



东江环保股份有限公司
2014 半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张维仰、主管会计工作负责人田华臣及会计机构负责人(会计主管人员)王敏艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	32
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	50
第九节 财务报告.....	52
第十节 备查文件目录.....	158

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、东江环保、总部	指	东江环保股份有限公司
本集团	指	东江环保股份有限公司、分公司及其子公司
沙井基地	指	东江环保股份有限公司沙井处理基地
昆山昆鹏	指	昆山市昆鹏环境技术有限公司
千灯三废	指	昆山市千灯三废净化有限公司
成都危废	指	成都市危险废物处理中心有限公司
惠州东江	指	惠州市东江环保技术有限公司
龙岗东江	指	深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司
东江华瑞	指	深圳东江华瑞科技有限公司
再生资源	指	深圳市东江环保再生资源有限公司
香港东江	指	东江环保（香港）有限公司
韶关东江	指	韶关市东江环保技术有限公司
再生能源	指	深圳市东江环保再生能源有限公司
清远东江	指	清远市东江环保技术有限公司
湖南东江	指	湖南东江环保投资发展有限公司
云南东江	指	云南东江环保技术有限公司
北京永新	指	北京永新环保有限公司
华保科技	指	深圳市华保科技有限公司
宝安东江或宝安能源	指	深圳宝安东江环保再生能源有限公司
青岛东江	指	青岛市东江环保再生能源有限公司
力信服务或香港力信	指	力信服务有限公司
韶关绿然	指	韶关绿然再生资源发展有限公司
东江物业	指	深圳市东江物业服务有限公司
东江运输	指	惠州市东江运输有限公司
产品贸易公司	指	深圳市东江环保产品贸易有限公司
清远新绿	指	清远市新绿环境技术有限公司
嘉兴德达	指	嘉兴德达资源循环利用有限公司
亚洲气候	指	亚洲气候策略有限公司
江门东江	指	江门市东江环保技术有限公司

湖北东江	指	湖北东江环保有限公司
东江威立雅	指	惠州东江威立雅环境服务有限公司
东江松藻	指	重庆东江松藻再生能源开发有限公司
深圳莱索思	指	深圳市莱索思环境技术有限公司
武汉云峰	指	武汉云峰再生资源有限公司
深圳微营养	指	华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司
珠海清新	指	珠海市清新工业环保有限公司
东莞恒建	指	东莞市恒建环保科技有限公司
东江上田	指	广东东江上田环境修复有限公司
东江恺达	指	深圳市东江恺达运输有限公司
沿海固废	指	盐城市沿海固体废物处置有限公司
南昌新冠	指	南昌新冠能源开发有限公司
合肥新冠	指	合肥新冠能源开发有限公司
厦门绿洲	指	厦门绿洲环保产业股份有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	东江环保	股票代码	SZ002672、HK00895
股票上市证券交易所	深圳证券交易所、香港联合交易所		
公司的中文名称	东江环保股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东江环保		
公司的外文名称（如有）	Dongjiang Environmental Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Dongjiang Env		
公司的法定代表人	张维仰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王恬	王娜
联系地址	深圳市南山区科技园北区朗山路 9 号东江环保大楼 10 楼	深圳市南山区科技园北区朗山路 9 号东江环保大楼 10 楼
电话	证券事务热线：0755-86676092 投资者关系热线：0755-86676316	证券事务热线：0755-86676092 投资者关系热线：0755-86676316
传真	0755-86676002	0755-86676002
电子信箱	ir@dongjiang.com.cn	ir@dongjiang.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地

报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013 年 07 月 05 日	深圳市南山区科技园北区朗山路 9 号东江环保大楼 1 楼、3 楼、8 楼北面、9-12 楼	440301103492937	440300715234767	71523476-7
报告期末注册	2014 年 02 月 27 日	深圳市南山区科技园北区朗山路 9 号东江环保大楼 1 楼、3 楼、8 楼北面、9-12 楼	440301103492937	440300715234767	71523476-7
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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
营业收入（元）	849,239,934.23	708,155,046.07	19.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	136,164,196.39	115,921,998.76	17.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	134,779,229.16	112,457,981.15	19.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	82,925,369.27	105,993,713.35	-21.76%
基本每股收益（元/股）	0.39	0.34	14.71%
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.34	14.71%
加权平均净资产收益率	5.66%	5.39%	0.27%
	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）	3,750,167,968.37	3,267,457,572.29	14.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,430,426,075.52	2,241,767,620.47	8.42%

二、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。

三、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）	-2,112.37	
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）	3,623,637.14	
委托他人投资或管理资产的损益	996,620.83	
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	-153,967.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,916,172.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,004,820.69	
减：所得税影响额	-13,812.58	
少数股东权益影响额（税后）	181,672.18	
合计	1,384,967.23	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年,面对国内整体经济情况不如预期,金属价格较去年同期下降的整体环境,本集团加速实施战略布局,推行内生式增长和外延式扩张相结合的发展模式,顺应危废市场需求的变化,持续优化业务结构,实现各项业务稳健增长。同时,大力推进异地扩张步伐,积极拓展新领域,新市场,不断延伸产业链,实现横向和纵向双拓展。报告期内(合并报表),本集团实现营业收入84,923.99万元,较2013年同期增长19.92%;实现利润总额17,397.16万元,较2013年同期增长19.57%;实现归属于母公司所有者净利润13,616.42万元,较2013年同期增长17.46%。本集团截止2014年6月30日总资产为375,016.80万元,较期初增长了14.77%;归属于母公司股东所有者权益为243,042.61万元,较期初增长了8.42%;每股净资产为7.00元。

二、主营业务分析

概述:

本报告期营业总收入与上年同期相比增长19.92%,增长的主要原因是本集团抓住环保产业政策的利好形势,加快推进了产能建设,积极拓展市场,期内除了再生能源及CDM碳减排营业收入较上年同期下降,本集团其他各项业务营业总收入较2013年同期均有增长。尤其是工业废物处理处置业务营业收入较上年同期增长约38.23%,市政废物处理处置业务营业收入较上年同期增长约55.57%。

本报告期营业总成本与上年同期相比上升21.08%,上升的主要原因是报告期内营业成本随营业收入增长而增长;其次是报告期内新增股权激励成本以及公司继续加大研发投入;此外,相对于上年同期,本期公司规模扩大,子公司增加以及受国内通胀的影响,化工原料、用工成本上涨所致。

本报告期现金及现金等价物净增加额与上年同期相比减少11,299.35万元,主要是报告期内固定资产投资增加所致。

本报告期公司研发投入与上年同期相比增长10.45%,主要是公司持续加大研发投入,提升废物处理技术,提升公司核心竞争力所致。

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	849,239,934.23	708,155,046.07	19.92%	
营业成本	571,290,073.47	472,627,360.57	20.88%	
销售费用	15,031,171.99	17,692,191.20	-15.04%	
管理费用	108,515,881.02	90,829,635.00	19.47%	
财务费用	93,963.21	-7,112,671.71		

所得税费用	17,259,912.34	14,946,246.99	15.48%	
研发投入	43,586,921.73	39,462,041.30	10.45%	
经营活动产生的现金流量净额	82,925,369.27	105,993,713.35	-21.76%	
投资活动产生的现金流量净额	-370,252,985.67	-180,570,086.29	105.05%	本期加大了固定资产投入
筹资活动产生的现金流量净额	195,164,612.48	95,670,406.01	104.00%	本期银行贷款增加以及收到股权激励款
现金及现金等价物净增加额	-92,163,003.92	20,830,541.26	-542.44%	本期加大了固定资产投入及对外投资

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

一、工业废物处理业务

随着《最高人民法院、最高人民检察院关于办理环境污染刑事案件适用法律若干问题的解释》（下称“两高解释”）的颁布实施，工业企业环境违法成本显著加大，政府监管日趋严格。本集团紧抓有利时机，加快战略调整及升级，以一体化综合服务为先导，积极加大工业无害化处置业务的拓展，进一步巩固市场优势地位。随着本集团扩产产能逐步释放，产能瓶颈得以缓解，总体废物收集处理量呈上升态势。同时，公司以市场为导向持续优化产品结构，较好地提升抵御金属价格波动风险的能力。综合以上因素，报告期内，工业废物处理业务实现营业收入 64,706.02 万元，较 2013 年同期增长 17.62%，其中资源化利用产品销售收入 49,222.98 万元，较 2013 年同期增长 12.35%，工业废物处理处置服务收入 15,483.04 万元，较 2013 年同期增长 38.23%。

在废物收集市场拓展方面，依托广东省危险废物处理示范中心及深圳龙岗危险废物处置基地两大处置平台，充分发挥统一部署、细分管理及集中调配的优势，大力拓展无害化处置业务，进一步优化业务结构。同时，对区域市场组织架构进行进一步细分，结合集团未来规划发展及新建项目业务需求，加大了江门、东莞、清远、珠海、韶关等市场的开发，废物收集量及客户数量相比去年同期均有所上升。

面对市场需求及收集量的增加，公司积极部署产能提升。一方面，在现有处理基地推行挖潜增效措施，通过实施改扩建，改良工艺设备，采用多种废物减量化技术减少废物实际处理量，有效提升处理处置效率；另一方面快速推进新项目建设。其中，含锌废物、铜镍铬废物综合利用、焚烧、物化废水等一期设施（18.16 万吨/年）可最快地于今年第四季度建成；江门工业废物处理建设项目（19.85 万吨/年）及嘉兴德达迁扩建

项目（6 万吨/年）预计将于今年年底建成。上述项目投产后，将较好地解决工业危废处理能力不足的矛盾，以承接放量增长的市场需求，为未来快速发展打开空间。

在废物资源化方面，得益于“两高解释”所带来的市场容量增大及市场竞争有序化，资源化产品的销量较去年同期增长 12.35%，收购成本较去年同期有所下降。为推动产品升级战略，本集团积极开拓精细化产品路线，建设高端铜盐中试项目并投产。同时实施了电镀级硫酸铜产品论证及品牌创建专项工作，通过自主品牌的创建，为开创品牌营销模式奠定基础。

为实施本集团战略转型及升级，本集团大力发展新业务及延伸产业链条。报告期内，清远废旧家电拆解处理基地及综合利用由 1 万吨扩建至 3 万吨，拆解电子废弃物约 56 万台，实现收入 5,615 万元。湖北东江 5 万吨废弃电器电子拆解处理项目实施顺利，预计今年 8 月项目建设完成并进行试生产。为进一步拓展电子废弃物处理领域，公司全资子公司清远东江与深圳淘绿信息科技有限公司合资设立子公司，以投资建设废旧手机拆解及资源化综合利用项目，未来将配备手机拆解、线路板、液晶屏、电池等部件综合处理生产线。在建设期间，将同步进行废旧手机收集体系建设，储备一定规模废旧手机，为项目建成后的实施奠定基础。此外基于对土壤修复业务的长期看好，通过与江苏上田环境修复有限公司设立合资子公司开展土壤修复业务，并于 2014 年 7 月以增资入股方式取得江苏上田环境修复有限公司 10% 股权，加大对土壤修复业务的投入。

此外，公司积极布局广东外市场区域。其中，1) 通过现金增资及股权受让方式，增资并收购厦门绿洲环保产业股份有限公司 60% 股权，公司将以此为契机，加快发展福建市场，并快速切入医疗废物处置领域，进一步完善公司资质及产业链；同时扩大废弃电器电子产品拆解业务的规模，提高整体竞争力。2) 通过收购并增资取得盐城市沿海固体废料处置有限公司 60% 股权，该项目作为江苏滨海沿海工业园区唯一配套建设的危废焚烧项目，目前核准规模为危险废物焚烧 6000 吨/年，并已满负荷运转，现正在规划建设二期设施，设计规模为 3000 吨/年，未来该项目可实现 9,000 吨/年危废焚烧处置规模。

二、市政废物处理业务

市政废物处理业务是本集团另一项支柱性业务，本集团近年来以点带面大力推进市政废物处理业务，以优化业务结构，减轻宏观经济和金属价格波动对业绩的影响。经过近几年逐步形成成熟的运营管理经验，市政废物的处理与再生能源利用一体化模式运作已趋于稳定并保持良好地增长势头。报告期内，市政废物处理业务实现营业收入约 12,247.97 万元，较 2013 年同期上升约 31.27%，收入占比由去年同期的 13.18% 上升为 14.42%。

市政废物处理处置方面，报告期内湖南邵阳垃圾填埋场垃圾处理量稳步提升，运行效果理想，被认定为国家 I 级填埋场，充分肯定了本集团在垃圾填埋运营方面的领先水平。福永污泥处理二期工程维持满负荷运行，上半年已累计接受及处理市政污泥量约 18 万吨，新增收入约 3,848.96 万元。

再生能源利用方面，本集团现有的三个填埋气发电项目已逐步实行标准化、规范化运营。报告期内，三个填埋气发电项目上网电量约 4,200 万度，核定碳减排量约 12 万吨，实现营业收入 2,650 万元，较去年同期下降约 17.80%，主要原因为下坪填埋气发电项目设施检修期限较长，影响发电收益。报告期内公司通过收购了南昌新冠能源开发有限公司和合肥新冠能源开发有限公司 100% 股权，新增加了 5 台发电机组，总装机规模达到 22 兆瓦。鉴于目前国内碳交易市场兴起，公司成立 CDM 项目小组与专业机构合作开发国

内碳减排项目，积极研究和寻求国内 CDM 交易机会。

在项目建设方面，深圳市罗湖区餐厨垃圾收运项目前期手续基本完备，计划 2014 年底完成项目建设。

为加强市政废物处理业务的后持续发展动力，本集团通过内部扩建、外部并购的战略进行布局，开拓新领域。同时，本集团通过逐步完善市政固废处理产业链条，着力打造城市废物综合处理新模式，持续提升该业务的市场竞争力。

三、环保服务业务

为配合打造综合环保服务平台，本集团积极开拓环境工程及服务业务，将环境工程设计、建设、设备安装和调试、运营等资源高效地整合在一起，为不同类型的客户提供环保设施工程的设计、建设和运营管理的一站式服务。

报告期内，环保服务业务以“两高解释”关于加强污染物排放管理为契机，上半年推出氨氮处理技术，加大环境工程运营业务市场开拓力度、优化客户结构，同时优化工业废水工程运营模式，业务范围从深圳拓展至海南、江门、昆山、浙江等地。报告期内废水营运业务新增客户 6 家，目前运营客户共 26 家。

工程服务方面，上半年市场拓展取得较大成果，报告期内成功中标签约 7 个项目。随着深圳地区产业逐渐升级，部分污染企业生产基地外迁，公司工程服务业务也由深圳地区逐步向广东省周边地市、山西、江苏等省市拓展，成功中标签约深南电路、江西信丰、河源市源城污水处理厂提标升级工程等 7 个项目，合同总额为人民币 8,553 万元。特别是通过引进匈牙利 FBR 立体生态处理技术，本集团在城市污水处理领域的竞争力得以明显提升。

四、研究与发展

报告期内，公司继续加强技术研发工作，在知识产权申报方面，新申请专利 2 项，均为实用新型专利；新授权专利 5 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 2 项。在政府项目申报方面，成功获得深圳市 2014 年第一批生物产业专项资金 500 万元。

报告期内结合公司技术发展规划和生产、市场需求，共开展研究项目 11 项，包括碱式氯化锌项目、废剥离液回收项目、纳米铜粉项目、市政污泥减量化项目等中式项目，目前逐步向产业化实施迈进。以上研究项目对公司核心竞争力的提升和未来可持续发展将产生积极的推动作用。

在技术交流方面，报告期内，本集团主要围绕政策方向及发展战略，与多家国外知名企业（如美国西屋公司、马来西亚 Eco-nat 公司）、国内知名设备企业和国内知名科研院所（如中科院过程研究所、中科院力学所）开展技术交流与合作。涉及的领域包括高氨氮重金属工业废水的处理技术与装备、生活垃圾焚烧飞灰资源化利用、危险废物焚烧关键技术及设备以及固废除臭关键技术等。

五、未来展望

1、行业发展趋势

伴随大气雾霾、土壤污染、固废污染等环境污染问题的集中爆发，环境问题专项整治逐步向综合整治

方向发展，与此同时，国家污染减排工作逐步深入并且环保要求不断提高，污染物控制的类别越来越广、排放标准亦日趋严格，专业化污染物治理服务与环境设施运营服务需求势必增长。十八届三中全会提出积极发展混合所有制经济并推进环境污染第三方治理理念，通过市场化机制引入专业化的第三方来治理污染。面对宽广的市场潜力与改善空间，以及制度活力的不断释放，拥有资金、技术优势以及整合优势资源能力的上市环保企业必将在环保产业逐步市场化、规范化、综合化的大背景下获得更多市场资源，从而实现快速发展。

2、下半年重点工作

集团将抓住环保产业政策利好的机遇，加大市场拓展力度、优化生产工艺、积极开拓高端精细化产品并加快推进韶关绿然、江门等新项目建设等，同时进一步增强抵御宏观经济情况及金属价格波动的等市场风险的能力，主要工作包括：

1) 继续加大全国市场布局及开拓力度。在巩固和深化广东市场领先地位的同时，积极推进和完善长三角区域的产业链，以实现江苏地区资源化利用与无害化处置协同发展的业务模式；此外，以浙江、福建、江西、湖北、河北、新疆等省份为重点目标市场，抢占市场先机。

2) 通过技术研发，积极推进资源化产品精细化、深加工业务，加大产品优化升级力度。下半年，本集团将积极推进惠州东江公司和昆山公司的电镀级硫酸铜调试生产工作，实现新产品早日量产，以进一步增加市场竞争力；同时，加快推进深圳沙井基地、惠州基地处理产能提升，以缓解资质处理能力不足压力。

3) 新项目建设方面，加快粤北危废中心、江门项目以及嘉兴德达扩改建等新项目的建设，同时，加快推进湖北废电器拆解项目和深圳餐厨项目的建设及资质验收。

3、可能面对的风险

1) 有色金属价格下跌。近两年铜金属整体处于低价位状态，短时间内大幅度回涨可能性较小。公司将加快推进高毛利、低成本的高端精细化产品的生产与销售，同时扩产产能逐步释放带来整体处理量的增加将从处理规模上有效降低成本，提高毛利，从而在一定程度上抵消金属价格波动带来的不利影响。

2) 工程项目建设延期的风险。固废处理处置项目尤其危险废物处理处置项目具有实施过程复杂、涉及环节多、建设周期长等特点，并存在合法性手续审批流程冗长等不确定因素，影响项目建设进度。对此，本集团实行项目管理负责制，统筹新建项目管理，从进度、质量以及资金投入等方面严格监管。

3) 经营管理风险。在新建项目体系庞大、业务规模快速扩张的形势下，公司管理亟待变革，公司将进一步梳理优化集团管控模式，并继续推进“优化项目投资与建设管理”、“优化绩效管理体系”、“创新人力资源管理模式”等年度十大重点工作，以规范管理、提高效率。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
工业废物资源化利用	492,229,803.14	352,453,240.56	28.40%	12.35%	13.57%	-0.77%
工业废物处理处置	154,830,423.13	69,724,107.63	54.97%	38.23%	58.40%	-5.73%
市政废物处理处置	93,774,488.70	72,499,723.70	22.69%	55.57%	47.29%	4.35%
再生能源利用	28,705,218.17	18,439,718.77	35.76%	-13.08%	-18.52%	4.29%
环境工程及服务	55,818,202.26	45,635,185.80	18.24%	23.80%	42.71%	-10.83%
贸易及其他	23,881,798.83	12,538,097.02	47.50%	21.56%	-13.24%	21.06%
分地区						
深圳	266,250,723.50	141,729,477.34	46.77%	37.53%	33.87%	1.46%
珠三角地区	128,650,724.85	70,489,400.03	45.21%	35.86%	37.03%	-0.47%
广东其它地区	66,891,193.63	44,413,716.23	33.60%	5.58%	4.59%	0.63%
广东省外地区	336,844,108.85	270,750,979.68	19.62%	9.27%	17.41%	-5.58%
境外地区	50,603,183.40	43,906,500.19	13.23%	4.91%	3.92%	0.83%

四、核心竞争力分析

1、资深行业经验、完备品牌资质优势

本集团作为国内环保行业最早的参与者，积累了资深的行业经验，拥有专业的废物鉴别能力，具备突出的专业化管理能力和经验。公司拥有包括废物处理、污染治理、环境工程、环境检测、废弃电器电子产品处理等资质证书 73 项。在工业危险废物处理业务中，报告期内新增危险废物处理资质证书 1 项，目前，本集团已具备处理国家危险废物名录中除 HW10 多氯联苯（溴）类废物、HW15 爆炸性废物、HW29 含汞废物之外的 49 种大类中的 46 类危废经营资格，在行业内铸造了坚实的竞争壁垒。

2、完整产业链打造“一站式”综合环保服务

顺应环保产业快速发展以及行业整合的趋势，本集团以固体废物处理为核心，积极拓展产业链，整合优势资源，打造综合环保服务平台。目前，公司业务横跨工业固废和市政固废两大领域，配套发展一站式环保服务，以“减量化、资源化、无害化”为原则，横贯废物收集运输、资源化综合处理、无害化处理处置的完善产业链条，服务范围已延伸至餐厨垃圾、电子废弃物、土壤修复等新兴领域，具备为客户提供的“一站式”综合环保服务能力，从而有效提高综合竞争力。

3、技术创新优势

本集团重视技术创新，每年以不低于营业收入 3%的比例投用于技术研发，研发中心自设立以来已实施研究项目 150 余项，取得专利 70 项。报告期内新增专利 5 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 2 项。同时，公司注重技术创新管理，将技术创新工作逐步倾斜于生产基地，强化技术与生产、市场的联动建设，以技术创新实现服务能力、品质能力以及价值创造能力的全面提升。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
228,952,636.98	74,000,000.00	209.40%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
韶关绿然	含锌、含铅、含铜尾矿的处置及销售	100.00%
合肥新冠	新型能源技术开发（包括生物能、生活垃圾填埋气发电）	100.00%
南昌新冠	填埋场的设计、施工，城市垃圾的综合利用，沼气收集及衍生产品开发利用	100.00%
东江恺达	危险废物运输	100.00%
厦门绿洲	工业危险废物处置；医疗废物处置；废弃电器电子产品处理	60.00%
沿海固废	焚烧处置医药废物、废药物及药品、农药废物等固体废物处置（危险废物除外）	60.00%

(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。

(3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	601088	中国神华	3,329,100.00	90,000		90,000		1,308,600.00	-115,200.00	交易性金融资产	股票一级市场
股票	601601	中国太保	690,000.00	23,000		23,000		409,170.00	-17,020.00	交易性金	股票一级

										融资产	市场
股票	601898	中煤能源	555,390.00	33,000		33,000		132,990.00	-21,747.00	交易性金融资产	股票一级市场
合计			4,574,490.00	146,000	--	146,000	--	1,850,760.00	-153,967.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行清远清新太平支行	无	否	中国农业银行“金钥匙.本利丰”2013年第 479 期贵宾专享人民币理财产品	1,500	2013 年 12 月 20 日	2014 年 01 月 28 日	保本保证收益型理财产品	1,500			9.3
中国农业银行清远清新太平支行	无	否	中国农业银行“金钥匙.本利丰”2014 年第 1 期人民币理财产品	2,500	2014 年 01 月 06 日	2014 年 02 月 19 日	保本保证收益型理财产品	2,500			16.27
中国农业银行清远清新太平支行	无	否	中国农业银行“金钥匙.本利丰”2014 年第 1035 期人民币理财产品	1,500	2014 年 02 月 04 日	2014 年 03 月 18 日	保本保证收益型理财产品	1,500			6.4
中国农业银行清远清新太平支行	无	否	中国农业银行“金钥匙.本利丰”2014 年第 1054 期人民币理财产品	2,500	2014 年 02 月 21 日	2014 年 04 月 04 日	保本保证收益型理财产品	2,500			17.6
中国农业银行清远清新太平支行	无	否	中国农业银行“金钥匙.本利丰”2014 年第 1094 期人民币理财产品	500	2014 年 03 月 21 日	2014 年 04 月 25 日	保本保证收益型理财产品	500			2.09
中国农业银行清远清新太平支行	无	否	中国农业银行“金钥匙.本利丰”2014 年第 1112 期人民币理财产品	1,000	2014 年 04 月 03 日	2014 年 05 月 21 日	保本保证收益型理财产品	1,000			5.72
中国农业银行清远清新太平支行	无	否	中国农业银行“金钥匙.本利丰”2014 年第 1123 期人民币理财产品	2,500	2014 年 04 月 09 日	2014 年 05 月 20 日	保本保证收益型理财产品	2,500			11.93

中国农业银行清远清新太平支行	无	否	中国农业银行"金钥匙.本利丰"2014年第 1156 期人民币理财产品	500	2014 年 05 月 06 日	2014 年 06 月 16 日	保本保证收益型理财产品	500			2.33
中国农业银行清远清新太平支行	无	否	"汇利丰"2014 年第 1649 期对公定制人民币理财产品	2,500	2014 年 05 月 26 日	2014 年 07 月 01 日	保本浮动收益型理财产品				10.85
清远市农村信用合作联社清新太平分社	无	否	清新联社金摇篮北江恒利 2014 年第 5 期理财产品	500	2014 年 06 月 12 日	2014 年 07 月 22 日	保本浮动收益型理财产品			2.63	
苏州银行千灯支行	无	否	金石榴稳盈公司 140403M1 号	200	2014 年 04 月 29 日	2014 年 05 月 30 日	保本浮动收益型	200			0.85
苏州银行千灯支行	无	否	金石榴稳盈公司 140602M1 号	300	2014 年 06 月 20 日	2014 年 07 月 25 日	保本浮动收益型			1.32	
苏州银行千灯支行	无	否	金石榴稳盈公司 140403M1 号	1,000	2014 年 04 月 29 日	2014 年 05 月 30 日	保本浮动收益型	1,000			4.25
苏州银行千灯支行	无	否	金石榴稳盈公司 140602M1 号	600	2014 年 06 月 20 日	2014 年 07 月 25 日	保本浮动收益型			2.65	
工行坪地支行	无	否	工银理财共赢 3 号(已完结)	1,000	2014 年 03 月 14 日	2014 年 05 月 13 日	保本浮动收益型	1,000			6.3
工行坪地支行	无	否	工银理财共赢 3 号	1,500	2014 年 05 月 21 日	2014 年 07 月 02 日	保本浮动收益型			6.21	
平安银行龙翔支行	无	否	卓越计划滚动保本公司理财产品	1,000	2014 年 05 月 08 日	2014 年 08 月 09 日	保本浮动收益型			6.6	3.4
中国农业银行	无	否	"金钥匙·汇利丰"2014 年第 409 期人民币理财产品	300	2014 年 05 月 06 日	2014 年 06 月 24 日	保本浮动收益	300			1.75
中国工商银行	无	否	"工银理财共赢 3 号保本型 2014 年第 17 期 A 款	150	2014 年 05 月 06 日	2014 年 06 月 16 日	保本型	150			0.62
合计				21,550	--	--	--	15,150		19.41	99.66

委托理财资金来源	下属控股公司自有闲置资金
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	无
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 05 月 29 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	

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

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	101,222.58
报告期投入募集资金总额	15,504.64
已累计投入募集资金总额	74,156.21
报告期内变更用途的募集资金总额	12,972.13
累计变更用途的募集资金总额	15,372.13
累计变更用途的募集资金总额比例	15.19%

募集资金总体使用情况说明

报告期内，公司召开第四届董事会第五十九次会议审议通过了《关于使用单个募投项目节余募集资金永久性补充流动资金的议案》、《关于变更研发基地建设项目部分募集资金用途的议案》，并召开股东大会审议通过上述议案；同时于报告期内召开第四届董事会第六十五次会议审议《关于变更深圳市下坪填埋场气体收集和二期工程募投项目剩余募集资金用途的议案》，并于 2014 年 7 月 14 日召开股东大会审议通过该项议案。此外公司亦召开第五届董事会第二次会议审议通过《关于增资并收购厦门绿洲环保产业股份有限公司股权的议案》，同意公司使用超募资金及自有资金收购厦门绿洲环保产业股份有限公司 60% 股权。公司严格按照规定使用募集资金，截至目前募集资金使用效果良好。

(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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
清远市东江环	否	15,366.95	15,366.95	510.24	11,131.7	72.44%	2015 年 01	812.79	是	否

保技术有限公司年拆解及综合利用废电器8万吨项目							月			
深圳下坪填埋场填埋气体收集和利用项目二期工程	是	8,032.45	1,911.77	-	1,911.77	100.00%	2012年12月	116.12	是	否
研发基地建设项目	是	6,000	1,459.48	162.59	1,005.04	68.86%	2014年12月	-	-	否
危险废物运输系统项目	是	5,993.17	5,993.17	354.3	2,420.29	40.38%	2015年04月	-	-	否
企业信息管理系统项目	否	2,000	2,000	55.69	1,075.5	53.78%	2014年12月	-	-	否
深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目	是	6,690.93	4,380	-	4,380	100.00%	2013年08月	1,061.42	是	否
深圳下坪填埋场二期项目结余资金变更用于收购南昌新冠和合肥新冠股权	是	-	6,120.68	-	-	-	2014年12月	尚未达到预定可使用状态	-	否
研发基地项目部分资金变更用于韶关绿然重金属污泥资源化利用项目	是	-	4,540.52	4,540.52	4,540.52	100.00%	2015年05月	尚未达到预定可使用状态	-	否
龙岗工业危废基地项目剩余资金永久性补充流动资金	是	-	2,310.93	2,310.93	2,310.93	100.00%	-	-	-	否
承诺投资项目小计	--	44,083.5	44,083.5	7,934.27	28,775.75	--	--	1,990.33	--	--
超募资金投向										
设立江门项目公司	否	5,000	5,000	-	5,000	100.00%	2015年03月	尚未达到预定可使用状态	-	否
收购控股子公司韶关绿然少	否	5,000	5,000	-	5,000	100.00%	-	-	-	否

数股权										
建设深圳市河道淤泥福永处理场二期项目	否	7,000	7,000	-	6,999.9	100.00%	2013年08月	1,141.42	是	否
增资全资子公司韶关绿然	否	5,000	5,000	-	5,000	100.00%	-	-	-	否
建设罗湖区餐厨垃圾收运、处理项目	否	7,000	7,000	1,570.37	1,780.56	25.44%	2014年12月	尚未达到预定可使用状态	否	否
投资厦门绿洲公司	否	12,539.08	12,539.08	6,000	6,000	47.85%	2014年12月	尚未达到预定可使用状态	-	否
归还银行贷款(如有)	--	9,600	9,600	-	9,600	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	6,000	6,000	-	6,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	57,139.08	57,139.08	7,570.37	45,380.46	--	--	1,141.42	--	--
合计	--	101,222.58	101,222.58	15,504.64	74,156.21	--	--	3,131.75	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、清远市东江环保技术有限公司年拆解及综合利用废电器 8 万吨项目：因关于废弃电器电子产品处理基金相关政策性文件出台较晚，直至 2013 年 2 月清远市东江环保技术有限公司才入选国家废弃电器电子产品处理基金补贴范围的企业。董事会出于谨慎投资的原则，决定根据市场情况分步实施该投资项目。2013 年本投资项目已完成 3 万吨的建设，并已于 2014 年 2 月取得 3 万吨的处理资质。目前 3 万吨的项目建设已达到预计可使用状态，2014 年上半年实现的效益也已达到预计效益。</p> <p>2、深圳下坪填埋场填埋气体收集和利用项目二期工程：该项目原计划建设四台发电机组及配套设施，目前已完成两台发电机组的建设和运行。基于外部环境发生变化的考虑，本公司之子公司深圳市东江环保再生能源有限公司计划将该项目剩余募集资金 6,403.63 万元(含利息)变更用于收购南昌新冠能源开发有限公司 100%股权和合肥新冠能源开发有限公司 100%股权，本次收购将进一步拓展公司垃圾填埋气收集、综合开发利用及填埋气发电业务。该项募集资金用途的变更已于 2014 年 7 月 14 日经本公司 2014 年第三次临时股东大会批准。</p> <p>3、研发基地建设项目：目前已完成办公及实验区建设，中心检测实验室已投入使用，研发保障区等功能单元的建设也在顺利推进。为顺应公司对研发基地建设项目采取的“总体规划、分散建设、集中管理”的发展策略和规划调整，并考虑后续募集资金的使用效率及使用管理情况，经 2014 年第二次临时股东大会批准，公司已于 2014 年 6 月将该项目的部分募集资金 4,873.35 万元(含利息)以向子公司韶关绿然再生资源发展有限公司增资的方式，变更投入至粤北危险废物处理处置中心二期项目的重金属污泥资源化利用项目建设。同时为方便募集资金管理，除继续使用募集资金 592.05 万元用于研发基地建设项目中的检验试验室后续设备购置及安装等费用外，分散至广东省惠州市、深圳市及清远市的研发基地建设项目中的中试项目及成果转化区项目建设将不再使用募</p>									

	<p>集资金。</p> <p>4、企业信息管理系统项目：公司目前已按原计划进行此项目实施，考虑到本项目的重大战略意义，为确保项目达到高质量服务和管理水平，项目建设完成后将进行较长时间的试运行及测试阶段，做到万无一失，故此项目预计 2015 年 1 月全面上线。</p> <p>5、其他投资建设项目因仍处于项目实施的建设阶段或处于试运行阶段，以及新收购项目尚处于运营整合阶段，故暂未达到预计收益。□</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2012 年 5 月 16 日，本公司第四届董事会第二十次会议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，同意本公司使用超募资金 15,600.00 万元用于归还银行贷款和永久性补充流动资金，其中 9,600.00 万元用于归还银行贷款；6,000.00 万元用于永久性补充流动资金。截至 2014 年 6 月 30 日止，已使用超募资金 15,600.00 万元归还银行贷款和永久性补充流动资金。</p> <p>2、2012 年 10 月 16 日，本公司第四届董事会第三十次会议通过了《关于使用超募资金投资建设东江环保（江门）工业废物处理建设项目议案》，同意使用超募资金 5,000.00 万元建设此项目。截至 2014 年 6 月 30 日止，已使用超募资金 5,000.00 万元投资设立江门项目公司。</p> <p>3、2012 年 10 月 16 日，本公司第四届董事会第三十四次会议通过了《关于收购张国颜所持韶关绿然再生资源发展有限公司股权的议案》，同意以 9,500.00 万元收购张国颜持有的韶关绿然 40% 的股权，其中 5,000.00 万元来自超募资金。截至 2014 年 6 月 30 日止，已使用超募资金支付收购款 5,000.00 万元。</p> <p>4、2012 年 11 月 29 日，本公司第四届董事会第三十五次会议通过了《关于使用超募资金投资建设“深圳市河道淤泥福永处理场二期工程——污泥固化填埋区工程”的议案》，同意使用超募资金 7,000.00 万元建设此项目。截至 2014 年 6 月 30 日止，已使用超募资金对此项目投资 6,999.90 万元。</p> <p>5、2013 年 1 月 24 日，本公司第四届董事会第四十次会议通过了《关于使用超募资金增资韶关绿然再生资源发展有限公司的议案》，同意使用超募资金 5,000.00 万元增资韶关绿然再生资源发展有限公司。截至截至 2014 年 6 月 30 日止，已使用超募资金 5,000.00 万元支付全部增资款。</p> <p>6、2013 年 6 月 24 日，本公司第四届董事会第四十七次会议通过了《关于使用超募资金投资建设罗湖区餐厨垃圾收运、处理项目的议案》，同意使用超募资金 7,000 万元投资建设此项目。截至 2014 年 6 月 30 日止，已使用超募资金对此项目投资 1,780.56 万元。</p> <p>7、2014 年 6 月 18 日，本公司第五届董事会第二次会议通过了《关于增资并收购厦门绿洲环保产业股份有限公司股权的议案》，同意使用超募资金 14,339.08 万元(含利息)增资并收购厦门绿洲环保产业股份有限公司 60% 股权。截至 2014 年 6 月 30 日，已使用超募资金支付首期投资款 6,000 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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p>

调整情况	2012年12月17日,本公司第四届董事会第三十七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》,同意将“危险废物运输系统项目”的实施主体由“本公司”变更为“本公司及本公司全资子公司惠州市东江运输有限公司”。该项目的募集资金将采取增资的方式由本公司将募集资金2,400.00万元向惠州市东江运输有限公司增资用于实施该项目。惠州市东江运输有限公司已开设募集资金专项账户存储该部分资金,并根据公司《募集资金管理办法》与本公司、专户银行、保荐人签订《募集资金四方监管协议》。截至2014年6月30日,本公司已使用募集资金2,400.00万元对惠州市东江运输有限公司进行增资,本公司和惠州市东江运输有限公司分别已对该项目投资1,579.26万元和841.03万元,合计2,420.29万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、为满足公司生产经营需求,在首次公开发行股票募集资金到位前,募投项目已由公司以自筹资金先行投入。经信永中和会计师事务所专项审核:截至2012年4月30日,本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币21,258.03万元。上述预先投入募投项目的自筹资金具体情况为:清远市东江环保技术有限公司年拆解及综合利用废电器8万吨项目投资6,633.48万元;深圳下坪填埋场填埋气体收集和利用项目二期工程投资1,911.77万元;深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目投资10,777.27万元;危险废物运输系统项目投资883.58万元;企业信息管理系统项目投资539.87万元;研发基地建设项目投资512.06万元。 2、本公司第四届董事会第二十三次会议审议并通过了《以募集资金置换已投入前期募投项目自筹资金的议案》,同意本公司使用募集资金人民币17,171.69万元置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。截至2014年6月30日止,已使用募集资金14,860.76万元置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。□
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	1、深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目已按照原有投资进度完成项目投资建设,项目产生结余资金2,489.26万元(含利息)主要是由于本公司使用自有资金偿还部分银行贷款、严格管控成本、优化工艺流程,并根据实际情况调整生产设备采购等。 2、报告期内其他募集资金项目尚未实施完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整,未发生募集资金管理违规的情形。

(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	本报告期 实际投入	截至期末 实际累计	截至期末 投资进度	项目达到 预定可使	本报告期 实现的效	是否达到 预计效益	变更后的 项目可行
------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

		募集资金 总额(1)	金额	投入金额 (2)	(3)=(2)/(1)	用状态日 期	益		性是否发 生重大变 化
收购南昌新冠和合肥新冠股权	深圳市下坪填埋场气体收集和利用二期工程项目	6,120.68		-	-	2014年12月	尚未达到预定可使用状态	-	否
韶关绿然重金属污泥资源化利用项目	研发基地建设	4,540.52	4,540.52	4,540.52	100.00%	2015年05月	尚未达到预定可使用状态	-	否
补充流动资金	深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目	2,310.93	2,310.93	2,310.93	100.00%	-	-	-	-
合计	--	12,972.13	6,851.45	6,851.45	--	--	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、本公司 2013 年 2 月 1 日召开股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，将“危险废物运输系统项目”的实施主体由“本公司”变更为“本公司及本公司全资子公司惠州市东江运输有限公司”。本公司及惠州市东江运输有限公司均严格按照规定使用募集资金，截至目前募集资金使用效果良好，除项目实施主体变更外，项目实施内容不存在任何变更的情况。</p> <p>2、本公司 2014 年 5 月 5 日召开 2014 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用单个募投项目节余募集资金永久性补充流动资金的议案》及《关于变更研发基地建设部分募集资金用途的议案》，将深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目的节余募集资金总额用于本公司永久性补充流动资金；将研发基地建设项目的部分募集资金 4,873.35 万元（含利息）变更用于建设粤北危险废物处理处置中心二期项目的重金属污泥资源化利用项目建设，并以本公司的全资子公司韶关绿然再生资源发展有限公司为主体组织实施。2014 年 6 月，本公司已根据上述决议将深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目的节余募集资金总额 2,489.26 万元（含利息）用于永久性补充流动资金；将研发基地建设项目的部分募集资金 4,873.35 万元（含利息）以向韶关绿然再生资源发展有限公司增资的方式，投入至粤北危险废物处理处置中心二期项目的重金属污泥资源化利用项目建设。截至目前募集资金使用效果良好，新的项目实施内容不存在任何变更的情况。</p> <p>3、本公司 2014 年 5 月 29 日召开第四届董事会第六十五次会议审议通过了《关于变更深圳市下坪填埋场气体收集和利用二期工程募投项目剩余募集</p>							

	资金用途的议案》，基于对下坪募投项目外部环境发生变化的原因考虑，同意本公司之子公司深圳市东江环保再生能源有限公司将下坪募投项目剩余募集资金 6,403.63 万元(含利息)变更用于收购武汉新冠亿碳环境资源开发股份有限公司持有的南昌新冠能源开发有限公司 100%股权和合肥新冠能源开发有限公司 100%股权。上述议案已于 2014 年 7 月 14 日经本公司 2014 年第三次临时股东大会批准。□
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	韶关绿然重金属污泥资源化利用项目因仍处于项目实施的建设阶段，以及收购南昌新冠和合肥新冠后尚处于运营整合阶段，故暂未达到预计收益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内项目可行性未发生重大变化。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2014 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告	2014 年 08 月 12 日	巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东江华瑞	子公司	工业	生产经营三碱基氯化铜、添加剂预混合饲料、新鲜蚀刻剂及相关产品的开发	25,000,000.00	54,180,153.64	45,310,993.76	42,136,271.58	3,678,891.85	3,360,288.03
龙岗东江	子公司	工业	工业废物的收集、处置及综合利用	100,000,000.00	201,161,851.05	188,339,482.54	57,779,779.30	26,343,934.06	26,440,947.76
惠州东江	子公司	工业	工业废物的收集、处置及综合利用	5,000,000.00	115,041,100.82	45,880,073.63	67,811,409.97	11,034,112.79	9,333,213.63
千灯三废	子公司	工业	工业废物的收集、处置及综合利用	30,000,000.00	99,172,652.65	66,340,876.66	104,035,284.02	7,361,697.67	8,025,072.52
清远东江	子公司	工业	废弃电器、电子产品、印刷线路板的处理及综合利用、资源化产品的生产与销售	172,469,500.00	248,798,155.96	174,084,930.75	56,152,579.04	7,132,585.01	8,127,858.21
东江威立雅	参股公司	工业	在惠东县梁化镇石屋寮林场投资、建设、营运和管理危险废物安全填埋、危险废物焚烧处理、废电池回收处理、剧毒化学品废物处理及综合利用	60,000,000.00	292,116,520.11	176,967,616.21	115,258,967.18	49,157,089.99	42,027,485.54

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
粤北危险废物处置中心园区建设	14,500	1,665.97	15,346.59	95.00%	在建中
合计	14,500	1,665.97	15,346.59	--	--

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	5.00%	至	25.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	17,196	至	20,471
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	16,377		
业绩变动的原因说明	本集团抓住环保产业政策的利好形势，加快推进了产能建设，积极拓展市场，加大了成本费用的管控力度，同时通过收购兼并，公司规模扩大，盈利增加。		

七、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

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

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 3 月 27 日召开的第四届董事会第六十一次会议及 2014 年 6 月 10 日召开的 2013 年度股东大会、2014 年第二次 A 股类别股东会及 2014 年第二次 H 股类别股东会分别审议通过了《关于本公司 2013 年度利润分配预案》：

根据信永中和会计师事务所（普通特殊合伙）出具的标准无保留意见的审计报告确认，2013 年度归属于母公司股东净利润为 208,282,106.18 元，根据《公司法》及《公司章程》规定，按净利润 10%提取法定

盈余公积金 17,562,062.69 元，截至 2013 年末母公司可供股东分配的利润 988,072,505.75 元。

公司 2013 年度利润分配预案为：在计提法定盈余公积金后，以公司总股本 231,564,561 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），总计派发现金股利为人民币 69,469,368.30 元。剩余可分配利润结转至以后期间。同时以总股本 231,564,561 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 115,782,280 股（包括 89,097,280 股 A 股及 26,685,000 股 H 股）。

2014 年 6 月 19 日，公司发布了《2013 年度权益分派实施公告》（公告号：2014-57），本次权益分派股权登记日为 2014 年 6 月 24 日。本次所转增的 A 股股份已于 2014 年 6 月 25 日直接记入股东证券账户，其无限售流通股于当日起始交易，现金红利亦已完成派付。

权益分派实施后，公司的总股本为 347,346,841 股（其中，A 股为 267,291,841 股，H 股为 80,055,000 股）。公司已就上述变化相应修订公司章程并已完成工商备案。

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：	是

十、本报告期利润分配或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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 02 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	摩根士丹利华鑫基金、博时基金、中金公司、南方基金、西部证券、金元证券、瑞福投资、海通证券、东方证券资管及景顺长城基金	了解行业发展、公司前景及公司盈利状况
2014 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	中国国际期货，中钢国际控股，华鑫证券，长信基金，嘉实基金富国基金，东吴证券	主要关注公司业务组成及新项目进展程度
2014 年 04 月 29 日上午	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金，银华基金，建信基金，泰信基金，元昊投资、中	介绍公司 2014 年 1 季报业绩情况，并

				信证券、东方证券	与投资者进行相关问题的交流
2014 年 04 月 29 日下午	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、国信证券、长城证券、宝盈基金、长城基金、前海人寿、中国中投证券、东兴证券、广发基金、广发证券	介绍公司 2014 年 1 季报业绩情况，并与投资者进行相关问题的交流
2014 年 05 月 15 日	江苏省昆山市千灯镇昆山处理基地	实地调研	机构	招商证券、中信建投、瑞银证券、大成基金、上投基金、新时代证券、国泰基金、嘉实基金、摩根华鑫基金、富国基金、农银基金、华安基金、景顺长城、中信证券、中欧基金、朱雀投资、申银万国、广发基金、申万菱信、华宝兴业、工银瑞信、华夏基金、易方达、东方资管、汇添富	介绍公司及昆山处理基地情况，并与投资者进行相关问题的交流
2014 年 05 月 21 日	广东省危险废物综合处理示范中心	实地调研	机构	瑞信证券、招商证券、瑞银证券、安信证券、第一上海、国金证券、大成基金、朱雀投资、博时基金、安信基金	广东省危险废物综合处理示范中心进行调研参观
2014 年 05 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	景顺投资、里昂证券、英国施罗德集团、富敦投资、宏利资产马投资咨询	了解公司各业务组成、项目进展及行业未来发展趋势等。
2014 年 06 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	国投瑞银、新华基金、华夏基金、彬元资本、中金公司资产管理部、瑞富投资、阳光保险、中信证券、国信证券资产管理部	了解公司投资收购事宜、业务发展模式及项目概况等。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司内部法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司行为，提高了公司的治理水平。

报告期内，公司建立或修订的各项公司治理制度如下：

序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	《公司章程》	2014年2月22日 2014年4月25日	巨潮资讯网
2	《期货套期保值管理制度》	2014年3月18日	巨潮资讯网

报告期内，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》及《股东大会议事规则》的规定和要求，进一步规范公司股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，并积极采用网络投票、独立董事征集投票等形式，扩大中小股东参与度，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，有效地确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。

报告期内，公司召开的 2014 第一次临时股东大会、2014 年第一次 A 股类别股东会及 2014 年第一次 H 股类别股东会，2014 年第二次临时股东大会，2013 年度股东大会、2014 第二次 A 股类别股东会及 2014 第二次 H 股类别股东会，均由公司董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

同时，根据中国证券监督管理委员会于 2014 年 5 月 28 日发文《上市公司章程指引（2014 年修订）》（[2014]19 号）及《上市公司股东大会规则（2014 年修订）》（[2014]20 号）的相关规定，公司在保证股东大会合法、有效的前提下，将会通过各种方式和途径，优先提供网络形式的投票平台等现代信息技术手段，为股东参加股东大会提供便利。同时当股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，公司将对中小投资者表决进行单独计票并公开披露。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人张维仰先生。公司控股股东严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定严格规范公司与控股股东的行为，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

公司董事会、监事会和内部经营机构独立运作，不受控股股东干预，确保公司重大决策按照规范程序作出。

3、关于董事与董事会

公司董事会已于 2014 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第六十二次会议，2014 年 6 月 10 日召开的 2013 年度股东大会、2014 年第二次 A 股类别股东会及 2014 年第二次 H 股类别股东会分别审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》。在本次董事会换届过程中，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司第五届董事会由 8 董事组成，其中独立董事 3 名，占全体董事的三分之一以上，董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会一直严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》及《公司章程》等相关规定召集召开董事会，各董事按要求出席董事会，履行职责，勤勉尽责，在与会期间认真审议各项议案。独立董事对公司重大事项发表独立意见，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。

公司董事会下设战略发展委员会、审核委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会，各专门委员会均严格按照相关议事规则，履行职责，进一步完善公司治理结构的同时为公司董事会的决策提供了科学及专业的意见。

4、关于监事与监事会

公司监事会已于 2014 年 4 月 24 日召开的第四届监事会第二十三次会议，2014 年 6 月 10 日召开的 2013 年度股东大会、2014 年第二次 A 股类别股东会及 2014 年第二次 H 股类别股东会分别审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。公司新一届监事会由 3 名监事组成，股东代表监事 2 人，职工代表监事 1 人，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会成员一直在《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权，本着对股东负责的态度，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督。对公司重大事项、财务状况等进行有效监督并发表意见，维护了公司及全体股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

报告期内，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《信息披露事务管理制度》等要求，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东公平、真实、准确、及时地获取公司信息。公司注重与投资者沟通交流，严格按照《投资者关系管理制度》的要求，设有投资者专线电话、电子邮箱，并在公司网站开设投资者关系栏目，并通过深圳证券交易所投资者互动平台栏目，有效提高公司运作的透明度，加强了公司与投资者之间的沟通与交流互动。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作并参加社会公益事业，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡。在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

二、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。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、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
厦门创联投资有限公司等	厦门绿洲环保产业股份有限公司60%的股权	37,500	进行中	扩大市场份额			否		2014年06月19日	巨潮资讯网
浙江新东海药业有限公司	盐城市沿海固体废料处置有限公司	5,120	完成	扩大市场份额	59.56	0.44%	否		2014年03月26日	巨潮资讯网
武汉新冠亿碳环境资源开发股份有限公司	南昌新冠能源开发有限公司100%股权及合肥新冠能源开发有限公司100%股权	7,103.63	完成	扩大市场份额	31.98	0.23%	否		2014年04月25日	巨潮资讯网

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
梅钢	武汉云峰再生资源有限公司11.01%的股权	2014年6月20日	280.48			0.74%	公允价值	否					

3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

公司股权激励的实施情况如下：

1、董事会审议通过《2013年限制性股票激励计划（草案）》；

为激励公司董事、高级管理人员及核心骨干员工，以确保公司持续健康稳定发展，实现公司的发展战略和经营目标，公司于2013年9月26日召开的第四届董事会第五十一次会议审议通过了《关于〈东江环保股份有限公司2013年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈东江环保股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士办理限制性股票激励计划相关事项的议案》。同意向公司部分董事、高级管理人员及核心骨干员工共111人以19.37元/股的价格授予671.00万（含预留60.00万股）股限制性股票，并将相关报批材料提交至中国证监会审批。

2、董事会审议通过《2013年限制性股票激励计划（草案修订稿）》；

公司于2013年11月26日召开的第四届董事会第五十五次会议审议通过了《关于〈东江环保股份有限公司2013年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》及《关于建议授予及授权董事会或董事会授权人士办理限制性股票激励计划相关事项的议案》。本次《2013年限制性股票激励计划（草案修订稿）》是根据中国证监会的相关反馈意见进行的修订与完善。公司已于2013年11月8日获悉，中国证监会已对本公司报送的股权激励计划草案及修订内容确认无异议并进行了备案。

3、股东大会审议通过《2013年限制性股票激励计划（草案修订稿）》；

公司于 2014 年 1 月 13 日召开的 2014 年第一次临时股东大会、2014 年第一次 A 股类别股东会及 2014 年第一次 H 股类别股东会审议通过了《东江环保股份有限公司 2013 年限制性股票激励计划(草案修订稿)及其摘要》、《东江环保股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》及《建议授予及授权董事会或董事会授权人士办理限制性股票激励计划相关事项》，同意公司向部分董事、高级管理人员及核心骨干员工共 111 人以 19.37 元/股的价格授予 671.00 万（含预留 60.00 万股）股限制性股票。

4、限制性股票激励计划调整及首次授予

公司于 2014 年 1 月 23 日召开的第四届董事会第五十六次会议审议通过了《关于调整公司 2013 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象及限制性股票数量的议案》及《关于向公司 2013 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象授予限制性股票的议案》。因激励对象任玉森及陶伟胜已从公司离职，已不具备作为本次股权激励计划的激励对象的资格；激励对象覃科华、孙业政、胡正国、彭运辉及曾文华已声明自愿放弃认购本次股权激励计划拟首次授予的限制性股票；激励对象刁伟华、磨晓明及金正新已声明只认购本次股权激励计划拟首次授予的部分限制性股票，因此对公司本次股权激励计划首次授予的激励对象及限制性股票数量进行相应调整，将公司本次股权激励计划首次授予的激励对象由 111 人调整为 104 人，将公司本次股权激励计划首次授予的限制性股票数量由 611 万股调整为 585 万股。并确定以本次董事会召开日 2014 年 1 月 23 日作为公司本次股权激励计划的首次授予日，向 104 名激励对象授予 585 万股限制性股票，预留的 60 万股限制性股票的授予日由董事会另行确定。

2014 年 2 月 12 日，关于本次限制性股票首次授予已完成相关授予登记工作，所授予的 585 万股限制性股票已于 2014 年 2 月 14 日上市，公司股份总数由原来的 225,714,561 股增加至 231,564,561 股，相关的公司股本总额变更及注册资本的变更已于 2014 年 2 月 27 日完成工商变更登记。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
东江威立雅	合营及联营企业	接受劳务		协议价及董事会批准		942.5	13.52%	银行电汇		2014 年 03 月 20 日	巨潮资讯网
东江威立雅	合营及联营企业	销售商品		协议价及董事会批准		4.12	0.17%	银行电汇			
东江威立雅	合营及联营企业	提供劳务		协议价及董事会批准		888.55	5.74%	银行电汇			
深圳微营养	合营及联营企业	销售商品		协议价及董事会批准		4,353.83	8.85%	银行电汇			
深圳莱索思	合营及联营企业	销售商品		协议价及董事会批准		2.29	0.10%	银行电汇			

深圳莱索思	合营及联营企业	接受劳务		协议价及董事会批准		210.05	0.60%	银行电汇		
合计				--	--	6,401.34	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无						
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司与关联方深圳微营养预计 2014 年度销售商品总金额不超过 12,000 万元，实际销售金额为 4,353.83 万元，占预计销售总金额的 36.28%。报告期内，公司与以上关联方发生的日常关联交易总额在预计范围内。□						
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用 □						

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、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
东江环保再生资源有限公司	子公司	应收关联方债权	往来款、代收、代付款	是	3,705.15	238.49	3,943.64
深圳东江华瑞科技有限公司	子公司	应收关联方债权	往来款、水电、租金	是	5,048.82	-4,931.42	117.4
深圳龙岗区东江工业废物处置有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是	16.07	34.59	50.66
深圳龙岗区东江工业废物处置有限公司	子公司	应收关联方债权	污泥处理	否		209.52	209.52
云南东江环保技术有限公司	子公司	应收关联方债权	往来款、代付款	是	2,178.65	53.9	2,232.55
惠州市东江环保技术有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	5,093.69	-666.51	4,427.18

清远市东江环保技术有限公司	子公司	应收关联方债权	代付社保款	是	7	5,545.61	5,552.61
青岛东江环保再生能源有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款	是	2,000	-150	1,850
湖南东江环保投资发展有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	7,864.07	2,116.1	9,980.17
成都市危险废物处理中心有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	897.33	9	906.33
韶关东江环保技术有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	1,457.96	0	1,457.96
韶关绿然再生资源发展有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款，代付款	是	25,640	1,944.93	27,584.93
深圳市东江环保物业有限公司	子公司	应收关联方债权	物业出租	是		2.28	2.28
深圳宝安东江环保再生能源有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款，代付款	是	1,371.44	505.54	1,876.98
东江环保（香港）有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是	1,509.49	0	1,509.49
惠州市东江运输有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	23.44	-23.26	0.18
深圳市东江环保产品贸易有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款	是	423.5	265.03	688.53
重庆东江松藻再生能源开发有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款	是	903.68	25	928.68
湖北东江环保有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款往来款	是	691.81	2,233.02	2,924.83
清远市新绿环境技术有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是	40.88	49.21	90.09
江门东江环保技术有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是	611.35	2,950	3,561.35
东莞市恒建环保科技有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	514.17	681.73	1,195.9
惠州东江威立雅环境服务有限公司	合营公司	应收关联方债权	工业废物处理费	否	0	292.09	292.09
惠州东江威立雅环境服务有限公司	合营公司	应收关联方债权	代付款	是	9.64	-7.93	1.71
华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	联营公司	应收关联方债权	销售产品	否	161.83	-161.83	0

华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	联营公司	应收关联方债权	销售产品	否	577.86	-437.58	140.28
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

5、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。

八、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
力信服务	2011年11月07日	1,407.3	2012年04月11日	1,176.41	连带责任保证;抵押	5年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0	
报告期末已审批的对外担保		1,407.3		报告期末实际对外担		682.03		

额度合计 (A3)			保余额合计 (A4)					
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
韶关绿然	2011年11月07日	20,000	2012年06月27日	9,000	连带责任保证	5年	否	否
宝安能源	2010年12月09日	3,500	2010年04月30日	3,500	连带责任保证;质押	5年	否	否
再生能源	2010年10月21日	6,000	2011年01月04日	4,000	连带责任保证	5年	否	否
再生能源	2010年10月21日	6,000	2011年06月02日	6,000	连带责任保证;质押	5年	否	否
力信服务	2011年11月07日	3,000	2012年03月26日	87.32	连带责任保证;抵押	4年	否	否
力信服务	2013年02月02日	4,000	2013年11月12日	793.8	连带责任保证	1年	否	否
力信服务	2013年02月02日		2013年06月17日	786.2	连带责任保证	1年	是	否
力信服务	2014年01月14日	5,000	2014年06月10日	850	连带责任保证	1年	否	否
力信服务	2014年01月14日		2014年01月27日	211.15	连带责任保证;抵押	5年	否	否
清远新绿	2014年04月29日	10,000	2014年05月29日	7,800	连带责任保证	1年	否	否
惠州东江	2014年04月29日	3,000	2014年05月29日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		18,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		11,861.15		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		60,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		21,873.8		
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)		18,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		11,861.15		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		61,907.3		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		22,555.83		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				9.28%				

其中：	
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）	2,561.36
上述三项担保金额合计（C+D+E）	2,561.36

采用复合方式担保的具体情况说明

宝安能源3500万元，要求公司担保及质押公司持有的宝安能源80%股权。

再生能源6000万元，要求公司担保和质押上网售电收费权。

力信服务1407.3万元，要求香港东江担保和抵押车辆。

3、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。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	张维仰、李永鹏、周耀明、唐成明、蔡虹、蔡萍、蔡慧	自公司公开发行的 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2010 年 12 月 01 日	36 个月	严格履行承诺
	张维仰、陈曙生、李永鹏、兰永辉、曹庭武、	自公司本次发行的 A 股股票上市之日起十二个月届满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。在申报	2010 年 12 月 01 日	任职期间	严格履行承诺

	王恬	离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人直接及间接持有的公司股票总数的比例不超过百分之五十。			
其他对公司中小股东所作承诺	田华臣	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人直接及间接持有的公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2013年11月08日	任职期间	严格履行承诺
	张维仰	截至本承诺函签署之日，本人及本人所控制的其他企业未从事任何在商业上对东江环保及其子公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使本人所控制的其他企业从事任何在商业上对东江环保及其子公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动。否则，将赔偿由此给东江环保带来的一切损失。	2010年12月01日	长期有效	正在履行
	张维仰	如发行人、下属分公司及控股子公司因执行住房公积金事宜而被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失，实际控制人将及时、无条件且全额补偿发行人及其分公司、控股子公司因此遭受的一切损失。	2010年12月01日	长期有效	正在履行
	张维仰	若税务主管部门对本公司上市前享受的企业所得税减免税款进行追缴，则由张维仰先生无条件地全额承担应补交的税款及因此所产生的所有相关费用。	2010年12月01日	长期有效	正在履行
	张维仰	在中国证监会核准公司本次发行股票并上市、且公司公开发行的股票在证券交易所正式挂牌后，如因公司或其分公司、控股子公司租赁房地产不能被持续租用（包括但不限于由于产权不被确认的原因被拆迁或其它原因），而给公司或其分公司、控股子公司生产、经营造成损失的，本人愿意承担公司或其分公司、控股子公司因此而承担的全部损失。	2010年12月01日	长期有效	正在履行
	公司	公司未来三年（2012-2014年）的具体			

	<p>股东回报规划（一）公司可以采取现金、股票、现金及股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。（二）根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，2012-2014 年期间以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。（三）未来三年（2012-2014 年）公司原则上每年度进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。（四）未来三年（2012-2014 年）年公司在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值考虑，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以发放股票股利。</p>	<p>2012 年 08 月 10 日</p>	<p>3 年</p>	<p>正在履行</p>
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>			
<p>未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）</p>	<p>不适用</p>			

十、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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

为降低公司财务费用，优化融资结构，满足公司生产经营的资金需求，公司拟发行不超过人民币 7 亿元（含 7 亿元）的公司债券。公司已于 2013 年 8 月 22 日召开的第四届董事会第五十次会议审议通过了《关于发行公司债券方案的议案》及《关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士办理发行公司债券相关

事项的议案》，并将《第四届董事会第五十次会议决议公告》（公告号：2013-37）及《关于拟发行公司债券的公告》（公告号：2013-38）刊发于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2013年10月10日，公司已召开2013年第二次临时股东大会，审议通过了本次发行公司债券的事宜，具体投票结果详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上《2013年第二次临时股东大会决议公告》（公告号：2013-45）。

2014年1月15日，公司本次发行公司债券的申请已获中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。2014年3月5日，公司收到了中国证券监督管理委员会《关于核准东江环保股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2014]190号），同意公司关于本次发行公司债券的申请。2014年7月30日，公司刊发《公开发行2014年公司债券（第一期）募集说明书》、《公开发行2014年公司债券（第一期）募集说明书摘要》及《2014年公司债券（第一期）发行公告》等相关公告，并于2014年8月1日发行2014年公司债券（第一期），发行总额为人民币3.50亿元（“本期债券”），发行价格为每张人民币100元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。截至2014年8月6日，本期债券已获全部认购，票面利率为6.5%。

第六节 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	88,749,830	39.32%	5,850,000		46,906,165	-787,499	51,968,666	140,718,496	40.51%
1、其他内资持股	88,749,830	39.32%	5,850,000		46,906,165	-787,499	51,968,666	140,718,496	40.51%
境内自然人持股	88,749,830	39.32%	5,850,000		46,906,165	-787,499	51,968,666	140,718,496	40.51%
二、无限售条件股份	136,964,731	60.68%			68,876,115	787,499	69,663,614	206,628,345	59.49%
1、人民币普通股	83,594,731	37.04%			42,191,115	787,499	42,978,614	126,573,345	36.44%
2、境外上市的外资股	53,370,000	23.64%			26,685,000		26,685,000	80,055,000	23.05%
三、股份总数	225,714,561	100.00%	5,850,000		115,782,280	0	121,632,280	347,346,841	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司于 2014 年 1 月 23 日召开的第四届董事会第五十六次会议审议通过了《关于调整公司 2013 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象及限制性股票数量的议案》及《关于向公司 2013 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象授予限制性股票的议案》。以 2014 年 1 月 23 日作为公司本次股权激励计划的首次授予日，向 104 名激励对象授予 585 万股限制性股票。2014 年 2 月 12 日，关于本次限制性股票首次授予已完成相关授予登记工作，所授予的 585 万股限制性股票已于 2014 年 2 月 14 日上市，公司股份总数由原来的 225,714,561 股增加至 231,564,561 股。

公司于 2014 年 3 月 27 日召开的公司第四届董事会第六十一次会议、2013 年 6 月 10 日召开的公司 2013 年度股东大会、2014 年第二次 A 股类别股东会及 2014 年第二次 H 股类别股东会分别审议通过了公司 2013 年度利润分配方案，具体方案为：在计提法定盈余公积金后，以公司总股本 231,564,561 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），总计派发现金股利为人民币 69,469,368.30 元。剩余可分配利润结转至以后期间。同时以总股本 231,564,561 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 115,782,280 股。本次权益分派股权登记日为 2014 年 6 月 24 日。所转增的 A 股股份已于 2014 年 6 月 25 日直接记入股东证券账户，其无限售流通股于当日起始交易，现金红利亦已完成派付。公司股份总数由 231,564,561 股增加至 347,346,841 股（其中，A 股为 267,291,841 股，H 股为 80,055,000 股），公司已就上述变化相应修订公司章程并已完成工商备案。

股份变动的批准情况

适用 不适用

因实施 2013 年限制性股票激励计划导致的股份变动已经公司分别于 2014 年 1 月 13 日召开的 2014 年第一次临时股东大会及 2014 年 1 月 23 日召开的第四届董事会第五十六次会议审议通过；因实施 2013 年

度利润分配方案导致的股份变动已经公司于 2014 年 3 月 27 日召开的公司第四届董事会第六十一次会议、2013 年 6 月 10 日召开的公司 2013 年度股东大会、2014 年第二次 A 股类别股东会及 2014 年第二次 H 股类别股东会分别审议通过。

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

公司因实施 2013 年限制性股票激励计划及 2013 年度利润分配方案，使公司总股本由 2013 年 12 月 31 日的 225,714,561 股（其中，A 股 172,344,561 股，H 股 53,370,000）增加至 347,346,841 股（其中，A 股为 267,291,841 股，H 股为 80,055,000 股）。相关股份变动对公司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如下：

指标	2014年1月-6月		2013年度	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元/股）	0.60	0.39	0.92	0.60
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.39	0.92	0.60
指标	2014年6月30日		2013年12月31日	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	10.77	7.00	9.93	6.45

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

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

公司股份总数及股东结构的变动情况，请参见本节一、股份变动情况。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,773	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	数量

							状态	
张维仰	境内自然人	27.96%	97,107,669	32,369,223	97,107,669	0	冻结	1,800,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	23.04%	80,034,705	26,684,235		0	80,034,705	
上海联创创业投资有限公司	境内非国有法人	4.91%	17,054,949	-1,415,017		0	17,054,949	
李永鹏	境内自然人	4.23%	14,696,598	5,118,866	14,696,598	0		
蔡虹	境内自然人	3.66%	12,704,484	4,234,828	12,704,484	0		
陈曙生	境内自然人	1.66%	5,751,673	1,917,224	4,313,755	1,437,918		
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	1.58%	5,500,027	5,500,027		0	5,500,027	
全国社保基金四一三组合	其他	1.15%	4,000,000	4,000,000		0	4,000,000	
中国风险投资有限公司	境内非国有法人	1.12%	3,879,021	1,023,007		0	3,879,021	
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	其他	1.04%	3,600,000	3,600,000		0	3,600,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	李永鹏先生是公司控股股东及实际控制人张维仰先生的外甥。							
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					
HKSCC NOMINEES LIMITED	80,034,705	境内上市外资股	80,034,705					
上海联创创业投资有限公司	17,054,949	人民币普通股	17,054,949					
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	5,500,027	人民币普通股	5,500,027					
全国社保基金四一三组合	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
中国风险投资有限公司	3,879,021	人民币普通股	3,879,021					

中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	2,659,539	人民币普通股	2,659,539
全国社保基金一一七组合	2,362,698	人民币普通股	2,362,698
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	2,347,125	人民币普通股	2,347,125
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	2,295,550	人民币普通股	2,295,550
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	HKSCC NOMINEES LIMITED 所持股份为其代理的在 HKSCC NOMINEES LIMITED 交易平台上交易的本公司 H 股股东账户的股份总和。公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
张维仰	董事长;董 事	现任	64,738,446	32,369,223	0	97,107,669	0	0	0
陈曙生	董事;总裁	现任	3,834,449	1,917,224	0	5,751,673	0	0	0
李永鹏	董事;副总 裁	现任	9,577,732	5,118,866	0	14,696,598	0	220,000	330,000
冯涛	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯波	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
孙集平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
叶如棠	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
郝吉明	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王继德	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄显荣	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曲久辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁桅	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡文生	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘安	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹庭武	副总裁	现任	180,000	420,000	0	600,000	0	220,000	330,000
兰永辉	副总裁	现任	225,000	442,500	0	667,500	0	220,000	330,000
王恬	副总裁;董 事会秘书	现任	180,000	420,000	0	600,000	0	220,000	330,000
田华臣	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	78,735,627	40,687,813	0	119,423,440	0	880,000	1,320,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

冯波	董事	任期满离任	2014 年 06 月 10 日	任期届满离任
叶如棠	独立董事	任期满离任	2014 年 06 月 10 日	任期届满离任
郝吉明	独立董事	任期满离任	2014 年 06 月 10 日	任期届满离任
黄显荣	独立董事	被选举	2014 年 06 月 10 日	董事会换届选举产生
曲久辉	独立董事	被选举	2014 年 06 月 10 日	董事会换届选举产生

第九节 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：东江环保股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	848,164,451.97	946,887,455.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,850,760.00	2,007,400.00
应收票据	43,600,204.60	54,051,330.29
应收账款	292,219,785.31	179,584,250.23
预付款项	146,672,323.82	102,659,646.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,898,615.54	53,359,463.07
买入返售金融资产		
存货	306,781,537.52	244,452,387.59
一年内到期的非流动资产	28,680,000.00	28,680,000.00
其他流动资产	64,000,000.00	15,000,000.00
流动资产合计	1,784,867,678.76	1,626,681,933.25

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	64,970,000.00	56,310,000.00
长期股权投资	184,310,779.29	103,556,310.18
投资性房地产	53,630,900.00	53,630,900.00
固定资产	644,731,727.94	587,882,227.61
在建工程	374,643,247.58	288,345,767.66
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	477,933,621.90	439,039,924.10
开发支出		
商誉	151,642,686.15	99,534,307.16
长期待摊费用	1,737,583.01	1,882,667.43
递延所得税资产	11,699,743.74	10,593,534.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,965,300,289.61	1,640,775,639.04
资产总计	3,750,167,968.37	3,267,457,572.29
流动负债：		
短期借款	98,176,633.16	265,724,000.00
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		
应付账款	200,356,942.07	157,926,908.55
预收款项	31,036,620.57	38,376,562.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,399,930.72	33,478,555.80
应交税费	4,634,826.93	-109,901.02

应付利息		
应付股利	17,678,250.00	
其他应付款	110,759,070.92	46,631,782.14
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	59,261,949.62	57,619,088.61
其他流动负债	106,272,640.98	6,073,444.20
流动负债合计	637,576,864.97	605,720,441.18
非流动负债：		
长期借款	359,413,608.19	124,713,278.43
应付债券		
长期应付款	13,942,872.26	19,079,554.71
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,721,720.00	1,721,720.00
其他非流动负债	76,336,733.28	66,259,084.20
非流动负债合计	451,414,933.73	211,773,637.34
负债合计	1,088,991,798.70	817,494,078.52
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	347,346,841.40	225,714,561.40
资本公积	855,404,759.52	855,365,333.07
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	110,735,300.43	110,735,300.43
一般风险准备		
未分配利润	1,116,974,609.88	1,050,279,781.79
外币报表折算差额	-35,435.71	-327,356.22
归属于母公司所有者权益合计	2,430,426,075.52	2,241,767,620.47
少数股东权益	230,750,094.15	208,195,873.30
所有者权益（或股东权益）合计	2,661,176,169.67	2,449,963,493.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,750,167,968.37	3,267,457,572.29

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

2、母公司资产负债表

编制单位：东江环保股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	524,144,812.33	548,300,795.08
交易性金融资产	1,850,760.00	2,007,400.00
应收票据	23,466,356.42	46,118,446.38
应收账款	144,110,049.72	90,214,471.70
预付款项	46,061,555.66	24,422,551.27
应收利息		
应收股利		
其他应收款	720,505,591.31	608,277,237.02
存货	32,611,599.87	20,571,448.65
一年内到期的非流动资产	28,680,000.00	28,680,000.00
其他流动资产		
流动资产合计	1,521,430,725.31	1,368,592,350.10
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	64,970,000.00	56,310,000.00
长期股权投资	1,293,092,169.94	1,111,221,335.71
投资性房地产	53,630,900.00	53,630,900.00
固定资产	174,848,785.68	170,575,660.17
在建工程	77,881,673.76	45,922,380.48
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	65,660,753.46	72,306,769.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	909,999.96	961,999.98
递延所得税资产	7,606,601.09	7,606,601.09

其他非流动资产	9,036,792.00	9,036,792.00
非流动资产合计	1,747,637,675.89	1,527,572,438.99
资产总计	3,269,068,401.20	2,896,164,789.09
流动负债：		
短期借款	82,300,633.16	250,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	118,127,878.00	98,906,191.34
预收款项	10,124,180.93	12,459,091.88
应付职工薪酬	3,736,542.75	21,078,640.01
应交税费	17,802,826.35	9,719,578.36
应付利息		
应付股利	17,678,250.00	
其他应付款	167,875,794.77	177,265,792.97
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	11,000,000.00
其他流动负债	102,035,150.09	2,506,883.09
流动负债合计	531,681,256.05	582,936,177.65
非流动负债：		
长期借款	315,500,000.00	64,500,000.00
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	1,721,720.00	1,721,720.00
其他非流动负债	23,804,707.65	20,435,149.19
非流动负债合计	341,026,427.65	86,656,869.19
负债合计	872,707,683.70	669,593,046.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	347,346,841.40	225,714,561.40
资本公积	916,134,556.24	916,095,129.79
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	96,689,545.31	96,689,545.31
一般风险准备		

未分配利润	1,036,189,774.55	988,072,505.75
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,396,360,717.50	2,226,571,742.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,269,068,401.20	2,896,164,789.09

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

3、合并利润表

编制单位：东江环保股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	849,239,934.23	708,155,046.07
其中：营业收入	849,239,934.23	708,155,046.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	701,897,607.46	579,674,073.65
其中：营业成本	571,290,073.47	472,627,360.57
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	4,176,567.32	4,678,100.17
销售费用	15,031,171.99	17,692,191.20
管理费用	108,515,881.02	90,829,635.00
财务费用	93,963.21	-7,112,671.71
资产减值损失	2,789,950.45	959,458.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-156,640.00	-1,004,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	24,741,448.75	10,945,884.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,554,469.11	7,798,162.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	171,927,135.52	138,422,156.96

加：营业外收入	6,281,430.27	9,735,793.34
减：营业外支出	4,236,938.79	2,657,003.21
其中：非流动资产处置损失	103,891.30	196,118.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	173,971,627.00	145,500,947.09
减：所得税费用	17,259,912.34	14,946,246.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	156,711,714.66	130,554,700.10
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	136,164,196.39	115,921,998.76
少数股东损益	20,547,518.27	14,632,701.34
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.39	0.34
（二）稀释每股收益	0.39	0.34
七、其他综合收益	291,920.51	-681,002.26
八、综合收益总额	157,003,635.17	129,873,697.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	136,456,116.90	115,240,996.50
归属于少数股东的综合收益总额	20,547,518.27	14,632,701.34

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

4、母公司利润表

编制单位：东江环保股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	477,972,665.94	397,783,777.29
减：营业成本	327,990,237.07	260,162,853.02
营业税金及附加	1,523,921.46	2,072,084.26
销售费用	5,535,508.71	6,348,857.35
管理费用	50,301,961.53	40,176,219.53
财务费用	-609,275.69	-8,849,167.83
资产减值损失	1,802,716.74	815,299.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-156,640.00	-1,004,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	42,604,827.92	37,958,384.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,554,469.11	7,798,162.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	133,875,784.04	134,011,315.84
加：营业外收入	1,349,406.77	4,314,946.35

减：营业外支出	4,001,976.00	1,820,019.20
其中：非流动资产处置损失	78,987.76	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	131,223,214.81	136,506,242.99
减：所得税费用	13,636,577.71	11,487,556.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	117,586,637.10	125,018,686.78
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	117,586,637.10	125,018,686.78

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

5、合并现金流量表

编制单位：东江环保股份有限公司

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	866,131,031.61	874,467,983.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,034,939.37	4,744,595.80
收到其他与经营活动有关的现金	29,891,805.73	17,609,524.48
经营活动现金流入小计	900,057,776.71	896,822,104.28
购买商品、接受劳务支付的现金	579,988,804.68	541,563,240.06
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	119,332,110.68	106,478,556.27
支付的各项税费	61,177,561.00	76,083,283.21
支付其他与经营活动有关的现金	56,633,931.08	66,703,311.40
经营活动现金流出小计	817,132,407.44	790,828,390.93
经营活动产生的现金流量净额	82,925,369.27	105,993,713.35
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	999,293.83	759,641.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,119.66	412,901.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,300,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,074,413.49	4,472,543.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	217,048,550.68	115,222,616.40
投资支付的现金		38,000,000.00
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	79,664,236.92	
支付其他与投资活动有关的现金	74,614,611.56	31,820,013.34
投资活动现金流出小计	371,327,399.16	185,042,629.74
投资活动产生的现金流量净额	-370,252,985.67	-180,570,086.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	113,314,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	439,200,633.16	223,323,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,560,000.00	7,860,000.00
筹资活动现金流入小计	559,075,133.16	231,183,000.00
偿还债务支付的现金	279,594,899.20	97,783,959.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,074,752.36	26,313,599.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	23,140,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	240,869.12	11,415,035.00
筹资活动现金流出小计	363,910,520.68	135,512,593.99

筹资活动产生的现金流量净额	195,164,612.48	95,670,406.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-263,491.80
五、现金及现金等价物净增加额	-92,163,003.92	20,830,541.26
加：期初现金及现金等价物余额	934,877,455.89	1,016,889,376.48
六、期末现金及现金等价物余额	842,714,451.97	1,037,719,917.74

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

6、母公司现金流量表

编制单位：东江环保股份有限公司

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	479,058,488.82	424,319,611.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,757,128.87	96,770,414.24
经营活动现金流入小计	521,815,617.69	521,090,025.58
购买商品、接受劳务支付的现金	342,018,884.86	293,990,677.36
支付给职工以及为职工支付的现金	51,258,393.05	45,490,629.91
支付的各项税费	23,510,764.49	40,219,984.44
支付其他与经营活动有关的现金	12,255,757.81	57,069,040.10
经营活动现金流出小计	429,043,800.21	436,770,331.81
经营活动产生的现金流量净额	92,771,817.48	84,319,693.77
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	18,862,673.00	17,932,141.63
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		3,300,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,862,673.00	21,232,141.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,295,162.21	50,932,119.01
投资支付的现金	157,733,500.00	122,180,000.00
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	165,790,000.00	73,770,882.05
投资活动现金流出小计	372,818,662.21	246,883,001.06

投资活动产生的现金流量净额	-353,955,989.21	-225,650,859.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	113,314,500.00	
取得借款收到的现金	439,200,633.16	185,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,560,000.00	7,860,000.00
筹资活动现金流入小计	559,075,133.16	193,360,000.00
偿还债务支付的现金	256,000,000.00	6,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,246,075.06	14,969,463.75
支付其他与筹资活动有关的现金	240,869.12	11,415,035.00
筹资活动现金流出小计	315,486,944.18	32,884,498.75
筹资活动产生的现金流量净额	243,588,188.98	160,475,501.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-263,491.80
五、现金及现金等价物净增加额	-17,595,982.75	18,880,843.79
加：期初现金及现金等价物余额	539,240,795.08	667,738,198.05
六、期末现金及现金等价物余额	521,644,812.33	686,619,041.84

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

7、合并所有者权益变动表

编制单位：东江环保股份有限公司

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	225,714,561.40	855,365,333.07			110,735,300.43		1,050,279,781.79	-327,356.22	208,195,873.30	2,449,963,493.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	225,714,561.40	855,365,333.07			110,735,300.43		1,050,279,781.79	-327,356.22	208,195,873.30	2,449,963,493.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	121,632,280.00	39,426.45					66,694,828.09	291,920.51	22,554,220.85	211,212,675.90
（一）净利润							136,164,196.39		20,547,518.27	156,711,714.66
（二）其他综合收益								291,920.51		291,920.51
上述（一）和（二）小计							136,164,196.39	291,920.51	20,547,518.27	157,003,635.17
（三）所有者投入和减少资本	5,850,000.00	115,821,706.45							17,146,702.58	138,818,409.03
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额	5,850,000.00	115,821,706.45								121,671,706.45

3. 其他									17,146,702.58	17,146,702.58	
(四) 利润分配									-69,469,368.30	-15,140,000.00	-84,609,368.30
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									-69,469,368.30	-15,140,000.00	-84,609,368.30
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	115,782,280.00	-115,782,280.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	115,782,280.00	-115,782,280.00									
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	347,346,841.40	855,404,759.52			110,735,300.43		1,116,974,609.88	-35,435.71	230,750,094.15	2,661,176,169.67	

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	150,476,374.40	930,603,520.07			93,173,237.74		919,750,287.90	19,556.79	178,923,044.64	2,272,946,021.54
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、本年初余额	150,476,374.40	930,603,520.07			93,173,237.74		919,750,287.90	19,556.79	178,923,044.64	2,272,946,021.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	75,238,187.00	-75,238,187.00			-332,098.61		65,848,017.51	-681,002.26	3,586,058.11	68,420,974.75
（一）净利润							115,921,998.76		14,632,701.34	130,554,700.10
（二）其他综合收益								-681,002.26		-681,002.26
上述（一）和（二）小计							115,921,998.76	-681,002.26	14,632,701.34	129,873,697.84
（三）所有者投入和减少资本							9,784,469.74		7,440,856.78	17,225,326.52
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							9,784,469.74		7,440,856.78	17,225,326.52
（四）利润分配							-60,190,549.60		-18,487,500.00	-78,678,049.60

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						-60,190,549.60		-18,487,500.00	-78,678,049.60
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	75,238,187.00	-75,238,187.00			-332,098.61	332,098.61			
1. 资本公积转增资本（或股本）	75,238,187.00	-75,238,187.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他					-332,098.61	332,098.61			
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他								-0.01	-0.01
四、本期期末余额	225,714,561.40	855,365,333.07			92,841,139.13	985,598,305.41	-661,445.47	182,509,102.75	2,341,366,996.29

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：东江环保股份有限公司

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	225,714,561.40	916,095,129.79			96,689,545.31		988,072,505.75	2,226,571,742.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	225,714,561.40	916,095,129.79			96,689,545.31		988,072,505.75	2,226,571,742.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	121,632,280.00	39,426.45					48,117,268.80	169,788,975.25
（一）净利润							117,586,637.10	117,586,637.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							117,586,637.10	117,586,637.10
（三）所有者投入和减少资本	5,850,000.00	115,821,706.45						121,671,706.45
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额	5,850,000.00	115,821,706.45						121,671,706.45
3. 其他								
（四）利润分配							-69,469,368.30	-69,469,368.30
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							-69,469,368.30	-69,469,368.30
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	115,782,280.00	-115,782,280.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	115,782,280.00	-115,782,280.00						
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	347,346,841.40	916,134,556.24			96,689,545.31		1,036,189,774.55	2,396,360,717.50

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	150,476,374.40	991,333,316.79			79,127,482.62		890,204,491.13	2,111,141,664.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	150,476,374.40	991,333,316.79			79,127,482.62		890,204,491.13	2,111,141,664.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,238,187.00	-75,238,187.00					64,828,137.18	64,828,137.18

(一) 净利润							125,018,686.78	125,018,686.78
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							125,018,686.78	125,018,686.78
(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							-60,190,549.60	-60,190,549.60
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							-60,190,549.60	-60,190,549.60
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	75,238,187.00	-75,238,187.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	75,238,187.00	-75,238,187.00						
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	225,714,561.40	916,095,129.79				79,127,482.62	955,032,628.31	2,175,969,802.12

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

三、公司基本情况

东江环保股份有限公司（原名：深圳市东江环保股份有限公司，以下简称「本公司」），是根据《中华人民共和国公司法》（以下简称公司法）于 2002 年 7 月 18 日在中华人民共和国（以下简称「中国」）注册成立的股份有限公司，营业执照注册号为 440301103492937，法定代表人：张维仰。公司注册地址：中国深圳市南山区高新区北区朗山路 9 号东江环保大楼 1 楼、3 楼、8 楼北面、9-12 楼。

经财政部财企[2002]267 号《财政部关于批复深圳市东江环保股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》，及深圳市人民政府深府股[2002]26 号文批准，由原深圳市东江环保技术有限公司的 7 位股东张维仰、上海联创创业投资有限公司、深圳市文英贸易有限公司（以下简称文英贸易）、深圳市方元化工实业有限公司（以下简称方元化工）、中国风险投资有限责任公司、深圳市高新技术产业投资服务公司及贺建军作为发起人，将原深圳市东江环保技术有限公司依法整体变更为深圳市东江环保股份有限公司。原深圳市东江环保技术有限公司截至 2002 年 3 月 31 日之净资产 46,565,460.00 元，按 1:1 的比例折成本公司的股本，即每股 1.00 元的股份共计 46,565,460 股。2002 年 7 月 18 日，本公司领取营业执照，注册资本为 46,565,460.00 元。

本公司于 2003 年 1 月 28 日以配售方式于香港联合交易所有限公司「香港交易所」创业板向全球公开发行的境外上市外资股，并于发行完成后在香港交易所上市。本公司该次向全球公开发行的境外上市外资股为每股面值 0.10 元的普通股，发行量为外资股 177,900,000 股，包括国有股减持的 16,172,728 股、增量发行新股 161,727,272 股（其中包括计划发行的新股 154,327,272 股和超额配售的新股 7,400,000 股），发行价格均为每股港币 0.338 元。本公司于 2003 年 6 月 2 日办理了工商注册变更登记，变更后的股本为 62,738,187.20 元。

2010 年 5 月 31 日，经本公司股东周年大会决议审议通过 2009 年度利润分配和股票股利转增股本方案，向全体股东每 1 股转增 1 股的比例，以资本公积和截止 2007 年 12 月 31 日止未分配利润向全体股东转增股份总额 627,381,872 股，每股面值 0.10 元，合计增加股本 62,738,187.20 元。其中：由资本公积转增 31,369,093.60 元，由截止 2007 年 12 月 31 日未分配利润转增 31,369,093.60 元。本次转增后本公司的股本总额为 125,476,374.40 元，包括 898,963,744 股内资股及 355,800,000 股 H 股。

本公司于 2010 年 8 月 9 日和 2010 年 9 月 16 日分别获得中国证监会和香港交易所批准由创业板转往主板。2010 年 9 月 28 日本公司在香港交易所创业板除牌，并同时在香港交易所主板挂牌上市，股票代码 00895。

本公司于 2010 年 12 月 10 日由深圳市市场监督管理局[2010]第 3185143 号变更（备案）通知书核准，公司名称变更为东江环保股份有限公司。

2012 年 3 月 26 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]413 号”文核准，本公司公开发行人民币普通股 2,500 万股并于 2012 年 4 月 26 日在深圳证券交易所中小板市场上市，股票代码：002672。上述变更后本公司注册资本为人民币 150,476,374.40 元，本次增资业经信永中和会计师事务所有限公司于 2012 年 4 月 20 日出具 XYZH/2009SZA1057-11 号验资报告验证，公司于 2012 年 5 月 16 日完成工商变更登记。

2013 年 6 月 14 日，经本公司 2012 年度股东大会、2013 年第一次 A 股类别股东会及 2013 年第一次 H 股类别股东会审议通过了 2012 年度利润分配方案，以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 150,476,374 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元（含税），总计派发现金股利为人民币 60,190,549.60 元。剩余可分配利润结转至以后期间。同时以 2012 年末总股本 150,476,374 股为基数，以资本公积向全

体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 75,238,187 股，本次转增股本后，公司的总股本为 225,714,561 股。

本公司于 2014 年 01 月 13 日召开的 2014 年第一次临时股东大会、2014 年第一次 A 股类别股东会、2014 年第一次 H 股类别股东会已表决通过了公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要，以及限制性股票激励计划实施考核办法及其相关事项，公司第四届董事会第五十六次会议于 2014 年 01 月 23 日审议确定 2014 年 01 月 23 日为授予日，审议通过了《关于调整公司 2013 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象及限制性股票数量的议案》：将本次股权激励计划首次授予的激励对象由 111 人调整为 104 人，本次股权激励计划首次授予的限制性股票数量由 611 万股调整为 585 万股。公司调整的 2013 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象及限制性股票数量的议案：本次股权激励计划新增的股票数量为 5,850,000.00 股，按授予价格 19.37 元/股计算的新增投资额为人民币 113,314,500.00 元，其中新增注册资本为人民币 5,850,000.00 元，授予日为 2014 年 01 月 23 日，由李永鹏等 104 名激励对象一次性缴足。本次股权激励实施后，公司的总股本为 231,564,561 股。

本公司于 2014 年 6 月 10 日举行召开的 2013 年度股东大会、2014 年第二次 A 股类别股东会及 2014 年第二次 H 股类别股东会审议通过了本公司 2013 年度利润分配预案，即以公司总股数 231,564,561 为基数，每股分派现金股利 0.3 元（含税），共计派发现金股利总额为人民币 69,469,368.30 元；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本 115,782,280 股，本次公积金转增股本后公司总股数变更为 347,346,841 股。

于 2014 年 6 月 30 日，本公司的股本及股权结构情况如下：

	股份数量（股）	持股比例（%）
有限售条件股份	140,718,496	40.51
高管锁定股	4,971,880	1.43
首发前个人类限售股	126,971,616	36.55
无限售条件股份	206,628,345	59.49
人民币普通股	126,573,345	36.44
境外上市外资股	80,055,000	23.05
股份总额	347,346,841	100

本公司及子公司(以下统称“本集团”)属于环保行业，经营范围主要包括：从事工业废物的收集、处置及综合利用；废水、废气、噪声的治理；环境保护设施的设计、建设及运营；化工产品的销售；环保材料、环保再生产品、环保设备的生产与购销；环保新产品、新技术的开发、推广及应用；投资兴办实业；货物、技术进出口业务。

本集团的主要产品包括：无机盐类、有机溶剂类、基础工业油等几十种，广泛应用于动物饲料、农业杀虫、木材防腐、以及染料、医药等行业，以及将填埋场的沼气转化为电能等。

本公司的控股股东和集团最终控制人均均为张维仰。本集团下设环保服务事业部、工业固废华南事业

部、工业固废华东事业部、市政固废事业部、总裁办、财务管理部、投资管理部、法务部、人力资源部、审计监察部、EHS 部等职能部门。分公司主要包括沙井处理基地、工程服务分公司、贸易分公司。子公司主要包括再生能源公司、再生资源公司、韶关绿然、龙岗东江、湖南东江等。

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

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部颁布的《企业会计准则--基本准则》和 40 项具体会计准则（包括 2014 年 1 月及 2 月新颁布或修订的 5 项准则）、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称「企业会计准则」），以及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）、香港交易所《证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司及本集团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及本集团于 2014 年 6 月 30 日的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，境外业务根据其经营所在地货币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

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

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、

发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围

合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整未分配利润。

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时，本集团终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可以随时用于支付的存款，以及持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在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的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额，在现金流量表中单独列示。

当售出或清理部分境外业务时，该等在权益中记录的外币报表折算差额在损益表中确认为当期处置损益的一部分。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产。

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

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计

量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，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

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产

或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，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、现金流量折现法和期权定价模型等。

(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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准
不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等，本集团对外销售商品、提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接收方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项□□
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	其他方法	以应收款项与交易对象关系为信用风险特征划分组合
押金组合	其他方法	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合

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
0-90 天	1.50%	1.50%
91-180 天	3.00%	3.00%
181-365 天	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 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

组合名称	方法说明
关联方组合	关联方与本集团存在特殊关系（如合营、联营等），预计其未来现金流量现值与其账面价值的差额很小，一般不计提坏账准备
押金组合	包括房租押金、采购押金及备用金等，预计其未来现金流量现值与其账面价值的差额很小，一般不计提坏账准备

(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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

(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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资主要包括本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期权益性投资。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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

(2) 后续计量及损益确认

本集团对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值，被投资单位除净损益以外其他因素导致所有者权益变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或分担的份额，调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。本集团在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。此外，如本集团对被投资单位负有合同或协议约定承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。□

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指投资方拥有对被投资方的权利，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权利影响其回报金额。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，

如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、合营企业、联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，按其差额计提长期股权投资减值准备，并计入当期损益；其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

13、投资性房地产

本集团投资性房地产为对外出租的建筑物。

本集团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。

本集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，投资性房地产的公允价值变动产生的收益或损失直接计入当期损益。

本集团投资性房地产的公允价值系由本集团管理层参考同一地点及使用状况的相似物业的公开市场价值厘定，采用市场比较法或收益法进行评估所得。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，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。

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

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

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量；

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租

赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

(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和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30 年	3.00%	3.23-4.85
机器设备	5-10 年	3.00%	9.70-19.40
电子设备	5 年	3.00%	19.40
运输设备	5 年	3.00%	19.40
其他	5 年	3.00%	19.40

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对固定资产于资产负债表日存在减值迹象的进行减值测试。减值测试结果表明资产的账面价值超过其可收回金额的，按其差额确认为减值准备并计入减值损失。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：

(1) 在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工。

(2) 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程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，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

用于购建或生产符合资本化条件的资产的专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和 BOT 项目运营权按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

于每年年度终了，本集团对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

当有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本集团于每年年度终了对使用寿命有限的无形资产进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下

列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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列报。

18、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

预计负债是指根据或有事项等相关准则确认的各项预计负债，包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务以及固定资产和矿区权益弃置义务等产生的预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面金额。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，以直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

授予职工的股份的公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，则通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，对本集团承担负债的公允价值金额重新计量，其变动计入成本或费用，相应调整负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司

将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积；在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用；如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，本集团以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

21、回购本公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

22、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

销售商品收入(包括：工业废物资源化利用收入、贸易及其他收入、再生能源利用收入)

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。□

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(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

在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

23、政府补助

(1) 类型

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

24、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

本集团递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对与子公司及联营企业、合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本集团递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对与子公司及联营企业、合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该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。于资产负债表日，递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。□

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

1)递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

2)本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。□

25、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

经营租赁租出资产的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大的予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小的直接计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

1、融资租赁租入资产：

于租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

能够合理确定租赁届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资

产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

2、融资租赁租出资产：

于租赁开始日，按租赁开始日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，在租赁期内各个期间进行分配。按实际利率法计算确认当期的融资收入。

于每年年度终了时，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整；有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的投资金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

售后租回交易形成融资租赁

出售资产时，不确认收益。

未实现售后租回损益=售价-资产账面价值

未实现售后租回损益的分摊：按该项租赁资产的折旧进度进行分摊，即按与该项租赁资产所使的折旧率相同的比例进行分摊，调整各期的折旧费用。

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、提供劳务收入	17%、11%、6%、3%
营业税	环境工程建造收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	2014年	实际执行税率		享受所得税优惠政策
	所在地	2014年 1-6月	2013 年	
	法定税率			
本公司	25%	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率征收企业所得税，同时其资源综合利用收入享受减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税以及研发费用按 50% 在企业所得税税前加计扣除的优惠
再生资源公司	25%	25%	25%	
东江华瑞	25%	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率征收企业所得税
龙岗东江	25%	0%	0%	享受从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税优惠，2012 年至 2014 年免征企业所得税，2015 年至 2017 年减半征收企业所得税
惠州东江	25%	15%	25%	享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率征收企业所得税，同时其资源综合利用收入享受减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税以及研发费用按 50% 在企业所得税税前加计扣除的优惠
千灯三废	25%	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率征收企业所得税，同时其资源综合利用收入享受减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税以及研发费用按 50% 在企业所得税税前加计扣除的优惠
昆山昆鹏	25%	25%	25%	
北京永新	25%		15%	享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率征收企业所得税
华保科技	25%	25%	25%	
清远东江	25%	0%	0%	享受从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税优惠，2013 年至 2015 年免征企业所得税，2016 年至 2018 年减半征收企业所得税
青岛东江	25%	25%	25%	
湖南东江	25%	12.50%	0%	享受从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税优惠，2011 年至 2013 年免征企业所得税，2014 年至 2016 年减半征收企业所得税
成都危废	25%	25%	25%	
再生能源公司	25%	25%	25%	
韶关东江	25%	25%	25%	

韶关绿然	25%	25%	25%	
宝安东江	25%	25%	25%	
东江物业	25%	25%	25%	
云南东江	25%	25%	25%	享受资源利用收入减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税优惠政策
香港东江	16.50%	16.50%	16.50%	
力信服务	16.50%	16.50%	16.50%	
产品贸易公司	25%	25%	25%	
东江运输	25%	25%	25%	
东江松藻	25%	25%	25%	
珠海清新	25%	25%	25%	
湖北东江	25%	25%	25%	
清远新绿	25%	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率征收企业所得税，同时其资源综合利用收入享受减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税以及研发费用按 50% 在企业所得税税前加计扣除的优惠
嘉兴德达	25%	25%	25%	
江门东江	25%	25%	25%	
东莞恒建	25%	25%	25%	
盐城固废	25%	12.50%		享受从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税优惠，2011 年至 2013 年免征企业所得税，2014 年至 2016 年减半征收企业所得税
合肥新冠	25%	12.50%		享受从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税优惠，2009 年至 2011 年免征企业所得税，2012 年至 2014 年减半征收企业所得税
南昌新冠	25%	25%		

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(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
深圳市东江环保再生资源有限公司	有限责任公司	深圳市	工业	1,000,000	工业废水（液）的回收、销售	2,093,966.50		100.00%	100.00%	是			
深圳东江华瑞科技有限公司	有限责任公司	深圳市	工业	25,000,000	生产经营三碱基氯化铜、添加剂预混合饲料、新鲜蚀刻剂及相关产品的开发	15,500,000.00		62.00%	60.00%	是	17,218,177.63		
深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司	有限责任公司	深圳市	工业	100,000,000	工业废物的收集、处置及综合利用	46,350,000.00		54.00%	54.00%	是	86,636,161.97		
惠州市东江环保技术	有限	惠州市	工	5,000,000	工业废物的收	6,458,352.90		100.00%	100.00%	是			

有限公司	责任公司		业		集、处置及综合利用								
昆山市千灯三废净化有限公司	有限责任公司	昆山市	工业	30,000,000	工业废物的收集、处置及综合利用	3,916,800.00		51.00%	56.00%	是	32,507,029.56		
昆山市昆鹏环境技术有限公司	有限责任公司	昆山市	工业	6,600,000	工业废物的收集、处置及综合利用,环保技术咨询	3,438,970.01		51.00%	51.00%	是	9,018,189.56		
清远市东江环保技术有限公司	有限责任公司	清远市	工业	172,469,500	工业废物综合处理	172,469,500.00		100.00%	100.00%	是			
青岛市东江环保再生能源有限公司	有限责任公司	青岛市	工业	15,000,000	垃圾填埋气利用技术开发;能源环保项目投资、管理	15,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
湖南东江环保投资发展有限公司	有限责任公司	邵阳市	工业	10,000,000	环保实业及综合利用	9,500,000.00		95.00%	95.00%	是	870,037.29		
成都市危险废物处理中心有限公司	有限责任公司	成都市	工业	10,000,000	废物处理、技术咨询	6,105,461.13		100.00%	100.00%	是			
深圳市东江环保再生能源有限公司	有限责任公司	深圳市	工业	90,324,500	利用填埋气体发电	90,324,500.00		100.00%	100.00%	是			
韶关市东江环保技术有限公司	有限责任公司	韶关市	工业	5,000,000	环保新产品新技术的开发、推广及应用;阴极	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					铜生产								
深圳宝安东江环保再生能源有限公司	有限责任公司	深圳市	工业	10,000,000	垃圾填埋气收集利用的技术开发,投资兴办实业	17,230,102.04		100.00%	100.00%	是			
东江环保(香港)有限公司	有限责任公司	香港	服务	港币 24,700,000	环保及国际贸易			100.00%	100.00%	是			
深圳市东江物业服务公司	有限责任公司	深圳市	服务	1,000,000	物业管理	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
云南东江环保技术有限公司	有限责任公司	昆明市	工业	10,000,000	环保技术的研究及推广、污水处理	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
惠州东江运输有限公司	有限责任公司	惠州市	服务	34,000,000	危险货物运输	34,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市东江环保产品贸易有限公司	有限责任公司	深圳市	贸易	2,000,000	化工产品贸易	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
湖北东江环保有限公司	有限责任公司	孝昌县	工业	10,000,000	资源化产品的生产与销售;工业废物的处置与综合利用	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
江门市东江环保技术有限公司	有限责任公司	江门市	工业	50,000,000	环保技术的研究及推广、污水处理	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

广东东江上田环境修复有限公司	有限责任公司	深圳市	服务	10,000,000	环境修复工程的设计、咨询、施工、监理；废水治理；建筑工程的施工	5,100,000.00		51.00%	51.00%	是	4,790,793.68		
深圳市东江恺达运输有限公司	有限责任公司	深圳市	服务	1,000,000	普通货运	1,000,000.00		100.00%	100.00%				

(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
深圳市华保科技有限公司	有限责任公司	深圳市	服务	5,500,000	从事环保检测技术咨询；实验室检测	5,500,000.00		100.00%	100.00%	是			
韶关绿然再生资源发展有限公司	有限责任公司	韶关市	工业	160,000,000	含锌、含铅、含铜尾矿的处置及销售	280,800,000.00		100.00%	100.00%	是			
力信服务有限公司	有限责任公司	香港	服务	港币 10,000,000	市政废物收集业务			100.00%	100.00%	是			
重庆东江松藻再生能源开发有限公司	有限责任公司	重庆市	工业	33,210,400	城建、管理和运营松藻 VAM 项目	16,796,860.47		93.86%	80.00%	是	611,802.25		
珠海市清新工业	有限责	珠海市	工业	9,000,000	环保设备的批发、零售；	18,104,598.13		75.00%	75.00%	是	1,639,698.84		

环保有限公司	任公司				处理危险废物								
清远市新绿环境技术有限公司	有限责任公司	清远市	工业	52,160,000	废物回收处理综合利用、环保工程、污水处理；销售：化工产品	54,310,000.00		62.50%	62.50%	是	36,802,414.55		
嘉兴德达资源循环利用有限公司	有限责任公司	浙江嘉善县	工业	42,000,000	线路板蚀刻液、电镀废液、染料、涂料废物等危险废物的收集、贮存、利用；生产销售：氯化铜，碳酸铜，氢氧化锡	30,183,600.00		51.00%	51.00%	是	23,233,938.42		
亚洲气候策略有限公司	有限责任公司	香港	控股	港币 9,461,400	投资控股			100.00%	100.00%	是			
东莞市恒建环保科技有限公司	有限责任公司	东莞市	工业	39,000,000	环保及污染治理技术研究、开发；蚀刻液废液回收处置；危险货物运输；生产硫酸铜	76,083,404.82		100.00%	100.00%	是			
盐城市沿海固体废物处置有限公司	有限责任公司	盐城市	工业	8,700,000	焚烧处置医药废物、废药物及药品、农药废物等固体废物处置	51,200,000.00		60.00%	60.00%	是	17,421,850.39		
南昌新冠能源开发有限公司	有限责任公司	南昌市	工业	10,000,000	填埋场的设计、施工，城市垃圾的综合利用，沼气收集及衍生产品开发利用	40,478,850.00		100.00%	100.00%	是			
合肥新冠能源开发有限公司	有限责任公司	合肥市	工业	10,000,000	新型能源技术开发(包括生物能、生活垃圾填埋气发电)利用及信息咨询服务	30,557,421.86		100.00%	100.00%	是			

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

(1) 公司本期新纳入合并主体：盐城市沿海固体废料处置有限公司

2014年3月，本公司签订有关股权收购及增资协议，以现金51,200,000元收购盐城市沿海固体废料处置有限公司。交易完成后，本公司拥有盐城固废60%股权。盐城市沿海固体废料处置有限公司于2014年5月26日完成了股权变更工商登记，公司从6月份开始将其纳入合并范围。

(2) 公司本期新纳入合并范围的主体：深圳市东江恺达运输有限公司

2014年4月，本公司投资人民币1,000,000元注册成立本公司拥有100%权益的附属公司深圳市东江恺达运输有限公司，东江恺达运输已于2014年5月28日取得了企业法人营业执照，注册号：440306109455973，法人代表：李永鹏，公司自本年6月开始将其纳入合并范围。

(3) 公司本期新纳入合并范围的主体：合肥新冠能源开发有限公司

2014年5月，本公司拥有100%权益的附属公司深圳市东江环保再生能源有限公司签订有关股权收购协议，以现金约30,557,422元收购合肥新冠能源开发有限公司。交易完成后，本公司间接拥有合肥新冠能源100%股权。合肥新冠已于2014年5月底完成了股权工商变更登记，公司从6月份开始将其纳入合并范围。

(4) 公司本期新纳入合并范围的主体：南昌新冠能源开发有限公司

2014年5月，本公司拥有100%权益的附属公司深圳市东江环保再生能源有限公司签订有关股权收购协议，以现金40,478,850元收购南昌新冠能源开发有限公司。交易完成后，本公司间接拥有南昌新冠能源100%股权。南昌新冠已于2014年5月底完成了股权工商变更登记变更，公司从6月份开始将其纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位4家，原因为：见上述合并范围发生变更的说明。

与上年相比本年（期）减少合并单位0家。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
盐城市沿海固体废料处置有限公司	43,554,625.98	687,869.59
深圳市东江恺达运输有限公司	999,300.00	-700.00
合肥新冠能源开发有限公司	23,723,911.10	39,868.36
南昌新冠能源开发有限公司	21,186,635.36	279,973.94

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
盐城市沿海固体废料处置有	25,662,811.29	合并成本与其在合并日可辨认净资产公允

限公司		价值份额的差额确认为商誉
合肥新冠能源开发有限公司	6,873,379.12	合并成本与其在合并日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉
南昌新冠能源开发有限公司	19,572,188.58	合并成本与其在合并日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本集团合并报表中包含香港东江、力信服务和亚洲气候，其记账本位币为港币，本公司对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（即港币：人民币=1:0.7938）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当期平均汇率（即港币：人民币=1:0.7900）折算。

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：	--	--	398,661.93	--	--	241,276.35
人民币	--	--	354,014.65	--	--	211,160.64
港币	56,245.00	0.7938	44,647.28	38,305.40	0.7862	30,115.71
银行存款：	--	--	842,210,169.78	--	--	934,534,531.69
人民币	--	--	838,680,574.39	--	--	930,875,270.34
港币	4,446,163.41	0.7938	3,529,364.52	4,654,070.82	0.7862	3,659,030.48
美元	37.52	6.1528	230.87	37.87	6.0969	230.87
其他货币资金：	--	--	5,555,620.26	--	--	12,111,647.85
人民币	--	--	5,555,620.26	--	--	12,111,647.85
合计	--	--	848,164,451.97	--	--	946,887,455.89

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

于2014年6月30日，本集团使用受限制的货币资金为5,450,000.00元（2013年12月31日：12,010,000.00元），主要系其他货币资金中的履约保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	1,850,760.00	2,007,400.00
合计	1,850,760.00	2,007,400.00

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	43,600,204.60	54,051,330.29
合计	43,600,204.60	54,051,330.29

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
不适用				

说明

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
第一名	2014年03月14日	2014年09月14日	588,100.00	银行承兑汇票
第二名	2014年01月14日	2014年07月13日	500,000.00	银行承兑汇票
第三名	2014年04月08日	2014年10月07日	500,000.00	银行承兑汇票
第四名	2014年01月24日	2014年07月24日	500,000.00	银行承兑汇票
第五名	2014年03月27日	2014年09月27日	400,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	2,488,100.00	--

说明

公司董事认为已经背书给他方但尚未到期的票据被承接方追索的风险微乎其微，因此已经终止确认该等应收票据和相关的负债。

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	275,106,797.01	90.38%	11,315,061.82	4.11%	161,603,670.88	84.89%	9,451,816.43	5.85%
关联方组合	28,428,050.12	9.34%			27,432,395.78	14.41%		
组合小计	303,534,847.13	99.72%	11,315,061.82	3.73%	189,036,066.66	99.30%	9,451,816.43	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	841,282.32	0.28%	841,282.32	100.00%	1,328,790.32	0.70%	1,328,790.32	100.00%
合计	304,376,129.45	--	12,156,344.14	--	190,364,856.98	--	10,780,606.75	--

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：	--	--	--	--	--	--
0-90 天	195,310,279.80	1.50%	2,929,654.18	125,370,431.17	1.50%	1,880,556.50
91-180 天	54,340,430.73	3.00%	1,630,212.93	19,148,444.61	3.00%	574,453.35
181-365 天	13,472,666.92	5.00%	673,633.36	3,502,866.52	5.00%	175,143.35
1 年以内小计	263,123,377.45		5,233,500.47	148,021,742.30		2,630,153.20
1 至 2 年	4,812,336.01	20.00%	962,467.20	6,898,828.33	20.00%	1,379,765.68
2 至 3 年	4,103,978.82	50.00%	2,051,989.42	2,482,405.40	50.00%	1,241,202.70
3 年以上	3,067,104.73	100.00%	3,067,104.73	4,200,694.85	100.00%	4,200,694.85
合计	275,106,797.01	--	11,315,061.82	161,603,670.88	--	9,451,816.43

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宝安区沙井沙头宝讯电子厂	735,708.53	735,708.53	100.00%	无法收回
阳新县银源环保科技有限责任公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	无法收回
诠脑电子（深圳）有限公司	5,573.79	5,573.79	100.00%	无法收回
合计	841,282.32	841,282.32	--	--

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
联能科技（深圳）有限公司	货款	2014年05月31日	487,508.00	长期挂账，无法收回	否
诠脑电子（深圳）有限公司	货款	2014年05月31日	230,000.00	长期挂账，无法收回	否
宝安区沙井沙头宝讯电子厂	货款	2014年05月31日	244,932.27	长期挂账，无法收回	否
其他（10万元以下）	货款	2014年05月31日	133,970.67	长期挂账，无法收回	否
合计	--	--	1,096,410.94	--	--

(3) 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
废弃电器电子基金补贴	独立第三方	77,412,555.10	1年以内	25.43%
深圳市财政局	独立第三方	45,569,433.86	2年以内	14.97%
华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	联营公司	24,913,579.24	1年以内	8.19%
深圳市能源环保有限公司	独立第三方	15,856,112.50	1年以内	5.21%
长沙兴嘉生物工程股份有限公司	独立第三方	10,475,090.92	1年以内	3.44%
合计	--	174,226,771.62	--	57.24%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	联营企业	24,913,579.24	8.19%
惠州东江威立雅环境服务有限公司	合营企业	3,502,920.88	1.15%
深圳市莱索思环境技术有限公司	联营企业	11,550.00	0.00%
合计	--	28,428,050.12	9.34%

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	9,017,776.75	15.14%	1,624,284.41	18.01%	7,097,465.62	11.69%	1,539,219.41	21.69%
关联方组合	27,288.59	0.05%			96,382.17	0.16%		
押金组合	45,477,834.61	76.33%			47,704,834.69	78.55%		
组合小计	54,522,899.95	91.52%	1,624,284.41	2.98%	54,898,682.48	90.40%	1,539,219.41	2.80%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,054,333.32	8.48%	5,054,333.32	100.00%	5,829,693.16	9.60%	5,829,693.16	100.00%
合计	59,577,233.27	--	6,678,617.73	--	60,728,375.64	--	7,368,912.57	--

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：						

0-90 天	6,029,652.66	1.50%	90,444.78	5,281,113.04	1.50%	79,216.69
91-180 天	641,254.76	3.00%	19,237.65	25,355.66	3.00%	760.67
181-365 天	695,353.85	5.00%	34,767.69	180,479.39	5.00%	9,023.97
1 年以内小计	7,366,261.27		144,450.12	5,486,948.09		89,001.33
1 至 2 年	146,594.40	20.00%	29,318.88	146,653.48	20.00%	29,330.70
2 至 3 年	108,811.35	50.00%	54,405.68	85,953.35	50.00%	42,976.68
3 年以上	1,396,109.73	100.00%	1,396,109.73	1,377,910.70	100.00%	1,377,910.70
合计	9,017,776.75	--	1,624,284.41	7,097,465.62	--	1,539,219.41

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
CB(Holding)公司	1,567,417.36	1,567,417.36	100.00%	无法收回
武汉强盛环保产品有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	无法收回
饶志君	500,000.00	500,000.00	100.00%	无法收回
深圳市凯翔实业发展有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	无法收回
其他小单位合计（30 万元以下）	1,686,915.96	1,686,915.96	100.00%	无法收回
合计	5,054,333.32	5,054,333.32	--	--

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
惠州市盛天瀚实业有限公司	往来	2014 年 05 月 31 日	500,000.00	已无法收回	否
薛瑶春	往来	2014 年 05 月 31 日	300,000.00	已无法收回	否
小单位合计	往来	2014 年 05 月 31 日	332,430.16	已无法收回	否
合计	--	--	1,132,430.16	--	--

(3) 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
河源市高新技术开发区有限公司	独立第三方	4,580,000.00	1 年以内	7.69%
健鼎（无锡）电子有限公司	独立第三方	3,250,000.00	2 年以内	5.46%
瀚宇博德科技(江阴)有限公司	独立第三方	3,000,000.00	2 年以内	5.04%
武汉云峰再生资源有限公司	独立第三方	2,804,820.69	1 年以内	4.71%
嘉善县国土资源局	独立第三方	2,227,743.00	1 年以内	3.74%
合计	--	15,862,563.69	--	26.64%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
惠州东江威立雅环境服务有限公司	合营企业	27,288.59	0.05%
合计	--	27,288.59	0.05%

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	107,142,402.08	73.05%	82,540,185.73	80.40%
1 至 2 年	29,150,551.00	19.87%	13,354,780.70	13.01%
2 至 3 年	4,548,301.10	3.10%	6,559,101.69	6.39%
3 年以上	5,831,069.64	3.98%	205,578.06	0.20%
合计	146,672,323.82	--	102,659,646.18	--

(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
孝昌县双龙建筑工程有限公司	独立第三方	18,000,000.00	1 年以内	工程尚未完工
惠州潼湖侨场建筑工程公司	独立第三方	11,050,400.00	1 年以内	工程尚未完工

青岛市固体废弃物处置有限公司	独立第三方	8,098,479.27	2 年以内	沼气使用费
广东永盛建筑工程有限公司	独立第三方	7,500,000.00	1 年以内	工程尚未完工
The Government of the HKSAR	独立第三方	7,438,274.32	1 年以内	保证金
合计	--	52,087,153.59	--	--

预付款项主要单位的说明

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	222,313,595.53	3,700,617.64	218,612,977.89	191,440,867.59	3,700,617.64	187,740,249.95
在产品	105,586.37	0.00	105,586.37	1,400,219.44	0.00	1,400,219.44
库存商品	72,922,091.53	0.00	72,922,091.53	42,083,553.00	0.00	42,083,553.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	10,056,563.42	0.00	10,056,563.42	10,301,258.39	0.00	10,301,258.39
发出商品	5,084,318.31	0.00	5,084,318.31	2,927,106.81	0.00	2,927,106.81
合计	310,482,155.16	3,700,617.64	306,781,537.52	248,153,005.23	3,700,617.64	244,452,387.59

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,700,617.64	0.00	0.00	0.00	3,700,617.64
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,700,617.64	0.00	0.00	0.00	3,700,617.64

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	64,000,000.00	15,000,000.00
合计	64,000,000.00	15,000,000.00

其他流动资产说明

其他流动资产系子公司购买的短期银行保本理财产品。

9、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
分期收款提供劳务	64,970,000.00	56,310,000.00
合计	64,970,000.00	56,310,000.00

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
惠州东江威立雅环境服务有限公司	51.00%	50.00%	292,116,520.11	115,148,903.90	176,967,616.21	115,258,967.18	42,027,485.54
二、联营企业							
华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	38.00%	40.00%	35,775,903.97	26,294,979.29	9,480,924.68	51,884,280.44	2,008,861.81
深圳市莱索思环境技术有限公司	49.00%	43.00%	68,326,155.17	5,898,676.59	62,427,478.58	26,697,866.91	728,742.87

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计与公司一致，不存在重大差异。

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

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
惠州东江威立雅环境服务有限公司	权益法核算	22,440,000.00	68,606,855.05	21,434,017.62	90,040,872.67	51.00%	50.00%				
华瑞东江微营养添加剂(深圳)有限公司	权益法核算	760,000.00	3,247,078.68	763,367.48	4,010,446.16	38.00%	40.00%		529,649.00		
深圳市莱索思环境技术有限公司	权益法核算	21,312,060.00	30,432,025.45	357,084.01	30,789,109.46	49.00%	42.86%				
武汉云峰再生资源有限公司	成本法核算	1,800,000.00	1,800,000.00	-1,800,000.00		11.00%	11.00%				
厦门绿洲环境产业股份有限公司	成本法核算	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00	20.00%	20.00%				
合计	--	106,312,060.00	104,085,959.18	80,754,469.11	184,840,428.29	--	--	--	529,649.00		

12、投资性房地产

(1) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	48,414,356.82						48,414,356.82
(1) 房屋、建筑物	48,414,356.82						48,414,356.82
2. 公允价值变动合计	5,216,543.18						5,216,543.18
(1) 房屋、建筑物	5,216,543.18						5,216,543.18
3. 投资性房地产账面价值合计	53,630,900.00						53,630,900.00
(1) 房屋、建筑物	53,630,900.00						53,630,900.00

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

不适用

13、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：	925,242,000.98	103,917,882.53		10,661,202.71	1,018,498,680.80
其中：房屋及建筑物	387,322,961.02	18,874,756.40		4,859,969.33	401,337,748.09
机器设备	351,857,808.96	58,014,133.87		727,399.80	409,144,543.03
运输工具	92,005,153.61	8,574,933.62		4,472,432.64	96,107,654.59
办公设备	20,958,412.50	14,364,503.96		601,360.25	34,721,556.21
其他	73,097,664.89	4,089,554.68		40.69	77,187,178.88
--	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：	299,673,972.26	40,480,858.00		4,000,927.51	336,153,902.75
其中：房屋及建筑物	73,633,977.54	9,183,563.26		39,284.76	82,778,256.04
机器设备	137,245,179.97	18,952,653.36		281,466.11	155,916,367.22
运输工具	49,841,900.64	5,521,207.42		3,385,284.42	51,977,823.64
办公设备	13,047,645.15	2,157,001.47		292,664.80	14,911,981.82

其他	25,905,268.96	4,666,432.49		2,227.42	30,569,474.03
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	625,568,028.72		--		682,344,778.05
其中：房屋及建筑物	313,688,983.48		--		318,559,492.05
机器设备	214,612,628.99		--		253,228,175.81
运输工具	42,163,252.97		--		44,129,830.95
办公设备	7,910,767.35		--		19,809,574.39
其他	47,192,395.93		--		46,617,704.85
四、减值准备合计	37,685,801.11		--		37,613,050.11
其中：房屋及建筑物	16,079,325.86		--		16,079,325.86
机器设备	19,607,881.13		--		19,535,130.13
运输工具	1,112,177.89		--		1,112,177.89
办公设备	0.00		--		0.00
其他	886,416.23		--		886,416.23
五、固定资产账面价值合计	587,882,227.61		--		644,731,727.94
其中：房屋及建筑物	297,609,657.62		--		644,731,727.94
机器设备	195,004,747.86		--		302,480,166.20
运输工具	41,051,075.08		--		233,693,045.68
办公设备	7,910,767.35		--		19,809,574.39
其他	46,305,979.70		--		45,731,288.62

本期折旧额 40,480,858.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 13,126,524.69 元。

本期新合并公司增加固定资产 64,271,906.20 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	125,169,787.66	44,301,681.05	80,868,106.61
运输工具	46,657,602.57	19,891,305.53	26,766,297.04
办公设备	3,476,843.29	1,719,352.65	1,757,490.64
其他	1,017,487.61	433,990.90	583,496.71

2011 年 1 月 4 日，子公司再生能源以 49,261,949.30 元出售其 6 台沼气机组及相关设备给招银金融租赁有限公司，然后，再生能源以融资租赁方式向招银金融租赁有限公司租回该批资产，租赁期为 5 年。

2014 年 5 月 29 日，公司以公司及全资子公司拥有的部分生产设备以“售后回租”方式方法与迈石租赁开展融资租赁交易，额度为 98,902,001.51 元，期限为 1 年。

子公司香港力信服务通过融资租赁租入运输设备，原值为 26,800,697.44 元。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
分公司沙井基地部分厂房及宿舍(原值 2958.02 万,期末净值 2,706.12 万元)	正在办理中	
分公司沙井基地部分堆场(原值 519.1 万,期末净值 167.75 万元)	系建筑在租用的土地上,无法办理	
子公司韶关绿然厂房(原值 221.58 万元,期末净值 192.09 万元)	房产证正在办理中	
子公司再生能源于 2005 年 5 月 30 日与深圳市下坪固体废弃物填埋场(以下简称下坪固废)签订《深圳市下坪固体废弃物填埋场填埋气体发电工程项目合作协议》,获得下坪固废提供的位于下坪固废的项目用地使用权。再生能源在该土地上建造的厂房(原值 482.70 万元,期末净值 316.19 万元)	无需办理房产证	
子公司青岛东江于 2008 年 6 月 3 日与青岛市固体废弃物处置有限责任公司(以下简称青岛固废)签订《青岛市小涧西固废综合处置场填埋气体收集发电及利用 CDM 项目经营协议》,获得青岛固废提供的位于青岛市小涧西的项目用地使用权。青岛东江在该土地上建造的厂房(原值 171.68 万元,期末净值 139.06 万元)	无需办理房产证	
子公司宝安东江于 2007 年 11 月 8 日与深圳市宝安区城市管理局签订《深圳市宝安区老虎坑垃圾卫生填埋场沼气利用 CDM 项目合作协议》,获得深圳市宝安区城市管理局提供的位于深圳市宝安区老虎坑垃圾卫生填埋场的项目用地使用权。宝安东江在该土地上建造的厂房(原值 1,172.47 万元,期末净值 962.15 万元)	无需办理房产证	
子公司成都危废位于成都市的厂房(原值 1,242.18 万元,期末净值 103.99 万元)	由于企业处于停业状态,土地使用权涉及政府收回,尚未办理房产证	
子公司东莞恒建厂房(原值 593.40 万元,期末净值 182.27 万元)	正在办理之中	

14、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
粤北危险废物处置中心园区建设（韶关绿然）	153,465,869.45		153,465,869.45	136,806,138.54		136,806,138.54
污水处理项目（韶关绿然）	20,914,628.46		20,914,628.46	19,605,310.08		19,605,310.08
韶关绿然危废填埋项目（韶关绿然）	18,434,942.78		18,434,942.78	17,402,640.89		17,402,640.89
水淬渣项目（韶关绿然）	2,252,984.23		2,252,984.23	2,252,984.23		2,252,984.23
福永污泥项目（集团总部）	26,104,515.27		26,104,515.27	20,470,782.98		20,470,782.98
罗湖区下坪餐厨垃圾项目（集团总部）	20,154,598.79		20,154,598.79	4,842,850.00		4,842,850.00
沙一实验室工程（集团总部）	2,799,116.70		2,799,116.70	3,093,843.33		3,093,843.33
金蝶 EAS 企业管理软件（集团总部）	3,929,757.12		3,929,757.12	3,063,580.23		3,063,580.23
江西景旺精密电路有限公司资源化回收处理工程（集团总部）	7,540,371.38		7,540,371.38	1,200,000.00		1,200,000.00
基地技术改造项目（沙井基地）	9,087,211.46		9,087,211.46	8,855,216.60		8,855,216.60
金蝶 ERP 系统项目（沙井基地）	2,632,051.29		2,632,051.29	2,632,051.29		2,632,051.29
江门项目（江门东江）	35,654,077.14		35,654,077.14	3,904,749.28		3,904,749.28
车间改造工程（惠州东江）	17,490,382.24		17,490,382.24	13,065,213.86		13,065,213.86
办公楼（惠州东江）	7,445,242.30		7,445,242.30	7,445,242.30		7,445,242.30
填埋场二期工程（湖南东江）	12,326,845.31		12,326,845.31	18,121,768.89		18,121,768.89
大舜新厂（嘉兴德达）	14,621,501.12		14,621,501.12	8,154,882.74		8,154,882.74
三效蒸发系统工程（清远新绿）	0.00		0.00	3,614,234.76		3,614,234.76
废旧家电拆解项目（湖北东江）	3,559,180.00		3,559,180.00	3,546,980.00		3,546,980.00
餐厨垃圾项目（再生能源）	3,090,041.00		3,090,041.00	3,090,041.00		3,090,041.00
气体收集工程（合肥新冠）	2,879,660.35		2,879,660.35			
其他零星工程合计	10,260,271.19		10,260,271.19	7,177,256.66		7,177,256.66
合计	374,643,247.58		374,643,247.58	288,345,767.66		288,345,767.66

(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
粤北危险 废物处置 中心园区 建设（韶 关绿然）	145,000,000.00	136,806,138.54	16,659,730.91			108.00%	95%	40,626,869.18	2,108,379.42	6.4%	借款	153,465,869.45
福永污泥 项目（集 团总部）	70,000,000.00	20,470,782.98	5,633,732.29			129.00%	100%				募集资金	26,104,515.27
污水处理 项目（韶 关绿然）	28,572,200.00	19,605,310.08	1,309,318.38			73.00%	95%				自筹	20,914,628.46
填埋场二 期工程 （湖南东 江）	20,955,000.00	18,121,768.89	14,184,652.63		19,979,576.21	154.00%	99%				自筹	12,326,845.31
韶关绿然 危废填埋 项目（韶 关绿然）	30,000,000.00	17,402,640.89	1,032,301.89			61.00%	61%				自筹	18,434,942.78
车间改造 工程（惠 州东江）	20,017,676.00	13,065,213.86	4,425,168.38			87.00%	85%				自筹	17,490,382.24

基地技术改造项目 (沙井基地)	27,020,000.00	8,855,216.60	6,689,141.63	6,457,146.77		105.00%	90%				自筹	9,087,211.46
大舜新厂 (嘉兴德达)	80,000,000.00	8,154,882.74	6,534,618.38		68,000.00	18.00%	18%				自筹	14,621,501.12
办公楼 (惠州东江)	6,000,000.00	7,445,242.30				124.00%	100%				自筹	7,445,242.30
罗湖区下坪餐厨垃圾项目 (集团总部)	91,000,000.00	4,842,850.00	15,311,748.79			22.00%	22%				超募资金、自筹	20,154,598.79
合计	518,564,876.00	254,770,046.88	71,780,413.28	6,457,146.77	20,047,576.21	--	--	40,626,869.18	2,108,379.42	--	--	300,045,737.18

在建工程项目变动情况的说明

无

15、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	475,863,215.50	52,823,970.45		528,687,185.95
土地使用权	149,561,006.05	31,934,434.20		181,495,440.25
专利权	786,125.10	5,505.00		791,630.10
计算机软件	507,123.20	22,400.00		529,523.20
BOT 运营权	325,008,961.15	20,861,631.25		345,870,592.40
二、累计摊销合计	36,823,291.40	13,930,272.65		50,753,564.05
土地使用权	11,420,573.92	1,273,376.81		12,693,950.73
专利权	474,682.48	53,310.42		527,992.90
计算机软件	275,658.63	50,373.08		326,031.71
BOT 运营权	24,652,376.37	12,553,212.34		37,205,588.71
三、无形资产账面净值合计	439,039,924.10	38,893,697.80		477,933,621.90
土地使用权	138,140,432.13	30,661,057.39		168,801,489.52
专利权	311,442.62	-47,805.42		263,637.20
计算机软件	231,464.57	-27,973.08		203,491.49
BOT 运营权	300,356,584.78	8,308,418.91		308,665,003.69
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利权				
计算机软件				
BOT 运营权				
五、无形资产账面价值合计	439,039,924.10	38,893,697.80		477,933,621.90
土地使用权	138,140,432.13	30,661,057.39		168,801,489.52
专利权	311,442.62	-47,805.42		263,637.20
计算机软件	231,464.57	-27,973.08		203,491.49
BOT 运营权	300,356,584.78	8,308,418.91		308,665,003.69

本期摊销额 13,930,272.65 元。

16、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
韶关绿然	30,831,658.44			30,831,658.44	30,831,658.44
成都危废	2,045,010.07			2,045,010.07	2,045,010.07
力信服务	3,052,019.14			3,052,019.14	3,052,019.14
珠海清新	13,100,912.02			13,100,912.02	
清远新绿	17,538,809.93			17,538,809.93	
嘉兴德达	9,097,974.10			9,097,974.10	
东莞恒建	59,796,611.11			59,796,611.11	
沿海固废		25,662,811.29		25,662,811.29	
合肥新冠		6,873,379.12		6,873,379.12	
南昌新冠		19,572,188.58		19,572,188.58	
合计	135,462,994.81	52,108,378.99		187,571,373.80	35,928,687.65

17、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
北京挪华威 DOE 审核费	391,111.16		10,476.18		380,634.98	
生产工具	70,519.48		70,519.48		0.00	
爱地英 PDD 编制费	203,831.34		5,464.26		198,367.08	
会员费	961,999.98		52,000.02		909,999.96	
污泥减量化中试项目	102,410.97	68,000.00	86,522.23		83,888.74	
其他	152,794.50	150,000.00	138,102.25		164,692.25	
合计	1,882,667.43	218,000.00	363,084.42		1,737,583.01	--

18、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	5,868,934.22	5,085,636.26
固定资产折旧差异	953,760.11	786,244.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	838,536.00	838,536.00
递延收益	3,596,699.97	3,441,304.84
未实现内部销售损益	441,813.44	441,813.44
小计	11,699,743.74	10,593,534.90
递延所得税负债：		
投资性房地产公允价值变动	1,721,720.00	1,721,720.00
小计	1,721,720.00	1,721,720.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	32,186,293.17	29,396,342.72
可抵扣亏损	52,931,156.47	52,931,156.47
合计	85,117,449.64	82,327,499.19

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	6,114,376.16	6,114,376.16	
2015 年	13,749,585.26	13,749,585.26	
2016 年	17,624,808.30	17,624,808.30	
2017 年	10,911,110.20	10,911,110.20	
2018 年	20,521,502.88	20,521,502.88	
合计	68,921,382.80	68,921,382.80	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
投资性房地产公允价值变动	11,478,133.33	11,478,133.33
小计	11,478,133.33	11,478,133.33
可抵扣差异项目		
资产减值准备	33,835,067.60	30,669,244.35
固定资产折旧差异	4,041,478.14	3,144,977.43

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	5,590,240.00	5,590,240.00
递延收益	23,721,056.16	22,942,032.27
未实现内部销售损益	2,945,422.95	2,945,422.95
小计	70,133,264.85	65,291,917.00

(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	11,699,743.74		10,593,534.90	
递延所得税负债	1,721,720.00		1,721,720.00	

19、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	
坏账准备	18,149,519.32	2,909,705.41		2,224,262.86	18,834,961.87
存货跌价准备	3,700,617.64				3,700,617.64
长期股权投资减值准备	529,649.00				529,649.00
固定资产减值准备	37,685,801.11			72,751.00	37,613,050.11
商誉减值准备	40,675,599.74			4,746,912.09	35,928,687.65
合计	100,741,186.81	2,909,705.41		7,043,925.95	96,606,966.27

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	15,876,000.00	15,724,000.00
信用借款	82,300,633.16	250,000,000.00
合计	98,176,633.16	265,724,000.00

短期借款分类的说明

短期借款的利率为2.77%-7.64%，加权平均利率为5.70%

保证借款是由本公司以保函保证向银行提供担保，由子公司力信服务取得的银行短期借款。

本集团无已到期未偿还短期借款

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
0-90 天	155,306,270.91	121,189,350.35
91-180 天	16,566,960.42	13,161,233.71
181-365 天	7,388,699.72	3,437,137.15
1 年以上	21,095,011.02	20,139,187.34
合计	200,356,942.07	157,926,908.55

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

主要系工程施工及设备的质保押金，在资产负债表日后无发生额。

22、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	28,975,634.20	36,746,245.17
1 年以上	2,060,986.37	1,630,317.73
合计	31,036,620.57	38,376,562.90

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

主要为尚未结算的预收承包工程款。

23、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	32,587,285.90	79,590,119.30	103,518,993.57	8,658,411.63

二、职工福利费	419,277.67	7,749,738.55	7,863,737.45	305,278.77
三、社会保险费	-2,686.30	9,974,863.51	9,975,947.44	-3,770.23
其中：医疗保险费	-165.87	2,952,587.56	2,952,181.96	239.73
基本养老保险费	-2,462.38	5,304,788.12	5,306,435.13	-4,109.39
失业保险费	-27.65	376,163.27	376,069.35	66.27
工伤保险费	-11.05	854,844.68	854,800.22	33.41
强积金		338,873.88	338,873.88	
生育保险费	-19.35	147,606.01	147,586.91	-0.25
四、住房公积金	-405.00	2,797,932.45	2,797,932.45	-405.00
五、辞退福利		580,178.56	580,178.56	
六、其他	475,083.53	10,105,679.67	10,140,347.65	440,415.55
合计	33,478,555.80	110,798,512.04	134,877,137.12	9,399,930.72

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 1,726,813.31 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 580,178.56 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬—工资、奖金、津贴和补贴余额是按计划计提尚未发放的2014年终奖金。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-19,889,603.38	-18,445,213.58
营业税	3,758,683.96	3,673,976.25
企业所得税	14,120,701.55	11,519,680.72
个人所得税	5,042,410.11	1,010,229.00
城市维护建设税	637,723.72	779,964.79
教育费附加	506,381.56	897,667.47
土地使用税	125,993.71	118,493.50
房产税	319,734.28	324,447.60
印花税	6,327.95	115.87
其他	6,473.47	10,737.36
合计	4,634,826.93	-109,901.02

25、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
H 股股东及股权激励人士股东	17,678,250.00	0.00	
合计	17,678,250.00		--

应付股利的说明

报告期末应付股利余额，是因办理H股股东股利支付手续需一定时间，报告期末手续尚未办理完毕，所以未支付，但已于7月份手续办理完毕，全额支付了H股股东股利16,011,000元，另外按有关规定要求，公司代收员工股权激励股份部分股利1,667,250元(已代扣代缴个税)。

26、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	88,259,259.87	25,084,289.16
一年以上	22,499,811.05	21,547,492.98
合计	110,759,070.92	46,631,782.14

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

主要系工程质保金及未支付的单位往来款。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

项目（单位名称）	金额	账龄	性质或内容
武汉新冠	64,036,271.86	0-90 天	股权转让款

27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	44,599,340.57	43,599,340.64
1 年内到期的长期应付款	14,662,609.05	14,019,747.97
合计	59,261,949.62	57,619,088.61

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	21,027,912.00	21,027,912.00
保证借款	20,571,428.57	20,571,428.64
信用借款	3,000,000.00	2,000,000.00
合计	44,599,340.57	43,599,340.64

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
平安银行深圳红树湾支行	2012年06月29日	2017年06月29日				20,571,428.57		20,571,428.64
平安银行深圳新闻路支行	2010年04月30日	2014年04月28日				8,400,000.00		8,400,000.00
平安银行深圳新闻路支行	2011年06月02日	2016年06月02日				3,627,912.00		3,627,912.00
兴业银行深圳高新区支行	2013年05月10日	2018年05月10日				9,000,000.00		9,000,000.00
招商银行深圳景田支行	2013年11月29日	2015年11月03日				2,000,000.00		2,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	43,599,340.57	--	43,599,340.64

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
不适用	0.00					

一年内到期的长期借款说明

无

(3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	2011-01-07 至 2016-01-07	9,227,135.28	5.44%	944,501.88	10,171,637.16	保证借款

东亚银行有限公司	2011-06-20 至 2017-04-11	1,242,795.42	5.64%		1,242,795.42	保证借款
中国建设银行(亚洲)股份有限公司	2011-05-11 至 2019-01-27	1,961,940.20	4.74%		1,961,940.20	保证借款
永亨银行有限公司	2011-03-01 至 2017-03-23	1,094,292.82	4.74%		1,094,292.82	保证借款
永隆银行有限公司	2011-12-30 至 2016-12-30	191,943.45	4.75%		191,943.45	保证借款

一年内到期的长期应付款的说明
无

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内到应付期融资租赁款	99,528,267.00	
一年内结转与资产相关的政府补助的递延收益	5,986,439.46	5,315,509.67
一年内到期的未实现的出售后以融资租赁租回收益	757,934.52	757,934.53
合计	106,272,640.98	6,073,444.20

其他流动负债说明

一年内到期的应付融资租赁款主要是与迈石资本融资租赁有限公司开展的售后回租业务，租赁本金为人民币9,890万元，租赁期限为1年。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	51,655,806.00	62,169,762.00
保证借款	60,857,142.76	71,142,857.07
信用借款	291,500,000.00	35,000,000.00
一年内到期的长期借款	-44,599,340.57	-43,599,340.64
合计	359,413,608.19	124,713,278.43

长期借款分类的说明
无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行深圳景田支行	2014年05月15日	2016年05月15日	人民币			197,500,000.00		
平安银行深圳红树湾支行	2012年06月29日	2017年06月29日	人民币			60,857,142.76		71,142,857.07
招商银行深圳景田支行	2014年06月30日	2015年11月03日	人民币			60,000,000.00		
兴业银行深圳高新区支行	2013年05月10日	2018年05月10日	人民币			36,000,000.00		40,500,000.00
招商银行深圳景田支行	2013年11月29日	2015年11月03日	人民币			34,000,000.00		35,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	388,357,142.76	--	146,642,857.07

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

不适用

30、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	2011-01-07 至 2016-01-07	40,000,000.00	5.44%	715,793.61	15,431,693.13	保证借款
东亚银行有限公司	2011-06-20 至 2017-04-11	6,040,818.00	5.64%	181,126.43	3,022,909.14	保证借款
中国建设银行(亚洲)股份有限公司	2011-05-11 至 2019-01-27	9,922,500.00	4.74%	565,869.47	6,718,122.67	保证借款
永亨银行有限公司	2011-03-01 至 2017-03-23	4,667,544.00	4.74%	102,817.86	2,148,102.85	保证借款
永隆银行有限公司	2011-12-30 至	936,684.00	4.75%	29,751.24	497,133.51	

	2016-12-30					
--	------------	--	--	--	--	--

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		15,431,693.13		19,358,655.43
中国建设银行(亚洲)股份有限公司	8,463,243.48	3,022,909.14	7,706,125.38	6,058,555.77
东亚银行有限公司	3,808,149.59	6,718,122.67	4,563,651.77	3,587,943.02
永亨银行有限公司	2,706,100.85	2,148,102.85	3,463,016.58	2,722,623.64
永隆银行有限公司	626,270.48	497,133.51	742,819.66	584,004.82
合计		27,817,961.30		32,311,782.68

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与政府补助相关的递延收益	79,084,069.64	68,924,421.91
一年内结转并列示为流动负债部分	-4,136,883.05	-5,315,509.67
未实现的出售后以融资租赁租回收益	2,147,481.21	3,408,106.49
一年内结转并列示为流动负债部分	-757,934.52	-757,934.53
合计	76,336,733.28	66,259,084.20

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家发改委专项建设资金	7,575,000.00		450,000.00		7,125,000.00	与收益相关
清远东江资源节约和环境保护工程资金	5,999,999.92		1,000,000.02		4,999,999.90	与收益相关
总部中央环境保护专项基金	7,566,765.60		178,041.54		7,388,724.10	与收益相关
再生能源资源节约和环境保护工程资	5,745,833.46		424,999.98		5,320,833.50	与收益相关

金						
总部废水处理改造工程项目	3,482,599.99		875,400.00		2,607,199.99	与收益相关
园区开发补助资金	8,769,549.10	9,128,573.00	182,101.08		17,716,021.02	与收益相关
粤北污水处理专项补贴款	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
深圳市河道淤泥福永处理场二期污泥处置工程	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
粤北代建项目	4,636,000.00				4,636,000.00	与资产相关
人委居拨款	3,600,000.00				3,600,000.00	与资产相关
南方城市污泥厌氧消化与安全运行技术与装备	2,686,000.00	920,000.00		1,297,000.00	2,309,000.00	与资产相关
宝安东江中央环境保护专项资金	2,125,000.00		150,000.00		1,975,000.00	与收益相关
总部节能减排补贴款	1,560,000.01				1,560,000.01	与资产相关
总部废旧印刷线路板资源化利用关键技术研究及集成示范项目	940,000.00				940,000.00	与资产相关
总部含铜污泥项目	466,666.67		200,000.00		266,666.67	与收益相关
香港政府环保车辆购置补贴款	213,182.16		123,039.00	8,343.71	81,799.45	与收益相关
市政污泥厌氧消化产业化技术研究	750,000.00				750,000.00	与资产相关
总部电子行业废水高效低耗型脱氮除磷技术开发与应用	490,000.00				490,000.00	与资产相关
节能减排补贴款(龙岗处置)	720,000.00				720,000.00	与资产相关
企业发展奖励资金(湖北东江)	1,597,825.00				1,597,825.00	与资产相关
总部餐厨废弃物生物处理系统产业化		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
合计	68,924,421.91	15,048,573.00	3,583,581.62	1,305,343.71	79,084,069.64	--

不适用

32、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	225,714,561.40	5,850,000.00		115,782,280.00		121,632,280.00	347,346,841.40

公司于2014年01月13日召开的2014年第一次临时股东大会、2014年第一次A股类别股东会、2014年第一次H股类别股东会已表决通过了公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要，以及限制性股票激励计划实施考核办法及其相关事项，公司第四届董事会第五十六次会议于2014年01月23日审议确定2014年01月23日为授予日，审议通过了《关于调整公司2013年限制性股票激励计划首次授予的激励对象及限制性股票数量的议案》：将本次股权激励计划首次授予的激励对象由111人调整为104人，本次股权激励计划首次授予的限制性股票数量由611万股调整为585万股。公司调整的2013年限制性股票激励计划首次授予的激励对象及限制性股票数量的议案：本次股权激励计划新增的股票数量为5,850,000.00股，按授予价格19.37元/股计算的新增投资额为人民币113,314,500.00元，其中新增注册资本为人民币5,850,000.00元，授予日为2014年01月23日，由李永鹏等104名激励对象一次性缴足。

2014年6月10日本公司举行的2013年度股东大会、2014年第二次A股类别股东会及2014年第二次H股类别股东会审议通过了本公司2013年度利润分配预案，即以公司总股数231,564,561为基数，每股分派现金股利0.3元（含税），共计派发现金股利总额为人民币69,469,368.30元；以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增股本115,782,280股，本次公积金转增股本后公司总股数变更为347,346,841股。

33、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）	855,365,333.07	107,464,500.00	115,782,280.00	847,047,553.07
其他资本公积		8,357,206.45		8,357,206.45
合计	855,365,333.07	115,821,706.45	115,782,280.00	855,404,759.52

资本公积说明

资本公积金发生变动主要原因请见上述股本发生变动原因说明，另外因股本激励成本摊销，2014年上半年新增资本公积 8,357,206.45 元。

34、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	110,735,300.43	0.00	0.00	110,735,300.43
合计	110,735,300.43			110,735,300.43

35、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	1,050,279,781.79	--
调整后年初未分配利润	1,050,279,781.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	136,164,196.39	--
应付普通股股利	69,469,368.30	
期末未分配利润	1,116,974,609.88	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

公司经2010年12月9号召开的第二次临时股东大会决议，本次发行前滚存的未分配利润将由发行前公司的老股东和发行完成后公司新增加的社会公众股东共同享有。

36、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	849,239,934.23	708,155,046.07
营业成本	571,290,073.47	472,627,360.57

(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
工业废物资源化利用	492,229,803.14	352,453,240.55	438,114,796.37	310,327,366.10
工业废物处理处置	154,830,423.13	69,724,107.63	112,005,286.40	44,016,662.78
市政废物处理处置	93,774,488.70	72,499,723.70	60,279,353.99	49,223,650.85

再生能源利用	28,705,218.17	18,439,718.77	33,023,463.46	22,631,213.84
环境工程及服务	55,818,202.26	45,635,185.80	45,086,249.60	31,977,320.45
贸易及其他	23,881,798.83	12,538,097.02	19,645,896.25	14,451,146.55
合计	849,239,934.23	571,290,073.47	708,155,046.07	472,627,360.57

(3) 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
深圳	266,250,723.50	141,729,477.34	193,594,593.38	105,872,665.32
珠三角地区	128,650,724.85	70,489,400.03	94,693,250.03	51,440,738.54
广东其它地区	66,891,193.63	44,413,716.23	63,353,203.75	42,463,968.92
广东省外地区	336,844,108.85	270,750,979.68	308,278,693.84	230,599,678.49
境外地区	50,603,183.40	43,906,500.19	48,235,305.07	42,250,309.30
合计	849,239,934.23	571,290,073.47	708,155,046.07	472,627,360.57

(4) 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
第一名	47,029,908.60	5.54%
第二名	43,538,228.14	5.13%
第三名	38,489,598.15	4.53%
第四名	37,933,548.27	4.47%
第五名	30,236,652.98	3.56%
合计	197,227,936.14	23.23%

37、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	555,111.17	704,448.97	根据国家税收法规，本集团依照建造合同收入的3%及劳务收入的5%计缴营业税
城市维护建设税	2,054,032.55	2,245,154.86	应交流转税额 7%、5%、1%
教育费附加	1,566,554.52	1,718,006.05	教育费附加应缴流转税额 3%，地方教育费附加应缴流转税额 2%

资源税	0.00	0.00	
其他	869.08	10,490.29	
合计	4,176,567.32	4,678,100.17	--

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	15,031,171.99	17,692,191.20
合计	15,031,171.99	17,692,191.20

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	108,515,881.02	90,829,635.00
合计	108,515,881.02	90,829,635.00

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,859,225.22	6,157,142.65
利息收入	-13,315,892.24	-13,845,140.65
汇兑损失		21,187.12
其他支出	550,630.23	554,139.17
合计	93,963.21	-7,112,671.71

41、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	-156,640.00	-1,004,700.00
合计	-156,640.00	-1,004,700.00

公允价值变动收益的说明

公允价值变动系公司以前年度在一级市场申购的股票因市场价格波动引起的。

42、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	22,737,334.23	7,798,162.91
处置长期股权投资产生的投资收益	1,004,820.69	3,080,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,673.00	67,721.63
其他	996,620.83	
合计	24,741,448.75	10,945,884.54

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳微营养	763,367.48	249,145.82	盈利能力提高
东江威立雅	21,434,017.62	6,148,039.52	盈利能力提高
深圳市莱索思	357,084.01	1,400,977.57	盈利能力下降
沿海固废	182,865.12		2014年5月为联营公司,按权益法确认损益,6月成为子公司
合计	22,737,334.23	7,798,162.91	--

投资收益的说明,若投资收益汇回有重大限制的,应予以说明。若不存在此类重大限制,也应做出说明本集团投资收益汇回,不存在重大限制。

43、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	2,789,950.45	959,458.42
合计	2,789,950.45	959,458.42

44、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	101,778.93	344,324.98	101,778.93
其中：固定资产处置利得	101,778.93	344,324.98	101,778.93
政府补助	5,962,776.31	9,101,324.20	3,623,637.14
其他	216,875.03	290,144.16	216,875.03
合计	6,281,430.27	9,735,793.34	3,942,291.10

(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
财政补贴-资源综合利用企业增值税退税	2,339,139.17	2,035,468.10	与收益相关	否
劳动就业补贴	4,055.52	3,528.31	与收益相关	是
国家发改委专项建设资金	450,000.00	450,000.00	与资产相关	是
清远东江资源节约和环境保护工程资金	1,000,000.02	1,000,000.02	与资产相关	是
中央环境保护专项基金	178,041.54	178,041.54	与资产相关	是
再生能源资源节约和环境保护工程资金	424,999.98	424,999.98	与资产相关	是
废水处理改造工程项目	875,400.00	875,400.00	与资产相关	是
园区开发补助资金	182,101.08		与资产相关	是
中央环境保护专项资金	150,000.00	150,000.00	与资产相关	是
含铜污泥项目	200,000.00	200,000.00	与资产相关	是
香港政府环保车辆购置补贴款	123,039.00	163,251.25	与资产相关	是
专利资助	31,000.00	16,600.00	与收益相关	是
纳税奖励	5,000.00		与收益相关	是
深圳市人居委龙岗区工业危险废物处理基地专项支助		252,500.00	与收益相关	是
科技金融发展项目志项引导资金		24,400.00	与收益相关	是
2012 年江苏省第四批高新技术产品奖励		50,000.00	与收益相关	是
重点污染防治项目		173,000.00	与收益相关	是
2011-2012 年度昆山市环境保护专项补		49,500.00	与收益相关	是

助资金在线监控				
清洁生产财政补助		30,000.00	与收益相关	是
环保应急处置设备和物资设备专项补助		340,000.00	与收益相关	是
2009 年深圳市高新技术产业专项补助资金		1,884,635.00	与收益相关	是
市民营及中小企业发展专项		800,000.00	与收益相关	是
合计	5,962,776.31	9,101,324.20	--	--

45、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	103,891.30	196,118.12	103,891.30
其中：固定资产处置损失	103,891.30	196,118.12	103,891.30
对外捐赠	4,010,500.00	2,199,999.20	4,010,500.00
其他	122,547.49	260,885.89	122,547.49
合计	4,236,938.79	2,657,003.21	4,236,938.79

46、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	17,259,912.34	14,946,246.99
合计	17,259,912.34	14,946,246.99

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	136,164,196.39	115,921,998.76
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	1,384,967.23	3,464,017.61
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	134,779,229.16	112,457,981.15
年初股份总数	4	225,714,561.00	150,476,374.00
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	115,782,280.00	75,238,187.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	5,850,000.00	0
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	5	
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期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	346,371,841.00	341,496,841.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.39	0.34
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.39	0.33
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
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	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.39	0.34
稀释每股收益（II）	$20=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.39	0.33

48、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	291,920.51	-681,002.26
小计	291,920.51	-681,002.26
合计	291,920.51	-681,002.26

49、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
政府补助	16,359,038.46
利息收入	13,315,892.24
单位及个人往来款	216,875.03
合计	29,891,805.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
经营费用	52,147,263.35
单位及个人往来款	4,486,667.73
合计	56,633,931.08

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买银行理财产品	49,000,000.00
代新购子公司支付原股东借款	25,614,611.56
合计	74,614,611.56

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

保证金	6,560,000.00
合计	6,560,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行股票中介机构费用	240,869.12
合计	240,869.12

50、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	156,711,714.66	130,554,700.10
加：资产减值准备	2,789,950.45	959,458.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,333,332.34	37,134,080.63
无形资产摊销	14,060,257.95	5,972,171.97
长期待摊费用摊销	29,230.01	666,348.10
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）	45,015.48	202,248.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	156,640.00	1,004,700.00
财务费用（收益以“-”号填列）	12,859,225.22	6,157,142.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,741,448.75	-10,945,884.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,106,208.84	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-19,193.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,044,248.51	-72,030,434.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,900,925.72	10,718,803.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,732,834.98	-4,380,428.18
经营活动产生的现金流量净额	82,925,369.27	105,993,713.35
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	842,714,451.97	1,037,719,917.74
减：现金的期初余额	934,877,455.89	1,016,889,376.48

现金及现金等价物净增加额	-92,163,003.92	20,830,541.26
--------------	----------------	---------------

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	497,236,271.86	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	87,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	7,335,763.08	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	79,664,236.92	
4. 取得子公司的净资产	87,457,460.55	
流动资产	57,412,111.99	
非流动资产	69,681,392.11	
流动负债	39,578,294.19	
非流动负债	57,749.36	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		3,300,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		3,300,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		24,863,258.78
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,300,000.00
4. 处置子公司的净资产		-15,717,436.81
流动资产		134,690,700.53
非流动资产		1,621,821.43
流动负债		152,029,958.77

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	842,714,451.97	934,877,455.89
其中：库存现金	398,661.93	241,276.35
可随时用于支付的银行存款	842,210,169.78	934,534,531.69
可随时用于支付的其他货币资金	5,555,620.26	101,647.85
三、期末现金及现金等价物余额	842,714,451.97	934,877,455.89

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
华保科技	控股子公司	有限责任公司	深圳市	姚琼	服务	550 万元	100.00%	100.00%	783926298
韶关绿然	控股子公司	有限责任公司	韶关市	陈曙生	工业	16,000 万元	100.00%	100.00%	79299871X
力信服务	控股子公司	有限责任公司	香港	不适用	服务	港币 1,000 万元	100.00%	100.00%	不适用
东江松藻	控股子公司	有限责任公司	重庆市	谢亨华	工业	3,321.04 万元	93.86%	80.00%	696596868
珠海清新	控股子公司	有限责任公司	珠海市	刁伟华	工业	900 万元	75.00%	75.00%	732179587
清远新绿	控股子公司	有限责任公司	清远市	陈曙生	工业	5,216 万元	62.50%	62.50%	768417348
嘉兴德达	控股子公司	有限责任公司	嘉善县	邹鸿图	工业	4,200 万元	51.00%	51.00%	254836027
亚洲气候	控股子公司	有限责任公司	香港	不适用	控股	港币 946.14 万元	100.00%	100.00%	不适用
东莞恒建	控股子公司	有限责任公司	东莞市	李永鹏	工业	3,900 万元	100.00%	100.00%	782964540
再生资源公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	陈曙生	工业	100 万元	100.00%	100.00%	755694530
东江华瑞	控股子公司	有限责任公司	深圳市	李永鹏	工业	2,500 万元	62.00%	60.00%	755672809
龙岗东江	控股子公司	有限责任公司	深圳市	廖若岸	工业	10,000 万元	54.00%	54.00%	750498397
惠州东江	控股子公司	有限责任公司	惠州市	刁伟华	工业	500 万元	100.00%	100.00%	738594407
千灯三废	控股子公司	有限责任公司	昆山市	邹鸿图	工业	3,000 万元	51.00%	56.00%	762827004
昆山昆鹏	控股子公司	有限责任公司	昆山市	邹鸿图	工业	660 万元	51.00%	51.00%	725182702
清远东江	控股子公司	有限责任公司	清远市	黄博	工业	17,246.95 万元	100.00%	100.00%	664960362
青岛东江	控股子公司	有限责任公司	青岛市	谢亨华	工业	1,500 万元	100.00%	100.00%	675268718
湖南东江	控股子公司	有限责任公司	邵阳市	贾子良	工业	1,000 万元	95.00%	95.00%	668585045
成都危废	控股子公司	有限责任公司	成都市	李永鹏	工业	1,000 万元	100.00%	100.00%	728085895

再生能源公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	贾子良	工业	9,032.45 万元	100.00%	100.00%	786560404
韶关东江	控股子公司	有限责任公司	韶关市	陈曙生	工业	500 万元	100.00%	100.00%	782025746
宝安东江	控股子公司	有限责任公司	深圳市	贾子良	工业	1,000 万元	100.00%	100.00%	674839742
香港东江	控股子公司	有限责任公司	香港	不适用	服务	港币 2,470.00 万元	100.00%	100.00%	不适用
东江物业	控股子公司	有限责任公司	深圳市	兰永辉	服务	100 万元	100.00%	100.00%	699086185
云南东江	控股子公司	有限责任公司	昆明市	谢亨华	工业	1,000 万元	100.00%	100.00%	560058446
东江运输	控股子公司	有限责任公司	惠州市	李永鹏	服务	3,400 万元	100.00%	100.00%	688636380
产品贸易公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	李永鹏	贸易	200 万元	100.00%	100.00%	582711805
湖北东江	控股子公司	有限责任公司	湖北孝昌县	陈曙生	工业	1,000 万元	100.00%	100.00%	58824921X
江门东江	控股子公司	有限责任公司	江门市	李永鹏	工业	5,000 万元	100.00%	100.00%	56831604
东江上田	控股子公司	有限责任公司	深圳市	陈曙生	服务	1,000 万元	51.00%	51.00%	88640941
盐城固废	控股子公司	有限责任公司	盐城市	刘斌	工业	870 万元	60.00%	66.67%	75000021-0
合肥新冠	控股子公司	有限责任公司	合肥市	贾子良	工业	1000 万元	100.00%	100.00%	79642059-5
南昌新冠	控股子公司	有限责任公司	南昌市	贾子良	工业	1000 万元	100.00%	100.00%	78145281-8
恺达运输	控股子公司	有限责任公司	深圳市	李永鹏	服务	100 万元	100.00%	100.00%	30616405-9

2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
东江威立雅	有限责任公司	惠州市	李永鹏	工业	6000 万元	51.00%	50.00%	-	774022166
二、联营企业									
深圳莱索思	有限责任公司	深圳市	王志良	工业	3,500 万元	49.00%	42.86%		723030633
深圳微营养	有限责任公司	深圳市	Frederick A.Steward	贸易服务	200 万元	38.00%	40.00%		755672745

3、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
东江威立雅	接受劳务	协议价及董事会批准	9,424,976.31	13.52%	1,108,491.36	2.52%
深圳莱索思	接受劳务	协议价及董事会批准	2,100,507.18	0.60%		
深圳莱索思	购买商品	协议价及董事会批准			5,687,062.76	1.83%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
东江威立雅	废物处理服务	协议价及董事会批准	7,627,359.80	4.93%	682,267.93	0.61%
东江威立雅	原材料销售	协议价及董事会批准	41,164.97	0.17%	82,444.87	0.42%
东江威立雅	运输费	协议价及董事会批准	1,258,108.11	0.26%	812,151.36	0.19%
深圳莱索思	原材料销售	协议价及董事会批准	22,899.15	0.10%	30,769.23	0.16%
深圳微营养	库存商品销售	协议价及董事会批准	43,538,318.15	8.85%	48,031,864.59	10.96%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	深圳微营养	房屋	2012年10月14日	2016年10月13日	协议价	58,767.30

(3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司，张维仰	韶关绿然	90,000,000.00	2012年06月27日	2017年06月27日	否
张维仰	香港力信	6,040,818.00	2011年06月20日	2017年05月16日	否

香港东江	香港力信	11,764,116.00	2011年03月01日	2018年12月23日	否
本公司	宝安东江	35,000,000.00	2010年04月30日	2015年04月30日	否
本公司	再生能源	60,000,000.00	2011年06月02日	2016年06月02日	否
本公司	再生能源	40,000,000.00	2011年01月04日	2016年01月04日	否
本公司	香港力信	7,862,000.00	2011年06月17日	2014年06月29日	是
本公司	香港力信	8,500,000.00	2014年06月10日	2015年06月10日	否
本公司	香港力信	7,938,000.00	2012年02月04日	2014年11月23日	否
本公司	香港力信	873,180.00	2012年03月26日	2016年03月26日	否
本公司	香港力信	2,111,508.00	2014年01月27日	2019年01月27日	否
本公司	清远新绿	78,000,000.00	2014年05月29日	2015年05月29日	否
本公司	惠州东江	30,000,000.00	2014年05月29日	2015年05月29日	否

关联担保情况说明

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东江威立雅	2,924,230.88		327,770.00	
	深圳莱索思	11,550.00		600.00	
	深圳微营养	24,913,579.24		27,104,025.78	
合计		27,849,360.12		27,432,395.78	
应收票据	深圳微营养	1,402,750.00		5,778,580.00	
合计		1,402,750.00		5,778,580.00	
其他应收款	东江威立雅	27,288.59		96,382.17	
合计		27,288.59		96,382.17	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
项目名称	关联方		
应付账款	东江威立雅	4,466,812.22	1,409,102.54
	深圳莱索思	0.00	1,300,465.90
合计		4,466,812.22	2,709,568.44
其他应付款	深圳微营养	14,675.30	14,675.30

	深圳莱索思	22,054.19	122,842.01
合计		36,729.49	137,517.31

九、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	5,850,000 股
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0

股份支付情况的说明

公司向部分董事、高级管理人员及核心骨干员工共104人以19.37元/股的价格首次授予585万股限制性股票，2014年1月23日为公司本次股权激励计划的首次授予日。有关A股限制性股票激励计划的完整信息详见公司已对外发布的公告。

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	选用 Black-Scholes 期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算限制性股票公允价值测算方法：每份限制性股票公允价值=C-P-X×((1+R) ⁿ -1)。其中：C 为一份看涨期权价值；P 为一份看跌期权价值；X 为限制性股票授予价格；R 为资金收益率；N 为限制性股票购股资金投资年限
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	8,357,206.45
以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,357,206.45

3、以股份支付服务情况

单位： 元

以股份支付换取的职工服务总额	8,357,206.45
以股份支付换取的其他服务总额	-

十、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本集团就合营企业东江威立雅的贷款融资向银行提供于2014年6月30日仍然生效的财务担保共0.00元

(2013年：40,000,000.00元)，年内的最高担保金额为0元（2013年：40,000,000.00元）。

其他或有负债及其财务影响

由于本集团采用的收集及处理工业废料的现有方法，本集团自其成立以来尚未就环境修复而招致任何重大支出。然而，并无保证中国有关当局于未来不会实施严格环保政策或环境修复的准则，导致本集团采取环保措施。本集团的财务状况可能因该等新环保政策及或准则规定的环保责任而受到不利影响。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

项目	2014 年	2013 年 12 月 31 日
已签约但尚未于财务报表中确认的投资支出		
增资及收购厦门绿洲	315,000,000.00	
注册投资成立新公司	6,000,000.00	
已签约但尚未于财务报表中确认的资本性支出		
- 在建工程	80,868,531.71	100,715,550.52
- 购买机器设备	10,703,632.50	8,382,100.00
合计	412,572,164.21	109,097,650.52

十二、资产负债表日后事项

十三、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	2,007,400.00	-156,640.00	-1,161,340.00		1,850,760.00
金融资产小计	2,007,400.00	-156,640.00	-1,161,340.00		1,850,760.00
投资性房地产	53,630,900.00				53,630,900.00

上述合计	55,638,300.00	-156,640.00	-1,161,340.00		55,481,660.00
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00

2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	15,729,939.99				10,021,670.89
金融负债	18,707,162.46				31,671,908.17

3、年金计划主要内容及重大变化

不适用

4、其他

不适用

十四、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	106,082,924.94	69.54%	7,610,415.44	7.17%	64,835,071.84	65.94%	6,779,642.39	10.46%
关联方组合	45,637,540.22	29.91%			32,159,042.25	32.71%		
组合小计	151,720,465.16	99.45%	7,610,415.44	5.02%	96,994,114.09	98.65%	6,779,642.39	6.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	841,282.32	0.55%	841,282.32	100.00%	1,328,790.32	1.35%	1,328,790.32	100.00%
合计	152,561,747.48	--	8,451,697.76	--	98,322,904.41	--	8,108,432.71	--

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：	--	--	--	--	--	--
0-90 天	66,479,173.04	1.50%	997,187.59	43,119,561.90	1.50%	646,793.44
91-180 天	24,028,858.10	3.00%	720,865.75	8,634,052.49	3.00%	259,021.58
181-365 天	5,396,143.13	5.00%	269,807.16	2,701,798.43	5.00%	135,089.93
1 年以内小计	95,904,174.27		1,987,860.50	54,455,412.82		1,040,904.95
1 至 2 年	3,213,723.44	20.00%	642,744.69	5,051,905.85	20.00%	1,010,381.18
2 至 3 年	3,970,433.98	50.00%	1,985,217.00	1,198,793.82	50.00%	599,396.91
3 年以上	2,994,593.25	100.00%	2,994,593.25	4,128,959.35	100.00%	4,128,959.35
合计	106,082,924.94	--	7,610,415.44	64,835,071.84	--	6,779,642.39

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宝安区沙井沙头宝讯电子厂	735,708.53	735,708.53	100.00%	无法收回
阳新县银源环保科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	无法收回
其他（10 万元以下）	5,573.79	5,573.79	100.00%	无法收回
合计	841,282.32	841,282.32	--	--

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
联能科技（深圳）有限公司	货款	2014 年 05 月 31 日	487,508.00	长期挂账，无法收回	否

宝安区沙井沙头宝讯电子厂	货款	2014年05月31日	244,932.27	长期挂账,无法收回	否
诠脑电子(深圳)有限公司	货款	2014年05月31日	230,000.00	长期挂账,无法收回	否
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	货款	2014年07月31日	85,510.99	长期挂账,无法收回	否
小单位合计(5万元以下)	货款	2014年05月31日	48,459.68	长期挂账,无法收回	否
合计	--	--	1,096,410.94	--	--

(3) 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
深圳市财政局	独立第三方	45,569,433.86	1-2年	29.87%
清远新绿	子公司	17,874,397.04	1年以内	11.72%
东莞恒建	子公司	8,503,293.17	1年以内	5.57%
东江华瑞	子公司	6,211,863.90	1年以内	4.07%
无锡深南电路工程	独立第三方	5,784,000.00	1年以内	3.79%
合计	--	83,942,987.97	--	55.02%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
清远新绿	子公司	17,874,397.04	11.72%
东莞恒建	子公司	8,503,293.17	5.57%
东江华瑞	子公司	6,211,863.90	4.07%
再生资源	子公司	4,475,095.32	2.93%
惠州东江	子公司	2,954,391.31	1.94%
东江威立雅	合营公司	2,920,915.88	1.91%
龙岗东江	子公司	2,695,152.00	1.77%
产品贸易	子公司	2,431.60	0.00%
合计	--	45,637,540.22	29.91%

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	5,701,344.38	0.79%	518,638.90	9.10%	2,114,918.30	0.35%	488,028.31	23.08%
关联方组合	700,048,003.14	96.85%			591,044,585.18	96.68%		
押金组合	15,274,882.69	2.11%			15,605,761.85	2.55%		
组合小计	721,024,230.21	99.75%	518,638.90	0.07%	608,765,265.33	99.57%	488,028.31	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	1,800,000.00	0.25%	1,800,000.00	100.00%	2,600,000.00	0.43%	2,600,000.00	100.00%
合计	722,824,230.21	--	2,318,638.90	--	611,365,265.33	--	3,088,028.31	--

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：	--	--	--	--	--	--
0-90 天	4,801,474.92	1.50%	72,022.12	1,486,802.87	1.50%	22,302.04
91-180 天	142,736.97	3.00%	4,282.11	4,484.72	3.00%	134.54
181-365 天	229,878.60	5.00%	11,493.93	26,297.34	0.05%	1,314.87
1 年以内小计	5,174,090.49		87,798.16	1,517,584.93		23,751.45
1 至 2 年	75,959.73	20.00%	15,191.95	125,300.18	20.00%	25,060.04
2 至 3 年	71,290.74	50.00%	35,645.37	65,632.74	50.00%	32,816.37
3 年以上	380,003.42	100.00%	380,003.42	406,400.45	100.00%	406,400.45
合计	5,701,344.38	--	518,638.90	2,114,918.30	--	488,028.31

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉强盛环保产品有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	无法收回
饶志君	500,000.00	500,000.00	100.00%	无法收回
深圳市凯翔实业发展有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	无法收回
合计	1,800,000.00	1,800,000.00	--	--

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
惠州市盛天瀚实业有限公司	往来款	2014年05月31日	500,000.00	无法收回	否
薛瑶春	往来款	2014年05月31日	300,000.00	无法收回	否
小单位合计	往来款	2014年05月31日	332,430.16	无法收回	否
合计	--	--	1,132,430.16	--	--

(3) 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
韶关绿然再生资源发展有限公司	子公司	275,864,896.57	1-2年	38.16%
湖南东江环保投资发展有限公司	子公司	99,801,697.76	2-3年	13.81%
清远市东江环保技术有限公司	子公司	55,526,066.61	1-2年	7.68%
惠州市东江环保技术有限公司	子公司	44,271,863.05	1年以内	6.12%
深圳市东江环保再生资源有限公司	子公司	39,436,368.07	1年以内	5.46%
合计	--	514,900,892.06	--	71.23%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

韶关绿然	子公司	275,864,896.57	38.16%
湖南东江	子公司	99,801,697.76	13.81%
清远东江	子公司	55,526,066.61	7.68%
惠州东江	子公司	44,271,863.05	6.12%
再生资源	子公司	39,436,368.07	5.46%
江门东江	子公司	35,613,450.87	4.93%
湖北东江	子公司	29,248,278.51	4.05%
云南东江	子公司	22,325,507.63	3.09%
宝安东江	子公司	18,769,748.20	2.60%
青岛东江	子公司	18,500,000.00	2.56%
香港东江	子公司	15,094,922.34	2.09%
韶关东江	子公司	14,579,600.86	2.02%
东莞恒建	子公司	11,959,008.66	1.65%
成都危废	子公司	9,063,300.00	1.25%
东江贸易	子公司	6,873,986.38	0.95%
东江华瑞	子公司	1,174,051.37	0.16%
清远新绿	子公司	900,891.27	0.12%
龙岗东江	子公司	506,636.97	0.07%
重庆松藻	子公司	250,000.00	0.03%
昆山千灯	子公司	219,748.00	0.03%
威立雅	子公司	27,288.59	0.00%
东江物业	子公司	22,800.00	0.00%
广东上田	子公司	14,220.02	0.00%
惠州运输	子公司	1,826.74	0.00%
珠海清新	子公司	1,800.00	0.00%
华保科技	子公司	44.67	0.00%
合计	--	700,048,003.14	96.83%

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								说明			
惠州东江	成本法核算	6,458,352.90	6,458,352.90		6,458,352.90	100.00%	100.00%				
成都危废	成本法核算	6,400,000.00	6,105,461.13		6,105,461.13	100.00%	100.00%				
龙岗东江	成本法核算	46,350,000.00	46,350,000.00		46,350,000.00	54.00%	54.00%				10,800,000.00
再生资源公司	成本法核算	2,093,966.50	2,093,966.50		2,093,966.50	100.00%	100.00%				
昆山昆鹏	成本法核算	3,438,970.01	3,438,970.01		3,438,970.01	51.00%	51.00%				510,000.00
东江华瑞	成本法核算	15,500,000.00	15,500,000.00		15,500,000.00	62.00%	60.00%				
千灯三废	成本法核算	3,916,800.00	3,916,800.00		3,916,800.00	51.00%	56.00%				2,550,000.00
韶关东江	成本法核算	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
香港东江	成本法核算	22,755,770.00	22,755,770.00		22,755,770.00	100.00%	100.00%				
再生能源公司	成本法核算	90,324,500.00	90,324,500.00		90,324,500.00	100.00%	100.00%				
清远东江	成本法核算	172,469,500.00	172,469,500.00		172,469,500.00	100.00%	100.00%				
湖南东江	成本法核算	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	95.00%	95.00%				
韶关绿然	成本法核算	329,533,500.00	280,800,000.00	48,733,500.00	329,533,500.00	100.00%	100.00%				
宝安东江	成本法核算	17,230,102.04	17,230,102.04		17,230,102.04	100.00%	100.00%				
华保科技	成本法核算	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	100.00%	100.00%				
青岛东江	成本法核算	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100.00%	100.00%				
云南东江	成本法核算	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
东江物业	成本法核算	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
产品贸易公司	成本法核算	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				

东江运输	成本法核算	34,000,000.00	34,000,000.00		34,000,000.00	100.00%	100.00%				
湖北东江	成本法核算	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
清远新绿	成本法核算	68,750,000.00	68,750,000.00		68,750,000.00	62.50%	62.50%				5,000,000.00
珠海清新	成本法核算	18,104,598.13	18,104,598.13		18,104,598.13	75.00%	75.00%				
嘉兴德达	成本法核算	30,183,600.00	30,183,600.00		30,183,600.00	51.00%	51.00%				
江门东江	成本法核算	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				
东莞恒建	成本法核算	76,083,404.82	76,083,404.82		76,083,404.82	100.00%	100.00%				
东江上田	成本法核算	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00%	51.00%				
武汉云峰	成本法核算	1,800,000.00	1,800,000.00	-1,800,000.00		11.00%	11.00%				
沿海固体	成本法核算	51,382,865.12		51,382,865.12	51,382,865.12	60.00%	60.00%				
恺达运输	成本法核算	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	100.00%				
厦门绿洲	成本法核算	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00	20.00%	20.00%				
东江威立雅	权益法核算	22,440,000.00	68,606,855.05	21,434,017.62	90,040,872.67	51.00%	50.00%				
深圳微营养	权益法核算	760,000.00	3,247,078.68	763,367.48	4,010,446.16	38.00%	40.00%		529,649.00		
深圳莱索思	权益法核算	20,894,176.47	30,432,025.45	357,084.01	30,789,109.46	49.00%	42.86%				
合计	--	1,214,970,105.99	1,111,750,984.71	181,870,834.23	1,293,621,818.94	--	--	--	529,649.00		18,860,000.00

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	477,972,665.94	397,783,777.29
合计	477,972,665.94	397,783,777.29
营业成本	327,990,237.07	260,162,853.02

(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
工业废物资源化利用	257,713,745.27	181,077,103.43	254,562,700.44	187,744,160.83
工业废物处理处置	85,135,150.16	42,079,413.05	74,196,507.83	26,504,086.89
市政废物处理处置	72,578,479.53	56,248,753.66	28,260,626.25	20,324,756.88
再生能源利用				
环境工程及服务	57,299,320.89	48,285,914.23	34,458,322.90	24,421,441.92
贸易及其他	5,245,970.09	299,052.70	6,305,619.87	1,168,406.50
合计	477,972,665.94	327,990,237.07	397,783,777.29	260,162,853.02

(3) 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
深圳	222,532,635.42	148,098,768.65	171,021,575.21	103,659,538.10
珠三角地区	66,720,606.45	45,089,397.45	133,344,374.30	92,048,271.40
广东其它地区	86,576,826.01	60,535,153.40	14,131,796.50	8,933,253.46
广东省外地区	102,142,598.06	74,266,917.57	79,286,031.28	55,521,790.06
境外地区				
合计	477,972,665.94	327,990,237.07	397,783,777.29	260,162,853.02

(4) 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
第一名	38,489,598.15	8.05%
第二名	30,236,652.98	6.33%
第三名	23,988,540.28	5.02%
第四名	20,610,000.00	4.31%

第五名	15,785,705.98	3.30%
合计	129,110,497.39	27.01%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,860,000.00	27,012,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	22,737,334.23	7,798,162.91
处置长期股权投资产生的投资收益	1,004,820.69	3,080,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,673.00	67,721.63
合计	42,604,827.92	37,958,384.54

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
昆山市昆鹏环境技术有限公司	510,000.00	510,000.00	
昆山市千灯三废净化有限公司	2,550,000.00	5,100,000.00	
清远市新绿环境技术有限公司	5,000,000.00	1,562,500.00	
深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司	10,800,000.00		
深圳东江华瑞科技有限公司		19,840,000.00	
合计	18,860,000.00	27,012,500.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳微营养	763,367.48	249,145.82	
东江威立雅	21,434,017.62	6,148,039.52	
深圳市莱索思	357,084.01	1,400,977.57	
沿海固废	182,865.12		
合计	22,737,334.23	7,798,162.91	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	117,586,637.10	125,018,686.78
加：资产减值准备	1,802,716.74	815,299.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,526,499.32	10,411,721.08
无形资产摊销	6,646,016.10	223,188.66
长期待摊费用摊销	52,000.02	26,000.00
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）	65,898.90	-67.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	156,640.00	1,004,700.00
财务费用（收益以“-”号填列）	11,030,534.92	1,221,006.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,604,827.92	-37,958,384.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,040,151.22	-10,982,890.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,704,722.38	-10,328,066.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,254,575.90	4,868,500.69
经营活动产生的现金流量净额	92,771,817.48	84,319,693.77
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	521,644,812.33	686,619,041.84
减：现金的期初余额	539,240,795.08	667,738,198.05
现金及现金等价物净增加额	-17,595,982.75	18,880,843.79

十五、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）	-2,112.37	
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）	3,623,637.14	
委托他人投资或管理资产的损益	996,620.83	
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	-153,967.00	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,916,172.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,004,820.69	
减：所得税影响额	-13,812.58	
少数股东权益影响额（税后）	181,672.18	
合计	1,384,967.23	--

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、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	5.66%	0.390	0.390
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.61%	0.390	0.390

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额	期初余额	变动率	变动原因分析
应收账款	292,219,785.31	179,584,250.23	62.72%	主要是家电拆解基金补贴款迟迟未发放以及公司规模扩大,营业收入增加所致
预付款项	146,672,323.82	102,659,646.18	42.87%	预付工程款增加尚未结算所致
其他流动资产	64,000,000.00	15,000,000.00	326.67%	报告期子公司购买短期银行保本保证收益型理财产品增加所致
长期股权投资	184,310,779.29	103,556,310.18	77.98%	按权益法核算的本期合营及联营企业的损益以及本期对厦门绿洲增资收购所致
商誉	151,642,686.15	99,534,307.16	52.35%	本报告期溢价收购沿海固废、南昌新冠、合肥新冠三家子公司所致
短期借款	98,176,633.16	265,724,000.00	-63.05%	短期借款到期还款所致
应付职工薪酬	9,399,930.72	33,478,555.80	-71.92%	报告期内发放了上年末计提的年终奖所致
应交税费	4,634,826.93	-109,901.02	-4317.27%	报告期营业收入增加导致应交增值税及其他税金增加
应付股利	17,678,250.00			因办理支付手续需一定时间,报告期末尚未支付的2013年度利润分配方案中的H股股利以及按有关规定尚未支付的股权激励股份股利

其他应付款	110,759,070.92	46,631,782.14	137.52%	报告期内尚未支付的股权收购款及增资款
其他流动负债	106,272,640.98	6,073,444.20	1649.79%	本期新增的期限为一年的售后租回融资款
长期借款	359,413,608.19	124,713,278.43	188.19%	根据公司融资计划,本期新增的长期借款
实收资本	347,346,841.40	225,714,561.40	53.89%	报告期实施了股权激励方案及2013年度利润分配方案所致
外币报表折算差额	-35,435.71	-327,356.22	-89.18%	市场汇率变动所致
财务费用	93,963.21	-7,112,671.71	-101.32%	报告期银行贷款增加导致银行利息支出增加以及随着募集投资投入使用,银行存款利息收入减少所致
资产减值损失	2,789,950.45	959,458.42	190.78%	本期坏账准备增加所致
公允价值变动收益	-156,640.00	-1,004,700.00	-84.41%	市场价格变动所致
投资收益	24,741,448.75	10,945,884.54	126.03%	本期合营及联营企业盈利能力增加所致
营业外收入	6,281,430.27	9,735,793.34	-35.48%	本期政府补贴减少
营业外支出	4,236,938.79	2,657,003.21	59.46%	本期对外捐赠增加
少数股东损益	20,547,518.27	14,632,701.34	40.42%	非全资子公司盈利能力增加
取得投资收益所收到的现金	999,293.83	759,641.63	31.55%	本期收到的银行理财产品收益增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	217,048,550.68	115,222,616.40	88.37%	根据公司计划,本期加大了资产的投入
支付其他与投资活动有关的现金	74,614,611.56	31,820,013.34	134.49%	本期子公司购买银行保本型理财产品金额增加
吸收投资收到的现金	113,314,500.00			本期实施股权激励款
取得借款收到的现金	439,200,633.16	223,323,000.00	96.67%	根据公司融资计划,本期银行贷款增加所致
偿还债务支付的现金	279,594,899.20	97,783,959.29	185.93%	银行贷款到期还款增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,074,752.36	26,313,599.70	219.51%	子公司分配利润增加
支付其他与筹资活动有关的现金	240,869.12	11,415,035.00	-97.89%	本期保证金减少所致

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2014年半年度报告及摘要原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

东江环保股份有限公司

董事长：张维仰

2014年8月12日