	89,339.35	-	2,348.71	-	86,990.64
综合网络布线	12,671.42	-	4,001.50	-	8,669.92
合计	555,262.43	406,678.50	240,876.62	-	721,064.31

12. 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

A、未互抵的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产				
资产减值准备	12,293,131.76	1,862,799.40	8,878,565.63	1,333,698.59
可抵扣亏损	87,550.57	21,887.64	87,550.57	21,887.64
合计	12,380,682.33	1,884,687.04	8,966,116.20	1,355,586.23
项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

递延所得税负债				
定期存款计提利息	5,049,899.33	757,484.90	16,749,973.50	2,512,496.03
合计	5,049,899.33	757,484.90	16,749,973.50	2,512,496.03

13. 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,878,565.63	3,414,566.13			12,293,131.76
合计	8,878,565.63	3,414,566.13			12,293,131.76

14. 应付账款

(1) 应付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	124,851,403.95	66.85%	96,609,802.24	54.94%
1—2年(含)	61,907,138.06	33.15%	79,244,303.84	45.06%
2—3年(含)				
3年以上				
合计	186,758,542.01	100.00%	175,854,106.08	100.00%

(2) 截至2011年6月30日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

对方单位	金额	性质或内容	未偿还的原因
安徽江淮电缆集团有限公司	4,680,894.12	设备款	未到期
上海晓青建筑工程有限公司	4,468,225.16	工程款	未到期
江西省东润环保科技发展有限公司	4,319,553.65	设备款	未到期
三门峡精诚机械有限公司	3,692,371.83	工程款	未到期
山东双轮集团股份有限公司	3,388,391.74	设备款	未到期
抚顺中天建设(集团)有限公司	3,228,210.91	工程款	未到期
辽宁双利钢结构工程有限公司	3,109,867.00	工程款	未到期
抚顺北方建设(集团)有限公司	2,979,062.70	工程款	未到期
江苏海鸥冷却塔股份有限公司	2,856,000.00	设备款	未到期
抚顺中煤建设(集团)有限责任公司	2,295,820.67	工程款	未到期
辽宁国际建设工程集团有限公司	2,240,986.37	工程款	未到期
哈尔滨华春药化环保技术有限公司	1,662,011.56	设备款	未到期
北京科林之星环保技术有限公司	1,653,269.40	设备款	未到期
中国化学工程集团沧州冷却塔分公司	1,536,574.36	设备款	未到期
合计	42,111,239.47		

(3) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

15. 预收款项

(1) 预收款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,610,105.50	100.00%	13,553,367.00	100.00%
1—2 年（含）				
2—3 年（含）				
3 年以上				
合计	20,610,105.50	100.00%	13,553,367.00	100.00%

预收账款期末账面余额较年初增加主要系本期按照合同约定新增了万楼新城项目的预收账款所致。

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	16,479.05	8,810,915.42	8,703,194.94	124,199.53
职工福利费	-	258,060.84	258,060.84	-
社会保险费	120,356.08	1,923,668.53	1,987,453.03	56,571.58
其他				
合计	136,835.13	11,436,120.79	11,392,184.81	180,771.11

17. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	7,531,457.62	3,292,887.05
营业税	9,470,601.51	9,557,926.99
企业所得税	7,566,828.25	4,789,955.15
个人所得税	917,356.77	86,517.96

城市维护建设税	1,930,764.23	1,926,371.00
教育费附加	828,348.33	842,476.03
其他税种	7,428.61	15,423.62
合计	28,252,785.32	20,511,557.80

应交税费期末余额较年初增加 37.74%，主要系本期新增工程项目工程进度较上年同期增加，导致应缴增值税及营业利润增加较多，从而应纳税额也相应增加所致。

18. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,064,379.73	85.12%	423,724.81	69.49%
1—2年(含)	172,000.00	13.76%	172,000.00	28.21%
2—3年(含)			14,060.00	2.30%
3年以上	14,060.00	1.12%		
合计	1,250,439.73	100.00%	609,784.81	100.00%

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项情况。

19. 股本

(1) 本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					期末余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份	85,800,000.00	75%			85,800,000.00		85,800,000.00	171,600,000.00	75%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	85,800,000.00	75%			85,800,000.00		85,800,000.00	171,600,000.00	75%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	85,800,000.00	75%			85,800,000.00		85,800,000.00	171,600,000.00	75%
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	85,800,000.00	75%			85,800,000.00		85,800,000.00	171,600,000.00	75%
二、无限售条件股份	28,600,000.00	25%			28,600,000.00		28,600,000.00	57,200,000.00	25%
1 人民币普通股	28,600,000.00	25%			28,600,000.00		28,600,000.00	57,200,000.00	25%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	28,600,000.00	25%			28,600,000.00		28,600,000.00	57,200,000.00	25%
股份总数	114,400,000.00	100%			114,400,000.00		114,400,000.00	228,800,000.00	100%

如附注一、基本情况中所述。

20. 资本公积

本期资本公积变动情况如下：

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	1,393,842,994.89		114,400,000.00	1,279,442,994.89
合计	1,393,842,994.89		114,400,000.00	1,279,442,994.89

根据 2011 年 5 月 13 日公司 2010 年度股东大会决议规定，公司以股本总额 114,400,000 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，减少资本公积 114,400,000 元。

21. 盈余公积

项目	期末余额	年初余额
法定盈余公积	13,253,112.22	13,253,112.22
任意盈余公积		
合计	13,253,112.22	13,253,112.22

22. 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本期数	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	75,197,993.96	
调整年初未分配利润合计数（调增“+” 调减“-”）		
调整后年初未分配利润	75,197,993.96	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,652,280.74	
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	11,440,000.00	每 10 股派 1 元人民币现金（含税）
转作股本的普通股股利		
净资产折股		
期末未分配利润	92,410,274.70	

根据公司 2010 年度股东大会决议通过的 2010 年度利润分配及资本公积转增股本方案为：以公司现有总股本 11,440 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），公积派发现金 1,144 万元。

23. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

营业收入	150,215,458.70	115,437,556.25
其中：主营业务收入	150,215,458.70	115,437,556.25
其他业务收入		
营业成本	112,968,545.35	75,150,602.86
其中：主营业务成本	112,968,545.35	75,150,602.86
其他业务成本		

营业收入本期金额较上年同期增加 30.13%，主要系随着公司托管运营业务顺利开展，托管运营业务收入大幅增长引起。

(2) 主营业务按业务类别列示如下：

项 目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程承包项目	112,384,471.37	93,319,232.29	102,495,690.61	69,082,060.20
托管运营	34,852,602.72	18,178,585.96	11,698,925.48	5,591,740.33
商品销售	2,778,384.61	1,470,727.10	1,242,940.16	476,802.33
技术服务	200,000.00			
合计	150,215,458.70	112,968,545.35	115,437,556.25	75,150,602.86

(3) 主营业务按地区列示如下：

地区	本期金额		上年同期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北地区	200,000.00	134,976.37	205,641.03	59,781.16
华东地区	502,470.09	456,652.95		
华南地区				
华中地区				
东北地区	109,809,018.59	91,001,396.06	59,760,693.71	52,202,362.65
西北地区	39,703,970.02	21,375,519.97	55,471,221.51	22,888,459.05
西南地区				
合计	150,215,458.70	112,968,545.35	115,437,556.25	75,150,602.86

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	56,593,201.28	37.67%
神华宁夏煤业集团有限责任公司	33,982,115.61	22.62%
中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司	27,776,527.77	18.49%
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	25,439,289.54	16.94%
中国石油天然气股份有限公司庆阳石化分公司	5,423,920.33	3.61%

合计	149,215,054.53	99.33%
----	----------------	--------

24. 营业税金及附加

税 种	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	1905862.78	3,451,123.52	3%或 5%
其他	221,329.57	1,010,091.50	
合计	2,127,192.35	4,461,215.02	

25. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出		
减：利息收入	12,470,275.73	1,454,710.02
手续费及其他	27,687.47	12,416.66
合计	-12,442,588.26	-1,442,293.36

财务费用本期金额较上年同期减少 762.69%，主要系募集资金定存利息大幅增加所致。

26. 资产减值损失

项 目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	3,414,566.13	-1,347,692.84
合计	3,414,566.13	-1,347,692.84

27. 营业外收入

项目	本期金额	上年同期金额	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			
政府补助		175,000.00	
其他	140,846.17	9,009.40	140,846.17
合计	140,846.17	184,009.40	140,846.17

28. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	46,331.53		46,331.53
其中：固定资产处置损失	46,331.53		46,331.53
无形资产处置损失			
对外捐赠		100,000.00	

其他	2,400.00	31,265.60	2,400.00
合计	48,731.53	131,265.60	48,731.53

29. 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,865,962.02	4,295,964.25
递延所得税调整	228,384.09	333,974.02
合计	6,094,346.11	4,629,938.27

30. 净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 明细情况：

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	1.78%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78%	0.13	0.13

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 基本每股收益计算过程：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为

减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(1) 稀释每股收益：

报告期内本公司不存在稀释性潜在普通股。

31. 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
单位往来	1,187,484.00	1,595,126.72
个人往来	77,976.81	526,995.14
利息收入	24,170,349.90	1,454,710.02
政府补助		175,000.00
交通事故赔款	140,846.17	
合计	25,576,656.88	3,751,831.88

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
差旅费	612,539.10	537,246.50
办公费	536,310.15	244,841.94
招待费	798,434.95	427,572.90
通讯费	18,135.49	12,343.31
研发费	212,508.80	3,723,497.55
房屋租金	957,278.50	507,780.27
银行手续费	27,687.47	12,416.66
单位往来	6,779,550.00	3,779,517.44
个人往来	510,750.21	3,022,378.13
捐赠		100,000.00
财产保险费	101,994.14	99,705.71
会议费	361,508.00	680,711.51
服务费	1,002,315.19	206,087.20
广告费	128,000.00	
其他	479,929.28	365,700.58
合计	12,526,941.28	13,719,799.70

32. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	28,652,280.74	24,028,367.87
加：资产减值损失	3,414,566.13	-1,347,692.84
固定资产折旧、投资性房地产、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,055,907.30	674,776.85
无形资产摊销	64,197.89	28,302.08
长期待摊费用摊销	240,876.62	
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）	46,331.53	
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）		
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）	-529,100.81	333,974.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,755,011.13	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,091,586.53	-78,286,572.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,997,836.68	11,471,895.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,462,374.58	-47,639,184.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,562,999.64	-90,736,133.52
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	1,236,314,233.95	1,313,831,551.19
减：现金的年初余额	1,278,759,457.00	91,958,171.88
加：现金等价物的期末余额		3,270,410.00
减：现金等价物的年初余额		12,196,810.00
现金及现金等价物净增加额	-42,445,223.05	1,212,946,979.31

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上年同期金额
一、现金	1,236,314,233.95	1,313,831,551.19
其中：库存现金	38,525.67	29,431.65

可随时用于支付的银行存款	1, 215, 375, 708. 28	1, 313, 802, 119. 54
可随时用于支付的其他货币资金	20, 900, 000. 00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		3, 270, 410. 00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1, 236, 314, 233. 95	1, 317, 101, 961. 19
四、母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(六) 关联方关系及其交易

1. 关联方关系

(1) 本公司的最终控制方情况

姓名	国籍	持股比例	表决权比例
王飘扬家族	中国	54. 50%	54. 50%

最终控制方所持股份及其变化情况如下：

股东名称	本年年初数		本期增加	本期减少	本期期末数	
	金额	持股比例			金额	持股比例
王飘扬	35, 392, 500. 00	30. 94%	35, 392, 500. 00		70, 785, 000. 00	30. 94%
胡安君	15, 444, 000. 00	13. 50%	15, 444, 000. 00		30, 888, 000. 00	13. 50%
王婷婷	10, 296, 000. 00	9. 00%	10, 296, 000. 00		20, 592, 000. 00	9. 00%
王凯龙	1, 029, 600. 00	0. 90%	1, 029, 600. 00		2, 059, 200. 00	0. 90%
王蕾	85, 800. 00	0. 08%	85, 800. 00		171, 600. 00	0. 08%
王长荣	85, 800. 00	0. 08%	85, 800. 00		171, 600. 00	0. 08%
合计	62, 333, 700. 00	54. 50%	62, 333, 700. 00		124, 667, 400. 00	54. 50%

(2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

(3) 本公司的合营和联营企业情况

本公司没有合营和联营企业。

2. 关联方交易和关联方余额

本公司参照市场价格确定关联交易价格。

本年度无其他关联交易发生，截止 2011 年 6 月 30 日，也无关联方余额。

(七) 或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

(八) 重大承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

截至本报告董事会批准报出日止，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

(十) 其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
组合小计	222,482,230.86	100%	12,059,258.08	5.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	222,482,230.86		12,059,258.08	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
组合小计	165,892,208.45	100%	8,606,756.41	5.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	165,892,208.45		8,606,756.41	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	

一年以内	210,721,220.16	94.71%	10,536,061.01
一至二年	11,355,530.70	5.10%	1,135,553.07
二至三年	25,480.00	0.01%	7,644.00
三至四年	380,000.00	0.18%	380,000.00
四至五年			
五年以上			
合计	222,482,230.86	100.00%	12,059,258.08

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
一年以内	161,271,208.64	97.21%	8,063,560.43
一至二年	4,215,519.81	2.54%	421,551.98
二至三年	405,480.00	0.25%	121,644.00
三至四年			
四至五年			
五年以上			
合计	165,892,208.45	100.00%	8,606,756.41

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 应收账款金额前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	客户	58,752,759.00	1年以内	26.41%
神华宁夏煤业集团有限责任公司	客户	43,090,952.21	1年以内	19.37%
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	客户	45,415,455.47	1年以内	20.41%
中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司	客户	34,402,809.69	1年以内、1-2年	15.46%
中国寰球工程公司	客户	29,255,395.00	1年以内	13.15%
合计		210,917,371.37		94.80%

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	811,547.29	0.82%	75,406.27	9.29%
工程押金及投标保证金组合	7,640,202.99	7.68%		
内部往来	90,997,335.93	91.50%		
组合小计	99,449,086.21	100.00%	75,406.27	0.08%
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	99,449,086.21		75,406.27	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	2,686,460.32	70.19%	271,809.22	10.12%
工程押金及投标保证金组合	1,141,000.00	29.81%		
内部往来				
组合小计	3,827,460.32	100.00%	271,809.22	10.12%
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	3,827,460.32		271,809.22	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	711,547.29	87.68%	35,577.36	1,336,736.33	49.76%	66,836.82
一至二年	100,000.00	12.32%	10,000.00	1,174,724.00	43.73%	117,472.40
二至三年				174,999.99	6.51%	87,500.00
三至四年						
四至五年						
五年以上						
合计	811,547.29	100.00%	45,577.36	2,686,460.32	100.00%	271,809.22

(2) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(3) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

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	90,978,686.93	1年以内	91.48%
国电诚信招标有限公司	客户	2,400,000.00	1年以内	2.41%
中国水利电力物资有限公司	客户	1,753,000.00	1年以内	1.76%
山东时代工程咨询有限公司	客户	1,340,000.00	1年以内	1.35%
中国石油天然气抚顺石化分公司	客户	501,000.00	2-3年	0.50%
合计	-	96,972,686.93	-	97.51%

3. 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增减额(减少以“-”号填列)	期末余额
宁夏万邦达水务有限公司	成本法	50,000,000.00			50,000,000.00
合计		50,000,000.00			50,000,000.00
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
宁夏万邦达水务有限公司	100.00%	100.00%			
合计	100.00%	100.00%			

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期金额	上年同期金额
营业收入	147,156,098.57	115,437,556.25
其中：主营业务收入	147,156,098.57	115,437,556.25
其他业务收入		
营业成本	108,707,314.16	75,150,602.86
其中：主营业务成本	108,707,314.16	75,150,602.86
其他业务成本		

营业收入本期金额较上年同期增加 27.48%，主要系随着公司托管运营业务顺利开展，托管运营业务收入大幅增长引起。

(3) 主营业务按业务类别列示如下：

项 目	本期金额		上年同期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程承包项目	112,384,471.37	93,319,232.29	102,495,690.61	69,082,060.20
托管运营	31,793,242.59	13,917,354.77	11,698,925.48	5,591,740.33
商品销售	2,778,384.61	1,470,727.10	1,242,940.16	476,802.33
技术服务	200,000.00	0	0	0
合计	147,156,098.57	108,707,314.16	115,437,556.25	75,150,602.86

(4) 主营业务按地区列示如下：

地区	本期金额		上年同期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北地区	200,000.00	134,976.37	205,641.03	59,781.16
华东地区	502,470.09	456,652.95	-	-
华南地区			-	-
华中地区			-	-
东北地区	109,809,018.59	91,001,396.06	59,760,693.71	52,202,362.65
西北地区	36,644,609.89	17,114,288.78	55,471,221.51	22,888,459.05
西南地区			-	-
合计	147,156,098.57	108,707,314.16	115,437,556.25	75,150,602.86

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	56,593,201.28	38.46%
神华宁夏煤业集团有限责任公司	30,922,755.48	21.01%
中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司	27,776,527.77	18.88%
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	25,439,289.54	17.29%
中国石油天然气股份有限公司庆阳石化分公司	5,423,920.33	3.69%
合计	146,155,694.40	99.32%

(十二) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本期金额	上年同期金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-46,331.53	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		175,000.00
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	138,446.17	-122,256.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	92,114.64	52,743.80
减:所得税影响额	13,817.20	7,911.57
非经常性损益净额(影响净利润)	78,297.44	44,832.23
减:少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	78,297.44	44,832.23
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	28,573,983.30	23,983,535.64

2. 净资产收益率和每股收益

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（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

项目	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	1.78%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78%	0.13	0.13

项目	上年同期数		
	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	2.17%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.17%	0.11	0.11

（十三） 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年08月25日第一届董事会第十五次会议决议批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

北京万邦达环保技术股份有限公司

2011年8月25日

第八节 备查文件

- 1、载有公司法定代表人王飘扬先生签名的 2011 年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司负责人王飘扬先生、主管会计工作负责人袁玉兰女士及会计机构负责人袁玉兰女士签名并盖章的财务报告文本原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他相关资料。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

北京万邦达环保技术股份有限公司

法定代表人：王飘扬

二〇一一年八月二十五日