



东江环保股份有限公司

2014 年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日总股本 347,836,841 股，扣除拟回购注销的限制性股票 30,000 股，即以 347,806,841 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	43
第五节 重要事项.....	56
第六节 股份变动及股东情况.....	61
第七节 优先股相关情况.....	61
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节 公司治理.....	69
第十节 内部控制.....	76
第十一节 财务报告.....	79
第十二节 备查文件目录.....	173

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
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	盐城市沿海固体废料处置有限公司
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
克拉玛依沃森或沃森环保	指	克拉玛依沃森环保科技有限公司
小额贷款公司	指	深圳市东江汇圆小额贷款有限公司
三轮车公司	指	深圳市三轮车信息科技有限公司
江西康泰	指	江西康泰环保股份有限公司
江西东江	指	江西东江环保技术有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日—2014 年 12 月 31 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程、章程	指	东江环保股份有限公司章程

重大风险提示

本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，敬请投资者注意风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	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		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	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		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.dongjiang.com.cn		
电子信箱	ir@dongjiang.com.cn		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

	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
首次注册	1999 年 09 月 13 日	深圳市福田区新闻路 59 号深茂商业中心十一楼 H 座	4403012031871	440300715234767	71523476-7
报告期末注册	2014 年 11 月 18 日	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	440301103492937	440300715234767	71523476-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）			无变更		
历次控股股东的变更情况（如有）			无变更		

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区联合广场 A 座 10 层
签字会计师姓名	王建新、邱乐群

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代 2 期 17 层	徐沛、董文	2012 年 4 月 26 日-2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,047,511,528.29	1,582,936,364.20	29.35%	1,521,517,728.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	251,610,695.08	208,282,106.18	20.80%	266,705,803.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	238,784,094.96	177,256,440.28	34.71%	248,932,616.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	165,537,405.35	343,986,058.03	-51.88%	311,785,850.21
基本每股收益（元/股）	0.74	0.61	21.31%	0.80
稀释每股收益（元/股）	0.74	0.61	21.31%	0.80
加权平均净资产收益率	10.79%	9.61%	1.18%	15.37%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	4,985,470,629.81	3,267,457,572.29	52.58%	3,109,606,013.30
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,442,338,220.50	2,241,767,620.47	8.95%	2,094,022,976.90

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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲	-2,030,527.39	-1,886,412.96	-623,199.29	

销部分)				
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		0.00	1,027,193.76	
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）	14,547,107.91	32,030,573.94	10,778,182.92	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			486,508.23	
委托他人投资或管理资产的损益	2,738,394.78	1,341,234.48		
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	789,828.23	-887,488.37	263,305.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			5,085,380.00	
对外委托贷款取得的损益			264,074.52	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	239,900.00		82,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	599,978.12	-2,201,979.28	2,208,410.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,004,820.69	11,944,590.23		
减：所得税影响额	3,320,732.14	7,899,987.95	1,566,658.66	
少数股东权益影响额（税后）	1,742,170.08	1,414,864.19	232,909.45	
合计	12,826,600.12	31,025,665.90	17,773,187.08	--

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年是我国全面深化改革的开局之年，新常态下的环保产业迎来持续政策利好，包括新环保法颁布，环境第三方治理专业化模式落地，排污费征收标准调整以及环境保护税的有序推进等。但与此同时，也面临市场竞争格局加剧、金属价格持续下行、国家污染排放标准不断提升、成本加大等挑战因素。面对机遇挑战并存的整体环境，本集团积极推进战略调整升级，持续优化业务结构，深化区域布局，调整产品结构，着力构建综合环保服务大平台，各项业务协同发展，实现稳健增长。2014年度本集团实现营业收入204,751.15万元，较2013年同期增长29.35%；实现利润总额32,151.29万元，较2013年同期增长18.43%；实现归属于母公司所有者净利润25,161.07万元，较2013年增长20.80%，本集团截止2014年12月31日总资产为498,547.06万元，较期初增长了52.58%；归属于母公司股东所有者权益为244,233.82万元，较期初增长了8.95%；每股净资产为7.15元。

二、主营业务分析

1、概述

本报告期，本集团实现营业总收入204,751.15万元，较2013年增长29.35%。增长的主要原因为本集团抓住环保产业政策的利好形势，顺应危废市场需求的变化，加速实施战略布局，大力推进异地扩张步伐，积极拓展新领域，新市场，加快推进产能建设，提高市场份额。本年度除再生能源利用因发电机组定期维修、资源化产品综合利用因国内金属价格持续下降导致再生能源利用收入及资源综合利用收入较上年同期略有下降，本集团其他各项业务营业总收入较2013年均有增长。

本报告期，本集团实际发生营业总成本178,115.10万元，较2013年增长29.17%，增长的主要原因为本集团业务规模扩大，营业总成本随着营业总收入的增长而增长，其次本年度本集团新增加了股权激励成本1,876.61万元。

本报告期本集团实际研发投入9,578.29万元，较2013年增长18.65%，主要是公司持续加大了研发投入，加大了研制新产品、新工艺的投入，以提高核心竞争力所致。

本报告期现金及现金等价物较上年同期净增加17,143.35万元，主要是报告期发行了公司债券及增加了银行贷款所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

（一）工业废物处理业务

近两年，本集团持续围绕战略调整升级和重点区域布局，加大工业无害化处置业务的拓展，大力推进产能扩产和建设工作，产能瓶颈压力得以有效缓解，总体废物收集处理量呈明显上升态势。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，2014年本集团工业废物处理业务实现营业收入人民币133,313.35万元，较2013年增长10.53%，其中资源化利用产品销售收入人民币93,757.03万元，较2013年下降2.6%，然而，得益于集团产品结构的优化，相对于收入略有下降，该项业务毛利率同比上升3.57%；工业废物处理处置服务实现营业收入人民币39,556.33万元，较2013年增长62.45%，业务结构持续优化，本集团整体盈利能力及抗风险能力得以较好提升。

在市场拓展方面，面对危废处理市场放量增长形势，本集团凭借多年运营管理经验及良好的品牌影响力，在期客户总数

及废物收集量明显增长。但同时也面临着环保监管力度加大及危废处理能力不足等挑战，对此本集团力推内生式增长和外延式扩张相结合的发展模式，依托现有处理基地实施设施升级改造及产能扩建，同时加快新项目建设及兼并收购力度，延伸产业链条，提高综合环保服务能力。

2014年本集团在主要危废处理基地积极开展挖潜增效，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；同时，加快推进新项目建设，其中，粤北危险处理处置中心项目于2014年10月获得焚烧、物化及废水综合处理等4个子项目共25.13万吨/年危废处理资质；江门工业废物处理项目（19.85万吨/年）、嘉兴德达迁扩建项目（6万吨/年）等项目预计将于2015年上半年建成投产，可较好地扩充本集团废物处置能力，以承接放量增长的市场需求。

外延式扩张亦是本集团重要发展途径之一。报告期内，本集团大力推进异地扩张步伐，相继收购厦门绿洲、克拉玛依沃森及沿海固废等公司，成功进入福建、新疆等地，进一步完善布局广东省以外危废市场，同时快速切入医疗废物处理、手机拆解等新领域，延伸及完善本集团环保服务产业链。此外，值得一提的是，本集团通过招投标获得江西省危险废物处理处置BOT项目25年特许经营权，设计处理危废规模为8.6万吨/年，对于本集团扩大产能及全面拓展江西危废处置市场有着重大意义。

截至报告期末，本集团拥有全资分子公司27家，控股子公司17家，参股公司6家，逐步形成了覆盖泛珠江三角洲、长江三角洲及中西部地区，以废物无害化处理及资源化利用为业务核心的产业布局，深入广东、江苏、浙江、福建、江西、新疆等19个省市，为逾1万家客户提供专业的环保解决方案。本集团坚信，依托节能环保新型产业的利好政策、完善的集团业务布局及产业链，工业废物处理业务将迎来更为广阔的市场发展机遇及较大的业绩提升空间。

（二）废弃电器电子产品拆解业务

废弃电器电子产品拆解业务是本集团新确立的另一项重要业务，主要以“四机一脑”等废旧电器为处理对象，已形成完整的回收、拆解、处理及资源化生产链。报告期内该业务迅猛发展，实现营业收入人民币22,120.52万元，较去年同期增长437.5%，占2014年度本集团营业收入的10.80%。

目前，本集团建设及运营的废弃电器电子产品拆解项目包括：1）清远废旧家电拆解处理基地及综合利用项目，已于2014年2月取得3万吨/年处理资质，2014年共拆解处理废弃电子产品约140万台，实现收入人民币15,352.66万元，成为清远市唯一一家省级环保教育示范基地，并成为国家手机拆解补贴规范制定咨询单位以及国家“四机一脑”补贴调整顾问单位之一。截至目前，本集团已完成8万吨的全部项目建设，正在办理竣工验收，预计将于2015年底取得8万吨的废弃电器电子产品处理资质。2）湖北东江废弃电器电子产品拆解项目，年设计处理能力5万吨/年，已于2014年底取得废弃电器电子产品拆解处理资质，2015年将进入生产阶段；3）厦门绿洲废弃电器电子产品处理项目，2014年共拆解处理废弃电子产品约140万台，为本集团带来收入人民币6,767.86万元（自2014年8月财务并表后）。通过上述项目，本集团拥有共约12.5万吨/年的废弃电器电子产品拆解处理能力，并已逐步建立多渠道回收体系。此外，本集团已启动建设手机拆解项目，未来将延伸至线路板、液晶屏、电池等部件综合处理业务。

（三）市政固废处理业务

市政固废处理业务是本集团另一项支柱性业务。报告期内，该项业务保持平稳发展，实现营业收入人民币约20,917.39万元，较2013年同期上升54.76%。市政废物处理处置方面，报告期内下坪垃圾填埋场与湖南邵阳垃圾填埋场运行稳定；福永污泥处理二期工程经过一段时间的技改及调试，于报告期内实现营业收入人民币9,568.65万元，较去年同期实现大幅增长。在市政污水领域，本集团于2015年2月使用自有资金人民币1.47亿元收购深圳市恒建通达投资管理有限公司100%股权，取得

首个市政污水处理运营项目，为后续业务拓展奠定基础。

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。同时，本集团积极拓展新项目，报告期内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8台发电机组，扩充公司总体垃圾填埋发电规模至22兆瓦时，并实现营业收入约人民币6,386.52万元。此外，报告期内本集团在国内外积极寻找CDM交易机会，鉴于目前国内碳交易市场兴起，本集团合资设立专业碳交易服务咨询公司，积极寻求该业务板块的商业机会。

在项目建设方面，深圳市罗湖区餐厨垃圾收运项目收运体系已初步建立，并已实现收入约人民币173.15万元，该项目预计2015年试运营。项目建成后，餐厨垃圾经过处理将实现“减量化、稳定化、无害化、资源化”的目标。

本集团将通过逐步完善市政固废处理业务产业链条，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。

（四）环保服务业务

为配合打造综合环境服务平台，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。

随着《关于推行环境污染第三方治理的意见》的发布，中国开启了第三方治污之路。此举将开创治污新模式，促使环保设施提标改造需求逐步释放，环保服务业务进入快速发展阶段。报告期内本集团紧抓行业机遇，在环保工程运营及工程服务方面作出重要部署并取得了较好成绩。

在环保工程运营方面，报告期内加大业务市场开拓力度、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，并在浙江绍兴成立专门废水运营分公司，成功进入印染废水处理运营领域。报告期内废水运营业务新增客户7家，目前运营客户共27家，实现营业收入人民币5,026.60万元，较去年同期增长30.75%。

工程服务方面，报告期内市场拓展取得较大成果，由深圳地区逐步向广东省周边地市、江西、湖南、湖北、江苏等省市拓展；报告期内共成功承接15个项目，合同金额为约人民币21,000万元。报告期内该业务实现人民币10,245.16万元，较去年同期增长88.80%。凭借多年的环保工程管理经验及成功运营如江门崇达项目废水处理工程等项目，同时通过完善项目信息流程化管理及技术体系管理等配套机制，本集团环保工程服务业务已逐步建立该业务的行业品牌，为后续承接其他大型环保工程夯实基础。

（五）研究与发展

报告期内，本集团继续大力开展自主创新及科技成果转化工作，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18项，其中自主研发14项，产学研合作项目3项，技术引进项目1项。其中包括碱式氯化锌新产品开发、废剥离液资源化利用、利用特种膜处理生化废水等中试项目，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。

同时，本集体持续加强技术成果的申报与维护管理，在知识产权管理方面，报告期内集团新申请专利17项，新增授权专利13项；在政府项目申报方面亦取得了较好成绩，获批项目包括广东省危险废物资源化与无害化工程技术研究中心、深圳市品牌培育项目、深圳市环保专项项目等。

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WESTINGHOUSE PLASMA CORPORATION、马来西亚Eco-nat公司）、国内知名设备企业（如中山迪宝龙水处理设备有限公司、德国MFT（美富特）中国膜科技公司）和国内知名研究所（如中科院过程研究所、清华大学、中科院广州能源研究所、中科院生态环境研究中心）开

展技术交流与合作。涉及的领域包括工业废水的处理技术与装备、焚烧飞灰资源化利用、危险废物焚烧关键技术及设备以及市政固废除臭关键技术等。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

项目	2014年度	2013年度	同比增减
营业总收入	2,047,511,528.29	1,582,936,364.20	29.35%
其中：主营业务收入	2,047,511,528.29	1,582,936,364.20	29.35%

本报告期营业总收入为204,751.15万元，其中主营业务收入为204,751.15万元，与上年同期营业总收入相比增长29.35%，其中主营业务收入与上年同期相比增长29.35%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
铜盐产品	销售量	吨	52,845.77	51,281.79	3.05%
	生产量	吨	53,666.44	51,955.8	3.29%
	库存量	吨	3,250.82	2,430.15	33.77%
锡盐产品	销售量	吨	1,745.07	18,426.36	-90.53%
	生产量	吨	1,436.92	18,585.6	-92.27%
	库存量	吨	480.28	788.43	-39.08%
镍盐产品	销售量	吨	295	37.91	678.16%
	生产量	吨	10.09	12.47	-19.09%
	库存量	吨	10.09	295.09	-96.58%
铁盐产品	销售量	吨	3,081.07	3,812.93	-19.19%
	生产量	吨	3,021	3,697.04	-18.29%
	库存量	吨	70.82	130.89	-45.89%
其他资源化产品	销售量	吨	11,236	12,451.43	-9.76%
	生产量	吨	11,258	12,767.96	-11.83%
	库存量	吨	784.45	762.45	2.89%
发电	销售量	万度	11,396.08	9,593.16	18.79%
	生产量	万度	12,213.68	10,235.63	19.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、铜盐产品本期库存量较上年增长33.77%，主要由于期末两月收集的含铜废液较上年同期增加，相应的生产量增加，期末库存亦同步增加所致。

2、锡盐产品本期销售量、生产量及库存量分别较上年下降90.53%、92.27%、39.08%，主要是由于调整产品结构，由原生产较低金属含量的锡盐产品调整到生产较高金属含量的锡盐产品。

3、镍盐产品销售量较上年增长678%，库存量较上年下降93.58%，主要是由于产品市场需求疲弱，主要以销售库存为主。

4、铁盐产品库存量较上年下降45.89%，主要是期末库存量较小，生产的产品都及时销售。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	508,772,585.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.85%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	164,266,751.30	8.02%
2	第二名	97,758,366.31	4.77%
3	第三名	96,949,370.11	4.73%
4	第四名	79,540,145.26	3.88%
5	第五名	70,257,952.02	3.43%
合计	--	508,772,585.00	24.85%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业废物处理处置服务	主原料	14,738,731.94	1.07%	8,046,666.75	0.73%	83.17%
	直接人工	12,991,350.92	0.94%	5,864,838.53	0.53%	121.51%
	运输费	24,075,005.83	1.74%	20,551,414.53	1.87%	17.15%
	折旧费	14,215,500.17	1.03%	15,441,311.85	1.40%	-7.94%
	处理填埋费	58,461,889.04	4.23%	36,836,462.79	3.35%	58.71%
	技术服务费	3,600,387.66	0.26%	3,550,328.92	0.32%	1.41%

	其他费用	39,078,606.62	2.83%	13,384,590.44	1.22%	191.97%
	小计	167,161,472.18	12.09%	103,675,613.81	9.42%	61.24%
工业废物资源化产品销售	原材料	592,077,862.53	42.84%	632,678,064.04	57.50%	-6.42%
	直接人工	14,995,183.96	1.08%	14,714,831.20	1.34%	1.91%
	制造费用	47,398,719.22	3.43%	58,955,414.41	5.36%	-19.60%
	小计	654,471,765.71	47.35%	706,348,309.65	64.19%	-7.34%
家电拆解	原材料	164,345,992.43	11.89%	30,153,856.54	2.74%	445.02%
	直接人工	10,493,681.95	0.76%	1,542,501.33	0.14%	580.30%
	制造费用	10,719,806.03	0.78%	1,648,880.73	0.15%	550.13%
	小计	185,559,480.41	13.42%	33,345,238.60	3.03%	456.48%
市政固废处理处置服务	原材料	50,637,694.71	3.66%	30,677,803.61	2.79%	65.06%
	直接人工	19,818,080.71	1.43%	25,756,176.10	2.34%	-23.06%
	制造费用	104,935,749.85	7.59%	61,183,541.91	5.56%	71.51%
	小计	175,391,525.27	12.69%	117,617,521.62	10.69%	49.12%
再生能源及 CDM 交易	原材料	7,177,581.55	0.52%	15,225,325.97	1.38%	-52.86%
	直接人工	11,301,256.01	0.82%	8,846,359.62	0.80%	27.75%
	制造费用	27,363,322.41	1.98%	19,987,541.50	1.82%	36.90%
	小计	45,842,159.97	3.32%	44,059,227.09	4.00%	4.05%
环境工程及服务	原材料	22,294,211.46	1.61%	18,317,893.76	1.66%	21.71%
	直接人工	16,089,390.76	1.16%	13,076,725.97	1.19%	23.04%
	制造费用	2,709,137.82	0.20%	3,812,800.69	0.35%	-28.95%
	其他	78,974,712.34	5.71%	38,012,796.98	3.45%	107.76%
	小计	120,067,452.38	8.69%	73,220,217.40	6.65%	63.98%
贸易及其他	原材料	27,585,106.53	2.00%	20,609,817.07	1.87%	33.84%
	其他费用	6,122,147.00	0.44%	1,522,758.76	0.14%	302.04%
	小计	33,707,253.53	2.44%	22,132,575.83	2.01%	52.30%
合计	合计	1,382,201,109.45	100.00%	1,100,398,704.00	100.00%	25.61%

说明

本报告期营业成本为138,220.11万元，其中主营业务成本为138,220.11万元；上年营业成本为110,039.87万元，其中主营业务成本为110,039.87万元。本年营业成本较上年增长25.61%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	165,115,189.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.73%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	52,246,241.28	4.98%
2	第二名	36,115,784.15	3.44%
3	第三名	31,072,482.44	2.96%
4	第四名	25,287,367.04	2.41%
5	第五名	20,393,314.56	1.94%
合计	--	165,115,189.47	15.73%

4、费用

项目	2014 年度	2013 年度	同比增减金额	同比增减比例
销售费用	32,464,521.51	38,287,887.95	-5,823,366.44	-15.21%
管理费用	284,962,606.10	221,405,603.84	63,557,002.26	28.71%
财务费用	24,204,951.38	1,469,229.49	22,735,721.89	1547.46%

本年度财务费用较上年增加2273.57万元，增长1547%，主要系报告期利息支出的增加。

5、研发支出

指标名称	2014 年	2013 年	本年比上年增减
研发投入	95,782,949.81	80,729,126.50	18.65%
审计净资产	2,838,575,948.63	2,449,963,493.77	15.86%
研发投入占审计净资产比例	3.37%	3.30%	0.07%
营业收入	2,047,511,528.29	1,582,936,364.20	29.35%
研发投入占营业收入比例	4.68%	5.10%	-0.42%

本报告期本集团实际研发投入9,578.29万元，较2013年增长18.66%，主要是公司持续加大了研发投入，加大了研制新产品、新工艺的投入，以提高核心竞争力。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,063,815,005.78	1,854,122,746.38	11.31%
经营活动现金流出小计	1,898,277,600.43	1,510,136,688.35	25.70%
经营活动产生的现金流量净额	165,537,405.35	343,986,058.03	-51.88%
投资活动现金流入小计	38,453,264.97	2,603,816.29	1,376.80%

投资活动现金流出小计	1,008,303,964.48	462,096,025.38	118.20%
投资活动产生的现金流量净额	-969,850,699.51	-459,492,209.09	111.07%
筹资活动现金流入小计	1,585,375,943.11	424,208,250.00	273.73%
筹资活动现金流出小计	691,230,130.43	390,367,106.52	77.07%
筹资活动产生的现金流量净额	894,145,812.68	33,841,143.48	2,542.19%
现金及现金等价物净增加额	89,421,562.64	-82,011,920.59	209.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、投资活动现金流入较上年同期增长1,376.80%，主要是由于本期收到合营公司东江威立雅2007-2013年股利分配款所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低111.07%，主要是报告期公司加速实施战略布局，大力推进异地扩张步伐，加大了对外收购兼并，增加了投资所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长2,542.19%，主要是由于本期实施员工股权激励，向员工定向发行了限制性股票以及因公司规模扩大，资金需求量增加，发行五年期公司债3.5亿以及增加银行借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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						
资源化利用产品销售收入	937,570,254.75	654,471,765.71	30.19%	-2.60%	-7.34%	3.57%
工业废物处理处置服务收入	395,563,293.89	167,161,472.18	57.74%	62.45%	61.24%	0.32%
市政废物处理处置服务收入	209,173,851.16	175,391,525.27	16.15%	54.76%	49.12%	3.17%
再生能源及 CDM 碳减排收入	63,865,183.74	45,842,159.97	28.22%	-2.46%	4.05%	-4.49%
环境工程及服务收入	159,335,570.43	120,067,452.38	24.64%	66.23%	63.98%	1.04%
贸易及其他收入	60,798,194.45	33,707,253.53	44.56%	55.09%	52.30%	1.02%
电子废弃物拆解	221,205,179.87	185,559,480.41	16.11%	437.50%	456.48%	-2.86%
合计	2,047,511,528.29	1,382,201,109.45	32.49%	29.35%	25.61%	2.01%
分产品						
不适用						
分地区						
深圳	581,875,876.12	407,836,153.57	29.91%	41.13%	40.94%	0.09%

珠三角其它地区	239,874,626.10	135,663,449.80	43.44%	10.29%	6.28%	2.13%
广东其它地区	213,020,878.87	141,896,322.50	33.39%	29.00%	20.51%	4.69%
广东省外地区	981,420,708.93	668,089,333.06	31.93%	30.33%	25.25%	2.76%
境外地区	31,319,438.27	28,715,850.52	8.31%	-10.41%	-10.92%	0.53%
合 计	2,047,511,528.29	1,382,201,109.45	32.49%	29.35%	25.61%	2.01%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,027,750,137.40	20.61%	946,887,455.89	28.98%	-8.37%	合并范围发生变化，子公司增加，总资产规模扩大所致
应收账款	471,463,000.99	9.46%	179,584,250.23	5.50%	3.96%	主要是家电拆解基金补贴款未发放以及公司规模扩大，营业收入增加所致
存货	300,312,175.25	6.02%	244,452,387.59	7.48%	-1.46%	主要是合并范围发生变化，子公司增加所致
投资性房地产	53,870,800.00	1.08%	53,630,900.00	1.64%	-0.56%	市场公允价值变动所致
长期股权投资	101,383,642.95	2.03%	101,756,310.18	3.11%	-1.08%	主要是收到合营公司股利以及本期新增联营公司三轮车公司投资所致
固定资产	790,008,632.11	15.85%	587,882,227.61	17.99%	-2.14%	主要是报告期因收购、增资，子公司增加从而固定资产相应增加所致
在建工程	724,412,543.84	14.53%	288,345,767.66	8.82%	5.71%	报告期加快了在建项目的建设，投资增加以及报告期因收购、增资，子公司增加从而在建工程相应增加所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	559,264,227.46	11.22%	265,724,000.00	8.13%	3.09%	资金需求量大，增加了银行短期借款所致
长期借款	376,459,453.45	7.55%	124,713,278.43	3.82%	3.73%	资金需求量大，增加了银行长期借款所致

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
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（不含衍生金融资产）	2,007,400.00	473,250.00				426,190.00	2,054,460.00
金融资产小计	2,007,400.00	473,250.00				426,190.00	2,054,460.00
投资性房地产	53,630,900.00	239,900.00					53,870,800.00
上述合计	55,638,300.00	713,150.00				426,190.00	55,925,260.00
金融负债	0.00	0.00				0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

1、资深行业经验、完备品牌资质优势

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之一，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88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16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，在行业内奠定了坚实的竞争壁垒。

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，本集团坚持以固体废物处理为核心业务，积极拓展产业链，整合优势资源，通过吸收、引进、联合、合作等方式搭建一个综合环保服务平台。目前，公司业务横跨工业固废和市政固废两大领域，同时配套一站式环保服务，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，2014年切入医疗废物、手机拆解等领域，产业链进一步整合加强。至此公司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%的比例投入于技术研发，研发中心自设立以来已实施研究项目200余项，取得专利78项。报告期内新增专利13项，其中发明专利5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。

六、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
620,726,272.00	155,183,404.82	300.00%
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
韶关绿然再生资源发展有限公司	含锌、含铅、含铜尾矿的处置及销售	100.00%
合肥新冠能源开发有限公司	新型能源技术开发（包括生物能、生活垃圾填埋气发电）	100.00%
南昌新冠能源开发有限公司	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%
深圳市东江恺达运输有限公司	危险废物运输	100.00%
厦门绿洲环境产业股份有限公司	生态及环境保护工程整治、调试、运营；环保产品技术开发、研究及售后服务；工业废弃物综合开发与利用及处理处置；环境保护管理和监测及技术咨询；销售环保设备及产品、汽车零配件、建筑材料、办公设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品和监控化学品）、日用百货；环保信息、网络服务(不含互联网上网服务)；再生资源（不含危险品和医疗废旧物）回收、经营；经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录)，但国家限定公司经营或者禁止进出口的商品和技术除外	60.00%
盐城市沿海固体废料处置有限公司	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%
克拉玛依沃森环保科技有限公司	环保工程；技术推广服务；化工产品、机械设备、电子产品销售；投资与资产管理。	82.82%
江西东江环保技术有限公司	废物的处置及综合利用；废水、废气、噪声的治理；环境保护设施的设计、建设及运营；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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%
绍兴东江环保工程有限公司	设计、施工、运营：工程废水治理工程、城市污水治理工程、水土修复治理工程、有机质治理工程；城市管网建设及运营；销售：环保材料、环保再生产品、环保设备；环保技术的技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	51.00%
深圳市三轮车信息科技有限公司	互联网技术开发、技术咨询。	40.00%

江西康泰环保股份有限公司	工业废物的处置及综合利用、环保新产品、新技术的开发、推广及应用。	51.00%
江门东江绿绿达精细化工有限公司	废水、废气、噪声的治理, 环境保护设施的设计、建设、运营, 销售; 化工产品(不含危险化学品)、环保材料、环保再生产品、环保设备, 环保新产品、新技术的推广、应用, 投资兴办企业。	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		1,826,100.00	484,200.00	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					232,005.23	交易性金融资产	股票一级市场
股票	601898	中煤能源	555,390.00	33,000		33,000		228,360.00	73,623.00	交易性金融资产	股票一级市场
合计			4,574,490.00	146,000	--	123,000	--	2,054,460.00	789,828.23	--	--

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末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	1,500	2013 年 12 月 20 日	2014 年 01 月 28 日	保本保证收益型	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	2,500	2014 年 01 月 06 日	2014 年 02 月 19 日	保本保证收益型	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	1,500	2014 年 02 月 04 日	2014 年 03 月 18 日	保本保证收益型	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	2,500	2014 年 02 月 21 日	2014 年 04 月 04 日	保本保证收益型	2,500			12.51
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	500	2014 年 03 月 21 日	2014 年 04 月 25 日	保本保证收益型	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	1,000	2014 年 04 月 03 日	2014 年 05 月 21 日	保本保证收益型	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	2,500	2014 年 04 月 09 日	2014 年 05 月 20 日	保本保证收益型	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	500	2014 年 05 月 06 日	2014 年 06 月 16 日	保本保证收益型	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	2,500	2014 年 05 月 26 日	2014 年 07 月 01 日	保本浮动收益型	2,500			10.85
农村信用合作联社清远太平分社	无	否	清新联社金摇篮北江恒利 2014 年第 5 期	500	2014 年 06 月 12 日	2014 年 07 月 22 日	保本浮动收益型	500			2.63
农村信用合作联社清远太平分社	无	否	清新联社金摇篮北江恒利 2014 年第 8 期	500	2014 年 07 月 03 日	2014 年 08 月 12 日	保本浮动收益型	500			2.52

农村信用合作联社清远太平分社	无	否	清新联社金摇篮北江恒利 2014 年第 9 期	500	2014 年 07 月 10 日	2014 年 08 月 19 日	保本浮动收益型	500			2.47
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 1247 期	2,000	2014 年 07 月 10 日	2014 年 09 月 15 日	保本保证收益型	2,000			15.97
交通银行清远分行	无	否	蕴通财富日增利 33 天	2,000	2014 年 09 月 19 日	2014 年 10 月 22 日	保本保证收益型	2,000			8.5
交通银行清远分行	无	否	交通银行“蕴通财富·日增利”	2,000	2014 年 10 月 24 日	2014 年 12 月 02 日	保本保证收益型	2,000			9.83
交通银行清远分行	无	否	生息.365	237.5	2014 年 12 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	保本保证收益型	237.5			0.74
中国农业银行清远清新太平支行	无	否	安心快线天天利滚利第 2 期	826.91	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	保本浮动收益型	826.91			8.27
中国工商银行清远清新太平支行	无	否	无固定时间理财	421.54	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	保本浮动收益型	421.54			0.24
交通银行清远分行	无	否	交通银行“蕴通财富·日增利”	600	2014 年 12 月 05 日	2015 年 01 月 08 日	保本保证收益型			2.91	
中国工商银行嘉善支行	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 16 日	2014 年 06 月 18 日	保本浮动收益型	150			0.62
中国工商银行嘉善支行	无	否	工银理财共赢 3 号保本型 2014 年第 31 期 A 款	200	2014 年 08 月 13 日	2014 年 09 月 24 日	保本浮动收益型	200			0.81
中国工商银行嘉善支行	无	否	工银理财共赢 3 号保本型 2014 年第 23 期 A 款	300	2014 年 06 月 18 日	2014 年 07 月 31 日	保本浮动收益型	300			1.24
中国农业银行西塘支行	无	否	“金钥匙·汇利丰”2014 年第 409 期	300	2014 年 05 月 06 日	2014 年 06 月 24 日	保本浮动收益型	300			1.75
中国农业银行西塘支行	无	否	“金钥匙·本利丰”2014 年第 1210 期	200	2014 年 06 月 23 日	2014 年 07 月 30 日	保本浮动收益型	200			0.83

中国农业银行西塘支行	无	否	中国农业银行“本利丰”2014 年第 1229 期理财 e 站	300	2014 年 07 月 02 日	2014 年 08 月 04 日	保本浮动收益型	300			1.20
招行深圳沙井支行	无	否	步步生金 8688	1,000	2014 年 04 月 02 日	2014 年 07 月 21 日	保本保证收益型	1,000			12.16
招行深圳沙井支行	无	否	步步生金 8688	1,000	2014 年 07 月 28 日	2014 年 12 月 25 日	保本保证收益型	1,000			15.94
招行深圳沙井支行	无	否	步步生金 8688	1,500	2014 年 12 月 30 日	无固定期限	保本保证收益型			4.88	
招行深圳沙井支行	无	否	点金池 2 号	8,500	2014 年 12 月 30 日	2015 年 01 月 06 日	保本保证收益型			2.95	
工商银行滨海县支行	无	否	工银理财共赢 3 号	1,500	2014 年 07 月 02 日	2014 年 08 月 11 日	保本浮动收益型	1,500			6.07
工商银行滨海县支行	无	否	工行 35 天稳利保本型	1,200	2014 年 11 月 14 日	2014 年 12 月 18 日	保本浮动收益型	1,200			4.14
农业银行沿海工业园支行	无	否	本利丰 2014 年 1304 期	1,200	2014 年 08 月 21 日	2014 年 11 月 06 日	保本保证收益型	1,200			11.14
工行坪地支行	无	否	工银理财共赢 3 号	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	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	1,500			6.21
工行坪地支行	无	否	银理财共赢 3 号	1,500	2014 年 07 月 03 日	2014 年 08 月 13 日	保本浮动收益型	1,500			6.07
工行坪地支行	无	否	工行 34 期 B 款	1,500	2014 年 09 月 03 日	2014 年 12 月 01 日	保本浮动收益型	1,500			27.43
工行坪地支行	无	否	35 天稳利人民币理财产品	2,000	2014 年 11 月 08 日	2015 年 01 月 20 日	保本浮动收益型			7	

平安银行龙翔支行	无	否	卓越计划滚动保本	1,000	2014 年 05 月 08 日	2015 年 03 月 09 日	保本浮动 收益型			13.38	20.95
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	300			1.32
苏州银行千灯支行	无	否	金石榴稳盈公司 140801M2 号	500	2014 年 08 月 08 日	2014 年 09 月 30 日	保本浮动 收益型	500			3.56
农行千灯支行	无	否	“金钥匙·本利丰”2014 年第 1411 期	300	2014 年 10 月 17 日	2014 年 12 月 12 日	保本浮动 收益型	300			1.93
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	600			2.65
苏州银行千灯支行	无	否	金石榴稳盈公司 140801M1 号	600	2014 年 08 月 05 日	2014 年 09 月 05 日	保本浮动 收益型	600			2.44
招行昆山支行	无	否	岁月流金 51410 号	600	2014 年 09 月 18 日	2014 年 11 月 07 日	保本浮动 收益型	600			3.62
工商克拉玛依油田分行	无	否	“日升月恒”收益递增型法人人 民币理财产品	200	2014 年 09 月 11 日	2014 年 10 月 15 日	保本保证 收益型	200			0.54
工商克拉玛依油田分行	无	否	“日升月恒”收益递增型法人人 民币理财产品	800	2014 年 09 月 26 日	2014 年 10 月 17 日	保本保证 收益型	800			1.24
工商克拉玛依油田分行	无	否	“日升月恒”收益递增型法人人 民币理财产品	500	2014 年 11 月 18 日	无固定期限	保本保证 收益型			5	
合计				56,035.95	--	--	--	41,935.95		36.12	273.84
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

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(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	29,689.78
已累计投入募集资金总额	88,341.35
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	
<p>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利用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。</p>	

(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										
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(注 1)	否	15,366.95	15,366.95	844.36	11,465.82	74.61%	2015 年 12 月	1,520.39	是	否
2、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	255.78	是	否
3、研发基地建设项目(注 2)	是	6,000.00	1,459.48	209.05	1,051.50	72.05%	2015 年 12 月	-	-	否
4、危险废物运输系统项目(注 3)	是	5,993.17	5,993.17	1,225.79	3,291.78	54.93%	2016 年 06 月	-	-	否
5、企业信息管理系统项目(注 4)	否	2,000.00	2,000.00	131.67	1,151.48	57.57%	2015 年 12 月	-	-	否
6、深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目	是	6,690.93	4,380.00	-	4,380.00	100.00%	2013 年 08 月	2,194.89	是	否
7、深圳下坪填埋场二期项目剩余资金变更用于收购南昌新冠和合肥新冠股权(注 5)	是	-	6,120.68	6,120.68	6,120.68	100.00%	2015 年 12 月	-	-	否
8、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(注 5)	是	-	4,540.52	4,540.52	4,540.52	100.00%	2015 年 12 月	-	-	否
9、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	--	44,083.50	44,083.50	15,383.00	36,224.48	82.17%	--	3,971.06	--	--
超募资金投向										
设立江门项目公司(注 5)	否	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100.00%	2015 年 06 月	-	-	否
收购控股子公司韶关绿然少数股权	否	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100.00%	-	-	-	否
建设深圳市河道淤泥福永处理场二期项目	否	7,000.00	7,000.00	-	6,999.90	100.00%	2013 年 08 月	1,978.14	是	否

增资全资子公司韶关绿然	否	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100.00%	-	-	-	否
建设罗湖区餐厨垃圾收运、处理项目	否	7,000.00	7,000.00	1,767.70	1,977.89	28.26%	2015 年 12 月	-	-	否
投资厦门绿洲公司	否	12,539.08	12,539.08	12,539.08	12,539.08	100.00%	2014 年 12 月	3,134.56	是	否
归还银行贷款（如有）	--	9,600.00	9,600.00	-	9,600.00	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	6,000.00	6,000.00	-	6,000.00	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	57,139.08	57,139.08	14,306.78	52,116.87	91.21%	--	5,112.70	--	--
合计	--	101,222.58	101,222.58	29,689.78	88,341.35	87.27%	--	9,083.76	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>注 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：本公司于 2013 年完成本项目 3 万吨的建设，并已于 2014 年 2 月取得 3 万吨的废弃电器电子产品处理资质。截至目前，本公司已完成 8 万吨的全部项目建设，正在办理竣工验收，预计将于 2015 年 12 月取得 8 万吨的废弃电器电子产品处理资质。根据募集资金投资项目的相关承诺，本年为该项目运营期的第二年，达产率为 50%，承诺效益为 1,420 万元。2014 年本项目实现净利润 1,520.39 万元，因此该项目本年已达到预计效益。</p> <p>注 2、研发基地建设项目：随着工业危废处理市场竞争环境的日趋激烈，公司原本采取的集中式研发基地建设方式面临研发与实际生产经营分离，技术成果难以转化为生产力，以及运输成本增加等问题。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，保障技术与生产联动机制的实施，公司将继续使用募集资金 592.05 万元用于总部研发基地中的检验试验室后续设备购置及安装，分散至广东省惠州市、深圳市及清远市处理基地的中试项目及成果转化区项目将不再使用募集资金。</p> <p>注 3、2014 年 10 月，国家交通运输部发布了《交通运输部关于加强危险品运输安全监督管理的若干意见》（交安监发〔2014〕211 号），明确规定截止 2015 年底，暂停审批道路危险品运输企业，并进一步强调了严格运输车辆准入、严格从业人员准入等要求，新增危险品运力审批的难度加大。鉴于上述危险品道路运输管理政策的变化，危险废物运输系统项目的实施进度将有所延缓。</p> <p>注 4、企业信息管理系统项目：公司目前已完成基础设施、办公自动化系统和金蝶 EAS 系统的建设。但近两年公司规模持续扩大，新设\兼并收购项目增加较多，对信息管理系统的扩展及深化应用要求大幅提高，因此信息系统中的客户关系管理平台、生产销售管理平台等模块需要进一步开发、测试及试运行，故本项目预计将于 2015 年 12 月完成建设并全面上线。</p> <p>注 5、其他投资项目因仍处于项目建设阶段或试运行阶段。</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 12 月 31 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的议案》，同意使用超募资金 5,000.00 万元建设此项目。截至 2014 年 12 月 31 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12月31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12月31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2014年12月31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12月31日止,已使用超募资金对此项目投资1,977.89万元。</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12月31日,已使用超募资金支付投资款14,373.58万元(含利息)。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内无变更募集资金投资项目实施地点的情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	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12月31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2,404.74万元和887.05万元,合计3,291.79万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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。</p> <p>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12月31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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内无闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	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	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
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	6,120.68	6,120.68	100.00%	2015 年 12 月	-	-	否
韶关绿然重金属污泥资源化利用项目	研发基地建设项目	4,540.52	4,540.52	4,540.52	100.00%	2015 年 12 月	-	-	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%	-	-	-	否
合计	--	12,972.13	12,972.13	12,972.13	--	--	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 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项目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。此外，研发基地建设项目中，分散至广东省惠州市、深圳市及清远市处理基地的中试项目及成果转化区项目将不再使用募集资金，将该部分募集资金 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。</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 1 兆瓦发电机组及配套设施，并于 2012 年 12 月完成两台发电机组的建设和运行。按照两台发电机组 253 万元/年的承诺效益，2013 年和 2014 年该项目已实现承诺效益。但随着深圳下坪填埋场填埋气体产生及收集总量不断增加，下坪填埋场主管部门经过总体评估，基于提高填埋气资源利用率，发展循环经济及建设低碳节能和生态环保城市之考虑，研究决定在确保满足深圳市东江环保再生能源有限公司 8 台机组的发电用气量需求的前提下，将剩余填埋气用于制取民用天然气改扩建。经本公司 2014 年第三次临时股东大会批准，深圳市东江环保再生能源有限公司将该项目原计划用于建设剩余两台 1 兆瓦发电机组及配套设施的募</p>							

	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。截止 2014 年 12 月 31 日, 该等股权转让款已全部支付。南昌新冠能源开发有限公司运营南昌麦园垃圾处理场填埋气综合开发利用项目。合肥新冠能源开发有限公司运营合肥龙泉山生活垃圾填埋气一期及二期发电项目。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。本公司正在对该项目的发电机组及相关配套设施进行升级改造。
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, 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、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	147,826,398.57	47,905,025.98	96,609,450.60	6,055,469.76	5,954,320.25
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	196,266,160.41	183,847,440.09	103,188,857.59	21,468,905.31	21,948,905.31
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	115,489,875.08	55,961,559.25	143,551,038.39	21,734,526.65	19,414,699.25
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	103,964,776.63	76,660,991.82	212,882,352.74	17,421,019.63	18,345,187.68
清远东江	子公司	工业	工业废物综合处理	172,469,500.00	281,018,875.86	181,161,010.55	153,526,601.47	13,323,921.25	15,203,938.01
清远新绿	子公司	工业	废物回收处理综合利用、环保工程、污水处理；销售：化工产品	52,160,000.00	119,396,645.78	99,375,971.15	228,046,666.08	4,608,420.56	5,241,861.72
沿海固废	子公司	工业	焚烧处置医疗废物	8,700,000.00	51,183,963.69	46,422,662.03	11,945,391.00	4,094,974.48	3,555,905.64
厦门绿洲	子公司	工业	生态及环境保护工程整治、调试、运营；环保产品技术开发、研究及售后服务；工业废弃物综合开发与利用及处理处置；环境保护管理和监测及技术咨询；销售环保设备及产品、汽车零配件、建筑材料、办公设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品和监控化学品）、日用百货；环保信息、网络服务（不含互联网上网服务）；再生资源（不含危险品和医疗废旧物）回收、经营；经营各类商品和技术的进出口	45,000,000.00	460,810,953.67	339,689,324.76	97,877,379.27	18,136,558.46	14,269,926.52
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	243,382,426.28	123,914,489.65	235,013,793.93	63,113,178.26	56,220,496.58
深圳莱索思	参股公司	工业	三氯化铁、三盐基硫酸铅、海绵铜粉的生产及销售；环保设备、化工原料的购销；锡产品的贸易	35,000,000.00	78,186,471.18	74,368,697.24	28,695,610.66	3,349,857.50	2,528,814.10
深圳微营养	参股公司	工业	饲料添加剂新技术的研发；提供饲料领域的技术服务和技术咨询	2,000,000.00	41,756,015.57	11,987,618.65	111,870,812.28	6,048,647.82	4,515,555.76

主要子公司、参股公司情况说明

沿海固废、厦门绿洲为本年公司新收购控股子公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
沿海固废	横向收购, 提高市场份额	股权转让及增资	3,555,905.64
合肥新冠	横向收购, 提高市场份额	股权转让	1,353,083.01
南昌新冠	横向收购, 提高市场份额	股权转让	1,896,522.95
厦门绿洲	横向收购, 提高市场份额	股权转让及增资	14,269,926.52
江西康泰	横向收购, 提高市场份额	股权转让及增资	-673,354.08
克拉玛依沃森环保	横向收购, 提高市场份额	股权转让及增资	-1,132,813.98
恺达运输	扩大生产规模, 提高市场份额	注册成立	-10,304.97
江门东江绿绿达	扩大生产规模, 提高市场份额	注册成立	-34,648.33
绍兴东江	扩大生产规模, 提高市场份额	注册成立	0
江西东江	扩大生产规模, 提高市场份额	注册成立	-88,797.30

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	披露日期(如有)	披露索引(如有)
粤北危险废物处置中心园区建设	14,500	607.3	14,287.91	98.53%	在建		
合计	14,500	607.3	14,287.91	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

八、公司未来发展的展望

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, 中国环境承载能力接近上限, 环保产业利好政策有望得到真正的落实, 从而真正体现其战略新兴产业的定位, 同时资本市场开始更多介入环保产业, 这为环保产业带来了新的发展机遇, 也带来更多并购整合机会。随着环保产业受关注度日益递增, 国家相关监管力度亦逐步加大, 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, 这势必推动环保产业发展, 而“两高司法解释”的颁布则持续激发危险废物处理需求。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、集团发展战略及年度经营计划

2015年, 公司将继续以市场开拓为先导, 以创新为驱动力, 调整业务结构及服务网络深入布局, 逐步打造“集中管理、平台服务”的集团化管控模式, 实现规模扩张与效益提升并举。对此公司2015年的经营工作计划为:

(1) 加强集团战略管理，制定本集团3至5年战略规划，做好业务战略与职能战略衔接，强化预算与绩效管理，建立高效的业务运营管理系统。

(2) 继续优化产业结构调整，实现战略升级及转型。未来本集团仍将重点拓展工业废物无害化业务，提高其业务占比，提升本集团的业绩及抗风险能力，实现业务结构合理化、稳定化。

(3) 继续加快推动项目建设，实现产能释放及效益增长双丰收。预计2015年上半年江门工业废物处理项目、嘉兴德达迁扩建项目、克拉玛依危废示范中心项目等较多在建项目将投入运营，并将与其他处理基地形成协同效应，优化各类环保服务体系，实现公司、供应商、客户及生态环境的和谐共赢。

(4) 建立本集团总部市场管理职能，建设集团数据平台，推进信息化升级。未来本集团将建立集团业务数据库，以及建立客户关系管理平台，深度挖掘客户潜在价值，强化售后服务；并强化区域业务资源整合，做到信息互动交流畅通、资源共享。

(5) 创新技术研发管理。技术创新是本集团持续发展的驱动力。本集团将建立多层次开放式研究与发展平台，强化资源整合、充分共享资源；同时加强基础性技术引进与消化，攻破共性关键技术研究，加强生产性技术研究，持续推进工艺技术标准化、模块化工作，实现技术及生产联动。

3、可能面对的风险

(1) 宏观环境经济及政策风险

2015年全球经济仍然具有不确定性，中国经济也面临巨大挑战，市场竞争加剧。面对激烈的市场竞争，公司将通过技术、管理、市场等全方位的合理调整以及开源节流等多种措施，进一步提高公司的核心竞争力，保障公司的平稳发展。

(2) 人才管理风险

鉴于本集团目前全资、控股及参股公司已达到40余家，员工人数三千余人，业务布局覆盖19个省市，公司面临着管理链条冗长、员工队伍不稳定等管理风险。对此本集团将通过创新人才育、引、留、用机制，尤其加强中层与基层人员培养，完善集团人力资源导入、输出平台建设及加强人效管理，做好人力效率指标分析以及加强企业文化管理等方式提升员工的凝聚力，同时加以实施股权激励机制，吸引更多人才加入本集团。

(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，公司将建立责权利体系，进一步明确总部与分子公司的责权利关系，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。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、本年无重要会计政策变更事项。

2、重要会计估计变更：本集团为了更准确地反映公司BOT项目资产使用状况，提供更加客观、真实的BOT项目资产的财务会计信息，客观公证地反映公司财务状况、经营成果，公司评估了BOT项目资产的构成、各类资产现状及使用年限，并参

考公司同类固定资产的折旧年限，拟变更BOT项目资产成本的摊销年限及摊销方法。

经本公司第五届董事会第十二次会议决议批准，从2014年11月开始，将BOT项目下形成的资产，由原不分资产类别，一律按直线法即按特许经营年限平均摊销其成本，变更为将BOT类资产按各资产属性进行分类，实物视同固定资产管理，按资产类别及其物理属性，同时参照公司同类固定资产的折旧年限，分别界定每类资产的使用年限，按资产使用年限与特许权年限孰短原则确定其摊销年限，分别按直线法及填埋量法摊销其成本，其中房屋建筑物、简易房及临时棚、围墙、道路、机器设备、车辆及运输设备、电子设备、办公用品、其它类等按直线法摊销其成本，填埋场及相关土建工程等与填埋场库容直接成本相关的资产按工作量法（即填埋量法）摊销其成本。

本次会计估计的变更，受重要影响的报表项目如下：调减无形资产和调增主营业务成本1,633,111.56元。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

(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6月10日完成了股权工商登记变更，公司从6月份开始将其纳入合并范围。

(5) 公司本期新纳入合并主体：厦门绿洲环保产业股份有限公司

2014年6月，本公司签订有关股权收购及增资协议，以现金375,000,000元收购厦门绿洲环保产业股份有限公司。交易完成后，本公司拥有厦门绿洲环保60%股权。厦门绿洲已于2014年7月底完成了股权工商登记变更，公司从8月份开始将其纳入

合并范围。

(6) 公司本期新纳入合并主体：克拉玛依沃森环保科技有限公司

2014年8月，本公司签订有关股权收购及增资协议，以现金53,174,000元收购克拉玛依沃森环保科技有限公司。交易完成后，本公司拥有沃森环保82.82%股权，克拉玛依沃森环保科技有限公司已于2014年10月10日完成了股权工商登记变更，公司从10月开始将其纳入合并范围。

(7) 公司本期新纳入合并主体：江西东江环保技术有限公司。

2014年11月，本公司投资人民币10,000,000元注册成立本公司拥有100%权益的附属公司江西东江环保技术有限公司。江西东江相关公司注册手续已于11月完成，公司从11月开始将其纳入合并范围。

(8) 公司本期新纳入合并主体：绍兴东江环保工程有限公司

2014年11月，本公司投资人民币520,000元注册成立本公司拥有52%权益的附属公司绍兴东江环保工程有限公司。绍兴东江相关公司注册成立手续已于2014年10月29日完成，公司从11月开始将其纳入合并范围。

(9) 公司本期新纳入合并主体：江西康泰环保股份有限公司

2014年12月，本公司签订有关股权收购及增资协议，以现金17,693,900元收购江西康泰环保股份有限公司。交易完成后，本公司拥有江西康泰环保51%股权。公司已于2014年9月实际控制江西康泰，从9月份开始将其纳入合并范围。

(10) 本期新纳入合并主体：江门东江绿绿达精细化工有限公司

2014年9月，本公司拥有100%权益的附属公司江门市东江环保技术有限公司投资人民币6,000,000元注册成立本公司拥有60%权益的附属公司江门东江绿绿达精细化工有限公司。相关注册手续已于2014年8月22日完成，公司从9月份将其纳入合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司已于2012年9月24日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于本公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划的议案》。报告期内，公司严格按照《公司章程》中有关利润分配政策以及股东回报规划的相关内容，结合公司经营发展规划、经营状况、盈利水平及债权融资环境等情况，在平衡股东的合理投资回报同时确保公司长远发展等因素制定利润分配政策，合理保护了中小投资者的合法权益。鉴于上述股东回报规划将到期，公司于2015年1月27日第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于采纳东江环保股份有限公司未来三年（2015-2017年）股东回报规划的议案》，该议案已经公司2015年第一次临时股东大会审议通过。未来公司将按照新的股东回报规划进行利润分配，持续回报股东及保护股东的合法权益。

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
------------------------------	---

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

(1) 2012 年中期经公司 2012 年 9 月 24 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过《本公司 2012 年中期利润分配预案》。具体方案为：在计提法定公积金后，以本公司 2012 年 6 月 30 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 5.00 元（含税），总计派发现金股利为人民币 75,238,187.00 元，剩余可分配利润结转至以后期间。本公司 2012 年中期不转增股本，不送红股。本次利润分配已于 2012 年 10 月 26 日实施完毕。

(2) 2012 年度利润分配方案经公司 2013 年 6 月 14 日召开的 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。具体方案为：在计提法定公积金后，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 12 月 31 日总股本 150,476,374 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 75,238,187 股（包括 57,448,187 股 A 股及 17,790,000 股 H 股）。权益分派实施后，公司的总股本为 225,714,561 股（其中，A 股为 172,344,561 股，H 股为 53,370,000 股）。

(3) 2013 年度利润分配方案经公司 2014 年 6 月 10 日召开的 2013 年度股东大会、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。具体方案为：在计提法定公积金后，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），总计派发现金股利总额为人民币 69,469,368.30 元，剩余可分配利润结转至以后期间。同时以公司总股本 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。权益分派实施后，公司的总股本变更为 347,346,841 股。

(4) 2014 年度利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日总股本 347,836,841 股，扣除拟回购注销的限制性股票 30,000 股，即以 347,806,841 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），总计派发现金股利为人民币 52,171,026.15 元。剩余可分配利润结转至以后期间。同时以股本 347,806,841 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增股本 521,710,261 股。本次公积金转增股本后公司总股数变更为 869,517,102 股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	52,171,026.15	251,610,695.08	20.73%	0.00	0.00%
2013 年	69,469,368.30	208,282,106.18	33.35%	0.00	0.00%
2012 年	60,190,549.60	266,705,803.99	22.57%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	15
分配预案的股本基数（股）	347,806,841（注）

现金分红总额（元）（含税）	52,171,026.15
可分配利润（元）	1,121,146,750.68
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2014 年 12 月 31 日总股本 347,836,841 股，扣除拟回购注销的限制性股票 30,000 股，即以 347,806,841 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），总计派发现金股利为人民币 52,171,026.15 元。剩余可分配利润结转至以后期间。同时以股本 347,806,841 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增股本 521,710,261 股。本次公积金转增股本后公司总股数变更为 869,517,102 股。	

注：鉴于近日限制性股票激励对象吴徐忠办理离职，根据《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）》相关规定，吴徐忠已不符合股权激励对象资格，公司拟于近期对其获授但尚未解锁的限制性股票 30,000 股进行回购注销。对此根据相关规定，该等股份将不得参与利润分配。因此本次利润分配预案股份数是以公司目前总股本 347,836,841 股扣除上述股份后，即以股本 347,806,841 股为基数进行分配。如在利润分配方案实施前，公司总股本由于可转债转股、股份回购等原因而发生变化，公司将按照股东大会审议确定的“现金分红总金额、资本公积金转增股本总金额”固定不变的原则，按最新股本总额计算的分配比例。

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

1、供应链管理（供应商、客户）

东江环保与供应商：公司通过供应商会议等多种形式让供应商了解到公司近况、准备要开发的产品、未来对原料、辅料的需求等信息，使供应商提前收集到有效的产品信息及生产产品所需的原料准备，既可削减成本，又能缩短时间达到最佳采购。

东江环保与客户：公司通过“提高品质、贴近服务、增进理解、取得互信”的原则与客户建立良好关系。

公司努力实现与供应商、客户和谐共生，共同创造价值、分享成果。注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台。

2、关爱员工（员工关系、工会、培训与发展）

东江环保的发展，是将环保产业的发展、企业的价值与员工利益融为一体，实现企业效益、员工成长与社会价值的和谐统一。

公司严格遵守《劳动法》，实行全员劳动合同制，严格执行社会保障制度，同时重视对员工的身心健康。公司每年组织全体员工进行常规体检，对接触职业危害的员工实行岗前、岗中和离岗职业健康体检，建立职业健康档案，并根据岗位配备个人防护用品，保护员工身体和身心健康。

公司注重员工的福利建设，每年组织员工旅游、兴趣社团、运动会及野外拓展等活动，为员工构建一个舒适、轻松、积极进取的工作环境。

人才，是决定公司发展的最关键的决定因素，“人才战略”是实现公司战略目标的根本保障。公司投入大量资金和资源，创新推出了重磅“共享”措施，如：对核心员工实施股权激励、对超目标的经营管理团队给予奖励等。这些激励措施体现了公司的创业文化和人才竞争策略，使员工的回报与贡献密切挂钩，充分的激发了员工工作热情。

公司注重为员工提供良好的成长环境，通过公司的快速发展，提供更多更优质的岗位和更多样化的职业发展路径，让每

位员工都有机会获得培养并发挥自己的特长。如“健全的内部人才培养机制”、“专项人才培养模式”、“导师管理机制”、“内部轮岗与竞聘与晋升机制”等内部人才培养与发展体系，缓解公司人才供应的压力，孕育公司核心能力，实现公司的稳定发展和企业文化的传承，使员工在这个和谐、富有灵感、充满激情的环境里一展才华，和公司一起成长，共享美好明天。

3、环境与职业健康安全（以下简称EHS）管理

安全是企业生存的基石，关系到广大群众的生命和财产安全，涉及到成千上万个家庭的幸福；环保是人类的生存和发展条件，关系到企业的可持续发展，是社会对企业最基本的要求。一直以来，公司秉承“循环经济，永续发展”的经营理念，坚持废物处理的减量化、无害化、资源化原则，不断开拓废物处理处置的新技术和新工艺，致力于创建环保、健康、安全的工作环境，以“树深圳环保形象，创国际型环保企业集团”为目标，保证公司安全、持续发展，实现与社会、环境的“和谐，共赢”。

2014年，公司未发生重伤及重伤以上安全生产事故，未发生环境污染事故，未违反环境与职业健康安全法律法规遭受重大处罚，实现了公司年度EHS管理目标。

（一）环境风险管理和环境应急

当前环境污染问题日益突出，为有效控制生产经营活动的环境风险，公司各企业开展了环境风险评估，有针对性地建立了环境风险管理体系，制定了完备的突发环境事件应急救援预案，并按规定组织专家评审和报相关政府主管部门备案。公司还认真落实环保部门有关环境污染责任保险试点要求，连续三年自愿购买了环境污染责任险，确保经营活动全过程环境风险处于有效管控之中。同时针对行业特点，公司成立了沙井处理基地、惠州东江、龙岗东江三支专业环境应急救援队伍，其中深圳东江环境应急队列为深圳市环境应急专业处置队，多次参与广东省、深圳市、惠州市、汕头市、茂名市、东莞市等省市环保和安监部门下达的各类突发事件应急的处理，2014年全年应急处理环境污染环境事件达81次，有效地服务于政府，取得了不错的社会和经济效益。

（二）质量、环境、职业健康安全管理体系认证

2014年本集团将总部及下属企业主要经营活动及业务（危险废物收集运输、综合利用、无害化处理和填埋及生活垃圾填埋运营）开展三体系认证——ISO9001：2008/ISO14001：2004/GB T28001：2001（质量、环境与职业健康安全管理体系）实行集团多地点体系认证，认证范围包括沙井基地、龙岗处置、下坪填埋业务部和本集团总部。公司每年定期开展内部审核活动，对发现的问题迅速整改，不留隐患。其他分子公司像惠州东江、东江华瑞、东江威立雅、昆山千灯三废、昆山昆鹏公司、清远东江等相继取得了认证，并接受年度监督审核。

（三）清洁生产审核

为减少资源的消耗和浪费，防止对生态环境的破坏，以保障资源的持续利用。公司本着“节能、降耗、减污、增效”原则，不断采用污染少、成本低、效率高生产方式以及清洁生产新工艺和新技术，尽量减少或消除在生产过程中污染物的产生，实现环境效益与经济效益的双赢。

公司沙井处理基地于2006年首次自愿通过清洁生产审核后，其清洁生产理念与技术相继应用到惠州东江、昆山千灯三废、东江威立雅、清远新绿和清远东江，各企业自愿开展清洁生产，并通过了清洁生产审核。

（四）环境宣传与荣誉

公司每逢环境日，地球日，世界水日等环保节日都会不失时机的组织宣传教育活动，通过环保公益活动、义务植树活动、废旧电池回收活动等等，在欢笑声中向员工传播各种环保知识，为环保经营的深入推广起到了积极的作用。

2014年捐赠北京中艺艺术基金会50万元、捐赠同心慈善基金30万元、捐赠深圳市现代创新发展基金会300万元等。

东江环保爱心公益行动将持续进行，旨在培养员工关爱弱势群体、回馈社会的良好品德，弘扬社会正能量。

(五) 环境影响评价和“三同时”制度执行情况

公司的建设项目均严格按照相关法律法规的要求进行建设，江门工业废物处理项目、粤北危废示范中心项目等众多项目均按原有取得的环评批复要求进行设计和施工建造，制定执行可靠的生态保护、水土保持、施工期环境监测方案，并聘请第三方环境监理，以确保环保设施与主体工程同时设计同时施工同时投入使用，各项环境指标达到了国家排放标准。

(六) 环境绩效情况

公司积极使用清洁能源，通过先进的节能技术降低能耗，减少温室气体排放，并主动使用清洁无害的原材料，不断减少废弃物产生和排放，确保持续环保投入，主要用于环保三同时、节能减排设施、环保检测、三废处理等方面。

(七) 污染物防治

公司及下属企业无国家重点监控企业。公司不断开发、引进环保新技术，如各危险废物处理企业引入离子交换替代硫化钠处理重金属铜、高浓度废液蒸发浓缩技术和设备，不断加强无组织排放废气的收集与处理，通过严格废物的分类与分拣，挖掘废物的潜在价值以利于重复循环利用，减少固废的排放，节约资源。各企业建立了完善的废水处理装置，通过预处理、物理化学处理、有机生物等处理，废水中化学需氧量、氨氮、铜、镍等重金属稳定下降，实现了废水的达标排放。同时各企业不断加大中水回用量，在废水处理配药、绿化、生产工艺洗涤等工序大部分实现了中水回用，大大地降低了新鲜自来水的用量。公司沙井处理基地、惠州东江、昆山千灯三废的废水排放口还安装了与环保部门联网的24小时在线监测仪，实时监控污染治理去除达标情况。2014年各企业废水、废气、厂界噪声及无组织排放废气全部达标排放。另外各企业严格按国家有关环保管理规定和要求，及时开展排污申报和登记，按时足额缴纳排污费。

因公司所处行业属于循环经济和节能减排行业，各级环保部门未下达总量减排任务。

公司凭借完善的危险废物处理业务链、全面的经营资质、突出的专业化管理能力，荣膺“2014年度固废行业细分领域领跑企业”，同年获得“2014年中国环境上市公司口碑榜——最佳环境贡献上市公司”。

(八) 公司制定履行企业社会责任行动纲领

为积极响应国家建设美丽中国的号召，更好地发扬公司富有社会责任感的优良文化，公司制定履行企业社会责任行动纲领：承担社会责任，大力发展循环经济，促进企业、社会和环境的和谐、共赢，以实现企业的永续发展。

面对资源紧缺与环境日益恶化的今天，我们每时每刻都在期望回收和处理更多的废弃物，快速减少废弃物对环境的污染，让更多的废弃物得以循环利用、变废为宝，以实现我们“循环经济，永续发展”的管理理念，达到“和谐、共赢”的低碳目的。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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	摩根史丹利华鑫基金、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、东方证券投资管理及景顺长城基金	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、中信证券、东方证券	介绍公司2014年1季度业绩情况,并与投资者进行相关问题交流
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季度业绩情况,并与投资者进行相关问题交流
2014年05月15日	公司会议室	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、国富基金、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	公司会议室	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	广东危险废物总额和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
2014年08月21日	公司会议室	实地调研	机构	紫金港资本、嘉实基金、金元证券资产管理、信达澳银基金、六禾投资、中楷控股、长城证券、华融证券	了解行业发展、新项目进展程度、公司前景及公司盈利状况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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) (万元)	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及其他股东	厦门绿洲环保产业股份有限公司 60% 股权	37,500	完成	扩大市场份额	852.26	3.39%	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	213.35	0.85%	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	324.96	1.29%	否		2014 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
新疆沃森环保科技有限公司、孟学、蔡珠华	克拉玛依沃森环保科技有限公司 82.82% 股权	5,317.4	完成	扩大市场份额	-93.82	-0.37%	否		2014 年 08 月 12 日	巨潮资讯网
桂建平、熊树金、夏小凯	江西康泰环保股份有限公司 51% 股权	1,769.39 (注)	完成	扩大市场份额	-34.34	-0.14%	否		2014 年 09 月 19 日	巨潮资讯网

注：因江西康泰所实施的项目发生客观变化，经双方协商，江西康泰的整体估值由 4,000 万元下调至 2,500 万元，故本公司收购其股权的价格应做相应调整。经调整，本公司共使用自有资金人民币 1,769.39 万元取得其 51% 的股权，首先以人民币 800 万元收购目标公司 32% 的股权，其后再以人民币 969.39 万元对目标公司增资。

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% 股权	2014 年 6 月 20 日	280.48		100.48	0.40%		否	公允价值	是	是		

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

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》（以下简称《激励计划》）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。

5、回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票

鉴于限制性股票首次授予激励对象中苏世用、陈金方、薛成冰、陈实4人因个人原因辞职并已办理完成相关离职手续，根据《激励计划》“第十二章 公司、激励对象发生变化时如何实施激励计划”的规定，上述4名激励对象已经不具备作为股权激励计划的激励对象资格。因此，公司于2014年11月20日召开的第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》及《关于减少公司注册资本的议案》等事项，同意将上述4名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票全部进行回购注销。根据公司2013年度权益分派方案及股东大会对董事会就办理限制性股票激励计划相关事宜的授权，并结合《激励计划》关于限制性股票数量调整方法的相关规定，上述回购注销限制性股票价格调整约为人民币12.91元/股，回购数量为390,000股，支付回购价款共计约人民币5,036,200元。

公司于2014年12月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成限制性股票的回购注销手续，公司股份总数由原来的347,346,841股减资至346,956,841股，相关的公司股本总额变更及注册资本的变更已于2015年3月9日完成工商变更登记。

6、预留部分限制性股票激励计划授予及调整

公司于2014年11月20日召开第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整预留部分限制性股票数量的议案》及《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。根据公司2013年度权益分派方案及股东大会对董事会就办理限制性股票激励计划相关事宜的授权，并结合《激励计划》关于限制性股票数量调整方法的相关规定，预留部分限制性股票数量由60万股相应调整为90万股，并确定2014年11月21日为授予日，向68名激励对象授予预留限制性股票授予，共计90万股，授予价格为人民币16.39元/股。

由于激励对象胡军、胡斌2人因个人原因自愿放弃认购全部获授的预留部分限制性股票，为此，公司2014年12月10日召开第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整预留部分限制性股票激励对象名单及授予数量的议案》，将授予的预留部分限制性股票激励对象由68名调整66名，授予数量由90万股相应调整为88万股。

公司于2014年12月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成预留限制性股份登记手续，并于2014年12月29日上市。公司股份总数由原来的346,956,841股增加至347,836,841股，相关的公司股本总额变更及注册资本的变更已于2015年3月11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	可获得的同类 交易市价	披露日期	披露索引
东江威立雅	合营企业	接受劳务		协议价及董事会批准		1,574.33	11.56%	银行电汇		2014年03月20日及 2014年8月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
深圳莱索思	联营企业	购买商品		协议价及董事会批准		693.5	1.01%	银行电汇			
深圳莱索思	联营企业	接受劳务		协议价及董事会批准		324.76	0.47%	银行电汇			
东江威立雅	合营企业	提供劳务		协议价及董事会批准		5,802.74	14.67%	银行电汇			
东江威立雅	合营企业	销售商品		协议价及董事会批准		15.14	0.01%	银行电汇			
深圳微营养	联营企业	销售商品		协议价及董事会批准		9,776.12	10.43%	银行电汇			
深圳莱索思	联营企业	销售商品		协议价及董事会批准		14.67	0.01%	银行电汇			
合计				--	--	18,201.26	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况					无						
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					公司在上市之前就向上述关联方采购及销售商品，业务具有连续性。						
关联交易对上市公司独立性的影响					上述关联交易对上市公司的独立性不构成影响。						
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）					公司对关联方无依赖。						
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2014年日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内实际发生的关联交易总额未超出预计数。						
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）					交易价格与市场参考价格不存在差异较大的情况。						

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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	-3,594.85	110.3
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	3,049.22	8,098.04
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	-16.01	0.06
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	55.52	2,234.17
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	-5,072.78	20.91
昆山市千灯三废净化有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是		37.08	37.08
深圳市华保科技有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是		0.04	0.04
清远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	7	7,588	7,595
青岛东江环保再生能源有限公司	子公司	应收关联方债权	往来款	是	2,000	-600	1,400
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	3,979.74	11,843.81
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	往来款、代付款	是	897.33	15.5	912.83
韶关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	1,457.96		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	6,958.48	32,598.48
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	往来款、代付款	是	1,371.44	607.56	1,978.99
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	-395.55	1,113.94

惠州市东江运输有限公司	子公司	应收关联方债权	往来款、代付款	是	23.44	-23.44	
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	往来款、代付款	是	423.5	170.12	593.63
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	50	953.68
湖北东江环保有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	691.81	4,565.27	5,257.08
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	-40.88	
江门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	611.35	10,768.11	11,379.46
东莞市恒建环保科技有限公司	子公司	应收关联方债权	往来款、代付款	是	514.17	579.1	1,093.27
广东东江上田环境修复有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是		1.42	1.42
南昌新冠能源开发有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是		1.01	1.01
克拉玛依沃森环保科技有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是		2,000	2,000
江门东江绿绿达精细化工有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是		0.37	0.37
绍兴东江环保工程有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是		0.87	0.87
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		675.18	675.18
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	-1.54	8.1
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	739.69	-739.69	
深圳市三轮车信息科技有限公司	联营公司	应收关联方债权	代付款	是		0.44	0.44
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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	1,169.15	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）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		1,169.15		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			1,407.3	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		560.96		
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
再生能源	2014年11月11日	3,256	2014年10月27日	3,256	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	86.78	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	786.2	连带责任保证	1年	是	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	1,700	连带责任保证	1年	否	否
力信服务	2014年01月14日	5,000	2014年01月27日	209.85	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
嘉兴德达	2014年04月25日	4,500	2014年06月12日	4,500	连带责任保证	5年	否	否
沃森环保	2014年11月11日	3,000	2014年12月12日	3,000	连带责任保证	6年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			28,756	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				47,625.03
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			71,256	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				25,884.44
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)			28,756	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				48,794.18
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			72,663.30	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				26,445.4
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				10.83%				
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)							2,342.36	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)							2,342.36	

采用复合方式担保的具体情况说明

- 1、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。
- 2、再生能源6000万元，要求公司担保，质押上网售电收费权。
- 3、香港力信 1407.30万元，要求香港东江担保，抵押车辆。
- 4、香港力信296.63万元，要求公司担保，抵押车辆。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	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、王恬	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。	2010 年 12 月 01 日	任职期间	严格履行承诺
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。	2012 年 08 月 10 日	3 年	完成
	公司	公司未来三年（2015-2017 年）的具体股东回报规划（一）、利润分配的形式：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，但优先采用现金分红的利润分配方式。（二）、利润分配的条件及比例（1）现金分红的条件及比例：在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 20%，且任何三个连续年度内，公司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%。（2）差异化的现金分红政策：公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出差异化的现金分红政策。（3）股利分配的条件：在满足上述现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红。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。	2015 年 03 月 16 日	3 年	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	邱乐群、王建新
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司内部控制审计机构。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

2014年12月19日中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发布《证监会通报针对市场操纵的执法工作情况》，对涉嫌操纵18支股票的涉案机构和个人立案调查，公司股票列于其中。对此公司经过自查：截至本报告日，公司未收到中国证监会的任何通知，且公司及公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员不存在操纵或配合操纵公司股票的行为，或因涉嫌操纵公司股票交易而被立案调查的情况。

上述内容详见公司于2014年12月23日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的相关公告。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

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》。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。

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。2014年8月6日，公司发行的本期债券已获全部认购，票面利率为6.5%。2014年9月9日，公司刊发《2014年公司债券（第一期）上市公告书》，本期债券上市时间为2014年9月10日，至此本期债券已全部完成发行并上市。

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%	6,730,000		46,906,165	-1,177,499	52,458,666	141,208,496	40.59%
其他内资持股	88,749,830	39.32%	6,730,000		46,906,165	-1,177,499	52,458,666	141,208,496	40.59%
境内自然人持股	88,749,830	39.32%	6,730,000		46,906,165	-1,177,499	52,458,666	141,208,496	40.59%
二、无限售条件股份	136,964,731	60.68%			68,876,115	787,499	69,663,614	206,628,345	59.41%
人民币普通股	83,594,731	37.04%			42,191,115	787,499	42,978,614	126,573,345	36.39%
境外上市的外资股	53,370,000	23.64%			26,685,000		26,685,000	80,055,000	23.02%
三、股份总数	225,714,561	100.00%	6,730,000		115,782,280	-390,000	122,122,280	347,836,841	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年度利润分配方案为：公司以总股本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）。同时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。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。

鉴于限制性股票首次授予激励对象中4人因个人原因辞职并已办理完成相关离职手续，公司于2014年11月20日召开的第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对上述离职人员已获授但尚未解锁的限制性股票共390,000股全部进行回购注销。公司于2014年12月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成限制性股票的回购注销手续，公司股本总数及注册资本减少390,000股。

公司于2014年11月20日召开第五届董事会第十三次会议及2014年12月10日召开第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整预留部分限制性股票数量的议案》、《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》及《关于调整预留部分限制性股票激励对象名单及授予数量的议案》。公司以2014年11月21日作为预留部分限制性股票授予日，以定向增发形式向66名激励对象授予预留限制性股票，共计88万股，授予价格为人民币16.39元。公司于2014年12月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成预留限制性股票登记手续，并于2014年12月29日上市。公司股份总数及注册资本增加88万股。

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、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；因实施回购注销部分不符合限制性股票激励条件的激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票导致的股份变动公司已根据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股类别股东会的授权于2014年11月20日召开的第五届董事会第十三次会议审议通过；因实施预留部分限制性股票授予导致的股份变动公司已根据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股类别股东会的授权分别于2014年11月20日召开的第五届董事会第十三次会议及2014年12月10日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过。

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、2013年度利润分配方案、回购注销不符合激励条件的激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票及预留限制性股票，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347,836,841股（其中，A股为267,781,841股，H股为80,055,000股）。根据最新规定，上述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没有影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
首次公开发行 A 股股票	2012 年 04 月 17 日	43	25,000,000	2012 年 04 月 26 日	25,000,000	
限制性股票	2014 年 01 月 23 日	19.37	5,850,000	2014 年 02 月 14 日	5,850,000	
预留部分限制性股票	2014 年 11 月 21 日	16.39	880,000	2014 年 12 月 29 日	880,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2014 年 8 月 1 日至 2014 年 08 月 05 日	100（6.5%）	3,500,000	2014 年 09 月 10 日	3,500,000	
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

(1) 经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2012]413号文批准，公司首次公开向社会公众

公开发行人民币普通股（A股）2,500万股。经深交所深证上[2012]106号文同意，公司发行的人民币普通股股票于2012年4月26日在深圳证券交易所中小企业板上市。

(2) 详见本报告第五节重要事项：六、公司股权激励的实施情况及其影响；十六、公司发行公司债券的情况。

2、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

详见本报告第五节“十六、公司发行债券的情况”及第六节“一、股份变动情况”。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	10,140	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	15,425	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	
							股份状态	数量
张维仰	境内自然人	27.92%	97,107,669	32,369,223	97,107,669	0	冻结	27,950,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	23.01%	80,038,105	26,687,635	0	80,038,105		
李永鹏	境内自然人	4.23%	14,696,598	5,118,866	14,696,598	0	冻结	3,350,000
蔡虹	境内自然人	3.65%	12,704,484	4,234,828	12,704,484			
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	2.52%	8,759,800	8,759,800	0	8,759,800		
全国社保基金四一三组合	其他	1.88%	6,529,846	6,529,846	0	6,529,846		
陈曙生	境内自然人	1.65%	5,751,673	1,917,224	4,313,755	1,437,918	冻结	1,750,000
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	其他	1.62%	5,651,184	5,651,184	0	5,651,184		
全国社保基金四零四组合	其他	1.50%	5,202,313	5,202,313	0	5,202,313		
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	其他	1.35%	4,699,616	4,699,616	0	4,699,616		
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	80,038,105	境外上市外资股	80,038,105					

中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	8,759,800	人民币普通股	8,759,800
全国社保基金四一三组合	6,529,846	人民币普通股	6,529,846
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	5,651,184	人民币普通股	5,651,184
全国社保基金四零四组合	5,202,313	人民币普通股	5,202,313
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	4,699,616	人民币普通股	4,699,616
中国农业银行股份有限公司—鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	4,684,783	人民币普通股	4,684,783
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	3,099,880	人民币普通股	3,099,880
中海信托股份有限公司—金海 5 号证券投资集合资金信托	3,032,446	人民币普通股	3,032,446
全国社保基金一一七组合	2,762,693	人民币普通股	2,762,693
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张维仰	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	具体参见第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况 二、任职情况（一）公司现任董事情况介绍	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

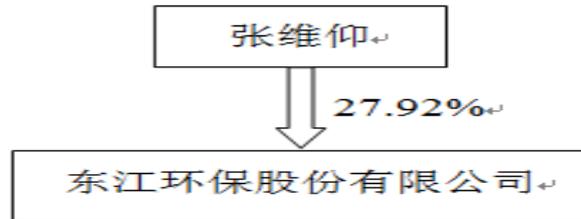
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张维仰	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	具体参见第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况 二、任职情况（一）公司现任董事情况介绍。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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）
张维仰	董事长； 董事	现任	男	50	2014年06月10日	2017年06月09日	64,738,446	32,369,223	0	97,107,669
陈曙生	董事； 总裁	现任	男	49	2014年06月10日	2017年06月09日	3,834,449	1,917,224	0	5,751,673
李永鹏	董事； 副总裁	现任	男	40	2014年06月10日	2017年06月09日	9,577,732	5,118,866	0	14,696,598
冯涛	副董事长； 董事	现任	男	48	2014年06月10日	2017年06月09日	0	0	0	0
孙集平	董事	现任	女	59	2014年06月10日	2017年06月09日	0	0	0	0
黄显荣	独立董事	现任	男	52	2014年06月10日	2017年06月09日	0	0	0	0
曲久辉	独立董事	现任	男	57	2014年06月10日	2017年06月09日	0	0	0	0
苏启云	独立董事	现任	男	51	2015年03月16日	2017年06月09日				
袁桅	监事	现任	女	45	2014年06月10日	2017年06月09日	0	0	0	0
蔡文生	监事	现任	男	49	2014年06月10日	2017年06月09日	0	0	0	0
刘安	监事	现任	男	43	2014年06月10日	2017年06月09日	0	0	0	0
冯波	董事	离任	男	46	2011年06月08日	2014年06月09日	0	0	0	0
郝吉明	独立董事	离任	男	69	2011年06月08日	2014年06月09日	0	0	0	0
叶如棠	独立董事	离任	男	75	2011年06月08日	2014年06月09日	0	0	0	0
王继德	独立董事	离任	男	65	2014年06月10日	2015年03月16日	0	0	0	0
曹庭武	副总裁	现任	男	49	2014年06月10日	2017年06月09日	180,000	420,000	0	600,000
兰永辉	副总裁	现任	男	56	2014年06月10日	2017年06月09日	225,000	442,500	42,715	624,785
王恬	副总裁；董 事会秘书	现任	女	39	2014年06月10日	2017年06月09日	180,000	420,000	0	600,000
田华臣	财务总监	现任	男	44	2014年06月10日	2017年06月09日	0	185,000	0	185,000
合计	--	--	--	--	--	--	78,735,627	40,872,813	42,715	119,565,725

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）公司现任董事情况介绍

本公司现共有董事8名，其中独立董事3人。公司董事由股东大会选举产生，任期3年，任期届满可连选连任。

张维仰先生，1965年7月生，高中学历，民建党员。张维仰先生1985年至1990年就职于深圳市城管局环卫处，1995年至1999年担任东江化工董事长，1999年至今任公司董事长。张维仰先生还担任深圳市人大代表、民主建国会中央能源与资源环境委员会副主任、民建深圳第六届委员会副主委、深圳市总商会副会长、中华思源工程扶贫基金会理事、中国环保产业协会

常务理事及中华全国工商业联合会环境服务业商会副会长。

陈曙生先生，1966年8月生，本科学历，中共党员，高级工程师。陈曙生先生1988年至2001年就职于江西省稀土研究所（江西金世纪新材料股份有限公司），2001加入本公司，自2005年6月任公司董事，并自2012年10月至今任公司总裁，负责公司经营管理工作。

李永鹏先生，1974年8月生，本科学历。李永鹏先生1998年至1999年就职于东江化工，1999年至2000年就职于国策公司，2000年至2003年就职于深圳爱索威，2003年至2005年先后担任公司行政人力总监及附属公司总经理，2002年至今任公司董事，2012年10月至今任公司副总裁，负责管理公司事业部及市场运营工作。

冯涛先生，1967年5月生，硕士研究生学历。冯涛先生1993年至1995年担任加拿大环亚投资集团中国首席代表、高级副总裁；1995年至1998年担任艾芬豪投资集团中国首席代表及高级副总裁；1999年起至今担任国家计划委员会·国家经济贸易委员会·中国科学院科技促进经济基金委员会副主任及上海永宣创业投资管理有限公司总裁；2002年至今任公司非执行董事及副董事长。冯涛先生担任中怡精细化工集团有限公司（联交所上市，股票代码：02341）的董事。

孙集平女士，1956年4月生，研究生学历。孙集平女士1975年至2000年就职于中国燃料化学工业部、中国石油化学工业部、中国石油天然气集团公司，2001年至今任中国风险投资有限公司高级副总裁，2002年至今任本公司董事。孙集平女士在风险投资等领域有着丰富的经验。

苏启云先生，1964年2月出生，法学博士学历。曾任职中国平安保险公司实业投资部经理、深圳市工商行政管理局干部，自2002年至今担任北京市德恒（深圳）律师事务所执行合伙人。苏启云先生在法律、投融资等领域积累了二十多年的执业经验。

曲久辉先生，1957年10月生，博士学位，中国工程院院士，中国科学院生态环境研究中心研究员，兼任中华环保联合会副主席，中国环境科学学会副理事长，中国可持续发展研究会副理事长，国家环境咨询委员会成员。曲久辉先生主要从事水质科学与工程学研究，在水污染控制和饮用水水质安全保障方面取得多项原理和技术突破。

黄显荣先生，1962年12月生，研究生学历，为香港会计师公会、英国特许公认会计师公会、香港董事学会及英国特许秘书及行政人员公会资深会员，同时也是美国会计师公会会员及英国特许证券与投资协会特许会员。自1997年起为安里俊投资有限公司创办人及行政总裁。黄显荣先生拥有三十年会计、财务、投资管理及顾问经验。

（二）公司现任监事情况介绍

公司监事会由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。

袁桅女士，1970年6月生，硕士研究生学历。袁桅女士1995年至2000年就职于科技部办公厅调研室，2000年至2009年先后担任上海联创投资管理有限公司的投资经理、投资总监及合伙人。2009年至2010年担任红点投资基金合伙人，2010年至今任无锡江南仁和新能源投资管理中心（有限合伙）的管理合伙人。2002年1月至今任本公司监事。袁桅女士同时担任辽宁天舟通信有限公司、北京天舟通信有限公司、合肥威尔滤清器有限公司、北京易信通联信息技术有限公司，云南斗月矿业股份有限公司董事、康达新能源设备股份有限公司董事、启迪金控投资有限公司董事总经理、东宝能投资（北京）有限公司监事、江苏国盛恒泰能源发展有限公司监事。

蔡文生先生，1966年2月生，本科学历，中国执业律师。蔡文生先生1988年至1991年就职于深圳市园林集团，1991年至1993年在深圳市鹏城律师事务所从事律师职业，1993年起至今担任广东格威律师事务所主任律师职务，2010年12月至今任本公司监事。蔡文生先生同时担任福田投资发展有限公司监事，福田区第六届人大代表。

刘安先生，1972年12月生，硕士研究生学历。刘安先生2005年10月至2011年3月在公司稽核部工作，现任公司采购部高级经理，2008年6月至今任本公司监事。

(三) 公司现任高管情况介绍

兰永辉先生，1958年11月生，硕士研究生学历，高级工程师。兰永辉先生1991年至2003年就职于招商局工业集团有限公司，2004年加入本公司，2009年至今任本公司副总裁，主要负责本公司环境与职业健康的安全管理等工作。

曹庭武先生，1966年2月生，硕士研究生学历，中国注册会计师。曹庭武先生2002年至2005年担任珠海华冠电子有限公司财务总监、副总经理兼董事会秘书，2005年至2007年担任深圳银华会计师事务所高级项目经理，2007年至2013年11月8日担任本公司副总裁并兼任财务总监，主要负责本公司财务管理等工作。2011年11月8日至今仍担任公司副总裁，主要负责对外投资等事项。

田华臣先生，1971年1月生，博士研究生学历，高级会计师。田华臣先生曾担任深圳同人会计师事务所高级项目经理及广东易事特电源股份有限公司财务总监兼董事会秘书，2007年至2013年在协同通信集团有限公司先后担任集团计划与财务管理中心总经理、副总裁，分管集团战略规划、财务、投资与融资、行政与人事、法务等管理工作。2013年11月8日至今担任本公司财务总监，主要负责本公司财务管理等工作。

王恬女士，1976年8月生，硕士研究生学历。2002年加入本公司，2003年至今任本公司董事会秘书，2012年12月起同时担任公司秘书，并于2014年6月10日起任公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
冯涛	国家计划委员会、国家经济贸易委员会、中国科学院科技促进经济基金委员会	副主任			
冯涛	中怡精细化工集团有限公司	董事	2005年09月		否
孙集平	中国风险投资有限公司	高级副总裁	2001年01月		是
孙集平	贵阳高原矿山机械有限公司	董事	2011年10月		否
孙集平	江苏维尔利环保科技股份有限公司	董事	2012年10月	2015年10月	否
孙集平	北京合纵科技股份有限公司	监事	2009年11月		否
孙集平	东莞康达新能源设备股份有限公司	董事	2012年01月		否
孙集平	贵州宏达环保科技有限公司	董事	2014年01月		否
孙集平	海湾环境科技(北京)股份有限公司	监事	2010年10月		否
孙集平	凯龙科技股份有限公司	监事	2011年05月		否
孙集平	江苏上田环境修复有限公司	董事	2013年10月		否
苏启云	北京市德恒(深圳)律师事务所	执行合伙人	2002年09月		是
苏启云	深圳赤湾港航股份有限公司	独立董事	2014年05月		是
苏启云	深圳市崇达电路技术股份有限公司	独立董事	2010年8月	2016年8月	是
曲久辉	中国科学院生态环境研究中心	研究员	1998年07月		是
黄显荣	安里俊投资有限公司	创办人及行政总裁	1997年05月		是
黄显荣	AEON 信貸財務(亞洲)有限公司	独立非执行董事	2004年10月		是

袁桅	无锡江南仁和新能源产业投资管理中心 (有限合伙)	管理合伙人	2011 年 01 月		是
袁桅	辽宁天舟通信有限公司	董事	2005 年 05 月		否
袁桅	北京天舟通信有限公司	董事	2005 年 05 月		否
袁桅	合肥威尔滤清器有限公司	董事	2009 年 11 月		否
袁桅	北京易信通联信息技术有限公司	董事	2005 年 05 月		否
袁桅	云南斗月矿业股份有限公司	董事	2011 年 06 月		否
袁桅	康达新能源设备股份有限公司	董事	2012 年 06 月		否
袁桅	启迪金控投资有限公司	董事总经理	2014 年 02 月		是
袁桅	东宝能投资(北京)有限公司	监事	2013 年 05 月		否
袁桅	江苏国盛恒泰能源发展有限公司	监事	2012 年 12 月		否
蔡文生	广东格威律师事务所	主任律师	1993 年 12 月		是
蔡文生	福田投资发展有限公司	监事	2010 年 06 月		否
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

- (1) 董事会薪酬与考核委员会就公司董事、监事及高级管理人员的报酬向董事会提出建议；
- (2) 董事会审议通过相关董事、监事报酬方案并同意提交股东大会审议；
- (3) 董事会审议决定高级管理人员的报酬；
- (4) 股东大会审议决定董事、监事报酬。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：

同类公司支付的薪酬、须付出的时间及职责以及公司及其附属公司内其它职位的雇用条件。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

按照薪酬管理制度支付基本工资，根据年度业绩考核支付绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张维仰	董事长；董事	男	50	现任	155.72		155.72
陈曙生	董事；总裁	男	49	现任	106.53		106.53
李永鹏	董事；副总裁	男	40	现任	78.98		78.98
冯涛	董事	男	48	现任	0		0
冯波	董事	男	46	离任	0		0
孙集平	董事	女	59	现任	0		0
叶如棠	独立董事	男	75	离任	0		0

郝吉明	独立董事	男	69	离任	6.95		6.95
王继德	独立董事	男	65	离任	14.06		14.06
黄显荣	独立董事	男	53	现任	7.16		7.16
曲久辉	独立董事	男	58	现任	7.16		7.16
苏启云	独立董事	男	51	现任	0		0
袁桅	监事	女	45	现任	0		0
蔡文生	监事	男	49	现任	0		0
刘安	监事	男	43	现任	34.7		34.7
曹庭武	副总裁	男	49	现任	55.59		55.59
兰永辉	副总裁	男	56	现任	78.81		78.81
王恬	副总裁；董 事会秘书	女	39	现任	47.9		47.9
田华臣	财务总监	男	44	现任	73.52	0	73.52
合计	--	--	--	--	667.08	0	667.08

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可 行权股数	报告期内已 行权股数	报告期内已 行权股数行 权价格(元/ 股)	报告期末市 价(元/股)	期初持有限 制性股票数 量	报告期新授 予限制性股 票数量	限制性股票 的授予价格 (元/股)	期末持有限 制性股票数 量
李永鹏	董事；副总 裁					0	220,000	19.37	330,000
曹庭武	副总裁					0	220,000	19.37	330,000
兰永辉	副总裁					0	220,000	19.37	330,000
王恬	副总裁；董 事会秘书					0	220,000	19.37	330,000
田华臣	财务总监					0	185,000	16.39	185,000
合计	--	0	0	--	--	0	1,065,000	--	1,505,000
备注(如有)	根据公司 2013 年权益分派方案，董事及高级管理人员李永鹏、曹庭武、兰永辉、王恬所获授的限制性股票分别由 220,000 股调整为 330,000 股；公司董监高股权激励限售股全部处于未解锁状态。								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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 09 日	任期届满离任
叶如棠	独立董事	任期满离任	2014 年 06 月 09 日	任期届满离任
郝吉明	独立董事	任期满离任	2014 年 06 月 09 日	任期届满离任
王继德	独立董事	解聘	2015 年 03 月 16 日	主动辞职
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
苏启云	独立董事	被选举	2015 年 03 月 16 日	选举产生
王恬	副总裁/董事会秘书	聘任	2014 年 06 月 10 日	因公司发展及工作需要聘任为副总裁，兼任董事会秘书

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

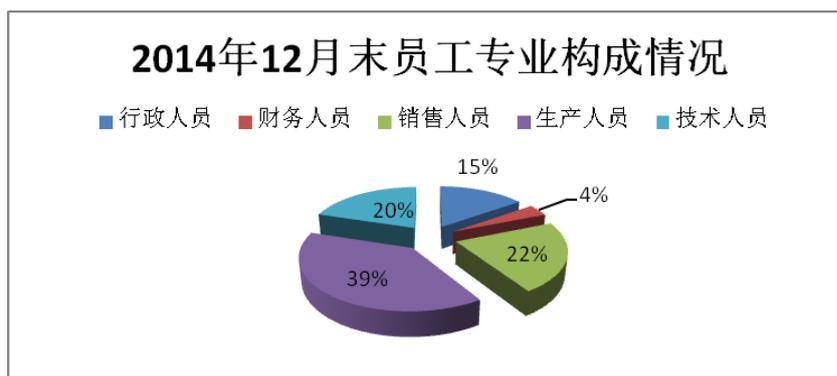
六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司员工总人数为 3146 人（含控股公司员工）。

1、员工专业构成情况如下：

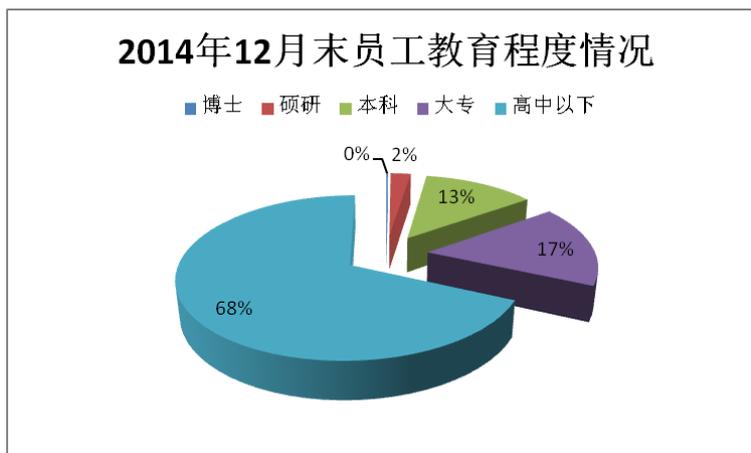
专业类别	2014年12月末	
	人数	比例
行政人员	475	15%
财务人员	118	4%
技术人员	634	20%
销售人员	694	22%
生产人员	1225	39%

注：经营、人力、行政管理，统一归口为行政人员；市场销售与物流物控，统一归口为销售人员。



2、员工教育程度情况如下：

教育程度	2014年12月末	
	人数	比例
博士	6	0.19%
硕研	72	2.29%
本科	398	12.65%
大专	522	16.59%
高中以下	2148	68.28%



3、员工薪酬政策及培训计划情况

公司员工薪酬政策根据当期经济效益及可持续发展状况决定薪酬水平, 以企业经济效益为出发点, 根据公司年度经营计划和经营任务指标, 进行综合绩效考核, 确定员工的年度薪酬分配。同时制定并实施薪酬制度评价机制, 使得薪资制度得到定期评估, 确保其合理且执行有效。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。薪酬分配的依据是: 贡献、能力和责任, 遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则, 使员工能够与公司一同分享公司发展所带来的收益, 把短期收益、中期收益与长期收益有效结合起来。

公司不仅是一个能创造良好经济价值和勇于承担社会责任的企业, 也是一个人才成长的摇篮。公司注重为员工提供良好的成长环境, 创造员工发展的阶梯, 每位员工都有机会获得培养并发挥自己的特长, 如“健全的内部人才培养机制”、“专项人才培养模式”、“导师管理机制”、“内部轮岗、竞聘与晋升机制”等完善的内部人才培养与发展体系将使员工在这个和谐、富有灵感、充满激情的环境里一展才华, 和公司一起成长, 共享美好明天。

4、公司不存在需要承担费用的离退休职工。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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 2014年8月29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
3	《股东大会议事规则》	2014年8月29日	巨潮资讯网
4	《董事会议事规则》	2014年8月29日	巨潮资讯网
5	《关联交易决策制度》	2014年8月29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》和《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。

报告期内公司召开了5次股东大会，分别是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；2014年第二次临时股东大会；2013年度股东大会、2014年第二次A股类别股东会、2014年第二次H股类别股东会；2014年第三次临时股东大会；2014年第四次临时股东大会，会议均由公司董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正。公司董事会由8名董事组成，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。

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。对公司重大经营事项、财务状况、董事及高级管理人员履职情况等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

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》、《投资者关系管理制度》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，通过接待来访、网络互动、业绩说明会、投资者专线电话、电子邮箱等方式进行沟通交流，并在公司网站开设投资者关系栏目，提高公司运作的透明度。

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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》等内部规章制度，对公司规范运作、独立性、透明度等情况定期进行自查，不断健全和完善公司治理的组织和制度建设，不断提高规范运作意识，切实提升公司治理水平，保持公司健康持续发展。

为维护信息披露的公平原则，加强内幕信息保密工作，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》以及《重大信息内部报告制度》，明确了公司内幕信息及内幕信息知情人的范围，完善了内幕知情人的登记备案。公司在日常工作中严格按照制度规定，对内幕信息知情人进行登记，并按照证监会、深交所的相关规定及时建立定期报告内幕信息知情人档案，并按规定报送，有效的防止内幕信息泄露，保证公司信息披露的公平。报告期内，公司未发生内幕信息泄露的情况，不存在公司董事、监事、高级管理人员利用内幕信息违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会、2014 年第二次 A 股类别股东会、2014 年第二次 H 股类别股东会	2014 年 06 月 10 日	年度股东会：1、本公司 2013 年度报告；2、本公司 2013 年度董事会工作报告；3、本公司 2013 年度监事会工作报告；4、本公司 2013 年度财务决算报告；5、本公司 2014 年度财务预算报告；6、续聘本公司 2014 年度财务审计机构，并授权董事会厘定其 2014 年酬金；7、逐项审议关于公司董事会换届选举的议案；7.1 选举第五届董事会执行董事及非执行董事；7.1.1 选举张维仰先生为第五届董事会执行董事；7.1.2 选举陈曙生先生为第五届董事会执行董事；7.1.3 选举李永鹏先生为第五届董事会执行董事；7.1.4 选举冯涛先生为第五届董事会非执行董事；7.1.5 选举孙集平女士为第五届董事会非执行董事；7.2 选举第五届董事会独立非执行董事；7.2.1 选举王继德先生为第五届董事会独立非执行董事；7.2.2 选举曲久辉先生为第五届董事会独立非执行董事；7.2.3 选举黄显荣先生为第五届董事会独立非执行董事；8、逐项审议关于公司监事会换届选举的议案；8.1 选举袁桅女士为第五届监事会股东代表监事；8.2 选举蔡文生先生为第五届监事会股东代表监事；9、关于拟订第五届董事及监事薪酬的议案；10、本公司 2013 年度利润分配预案；11、关于修改《公司章程》的议案；12、关于公司及控股子公司提供对外担保的议案；13、关于给予公司董事会购回 H 股股份的一般性授权的议案。类别股东会：（1）、本公司 2013 年度利润分配预案；（2）、关于给予公司董事会购回 H 股股份的一般性授权的议案	会议以记名投票方式进行表决，审议通过了所有议案	2014 年 06 月 11 日	公告编号为 2014-52 的《2013 年度股东大会、2014 年第二次 A 股类别股东会、2014 年第二次 H 股类别股东会决议公告》，刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
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	2014 年 01 月 13 日	1. 逐项审议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；(1) 激励对象的确定依据和范围；(2) 限制性股票的种类、来源、数量和分配；(3) 激励计划的有效期、授予日、锁定期和解锁期；(4) 限制性股票的授予价格及授予价格的确定方法；(5) 限制性股票的授予及解锁条件；(6) 股权激励计划的调整方法和程序；(7) 限制性股票激励计划的会计处理；(8) 限制性股票激励计划的实施、授予及解锁程序；(9) 公司与激励对象各自的权利义务；(10) 公司、激励对象发生变化时如何实施激励计划；(11) 回购注销的原则。2. 审议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；3. 审议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。4. 审议向附属公司提供担保，及授权本公司董事会审批相关担保事宜，并具体负责签订相关担保协议以及就与提供担保有关及实行	会议以现场记名投票方式、网络投票方式及独立董事征集投票权结合的方式进行表决，审议通过所有议案	2014 年 01 月 14 日	公告编号为 2014-01 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 股类别股东会决议公告》，刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

		提供担保的一切具体事项作出安排。类别股东会：1. 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（逐项表决）：(1) 激励对象的确定依据和范围；(2) 限制性股票的种类、来源、数量和分配；(3) 激励计划的有效期、授予日、锁定期和解锁期；(4) 限制性股票的授予价格及授予价格的确定方法；(5) 限制性股票的授予及解锁条件；(6) 股权激励计划的调整方法和程序；(7) 限制性股票激励计划的会计处理；(8) 限制性股票激励计划的实施、授予及解锁程序；(9) 公司与激励对象各自的权利义务；(10) 公司、激励对象发生变化时如何实施激励计划；(11) 回购注销的原则。2. 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；3. 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。			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 05 月 05 日	1、《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》2、《关于变更研发基地建设项目部分募集资金用途的议案》3、《关于 2014 年度预计日常关联交易的议案》	会议以记名投票方式进行表决，审议通过所有议案	2014 年 05 月 06 日	公告编号为 2014-41 的《2014 年第二次临时股东大会决议公告》，刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 07 月 14 日	《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资金用途的议案》	会议以记名投票方式进行表决，审议通过所有议案	2014 年 07 月 15 日	公告编号为 2014-63 的《2014 年第三次临时股东大会决议公告》，刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 10 月 14 日	1、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》；2、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》；3、关于修改《关联交易决策制度》的议案；4、关于投资设立小额贷款公司的议案；5、关于修改《公司章程》的议案	会议以记名投票方式、网络投票方式进行表决，审议通过所有议案	2014 年 10 月 15 日	公告编号为 2014-88 的《2014 年第四次临时股东大会决议公告》，刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郝吉明	11	6	5	0	0	否
叶如棠	11	6	5	0	0	否
王继德	25	11	14	0	0	否
曲久辉	14	5	9	0	0	否
黄显荣	14	5	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						5

连续两次未亲自出席董事会的说明
无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2014年度本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，恪尽职守、勤勉尽责；认真负责地审议公司股权激励计划、使用募投项目节余募集资金永久性补充流动资金、变更研发基地建设项目部分募集资金用途、董事会换届选举、董事薪酬等事项，通过详实听取相关人员汇报、认真审阅相关资料，并依据自身专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，出具了独立、公正的独立董事意见，有效地维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设4个专门委员会，分别为薪酬与考核委员会、审核委员会、提名委员会及战略发展委员会。2014年度各专门委员会严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关规定以及各专门委员会议事规则的规定，勤勉尽责的履行相关职责。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据议事规则积极开展工作，认真履行职责，共召开3次薪酬与考核委员会会议，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》、《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》、《关于调整预留限制性股票数量的议案》及《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》等事项,重点对限制性股票首次及预留部分授予的激励对象名单资格进行了筛选及核查,确保符合股票激励计划相关规定,合理兼顾公司、激励对象及广大投资者的利益。同时还对公司薪资制度和年度业绩考核标准进行审议,对公司董事、监事及高级管理人员薪酬及津贴发放进行监督及核查,确保符合公司发展实际,符合董事会和股东大会的决议内容。

2、审核委员会

报告期内,审核委员会根据议事规则积极开展工作,认真履行职责,共组织召开4次审核委员会会议。审议通过《关于本公司2013年度报告、摘要及年度业绩公告的议案》、《关于本公司2013年度内部控制自我评价报告的议案》及《关于本公司2014年第一季度报告全文及正文的议案》等议案。报告期内,在2013年年报审计工作会议中,审核委员会对公司财务报表进行审阅并形成书面意见;督促审计工作进展,保持与审计会计师的联系和沟通,就审计过程中发现的问题及时交换意见,确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时,对公司内审计机构的年报审计工作进行总结和评价。

3、提名委员会

报告期内,提名委员会根据议事规则积极开展工作,认真履行职责,共组织召开2次提名委员会会议。审议公司董事会换届选举及检讨董事会的构成、规模等事项。各委员将定期对公司董事及高级管理人员的性别、年龄、文化、教育背景及专业经验等情况进行核查,力求让公司董事多元化,提高公司的经营管理水平,为公司带来更好的经济效益。

4、战略发展委员会

报告期内,战略发展委员会根据议事规则积极开展工作,认真履行职责,共组织召开1次战略发展委员会会议,各委员积极探讨公司所处行业发展及公司未来发展规划,并就相关环保领域及公司业务拓展方面提出了相关建议,确保公司持续健康发展。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来,严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作,在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开,拥有独立完整的业务和自主经营能力。具体情况如下:

(1) 业务独立情况

公司主营工业废物处理业务,产业链结构完善,自主独立经营,不依赖于股东或其它任何关联方。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易,也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

(2) 人员独立情况

本公司董事、监事、总裁、副总裁及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任,不存在控股股东干涉公司董事会和股

东大会做出人事任免决定的情况。本公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在控股股东和其他股东单位担任任何职务。

（3）资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及各项资质、商标、专利等资产的所有权或者使用权，各项资产均不存在被抵押、质押的情况，公司与控股股东之间的资产产权界定清晰。公司生产经营场所独立，不存在依靠控股股东控制的其他生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（4）机构独立情况

公司建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的生产经营和办公管理机构，并依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

（5）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司已开设单独的银行账户，公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与大股东及其他关联方共用账户或混合纳税现象。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等方面进行考评，并制定薪酬方案报公司董事会审批。公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，通过将工作绩效与收入直接挂钩的方式，充分发挥和调动高级管理人员的工作积极性和创造性，加大对高级管理人员的激励与考核力度，强化责任目标约束，更好的提升企业的营运能力和经济效益，进一步提高公司管理水平。

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，公司于报告期内召开相关董事会审议通过了2013年限制性股票激励计划，并于2014年1月23日向公司104名激励对象授予585万股限制性股票，相关股票的授予登记工作已于2014年2月14日完成并上市。

公司于2014年11月20日及2014年12月10日分别召开董事会，审议通过了预留部分限制性股票授予及调整，以2014年11月21日为授予日向66名激励对象授予88万股预留部分限制性股票，其中授予公司高级管理人员田华臣先生185,000股股票。上述限制性股票已于2014年12月29日完成上市，并按照股权激励计划进行相关锁定。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

（一）公司内部控制建设概况

报告期内，公司依据财政部、证监会等五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，明确公司的发展目标及内部控制目标，不断完善、深化内部控制建设，加强内部管理和风险控制。

报告期内，公司按照既定的工作方案已完成所有纳入内控体系建设范围内的子公司的内控风险识别及评估，控制活动设计及实施，内控有效性测试以及内控自我评价和整改完善工作，有效地促进了公司运作的规范化及管理的提升。

公司董事会的审核委员会下设审计监察部，负责对内部控制评价工作进行监督与指导，确保公司内控体系工作的落实，并对内部控制评价报告负责。

（二）公司重点内部控制的执行情况

1、对分子公司的管理控制

对分子公司实行严格的目标经营责任制，统一的财务政策和人力资源规划；在对外担保制度、投资管理制度等重大制度上实行统一审批；并通过加强内部审计和责任追究等措施实施有效的控制和管理。

2、募集资金的内部控制

公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的专户存储、专款专用、投入使用审批、用途调整与变更、管理和监督及信息披露进行了详细规定，并严格遵照执行。公司审计监察部每季度对募集资金进行审计监督。

3、重大投资的内部控制

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。公司由投资发展部作为专门机构，负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估。公司对投资的内部控制严格、充分、有效，报告期内未有违反规定的情形发生。

4、信息披露的内部控制

在信息披露的内部控制方面，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》等相关制度，对信息披露工作的管理部门、责任人及责任划分、信息披露的内容及标准、报告流转过程、审核披露程序、保密制度、责任追究等方面作了详细规定。以确保及时、准确、完整地向股东和监管机构披露信息。

（三）内部控制建设的有效性

公司已经根据内控基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至2014年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。在报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的的目标，不存在重大缺陷。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求逐步建立健全内部控制体系,提高公司风险防范能力和规范运作水平,保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效益,推进公司发展战略的实现。

三、建立财务报告内部控制的依据

- (一) 制定了规范的企业财务报告控制流程,明晰了各岗位职责;
- (二) 明确了财务报告各环节授权批准制度;
- (三) 建立日常信息核对机制;
- (四) 充分利用会计信息技术,建立了ERP系统;
- (五) 建立了内部审计与外部审计机制;
- (六) 制定了相关财务报告错误追究制度。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
东江环保公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，于2012年10月16日审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》（详见2012年10月17日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>））。制度明确了在年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因导致年报披露信息出现重大差错，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理制度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等的情况。公司未来将继续严格按照制度标准执行，确保真实、准确、完整、及时地披露公司年度报告相关内容，避免出现年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 26 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2014SZA1026
注册会计师姓名	王建新、邱乐群

审计报告正文

东江环保股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东江环保股份有限公司（以下简称东江环保公司）合并及母公司财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东江环保公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，东江环保公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东江环保公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国 北京

二〇一五年三月二十六日

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

2014 年 12 月 31 日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	1,027,750,137.40	946,887,455.89
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,054,460.00	2,007,400.00
衍生金融资产		
应收票据	78,904,823.06	54,051,330.29
应收账款	471,463,000.99	179,584,250.23
预付款项	62,972,114.89	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	85,181,888.39	53,359,463.07
买入返售金融资产		
存货	300,312,175.25	244,452,387.59
划分为持有待售的资产		
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	183,696,635.45	15,000,000.00
流动资产合计	2,241,015,235.43	1,626,681,933.25
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		1,800,000.00
持有至到期投资		

长期应收款	102,098,599.96	56,310,000.00
长期股权投资	101,383,642.95	101,756,310.18
投资性房地产	53,870,800.00	53,630,900.00
固定资产	790,008,632.11	587,882,227.61
在建工程	724,412,543.84	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	503,966,799.34	439,039,924.10
开发支出		
商誉	345,402,506.21	99,534,307.16
长期待摊费用	1,578,863.29	1,882,667.43
递延所得税资产	17,467,808.84	10,593,534.90
其他非流动资产	104,265,197.84	
非流动资产合计	2,744,455,394.38	1,640,775,639.04
资产总计	4,985,470,629.81	3,267,457,572.29
流动负债：		
短期借款	559,264,227.46	265,724,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	290,733,139.43	157,926,908.55
预收款项	34,837,458.01	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	48,915,674.57	33,478,555.80
应交税费	35,843,004.36	-109,901.02
应付利息	2,255,536.85	
应付股利	1,593,150.00	
其他应付款	176,415,524.54	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	157,902,710.91	57,619,088.61
其他流动负债	9,657,786.27	6,073,444.20
流动负债合计	1,317,418,212.40	605,720,441.18

非流动负债：		
长期借款	376,459,453.45	124,713,278.43
应付债券	355,632,555.15	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	6,162,843.75	19,079,554.71
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	83,059,965.96	60,922,912.24
递延所得税负债	1,992,514.63	1,721,720.00
其他非流动负债	6,169,135.84	5,336,171.96
非流动负债合计	829,476,468.78	211,773,637.34
负债合计	2,146,894,681.18	817,494,078.52
所有者权益：		
股本	347,836,841.40	225,714,561.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	874,710,682.20	855,365,333.07
减：库存股	122,701,500.00	
其他综合收益	-738,312.10	-327,356.22
专项储备		
盈余公积	133,231,913.01	110,735,300.43
一般风险准备		
未分配利润	1,209,998,595.99	1,050,279,781.79
归属于母公司所有者权益合计	2,442,338,220.50	2,241,767,620.47
少数股东权益	396,237,728.13	208,195,873.30
所有者权益合计	2,838,575,948.63	2,449,963,493.77
负债和所有者权益总计	4,985,470,629.81	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	718,896,468.89	548,300,795.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,054,460.00	2,007,400.00
衍生金融资产		
应收票据	50,586,141.65	46,118,446.38
应收账款	176,279,053.50	90,214,471.70

预付款项	161,959,188.72	24,422,551.27
应收利息		
应收股利		
其他应收款	933,650,930.73	608,277,237.02
存货	34,816,504.03	20,571,448.65
划分为持有待售的资产		
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	8,265,832.66	
流动资产合计	2,115,188,580.18	1,368,592,350.10
非流动资产：		
可供出售金融资产		1,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	102,098,599.96	56,310,000.00
长期股权投资	1,666,552,933.60	1,109,421,335.71
投资性房地产	53,870,800.00	53,630,900.00
固定资产	183,677,239.73	170,575,660.17
在建工程	67,723,165.91	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	90,754,826.98	72,306,769.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		961,999.98
递延所得税资产	11,040,843.44	7,606,601.09
其他非流动资产	14,758,129.50	9,036,792.00
非流动资产合计	2,190,476,539.12	1,527,572,438.99
资产总计	4,305,665,119.30	2,896,164,789.09
流动负债：		
短期借款	484,576,227.46	250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	148,575,737.11	98,906,191.34
预收款项	27,547,961.59	12,459,091.88
应付职工薪酬	32,660,328.58	21,078,640.01
应交税费	24,111,747.57	9,719,578.36
应付利息	2,255,536.85	
应付股利	1,593,150.00	
其他应付款	398,925,385.60	177,265,792.97
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	111,500,000.00	11,000,000.00
其他流动负债	2,173,549.75	2,506,883.09
流动负债合计	1,233,919,624.51	582,936,177.65
非流动负债：		
长期借款	285,400,000.00	64,500,000.00
应付债券	355,632,555.15	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	25,502,696.12	17,749,149.19
递延所得税负债	1,992,514.63	1,721,720.00
其他非流动负债	2,309,000.00	2,686,000.00
非流动负债合计	670,836,765.90	86,656,869.19
负债合计	1,904,756,390.41	669,593,046.84
所有者权益：		
股本	347,836,841.40	225,714,561.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	935,440,478.92	916,095,129.79
减：库存股	122,701,500.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	119,186,157.89	96,689,545.31
未分配利润	1,121,146,750.68	988,072,505.75
所有者权益合计	2,400,908,728.89	2,226,571,742.25
负债和所有者权益总计	4,305,665,119.30	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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,047,511,528.29	1,582,936,364.20
其中：营业收入	2,047,511,528.29	1,582,936,364.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,781,151,044.46	1,378,911,762.92

其中：营业成本	1,382,201,109.45	1,100,398,704.00
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	9,596,811.00	9,421,694.40
销售费用	32,464,521.51	38,287,887.95
管理费用	284,962,606.10	221,405,603.84
财务费用	24,204,951.38	1,469,229.49
资产减值损失	47,721,045.02	7,928,643.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	713,150.00	-1,049,660.00
投资收益（损失以“-”号填列）	36,165,521.77	35,875,929.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32,105,728.07	22,427,932.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	303,239,155.60	238,850,870.47
加：营业外收入	29,150,448.19	38,108,156.35
其中：非流动资产处置利得	326,537.55	556,188.45
减：营业外支出	10,876,751.04	5,481,719.48
其中：非流动资产处置损失	2,357,064.94	2,442,601.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	321,512,852.75	271,477,307.34
减：所得税费用	39,045,324.21	27,839,095.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	282,467,528.54	243,638,211.39
归属于母公司所有者的净利润	251,610,695.08	208,282,106.18
少数股东损益	30,856,833.46	35,356,105.21
六、其他综合收益的税后净额	-410,955.88	-346,913.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-410,955.88	-346,913.01
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-410,955.88	-346,913.01
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-410,955.88	-346,913.01
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	282,056,572.66	243,291,298.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	251,199,739.20	207,935,193.17
归属于少数股东的综合收益总额	30,856,833.46	35,356,105.21

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.74	0.61
（二）稀释每股收益	0.74	0.61

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,092,413,391.82	875,831,635.75
减：营业成本	716,913,934.40	612,041,782.85
营业税金及附加	3,793,289.75	3,888,609.68
销售费用	13,364,910.24	12,011,502.66
管理费用	141,806,205.54	107,562,546.80
财务费用	18,400,280.85	-3,424,476.29
资产减值损失	5,711,735.25	6,204,017.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	713,150.00	-1,049,660.00
投资收益（损失以“－”号填列）	52,287,126.99	52,682,604.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32,105,728.07	22,427,932.85
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	245,423,312.78	189,180,596.90
加：营业外收入	12,699,438.18	7,849,347.67
其中：非流动资产处置利得	106,630.00	11,016.21
减：营业外支出	7,343,711.97	2,700,859.52
其中：非流动资产处置损失	1,649,219.08	679,807.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	250,779,038.99	194,329,085.05
减：所得税费用	25,812,913.18	18,708,458.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	224,966,125.81	175,620,626.91
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	224,966,125.81	175,620,626.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,999,171,282.20	1,752,851,804.69
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	6,854,365.19	7,393,382.98
收到其他与经营活动有关的现金	57,789,358.39	93,877,558.71
经营活动现金流入小计	2,063,815,005.78	1,854,122,746.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,306,738,725.53	1,070,439,821.57
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	256,946,664.68	197,212,869.87
支付的各项税费	123,401,979.13	130,068,483.20
支付其他与经营活动有关的现金	211,190,231.09	112,415,513.71
经营活动现金流出小计	1,898,277,600.43	1,510,136,688.35
经营活动产生的现金流量净额	165,537,405.35	343,986,058.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	554,760.00	752,711.63
取得投资收益收到的现金	37,350,503.19	1,503,406.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	548,001.78	347,698.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	38,453,264.97	2,603,816.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	500,956,254.16	317,855,221.30
投资支付的现金	116,000,000.00	14,940,891.67
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	362,567,710.32	107,736,653.63

支付其他与投资活动有关的现金	28,780,000.00	21,563,258.78
投资活动现金流出小计	1,008,303,964.48	462,096,025.38
投资活动产生的现金流量净额	-969,850,699.51	-459,492,209.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	132,217,700.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,480,000.00	
取得借款收到的现金	1,094,598,243.11	417,615,000.00
发行债券收到的现金	350,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	8,560,000.00	6,593,250.00
筹资活动现金流入小计	1,585,375,943.11	424,208,250.00
偿还债务支付的现金	541,900,708.52	279,182,069.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,164,453.68	84,452,787.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	23,140,000.00	6,327,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	21,164,968.23	26,732,249.48
筹资活动现金流出小计	691,230,130.43	390,367,106.52
筹资活动产生的现金流量净额	894,145,812.68	33,841,143.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-410,955.88	-346,913.01
五、现金及现金等价物净增加额	89,421,562.64	-82,011,920.59
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	1,024,299,018.53	934,877,455.89

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,062,700,399.34	941,189,090.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	66,110,531.32	138,539,269.31
经营活动现金流入小计	1,128,810,930.66	1,079,728,360.00
购买商品、接受劳务支付的现金	745,973,691.25	646,659,410.48
支付给职工以及为职工支付的现金	101,984,674.08	97,712,975.16
支付的各项税费	41,450,607.12	62,227,212.22
支付其他与经营活动有关的现金	98,696,573.20	97,435,873.39
经营活动现金流出小计	988,105,545.65	904,035,471.25
经营活动产生的现金流量净额	140,705,385.01	175,692,888.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	648,995.23	752,711.63
取得投资收益收到的现金	53,249,303.18	27,643,405.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,500.00
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	53,898,298.41	31,725,616.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,996,721.95	101,449,777.90
投资支付的现金	48,733,500.00	84,180,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	479,956,500.00	117,903,404.82
支付其他与投资活动有关的现金	299,530,000.00	269,172,021.77
投资活动现金流出小计	942,216,721.95	572,705,204.49
投资活动产生的现金流量净额	-888,318,423.54	-540,979,587.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	122,701,500.00	
取得借款收到的现金	1,016,263,118.31	380,000,000.00
发行债券收到的现金	350,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	8,560,000.00	6,560,000.00
筹资活动现金流入小计	1,497,524,618.31	386,560,000.00
偿还债务支付的现金	460,286,890.85	68,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,653,146.00	69,650,397.06
支付其他与筹资活动有关的现金	7,815,869.12	11,640,000.00
筹资活动现金流出小计	570,755,905.97	149,790,397.06
筹资活动产生的现金流量净额	926,768,712.34	236,769,602.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,693.18
五、现金及现金等价物净增加额	179,155,673.81	-128,497,402.97
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	718,396,468.89	539,240,795.08

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

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	225,714,561.40				855,365,333.07		-327,356.22		110,735,300.43		1,050,279,781.79	208,195,873.30	2,449,963,493.77
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	225,714,561.40				855,365,333.07		-327,356.22		110,735,300.43		1,050,279,781.79	208,195,873.30	2,449,963,493.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	122,122,280.00				19,345,349.13	122,701,500.00	-410,955.88		22,496,612.58		159,718,814.20	188,041,854.83	388,612,454.86
(一) 综合收益总额							-410,955.88				251,610,695.08	30,856,833.46	282,056,572.66
(二) 所有者投入和减少资本	6,340,000.00				135,127,629.13	122,701,500.00						172,325,021.37	191,091,150.50
1. 股东投入的普通股												4,480,000.00	4,480,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	6,340,000.00				135,127,629.13	122,701,500.00							18,766,129.13
4. 其他												167,845,021.37	167,845,021.37
(三) 利润分配									22,496,612.58		-91,891,880.88	-15,140,000.00	-84,535,268.30
1. 提取盈余公积									22,496,612.58		-22,496,612.58		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-69,395,268.30	-15,140,000.00	-84,535,268.30

的分配													
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	347,836,841.40				874,710,682.20	122,701,500.00	-738,312.10		133,231,913.01		1,209,998,595.99	396,237,728.13	2,838,575,948.63

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	150,476,374.40				930,603,520.07		19,556.79		93,173,237.74		919,750,287.90	178,923,044.64	2,272,946,021.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	150,476,374.40				930,603,520.07		19,556.79		93,173,237.74		919,750,287.90	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		-346,913.01		17,562,062.69		130,529,493.89	29,272,828.66	177,017,472.23

(一) 综合收益总额							-346,913.01				208,282,106.18	35,356,105.21	243,291,298.38
(二) 所有者投入和减少资本												12,404,223.45	12,404,223.45
1. 股东投入的普通股												4,900,000.00	4,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												7,504,223.45	7,504,223.45
(三) 利润分配									17,562,062.69	-77,752,612.29	-18,487,500.00		-78,678,049.60
1. 提取盈余公积									17,562,062.69	-17,562,062.69			
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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	225,714,561.40					855,365,333.07	-327,356.22		110,735,300.43		1,050,279,781.79	208,195,873.30	2,449,963,493.77

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

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)	122,122,280.00				19,345,349.13	122,701,500.00			22,496,612.58	133,074,244.93	174,336,986.64
(一) 综合收益总额										224,966,125.81	224,966,125.81
(二) 所有者投入和减少资本	6,340,000.00				135,127,629.13	122,701,500.00					18,766,129.13
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	6,340,000.00				135,127,629.13	122,701,500.00					18,766,129.13
4. 其他											
(三) 利润分配									22,496,612.58	-91,891,880.88	-69,395,268.30
1. 提取盈余公积									22,496,612.58	-22,496,612.58	
2. 对所有者(或股东)的分配										-69,395,268.30	-69,395,268.30
3. 其他											
(四) 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	115,782,280.00				-115,782,280.00						

(或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	347,836,841.40				935,440,478.92	122,701,500.00			119,186,157.89	1,121,146,750.68	2,400,908,728.89

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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				17,562,062.69	97,868,014.62	115,430,077.31
（一）综合收益总额										175,620,626.91	175,620,626.91
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									17,562,062.69	-77,752,612.29	-60,190,549.60
1. 提取盈余公积									17,562,062.69	-17,562,062.69	
2. 对所有者(或股东)的分配										-60,190,549.60	-60,190,549.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	75,238,187.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	225,714,561.40					916,095,129.79			96,689,545.31	988,072,505.75	2,226,571,742.25

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。

2014年1月13日，经本公司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股类别股东会决

议以及第四届董事会第五十六次会议通过，公司根据股权激励计划增加股本5,850,000.00股，按19.37元/股计算的投资额为人民币113,314,500.00元，授予日为2014年1月23日，由公司原股东李永鹏等104人一次性缴足，变更后的注册资本为人民币231,564,561.00元。

2014年6月10日，经本公司2013年度股东大会及类别股东会通过，公司以总股本231,564,561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115,782,280股，转增后公司注册资本为人民币347,346,841.00元。

2014年11月20日，经本公司第五届董事第十三次会议及第五届监事会第六次会议审议通过《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对于已离职不符合激励条件的激励对象苏世用、陈金方、薛成冰、陈实等4人已获授但尚未解锁的限制性股票390,000股进行回购注销，注册资本从347,346,841.00元减至346,956,841.00元。

根据公司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股类别股东会决议、第五届董事会第十三次会议决议及第五届董事会第十四次会议决议，本公司预留部分限制性股票授予的激励对象为66人，授予预留部分限制性股票数量为88万股，变更后的注册资本为347,836,841.00元。

于2014年12月31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（%）
一、有限售条件股份		
1、股权激励限售股	9,265,000.00	2.66
2、高管锁定股	4,971,880.00	1.43
3、首发前个人类限售股	126,971,616.00	36.50
小计	141,208,496.00	40.59
二、无限售条件股份		
1、人民币普通股	126,573,345.00	36.39
2、境外上市外资股	80,055,000.00	23.02
小计	206,628,345.00	59.41
三、股份总额	347,836,841.00	100.00

于2014年12月31日，本公司总股本为34,784万股，其中流通20,663万股，占总股本的59.41%；非流通14,121万股，占总股本的40.59%。

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；再生资源回收经营；新型能源技术开发。

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。分公司包括沙井处理基地和工程服务分公司。

本集团合并财务报表范围包括东江华瑞、龙岗东江、惠州东江、千灯三废、清远新绿、清远东江、嘉兴德达、东莞恒建、厦门绿洲环保等46家公司（子公司全称见附注八.1）。与上年相比，本年因非同一控制下企业合并增加厦门绿洲环保、沿海固废、江西康泰等13家子公司，因新设增加东江恺达、江西东江、绍兴东江等4家子公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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》及相关规定（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》（2014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，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2014年度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2014年12月31日的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司及其境内子公司以人民币为记账本位币，境外业务以所在地货币为记账本位币。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

5、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款,现金流量表之及现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

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的记账本位币金额计量。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,作为公允价值变动处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(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,在其他综合收益项目中列示。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。

9、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下

列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括属于交易性金融资产的上市的权益工具投资。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产负债中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，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，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。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 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。

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。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者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所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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。

2) 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。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，交易性金融资产中上市的权益工具投资使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10、应收款项

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。

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3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，年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。

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
押金组合	其他方法
政府性质款项	其他方法

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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%
押金组合	0.00%	0.00%
政府性质款项	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

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。

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，采用加权平均法计算确定；低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的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的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。

12、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在本公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在本公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、投资性房地产

本集团投资性房地产包括对外出租的建筑物。采用公允价值模式计量。

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。

14、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

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。计提折旧时用平均年限法。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：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30 年	3.00%	3.23-4.85
机器设备	年限平均法	5-10 年	3.00%	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	5 年	3.00%	19.40

办公设备	年限平均法	5 年	3.00%	19.40
其他	年限平均法	5 年	3.00%	19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

本集团融资租入的固定资产指运输工具,将其确认为融资租入固定资产的依据是在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本集团。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为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。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

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,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

本集团采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务,项目公司本身未提供实际建造服务,在达到预定可使用状态之日起,将建造过程中支付的工程价款等工程成本转入无形资产,当月起开始摊销。

16、借款费用

发生的可直接归属于需要经过一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,其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、BOT经营权,按取得时的实际成本计量,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。建造形成的BOT经营权,按建造成本确定实际成本。

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经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。2014年11月开始，BOT经营权中的各类资产按各资产属性进行分类，实物视同固定资产管理，按资产类别及其物理属性，同时参照公司同类固定资产的折旧年限，分别界定每类资产的使用年限，按资产使用年限与特许权年限孰短原则确定其摊销年限，分别按直线法及填埋量法摊销其成本。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。对其预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

无

18、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

各项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。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

商誉的减值测试方法为：将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用指已经支出，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，主要为装修费。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。

20、职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤以及其他短期薪酬等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险、强积金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于因解除与职工的劳动关系而给予的补偿产生，在劳动合同解除日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

21、预计负债

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。

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。

22、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。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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，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，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

23、收入

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、废弃电子物拆解基金补贴收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

(1) 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、拆解物资源化利用收入)

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) 提供劳务收入(包括：工业废物处理处置收入、市政废物处理处置收入、环境工程及服务收入)

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。具体如下：

工业废物处理处置收入、市政废物处理处置收入：按双方确认的废物处置量以及合同约定的单价确认收入。

环境工程及服务收入：按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 废弃电子物拆解基金补贴收入

经环保部门认定的独立第三方中介机构对公司拆解量进行审核，出具《废弃电器电子产品拆解处理情况审核报告》，本集团根据审核的拆解量暂估收入；根据国家环保部审核确认的拆解量对已确认收入进行调整。

(4) 让渡资产使用权收入

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。

24、政府补助

本集团的政府补助包括环境保护专项基金、节能减排补贴款、资源综合利用贴息补助等。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

环境保护专项基金为与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

资源综合利用贴息补助为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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团的递延所得税资产和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，确认相应的递延所得税资产。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。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的

非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。

26、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。

本公司根据相关规定，将非公开发行的方式向本公司激励对象授予的股票，在取得该款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。

27、租赁

本集团的租赁业务包括融资租入运输工具、机器设备和经营租赁租入房屋建筑物、机器设备等。

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金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。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，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，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
变更 BOT 项目资产成本的摊销年限及摊销方法	第五届董事会第十二次会议决议	2014 年 11 月 01 日	

本集团为了更准确地反映公司 BOT 项目资产使用状况，提供更加客观、真实的 BOT 项目资产的财务会计信息，客观公正

地反映公司财务状况、经营成果，公司评估了BOT项目资产的构成、各类资产现状及使用年限，并参考公司同类固定资产的折旧年限，拟变更BOT项目资产成本的摊销年限及摊销方法。

经本公司第五届董事会第十二次会议决议批准，从2014年11月开始，将BOT项目下形成的资产，由原不分资产类别，一律按直线法即按特许经营年限平均摊销其成本。变更为将BOT类资产按各资产属性进行分类，实物视同固定资产管理，按资产类别及其物理属性，同时参照公司同类固定资产的折旧年限，分别界定每类资产的使用年限，按资产使用年限与特许权年限孰短原则确定其摊销年限，分别按直线法及填埋量法摊销其成本，其中房屋建筑物、简易房及临时棚、围墙、道路、机器设备、车辆及运输设备、电子设备、办公用品、其它类等按直线法摊销其成本，填埋场及相关土建工程等与填埋场库容直接成本相关的资产按工作量法（即填埋量法）摊销其成本。

本次会计估计的变更，影响的报表项目如下：调减无形资产和调增主营业务成本1,633,111.56元。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵扣进项税额后余额或销售额	17%、11%、6%、3%
营业税	应税收入	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
再生资源公司	25%
东江华瑞	25%
龙岗东江	0
云南东江	25%
惠州东江	15%
千灯三废	15%
昆山昆鹏	25%
华保科技	20%
清远东江	0
青岛东江	25%
湖南东江	12.50%
成都危废	25%
再生能源公司	25%
韶关东江	25%
韶关绿然	25%
东江物业	10%
宝安东江	25%

香港东江	16.50%
力信服务	16.50%
东江运输	25%
产品贸易公司	25%
东江松藻	25%
珠海清新	25%
湖北东江	25%
清远新绿	15%
江门东江	25%
东莞恒建	25%
嘉兴德达	25%
东江上田	25%
东江恺达	25%
沿海固废	12.50%
南昌新冠	25%
合肥新冠	12.50%
厦门绿洲本部	25%
福建绿洲固废	0
三明绿洲资源	25%
厦门绿洲环境	25%
龙岩绿洲环境	12.50%
南平绿洲环境	25%
三明绿洲环境	25%
克拉玛依沃森环保	25%
江门绿绿达	25%
江西东江	25%
绍兴东江	25%
江西康泰	25%
康泰环境	25%

2、税收优惠

(1) 企业所得税税收优惠

a. 本公司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。

b. 龙岗东江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。

c. 惠州东江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。

d. 千灯三废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。

e. 华保科技是小型微利企业，减按20%的税率征收企业所得税。

f. 清远东江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。废家电项目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；线路板处理项目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。

g. 湖南东江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。

h. 东江物业是小型微利企业，减按10%的税率征收企业所得税。

i. 清远新绿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。

j. 沿海固废享受企业所得税三免三减半过渡优惠政策，即2010年至2012年免所得税，2013至2015年减半征收。

k. 合肥新冠享受企业所得税三免三减半过渡优惠政策，即2009年至2011年免所得税，2012至2014年减半征收。

l. 福建绿洲固废享受从事符合条件的环境保护项目的所得税优惠，2014年至2016年免征企业所得税，2017年至2019年减半征收企业所得税。

m. 龙岩绿洲环境享受从事符合条件的环境保护项目的所得税优惠，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。

（2）增值税税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115号文件），清远东江销售资源综合利用产品符合增值税即征即退50%税收优惠政策，减免所属期2014年至2015年。

根据《深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局的文件》（深经贸信息电资字[2013]202号文件），再生能源的填埋气体及电力收入，享受即征即退的优惠制度。

根据《国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号），宝安东江、南昌新冠及合肥新冠享受对以垃圾为燃料生产的电力或者热力的企业实行增值税即征即退的政策。

根据《财政部、国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115号文件），沿海固废及福建绿洲固废提供医疗垃圾处理劳务符合增值税免税政策，厦门绿洲环保提供医疗及工业垃圾处理劳务符合增值税免税政策。

（3）营业税税收优惠

根据深地税南函[2010]74号《关于深圳市东江环保股份有限公司申请收取垃圾处理废液使用票据问题的复函》，本公司取得的垃圾处理费，可以开具收款收据且不征收营业税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	342,085.99	241,276.35
银行存款	723,956,747.44	934,534,531.69
其他货币资金	303,451,303.97	12,111,647.85
合计	1,027,750,137.40	946,887,455.89
其中：存放在境外的款项总额	3,452,081.98	3,688,708.42

其他说明

于2014年末，本集团使用受限制的货币资金为3,451,118.87元（2013年：12,010,000.00元），主要系其他货币资金中的履约保证金、租赁保证金。其他货币资金主要系母公司指定用于小额贷款公司的3亿元投资款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	2,054,460.00	2,007,400.00
权益工具投资	2,054,460.00	2,007,400.00
合计	2,054,460.00	2,007,400.00

其他说明：

于2014年末，上市投资的市值为2,054,460.00元。（2013年：2,007,400.00元）。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	78,904,823.06	54,051,330.29
合计	78,904,823.06	54,051,330.29

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	141,159,104.19	
合计	141,159,104.19	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	481,749,533.79	98.82%	10,286,532.80	2.14%	471,463,000.99	189,036,066.66	99.30%	9,451,816.43	5.00%	179,584,250.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,758,778.02	1.18%	5,758,778.02	100.00%		1,328,790.32	0.70%	1,328,790.32	100.00%	
合计	487,508,311.81		16,045,310.82		471,463,000.99	190,364,856.98		10,780,606.75		179,584,250.23

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-90 天	138,365,161.75	2,075,477.43	1.50%
91-180 天	25,788,501.25	773,655.04	3.00%
181-365 天	8,635,469.55	431,773.48	5.00%
1 年以内小计	172,789,132.55	3,280,905.95	
1 至 2 年	7,360,347.28	1,472,069.46	20.00%
2 至 3 年	1,418,786.81	709,393.40	50.00%
3 年以上	4,824,163.99	4,824,163.99	100.00%
合计	186,392,430.63	10,286,532.80	

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,995,827.19元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,096,410.94

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
联能科技（柏拉图）	工程服务款	487,508.00	无法收回	董事会核准	否
宝安区沙井沙头宝讯电子厂	货款	244,932.27	无法收回	董事会核准	否
诠脑电子（深圳）有限公司	工程服务款	230,000.00	无法收回	董事会核准	否
其他零星金额		133,970.67	无法收回	董事会核准	否
合计	--	1,096,410.94	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
第一名	217,865,810.30	1年以内	44.69	-
第二名	35,085,504.05	1年以内	7.20	-
	1,737,457.67	1-2年	0.36	-
	2,597,207.23	2-3年	0.53	-
第三名	26,175,524.71	1年以内	5.37	-
第四名	18,426,536.02	1年以内	3.78	276,398.04
第五名	10,464,623.75	1年以内	2.15	-
合计	312,352,663.73		64.08	276,398.04

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	42,913,948.56	68.16%	82,540,185.73	80.40%
1至2年	13,554,486.68	21.52%	13,354,780.70	13.01%
2至3年	568,712.64	0.90%	6,559,101.69	6.39%
3年以上	5,934,967.01	9.42%	205,578.06	0.20%
合计	62,972,114.89	--	102,659,646.18	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

主要系青岛东江支付给青岛市固体废弃物处置有限公司的沼气使用费未到结算期。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	1,900,000.00	1-2年	3.02
	5,895,864.94	3年以上	9.36
第二名	5,659,910.84	1年以内	8.99
第三名	5,580,773.77	1年以内	8.86

第四名	3,983,376.04	1年以内	6.33
第五名	2,670,459.55	1年以内	4.24
合计	25,690,385.14		40.80

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	86,763,429.99	94.40%	1,581,541.60	1.82%	85,181,888.39	54,898,682.48	90.40%	1,539,219.41	2.80%	53,359,463.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,150,802.16	5.60%	5,150,802.16	100.00%		5,829,693.16	9.60%	5,829,693.16	100.00%	
合计	91,914,232.15		6,732,343.76		85,181,888.39	60,728,375.64		7,368,912.57		53,359,463.07

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
0-90天	18,692,516.19	280,387.74	1.50%
91-180天	2,817,618.14	84,528.54	3.00%
181-365天	1,855,497.15	92,774.86	5.00%
1年以内小计	23,365,631.48	457,691.14	
1至2年	395,955.04	79,191.01	20.00%
2至3年	49,781.20	24,890.60	50.00%
3年以上	1,019,768.85	1,019,768.85	100.00%
合计	24,831,136.57	1,581,541.60	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 666,002.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	847,430.16

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
惠州市盛天瀚实业有限公司	押金	500,000.00	无法收回	董事会核准	否
薛瑶春	保证金	300,000.00	无法收回	董事会核准	否
其他零星金额		47,430.16	无法收回	董事会核准	否
合计	--	847,430.16	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	52,530,391.29	41,835,015.27
股权转让款及诚意金	20,804,820.69	
备用金	6,445,178.26	5,629,298.05
代付款项	3,089,041.75	4,621,476.85
其他	9,044,800.16	8,642,585.47
合计	91,914,232.15	60,728,375.64

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让诚意金	18,000,000.00	1 年以内	19.58%	270,000.00
第二名	履约保证金	4,580,000.00	1-2 年	4.98%	
第三名	押金保证金	2,857,001.35	1 年以内	3.11%	
第四名	股权转让款	2,804,820.69	1 年以内	3.05%	84,144.62
第五名	押金保证金	1,848,000.00	1 年以内	2.01%	
合计	--	30,089,822.04	--	32.73%	354,144.62

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	201,996,308.75	46,922.67	201,949,386.08	191,440,867.59	3,700,617.64	187,740,249.95

在产品	1,593,866.79		1,593,866.79	1,400,219.44		1,400,219.44
库存商品	72,329,206.97	157,129.77	72,172,077.20	42,083,553.00		42,083,553.00
低值易耗品	10,325,127.90		10,325,127.90	10,301,258.39		10,301,258.39
发出商品	14,271,717.28		14,271,717.28	2,927,106.81		2,927,106.81
合计	300,516,227.69	204,052.44	300,312,175.25	248,153,005.23	3,700,617.64	244,452,387.59

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,700,617.64			3,653,694.97		46,922.67
库存商品		157,129.77				157,129.77
合计	3,700,617.64	157,129.77		3,653,694.97		204,052.44

确定可变现净值的具体依据：库存商品估计售价减去相关税费。

本年转回或转销原因：原材料可变现净值大于账面价值。

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	28,680,000.00	28,680,000.00
合计	28,680,000.00	28,680,000.00

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	141,000,000.00	15,000,000.00
贴息摊销	5,969,884.02	
待抵扣进项税	36,726,751.43	
合计	183,696,635.45	15,000,000.00

银行理财产品列示：

受托人名称	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式
招商银行深圳沙井支行	步步生金8688	15,000,000.00	2014-12-30	无固定期限	保证收益类
招商银行深圳沙井支行	点金池2号	85,000,000.00	2014-12-30	2015-01-06	保证收益类
平安银行深圳龙翔支行	卓越计划滚动型保本人民币理财产品	10,000,000.00	2014-12-09	2015-03-09	保本浮动收益类
工商银行深圳坪地支行	35天稳利人民币理财产品	20,000,000.00	2014-11-08	2015-01-20	保本浮动收益类
中国工商银行克拉玛依油田分行	“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品	5,000,000.00	2014-11-18	无固定期限	保证收益型
交通银行清远分行	“蕴通财富·日增利”集合理财计划协议（期次型）	6,000,000.00	2014-12-05	2015-01-08	保证收益型
合计		141,000,000.00			

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：				1,800,000.00		1,800,000.00
按成本计量的				1,800,000.00		1,800,000.00
合计				1,800,000.00		1,800,000.00

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	102,098,599.96		102,098,599.96	56,310,000.00		56,310,000.00	
合计	102,098,599.96		102,098,599.96	56,310,000.00		56,310,000.00	--

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
东江威立雅	68,606,855.05			28,672,453.26			-34,295,530.18				62,983,778.13	
小计	68,606,855.05			28,672,453.26			-34,295,530.18				62,983,778.13	
二、联营企业												
深圳微营养	2,717,429.68			1,715,911.19							4,433,340.87	529,649.00
深圳莱索思	30,432,025.45			1,631,975.41							32,064,000.86	
三轮车信息科技		2,000,000.00		-97,476.91							1,902,523.09	
小计	33,149,455.13	2,000,000.00		3,250,409.69							38,399,864.82	529,649.00
合计	101,756,310.18	2,000,000.00		31,922,862.95			-34,295,530.18				101,383,642.95	529,649.00

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	53,630,900.00			53,630,900.00
二、本期变动	239,900.00			239,900.00
公允价值变动	239,900.00			239,900.00
三、期末余额	53,870,800.00			53,870,800.00

其他说明

1) 于年末，该等投资物业的公允值乃基于深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司（与本集团概无关联的独立第三方）作出的估值厘定。有关估值乃经参考同一地点及使用状况的相似物业的近期市价及在合适情况下将净租金收入资本化后厘定。

2) 投资性房地产按所在地区及年限分析如下：

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内		
中期（10-50 年）	53,870,800.00	53,630,900.00
合计	53,870,800.00	53,630,900.00

3) 于年末，不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	387,322,961.02	351,857,808.96	20,958,412.50	92,005,153.61	73,097,664.89	925,242,000.98
2.本期增加金额	162,325,436.48	158,683,462.97	19,570,905.51	37,983,229.28	38,922,453.46	417,485,487.70
(1) 购置	5,895,156.60	18,495,993.73	5,935,944.10	23,865,963.59	10,834,539.97	65,027,597.99
(2) 在建工程转入	51,324,715.52	39,557,080.56	113,548.37	3,149,871.85	10,981,527.25	105,126,743.55
(3) 企业合并增加	92,713,489.27	100,617,995.51	11,196,228.98	10,795,564.84	7,042,524.16	222,365,802.76
(4) 其他	12,392,075.09	12,393.17	2,325,184.06	171,829.00	10,063,862.08	24,965,343.40
3.本期减少金额	46,948,211.19	19,689,135.96	1,494,140.88	9,592,196.02	21,741,501.99	99,465,186.04
(1) 处置或报废	35,360.00	7,947,543.47	892,590.88	8,986,722.50	258,202.92	18,120,419.77
(2) 其他	46,912,851.19	11,741,592.49	601,550.00	605,473.52	21,483,299.07	81,344,766.27
4.期末余额	502,700,186.31	490,852,135.97	39,035,177.13	120,396,186.87	90,278,616.36	1,243,262,302.64
1.期初余额	73,633,977.54	137,245,179.97	13,047,645.15	49,841,900.64	25,905,268.96	299,673,972.26
2.本期增加金额	28,546,280.13	62,116,898.06	9,453,972.18	19,795,252.34	18,927,362.15	138,839,764.86
(1) 计提	20,941,529.18	45,245,999.81	4,289,163.84	13,330,271.09	11,994,217.52	95,801,181.44
(2) 企业合并增加	7,025,954.47	16,844,159.16	3,900,222.51	6,429,832.63	979,493.11	35,179,661.88
(3) 其他	578,796.48	26,739.09	1,264,585.83	35,148.62	5,953,651.52	7,858,921.54
3.本期减少金额	12,156,476.38	11,875,618.17	1,116,439.18	7,020,353.29	5,908,154.59	38,077,041.61

(1) 处置或报废	0.00	5,449,082.64	821,443.66	6,895,145.51	149,375.13	13,315,046.94
(2) 其他	12,156,476.38	6,426,535.53	294,995.52	125,207.78	5,758,779.46	24,761,994.67
4.期末余额	90,023,781.29	187,486,459.86	21,385,178.15	62,616,799.69	38,924,476.52	400,436,695.51
1.期初余额	16,079,325.86	19,607,881.13	0.00	1,112,177.89	886,416.23	37,685,801.11
2.本期增加金额	5,660,857.77	13,057,076.27	6,927.87	0.00	0.00	18,724,861.91
(1) 计提	5,660,857.77	13,057,076.27	6,927.87	0.00	0.00	18,724,861.91
3.本期减少金额	2,371,844.75	653,137.14	0.00	142,311.00	426,395.11	3,593,688.00
(1) 处置或报废	0.00	640,297.14	0.00	142,311.00	27,741.84	810,349.98
(2) 其他	2,371,844.75	12,840.00	0.00	0.00	398,653.27	2,783,338.02
4.期末余额	19,368,338.88	32,011,820.26	6,927.87	969,866.89	460,021.12	52,816,975.02
1.期末账面价值	393,308,066.14	271,353,855.85	17,643,071.11	56,809,520.29	50,894,118.72	790,008,632.11
2.期初账面价值	297,609,657.62	195,004,747.86	7,910,767.35	41,051,075.08	46,305,979.70	587,882,227.61

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	50,619,022.15	25,461,240.72	0.00	25,157,781.43
运输设备	20,395,766.78	7,926,481.29	0.00	12,469,285.49
合计	71,014,788.93	33,387,722.01	0.00	37,627,066.92

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司江西康泰厂房	4,961,362.03	在政府拨给的土地上建厂房，无法办理产权证
子公司南昌新冠厂房	2,767,233.87	在政府拨给的土地上建厂房，无法办理产权证
子公司合肥新冠厂房	2,620,637.17	在政府拨给的土地上建厂房，无法办理产权证
子公司成都危废厂房	966,885.04	企业停产
分公司沙井基地厂房及宿舍	24,007,600.00	正在办理中
分公司沙井基地部分堆场	1,700,800.00	建筑在租用的土地上，无法办理产权证
子公司韶关绿然厂房	1,864,800.00	正在办理中
子公司再生能源公司	2,954,300.00	正在办理中
子公司青岛东江厂房	1,349,012.56	在政府拨给的土地上建厂房，无法办理产权证
子公司宝安东江厂房	9,498,467.95	在政府拨给的土地上建厂房，无法办理产权证

其他说明

1) 本年确认为损益的固定资产的折旧和摊销额为95,801,181.44元(上年金额: 74,316,347.74元)。本年增加的固定资产中, 由在建工程转入的金额为105,126,743.55元。本年出售固定资产的亏损为2,030,527.39元。

2) 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下:

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内		
中期(10-50年)	393,098,884.83	296,425,157.30

短期（10 年以下）	209,181.31	1,184,500.32
合计	393,308,066.14	297,609,657.62

3) 于年末，本公司无暂时闲置的固定资产。

4) 通过融资租赁租入的固定资产

年末	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	50,619,022.15	25,461,240.72	-	25,157,781.43
运输设备	20,395,766.78	7,926,481.29	-	12,469,285.49
合计	71,014,788.93	33,387,722.01	-	37,627,066.92

通过融资租赁租入的机器设备系子公司再生能源公司于2011年1月4日与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，合同主要条款：再生能源公司以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，再生能源公司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，有效利率为5.44%。

该批资产的原值为61,388,779.68元，于出售日的净值为44,524,858.48元。扣除相关费用后，出售该批资产的利润4,737,090.82元，作为递延收益-未确认出售租回利润记入其他非流动负债项下，并以直线法于租赁期间结转至利润表。于2014年12月31日，未结转的未确认收益为1,768,513.95元。

通过融资租赁租入的运输设备系子公司力信服务融资租入的运输车辆。

5) 于年末，本公司通过经营租赁租出的固定资产，见附注十四。

6) 未办妥产权证书的固定资产

固定资产中包括账面价值为52,691,098.62元（年初金额：47,027,000.00元）的房屋建筑物，其产权手续尚未办理或正在办理中。鉴于上述资产均依照相关合法协议进行，本公司董事确信其产权转移不存在实质性法律障碍或影响本公司对该等房屋建筑物的正常使用，对本集团的正常运营并不构成重大影响，亦无需计提固定资产减值准备，也不会产生重大的追加成本。

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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）	142,879,171.69		142,879,171.69	136,806,138.54		136,806,138.54
二期房产建设（厦门绿洲）	133,656,510.93		133,656,510.93	0.00		0.00
江门项目（江门东江）	88,048,559.65		88,048,559.65	3,904,749.28		3,904,749.28
废旧家电拆解项目（湖北东江）	56,042,915.39		56,042,915.39	3,546,980.00		3,546,980.00
危险废物综合处置示范中心项目（克拉玛依沃森环保）	48,689,140.62		48,689,140.62	0.00		0.00
填埋场二期工程（湖南东江）	33,705,656.13		33,705,656.13	18,121,768.89		18,121,768.89
焚烧车间（韶关绿然）	27,911,181.20		27,911,181.20	77,943.30		77,943.30
大舜新厂（嘉兴德达）	27,545,555.01		27,545,555.01	8,154,882.74		8,154,882.74

污水处理项目（韶关绿然）	21,939,483.69		21,939,483.69	19,605,310.08		19,605,310.08
罗湖区下坪餐厨垃圾项目（集团总部）	21,595,856.15		21,595,856.15	4,842,850.00		4,842,850.00
韶关绿然危废填埋项目（韶关绿然 BOT）	19,186,942.78		19,186,942.78	17,402,640.89		17,402,640.89
填埋臭气治理提升工程（集团总部）	17,948,666.52		17,948,666.52	0.00		0.00
车间改造工程（惠州东江）	16,312,637.24		16,312,637.24	13,065,213.86		13,065,213.86
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）	8,843,122.01		8,843,122.01	1,200,000.00		1,200,000.00
基地技术改造项目（沙井基地）	8,156,685.39		8,156,685.39	8,855,216.60		8,855,216.60
污泥碱化量（龙岗东江 BOT）	3,903,514.19		3,903,514.19	0.00		0.00
新增氨氮废水蒸发设施（沙井基地）	3,796,393.76		3,796,393.76	0.00		0.00
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
铜冶炼项目（韶关绿然）	2,885,896.23		2,885,896.23	0.00		0.00
含铜废液项目（韶关绿然）	2,800,422.97		2,800,422.97	658,754.25		658,754.25
二期项目厂房和道路建设工程（沿海固废）	2,600,000.00		2,600,000.00	0.00		0.00
江西东江丰城环保产业基地（集团总部）	2,597,744.27		2,597,744.27	0.00		0.00
污水池（厦门绿洲）	2,410,420.00		2,410,420.00	0.00		0.00
填埋气工程（合肥新冠）	2,310,568.52		2,310,568.52	0.00		0.00
稀释剂和剥离液循环利用工程（厦门绿洲）	2,285,469.97		2,285,469.97	0.00		0.00
水淬渣项目（韶关绿然 BOT）	2,252,984.23		2,252,984.23	2,252,984.23		2,252,984.23
填埋场工程（龙岗东江 BOT）	2,097,200.00		2,097,200.00	0.00		0.00
其他零星工程合计	18,934,804.30	15,000.00	18,919,804.30	46,760,294.00		46,760,294.00
合计	724,427,543.84	15,000.00	724,412,543.84	288,345,767.66		288,345,767.66

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投 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
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	6,073,033.15			142,879,171.69	99.00%	97.00%	43,936,066.22	5,460,311.50	6.37%	金融机构贷款
二期房产建设（厦门绿洲）	148,000,000.00	0.00	133,656,510.93			133,656,510.93	90.00%	90.00%	5,007,314.58	2,056,838.28	7.75%	金融机构贷款
江门项目（江门东江）	300,000,000.00	3,904,749.28	84,143,810.37			88,048,559.65	29.00%	29.00%	2,681,116.67	2,681,116.67	6.30%	金融机构贷款
废旧家电拆解项目（湖北东江）	170,000,000.00	3,546,980.00	53,596,026.54	1,088,772.68	11,318.47	56,042,915.39	33.00%	32.00%	1,104,950.00	1,104,950.00	6.30%	金融机构贷款
危险废物综合处置示范中心项目（克拉玛依沃森环保）	120,000,000.00	0.00	48,689,140.62			48,689,140.62	40.00%	40.00%	243,250.00	243,250.00	6.30%	金融机构贷款
填埋场二期工程（湖南东江BOT）	20,955,000.00	18,121,768.89	35,563,463.45		19,979,576.21	33,705,656.13	253.00%	98.00%	746,554.12	746,554.12	6.30%	其他
焚烧车间（韶关绿然）	60,000,000.00	77,943.30	27,833,237.90			27,911,181.20	44.00%	44.00%				其他
大舜新厂（嘉兴德达）	80,000,000.00	8,154,882.74	19,390,672.27			27,545,555.01	34.00%	34.00%				其他
污水处理项目（韶关绿然）	28,572,200.00	19,605,310.08	2,334,173.61			21,939,483.69	77.00%	96.00%				其他
罗湖区下坪餐厨垃圾项目（集团总部）	91,000,000.00	4,842,850.00	16,753,006.15			21,595,856.15	24.00%	24.00%				其他
韶关绿然危废填埋项目（韶关绿然）	30,000,000.00	17,402,640.89	1,784,301.89			19,186,942.78	64.00%	64.00%				其他
填埋臭气治理提升工程（集团总部）	45,893,800.00	0.00	17,948,666.52			17,948,666.52	39.00%	39.00%				其他
车间改造工程（惠州东江）	20,017,676.00	13,065,213.86	12,429,539.10	9,168,306.69	13,809.03	16,312,637.24	127.00%	87.00%				其他
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）	10,000,000.00	1,200,000.00	7,643,122.01			8,843,122.01	88.00%	88.00%				其他
基地技术改造项目（沙井基地）	27,020,000.00	8,855,216.60	5,332,772.43	6,031,303.64		8,156,685.39	53.00%	95.00%				其他
福永污泥项目（集团总部）	70,000,000.00	20,470,782.98	9,607,482.29		30,078,265.27	0.00	71.23%	100.00%				募集资金
办公楼（惠州东江）	6,000,000.00	7,445,242.30	480,289.91	7,925,532.21		0.00	22.33%	100.00%				其他
合计	1,372,458,676.00	263,499,719.46	483,259,249.14	24,213,915.22	50,082,968.98	672,462,084.40	--	--	53,719,251.59	12,293,020.57		--

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	149,561,006.05	786,125.10	507,123.20	325,008,961.15	475,863,215.50
2.本期增加金额	70,663,743.82		8,618,834.47	75,344,375.52	154,626,953.81
(1) 购置	53,578,972.91		7,955,822.58	27,093,121.27	88,627,916.76
(3) 企业合并增加	17,084,770.91		663,011.89	27,008,902.97	44,756,685.77
(4)其他				21,242,351.28	21,242,351.28
3.本期减少金额	825,343.94	12,460.00	10,138.37	12,658,671.51	13,506,613.82
(1) 处置			9,411.89		9,411.89
(2)其他	825,343.94	12,460.00	726.48	12,658,671.51	13,497,201.93
4.期末余额	219,399,405.93	773,665.10	9,115,819.30	387,694,665.16	616,983,555.49
1.期初余额	11,420,573.92	474,682.48	275,658.63	24,652,376.37	36,823,291.40
2.本期增加金额	5,450,018.61	141,012.47	553,644.85	42,627,803.28	48,772,479.21
(1) 计提	4,142,265.66	141,012.47	447,097.61	30,149,009.91	34,879,385.65
(2)企业合并增加	1,307,752.95		106,547.24	12,478,793.37	13,893,093.56
3.本期减少金额		90,416.47	10,138.37	10,675.96	111,230.80
(1) 处置			9,411.89		9,411.89
(2) 其他		90,416.47	726.48	10,675.96	101,818.91
4.期末余额	16,870,592.53	525,278.48	819,165.11	67,269,503.69	85,484,539.81
2.本期增加金额				27,532,216.34	27,532,216.34
(1) 计提				27,532,216.34	27,532,216.34
4.期末余额				27,532,216.34	27,532,216.34
1.期末账面价值	202,528,813.40	248,386.62	8,296,654.19	292,892,945.13	503,966,799.34
2.期初账面价值	138,140,432.13	311,442.62	231,464.57	300,356,584.78	439,039,924.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

1) 本年末无通过公司内部研发形成的无形资产。

2) 土地使用权按所在地区及年限分析如下：

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内		
中期（10-50年）	202,528,813.40	138,140,432.13
合计	202,528,813.40	138,140,432.13

本年确认为损益的无形资产的折旧和摊销额为34,879,385.65元(上年金额：17,677,963.10元)。

3) 于年末, 无未办妥产权证书的土地使用权。

4) 无形资产减值准备

BOT运营权	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		计提	处置	
龙岗东江	-	20,436,468.85	-	20,436,468.85
湖南东江	-	7,095,747.49	-	7,095,747.49
合计	-	27,532,216.34	-	27,532,216.34

本年计提无形资产减值为27,532,216.34元(上年金额: 0.00元)。

5) 龙岗东江BOT运营权系危险废物填埋场, BOT协议约定的特许经营期为22年(自2009年2月开始); 湖南东江系生活垃圾填埋场, BOT协议约定的特许经营期为33年(2008年1月1日-2038年12月31日)。由于上述危险废物和生活垃圾的填埋速度远远超过预期, 将导致填埋场在特许经营期未到期前即出现饱和状态。因此, 本集团将上述两家公司自运营以来的收运总量(即已完成填埋量), 根据填埋场的建造成本与总填埋量计算出的单位成本, 测算出截至2014年年末应分摊的BOT运营权, 将其与实际分摊额(账面值)相比较, 超出账面值的部分即为应补摊的成本。于2014年末董事认为应将该超出账面值的部分27,532,216.34元全额计提减值准备。无形资产减值准备一经确认, 在以后年度不予以转回。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
韶关绿然	30,831,658.44					30,831,658.44
成都危废	2,045,010.07					2,045,010.07
力信服务	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
南昌新冠		20,271,219.13				20,271,219.13
合肥新冠		6,873,379.12				6,873,379.12
厦门绿洲环保		180,159,548.44				180,159,548.44
克拉玛依沃森环保		14,369,932.91				14,369,932.91
江西康泰		5,131,308.16				5,131,308.16
合计	135,462,994.81	252,468,199.05				387,931,193.86

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
韶关绿然	30,831,658.44					30,831,658.44
成都危废	2,045,010.07					2,045,010.07
力信服务	3,052,019.14					3,052,019.14
厦门绿洲环保		6,600,000.00				6,600,000.00
合计	35,928,687.65	6,600,000.00				42,528,687.65

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

1) 本年计提商誉减值为6,600,000.00元(上年金额：3,052,019.14元)。

2) 商誉减值分析如下：

厦门绿洲环保

公司于2014年6月与厦门绿洲环保的相关股东厦门创联投资有限公司(厦门创联投资)等签订了收购厦门绿洲股权协议,根据原协议约定,厦门创联投资等原股东向本公司保证厦门绿洲2014和2015年经审计扣除非经常性损益后净利润分别不低于人民币3,500万元及人民币5,000万元。若目标公司的经营业绩未达到2014年及2015年业绩承诺的约定,应就业绩不足部分对应的本公司权益部分以现金方式向本公司进行补偿。2014年下半年以来,废弃电器电子产品拆解业务市场行情发生了变化,每台平均收购成本不断上升,再加之国家最低工资标准不断提升,人工成本不断增加,而国家相应拆解基金补贴未进行调整等,从而导致2014年厦门绿洲实际净利润较业绩承诺差额约为人民币200万元,按目前的收购成本及2015年厦门绿洲废弃电器电子产品预计拆解量160.6万台计算,预计2015年净利润约为人民币4100万元,较业绩承诺减少人民币900万元。其于上述情况,公司于2015年1月与厦门创联投资等现阶段仍持有厦门绿洲环保股权的原股东签署了取消业绩承诺的补充协议。本公司持有厦门绿洲60%的股权,根据原协议及补充协议的约定,厦门创联投资就2014年及2015年业绩不足部分应补偿本公司人民币660万元。

根据企业会计准则规定,在非同一控制下企业合并中已确认的商誉,在会计期末,若因被收购方未实现业绩承诺,除影响企业合并交易中有对价的确认和计量外,还应计提商誉减值准备,因此公司将业绩承诺不足部分按公司所占股权部分即660万元计提商誉减值准备。除因业绩承诺不足引起的商誉减值外,期末公司以15%的折现率对厦门绿洲环保未来10年盈利情况的净现金流进行了测算,经测算,无商誉减值迹象。

珠海清新、清远新绿、嘉兴德达、东莞恒建、沿海固废、南昌新冠、合肥新冠、克拉玛依沃森环保、江西康泰

为了减值测试,商誉已分配至相关的资产组,即本集团子公司珠海清新、清远新绿、嘉兴德达、东莞恒建、沿海固废、南昌新冠、合肥新冠、克拉玛依沃森环保、江西康泰。本资产组的可收回金额采用管理层批核的10年期财务预算为基础编制的现金流量预测以贴现率15.00%计算。推断六年期往后的现金流量时增长率为零。计算所用的其他主要假设关乎现金流入/流出的估计(其中包括预算销售及毛利率),该项估计依据过往表现及管理层对市场发展的预期而作出。管理层相信任何该等假设的任何合理可能变动将不会导致账面值超过可收回金额。于年末,董事认为无需计提减值准备。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	152,794.50	2,255,334.45	859,759.13	10,095.20	1,538,274.62
其他	1,729,872.93	230,479.16	1,356,701.80	563,061.62	40,588.67
合计	1,882,667.43	2,485,813.61	2,216,460.93	573,156.82	1,578,863.29

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,571,067.68	7,804,222.67	30,669,244.35	5,085,636.26
内部交易未实现利润	5,976,258.78	896,438.82	2,945,422.95	441,813.44
可抵扣亏损	1,238,445.67	154,805.71		
固定资产折旧差异	4,371,298.99	614,738.18	3,144,977.43	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	4,988,420.00	748,263.00	5,590,240.00	838,536.00
递延收益	28,862,362.79	4,434,421.09	22,942,032.27	3,441,304.84
股权激励	18,766,129.13	2,814,919.37		
合计	101,773,983.04	17,467,808.84	65,291,917.00	10,593,534.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	13,283,430.88	1,992,514.63	11,478,133.33	1,721,720.00
合计	13,283,430.88	1,992,514.63	11,478,133.33	1,721,720.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		17,467,808.84		10,593,534.90
递延所得税负债		1,992,514.63		1,721,720.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	81,487,782.90	29,396,342.72
可抵扣亏损	107,520,064.49	68,921,382.80

合计	189,007,847.39	98,317,725.52
----	----------------	---------------

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2014 年		6,114,376.16	
2015 年	11,082,024.53	13,749,585.26	
2016 年	14,098,064.43	17,624,808.30	
2017 年	22,129,955.54	10,911,110.20	
2018 年	27,412,124.08	20,521,502.88	
2019 年	32,797,895.91		
合计	107,520,064.49	68,921,382.80	--

其他说明：

本集团预期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的利益，因此不确认该等可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损为递延所得税资产。

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	104,265,197.84	
合计	104,265,197.84	

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	98,900,000.00	
抵押借款	58,910,000.00	
保证借款	15,778,000.00	15,724,000.00
信用借款	385,676,227.46	250,000,000.00
合计	559,264,227.46	265,724,000.00

短期借款分类的说明：

质押情况：于年末，短期借款98,900,000.00元以本集团的银行承兑汇票108,000,000.00元作质押。

抵押情况：于年末，短期借款15,910,000.00元以厦门绿洲环保账面价值5,163,000.00元的土地使用权与23,673,400.00元的在建工程作抵押；短期借款7,000,000.00元以厦门绿洲环保评估价值12,526,300.00元的宿舍楼与22,044,200.00元的宿舍楼作抵押；短期借款36,000,000.00元以厦门绿洲环保现值为43,524,200.00元的不动产作为抵押。

保证借款：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。

于2014年12月31日，短期借款的加权平均年利率为6.12%（2013年12月31日：4.07%）。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原料款	201,792,041.62	116,914,677.03
工程款	22,028,086.04	8,716,012.95
处理费	12,824,825.15	2,323,852.05
设备款	17,268,160.74	4,440,074.70
其他	36,820,025.88	25,532,291.82
合计	290,733,139.43	157,926,908.55

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中山迪宝龙水处理设备有限公司	3,644,950.00	未到结算期
深圳市丰润环保科技有限公司	2,886,200.00	未到结算期
福建省卓越鸿昌建材装备股份有限公司	2,010,000.00	未到结算期
深圳市福田区红岩建材商行	1,734,390.27	未到结算期
合计	10,275,540.27	--

23、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	13,575,604.80	7,900,561.04
处理费	20,450,998.55	29,810,983.74
其他	810,854.66	665,018.12
合计	34,837,458.01	38,376,562.90

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
邵阳市城管局	3,571,603.47	未到结算期
合计	3,571,603.47	--

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,481,045.83	256,046,404.94	240,600,788.43	48,926,662.34
二、离职后福利-设定提存计划	-2,490.03	15,817,407.26	15,818,505.00	-3,587.77
三、辞退福利	0.00	921,813.07	929,213.07	-7,400.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	33,478,555.80	272,785,625.27	257,348,506.50	48,915,674.57

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	32,587,285.90	227,031,778.56	211,183,349.65	48,435,714.81
2、职工福利费	419,277.67	15,703,028.37	15,756,967.81	365,338.23
3、社会保险费	-196.27	4,778,710.62	4,778,710.62	-196.27
其中：医疗保险费	-165.87	3,742,058.68	3,742,058.68	-165.87
工伤保险费	-11.05	707,299.84	707,299.84	-11.05
生育保险费	-19.35	329,352.10	329,352.10	-19.35
4、住房公积金	-405.00	5,092,517.13	5,092,517.13	-405.00
5、工会经费和职工教育经费	73,241.71	3,440,370.26	3,387,401.40	126,210.57
6、短期带薪缺勤	401,841.82	0.00	401,841.82	0.00
合计	33,481,045.83	256,046,404.94	240,600,788.43	48,926,662.34

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-2,462.38	13,328,569.17	13,329,700.85	-3,594.06
2、失业保险费	-27.65	864,346.40	864,312.46	6.29
3、企业年金缴费	0.00	1,624,491.69	1,624,491.69	0.00
合计	-2,490.03	15,817,407.26	15,818,505.00	-3,587.77

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,002,710.65	-18,445,213.58

消费税	0.00	0.00
营业税	3,878,527.69	3,673,976.25
企业所得税	18,661,671.03	11,519,680.72
个人所得税	1,390,546.62	1,010,229.00
城市维护建设税	897,455.05	779,964.79
教育费附加	733,992.87	897,667.47
土地使用税	108,671.36	118,493.50
房产税	133,714.94	324,447.60
印花税	21,224.14	115.87
其他	14,490.01	10,737.36
合计	35,843,004.36	-109,901.02

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,255,536.85	0.00
合计	2,255,536.85	

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,593,150.00	
合计	1,593,150.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股份支付回购款	122,701,500.00	
股权收购款	14,337,500.00	
押金保证金	11,682,556.86	21,304,906.25
备用金	1,141,349.48	1,137,188.12
代收款项	360,762.16	1,176,373.33
其他	26,191,856.04	23,013,314.44
合计	176,415,524.54	46,631,782.14

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川兴利轮胎有限公司	4,400,000.00	相关子公司已停业，欠款是否需支付仍不确定。
上海发电设备成套设计研究院	3,045,000.00	相关子公司已停业，欠款是否需支付仍不确定。
成都市青白江区人民政府	1,600,000.00	相关子公司已停业，欠款是否需支付仍不确定。
合计	9,045,000.00	--

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	142,399,340.64	43,599,340.64
一年内到期的长期应付款	15,503,370.27	14,019,747.97
合计	157,902,710.91	57,619,088.61

其他说明：

见“长期借款”和“长期应付款”说明。

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转与资产相关的政府补助的递延收益	8,899,851.75	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	9,657,786.27	6,073,444.20

短期应付债券的增减变动：无

31、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	95,101,850.00	62,169,762.00
抵押借款	50,000,000.00	
保证借款	80,756,944.09	71,142,857.07
信用借款	293,000,000.00	35,000,000.00
一年内到期并列为一年的非流动负债的部分	-142,399,340.64	-43,599,340.64
合计	376,459,453.45	124,713,278.43

长期借款分类的说明：

质押借款是以本公司持有宝安东江之80%的股权及宝安东江的CDM项目沼气发电上网售电收益权、本公司持有韶关绿然之

40%的股权和沿海固废之60%的股权、本公司持有南昌新冠之100%的股权以及再生能源的发电上网售电收费权作为质押担保。

抵押借款是以江门东江持有的使用期限为2014年6月6日-2062年12月9日的114, 142. 10平方米的工业用地作为抵押担保。

保证借款是由本公司或本公司股东张维仰向银行提供担保。

其他说明，包括利率区间：

长期银行借款的利率为5. 40%-7. 04%，加权平均利率6. 26%。

(2013年：长期借款的利率为5. 76%-6. 72%，加权平均利率为6. 21%)。

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东江环保股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）	355,632,555.15	
合计	355,632,555.15	

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
公司债券	350,000,000.00	2014 年 08 月 01 日	5 年	350,000,000.00		350,000,000.00	9,773,312.09			4,140,756.94	355,632,555.15
合计	--	--	--	350,000,000.00		350,000,000.00	9,773,312.09			4,140,756.94	355,632,555.15

其他说明：

本集团于本年发行了5年期面值总额为3.5亿元的债券，年利率为6.5%，每年8月1日付息一次，到期还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本集团实际收到的认购款净额约为3.46亿元，实际利率为6.78%。

33、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	5,375,323.75	18,292,034.71
其他	787,520.00	787,520.00
合计	6,162,843.75	19,079,554.71

其他说明：

其他系东江松藻应付少数股东委托中国建设银行綦江支行发放的委托贷款，共98.44万，期限为2010年12月31日至2021年12月31日，从2012年12月31日起每年末还款9.844万元。

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	60,922,912.24	36,014,749.95	13,877,696.23	83,059,965.96	
合计	60,922,912.24	36,014,749.95	13,877,696.23	83,059,965.96	--

涉及政府补助的项目：

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
中央环境保护专项基金	7,210,682.51			356,083.08	6,854,599.43	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
废水处理改造工程项目	3,291,800.01			2,373,703.32	918,096.69	与资产相关
高新技术专项经费	750,000.00				750,000.00	与资产相关
市政污泥厌氧消化产业化技术研究	750,000.00	750,000.00			1,500,000.00	与资产相关
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
罗湖区下坪餐厨垃圾项目		4,800,000.00			4,800,000.00	与资产相关
其他资源勘探电力信息（下坪餐厨）		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
广东省重大科技专项（废旧印刷线路板资源化利用）	190,000.00				190,000.00	与资产相关
含铜污泥项目	66,666.67			66,666.67		与资产相关
深圳市环境保护专项资金	3,200,000.00			400,000.00	2,800,000.00	与资产相关
节能减排专项资金资助	640,000.00			80,000.00	560,000.00	与资产相关
国家发改委专项建设资金	6,675,000.00			900,000.00	5,775,000.00	与资产相关
清远东江资源节约和环境保护工程资金	5,999,999.92		2,000,000.04	2,000,000.04	1,999,999.84	与资产相关
资源节约和环境保护工程资金	4,895,833.50			849,999.96	4,045,833.54	与资产相关
园区开发补助资金	8,490,922.47	13,377,873.00	134,227.85	546,780.66	21,187,786.96	与资产相关
粤北污水处理专项补贴款	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
粤北代建项目	4,636,000.00				4,636,000.00	与资产相关
宝安东江中央环境保护专项基金	1,825,000.00			300,000.00	1,525,000.00	与资产相关
香港政府环保车辆购置补贴款	213,182.16	61,142.91	232,814.00		41,511.07	与资产相关
湖北东江含铜污泥项目	1,597,825.00		79,891.25	159,782.50	1,358,151.25	与资产相关
医疗环保补助		175,000.00		50,000.00	125,000.00	与资产相关
废弃电器回收处理厂改扩建项目		3,320,067.77		904,405.68	2,415,662.09	与资产相关
再生资源回收体系建设项目		4,000,000.00		1,140,137.32	2,859,862.68	与资产相关
医疗废物处理厂项目		3,345,999.60		1,035,203.86	2,310,795.74	与资产相关
翔安区新圩镇补助		1,184,666.67		268,000.00	916,666.67	与资产相关
合计	60,922,912.24	36,014,749.95	2,446,933.14	11,430,763.09	83,059,965.96	--

其他说明：

其他变动系转入其他流动负债10,807,859.77元和本年废水处理改造工程项目退给深圳市财政委员会622,903.32元。

35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年后结转的未实现的出售后以融资租赁租回收益金额	1,010,579.43	2,650,171.96
863 计划课题	2,309,000.00	2,686,000.00
拆迁补偿款	2,849,556.41	
合计	6,169,135.84	5,336,171.96

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	225,714,561.40	6,340,000.00		115,782,280.00		122,122,280.00	347,836,841.40

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	855,365,333.07	121,007,700.00	120,428,480.00	855,944,553.07
其他资本公积		18,766,129.13		18,766,129.13
合计	855,365,333.07	139,773,829.13	120,428,480.00	874,710,682.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积中股本溢价增加系股权激励溢价款，股本溢价减少系转增股本和回购注销已离职股权激励对象所持尚未解锁的限制性股票，其他资本公积增加系股权激励费用。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		127,737,700.00	5,036,200.00	122,701,500.00
合计		127,737,700.00	5,036,200.00	122,701,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年库存股增加系限制性股票的回购义务，减少系履行回购义务。上年无发生额。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少	

			期转入损益			数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-327,356.22	-410,955.88			-410,955.88		-738,312.10
外币财务报表折算差额	-327,356.22	-410,955.88			-410,955.88		-738,312.10
其他综合收益合计	-327,356.22	-410,955.88			-410,955.88		-738,312.10

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	110,735,300.43	22,496,612.58		133,231,913.01
合计	110,735,300.43	22,496,612.58		133,231,913.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据中国法规及本公司的公司章程，本集团各子公司每年须按税后盈利的10%计提法定盈余公积，直至结余达注册资本的50%。盈余公积可用于抵消日后产生的任何亏损及增加股本。除用作减少亏损外，任何其他用途均不得使盈余公积结余低于注册股本的25%。

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,050,279,781.79	
期末未分配利润	1,209,998,595.99	

调整期初未分配利润明细：无

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,047,511,528.29	1,382,201,109.45	1,582,936,364.20	1,100,398,704.00
合计	2,047,511,528.29	1,382,201,109.45	1,582,936,364.20	1,100,398,704.00

43、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,580,529.71	1,221,295.61
城市维护建设税	4,506,466.59	4,619,046.19
教育费附加	3,508,785.10	3,568,649.95
其他	1,029.60	12,702.65
合计	9,596,811.00	9,421,694.40

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,688,503.08	12,766,255.04
运输费	3,857,779.31	7,157,760.21
汽车费	3,191,156.54	4,331,016.09
广告宣传费	2,469,339.30	1,527,844.80
交通费	2,083,751.98	1,378,737.70
租赁费	2,017,234.04	1,520,733.08
其他	6,156,757.26	9,605,541.03
合计	32,464,521.51	38,287,887.95

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	83,768,475.75	71,361,022.06
研究费用	38,316,548.22	30,195,956.50
折旧费用	23,837,960.58	17,704,697.27
股份支付	18,766,129.13	
业务招待费	12,450,297.57	10,093,495.41
职工福利费	10,503,921.10	9,485,440.10
社会保险费	8,573,485.70	8,219,069.71
汽车费	8,147,639.66	8,440,887.51
其他	80,598,148.39	65,905,035.28
合计	284,962,606.10	221,405,603.84

其他说明：

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,668,628.87	17,934,737.84
减：利息收入	-18,271,966.22	-17,564,930.12
加：汇兑损失	104,132.00	-11,970.86
加：其他支出	4,704,156.73	1,111,392.63
合计	24,204,951.38	1,469,229.49

47、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	-2,212,624.85	1,222,929.13

二、存货跌价损失	-3,496,565.20	3,653,694.97
七、固定资产减值损失	18,724,861.91	
十二、无形资产减值损失	27,532,216.34	
十三、商誉减值损失	6,600,000.00	3,052,019.14
十四、其他	573,156.82	
合计	47,721,045.02	7,928,643.24

48、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	473,250.00	-1,049,660.00
按公允价值计量的投资性房地产	239,900.00	
合计	713,150.00	-1,049,660.00

49、投资收益

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	32,105,728.07	22,427,932.85
处置长期股权投资产生的投资收益		11,944,590.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	93,773.00	101,380.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	222,805.23	60,791.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,004,820.69	
理财产品投资收益	2,738,394.78	1,341,234.48
合计	36,165,521.77	35,875,929.19

其他说明：

本年度产生的来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为 316,578.23 元及 35,848,943.54 元。

50、营业外收入

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	326,537.55	556,188.45	326,537.55
其中：固定资产处置利得	326,537.55	556,188.45	326,537.55
接受捐赠	16,800.00		16,800.00
政府补助	19,704,246.42	36,714,829.11	14,547,107.91
盘盈利得	181,301.61		181,301.61
业绩承诺补偿款	6,600,000.00		6,600,000.00
其他	2,321,562.61	837,138.79	2,321,562.61
合计	29,150,448.19	38,108,156.35	23,993,309.68

计入当期损益的政府补助：本年计入非经常性损益金额为 23,993,309.68 元（上年：33,423,901.18 元）。

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
深圳高新技术产业专项补助资金	3,194,900.00		与收益相关
增值税返还	4,648,152.38	4,684,255.17	与收益相关
清远东江资源节约和环境保护工程资金	2,000,000.04	2,000,000.04	与资产相关
废水处理改造工程项目	1,750,800.00	1,750,800.00	与资产相关
国家发改委专项建设资金	900,000.00	900,000.00	与资产相关
资源节约和环境保护工程资金	849,999.96	849,999.96	与资产相关
再生资源回收体系建设项目	766,742.56		与资产相关
医疗废物处理厂项目	530,062.62		与资产相关
科技合作项目资金	500,000.00		与收益相关
广东省环境保护局重金属污染防治专项资金扶持	500,000.00		与收益相关
增值税退税收入	494,004.68		与收益相关
废弃电器回收处理厂改扩建项目	452,202.84		与资产相关
园区开发补助资金	412,854.48	9,414,303.90	与资产相关
含铜污泥项目	400,000.00	400,000.00	与资产相关
深圳市环境保护专项资金	400,000.00	400,000.00	与资产相关
中央环境保护专项基金(示范基地)	356,083.08	356,083.09	与资产相关
科技与产业发展专项资金	300,000.00		与收益相关
中央环境补助	300,000.00	300,000.00	与资产相关
车辆进口税津贴	232,814.00	177,685.51	与资产相关
大气环境质量提升补贴	150,000.00		与收益相关
翔安区新圩镇补助	134,000.00		与资产相关
2013 年度科技创新财政扶持资金	120,000.00		与收益相关
其他政府补助（10 万元以下）	311,629.78	604,566.44	
本部环保应急处置设备和物资设备专项补助		340,000.00	与资产相关
园区开发补助资金		4,140,000.00	与收益相关
资源综合利用贴息补助		3,000,000.00	与收益相关
市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助经费		2,000,000.00	与收益相关
2009 年深圳市高新技术产业专项补助资金（新政策第五批）		1,884,635.00	与收益相关
科研资金拨款		1,200,000.00	与收益相关
市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助经费		800,000.00	与收益相关
环境应急物资和设备储备项目		500,000.00	与收益相关
收到贴息补贴		380,000.00	与收益相关
收科技成果产业化专项奖金		300,000.00	与收益相关
千灯财政重点污染防治项目补助资金		173,000.00	与收益相关
昆山环境保护专项补助资金		159,500.00	与收益相关
合计	19,704,246.42	36,714,829.11	--

其他说明：

51、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	2,357,064.94	2,442,601.41	2,357,064.94
其中：固定资产处置损失	2,357,064.94	2,442,601.41	2,357,064.94
对外捐赠	4,700,639.00	2,264,799.20	4,700,639.00
盘亏损失	603,611.07		603,611.07
其他	3,215,436.03	774,318.87	3,215,436.03
合计	10,876,751.04	5,481,719.48	10,876,751.04

其他说明：本年计入非经常性损益金额为10,876,751.04元（上年：5,481,719.48元）。

52、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,850,767.92	29,273,137.79
递延所得税费用	-4,805,443.71	-1,434,041.84
合计	39,045,324.21	27,839,095.95

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	321,512,852.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,226,927.91
子公司适用不同税率的影响	2,790,600.37
调整以前期间所得税的影响	154,291.80
非应税收入的影响	-14,233,319.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-475,815.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,535,949.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,526,085.87
研发费用加计扣除	-1,843,865.81
特殊税收豁免纳税影响	-16,676,630.14
其他调整	112,998.58
所得税费用	39,045,324.21

53、其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
外币财务报表折算差额	-410,955.88	-346,913.01
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

合计	-410,955.88	-346,913.01
----	-------------	-------------

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	31,753,571.39	38,163,820.13
利息收入	18,271,966.22	17,564,930.12
单位及个人往来款	7,763,820.78	38,148,808.46
合计	57,789,358.39	93,877,558.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位及个人往来款	87,985,709.54	9,616,601.88
其他杂费	30,674,934.04	23,456,357.07
研究费用	21,552,173.23	10,537,241.56
运输费	18,904,665.91	22,247,481.86
业务招待费	13,204,117.32	10,757,134.04
办公费	7,920,787.23	6,604,678.82
房租	5,566,595.53	6,465,294.66
差旅费	5,017,984.22	4,049,050.33
保安服务费	4,183,921.37	3,658,192.08
聘请中介机构费	4,158,396.79	4,776,126.68
水电费	4,042,378.05	3,214,606.87
咨询费	3,460,889.98	4,046,526.06
广告宣传费	2,469,339.30	1,527,844.80
修理费	2,048,338.58	1,458,377.00
合计	211,190,231.09	112,415,513.71

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让诚意金	18,000,000.00	
股权转让款	10,780,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额的负数		21,563,258.78
合计	28,780,000.00	21,563,258.78

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	8,560,000.00	6,593,250.00
合计	8,560,000.00	6,593,250.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁相关款项	13,349,099.11	15,092,249.48
发行公司债券及其他中介机构费用	7,815,869.12	
保证金		11,640,000.00
合计	21,164,968.23	26,732,249.48

55、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	282,467,528.54	243,638,211.39
加: 资产减值准备	47,721,045.02	7,928,643.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,801,181.44	74,316,347.74
无形资产摊销	34,879,385.65	17,677,963.10
长期待摊费用摊销	2,216,460.93	1,325,514.61
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)	2,030,527.39	1,886,412.96
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-713,150.00	1,049,660.00
财务费用(收益以“-”号填列)	37,668,628.87	17,934,737.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-36,165,521.77	-35,875,929.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,282,301.68	-1,150,090.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	213,045.27	-149,175.79
存货的减少(增加以“-”号填列)	-26,177,716.27	-34,877,370.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-180,827,309.50	11,848,027.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-89,294,398.54	38,433,106.15
经营活动产生的现金流量净额	165,537,405.35	343,986,058.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
融资租入固定资产	1,049,237.00	1,871,156.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,024,299,018.53	934,877,455.89
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	89,421,562.64	-82,011,920.59

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	539,472,771.86
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	176,905,061.54
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	362,567,710.32

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,024,299,018.53	934,877,455.89
其中：库存现金	342,085.99	241,276.35
可随时用于支付的银行存款	723,956,747.44	934,534,531.69
可随时用于支付的其他货币资金	300,000,185.10	101,647.85
三、期末现金及现金等价物余额	1,024,299,018.53	934,877,455.89

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,451,118.87	履约和租赁保证金
固定资产	38,452,620.88	厦门绿洲抵押借款
无形资产	41,807,474.90	厦门绿洲和本部抵押借款
合计	83,711,214.65	--

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	3,465,404.11
其中：美元	2,104.56	6.1190	12,877.80
港币	4,376,380.15	0.7889	3,452,526.31
应收账款-港币	7,352,806.10	0.7889	5,800,628.73
其他应收款-港币	12,899,616.39	0.7889	10,176,507.37
短期借款-港币	20,000,000.00	0.7889	15,778,000.00
应付账款-港币	1,365,312.88	0.7889	1,077,095.33
应交税费-港币	-345,105.31	0.7889	-272,253.58

其他应付款-港币	2,854,566.55	0.7889	2,251,967.55
一年内到期的非流动负债-港币	6,758,439.74	0.7889	5,331,733.11
长期应付款-港币	5,542,768.51	0.7889	4,372,690.08

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本集团境外经营实体有香港东江及香港力信，经营地均为香港，记账本位币为HK，选择依据为香港会计准则。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
沿海固废	2014年05月26日	51,382,865.12	60.00%	股权转让及增资	2014年05月26日	控制权发生转移	11,945,391.00	3,555,905.64
合肥新冠	2014年05月27日	30,557,421.86	100.00%	股权转让	2014年05月27日	控制权发生转移	7,506,749.51	1,353,083.01
南昌新冠	2014年06月10日	40,478,850.00	100.00%	股权转让	2014年06月10日	控制权发生转移	9,552,329.37	1,896,522.95
厦门绿洲	2014年07月25日	375,000,000.00	60.00%	股权转让及增资	2014年07月25日	控制权发生转移	97,877,379.27	14,269,926.52
江西康泰	2014年09月01日	17,693,900.00	51.00%	股权转让及增资	2014年09月01日	控制权发生转移	6,062,177.31	-673,354.08
克拉玛依沃森环保	2014年10月10日	53,174,000.00	82.82%	增资及股权转让	2014年10月10日	控制权发生转移		-1,132,813.98

(2) 合并成本及商誉

项目	沿海固废	合肥新冠	南昌新冠	厦门绿洲	江西康泰	克拉玛依沃森环保
现金	51,382,865.12	30,557,421.86	40,478,850.00	360,000,000.00	2,062,500.00	53,174,000.00
非现金资产的公允价值	-	-	-	-	-	-
发行或承担的债务的公允价值	-	-	-	15,000,000.00	15,631,400.00	-
发行的权益性证券的公允价值	-	-	-	-	-	-
或有对价的公允价值	-	-	-	-	-	-
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-	-	-	-	-	-
合并成本合计	51,382,865.12	30,557,421.86	40,478,850.00	375,000,000.00	17,693,900.00	53,174,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	25,720,053.83	23,684,042.74	20,207,630.87	194,840,451.56	12,562,591.84	38,804,067.09
商誉	25,662,811.29	6,873,379.12	20,271,219.13	180,159,548.44	5,131,308.16	14,369,932.91

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	沿海固废		合肥新冠		南昌新冠		厦门绿洲		江西康泰		克拉玛依沃森环保	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值										
资产：												
货币资金	2,834.16	2,834.16	364.13	364.13	335.28	335.28	7,251.95	7,251.95	40.58	40.58	314.40	314.40
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000.00	1,000.00
应收票据	2.50	2.50	-	-	-	-	10.00	10.00	22.60	22.60	-	-
应收账款	92.20	92.20	238.39	238.39	246.39	246.39	12,597.99	12,597.99	703.59	703.59	-	-
预付账款	829.00	829.00	10.26	10.26	40.84	40.84	1,062.16	1,062.16	874.16	874.16	474.33	474.33
其他应收款	332.50	332.50	1.69	1.69	15.47	15.47	315.46	315.46	974.01	974.01	135.02	135.02
存货	1.98	1.98	181.16	181.16	169.76	169.76	2,265.66	2,265.66	-	-	-	-
固定资产	1,085.80	1,085.80	2,600.74	2,600.74	2,719.20	2,719.20	11,727.73	11,727.73	1,030.02	1,030.02	46.70	46.70
在建工程	-	-	211.16	211.16	48.51	48.51	13,829.47	13,829.47	-	-	2,457.73	2,457.73
无形资产	226.70	226.70	-	-	0.25	0.25	2,860.13	2,860.13	-	-	1,352.85	1,352.85
长期待摊费用	-	-	-	-	-	-	59.10	59.10	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-	51.38	51.38	259.20	259.20	-	-	-	-
负债：												
短期借款	-	-	-	-	-	-	7,851.00	7,851.00	-	-	-	-
应付账款	83.65	83.65	20.63	20.63	218.54	218.54	6,517.64	6,517.64	-	-	70.01	70.01
预收账款	185.23	185.23	-	-	-	-	944.66	944.66	72.87	72.87	2.00	2.00
应付职工薪酬	14.88	14.88	8.02	8.02	9.72	9.72	62.28	62.28	43.33	43.33	11.32	11.32
应交税费	34.40	34.40	13.65	13.65	7.64	7.64	-79.17	-79.17	0.12	0.12	-0.04	-0.04
应付股利	800.00	800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他应付款	-	-	1,191.06	1,191.06	1,370.40	1,370.40	3,197.92	3,197.92	1,065.37	1,065.37	1,012.40	1,012.40
递延所得税负债	-	-	5.77	5.77	-	-	-	-	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-	-	-	1,202.57	1,202.57	-	-	-	-
净资产	4,286.68	4,286.68	2,368.40	2,368.40	2,020.76	2,020.76	32,541.94	32,541.94	2,463.25	2,463.25	4,685.35	4,685.35
减：少数股东权益	1,714.67	1,714.67	-	-	-	-	13,057.89	13,057.89	1,206.99	1,206.99	804.94	804.94
取得的净资产	2,572.01	2,572.01	2,368.40	2,368.40	2,020.76	2,020.76	19,484.05	19,484.05	1,256.26	1,256.26	3,880.41	3,880.41

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
恺达运输	新设子公司	2014年5月28日	1,000,000.00	100%
江门东江绿绿达	新设子公司	2014年8月22日	6,000,000.00	60%
绍兴东江	新设子公司	2014年10月29日	520,000.00	52%
江西东江	新设子公司	2014年11月3日	10,000,000.00	100%

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
再生资源公司	深圳市	深圳市	工业	100.00%		出资设立
东江华瑞	深圳市	深圳市	工业	62.00%		出资设立
龙岗东江	深圳市	深圳市	工业	54.00%		出资设立
云南东江	昆明市	昆明市	工业	100.00%		出资设立
惠州东江	惠州市	惠州市	工业	100.00%		出资设立
千灯三废	昆山市	昆山市	工业	51.00%		出资设立
昆山昆鹏	昆山市	昆山市	工业	51.00%		出资设立
华保科技	深圳市	深圳市	服务	100.00%		非同一控制下合并
清远东江	清远市	清远市	工业	100.00%		出资设立
青岛东江	青岛市	青岛市	工业	100.00%		出资设立
湖南东江	邵阳市	邵阳市	工业	95.00%		出资设立
成都危废	成都市	成都市	工业	100.00%		出资设立
再生能源公司	深圳市	深圳市	工业	100.00%		出资设立
韶关东江	韶关市	韶关市	工业	100.00%		出资设立
韶关绿然	韶关市	韶关市	工业	100.00%		非同一控制下合并
东江物业	深圳市	深圳市	服务	100.00%		出资设立

宝安东江	深圳市	深圳市	工业	100.00%		出资设立
香港东江	香港	香港	服务	100.00%		出资设立
力信服务	香港	香港	服务		100.00%	非同一控制下合并
东江运输	惠州市	惠州市	服务	100.00%		出资设立
产品贸易公司	深圳市	深圳市	贸易	100.00%		出资设立
东江松藻	重庆市	重庆市	工业		93.86%	非同一控制下合并
珠海清新	珠海市	珠海市	工业	75.00%		非同一控制下合并
湖北东江	孝昌县	孝昌县	工业	100.00%		出资设立
清远新绿	清远市	清远市	工业	62.50%		非同一控制下合并
嘉兴德达	嘉善县	嘉善县	工业	51.00%		非同一控制下合并
江门东江	江门市	江门市	工业	100.00%		出资设立
东莞恒建	东莞市	东莞市	工业	100.00%		非同一控制下合并
东江上田	深圳市	深圳市	服务	51.00%		出资设立
东江恺达	深圳市	深圳市	服务	100.00%		出资设立
沿海固废	盐城市	盐城市	工业	60.00%		非同一控制下合并
南昌新冠	南昌市	南昌市	工业		100.00%	非同一控制下合并
合肥新冠	合肥市	合肥市	工业		100.00%	非同一控制下合并
厦门绿洲环保	厦门市	厦门市	工业	60.00%		非同一控制下合并
福建绿洲固废	南平市	南平市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
三明绿洲资源	三明市	三明市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
厦门绿洲环境	厦门市	厦门市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
龙岩绿洲环境	龙岩市	龙岩市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
南平绿洲环境	南平市	南平市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
三明绿洲环境	三明市	三明市	工业		54.00%	通过子公司间接持有
克拉玛依沃森环保	新疆克拉玛依市	新疆克拉玛依市	工业	82.82%		非同一控制下合并
江门东江绿绿达	江门市	江门市	工业		60.00%	出资设立
江西东江	丰城市	丰城市	工业	100.00%		出资设立
绍兴东江	绍兴市	绍兴市	工业	52.00%		出资设立
江西康泰	九江市	九江市	工业	51.00%		非同一控制下合并
康泰环境	九江市	九江市	工业		51.00%	通过子公司间接持有

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东江华瑞	38.00%	2,262,641.69		18,203,909.87
龙岗东江	46.00%	10,096,496.44	9,200,000.00	84,569,822.44
千灯三废	49.00%	8,989,141.96	2,450,000.00	37,563,885.99
清远新绿	37.50%	1,965,698.15	3,000,000.00	37,265,989.17
厦门绿洲环保	40.00%	5,744,316.55		136,323,263.23

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东江华瑞	144,304,478.10	3,521,920.47	147,826,398.57	99,921,372.59		99,921,372.59	115,735,437.85	3,891,262.63	119,626,700.48	77,675,994.75		77,675,994.75
龙岗东江	71,666,447.11	124,599,713.30	196,266,160.41	9,058,720.32	3,360,000.00	12,418,720.32	47,021,408.70	145,343,085.25	192,364,493.95	6,625,959.17	3,840,000.00	10,465,959.17
千灯三废	76,254,339.26	27,710,437.37	103,964,776.63	27,303,784.81		27,303,784.81	64,901,870.03	23,275,427.04	88,177,297.07	24,861,492.93		24,861,492.93
清远新绿	91,845,387.80	27,551,257.98	119,396,645.78	20,020,674.63		20,020,674.63	91,996,281.00	27,735,103.45	119,731,384.45	17,597,275.02		17,597,275.02
厦门绿洲环保	172,928,088.22	287,882,865.45	460,810,953.67	112,493,641.73	8,627,987.18	121,121,628.91						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东江华瑞	96,609,450.60	5,954,320.25	5,954,320.25	1,477,091.38	97,803,462.09	9,465,000.24	9,465,000.24	49,406,964.38
龙岗东江	103,188,857.59	21,948,905.31	21,948,905.31	45,664,349.56	74,055,461.89	37,992,444.78	37,992,444.78	39,194,495.81
千灯三废	212,882,352.74	18,345,187.68	18,345,187.68	20,855,088.28	242,539,324.76	11,882,412.42	11,882,412.42	10,136,384.10
清远新绿	228,046,666.08	5,241,861.72	5,241,861.72	-29,384,412.92	201,331,584.03	16,859,577.58	16,859,577.58	13,285,082.08
厦门绿洲环保	97,877,379.27	14,269,926.52	14,269,926.52	4,760,270.74				

:

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东江威立雅	惠州市	惠州市	工业	51.00%		权益法
深圳莱索思	深圳市	深圳市	工业	49.00%		权益法
深圳微营养	深圳市	深圳市	服务	38.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本集团的合营和联营企业均为有限责任公司。

1) 东江威立雅

全称：惠州东江威立雅环境服务有限公司

东江威立雅的注册资本6,000万元，本公司投资3,082.22万元，持股比例51%，威立雅董事会6人中，双方各占3人，且合作对方在危废处理中心之设计、建设或营运中技术方面之议题（包括在所需人力、设备及材料资源之分配），具有决策的额外投票权，故按权益法核算。

2) 深圳莱索思

全称：深圳市莱索思环境技术有限公司

深圳莱索思的注册资本人民币3,500万元。本公司投资1,750万元，持有50%股权，深圳市危险废物处理站有限公司持有50%股权。

根据2010年8月19日签订的框架协议：本公司将原持有深圳莱索思的50%股权中的1%股权转让给合作方深圳市危险废物处理站有限公司（以下简称市危废处理站），同时调整董事会人员结构，董事会7名董事中，本公司有权提名3人。相关股权转让及工商变更手续已于2011年1月份完成。截至2014年12月31日，本公司持有深圳莱索思49%股权，表决权比例42.86%。

3) 深圳微营养

全称：华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司

深圳微营养的注册资本200万元，本公司投资76万元，持股比例为38%，经营范围为饲料添加剂新技术的研发；提供饲料领域的技术服务和技术咨询；从事饲料添加剂的批发、进出口（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	东江威立雅	东江威立雅
流动资产：	74,458,554.18	75,334,022.87
其中：现金和现金等价物	42,153,999.58	51,239,903.07

非流动资产	168,923,872.10	162,794,580.00
资产合计	243,382,426.28	238,128,602.87
流动负债：	85,172,163.30	69,232,467.95
非流动负债	34,295,773.33	33,956,004.25
负债合计	119,467,936.63	103,188,472.20
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	123,914,489.65	134,940,130.67
按持股比例计算的净资产份额	63,196,389.72	68,819,466.64
调整事项		
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	62,983,778.13	68,606,855.05
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	235,013,793.93	141,815,326.44
财务费用	-1,863,846.43	1,133,373.77
所得税费用	7,699,802.07	14,161,120.31
净利润	56,220,496.58	40,828,666.91
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	56,220,496.58	40,828,666.91
本年度收到的来自合营企业的股利	34,295,530.18	-

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	深圳莱索思	深圳微营养	深圳莱索思	深圳微营养
流动资产：	33,189,454.61	41,663,194.64	24,451,298.19	35,419,473.57
其中：现金和现金等价物	16,676,333.81	16,640,986.63	14,691,233.21	7,567,225.37
非流动资产	41,216,640.23	92,820.93	41,707,514.10	49,531.75
资产合计	74,406,094.84	41,756,015.57	66,158,812.29	35,469,005.32
流动负债：	9,376,797.07	29,768,396.92	4,395,645.95	27,996,942.44
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	9,376,797.07	29,768,396.92	4,395,645.95	27,996,942.44
少数股东权益	-	-	--	-
归属于母公司股东权益	65,029,297.77	11,987,618.65	61,763,166.34	7,472,062.88
按持股比例计算的净资产份额	31,864,355.91	4,555,295.09	30,263,951.51	2,839,383.89
调整事项				
--商誉	-	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-	-

--其他	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	32,064,000.86	4,433,340.87	30,432,025.45	2,717,429.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	66,304,414.13	111,870,812.28	49,080,270.86	133,080,752.75
财务费用	-233,162.70	44,261.20	-220,937.00	279,762.79
所得税费用	842,937.96	1,518,439.48	935,317.66	951,768.69
净利润	3,330,562.06	4,515,555.76	1,006,911.32	2,926,121.54
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	3,330,562.06	4,515,555.76	1,006,911.32	2,926,121.54
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,902,523.09	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-97,476.91	
--综合收益总额	-97,476.91	

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

合营企业或联营企业向公司转移资金能力不存在重大限制的具体情况。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款，其他应收款、借款、应付账款、应付职工薪酬、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和港币有关，除本集团的几个下属子公司以美元和港元进行部分采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和港元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元和港元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末金额	年初金额
货币资金 - 美元	2,104.56	37.87
货币资金 - 港币	4,376,380.15	4,692,376.22
应收账款-港币	7,352,806.10	7,310,292.90
预付账款-港币	1,922,585.59	14,036,736.39
其它应收款-港币	12,899,616.39	8,082,111.93
存货-港币	89,732.23	58,029.50
长期股权投资-港币	13,638,198.00	13,638,198.00
固定资产-港币	22,288,704.26	25,689,868.35
长期待摊费用-港币	-	42,979.92
短期借款-港币	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款-港币	1,365,312.88	4,235,033.86
应付职工薪酬-港币	-	446,094.34
应交税费-港币	(345,105.31)	-
其它应付款-港币	2,854,566.55	3,083,759.35
一年内到期的非流动负债-港币	6,758,439.74	6,164,843.00
长期应付款-港币	5,542,768.51	10,310,770.39
其他非流动负债-港币	52,618.92	271,155.13

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，本集团目前并未采取其他措施规避外汇风险。

2) 利率风险

现金流量变动风险本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团现无采用利率对冲政策以对冲该等变动风险。然而，管理层密切监控利率风险及于风险上升时考虑对冲重大利率风险。

3) 价格风险

本集团的其他价格风险主要集中于在中国股票交易报价的为交易而持有的投资。管理层会监察价格风险并于有需要时采取适当措施。

(2) 信用风险

于2014年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此没有重大的信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：312,352,663.73元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2014年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为13.40亿元（2013年12月31日：3.85亿元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币8.37亿元（2013年12月31日：1.00亿元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2014年12月31日金额：

项目	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
金融资产					
货币资金	1,027,750,137.40	-	-	-	1,027,750,137.40
交易性金融资产	2,054,460.00	-	-	-	2,054,460.00
应收票据	78,904,823.06	-	-	-	78,904,823.06
应收账款	487,508,311.81	-	-	-	487,508,311.81
其它应收款	82,045,549.57	5,357,001.35	4,511,681.23	-	91,914,232.15
一年内到期的非流动资产	28,680,000.00	-	-	-	28,680,000.00
长期应收款	-	8,320,000.00	93,778,599.96	-	102,098,599.96
金融负债					
短期借款	559,264,227.46	-	-	-	559,264,227.46
应付账款	290,733,139.43	-	-	-	290,733,139.43
其它应付款	176,415,524.54	-	-	-	176,415,524.54
应付股利	1,593,150.00	-	-	-	1,593,150.00
应付利息	2,255,536.85	-	-	-	2,255,536.85
应付职工薪酬	48,915,674.57	-	-	-	48,915,674.57
一年内到期的非流动负债	157,902,710.91	-	-	-	157,902,710.91
长期借款	-	281,885,366.64	84,174,086.81	10,400,000.00	376,459,453.45
应付债券	-	-	355,632,555.15	-	355,632,555.15
长期应付款	-	4,598,781.80	1,564,061.95	-	6,162,843.75

2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本年		上年	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响

美元	对人民币升值5%	547.31	547.31	9.81	9.81
美元	对人民币贬值5%	-547.31	-547.31	-9.81	-9.81
港币	对人民币升值5%	-855,329.18	-855,329.18	361,902.47	361,902.47
港币	对人民币贬值5%	855,329.18	855,329.18	-361,902.47	-361,902.47

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本年		上年	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-4,453,179.93	-4,453,179.93	-1,591,193.17	-1,591,193.17
浮动利率借款	减少1%	4,453,179.93	4,453,179.93	1,591,193.17	1,591,193.17

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	2,054,460.00			2,054,460.00
2.出租的建筑物		53,870,800.00		53,870,800.00
持续以公允价值计量的资产总额	2,054,460.00	53,870,800.00		55,925,260.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团交易性金融资产中的权益工具投资系二级市场中的股票投资，其公允价值计量系参照所报市场收盘价而厘定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团采用公允价值计量的投资性房地产的公允价值计量，乃基于深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司（与本集团概无关联的独立第三方）作出的估值厘定。有关估值乃经参考同一地点及使用状况的相似物业的近期市价及在合适情况下将净租金收入资本化后厘定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

本企业的母公司情况的说明

张维仰先生为本公司之控股股东及最终控制方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、(1) 企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
东江威立雅	合营
深圳微营养	联营
深圳莱索思	联营
三轮车信息科技	联营

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东江威立雅	接受劳务	15,743,275.28	14,323,877.10
深圳莱索思	接受劳务	3,247,648.66	
深圳莱索思	购买商品	6,935,037.23	14,856,929.75
合计		25,925,961.17	29,180,806.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东江威立雅	提供劳务	58,027,416.21	5,988,990.64
东江威立雅	销售商品	151,414.42	139,432.32
深圳微营养	销售商品	97,761,226.41	110,154,373.70
深圳莱索思	销售商品	146,718.80	63,675.22
合计		156,086,775.84	116,346,471.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳微营养	房屋	118,798.42	112,107.64
三轮车信息科技	房屋	40,109.03	

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
韶关绿然	90,000,000.00	2012-6-27	2017-6-27	否
宝安东江	35,000,000.00	2010-4-30	2015-4-30	否
再生能源	60,000,000.00	2011-6-2	2016-6-2	否
再生能源	40,000,000.00	2011-1-4	2016-1-4	否
再生能源	32,560,000.00	2014-10-31	2019-10-31	否
嘉兴德达	45,000,000.00	2014-6-12	2019-6-7	否
惠州东江	30,000,000.00	2014-5-29	2015-5-29	否
清远新绿	78,000,000.00	2014-5-29	2015-5-29	否
克拉玛依沃森环保	30,000,000.00	2014-12-25	2020-12-11	否
香港力信	7,862,000.00	2011-6-14	2014-6-29	是
香港力信	7,862,000.00	2012-2-4	2014-11-23	是
香港力信	2,098,474.00	2014-1-27	2019-1-27	否
香港力信	867,790.00	2012-3-26	2016-3-26	否
香港力信	8,500,000.00	2014-6-12	2015-6-12	否
香港力信	8,500,000.00	2014-11-17	2015-11-17	否

本公司作为被担保方：无

关联担保情况说明

担保方名称	被担保方名称	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	2012-6-27	2017-6-27	否
张维仰	香港力信	6,003,529.00	2011-6-20	2017-5-16	否
香港东江	香港力信	11,691,498.00	2011-2-1	2019-1-27	否

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳微营养	26,175,524.71		27,104,025.78	
应收账款	东江威立雅	152,210.62		327,770.00	

应收账款	深圳莱索思	87,606.50		600.00	
应收账款	三轮车信息科技	5,124.00			
应收票据	深圳微营养			5,778,580.00	
其他应收款	东江威立雅	80,956.91		96,382.17	
其他应收款	三轮车信息科技	4,437.09			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东江威立雅	937,782.38	1,409,102.54
应付账款	深圳莱索思		1,300,465.90
其他应付款	三轮车信息科技	355,192.36	
其他应付款	深圳莱索思	18,289.88	122,842.01
其他应付款	深圳微营养	14,675.30	14,675.30

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	9,655,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	390,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

股份支付情况的说明：

(1) 限制性股票首次授予

根据《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2014年第一次临时股东大会、2014年第一次H股类别股东会及2014年第一次H股类别股东会授权，公司以2014年1月23日为授予日，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。首次授予限制性股票于2014年2月14日上市。后因公司实施了2013年度利润分配方案，上述限制性股票调整为8,775,000股。

(2) 回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票

公司原激励对象苏世用、陈金方、薛成冰、陈实等4人于2014年1月23日获授限制性股票26万股，并足额缴纳认购款项，后因公司实施了2013年度利润分配方案，上述限制性股票调整为39万股。上述人员因个人原因已辞职并办理完成相关离职手续，因此对其所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计390,000股进行回购注销，回购注销限制性股票价格约为人民币12.91元/股。

(3) 预留部分限制性股票授予

根据《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）》及第五届董事会第十三次会议及第五届董事会第十四次会议审议通过《关于调整预留部分限制性股票数量的议案》、《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的

议案》等议案，董事会以2014年11月21日作为公司预留部分限制性股票的授予日，向66名激励对象授予88万股预留部分限制性股票，授予价格为人民币16.39元/股。预留部分限制性股票于2014年12月29日上市。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

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
可行权权益工具数量的确定依据	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,766,129.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,766,129.13

其他说明

本年无行权的权益工具(上年：无)。

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 合并

(1) 重大承诺事项

1) 本集团于年末的资本性支出承诺

已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺

项目	年末金额	年初金额
对外投资	87,071,400.00	-
在建工程	219,636,663.88	100,715,550.52
购买机器设备	30,187,750.00	8,382,100.00
合计	336,895,813.88	109,097,650.52

截至2014年12月31日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计87,071,400.00元，具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
--------	-------	-------	-------	--------	----

清远新绿	55,000,000.00	40,560,000.00	14,440,000.00	2015	
厦门绿洲环保	375,000,000.00	360,000,000.00	15,000,000.00	2015	
江西东江	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	2015	
三轮车信息科技	4,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2015	
江西康泰	17,693,900.00	2,062,500.00	15,631,400.00	2015	
合计	501,693,900.00	414,622,500.00	87,071,400.00		

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2014年12月31日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计219,636,663.88元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
厦门市翔安区新圩镇新霞南路599号第一、二期土地使用权及地上建筑物转让	148,000,000.00	133,000,000.00	15,000,000.00	2015	
深圳市河道淤泥福永处理场二期工程（配套设备）	105,181,525.00	85,186,004.23	19,995,520.77	2015	
重金属污泥综合利用车间	72,070,000.00	10,725,000.00	61,345,000.00	2015	
一期土建工程	51,800,000.00	45,647,326.06	6,152,673.94	2015	
废旧家电拆解项目	50,180,000.00	35,823,700.00	14,356,300.00	2015	
二期土建工程	41,000,000.00	27,508,107.99	13,491,892.01	2015	
焚烧车间	32,150,000.00	24,112,500.00	8,037,500.00	2015	
德达公司新厂建设	28,518,458.00	16,676,259.80	11,842,198.20	2015	
综合办公楼	23,253,000.00	856,716.00	22,396,284.00	2015	
填埋场二期工程（湖南东江）	20,693,672.75	12,980,549.45	7,713,123.30	2015	
NQZ型强制循环蒸发器	14,800,000.00	4,440,000.00	10,360,000.00	2015	
焚烧仓库	11,411,000.00	7,000,000.00	4,411,000.00	2015	
东江研发大楼	11,313,409.00	10,803,565.35	509,843.65	2015	
氯化铵废液蒸发浓缩系统	9,100,000.00	4,095,000.00	5,460,000.00	2015	
物化及废水处理车间/铜镍铬车间	8,970,000.00	1,094,700.00	7,875,300.00	2015	
暂存库	6,625,133.00	4,899,835.00	1,725,298.00	2015	
三期项目	6,230,000.00	2,854,000.00	3,376,000.00	2015	
填埋场	5,870,000.00	2,687,760.00	3,182,240.00	2015	
车间改造工程（惠州东江）	3,957,990.01	3,837,659.96	120,330.05	2015	
东江大楼12-13楼装修工程	3,454,956.00	3,292,796.04	162,159.96	2015	
二期东江环保（江门）工业废物处理项目消防工程	2,420,000.00	1,452,000.00	968,000.00	2015	
东江环保（江门）工业废物处理建设项目设计	1,700,000.00	850,000.00	850,000.00	2015	
蒸发量1t/h MVR蒸发浓缩系统	1,530,000.00	1,224,000.00	306,000.00	2015	
合计	660,229,143.76	441,047,479.88	219,636,663.88		

3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2014年12月31日，本集团作为承租人就办公厂房、运输工具等项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下：

期间	本年金额	上年金额
一年以内T+1年	5,775,931.87	6,264,462.24
一至二年T+2年	5,875,335.89	5,293,854.24
二至三年T+3年	2,229,565.34	2,322,524.24
三年T+3年以后	2,618,112.24	7,781,678.58
合计	16,498,945.34	21,662,519.30

于年末，本集团作为出租人就办公厂房承租项目之不可撤销经营租赁于下列期间的未来最低应收取租金汇总如下：

期间	本年金额	上年金额
一年以内	9,479,784.29	9,037,902.29
一至二年	7,663,392.37	3,181,121.88
二至三年	5,710,390.50	2,609,588.65
三年以后	14,003,542.68	14,476,962.39
合计	36,857,109.84	29,305,575.21

于年末，本集团作为承租人就运输设备等项目之不可撤销融资租赁于下列期间的未来最低应支付租金汇总如下：

期间	本年金额	上年金额
一年以内	15,503,370.27	14,019,748.78
一至二年	5,616,952.86	13,831,825.76
二至三年	1,217,212.72	5,407,920.66
三年以后	923,601.48	1,164,063.56
合计	23,261,137.33	34,423,558.76

(2) 除上述承诺事项外，截至2014年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

母公司

(1) 重大承诺事项

1) 本集团于年末的资本性支出承诺

已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺

项目	年末金额	年初金额
对外投资	87,071,400.00	-
在建工程	36,793,524.38	8,980,337.65
购买机器设备	91,750.00	2,417,100.00
合计	123,956,674.38	11,397,437.65

截至2014年12月31日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计87,071,400.00元，具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
清远新绿	55,000,000.00	40,560,000.00	14,440,000.00	2015	
厦门绿洲环保	375,000,000.00	360,000,000.00	15,000,000.00	2015	
江西东江	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	2015	
三轮车信息科技	4,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2015	
江西康泰	17,693,900.00	2,062,500.00	15,631,400.00	2015	
合计	501,693,900.00	414,622,500.00	87,071,400.00		

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2014年12月31日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计36,793,524.38元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
深圳市河道淤泥福永处理场二期工程（配套设备）	105,181,525.00	85,186,004.23	19,995,520.77	2015	
NQZ型强制循环蒸发器	14,800,000.00	4,440,000.00	10,360,000.00	2015	
东江研发大楼	11,313,409.00	10,803,565.35	509,843.65	2015	
氯化铵废液蒸发浓缩系统	9,100,000.00	4,095,000.00	5,460,000.00	2015	
东江大楼12-13楼装修工程	3,454,956.00	3,292,796.04	162,159.96	2015	
蒸发量1t/h MVR蒸发浓缩系统	1,530,000.00	1,224,000.00	306,000.00	2015	
合计	145,379,890.00	109,041,365.62	36,793,524.38		

3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于年2014年12月31日, 本集团作为承租人就办公厂房、运输工具等承租项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下:

期间	本年金额	上年金额
一年以内T+1年	2,960,510.20	3,785,826.00
一至二年T+2年	2,025,140.00	3,834,930.00
二至三年T+3年	-	1,368,000.00
合计	4,985,650.20	8,988,756.00

于年末, 本集团作为出租人就办公厂房承租项目之不可撤销经营租赁于下列期间的未来最低应收取租金汇总如下:

期间	本年金额	上年金额
一年以内	9,479,784.29	9,037,902.29
一至二年	7,663,392.37	3,181,121.88
二至三年	5,710,390.50	2,609,588.65
三年以后	14,003,542.68	14,476,962.39
合计	36,857,109.84	29,305,575.21

(2) 除上述承诺事项外, 截至2014年12月31日, 本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

合并及母公司

(1) 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。

(2) 除存在上述或有事项外, 截至2014年12月31日, 本集团无其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2015年1月28日, 本公司第五届董事会第十七次会议决议, 审议通过《关于申请发行短期融资券的议案》, 为拓宽融资渠道, 优化融资结构, 降低融资成本, 满足公司快速发展对资金的需求, 根据中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》、《银行间债券		

	市场非金融企业短期融资券业务指引》等有关规定，结合公司发展需要，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册金额不超过人民币 11 亿元的短期融资券发行额度。此议案尚需提交股东大会审议。公司短期融资券的发行，尚需获得中国银行间市场交易商协会的注册，并在中国银行间市场交易商协会接受发行注册后实施。截至本财务报告批准报出日，本公司尚未开始本次短期融资券的发行。		
重要的对外投资	2015 年 2 月 5 日，本公司第五届董事会第十八次会议决议，审议通过《关于收购深圳市恒建通达投资管理有限公司股权的议案》，本公司拟以自有资金人民币 14,700 万元收购恒建能源环保集团有限公司所持有的深圳市恒建通达投资管理有限公司（以下简称“恒建通达”）100%的股权，同时本公司将代目标公司承担并偿还应付账款人民币 6,500 万元。上述股权转让完成后，本公司将直接持有恒建通达 100%股权，恒建通达成为本公司全资子公司。截至本财务报告批准报出日该收购已完成。		
重要的对外投资	2015 年 3 月 26 日，本公司第五届董事会第十九次会议决议，审议通过《关于收购并增资湖北天银循环经济发展有限公司股权的议案》，本公司拟使用自有资金人民币 7,350 万元收购并增资湖北天银循环经济发展有限公司（以下简称“湖北天银”或“目标公司”）60%股权，其中，本公司将以人民币 5,100 万元收购湖北天银 51%股权，并以人民币 2,250 万元（其中，人民币 895.5 万元为注册资本，其余人民币 1,354.5 万元记入资本公积）向湖北天银增资，以增资方式取得湖北天银 9%股权。上述收购及增资完成后，本公司将持有湖北天银 60%股权，许志涛持有湖北天银 40%股权。截至本财务报告批准报出日该收购并增资事宜尚未开始。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	以 2014 年 12 月 31 日总股本 347,836,841 股，扣除拟回购注销的限制性股票 30,000 股，即以 347,806,841 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），总计派发现金股利为人民币 52,171,026.15 元。剩余可分配利润结转至以后期间。同时以股本 347,806,841 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增股本 521,710,261 股。本次公积金转增股本后公司总股数变更为 869,517,102 股。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为7个报告分部，这些报告分部是以为内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为工业废物资源化利用、工业废物处理处置、市政废物

处理处置、再生能源利用、环境工程及服务、贸易及其他和家电拆解。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：万元

项目	工业废物资源化产品利用	工业废物处理处置服务	市政废物处理处置服务	再生能源利用	环境工程及服务	产品贸易	家电拆解	未分配金额	抵消	合计
营业收入	100,431.47	42,221.38	22,525.86	6,386.52	17,374.92	7,853.57	22,120.52	-	(14,163.08)	204,751.15
其中：对外交易收入	93,757.03	39,556.33	20,917.39	6,386.52	15,933.56	6,079.82	22,120.52	-	-	204,751.15
分部间交易收入	6,674.44	2,665.05	1,608.48	-	1,441.37	1,773.75	-	-	(14,163.08)	-
营业成本	70,304.01	21,316.07	18,563.64	4,670.41	13,626.13	5,094.13	18,567.98	-	(12,962.58)	139,179.79
期间费用	15,609.11	3,249.13	2,588.49	1,177.42	736.03	1,699.18	2,167.15	7,390.17	(453.48)	34,163.21
分部利润总额（亏损总额）	15,034.14	15,844.47	801.01	1,190.39	3,090.89	961.89	1,841.85	(3,329.33)	(3,284.02)	32,151.29
资产总额	331,944.74	53,702.00	76,568.34	29,235.03	21,228.51	11,491.82	67,667.51	175,995.15	(269,286.03)	498,547.06
其中：发生重大减值损失的单项资产金额	-	2,030.96	709.57	-	-	-	-	1,899.19	-	4,639.72
负债总额	37,746.45	8,576.39	12,651.62	12,063.06	8,340.88	13,864.04	26,009.94	235,794.76	(140,357.66)	214,689.47
补充信息										
资本性支出	30,259.46	6,910.91	6,560.59	1,352.96	121.33	795.75	7,581.16	-	-	53,582.17
当期确认的减值损失	(258.97)	1,979.75	709.37	(8.85)	(78.66)	13.06	(133.80)	1,899.19	651.00	4,772.10
其中：商誉减值分摊	-	-	-	-	-	-	660.00	-	-	660.00
折旧和摊销费用	4,329.91	2,613.60	2,230.23	2,707.62	80.39	235.35	1,092.60	-	-	13,289.70
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用	72.76	50.86	-	-	-	3.54	74.64	108.62	-	310.42

2013年度

单位：万元

项目	工业废物资源化产品利用	工业废物处理处置服务	市政废物处理处置服务	再生能源利用	环境工程及服务	产品贸易	家电拆解	未分配金额	抵消	合计
营业收入	105,641.94	24,349.72	13,648.87	6,547.69	9,916.78	5,696.19	4,115.47	-	(11,623.03)	158,293.64
其中：对外交易收入	96,259.16	24,349.72	13,516.36	6,547.69	9,585.04	3,920.20	4,115.47	-	-	158,293.64
分部间交易收入	9,382.79	-	132.51	-	331.74	1,775.99	-	-	(11,623.03)	-
营业成本	74,037.41	15,871.26	11,767.71	4,498.79	7,643.18	3,507.07	3,334.52	-	(9,677.90)	110,982.04
期间费用	13,250.83	4,663.68	4,664.60	1,072.69	540.36	1,423.93	645.35	(328.62)	183.44	26,116.27
分部利润总额（亏损总额）	19,898.22	3,474.25	(2,763.39)	1,855.11	1,851.90	1,309.31	286.72	5,491.91	(4,256.30)	27,147.73
资产总额	263,049.86	53,401.93	74,510.22	23,581.22	10,507.84	8,539.61	19,915.93	62,028.18	(188,789.04)	326,745.76
其中：发生重大减值损失的单项资产金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
负债总额	34,086.28	3,896.71	8,609.74	6,707.10	2,103.93	1,899.06	1,761.36	116,945.46	(94,260.24)	81,749.41
补充信息										
资本性支出	19,755.61	5,281.08	5,127.68	573.67	45.53	96.12	1,712.38	-	-	32,592.06
当期确认的减值损失	13.67	426.45	92.19	1.87	(109.61)	13.55	49.54	-	305.20	792.86
其中：商誉减值分摊	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
折旧和摊销费用	3,662.24	2,076.03	1,179.66	1,855.34	54.20	114.33	390.17	-	-	9,331.98
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用	305.30	50.86	-	-	-	-	14.89	-	-	371.05

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,178,697.82	99.54%	4,899,644.32	2.70%	176,279,053.50	96,994,114.09	98.65%	6,779,642.39	6.99%	90,214,471.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	841,282.32	0.46%	841,282.32	100.00%		1,328,790.32	1.35%	1,328,790.32	100.00%	
合计	182,019,980.14		5,740,926.64		176,279,053.50	98,322,904.41		8,108,432.71		90,214,471.70

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-90 天	39,019,572.09	585,293.58	1.50%
91-180 天	14,771,545.83	443,146.39	3.00%
181-365 天	6,929,187.04	346,459.35	5.00%
1 年以内小计	60,720,304.96	1,374,899.32	
1 至 2 年	3,275,613.58	655,122.72	20.00%
2 至 3 年	510,254.14	255,127.07	50.00%
3 年以上	2,614,495.21	2,614,495.21	100.00%
合计	67,120,667.89	4,899,644.32	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,233,776.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,096,410.94

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
联能科技（柏拉图）	工程服务款	487,508.00	无法收回	董事会核准	否
宝安区沙井沙头宝讯电子厂	货款	244,932.27	无法收回	董事会核准	否
途脑电子（深圳）有限公司	工程服务款	230,000.00	无法收回	董事会核准	否
其他零星金额		133,970.67	无法收回	董事会核准	否
合计	--	1,096,410.94	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
第一名	35,085,504.05	1年以内	19.28	966,456.24
	1,737,457.67	1-2年	0.95	347,491.53
	2,597,207.23	2-3年	1.43	1,298,603.62
第二名	10,464,623.75	1年以内	5.75	156,969.36
第三名	4,765,816.53	1年以内	2.62	71,487.25
第四名	1,147,266.02	1年以内	0.63	34,417.98
第五名	1,044,115.90	1年以内	0.57	15,661.74
合计	56,841,991.15		31.23	2,891,087.72

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,536,792.00	1.01%	9,536,792.00	100%	0					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	934,095,622.27	98.8	444,691.54	0.05%	933,650,930.73	608,765,265.33	99.57%	488,028.31	0.08%	608,277,237.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其	1,800,000.00	0.19%	1,800,000.00	100.0%		2,600,000.00	0.43%	2,600,000.00	100.0%	

他应收款									
合计	945,432,414.27	11,781,483.54	933,650,930.73	611,365,265.33	3,088,028.31	608,277,237.02			

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

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东江松藻	9,536,792.00	9,536,792.00	100.00	确认无法收回
合计	9,536,792.00	9,536,792.00		

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-90 天	18,389,796.36	275,846.95	1.50%
91-180 天	2,804,820.69	84,144.62	3.00%
181-365 天	7,599.44	379.97	5.00%
1 年以内小计	21,202,216.49	360,371.54	
1 至 2 年	203,500.00	40,700.00	20.00%
2 至 3 年	47,240.00	23,620.00	50.00%
3 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	21,472,956.49	444,691.54	

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,887,095.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	847,430.16

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
惠州市盛天瀚实业有限公司	押金	500,000.00	无法收回	董事会核准	否
薛瑶春	保证金	300,000.00	无法收回	董事会核准	否
其他零星金额		47,430.16	无法收回	董事会核准	否

合计	--	847,430.16	--	--	--
----	----	------------	----	----	----

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	906,824,174.11	591,242,797.01
股权转让款及诚意金	20,804,820.69	
押金保证金	12,163,235.48	14,386,711.95
备用金	2,727,885.11	2,487,560.50
代付款项	888,767.83	342,839.02
其他	2,023,531.05	2,905,356.85
合计	945,432,414.27	611,365,265.33

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让诚意金	18,000,000.00	1 年以内	1.90%	270,000.00
第二名	履约保证金	4,580,000.00	1-2 年	0.48%	
第三名	股权转让款	2,804,820.69	1 年以内	0.30%	84,144.62
第四名	收购诚意金	1,000,000.00	3 年以上	0.11%	1,000,000.00
第五名	押金	800,000.00	1-2 年	0.08%	
合计	--	27,184,820.69	--	2.87%	1,354,144.62

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,565,169,290.65		1,565,169,290.65	1,007,665,025.53		1,007,665,025.53
对联营、合营企业投资	101,913,291.95	529,649.00	101,383,642.95	102,285,959.18	529,649.00	101,756,310.18
合计	1,667,082,582.60	529,649.00	1,666,552,933.60	1,109,950,984.71	529,649.00	1,109,421,335.71

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
惠州东江	6,458,352.90			6,458,352.90		
成都危废	6,105,461.13			6,105,461.13		
龙岗东江	46,350,000.00			46,350,000.00		
再生资源公司	2,093,966.50			2,093,966.50		
昆山昆鹏	3,438,970.01			3,438,970.01		

东江华瑞	15,500,000.00			15,500,000.00		
千灯三废	3,916,800.00			3,916,800.00		
韶关东江	5,000,000.00			5,000,000.00		
香港东江	22,755,770.00			22,755,770.00		
再生能源公司	90,324,500.00			90,324,500.00		
清远东江	172,469,500.00			172,469,500.00		
湖南东江	9,500,000.00			9,500,000.00		
韶关绿然	280,800,000.00	48,733,500.00		329,533,500.00		
宝安东江	17,230,102.04			17,230,102.04		
华保科技	5,500,000.00			5,500,000.00		
青岛东江	15,000,000.00			15,000,000.00		
云南东江	10,000,000.00			10,000,000.00		
东江物业	1,000,000.00			1,000,000.00		
产品贸易公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
东江运输	34,000,000.00			34,000,000.00		
湖北东江	10,000,000.00			10,000,000.00		
清远新绿	68,750,000.00			68,750,000.00		
珠海清新	18,104,598.13			18,104,598.13		
嘉兴德达	30,183,600.00			30,183,600.00		
江门东江	50,000,000.00			50,000,000.00		
东莞恒建	76,083,404.82			76,083,404.82		
东江上田	5,100,000.00			5,100,000.00		
东江恺达		1,000,000.00		1,000,000.00		
沿海固废		51,382,865.12		51,382,865.12		
厦门绿洲环保		375,000,000.00		375,000,000.00		
克拉玛依沃森环保		53,174,000.00		53,174,000.00		
江西东江		10,000,000.00		10,000,000.00		
绍兴东江		520,000.00		520,000.00		
江西康泰		17,693,900.00		17,693,900.00		
合计	1,007,665,025.53	557,504,265.12		1,565,169,290.65		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
东江威立雅	68,606,855.05			28,672,453.26			-34,295,530.18			62,983,778.13	
小计	68,606,855.05			28,672,453.26			-34,295,530.18			62,983,778.13	
二、联营企业											
深圳微营养	3,247,078.68			1,715,911.19						4,962,989.87	529,649.00
深圳莱索思	30,432,025.45			1,631,975.41						32,064,000.86	
三轮车信息科技		2,000,000.00		-97,476.91						1,902,523.09	
小计	33,679,104.13	2,000,000.00		3,250,409.69						38,929,513.82	529,649.00
合计	102,285,959.18	2,000,000.00		31,922,862.95			-34,295,530.18			101,913,291.95	529,649.00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,092,413,391.82	716,913,934.40	875,831,635.75	612,041,782.85
合计	1,092,413,391.82	716,913,934.40	875,831,635.75	612,041,782.85

5、投资收益

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	32,105,728.07	22,427,932.85
处置长期股权投资产生的投资收益		3,080,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	93,773.00	101,380.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	222,805.23	60,791.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,004,820.69	
合计	52,287,126.99	52,682,604.48

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,030,527.39	
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）	14,547,107.91	

政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	2,738,394.78	
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	789,828.23	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	239,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	599,978.12	
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	3,320,732.14	
少数股东权益影响额	1,742,170.08	
合计	12,826,600.12	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.79%	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.24%	0.70	0.70

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有法定代表人签名的公司2014年度报告文本。
- 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
2015年3月27日