



东江环保股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

目录

2015 半年度报告.....	2
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.....	31
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	49
第九节 财务报告.....	51
第十节 备查文件目录.....	157

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
再生资源公司	指	深圳市东江环保再生资源有限公司
东江华瑞	指	深圳东江华瑞科技有限公司
龙岗东江	指	深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司
云南东江	指	云南东江环保技术有限公司
惠州东江	指	惠州市东江环保技术有限公司
千灯三废	指	昆山市千灯三废净化有限公司
昆山昆鹏	指	昆山市昆鹏环境技术有限公司
华保科技	指	深圳市华保科技有限公司
清远东江	指	清远市东江环保技术有限公司
青岛东江	指	青岛市东江环保再生能源有限公司
湖南东江	指	湖南东江环保投资发展有限公司
成都危废	指	成都市危险废物处理中心有限公司
再生能源公司	指	深圳市东江环保再生能源有限公司
韶关东江	指	韶关市东江环保技术有限公司
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
宝安东江	指	深圳宝安东江环保再生能源有限公司
香港东江	指	东江环保（香港）有限公司
力信服务	指	力信服务有限公司
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
东江松藻	指	重庆东江松藻再生能源开发有限公司
珠海清新	指	珠海市清新工业环保有限公司
湖北东江	指	湖北东江环保有限公司
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

江门东江	指	江门市东江环保技术有限公司
东莞恒建	指	东莞市恒建环保科技有限公司
东江上田	指	广东东江上田环境修复有限公司
东江恺达	指	深圳市东江恺达运输有限公司
沿海固废	指	盐城市沿海固体废物处置有限公司
南昌新冠	指	南昌新冠能源开发有限公司
合肥新冠	指	合肥新冠能源开发有限公司
厦门绿洲环保	指	厦门绿洲环保产业股份有限公司
福建绿洲固废	指	福建绿洲固体废物处置有限公司
三明绿洲资源	指	三明绿洲资源循环再生有限公司
厦门绿洲环境	指	厦门绿洲环境科技有限公司
龙岩绿洲环境	指	龙岩绿洲环境科技有限公司
南平绿洲环境	指	南平绿洲环境科技有限公司
三明绿洲环境	指	三明绿洲环境科技有限公司
克拉玛依沃森环保	指	克拉玛依沃森环保科技有限公司
江门东江绿绿达	指	江门东江绿绿达精细化工有限公司
江西东江	指	江西东江环保技术有限公司
绍兴东江	指	绍兴东江环保工程有限公司
江西康泰	指	江西康泰环保股份有限公司
康泰环境	指	江西康泰环境工程技术有限公司
前海东江	指	深圳市前海东江环保科技服务有限公司
东江汇圆	指	深圳市东江汇圆小额贷款有限公司
恒建通达	指	深圳市恒建通达投资管理有限公司
虎门绿源	指	东莞市虎门绿源水务有限公司
湖北天银	指	湖北天银循环经济发展有限公司
珠海永兴盛	指	珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司
亚洲气候	指	亚洲气候策略有限公司
东江威立雅	指	惠州东江威立雅环境服务有限公司
廊坊莱索思	指	廊坊莱索思环境技术有限公司
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
华藤环境	指	深圳市华藤环境信息科技有限公司
超越东创	指	超越东创碳资产管理（深圳）有限公司
江苏上田	指	江苏上田环境修复有限公司

报告期	指	2015 年 1 月 1 日—2015 年 6 月 30 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

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王恬	王娜
联系地址	深圳市南山区科技园北区朗山路 9 号东江环保大楼 10 楼	深圳市南山区科技园北区朗山路 9 号东江环保大楼 10 楼
电话	证券事务热线：0755-86676092 投资者关系热线：0755-86676024	证券事务热线：0755-86676092 投资者关系热线：0755-86676024
传真	0755-86676002	0755-86676002
电子信箱	ir@dongjiang.com.cn	ir@dongjiang.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,118,866,876.59	849,239,934.23	31.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	173,643,031.97	136,164,196.39	27.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	164,117,047.81	134,779,229.16	21.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,332,768.44	82,925,369.27	-184.81%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.16	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.16	25.00%
加权平均净资产收益率	6.82%	5.89%	0.93%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,152,771,148.92	4,985,470,629.81	23.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,592,701,063.88	2,442,338,220.50	6.16%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-171,588.83	

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）	12,928,927.45	
委托他人投资或管理资产的损益	442,403.65	
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	265,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,556,303.60	
减：所得税影响额	2,039,839.18	
少数股东权益影响额（税后）	343,115.33	
合计	9,525,984.16	--

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

2015年上半年,世界经济仍保持复苏态势,我国宏观经济运行在总体保持平稳的同时,处于结构调整期,经济下行压力依然较大。此外,国内金属价格持续下跌,产品需求疲软,资源化利用产品市场形势严峻。

随着新的《环保法》自2015年1月1日起正式实施,国家“大气十条”、“水十条”亦相继颁布,“土十条”也即将出台,铁腕治污已成为环境保护的“新常态”;同时环境污染第三方治理及政府与社会资本合作(PPP)模式的推行,将为我国生态文明建设的创新发展打开新局面,环保行业迎来了发展的黄金时期。

面对国内外经济及环保行业的新常态,本集团管理层紧紧围绕转型升级发展战略,持续在业务结构调整、战略布局、生产管理及研发创新等方面下功夫,并在提升工业废物无害化处理能力、环保工程及运营拓展等方面取得显著成效,进一步增强了核心竞争力,促进本集团稳步持续发展。

报告期内(合并报表),本集团实现营业收入111,886.69万元,较2014年同期增长31.75%;实现利润总额23,195.33万元,较2014年同期增长33.33%;实现归属于母公司所有者净利润17,364.30万元,较2014年同期增长27.52%。本集团截止2015年6月30日总资产为615,277.11万元,较期初增长了23.41%;归属于母公司股东所有者权益为259,270.11万元,较期初增长了6.16%;每股净资产为2.98元。

二、主营业务分析

概述

本报告期,本集团实现营业总收入111,886.69万元,较2014年同期增长31.75%。增长的主要原因为公司对市场的合理预判,及时调整了业务结构,通过推行内生式增长和外延式扩张相结合的发展模式,增加了工业废物处理处置、环境工程及服务、废旧家电拆解等业务的产能及市场份额,报告期内除资源化利用业务因产品销售价格下降致营业收入较上年同期下降17.38%,本集团其他各项业务营业总收入较2014年同期均有增长,尤其是电子废弃物拆解营业收入较上年同期增长207.52%至人民币172,680,801元(2014年:约56,152,579元),工业废物处理处置业务营业收入较上年同期增长约82.88%至人民币283,148,703元(2014年:约154,830,423元),环境工程及服务业务营业收入较上年同期增长约82.18%至约人民币101,689,016元(2014年:约55,818,202元)。

本报告期,本集团实际发生营业总成本74,312.83万元,较2014年同期增长30.08%,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。

本报告期本集团实际研发投入5,579.13万元,较2014年同期增长28%,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8,122.84万元,主要是报告期相对于上年同期增加了银行贷款所致。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,118,866,876.59	849,239,934.23	31.75%	主要是报告期内合并范围发生改变，子公司增加，市场份额扩大，从而营业收入增加。
营业成本	743,128,294.08	571,290,073.47	30.08%	主要是报告期内合并范围发生改变，子公司增加，市场份额扩大，营业收入增加，营业成本相应增加所致。
销售费用	19,664,684.66	15,031,171.99	30.83%	主要是相对于上年同期，合并范围发生改变，子公司增加，同时公司还加大了对市场开拓力度，从而增加了销售费用所致。
管理费用	127,258,633.84	108,515,881.02	17.27%	主要是相对于上年同期，合并范围发生改变，公司规模扩大，子公司增加，另外报告期内公司继续加大了研发投入等致使管理售费用增加所致。
财务费用	24,322,044.02	93,963.21	25,784.65%	主要是公司上年度 8 月份发行了公司债券及报告期内公司资金需求量大，银行贷款增加，从而利息支出增加所致。
所得税费用	33,569,243.53	17,259,912.34	94.49%	主要是报告期内利润总额增加所致。
研发投入	55,791,259.81	43,586,921.73	28.00%	主要是公司为提升核心竞争力，持续加大了研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-70,332,768.44	82,925,369.27	-184.81%	主要是相对于上年同期，合并范围发生改变，报告期内新成立了小额贷款公司东江汇圆，报告期末对外发放的贷款余额为 158,000,000 元，根据准则，发放的贷款作为经营活动现金流出列报所致，剔除此项影响，报告期经营活动产生的现金流量净额为 87,667,231.56 元。
投资活动产生的现金流量净额	-459,477,810.67	-370,252,985.67	-24.10%	相对于上年同期，主要是报告期内增加了对在建项目的投资建设，加大了收购兼并力度，从而增加了投资活动的现金流出所致。
筹资活动产生的现金流量净额	518,874,842.41	195,164,612.48	165.87%	报告期内，因资金需求量大，增加了银行长短期借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-10,934,591.00	-92,163,003.92	88.14%	主要是报告期筹资活动产生的现金流量增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

本集团发展至今，立足于工业和市政废物的资源化与无害化处理，配套发展环境工程及服务增值性业务，并延伸至废旧电器的拆解与回收领域，充分发挥完整产业链优势，打造以废物资源化为核心的综合环境服务平台，为企业的不同发展阶段提供一站式环保服务、为城市废物管理提供整体解决方案。2015年上半年，本集团在现有业务细分领域综合联动布局，持续推进内生式增长和外延式扩张相结合的发展模式，夯实及扩展现有业务，促进本集团的盈利能力和核心竞争力进一步提升。

1、产能释放，工业废物处置业务快速增长

近两年，面对工业废物处理需求的急剧增长，产能不足成为制约公司快速发展的一大瓶颈。对此，本集团通过持续的产能建设及外延式扩张，截至报告期末，工业危废处置能力及资质已突破超过百万吨/年，大力缓解了处理能力与市场需求的矛盾。随着产能的逐步释放，工业废物处理处置业务实现快速增长，2015年上半年实现营业收入28,314.87万元，比去年同期增长约82.88%，占营业收入总额25.31%，毛利为人民币16,822.73万元，体现本集团业务结构调整成效显著，业务结构趋于合理，较好地抵御了金属价格波动带来的减利风险。

2、延伸产业链，拓展产业及区域布局，完善全国业务格局

2015上半年，本集团完成5个收并购项目，实现对外投资6.31亿元。其中，本集团通过收购方式取得首个市政污水处理运营项目，拓展了市政污水处理业务领域，对本公司延伸环保产业链、提升本公司城市环保服务整体业务能力具有重要意义；此外，本集团通过收购湖北天银，实现公司在华中区域战略布局；通过收购衡水睿韬环保技术有限公司85%股权，产业及区域布局进一步拓展至京津冀地区，全国业务格局得以进一步完善。而此前收并购企业江西康泰、厦门绿洲及其下属子公司、沿海固废及合肥新冠等公司通过本集团经营管理模式的输入及技改增效，为本集团业绩提升贡献力量。

3、环境污染第三方治理模式发展机遇，环保服务业务业绩突出

报告期内，得益于环境污染第三方治理模式发展机遇，环保服务业务实现收入10,168.90万元，比去年同期增长82.18%，业绩表现突出。为适应环保服务业务的快速增长，在职能整合方面，公司将项目建设团队整合到环保服务事业部，实现了环保服务业务从需求—设计—工程—验收—移交—运营的全业务流程；在业务开展方面，与市场部、各事业部建立起集团业务资源、利润共享模式，发挥协同效应。报告期内，本集团开拓环保工程目标客户25个，并在环保运营方面大力开拓外省区域以及重点工业园区，启动一站式服务模式，增加初步合作客户50余家，保障环保服务业务稳步增长。

4、持续推动技术创新，引领公司未来发展

技术创新是公司发展的核心动力。技术研发部于报告期内进行组织架构调整，致力打造大研发管理服务平台，逐步建立自主研发和引进开发相结合的技术创新体系，建设以企业为主体，市场/生产应用为导向的技术开发模式。报告期内，以生产为导向，本集团开展了“废磷酸蚀刻液回收磷酸技术”及“废手机线路板贵金属分离”等多项技术中试研究，为业务拓展、解决业务难题提供技术支撑；凭借公司技术创新实力，公司获得“广东省环境保护科学技术奖一等奖”和“教育部科学技术进步奖一等奖”，并在报告期内再获得8项专利授权，2项专有技术。此外，今年上半年，公司先后被认定为广东省危险废物资源化与无害化工程技术研究中心和深圳市危险废液废水处理技术工程实验室，韶关绿然“粤北危险废物处理处置中心”被认定为广东省循环经济试点示范单位，列入“城市矿产示范基地”。

5、创新业务模式，建立新型客户服务体系

随着本集团客户群体的不断壮大，过去传统的被动式服务已不能满足业务发展的需求。为创新业务服务模式，本集团开发上线了手机APP客户端，同时借助公司官网、微信公众号及65环境网(<http://www.65hj.com>)等互联网平台，创建线上咨询、交易，线下废物“一站式”收集、运输、储存、处理、利用的业务模式。通过线上的客户互动，数据收集，客户需求分

析,及时形成反馈、传递至线下各个流程环节,从而为建立以客户价值为根本的新型客户拓展及服务体系创造有利条件。

6、企业文化理念落地,筑就集团精神动力

报告期内,本集团完成了公司企业文化体系构建,凝炼出企业发展壮大之本,最终形成以“诚”为核心的企业文化理念——“诚恳做人、诚信做事、坦诚沟通”。公司本着“让世界没有垃圾”的使命,以“做受人尊敬的环保产业领跑者”为愿景,弘扬“勤、诚、专”的核心价值观,传承“求真务实、超越自我”企业精神。今年下半年,本集团将对企业文化理念进行充分宣贯,形成推动集团快速发展的精神动力。

此外,为推动本集团业务发展,保障战略目标的实现,进一步改善本集团资本结构和财务状况,提高本集团抗风险能力,增强持续盈利能力与核心竞争力,本集团于2015年4月份启动非公开发行A股股票项目,拟向特定对象非公开发行A股股票不超过5,786.00万股(含5,786.00万股),募集资金金额不超过人民币230,282.80万元(含人民币230,282.80万元)。目前该项目处于中国证监会审核阶段。

未来展望

1、行业发展趋势

近年来,随着我国环保法制化进程的不断深化,民众环保意识不断提高,“严立法、强监管”已经成为环保领域的共识。2015年,史上最严格的《环境法》于2015年1月1日起实施,与此同时,在治理理念方面,目前政府在环境污染第三方治理模式以及社会资本合作相关政策已逐步明朗,通过市场化机制引入专业化的第三方来治理污染,这也为环保产业注入新的发展机遇。2015年上半年,中共中央政治局审议通过《关于加快推进生态文明建设的意见》,明确当前和今后一个时期,要把生态文明建设融入经济、政治、文化、社会建设各方面和全过程。随着环保产业的规划和政策密集出台,环境产业迎来了最好的发展时光,催生产业发展巨大空间。

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,突破传统发展天花板,创新合作模式并跨入发展新阶段。

2、下半年重点工作

2015年下半年,本集团将继续加大收并购工作,拓展全国市场;在加快性项目建设的同时,加强现有业务规范化,标准化,以有利于本集团业务模式的推广;加强各项成本控制,以消化项目扩张带来的财务费用及管理费用快速增加的不利影响,主要工作包括:

1) 2015年下半年,本集团将透过外延式扩张模式加大拓展力度,重点拓展江苏省、浙江省、山东省、河北省等区域,为实现本集团夯实珠三角、做大长三角、谋篇京津冀、中部市场的规划而迈出坚实的一步。

2) 2015年下半年本集团也将在加快现有在建项目建设方面持续努力,为后续本集团持续业绩增长提供新的利润增长点;同时持续推进标准化工作,实现技术标准化、成本标准化、采购规范化,以有利于本集团业务模式的推广及输出。

3) 在集团内部管理方面,推进以财务和效益为中心的管理体系,加强成本控制、费用的节约,做好财务预算工作;同时进一步落实责权利一致、清晰的管理模式,改革薪酬奖励机制,为实现本集团分子公司自主经营、提升效率提供保障。

3、风险与对策

1、公司快速发展带来的人才缺口。环保行业的快速发展,除了资金缺口、就是人才缺口。新项目的收购,最缺乏的是有经验的人才,这是公司发展的瓶颈。公司应对的策略:一是市场、技术、运营模式的标准化,以最少的人才输出本集团的

发展模式；二是加快内部人才培养；三是快速储备、招聘人才；四是整合收并购公司的可用人才。

2、公司随着扩张力度的加大，财务费用越来越高，而新项目的运营将有一个市场培育期，短期内可能带来亏损。为此，公司下半年一方面将合理安排投融资计划；一方面持续加强成本控制和预算管控，并在全集团内开展节流增效工作，以缓解成本上升的压力。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业废物资源化利用	360,268,643.89	251,937,566.77	30.07%	-17.38%	-18.24%	0.73%
工业废物处理处置	283,148,703.14	114,921,432.73	59.41%	82.88%	64.82%	4.45%
市政废物处理处置	120,612,182.44	100,209,558.59	16.92%	28.62%	38.22%	-5.77%
再生能源利用	46,061,792.41	29,757,491.62	35.40%	60.46%	61.38%	-0.37%
环境工程及服务	101,689,016.02	81,194,084.08	20.15%	82.18%	77.92%	1.91%
贸易及其他	34,405,737.21	14,084,111.93	59.06%	44.07%	12.33%	11.57%
废旧家电拆解	172,680,801.48	151,024,048.36	12.54%	207.52%	240.74%	-8.53%
分产品						
不适用						
分地区						
深圳	330,177,615.28	199,529,946.96	39.57%	24.01%	40.78%	-7.20%
珠三角地区	148,361,747.84	76,170,650.14	48.66%	15.32%	8.06%	3.45%
广东其它地区	96,558,211.45	63,388,843.49	34.35%	44.35%	42.72%	0.75%
广东省外地区	506,128,973.59	374,381,314.46	26.03%	50.26%	38.28%	6.41%
境外地区	37,640,328.43	29,657,539.03	21.21%	-25.62%	-32.45%	7.98%

四、核心竞争力分析

1、拥有完整产业链优势

本集团业务链不仅横跨工业固废和市政固废两大领域，还配套发展一站式环保服务，横贯废物收集运输、资源化综合处理、无害化处理处置的完善产业链条，服务范围已延伸至餐厨垃圾、电子废弃物、土壤修复等新兴领域，具备为客户提供的“一站式”综合环保服务能力，从而有效提高综合竞争力。

2、具备品牌资质优势

目前本集团已具备处理国家危险废物名录中除HW10多氯联苯（溴）类废物、HW15 爆炸性废物、HW29 含汞废物之外的49种大类中的46 类危废经营资格，在行业内铸造了坚实的竞争壁垒。此外，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约90项。

3、技术创新优势

科技与创新是本集团发展最重要的一环。目前，本集团拥有4大工程技术研发中心并设立一个工程实验室，拥有技术研发人员达350余人，占集团员工总人数15%以上。先后承担“863”、“973”、国家自然科学基金，并与多家国外知名企业（如美国西屋公司、马来西亚Eco-nat公司）、国内知名设备企业和国内知名科研院所（如中科院过程研究所、中科院力学所）开展技术交流与合作。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
640,092,631.00	228,952,636.98	179.57%
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
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	100.00%
深圳市东江汇圆小额贷款有限公司	小额贷款	100.00%
深圳市恒建通达投资管理有限公司	投资管理；投资兴办实业	100.00%
超越东创碳资产管理（深圳）有限公司	碳资产投资咨询；清洁能源及环保工程的技术开发、技术转让、技术咨询	40.00%
江苏上田环境修复有限公司	土壤修复	10.00%
湖北天银循环经济发展有限公司	循环经济基础设施投资；再生资源项目投资、经营管理；回收、加工、利用生产性和非生产性废旧物资及固体废弃物、危险废弃物处理和报废汽车拆解	60.00%
珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	生活垃圾清运，粪便清运，非危险性工业固体废物（含液态废物）回收处理	70.00%
仙桃绿怡环保科技有限公司	环保产品的研发、销售；承接环保工程；环保技术服务	55.00%

（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		1,876,500.00	117,000.00	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		376,860.00	148,500.00	交易性金融资产	股票一级市场
合计			3,884,490.00	123,000	--	123,000	--	2,253,360.00	265,500.00	--	--

(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
中国工商银行	无	否	"日升月恒"收益递增型法人人民币理财产品	400	2014年11月18日	2015年03月12日	保本保证收益型理财产品	400			1.40
中国工商银行	无	否	"日升月恒"收益递增型法人人民币理财产品	100	2014年11月18日	2015年03月12日	保本保证收益型理财产品	100			1.03
中国工商银行	无	否	"日升月恒"收益递增型法人人民币理财产品	300	2015年01月15日	2015年04月01日	保本保证收益型理财产品	300			0.65
中国工商银行	无	否	"日升月恒"收益递增型法人人民币理财产品	100	2015年01月15日	2015年05月04日	保本保证收益型理财产品	100			0.96
中国工商银行	无	否	"日升月恒"收益递增型法人人民币理财产品	100	2015年01月15日	2015年06月04日	保本保证收益型理财产品	100			1.27
中国招商银行	无	否	步步生金 8688	1,500	2014年12月30日	2015年09月30日	保本保证收益型理财产品			4.5	0.53
中国招商银行	无	否	点金池 2 号	8,500	2014年12月30日	2015年01月06日	保本保证收益型理财产品	8,500			2.42
中国招商银行	无	否	步步生金 8688	400	2015年05月20日	2015年09月30日	保本保证收益型理财产品			1.2	
交通银行清远分行	无	否	生息.365	680	2015年01月08日	2015年01月13日	保证收益型	680			0.35
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	保证收益型	600			2.91
中国农业银行清远清新太平支行	无	否	安心快线天天滚利第 2 期	250	2015年01月16日	2015年01月28日	保本浮动收益型理财产品	250			0.20

交通银行清远分行	无	否	交通银行“蕴通财富.日增利”	600	2015年02月01日	2015年02月28日	保证收益型	600			2.50
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	340	2015年02月03日	2015年02月26日	保本浮动收益型理财产品	340			0.24
中国工商银行太平分行	无	否	无固定时间理财产品	450	2015年02月03日	2015年02月13日	保本浮动收益型理财产品	450			0.19
交通银行清远分行	无	否	交通银行“蕴通财富.日增利”	600	2015年02月17日	2015年03月23日	保证收益型	600			2.57
中国工商银行太平分行	无	否	工商银行保本型法人35天稳利人民币理财产品	200	2015年02月13日	2015年03月20日	保本浮动收益型理财产品	200			0.69
交通银行清远分行	无	否	生息.365	100	2015年04月03日	2015年04月16日	保证收益型	100			0.14
中国工商银行太平分行	无	否	无固定时间理财产品	300	2015年04月13日	2015年04月16日	保本浮动收益型理财产品	300			0.33
中国工商银行太平分行	无	否	无固定时间理财产品	400	2015年04月17日	2015年04月23日	保本浮动收益型理财产品	400			0.13
交通银行清远分行	无	否	交通银行“蕴通财富.日增利”	500	2015年03月24日	2015年04月24日	保证收益型	500			2.25
交通银行清远分行	无	否	生息.365	500	2015年04月24日	2015年04月27日	保证收益型	500			0.16
交通银行清远分行	无	否	生息.365	400	2015年04月27日	2015年04月30日	保证收益型	400			0.12
交通银行清远分行	无	否	生息.365	200	2015年04月30日	2015年05月11日	保证收益型	200			0.23
中国工商银行	无	否	工商银行保本型法人35	300	2015年04月07日	2015年05月12日	保证收益型	300			1.04

太平分行			天稳利人民币理财产品								
交通银行清远分行	无	否	交通银行“蕴通财富.日增利”	500	2015年04月17日	2015年05月18日	保证收益型	500			2.21
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	200	2015年05月22日	2015年05月25日	保本浮动收益型理财产品	200			0.04
交通银行清远分行	无	否	交通银行“蕴通财富.日增利”	500	2015年05月20日	2015年06月30日	保证收益型	500			2.64
平安银行龙翔支行	无	否	卓越计划滚动保本公司理财产品	1,000	2014年05月08日	2015年03月23日	到期自动滚存保本浮动收益型	1,000			17.06
招行昆山支行	无	否	鼎鼎成金 68547 理财计划	300	2015年06月18日	2015年07月22日	稳健型				1.29
农行千灯支行	无	否	本利丰 34 天	300	2015年06月18日	2015年07月23日	保本保证收益型				1.03
合计				20,620	--	--	--	18,120			8.02
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）	无										

（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	2,948.35
已累计投入募集资金总额	91,289.70
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	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	
公司严格按照规定使用募集资金，截至目前募集资金使用效果良好。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
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	882.81	12,348.62	80.36%	2015 年 12 月	419.86	否	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	144.78	是	否
3、研发基地建设项目(注 2)	是	6,000.00	1,459.48	54.33	1,105.83	75.77%	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	19.00	3,310.79	55.24%	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	17.29	1,168.77	58.44%	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	2,014.33	是	否
7、深圳下坪填埋场二期项目结余资金变更用于收购南昌新冠和合肥新冠股权(注 7)	是		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 7)	是		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	100.00%	-	-	-	否
承诺投资项目小计	--	44,083.50	44,083.50	973.43	37,197.91	--	--	2,578.97	--	--
超募资金投向										
设立江门项目公司(注 6)	否	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100.00%	2015 年 07 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(注 5)	否	7,000.00	7,000.00	-	6,999.90	100.00%	2013 年 08 月	-116.81	否	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(注 7)	否	7,000.00	7,000.00	1,974.92	3,952.81	56.47%	2015 年 12 月	-	-	否
投资厦门绿洲公司	否	12,539.08	12,539.08	-	12,539.08	100.00%	2014 年 12 月	1,832.22	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	1,974.92	54,091.79	--	--	1,715.41	--	--
合计	--	101,222.58	101,222.58	2,948.35	91,289.70	--	--	4,294.38	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）

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：截至目前，本公司已取得7.5万吨/年的废弃电器电子产品处理资质，余下项目的处理资质预计将于2015年12月取得。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三年，达产率为65%，承诺效益为1,847万元。2015年上半年本项目实现净利润419.86万元，未完成预期效益原因为1) 家电拆解业务废旧家电收购成本上涨导致利润下降；2) 家电拆解业务资金需求大导致融资成本加大。

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。

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年底前，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。

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

	<p>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、人力资源管理等系统需要进一步开发、测试及试运行，故本项目预计将于2015年12月完成建设并上线。</p> <p>注5、深圳河道淤泥福永处理场二期项目：2015年上半年出现亏损，主要是由于以前年度淤泥填埋进度快于预期，库容渐满，主管部门从2015年起减少了淤泥运送量，福永处理场的淤泥填埋量大幅下降，处理收入相应减少。</p> <p>注6、江门东江于2015年7月取得《危险废物经营许可证》并投产运营。</p> <p>注7、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2015年6月30日止，已使用超募资金15,600.00万元归还银行贷款和永久性补充流动资金。</p> <p>2、2012年10月16日，本公司第四届董事会第三十次会议通过了《关于使用超募资金投资建设东江环保（江门）工业废物处理建设项目议案》，同意使用超募资金5,000.00万元建设此项目。截至2015年6月30日止，已使用超募资金5,000.00万元投资设立江门项目公司。</p> <p>3、2012年10月16日，本公司第四届董事会第三十四次会议通过了《关于收购张国颜所持韶关绿然再生资源发展有限公司股权的议案》，同意以9,500.00万元收购张国颜持有的韶关绿然40%的股权，其中5,000.00万元来自超募资金。截至2015年6月30日止，已使用超募资金支付收购款5,000.00万元。</p> <p>4、2012年11月29日，本公司第四届董事会第三十五次会议通过了《关于使用超募资金投资建设“深圳市河道淤泥福永处理场二期工程——污泥固化填埋区工程”的议案》，同意使用超募资金7,000.00万元建设此项目。截至2015年6月30日止，已使用超募资金对此项目投资6,999.90万元。</p> <p>5、2013年1月24日，本公司第四届董事会第四十次会议通过了《关于使用超募资金增资韶关绿然再生资源发展有限公司的议案》，同意使用超募资金5,000.00万元增资韶关绿然再生资源发展有限公司。截至2015年6月30日止，已使用超募资金5,000.00万元支付全部增资款。</p> <p>6、2013年6月24日，本公司第四届董事会第四十七次会议通过了《关于使用超募资金投资建设罗湖区餐厨垃圾收运、处理项目的议案》，</p>

	<p>同意使用超募资金7,000万元投资建设此项目。截至2015年6月30日止, 已使用超募资金对此项目投资3,952.81万元。</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2015年6月30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	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>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2015年6月30日, 本公司已使用募集资金2,400.00万元对惠州市东江运输有限公司进行增资, 本公司和惠州市东江运输有限公司分别已对该项目投资2,404.74万元和906.05万元, 合计3,310.79万元。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<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2015年6月30日止, 已使用募集资金14,860.76万元置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>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。</p> <p>2、报告期内其他募集资金项目尚未实施完毕。</p>
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2013年2月1日召开股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，将“危险废物运输系统项目”的实施主体由“本公司”变更为“本公司及本公司全资子公司惠州市东江运输有限公司”。本公司及惠州市东江运输有限公司均严格按照规定使用募集资金。</p> <p>2、本公司2014年5月5日召开2014年第二次临时股东大会审议通过《关于使用单个募投项目节余募集资金永久性补充流动资金的议案》及《关于变更研发基地建设项目部分募集资金用途的议案》，1) 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)用于本公司永久性补充流动资金；2) 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>3、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台机组的发电用电量需求的前提下，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。2014年12月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。</p>
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
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	199,460,995.08	183,990,699.70	44,297,387.24	22,780,868.12	20,143,259.61
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	152,443,864.40	72,581,938.57	72,625,693.50	18,772,773.38	16,620,379.32
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	100,057,151.97	77,586,526.11	79,301,853.71	11,015,058.48	10,945,766.45
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	506,887,814.13	358,011,574.75	126,121,289.45	22,631,841.80	18,322,249.99
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	282,105,610.74	159,754,369.28	126,320,023.82	42,364,693.22	35,839,879.63

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	15.00%	至	40.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	22,649	至	27,573
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	19,694.91		
业绩变动的原因说明	虽然国内整体经济形势不如预期，国内金属价格持续走低，但公司已提前对市场做了合理的预判，并及时调整了业务结构，通过推行内生式增长和外延式扩张相结合的发展模式，增加了工业固体废物无害化处理、再生能源利用、环境工程及服务、废旧家电拆解等业务的产能及市场份额，同时通过积极开拓市场，优化工艺，加大成本费用管控力度等措施，最终实现预期增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2015年3月26日召开的第五届董事会第十九次会议及2015年6月5日召开的2014年度股东大会、2015年第一次A股类别股东会及2015年第一次H股类别股东会分别审议通过了《关于本公司2014年度利润分配预案》：

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告确认，2014年度归属于母公司股东净利润为人民币251,610,695.08元，根据《公司法》及《公司章程》规定，按净利润10%提取法定盈余公积金人民币22,496,612.58元，截至2014年末母公司可供股东分配的利润人民币1,121,146,750.68元。

公司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。

2015年6月18日，公司发布了《2014年度权益分派实施公告》（公告号：2015-60），本次权益分派股权登记日为2015年6月25日。本次所转增的A股股份已于2015年6月26日直接记入股东证券账户，其无限售流通股于当日起始交易，现金红利亦已完成派付。

权益分派实施后，公司的总股本为869,517,102股（其中，A股为669,379,602股，H股为200,137,500股）。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年04月27日	公司	电话沟通	机构	安信证券、第一上海证券、长江证券、富国基金、瑞银证券、华夏基金、朱雀投资、申银万国等	主要关注公司业务组成及新项目进展程度

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，继续完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强信息披露管理工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	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
李永汉、李春山、李江山、李洪波、李余山、李雪凤	珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司 80% 股权	22,010	已签约	扩大市场份额			否		2015 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
唐晓声、常州杰创环境科技有限公司	江苏上田环境修复有限公司 10% 股权	1,343.17	完成	拓展业务领域			是	公司董事在江苏上田担任董事	2014 年 7 月 22 日	
湖北宇安环保科技有限公司	仙桃绿怡环保科技有限公司 55% 股权	4,050	已签约	扩大市场份额			否		不适用	
恒建能源环保集团有限公司	深圳市恒建通达投资管理有限公司 100% 股权	21,200	完成	拓展业务领域	702.77	3.54%	否		2015 年 02 月 05 日	
傅哲宽、许志涛	湖北天银循环经济发展有限公司 60% 股权	7,350	完成	扩大市场份额	-117.82	-0.59%	否		2015 年 03 月 27 日	

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2015年3月26日召开的第五届董事会第十九次会议审议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》，公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已成就。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 股类别股东会对董事会的授权，公司按照激励计划的相关规定办理限制性股票首次授予第一期解锁相关事宜。本次限制性股票第一期解锁数量为 1,671,000 股，占公司 股本总额约 0.48%，解锁的激励对象人数为 99 名，本次解锁的限制性股票上市流通日为2015年4月10日。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于股权激励限制性股票（第一个解锁期）解锁条件成就的公告》、《关于股权激励限制性股票（第一个解锁期）解锁上市流通的提示性公告》。

2、公司于2015年4月2日召开第五届董事会第二十次会议，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》，同意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30,000股，回购注销限制性股票价格约为人民币 12.91 元/股。回购注销完成后公司总股本从347,836,841股减至347,806,841股，相关的公司股本总额变更及注册资本的变更已于2015年6月4日完成工商变更登记。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《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公告》及《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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		590.37	5.14%	7,000.00	否	银行电汇		2015年01月28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		413.83	1.64%	2,000.00	否	银行电汇		2015年01月28日	
深圳莱索思	联营企业	接受劳务		协议价及董事会批准		82.26	0.33%	1,000.00	否	银行电汇		2015年01月28日	
东江威立雅	合营企业	提供劳务		协议价及董事会批准		2,170.02	7.66%	8,000.00	否	银行电汇		2015年01月28日	
东江威立雅	合营企业	销售商品		协议价及董事会批准		11.13	0.32%	100.00	否	银行电汇		2015年01月28日	
深圳微营养	联营企业	销售商品		协议价及董事会批准		3,788.28	10.52%	13,000.00	否	银行电汇		2015年01月28日	
深圳莱索思	联营企业	销售商品		协议价及董事会批准		2.97	0.09%	20.00	否	银行电汇		2015年04月20日	
深圳崇达	关联自然人	购买商品		协议价及董事会批准		557.04	2.21%	1,200.00	否	银行电汇		2015年04月20日	
江门崇达	关联自然人	购买商品		协议价及董事会批准		528.42	2.10%	1,300.00	否	银行电汇		2015年04月20日	
深圳崇	关联自然人	提供劳务		协议价及董事会批准		195.84	1.90%	500.00	否	银行电汇		2015年04月20日	

达	人												
江门崇达	关联自然人	提供劳务		协议价及董事会批准		299.56	2.95%	700.00	否	银行电汇		2015 年 04 月 20 日	
合计				--	--	8,639.72	--	34,820.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2015 年日常关联交易进行总金额预计，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

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
东江环保再生资源有限公司	子公司	往来款、代收、代付款	是	110.3	-31.7	1.22			77.38
深圳东江华瑞科技有限公司	子公司	往来款、水电、租金	是	8,098.04	84.79	8,162.6			20.23
深圳龙岗区东江工业废物处置有限公司	子公司	代付款	是	0.06	49.69	25.11			24.64
云南东江环保技术有限公司	子公司	往来款、代付款	是	2,234.17	3.14				2,237.31
惠州市东江环保技术有限公司	子公司	往来款、代付款	是	20.91	22.68	2.05			41.54
昆山市千灯三废净化有限公司	子公司	代付款	是	37.08	215.06	194.61			57.53
深圳市华保科技有限公司	子公司	代付款	是	0.04	-0.03				0.01
清远市东江环保技术有限公司	子公司	内部借款、代付款	是	7,595	7,350.03	4,500.82			10,444.21
青岛东江环保再生能源有限公司	子公司	往来款	是	1,400	49.57	499.57			950
湖南东江环保投资发展有限公司	子公司	内部借款、代付款	是	11,843.81	1,226.45				13,070.26
成都市危险废物处理中心有限公司	子公司	往来款、代付款	是	912.83	6.5				919.33
韶关东江环保技术有限公司	子公司	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	内部借款、代付款	是	32,598.48	247.86	1,302.88			31,543.46
深圳宝安东江环保再生能源有限公司	子公司	往来款、代付款	是	1,978.99	658.07				2,637.06
东江环保(香港)有限公司	子公司	代付款	是	1,113.94					1,113.94
惠州市东江运输有限公司	子公司	往来款、代付款	是		25.91				25.91
深圳市东江环保产品贸易有限公司	子公司	往来款、代付款	是	593.63	21.29				614.92
重庆东江松藻再生能源开发有限公司	子公司	内部借款	是	953.68					953.68
湖北东江环保有限公司	子公司	内部借款、代付款	是	5,257.08	2,684.42				7,941.5
江门东江环保技术有限公司	子公司	内部借款、代付款	是	11,379.46	6,560.77	3.66			17,936.57

东莞市恒建环保科技有限公司	子公司	往来款、代付款	是	1,093.27	1,599.01	1,547.58			1,144.7
广东东江上田环境修复有限公司	子公司	代付款	是	1.42	0.89	0.22			2.09
南昌新冠能源开发有限公司	子公司	代付款	是	1.01	11.74	1.01			11.74
克拉玛依沃森环保科技有限公司	子公司	内部借款、代付款	是	2,000	68.84				2,068.84
江门东江绿绿达精细化工有限公司	子公司	代付款	是	0.37	2.71	2.56			0.52
绍兴东江环保工程有限公司	子公司	代付款	是	0.87	3.58				4.45
江西东江环保技术有限公司	子公司	代付款	是		1.41				1.41
深圳市东江恺达运输有限公司	子公司	内部借款	是		200				200
厦门绿洲环境产业股份有限公司	子公司	内部借款、代付款	是		7,080.44	4.41			7,076.04
湖北天银循环经济发展有限公司	子公司	内部借款、代付款	是		11,526.14				11,526.14
惠州东江威立雅环境服务有限公司	合营公司	工业废物处理费	否	675.18	1,013.44	1,121.18			567.44
惠州东江威立雅环境服务有限公司	合营公司	往来款、代付款	是	8.1	386.8	321.48			73.41
华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	联营公司	销售产品	否		29.22	28.96			0.26
深圳市华藤环境信息科技有限公司	联营公司	代付款	是	0.44	0.23	0.61			0.06
关联债权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
公司与子公司之间担保情况								
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	是	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	是	否
力信服务	2014年01月14日	5,000	2014年06月10日	850	连带责任保证	1年	是	否
力信服务	2014年01月14日	5,000	2014年06月10日	850	连带责任保证	1年	否	否
力信服务	2014年01月14日	5,000	2014年01月27日	209.77	连带责任保证;抵押	5年	否	否

力信服务	2015 年 01 月 14 日	1,700	2015 年 06 月 03 日	850	连带责任保证	1 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	是	否
清远新绿	2014 年 04 月 29 日	10,000	2014 年 05 月 29 日	2,000	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	是	否
惠州东江	2014 年 04 月 29 日	3,000	2014 年 05 月 29 日	1,900	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)			1,700	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				50,802.55
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			94,956	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				18,046.36
子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
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
力信服务	2015 年 01 月 14 日	300	2015 年 04 月 23 日	55.2	连带责任保证;抵押	5 年	否	否
力信服务	2015 年 01 月 14 日	300	2015 年 07 月 08 日	63.09	连带责任保证;抵押	5 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			300	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				1,287.44
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			1,707.30	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				546.39
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			2,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				52,089.99
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			96,663.30	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				18,592.75
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								7.17%
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 (E)								2,278.40
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								2,278.40

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、再生能源3256万元，要求公司担保，及质押公司持有的南昌新冠和合肥新冠100%股权。
- 4、香港力信 1707.30万元，要求香港东江担保，抵押车辆。
- 5、香港力信296.55万元，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、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;唐成明;蔡萍;周耀明;蔡慧;蔡虹	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	已履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	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	2012 年 08 月 10 日	3 年	已履行完毕

		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。			
	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				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	141,208,496	40.59%			144,114,816	-45,131,952	98,982,864	240,191,360	27.62%
3、其他内资持股	141,208,496	40.59%			144,114,816	-45,131,952	98,982,864	240,191,360	27.62%
境内自然人持股	141,208,496	40.59%			144,114,816	-45,131,952	98,982,864	240,191,360	27.62%
二、无限售条件股份	206,628,345	59.41%			377,595,445	45,101,952	422,697,397	629,325,742	72.38%
1、人民币普通股	126,573,345	36.39%			257,512,945	45,101,952	302,614,897	429,188,242	49.36%
3、境外上市的外资股	80,055,000	23.02%			120,082,500		120,082,500	200,137,500	23.02%
三、股份总数	347,836,841	100.00%			521,710,261	-30,000	521,680,261	869,517,102	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2015年3月26日召开的第五届董事会第十九次会议审议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》，公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已成就。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 股类别股东会对董事会的授权，公司按照激励计划的相关规定办理限制性股票首次授予第一期解锁相关事宜。本次限制性股票第一期解锁数量为 1,671,000 股，本次解锁的限制性股票上市流通日为2015年4月10日。根据高管股份锁定要求，本次解锁由有限售条件股份变为无限售条件股份数量为1,605,000股。

2、公司于2015年4月2日召开第五届董事会第二十次会议，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》，同意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30,000股，回购注销完成后公司总股本从347,836,841股减至347,806,841股，相关的公司股本总额变更及注册资本的变更已于2015年6月4日完成工商变更登记。

3、张维仰、李永鹏、周耀明、唐成明、蔡虹、蔡萍、蔡慧等7名自然人股东承诺：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。鉴于上述承诺期限已届满，上述股东申请解除股份限售。本次有限售条件的流通股上市流通总数为126,971,616股，上市流通日期为2015年4月27日。同时根据高管股份锁定要求，本次有限售条件股份变为无限售条件股份数量为43,382,416股。

4、公司2014年度利润分配方案为：以股本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。

股份变动的批准情况

适用 不适用

因限制性股票解锁导致的股份变动已经公司于2015年3月26日召开的第五届董事会第十九次会议审议通过；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2015年4月2日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过；因实施2014年度利润分配方案导致的股份变动已经公司于2015年3月27日召开的公司第五届董事会第十九次会议、2015年6月5日召开的公司2014年度股东大会、2015年第一次A股类别股东会及2015年第一次H股类别股东会分别审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司因实施2014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，使公司总股本由2014年12月31日的347,836,841股（其中，A股267,781,841股，H股80,055,000股）增加至869,517,102股（其中，A股为669,379,602股，H股为200,137,500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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动情况，请参见本节一、股份变动情况。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,270		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张维仰	境内自然人	27.92%	242,769,173	145,661,504	182,076,880	60,692,293	质押	69,875,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	23.01%	200,094,262	120,056,157		200,094,262		
李永鹏	境内自然人	4.23%	36,741,495	22,044,897	27,556,120	9,185,375	质押	8,375,000

蔡虹	境内自然人	3.65%	31,761,210	19,056,726		31,761,210	质押	19,000,000
陈曙生	境内自然人	1.65%	14,379,182	8,627,509	10,784,387	3,594,795	质押	4,375,000
中国平安人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	其他	1.58%	13,749,835	8,098,651		13,749,835		
中国工商银行一汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	1.48%	12,874,764	4,114,964		12,874,764		
全国社保基金四一三组合	其他	1.44%	12,500,000	5,970,154		12,500,000		
全国社保基金四零四组合	其他	1.15%	10,000,000	4,797,687		10,000,000		
中国建设银行股份有限公司一汇添富环保行业股票型证券投资基金	其他	1.01%	8,750,000	8,750,000		8,750,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
HKSCC NOMINEES LIMITED	200,094,262	境外上市外资股	200,094,262					
张维仰	60,692,293	人民币普通股	60,692,293					
蔡虹	31,761,210	人民币普通股	31,761,210					
中国平安人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	13,749,835	人民币普通股	13,749,835					
中国工商银行一汇添富成长焦点股票型证券投资基金	12,874,764	人民币普通股	12,874,764					
全国社保基金四一三组合	12,500,000	人民币普通股	12,500,000					
全国社保基金四零四组合	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
李永鹏	9,185,375	人民币普通股	9,185,375					
中国建设银行股份有限公司一汇添富环保行业股票型证券投资基金	8,750,000	人民币普通股	8,750,000					
兴业银行股份有限公司一中欧新	7,840,225	人民币普通股	7,840,225					

趋势股票型证券投资基金(LOF)			
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
张维仰	董事长;董 事	现任	97,107,669	145,661,504		242,769,173			
陈曙生	董事; 总裁	现任	5,751,673	8,627,509		14,379,182			
李永鹏	董事; 副总 裁	现任	14,696,598	22,044,897		36,741,495	220,000		660,000
冯涛	副董事长; 董事	现任							
孙集平	董事	现任							
黄显荣	独立董事	现任							
曲久辉	独立董事	现任							
苏启云	独立董事	现任							
王继德	独立董事	离任							
袁桅	监事	现任							
蔡文生	监事	现任							
刘安	监事	现任							
曹庭武	副总裁	现任	600,000	900,000		1,500,000	220,000		660,000
兰永辉	副总裁	现任	624,785	937,178		1,561,963	220,000		660,000
王恬	副总裁;董 事会秘书	现任	600,000	900,000		1,500,000	220,000		660,000
田华臣	财务总监	现任	185,000	277,500		462,500	185,000		462,500
合计	--	--	119,565,725	179,348,588		298,914,313	1,065,000		3,102,500

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王继德	独立董事	离任	2015 年 03 月 16 日	根据中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》规定辞任
黄显荣	独立董事	被选举	2015 年 03 月 16 日	原独立董事辞任导致董事会独立董事人数不足三分之一，由股东大会选举产生

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东江环保股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,066,964,427.52	1,027,750,137.40
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	2,253,360.00	2,054,460.00
衍生金融资产		
应收票据	57,819,642.36	78,904,823.06
应收账款	611,369,423.50	471,463,000.99
预付款项	63,321,988.26	62,972,114.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,539,097.18	
应收股利		
其他应收款	78,543,384.69	85,181,888.39
买入返售金融资产		

贷款	158,000,000.00	
存货	324,307,046.12	300,312,175.25
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	29,880,000.00	28,680,000.00
其他流动资产	76,164,021.40	183,696,635.45
流动资产合计	2,475,162,391.03	2,241,015,235.43
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	13,431,700.00	
持有至到期投资		
长期应收款	159,043,528.32	102,098,599.96
长期股权投资	151,792,282.72	101,383,642.95
投资性房地产	53,870,800.00	53,870,800.00
固定资产	904,443,691.13	790,008,632.11
在建工程	893,487,098.90	724,412,543.84
工程物资	949,402.17	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	721,336,854.71	503,966,799.34
开发支出		
商誉	536,332,578.66	345,402,506.21
长期待摊费用	4,798,977.15	1,578,863.29
递延所得税资产	17,780,725.85	17,467,808.84
其他非流动资产	220,341,118.28	104,265,197.84
非流动资产合计	3,677,608,757.89	2,744,455,394.38
资产总计	6,152,771,148.92	4,985,470,629.81
流动负债：		
短期借款	1,051,477,371.42	559,264,227.46
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	326,912,386.46	290,733,139.43
预收款项	45,010,962.62	34,837,458.01
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,025,075.80	48,915,674.57
应交税费	32,135,810.14	35,843,004.36
应付利息	2,759,724.23	2,255,536.85
应付股利	14,412,810.00	1,593,150.00
其他应付款	294,467,049.24	176,415,524.54
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	290,822,858.98	157,902,710.91
其他流动负债	14,775,752.34	9,657,786.27
流动负债合计	2,091,799,801.23	1,317,418,212.40
非流动负债：		
长期借款	574,103,278.90	376,459,453.45
应付债券	346,517,476.79	355,632,555.15
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,516,148.33	6,162,843.75
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	118,629,801.49	83,059,965.96
递延所得税负债	1,992,514.63	1,992,514.63
其他非流动负债	5,313,568.58	6,169,135.84
非流动负债合计	1,052,072,788.72	829,476,468.78
负债合计	3,143,872,589.95	2,146,894,681.18
所有者权益：		

股本	869,517,102.40	347,836,841.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	359,950,824.46	874,710,682.20
减：库存股	100,735,920.00	122,701,500.00
其他综合收益	-739,457.80	-738,312.10
专项储备		
盈余公积	133,231,913.01	133,231,913.01
一般风险准备		
未分配利润	1,331,476,601.81	1,209,998,595.99
归属于母公司所有者权益合计	2,592,701,063.88	2,442,338,220.50
少数股东权益	416,197,495.09	396,237,728.13
所有者权益合计	3,008,898,558.97	2,838,575,948.63
负债和所有者权益总计	6,152,771,148.92	4,985,470,629.81

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	585,496,582.25	718,896,468.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,253,360.00	2,054,460.00
衍生金融资产		
应收票据	28,880,244.18	50,586,141.65
应收账款	217,383,478.27	176,279,053.50
预付款项	79,445,874.99	161,959,188.72
应收利息	6,385,020.10	
应收股利		
其他应收款	1,158,545,701.30	933,650,930.73
存货	26,568,992.24	34,816,504.03
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	29,880,000.00	28,680,000.00

其他流动资产	8,987,383.28	8,265,832.66
流动资产合计	2,143,826,636.61	2,115,188,580.18
非流动资产：		
可供出售金融资产	13,431,700.00	
持有至到期投资		
长期应收款	155,049,232.32	102,098,599.96
长期股权投资	2,337,306,900.37	1,666,552,933.60
投资性房地产	53,870,800.00	53,870,800.00
固定资产	194,596,673.83	183,677,239.73
在建工程	88,371,011.95	67,723,165.91
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	80,585,551.91	90,754,826.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,040,843.44	11,040,843.44
其他非流动资产	18,415,731.80	14,758,129.50
非流动资产合计	2,952,668,445.62	2,190,476,539.12
资产总计	5,096,495,082.23	4,305,665,119.30
流动负债：		
短期借款	934,115,371.42	484,576,227.46
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	230,182,582.12	148,575,737.11
预收款项	83,826,214.28	27,547,961.59
应付职工薪酬	10,876,945.13	32,660,328.58
应交税费	14,011,945.82	24,111,747.57
应付利息	2,759,724.23	2,255,536.85
应付股利	14,412,810.00	1,593,150.00

其他应付款	372,118,640.49	398,925,385.60
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	253,354,166.63	111,500,000.00
其他流动负债	3,024,979.76	2,173,549.75
流动负债合计	1,918,683,379.88	1,233,919,624.51
非流动负债：		
长期借款	318,900,000.00	285,400,000.00
应付债券	346,517,476.79	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	18,702,109.56	25,502,696.12
递延所得税负债	1,992,514.63	1,992,514.63
其他非流动负债	1,832,400.00	2,309,000.00
非流动负债合计	687,944,500.98	670,836,765.90
负债合计	2,606,627,880.86	1,904,756,390.41
所有者权益：		
股本	869,517,102.40	347,836,841.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	420,680,621.18	935,440,478.92
减：库存股	100,735,920.00	122,701,500.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	119,186,157.89	119,186,157.89
未分配利润	1,181,219,239.90	1,121,146,750.68
所有者权益合计	2,489,867,201.37	2,400,908,728.89
负债和所有者权益总计	5,096,495,082.23	4,305,665,119.30

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	1,118,866,876.59	849,239,934.23
其中：营业收入	1,118,866,876.59	849,239,934.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	920,645,129.45	701,897,607.46
其中：营业成本	743,128,294.08	571,290,073.47
利息支出		
手续费及佣金支出	7,311.33	
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	5,783,510.80	4,176,567.32
销售费用	19,664,684.66	15,031,171.99
管理费用	127,258,633.84	108,515,881.02
财务费用	24,322,044.02	93,963.21
资产减值损失	480,650.72	2,789,950.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	198,900.00	-156,640.00
投资收益（损失以“-”号填列）	17,657,643.43	24,741,448.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,148,639.78	22,554,469.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	216,078,290.57	171,927,135.52
加：营业外收入	18,714,640.06	6,281,430.27
其中：非流动资产处置利得	77,104.18	101,778.93
减：营业外支出	2,839,670.59	4,236,938.79
其中：非流动资产处置损失	248,693.01	103,891.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	231,953,260.04	173,971,627.00
减：所得税费用	33,569,243.53	17,259,912.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	198,384,016.51	156,711,714.66

归属于母公司所有者的净利润	173,643,031.97	136,164,196.39
少数股东损益	24,740,984.54	20,547,518.27
六、其他综合收益的税后净额	-1,145.70	291,920.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,145.70	291,920.51
（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	-1,145.70	291,920.51
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	-1,145.70	291,920.51
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	198,382,870.81	157,003,635.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	173,641,886.27	136,456,116.90
归属于少数股东的综合收益总额	24,740,984.54	20,547,518.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.16
（二）稀释每股收益	0.20	0.16

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	518,530,730.81	477,972,665.94
减：营业成本	365,543,113.01	327,990,237.07
营业税金及附加	2,622,755.20	1,523,921.46
销售费用	6,796,812.12	5,535,508.71
管理费用	45,755,294.42	50,301,961.53
财务费用	19,935,292.79	-609,275.69

资产减值损失	618,444.51	1,802,716.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	198,900.00	-156,640.00
投资收益（损失以“-”号填列）	42,830,592.72	42,604,827.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,148,639.78	22,554,469.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	120,288,511.48	133,875,784.04
加：营业外收入	2,348,304.31	1,349,406.77
其中：非流动资产处置利得	46,252.03	
减：营业外支出	612,030.44	4,001,976.00
其中：非流动资产处置损失	170,830.28	78,987.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,024,785.35	131,223,214.81
减：所得税费用	9,787,269.98	13,636,577.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,237,515.37	117,586,637.10
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	112,237,515.37	117,586,637.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

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	1,096,328,773.40	866,131,031.61
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	6,951,656.58	
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	6,433,498.56	4,034,939.37
收到其他与经营活动有关的现金	32,553,454.26	29,891,805.73
经营活动现金流入小计	1,142,267,382.80	900,057,776.71
购买商品、接受劳务支付的现金	691,342,224.03	579,988,804.68
客户贷款及垫款净增加额	158,000,000.00	
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	7,268.33	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	173,594,999.88	119,332,110.68
支付的各项税费	92,192,846.13	61,177,561.00
支付其他与经营活动有关的现金	97,462,812.87	56,633,931.08
经营活动现金流出小计	1,212,600,151.24	817,132,407.44
经营活动产生的现金流量净额	-70,332,768.44	82,925,369.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	91,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	509,003.65	999,293.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,057.70	75,119.66
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	91,588,061.35	1,074,413.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	285,260,710.65	217,048,550.68
投资支付的现金		

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	265,805,161.37	79,664,236.92
支付其他与投资活动有关的现金		74,614,611.56
投资活动现金流出小计	551,065,872.02	371,327,399.16
投资活动产生的现金流量净额	-459,477,810.67	-370,252,985.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,000,000.00	113,314,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,000,000.00	
取得借款收到的现金	976,024,177.34	439,200,633.16
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	69,084,840.00	6,560,000.00
筹资活动现金流入小计	1,053,109,017.34	559,075,133.16
偿还债务支付的现金	419,720,598.25	279,594,899.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,768,965.50	84,074,752.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	19,716,442.67	23,140,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	30,744,611.18	240,869.12
筹资活动现金流出小计	534,234,174.93	363,910,520.68
筹资活动产生的现金流量净额	518,874,842.41	195,164,612.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,145.70	
五、现金及现金等价物净增加额	-10,934,591.00	-92,163,003.92
加：期初现金及现金等价物余额	1,024,299,018.53	934,877,455.89
六、期末现金及现金等价物余额	1,013,364,427.53	842,714,451.97

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	538,299,272.75	479,058,488.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	54,614,555.82	42,757,128.87
经营活动现金流入小计	592,913,828.57	521,815,617.69
购买商品、接受劳务支付的现金	253,905,925.90	342,018,884.86
支付给职工以及为职工支付的现金	79,909,373.28	51,258,393.05
支付的各项税费	33,479,723.48	23,510,764.49

支付其他与经营活动有关的现金	42,443,553.46	12,255,757.81
经营活动现金流出小计	409,738,576.12	429,043,800.21
经营活动产生的现金流量净额	183,175,252.45	92,771,817.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,916,000.00	
取得投资收益收到的现金	23,204,922.95	18,862,673.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	29,120,922.95	18,862,673.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,982,131.07	49,295,162.21
投资支付的现金		157,733,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	655,724,031.00	
支付其他与投资活动有关的现金	279,568,000.00	165,790,000.00
投资活动现金流出小计	952,274,162.07	372,818,662.21
投资活动产生的现金流量净额	-923,153,239.12	-353,955,989.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		113,314,500.00
取得借款收到的现金	860,749,681.64	439,200,633.16
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	69,084,840.00	6,560,000.00
筹资活动现金流入小计	929,834,521.64	559,075,133.16
偿还债务支付的现金	256,710,537.68	256,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,951,272.75	59,246,075.06
支付其他与筹资活动有关的现金	30,744,611.18	240,869.12
筹资活动现金流出小计	353,406,421.61	315,486,944.18
筹资活动产生的现金流量净额	576,428,100.03	243,588,188.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-163,549,886.64	-17,595,982.75
加：期初现金及现金等价物余额	718,396,468.89	539,240,795.08
六、期末现金及现金等价物余额	554,846,582.25	521,644,812.33

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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	521,680,261.00				-514,759,857.74	-21,965,580.00	-1,145.70				121,478,005.82	19,959,766.96	170,322,610.34
（一）综合收益总额							-1,145.70				173,643,031.97	24,740,984.54	198,382,870.81
（二）所有者投入和减少资本	-30,000.00				6,950,403.26	-21,965,580.00					6,000.00	15,145,798.59	44,037,781.85
1. 股东投入的普通股												8,000,000.00	8,000,000.00
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	-30,000.00				6,950,403.26	-21,965,580.00					6,000.00		28,891,983.26
4. 其他												7,145,798.59	7,145,798.59
(三) 利润分配											-52,171,026.15	-19,927,016.17	-72,098,042.32
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-52,171,026.15	-19,927,016.17	-72,098,042.32
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	521,710,261.00				-521,710,261.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	521,710,261.00				-521,710,261.00								
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	869,517,102.40				359,950,824.46	100,735,920.00	-739,457.80		133,231,913.01		1,331,476,601.81	416,197,495.09	3,008,898,558.97

上年金额

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	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）	121,632,280.00				39,426.45		291,920.51				66,694,828.09	22,554,220.85	211,212,675.90
（一）综合收益总额							291,920.51				136,164,196.39	20,547,518.27	157,003,635.17
（二）所有者投入和减少资本	5,850,000.00				115,821,706.45							17,146,702.58	138,818,409.03
1. 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	5,850,000.00				115,821,706.45									
4. 其他												17,146,702.58	17,146,702.58	
(三) 利润分配												-69,469,368.30	-15,140,000.00	-84,609,368.30
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-69,469,368.30	-15,140,000.00	-84,609,368.30
4. 其他														
(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	347,346,841.40				855,404,759.52		-35,435.71		110,735,300.43			1,116,974,609.88	230,750,094.15	2,661,176,169.67

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	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	521,680,261.00				-514,759,857.74	-21,965,580.00			60,072,489.22	88,958,472.48	
(一) 综合收益总额									112,237,515.37	112,237,515.37	
(二) 所有者投入和减少资本	-30,000.00				6,950,403.26	-21,965,580.00			6,000.00	28,891,983.26	
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	-30,000.00				6,950,403.26	-21,965,580.00			6,000.00	28,891,983.26	
4. 其他											
(三) 利润分配									-52,171,026.15	-52,171,026.15	
1. 提取盈余公积											

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)	121,632,280.00				39,426.45					48,117,268.80	169,788,975.25
(一) 综合收益总额										117,586,637.10	117,586,637.10
(二) 所有者投入和减少资本	5,850,000.00				115,821,706.45						121,671,706.45
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	5,850,000.00				115,821,706.45						121,671,706.45
4. 其他											
(三) 利润分配										-69,469,368.30	-69,469,368.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-69,469,368.30	-69,469,368.30
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(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	347,346,841.40				916,134,556.24				96,689,545.31	1,036,189,774.55	2,396,360,717.50

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。

公司于2015年4月2日召开第五届董事会第二十次会议，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》，同意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30,000股，回购注销限制性股票价格约为人民币 12.91 元/股。回购注销完成后公司总股本从347,836,841股减至347,806,841股。

2015年6月5日，经本公司2014年度股东大会及类别股东会通过，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，转增后公司股份总数为869,517,102股。

于2015年6月30日，本公司的股本及股权结构情况如下：

	股份数量（股）	持股比例（%）
一、有限售条件股份		
1、股权激励限售股	18,910,000	2.17%
2、高管锁定股	221,281,360	25.45%
3、首发前个人类限售股		
小计	240,191,360	27.62%
二、无限售条件股份		
1、人民币普通股	429,188,242	49.36%
2、境外上市外资股	200,137,500	23.02%
小计	629,325,742	72.38%
三、股份总额	869,517,102	100%

于2015年6月30日，本公司总股本为86,952万股，其中流通62,933万股，占总股本的72.38%；非流通24,019万股，占总股本的27.62%。

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。本集团下设广东事业部、华东事业部、环保服务事业部、市政固废事业部、福建事业部、江西事业部、湖北事业部、西北事业部、韶关绿然、总裁办、财务管理部、投资管理部、法务部、行政人力资源部、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48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深圳恒建、湖北天银等2家子公司，因新设增加东江汇圆1家子公司。

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53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深圳恒建通达、虎门绿源水务、湖北天银循环、湖北天银危废、湖北天银科技、湖北天银汽车报废等6家子公司，因新设增加东江汇圆小贷等1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

具体会计政策和会计估计提示：

本公司会计政策和会计估计均按照企业会计准则的要求执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司及本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2015年6月30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

(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、在产品和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

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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。计提折旧时采用平均年限法。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

（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

（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

(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，当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

（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

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	12.50%
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	25.00%
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	25%
厦门绿洲	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%
湖北天银	25%
恒建通达	25%
虎门绿源水务	12.50%

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. 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。

l. 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。

m. 江门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，2015年至2017年免征企业所得税，2018年至2020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	341,062.07	342,085.99
银行存款	1,012,816,556.33	723,956,747.44
其他货币资金	53,806,809.12	303,451,303.97
合计	1,066,964,427.52	1,027,750,137.40
其中：存放在境外的款项总额	4,567,631.91	3,452,081.98

其他说明

于报告期末，本集团使用受限制的货币资金为53,600,000元（2014年年末：3,451,118.87元），主要系其他货币资金中的履约保证金，租赁保证金。

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	2,253,360.00	2,054,460.00
权益工具投资	2,253,360.00	2,054,460.00
合计	2,253,360.00	2,054,460.00

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	57,819,642.36	78,904,823.06
合计	57,819,642.36	78,904,823.06

（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	112,433,103.77	
合计	112,433,103.77	

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	622,133,034.84	99.09%	10,763,611.34	1.72%	611,369,423.50	481,749,533.79	98.82%	10,286,532.80	2.14%	471,463,000.99
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	0.91%	5,758,778.02	100.00%		5,758,778.02	1.18%	5,758,778.02	100.00%	
合计	627,891,812.86		16,522,389.36		611,369,423.50	487,508,311.81		16,045,310.82		471,463,000.99

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	134,301,616.61	1,980,877.08	1.50%
91-180 天	29,880,074.97	930,062.28	3.00%
181-365 天	19,870,235.40	993,511.78	5.00%
1 年以内小计	184,051,926.98	3,904,451.14	
1 至 2 年	6,501,299.03	1,300,259.82	20.00%
2 至 3 年	3,028,082.61	1,514,041.32	50.00%
3 年以上	4,044,871.90	4,044,859.06	100.00%
合计	197,626,180.52	10,763,611.34	

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 523,545.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	254,280,486.92	1 年以内	40.50%	-
第二名	57,111,165.38	1 年以内	9.10%	-
第三名	32,710,870.20	1 年以内	5.21%	-
	10,748,025.69	1-2 年	1.71%	-
	4,334,664.90	2-3 年	0.69%	-
第四名	27,490,502.00	1 年以内	4.38%	-
第五名	20,129,223.64	1 年以内	3.21%	-
合计	406,804,938.73		64.79%	-

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	47,741,815.01	75.40%	42,913,948.56	68.16%
1 至 2 年	1,746,471.34	2.76%	13,554,486.68	21.52%
2 至 3 年	8,278,770.51	13.07%	568,712.64	0.90%
3 年以上	5,554,931.40	8.77%	5,934,967.01	9.42%
合计	63,321,988.26	--	62,972,114.89	--

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	2-3 年	3.00%
	5,484,698.40	3 年以上	8.66%
第二名	3,622,428.95	1 年以内	5.72%
第三名	3,578,017.55	1 年以内	5.65%
第四名	2,702,150.00	1 年以内	4.27%
第五名	2,223,722.34	3 年以上	3.51%
合计	19,511,017.24		30.81%

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,539,097.18	
合计	6,539,097.18	

7、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	80,088,955.31	93.14%	1,545,570.62	1.93%	78,543,384.69	86,763,429.99	94.40%	1,581,541.60	1.82%	85,181,888.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,899,790.05	6.86%	5,899,790.05	100.00%		5,150,802.16	5.60%	5,150,802.16	100.00%	
合计	85,988,745.36		7,445,360.67		78,543,384.69	91,914,232.15		6,732,343.76		85,181,888.39

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	1,620,297.40	24,304.47	1.50%
91-180 天	12,797.45	383.92	3.00%
181-365 天	883,615.59	44,180.78	5.00%
1 年以内小计	2,516,710.44	68,869.17	
1 至 2 年	1,792,369.35	358,473.87	20.00%
2 至 3 年	97,355.04	48,677.53	50.00%
3 年以上	1,069,550.05	1,069,550.05	100.00%
合计	5,475,984.88	1,545,570.62	

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-36,983.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	60,424,104.02	52,530,391.29
备用金	9,255,216.05	6,445,178.26
代付款项	2,887,168.54	3,089,041.75
其他	13,422,256.75	29,849,620.85
合计	85,988,745.36	91,914,232.15

(4) 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	押金保证金	6,000,000.00	1-2 年	6.98%	
第二名	押金保证金	3,000,000.00	1 年以内	3.49%	
第三名	押金保证金	3,000,000.00	1 年以内	3.49%	
第四名	押金保证金	2,227,743.00	1-2 年	2.59%	
第五名	押金保证金	2,129,150.00	1 年以内	2.48%	
合计	--	16,356,893.00	--	19.02%	

8、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	205,023,572.04	46,922.67	204,976,649.37	201,996,308.75	46,922.67	201,949,386.08
在产品	2,390,875.68		2,390,875.68	1,593,866.79		1,593,866.79
库存商品	95,557,203.80		95,557,203.80	72,329,206.97	157,129.77	72,172,077.20
周转材料	9,988,576.25		9,988,576.25	10,325,127.90		10,325,127.90
发出商品	11,393,741.02		11,393,741.02	14,271,717.28		14,271,717.28
合计	324,353,968.79	46,922.67	324,307,046.12	300,516,227.69	204,052.44	300,312,175.25

(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	46,922.67					46,922.67
库存商品	157,129.77			157,129.77		
合计	204,052.44			157,129.77		46,922.67

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：库存商品已销售。

9、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	29,880,000.00	28,680,000.00
合计	29,880,000.00	28,680,000.00

10、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	25,000,000.00	141,000,000.00
贴息摊销	6,535,524.74	5,969,884.02
待抵扣进项税	44,628,496.66	36,726,751.43
合计	76,164,021.40	183,696,635.45

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
中国招商银行	步步生金 8688	15,000,000.00	2014/12/30	2015/9/30	保本保证收益型理财产品
中国招商银行	步步生金 8688	4,000,000.00	2015/5/20	2015/9/30	保本保证收益型理财产品
招行昆山支行	鼎鼎成金 68547 理财计划	3,000,000.00	2015/6/18	2015/7/22	稳健型
农行千灯支行	本利丰 34 天	3,000,000.00	2015/6/18	2015/7/23	保本保证收益型
合计		25,000,000.00	--	--	--

11、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：	13,431,700.00		13,431,700.00			
按成本计量的	13,431,700.00		13,431,700.00			
合计	13,431,700.00		13,431,700.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏上田环境修复有限公司		13,431,700.00		13,431,700.00					10.00%	
合计		13,431,700.00		13,431,700.00					--	

12、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	159,043,528.32		159,043,528.32	102,098,599.96		102,098,599.96	
合计	159,043,528.32		159,043,528.32	102,098,599.96		102,098,599.96	--

13、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	62,983,778.13			18,278,338.60							81,262,116.73	
小计	62,983,778.13			18,278,338.60							81,262,116.73	
二、联营企业												
深圳微营养	4,962,989.87			1,247,817.52							6,210,807.39	529,649.00
深圳莱索思	32,064,000.86			-1,824,488.98							30,239,511.88	
华藤环境	1,902,523.09			-553,027.37							1,349,495.72	
超越东创		800,000.00									800,000.00	
小计	38,929,513.82	800,000.00		-1,129,698.83							38,599,814.99	529,649.00
合计	101,913,291.95	800,000.00		17,148,639.78							119,861,931.72	529,649.00

其他说明

本期长期股权投资余额中包含尚在投资中的两家子公司，其中：珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司 3002 万，仙桃绿怡环保科技有限公司 244 万；预计两家公司将在下半年纳入集团合并报表。

14、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	53,870,800.00			53,870,800.00
二、本期变动				
公允价值变动				
三、期末余额	53,870,800.00			53,870,800.00

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	502,700,186.31	490,852,135.97	120,396,186.87	39,035,177.13	90,278,616.36	1,243,262,302.64
2.本期增加金额	94,070,782.13	43,842,343.46	11,659,146.37	9,301,609.63	27,204,418.44	186,078,300.03
（1）购置	6,218,496.76	3,303,351.91	8,422,409.50	7,406,661.04	14,873,659.28	40,224,578.49
（2）在建工程转入	9,977,775.46	25,182,298.34	595,044.44	648,722.76	4,222,265.41	40,626,106.41
（3）企业合并增加	77,874,509.91	15,356,693.21	2,641,692.43	1,246,225.83	8,108,493.75	105,227,615.13
3.本期减少金额	708,515.37	9,355,364.75	3,114,008.29	476,946.95	2,159,343.37	15,814,178.73
（1）处置或报废	708,515.37	9,355,364.75	3,114,008.29	476,946.95	2,159,343.37	15,814,178.73
4.期末余额	596,062,453.07	525,339,114.68	128,941,324.95	47,859,839.81	115,323,691.43	1,413,526,423.94
二、累计折旧						
1.期初余额	90,023,781.29	187,486,459.86	62,616,799.69	21,385,178.15	38,924,476.52	400,436,695.51
2.本期增加金额	12,722,320.83	26,289,359.03	9,211,599.25	5,441,401.47	9,967,600.99	63,632,281.57
（1）计提	9,787,647.65	24,417,117.91	8,567,825.11	5,125,036.98	9,652,339.86	57,549,967.51
企业合并增加	2,934,673.18	1,872,241.12	643,774.14	316,364.49	315,261.13	6,082,314.06
3.本期减少金额	126,205.54	3,198,031.19	2,740,121.01	414,611.55	1,158,405.10	7,637,374.39
（1）处置或报废	126,205.54	3,198,031.19	2,740,121.01	414,611.55	1,158,405.10	7,637,374.39
4.期末余额	102,619,896.58	210,577,787.70	69,088,277.93	26,411,968.07	47,733,672.41	456,431,602.69

三、减值准备						
1.期初余额	19,368,338.88	32,011,820.26	969,866.89	6,927.87	460,021.12	52,816,975.02
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额	0.00	59,830.50	9,533.35		96,481.05	165,844.90
(1) 处置或报废	0.00	59,830.50	9,533.35		96,481.05	165,844.90
4.期末余额	19,368,338.88	31,951,989.76	960,333.54	6,927.87	363,540.07	52,651,130.12
四、账面价值						
1.期末账面价值	474,074,217.61	282,809,337.22	58,892,713.48	21,440,943.87	67,226,478.95	904,443,691.13
2.期初账面价值	393,308,066.14	271,353,855.85	56,809,520.29	17,643,071.11	50,894,118.72	790,008,632.11

(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	28,727,493.55		21,891,528.60
运输设备	19,596,656.60	8,195,783.48		11,400,873.12
合计	70,215,678.75	36,923,277.03		33,292,401.72

(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	6,296,887.72	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	2,656,449.81	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	2,439,064.48	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	893,950.86	企业停产
分公司沙井基地厂房及宿舍	22,392,592.32	正在办理中
子公司韶关绿然厂房	1,826,998.94	正在办理中
子公司再生能源公司	2,927,837.06	正在办理中
子公司青岛东江厂房	1,465,078.69	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	9,214,144.63	在政府拨给的土地上建厂房，无法办理产权证

其他说明

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。

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。

16、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)	146,478,367.60		146,478,367.60	142,879,171.69		142,879,171.69
二期厂房建设(厦门绿洲)	138,911,394.11		138,911,394.11	133,656,510.93		133,656,510.93
江门项目(江门东江)	123,484,527.61		123,484,527.61	88,048,559.65		88,048,559.65
废旧家电拆解项目(湖北东江)	68,665,973.24		68,665,973.24	56,042,915.39		56,042,915.39
危险废物综合处置示范中心项目 (克拉玛依沃森环保)	52,399,753.46		52,399,753.46	48,689,140.62		48,689,140.62
大舜新厂(嘉兴德达)	46,036,076.41		46,036,076.41	27,545,555.01		27,545,555.01
罗湖区下坪餐厨垃圾项目(集团总部)	41,469,296.33		41,469,296.33	21,595,856.15		21,595,856.15
焚烧车间(韶关绿然)	28,865,433.14		28,865,433.14	27,911,181.20		27,911,181.20
天银危废项目(天银)	26,935,076.58		26,935,076.58			
填埋臭气治理提升工程(集团总部)	24,165,587.56		24,165,587.56	17,948,666.52		17,948,666.52
污水处理项目(韶关绿然)	23,668,227.42		23,668,227.42	21,939,483.69		21,939,483.69
天银办公楼、厂房及绿化项目	23,007,439.40		23,007,439.40			
车间改造工程(惠州东江)	21,312,519.60		21,312,519.60	16,312,637.24		16,312,637.24
韶关绿然危废填埋项目(韶关绿然BOT)	19,545,433.35		19,545,433.35	19,186,942.78		19,186,942.78
天银汽车拆解项目(天银)	16,992,311.83		16,992,311.83			
绿绿达项目(东江绿绿达)	12,450,922.61		12,450,922.61			
基地技术改造项目(沙井基地)	10,941,139.49		10,941,139.49	8,156,685.39		8,156,685.39
江西东江丰城东江环保产业基地 (江西东江)	5,933,129.73		5,933,129.73	484,984.12		484,984.12
清远新绿技改项目(清远新绿)	4,896,616.14		4,896,616.14	1,994,828.45		1,994,828.45

三期项目厂房和道路建设工程(沿海固废)	4,892,517.25		4,892,517.25	795,631.43		795,631.43
新增氨氮废水蒸发设施(沙井基地)	4,514,076.08		4,514,076.08	3,796,393.76		3,796,393.76
江西东江丰城东江环保产业基地(集团总部)	4,072,050.53		4,072,050.53	2,597,744.27		2,597,744.27
三效浓缩蒸发系统(嘉兴德达)	3,990,504.06		3,990,504.06			
其他零星工程合计	39,873,725.37	15,000.00	39,858,725.37	84,844,655.55	15,000.00	84,829,655.55
合计	893,502,098.90	15,000.00	893,487,098.90	724,427,543.84	15,000.00	724,412,543.84

(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	142,879,171.69	3,599,195.91			146,478,367.60	101.02%	91%	47,026,382.25	3,090,316.03	6.31%	金融机构贷款
二期厂房建设（厦门绿洲）	148,000,000.00	133,656,510.93	5,254,883.18			138,911,394.11	93.86%	94%	7,414,374.22	2,407,059.64	6.90%	金融机构贷款
江门项目（江门东江）	300,000,000.00	88,048,559.65	35,435,967.96			123,484,527.61	41.16%	41%	6,765,550.03	4,084,433.36	5.87%	金融机构贷款
废旧家电拆解项目（湖北东江）	170,000,000.00	56,042,915.39	12,623,057.85			68,665,973.24	40.39%	40%	2,283,922.81	1,178,972.81	5.93%	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	48,689,140.62	3,710,612.84			52,399,753.46	43.67%	44%	1,541,583.13	1,298,333.13	5.72%	金融机构贷款
大舜新厂（嘉兴德达）	80,000,000.00	27,545,555.01	18,711,680.35	221,158.95		46,036,076.41	57.55%	58%	439,397.89	439,397.89	5.62%	金融机构贷款
罗湖区下坪餐厨垃圾项目（集团总部）	91,000,000.00	21,595,856.15	19,873,440.18			41,469,296.33	45.57%	46%				其他
焚烧车间（韶关绿然）	60,000,000.00	27,911,181.20	954,251.94			28,865,433.14	48.11%	48%				其他

天银危废项目 (天银)	301,984,923.42	0.00	26,935,076.58			26,935,076.58	8.92%	9%	1,301,850.87	1,301,850.87	7.20%	金融机构贷款
填埋臭气治理 提升工程(集 团总部)	45,893,800.00	17,948,666.52	6,216,921.04			24,165,587.56	52.66%	53%				其他
污水处理项目 (韶关绿然)	28,572,200.00	21,939,483.69	1,728,743.73			23,668,227.42	82.84%	83%				其他
天银循环办公 楼、厂房、绿 化项目(天银)	30,000,000.00	0.00	23,007,439.40			23,007,439.40	100.00%	77%	3,766,356.20	3,766,356.20	7.20%	金融机构贷款
车间改造工程 (惠州东江)	20,017,676.00	16,312,637.24	14,019,287.54	9,019,405.18		21,312,519.60	106.47%	106%				其他
韶关绿然危废 填埋项目(韶 关绿然 BOT)	30,000,000.00	19,186,942.78	358,490.57			19,545,433.35	65.15%	65%				其他
天银汽车拆解 项目(天银)	20,000,000.00	0.00	16,992,311.83			16,992,311.83	84.96%	85%	984,693.33	984,693.33	7.20%	金融机构贷款
绿绿达项目 (东江绿绿 达)	30,000,000.00	0.00	12,450,922.61			12,450,922.61	41.50%	42%				其他
基地技术改造 项目(沙井基 地)	27,020,000.00	8,156,685.39	2,784,454.10			10,941,139.49	40.49%	40%				其他
填埋场二期工 程(湖南东江 BOT)	20,955,000.00	33,705,656.13	10,013,027.76		43,718,683.89		0.00%	100%	996,901.59	250,347.47	6.11%	金融机构贷款
江西景旺资源	10,000,000.00	8,843,122.01	2,132,302.67	10,975,424.68			0.00%	100%				其他

化回收处理工程(集团总部)												
合计	1,678,443,599.42	672,462,084.40	216,802,068.04	20,215,988.81	43,718,683.89	825,329,479.74	--	--	72,521,012.32	18,801,760.73		--

17、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	BOT 经营权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	219,399,405.93	773,665.10	9,115,819.30	387,694,665.16	616,983,555.49
2.本期增加金额	88,572,770.07	0.00	39,249.99	161,318,866.41	249,930,886.47
(1) 购置	6,175,845.56	0.00	15,500.00	52,458,875.89	58,650,221.45
(2) 内部研发	0.00	0.00			
(3) 企业合并增加	82,396,924.51	0.00	23,749.99	108,859,990.52	191,280,665.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	307,972,176.00	773,665.10	9,155,069.29	549,013,531.57	866,914,441.96
二、累计摊销					
1.期初余额	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	4,763,067.56	17,500.02	508,044.10	27,272,219.42	32,560,831.10
(1) 计提	1,855,692.58	17,500.02	507,835.76	27,272,219.42	29,653,247.78
(2) 企业合并增加	2,907,374.98	0.00	208.34	0.00	2,907,583.32
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	21,633,660.09	542,778.50	1,327,209.21	94,541,723.11	118,045,370.91
三、减值准备					
1.期初余额				27,532,216.34	27,532,216.34
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				27,532,216.34	27,532,216.34
四、账面价值					
1.期末账面价值	286,338,515.91	230,886.60	7,827,860.08	426,939,592.12	721,336,854.71
2.期初账面价值	202,528,813.40	248,386.62	8,296,654.19	292,892,945.13	503,966,799.34

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%。

18、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
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
恒建通达		136,674,770.37		136,674,770.37
湖北天银		54,255,302.08		54,255,302.08
合计	387,931,193.86	190,930,072.45		578,861,266.31

(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
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	42,528,687.65			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：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、恒建通达、湖北天银。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 10.00% 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。经测试于报告期末，董事认为无需计提减值准备。

其他说明

19、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	1,538,274.62	395,435.70	557,031.02		1,376,679.30
其他	40,588.67	3,726,582.10	344,872.92		3,422,297.85
合计	1,578,863.29	4,122,017.80	901,903.94		4,798,977.15

其他说明：长期待摊费用余额增加，主要为本期合并范围发生改变，子公司增加所致。

20、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	37,968,836.04	7,902,450.59	37,571,067.68	7,804,222.67
内部交易未实现利润	6,553,809.79	983,071.47	5,976,258.78	896,438.82
可抵扣亏损	545,384.48	68,173.06	1,238,445.67	154,805.71
固定资产折旧差异	5,297,055.35	846,177.27	4,371,298.99	614,738.18
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	4,988,420.00	748,263.00
递延收益	28,795,362.79	4,417,671.09	28,862,362.79	4,434,421.09
股权激励	18,766,129.13	2,814,919.37	18,766,129.13	2,814,919.37
合计	102,914,997.58	17,780,725.85	101,773,983.04	17,467,808.84

(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	13,283,430.88	1,992,514.63
合计	13,283,430.88	1,992,514.63	13,283,430.88	1,992,514.63

(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		17,780,725.85		17,467,808.84
递延所得税负债		1,992,514.63		1,992,514.63

(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	81,487,782.90
可抵扣亏损	107,520,064.49	107,520,064.49
合计	189,007,847.39	189,007,847.39

(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
2015 年	11,082,024.53	11,082,024.53	
2016 年	14,098,064.43	14,098,064.43	
2017 年	22,129,955.54	22,129,955.54	
2018 年	27,412,124.08	27,412,124.08	
2019 年	32,797,895.91	32,797,895.91	
合计	107,520,064.49	107,520,064.49	--

其他说明：

21、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	220,341,118.28	104,265,197.84
合计	220,341,118.28	104,265,197.84

22、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	42,590,000.00	58,910,000.00
保证借款	15,772,000.00	15,778,000.00
信用借款	993,115,371.42	385,676,227.46
合计	1,051,477,371.42	559,264,227.46

短期借款分类的说明：

抵押情况：于期末，短期借款28,590,000.00元以厦门绿洲土地使用权、在建工程和宿舍楼等不动产作为抵押；短期借款14,000,000.00元湖北天银以固定资产作为抵押。

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。

23、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	191,750,803.24	201,792,041.62
工程款	63,775,267.71	22,028,086.04
处理费	9,194,344.34	12,824,825.15
设备款	21,608,442.56	17,268,160.74
其他	40,583,528.61	36,820,025.88
合计	326,912,386.46	290,733,139.43

(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
深圳市丰润环保科技有限公司	4,554,000.00	未到结算期
中山迪宝龙水处理设备有限公司	3,644,950.00	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
合计	10,208,950.00	--

24、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	17,750,772.74	13,575,604.80
处理费	26,227,936.76	20,450,998.55
其他	1,032,253.12	810,854.66
合计	45,010,962.62	34,837,458.01

25、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	48,926,662.34	138,634,852.38	168,557,331.20	19,004,183.52
二、离职后福利-设定提存计划	-3,587.77	9,563,398.13	9,531,518.08	28,292.28
三、辞退福利	-7,400.00	1,065,751.84	1,065,751.84	-7,400.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,915,674.57	149,264,002.35	179,154,601.12	19,025,075.80

(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	48,435,714.81	122,241,984.43	152,129,438.84	18,548,260.40
2、职工福利费	365,338.23	8,305,945.41	8,285,811.39	385,472.25
3、社会保险费	-196.27	3,630,643.70	3,654,611.87	-24,164.44
其中：医疗保险费	-165.87	2,736,835.09	2,765,471.59	-28,802.37
工伤保险费	-11.05	472,690.05	472,011.50	667.50
生育保险费	-19.35	421,118.56	417,128.78	3,970.43
4、住房公积金	-405.00	3,540,769.70	3,541,954.05	-1,589.35
5、工会经费和职工教育经费	126,210.57	915,509.14	945,515.05	96,204.66
合计	48,926,662.34	138,634,852.38	168,557,331.20	19,004,183.52

(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	-3,594.06	8,381,733.05	8,346,974.19	31,164.80
2、失业保险费	6.29	527,475.66	530,354.47	-2,872.52
3、企业年金缴费		654,189.42	654,189.42	
合计	-3,587.77	9,563,398.13	9,531,518.08	28,292.28

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,047,328.42	10,002,710.65
营业税	4,341,578.90	3,878,527.69
企业所得税	20,854,233.41	18,661,671.03
个人所得税	3,797,776.01	1,390,546.62
城市维护建设税	404,272.60	897,455.05
教育费附加	324,097.32	733,992.87
土地使用税	85,993.80	108,671.36
房产税	144,642.17	133,714.94
印花税	18,679.23	21,224.14
其他	117,208.28	14,490.01
合计	32,135,810.14	35,843,004.36

27、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	2,759,724.23	2,255,536.85
合计	2,759,724.23	2,255,536.85

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	14,412,810.00	1,593,150.00
合计	14,412,810.00	1,593,150.00

29、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	100,735,920.00	122,701,500.00
股权收购款	38,783,366.00	14,337,500.00
押金保证金	81,431,666.43	11,682,556.86
备用金	1,066,415.47	1,141,349.48
代收款项	512,849.24	360,762.16
其他	71,936,832.10	26,191,856.04
合计	294,467,049.24	176,415,524.54

(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。
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	6,000,000.00	--

30、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	259,199,322.57	142,399,340.64
一年内到期的应付债券	20,854,166.63	
一年内到期的长期应付款	10,769,369.78	15,503,370.27
合计	290,822,858.98	157,902,710.91

31、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	14,017,817.82	8,899,851.75
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	757,934.52
合计	14,775,752.34	9,657,786.27

32、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	204,587,894.00	95,101,850.00
抵押借款	195,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	141,714,707.47	80,756,944.09
信用借款	292,000,000.00	293,000,000.00
一年内到期并列为一年内到期的非流动负债的部分	-259,199,322.57	-142,399,340.64
合计	574,103,278.90	376,459,453.45

长期借款分类的说明：

质押借款是以本公司持有韶关绿然之40%的股权和沿海固废之60%的股权、厦门绿洲之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、厦门绿洲以厂房抵押担保及湖北天银以固定资产和土地抵押担保。

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 5.35%-8.64%。

(2014 年：长期银行借款的利率为 5.40%-7.04%)。

33、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)	346,517,476.79	355,632,555.15
合计	346,517,476.79	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	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末金额
公司债券	350,000,000.00	2014年8月1日	5年	350,000,000.00	355,632,555.15		11,739,088.27			20,854,166.63	346,517,476.79

34、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	4,728,628.33	5,375,323.75
其他	787,520.00	787,520.00
合计	5,516,148.33	6,162,843.75

35、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	83,059,965.96	45,017,422.52	9,447,586.99	118,629,801.49	
合计	83,059,965.96	45,017,422.52	9,447,586.99	118,629,801.49	--

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	6,854,599.43		178,041.55	904,448.32	5,772,109.56	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	918,096.69		1,334,448.34	-416,351.65		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	1,500,000.00				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	2,800,000.00		200,000.00		2,600,000.00	与资产相关
节能减排专项资金资助	560,000.00		40,000.00		520,000.00	与资产相关
国家发改委专项建设资金	5,775,000.00		450,000.00		5,325,000.00	与资产相关
清远东江资源节约和环境保护工程资金	1,999,999.84		1,000,000.02		999,999.82	与资产相关
资源节约和环境保护工程资金	4,045,833.54		424,999.98		3,620,833.56	与资产相关
园区开发补助资金	21,187,786.96		273,390.30	-546,780.66	21,461,177.32	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	1,525,000.00		150,000.00		1,375,000.00	与资产相关
香港政府环保车辆购置补贴款	41,511.07		14,661.23		26,849.84	与资产相关
湖北东江废旧家电拆解	1,358,151.25	3,441,500.00	79,891.26	-159,782.50	4,879,542.49	与资产相关
医疗环保补助	125,000.00				125,000.00	与资产相关
废弃电器回收处理厂改扩建项目	2,415,662.09		226,101.42		2,189,560.67	与资产相关
再生资源回收体系建设项目	2,859,862.68		186,697.38		2,673,165.30	与资产相关
医疗废物处理厂项目	2,310,795.74		240,822.00		2,069,973.74	与资产相关
翔安区新圩镇补助	916,666.67		67,000.00		849,666.67	与资产相关
返还土地款		39,717,589.20			39,717,589.20	与资产相关
专项资金		1,278,333.32			1,278,333.32	与资产相关
废旧电子电器资源化过程污染控制及资源化产品环境安全控制技术研究		580,000.00			580,000.00	与资产相关
合计	83,059,965.96	45,017,422.52	4,932,720.15	4,514,866.84	118,629,801.49	--

36、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	631,612.17	1,010,579.43
863 计划课题	1,832,400.00	2,309,000.00
拆迁补偿款	2,849,556.41	2,849,556.41
合计	5,313,568.58	6,169,135.84

37、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	347,836,841.40			521,710,261.00	-30,000.00	521,680,261.00	869,517,102.40

其他说明：

据2014年股东大会决议，本期以资本公积向全体股东每10股转增15股，合计转增股本521,710,261股，其他系本期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30,000股。

38、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）	855,944,553.07		522,067,661.00	333,876,892.07
其他资本公积	18,766,129.13	7,307,803.26		26,073,932.39
合计	874,710,682.20	7,307,803.26	522,067,661.00	359,950,824.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

39、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	122,701,500.00		21,965,580.00	100,735,920.00
合计	122,701,500.00		21,965,580.00	100,735,920.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股增减变动主要是公司首批股权激励计划在报告期内解禁20%所致。

40、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 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-738,312.10	-1,145.70			-1,145.70		-739,457.80
外币财务报表折算差额	-738,312.10	-1,145.70			-1,145.70		-739,457.80
其他综合收益合计	-738,312.10	-1,145.70			-1,145.70		-739,457.80

41、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	133,231,913.01			133,231,913.01
合计	133,231,913.01			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%。

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,209,998,595.99	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,209,998,595.99	
期末未分配利润	1,331,476,601.81	

调整期初未分配利润明细：

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

5) 其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

43、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	1,118,866,876.59	743,128,294.08	849,239,934.23	571,290,073.47
合计	1,118,866,876.59	743,128,294.08	849,239,934.23	571,290,073.47

44、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	2,162,082.48	555,111.17
城市维护建设税	2,032,229.59	2,054,032.55
教育费附加	1,588,061.13	1,566,554.52
资源税		
其他	1,137.60	869.08
合计	5,783,510.80	4,176,567.32

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,333,127.20	4,377,785.06
租赁费	1,206,222.99	1,021,718.14
汽车费	2,118,881.43	1,326,999.59
运输费	1,154,884.40	2,616,504.87
其他	5,851,568.64	5,688,164.33
合计	19,664,684.66	15,031,171.99

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	27,678,937.77	21,780,226.44
职工福利费	5,477,091.59	5,314,892.39

社会保险费	4,507,086.06	3,825,503.18
股份支付	7,307,803.26	8,357,206.45
汽车费	4,795,884.46	3,674,238.64
业务招待费	7,321,627.98	5,042,515.72
研究费用	16,940,393.14	15,888,634.66
折旧费用	10,702,409.14	10,955,541.09
其它	42,527,400.44	33,677,122.45
合计	127,258,633.84	108,515,881.02

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,571,070.46	11,530,364.42
利息收入	-15,145,609.45	-11,814,156.15
汇兑损益	79,812.96	
银行手续费及其他	816,770.05	377,754.94
合计	24,322,044.02	93,963.21

48、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	480,650.72	2,789,950.45
合计	480,650.72	2,789,950.45

49、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	198,900.00	-156,640.00
合计	198,900.00	-156,640.00

50、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	17,148,639.78	22,737,334.23

处置长期股权投资产生的投资收益		1,004,820.69
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	66,600.00	2,673.00
其他	442,403.65	996,620.83
合计	17,657,643.43	24,741,448.75

51、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	77,104.18	101,778.93	
其中：固定资产处置利得	77,104.18	101,778.93	77,104.18
政府补助	17,602,861.90	5,962,776.31	12,928,927.45
其他	1,034,673.98	216,875.03	1,034,673.98
合计	18,714,640.06	6,281,430.27	14,040,705.61

计入当期损益的政府补助：

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
财政补贴-资源综合利用企业增值税退税	4,673,934.45	2,339,139.17	与收益相关
劳动就业补贴	4,278.79	4,055.52	与收益相关
国家发改委专项建设资金	450,000.00	450,000.00	与资产相关
清远东江资源节约和环境保护工程资金	1,000,000.02	1,000,000.02	与资产相关
中央环境保护专项基金	178,041.54	178,041.54	与资产相关
再生能源资源节约和环境保护工程资金	424,999.98	424,999.98	与资产相关
废水处理改造工程项目	1,334,448.34	875,400.00	与资产相关
韶关绿然园区开发补助资金	273,390.30	182,101.08	与资产相关
中央环境保护专项资金	150,000.00	150,000.00	与资产相关
含铜污泥项目	66,666.67	200,000.00	与资产相关
香港政府环保车辆购置补贴款	14,680.42	123,039.00	与资产相关
专利资助		31,000.00	与收益相关
纳税奖励		5,000.00	与收益相关
政银企合作金	4,540,000.00		与收益相关
贷款贴息资金	1,830,000.00		与收益相关
PCB 拆解线财政补助环保资金	1,000,000.00		与收益相关

废弃电器电子产品拆解示范教育基地财政补助	50,000.00		与收益相关
深圳市循环经济与节能减排示范项目	40,000.00		与资产相关
深圳市环境保护专项资金	200,000.00		与资产相关
废弃电器回收处理厂改扩建项目	732,369.42		与资产相关
政府奖励资金	79,891.26		与资产相关
2014 年生物产业第四批品牌培育扶持计划东江环保品牌培育项目	470,000.00		与收益相关
其他政府补助	90,160.71		
合计	17,602,861.90	5,962,776.31	--

52、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	248,693.01	103,891.30	248,693.01
其中：固定资产处置损失	248,693.01	103,891.30	248,693.01
对外捐赠	2,327,500.00	4,010,500.00	2,327,500.00
其他	263,477.58	122,547.49	263,477.58
合计	2,839,670.59	4,236,938.79	2,839,670.59

53、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	35,358,462.94	18,955,712.54
递延所得税费用	-1,789,219.41	-1,695,800.20
合计	33,569,243.53	17,259,912.34

(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	231,953,260.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,326,120.61
子公司适用不同税率的影响	10,647,488.73

调整以前期间所得税的影响	-894,481.88
非应税收入的影响	-9,177,784.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-81,477.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	0.00
特殊税收豁免纳税影响	-5,034,251.71
其他调整	-216,369.82
所得税费用	33,569,243.53

54、其他综合收益

详见附注 40。

55、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	7,113,390.30	16,359,038.46
利息收入	7,440,063.96	13,315,892.24
单位及个人往来款	18,000,000.00	216,875.03
合计	32,553,454.26	29,891,805.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位及个人往来款	22,933,660.43	4,486,667.73
经营费用	74,529,152.44	52,147,263.35
合计	97,462,812.87	56,633,931.08

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

(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	69,084,840.00	6,560,000.00
合计	69,084,840.00	6,560,000.00

(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
发行公司债券及股票中介机构费用	594,611.18	240,869.12
保证金	30,150,000.00	
合计	30,744,611.18	240,869.12

56、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	198,384,016.51	156,711,714.66
加：资产减值准备	480,650.72	2,789,950.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,393,250.63	40,333,332.34
无形资产摊销	28,544,086.59	14,060,257.95

长期待摊费用摊销	901,903.94	29,230.01
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）	171,588.83	45,015.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-198,900.00	156,640.00
财务费用（收益以“-”号填列）	37,404,598.24	12,859,225.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,657,643.43	-24,741,448.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-312,917.01	-1,106,208.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,364,358.97	-59,044,248.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-291,773,766.17	-86,900,925.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,305,278.32	27,732,834.98
经营活动产生的现金流量净额	-70,332,768.44	82,925,369.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,013,364,427.53	842,714,451.97
减：现金的期初余额	1,024,299,018.53	934,877,455.89
现金及现金等价物净增加额	-10,934,591.00	-92,163,003.92

（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	290,286,634.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	24,481,472.63
取得子公司支付的现金净额	265,805,161.37

（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	1,013,364,427.53	1,024,299,018.53
其中：库存现金	341,062.07	342,085.99
可随时用于支付的银行存款	1,012,816,556.34	723,956,747.44
可随时用于支付的其他货币资金	206,809.12	300,000,185.10
三、期末现金及现金等价物余额	1,013,364,427.53	1,024,299,018.53

57、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	53,600,000.00	履约和租赁保证金
固定资产	170,086,823.77	抵押借款
无形资产	130,461,717.63	抵押借款
在建工程	138,911,394.11	抵押借款
合计	493,059,935.51	--

58、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	--	--	4,580,945.94
其中：美元	2,105.09	6.1136	12,869.68
港币	5,792,640.45	0.7886	4,568,076.26
港币	6,067,614.90	0.7886	4,784,921.11
其他应收款			
港币	13,017,858.17	0.7886	10,265,882.95
短期借款			
港币	20,000,000.00	0.7886	15,772,000.00
应付账款			
港币	1,423,342.87	0.7886	1,122,448.19
应交税费			
港币	-345,105.31	0.7886	-272,150.05
其他应付款			
港币	3,441,112.31	0.7886	2,713,661.17
一年内到期的非流动负债			
港币	5,033,567.33	0.7886	3,969,471.20
长期应付款			
港币	5,996,231.72	0.7886	4,728,628.33

(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，注册地及经营地均为中国香港，所以选择HK为其记账本位币。

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
恒建通达	2015年02月12日	210,284,297.00	100.00%	股权转让	2015年02月12日	控制权发生转移	18,158,484.00	7,027,569.58
湖北天银	2015年05月23日	73,500,000.00	60.00%	股权转让及增资	2015年05月23日	控制权发生转移	4,888.89	-1,178,184.72

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	恒建通达	湖北天银
--现金	145,284,297.00	73,500,000.00
--发行或承担的债务的公允价值	65,000,000.00	
合并成本合计	210,284,297.00	73,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	73,609,526.63	19,244,697.92
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	136,674,770.37	54,255,302.08

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	恒建通达		湖北天银	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	1,694,097.50	1,694,097.50	45,290,623.74	45,290,623.74
应收账款	15,854,294.00	15,854,294.00		

预付账款	5,567.39	5,567.39	56,607,846.28	56,607,846.28
其他应收款	3,936,152.61	3,936,152.61	7,180,675.47	7,180,675.47
存货	244,366.00	244,366.00	4,386,145.90	4,386,145.90
长期应收款	3,863,854.00	3,863,854.00		
固定资产			99,755,838.93	99,755,838.93
在建工程			48,382,997.15	48,382,997.15
无形资产	108,842,534.52	108,842,534.52	79,530,927.63	79,530,927.63
长期待摊费用	3,193,710.34	3,193,710.34		
负债：				
短期借款			34,000,000.00	34,000,000.00
应付账款	1,042,609.00	1,042,609.00	12,629,067.66	12,629,067.66
预收账款			30,000.00	30,000.00
应付职工薪酬	444,897.00	444,897.00	406,456.06	406,456.06
应交税费	3,509.70	3,509.70	7,849,756.64	7,849,756.64
其他应付款	549,034.03	549,034.03	63,059,195.98	63,059,195.98
长期借款	61,985,000.00	61,985,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
递延收益			41,086,082.23	41,086,082.23
净资产	73,609,526.63	73,609,526.63	32,074,496.53	32,074,496.53
减：少数股东权益	-	-	12,829,798.61	12,829,798.61
取得的净资产	73,609,526.63	73,609,526.63	19,244,697.92	19,244,697.92

2、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
汇圆小贷公司	新设子公司	2015年1月13日	300,000,000.00	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	克拉玛依市	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
东江汇圆小贷	深圳市	深圳市	金融	100.00%		出资设立
深圳恒建通达	深圳市	深圳市	服务	100.00%		非同一控制下合并
虎门绿源水务	东莞市	东莞市	工业		100.00%	通过子公司间接持有
湖北天银循环	荆州市	荆州市	工业	60.00%		非同一控制下合并
湖北天银科技	荆州市	荆州市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
湖北天银报废汽车	荆州市	荆州市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
湖北天银危废	荆州市	荆州市	工业		60.00%	通过子公司间接持有

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(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%	1,287,026.70		19,490,936.56
龙岗东江	46.00%	9,265,899.42		84,635,721.86
千灯三废	49.00%	5,363,425.56		38,017,397.79
沿海固废	40.00%	1,764,194.76		20,333,259.58
厦门绿洲环保	40.00%	7,326,772.49		143,655,354.49

(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	54,316,142.37	3,632,582.14	57,948,724.51	6,656,786.16		6,656,786.16	144,304,478.10	3,521,920.47	147,826,398.57	99,921,372.59		99,921,372.59
龙岗东江	80,939,575.02	118,521,420.06	199,460,995.08	12,350,295.38	3,120,000.00	15,470,295.38	71,666,447.11	124,599,713.30	196,266,160.41	9,058,720.32	3,360,000.00	12,418,720.32
千灯三废	71,642,768.09	28,414,383.88	100,057,151.97	21,890,625.86	580,000.00	22,470,625.86	76,254,339.26	27,710,437.37	103,964,776.63	27,303,784.81		27,303,784.81
沿海固废	12,561,440.52	43,851,429.02	56,412,869.54	5,579,720.60		5,579,720.60	22,162,941.95	29,021,021.74	51,183,963.69	4,761,301.66		4,761,301.66
厦门绿洲环保	201,009,349.34	305,878,464.79	506,887,814.13	125,968,873.00	22,907,366.38	148,876,239.38	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	37,640,328.43	3,386,912.37	3,386,912.37	50,055,222.39	42,136,271.58	3,360,288.03	3,360,288.03	44,501,823.22
龙岗东江	44,297,387.24	20,143,259.61	20,143,259.61	43,647,329.50	57,779,779.30	26,440,947.76	26,440,947.76	46,292,292.41
千灯三废	79,301,853.71	10,945,766.45	10,945,766.45	89,754,174.18	104,035,284.02	8,025,072.52	8,025,072.52	120,889,040.44
沿海固废	12,027,996.00	4,410,486.91	4,410,486.91	13,935,892.51	1,856,854.00	687,869.59	687,869.59	1,073,286.28
厦门绿洲环保	126,121,289.45	18,322,249.99	18,322,249.99					

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2015年6月30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）。

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	东江威立雅	东江威立雅
流动资产	74,816,778.22	74,458,554.18
其中：现金和现金等价物	34,433,079.50	42,153,999.58
非流动资产	207,288,832.52	168,923,872.10
资产合计	282,105,610.74	243,382,426.28
流动负债	87,241,403.96	85,172,163.30
非流动负债	35,109,837.50	34,295,773.33
负债合计	122,351,241.46	119,467,936.63
归属于母公司股东权益	159,754,369.28	123,914,489.65
按持股比例计算的净资产份额	81,474,728.33	63,196,389.72
对合营企业权益投资的账面价值	81,262,116.74	62,983,778.13
营业收入	126,320,023.82	115,258,967.18
财务费用	-243,668.51	-224,322.14
所得税费用	6,712,977.66	7,831,223.04
净利润	35,839,879.63	42,027,485.54
综合收益总额	35,839,879.63	42,027,485.54
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

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	深圳莱索思	深圳微营养	深圳莱索思	深圳微营养
流动资产	24,687,464.37	37,572,140.50	33,189,454.61	41,663,194.64
非流动资产	41,968,879.69	87,307.23	41,216,640.23	92,820.93
资产合计	66,656,344.06	37,659,447.73	74,406,094.84	41,756,015.57
流动负债	5,350,493.18	22,388,098.76	9,376,797.07	29,768,396.92
负债合计	5,350,493.18	22,388,098.76	9,376,797.07	29,768,396.92
归属于母公司股东权益	61,305,850.88	15,271,348.97	65,029,297.77	11,987,618.65
按持股比例计算的净资产份额	30,039,866.93	5,803,112.61	31,864,355.91	4,555,295.09
对联营企业权益投资的账面价值	30,239,511.88	5,681,158.39	32,064,000.86	4,433,340.87
营业收入	12,453,851.57	42,742,525.93	26,697,866.91	51,884,280.44

净利润	-3,723,446.89	3,283,730.32	728,742.87	2,008,861.81
综合收益总额	-3,723,446.89	3,283,730.32	728,742.87	2,008,861.81

(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	1,349,495.72	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-553,027.37	
--综合收益总额	-553,027.37	

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2015年6月30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	2,105.09	2,104.56
货币资金 - 港币	5,792,640.45	4,376,380.15
应收账款- 港币	6,067,614.90	7,352,806.10
预付账款-港币	1,348,080.62	1,922,585.59

其它应收款-港币	13,017,858.17	12,899,616.39
存货-港币	106,023.91	89,732.23
长期股权投资-港币	13,638,198.00	13,638,198.00
固定资产-港币	21,059,982.80	22,288,704.26
短期借款-港币	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款-港币	1,423,342.87	1,365,312.88
应交税费-港币	-345,105.31	-345,105.31
其它应付款-港币	3,441,112.31	2,854,566.55
一年内到期的非流动负债-港币	5,033,567.33	6,758,439.74
长期应付款-港币	5,996,231.72	5,542,768.51
其他非流动负债-港币	34,047.48	52,618.92

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2015年6月30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：406,804,938.73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2015年6月30日,本集团尚未使用的银行借款额度为18.92亿元(2014年12月31日:13.40亿元),其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币5.6亿元(2014年12月31日:8.37亿元)。

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:

2015年6月30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	1,066,964,427.52	-	-	-	1,066,964,427.52
交易性金融资产	2,253,360.00	-	-	-	2,253,360.00
应收票据	57,819,642.36	-	-	-	57,819,642.36
应收账款	589,847,897.21	21,246,009.72	167,979,059.93	-	627,891,812.86
其它应收款	52,876,664.89	20,616,726.52	12,495,353.95	-	85,988,745.36
一年内到期的非流动资产	29,880,000.00	-	-	-	29,880,000.00
长期应收款	98,827,198.32	43,410,000.00	16,806,330.00	-	159,043,528.32
金融负债					
短期借款	1,051,477,371.42	-	-	-	1,051,477,371.42
应付账款	326,912,386.46	-	-	-	326,912,386.46
其它应付款	294,467,049.24	-	-	-	294,467,049.24
应付股利	14,412,810.00	-	-	-	14,412,810.00
应付利息	2,759,724.23	-	-	-	2,759,724.23
应付职工薪酬	19,025,075.80	-	-	-	19,025,075.80
一年内到期的非流动负债	290,822,858.98	-	-	-	290,822,858.98
长期借款	-	193,987,578.90	358,945,800.00	21,169,900.00	574,103,278.90
应付债券	-	-	346,517,476.79	-	346,517,476.79
长期应付款	-	3,952,086.38	1,564,061.95	-	5,516,148.33

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：

外币	汇率变动	2015 年		2014 年	
		净利润	股东权益	净利润	股东权益
		增加(减少)	增加(减少)	增加(减少)	增加(减少)
美元	对人民币升值 5%	546.96	546.96	9.81	9.81
美元	对人民币贬值 5%	-546.96	-546.96	-9.81	-9.81
港币	对人民币升值 5%	-369,211.47	-369,211.47	361,902.47	361,902.47
港币	对人民币贬值 5%	369,211.47	369,211.47	-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	2015 年		2014 年	
		净利润	股东权益	净利润	股东权益
		增加(减少)	增加(减少)	增加(减少)	增加(减少)
浮动利率借款	增加 1%	-5,467,797.96	-5,467,797.96	(3,513,760.43)	(3,513,760.43)
浮动利率借款	减少 1%	5,467,797.96	5,467,797.96	3,513,760.43	3,513,760.43

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	2,253,360.00			2,253,360.00
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	2,253,360.00	53,870,800.00		56,124,160.00
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。

4、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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
华藤环境	联营

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东江威立雅	接受劳务	5,903,650.88	70,000,000.00	否	9,424,976.31
深圳莱索思	接受劳务	822,565.47	10,000,000.00	否	2,100,507.18
深圳莱索思	购买商品	4,138,258.03	20,000,000.00	否	5,687,062.76
深圳崇达	购买商品	5,570,393.59	12,000,000.00	否	
江门崇达	购买商品	5,284,219.86	13,000,000.00	否	

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（废物处理服务）	19,848,221.39	7,627,359.80
东江威立雅	销售商品	111,280.87	41,164.97
深圳微营养	销售商品	37,882,785.69	43,538,318.15
深圳莱索思	销售商品	29,730.77	22,899.15
东江威立雅	提供劳务（运输服务）	1,852,027.30	1,258,108.11
深圳崇达	提供劳务	1,958,373.50	
江门崇达	提供劳务	2,995,614.90	

（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	61,705.68	58,767.30
华藤环境	房屋	204,833.00	

（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年06月27日	2017年06月27日	否
宝安东江	35,000,000.00	2010年04月30日	2015年04月30日	是
再生能源	60,000,000.00	2011年06月02日	2016年06月02日	否
再生能源	40,000,000.00	2011年01月04日	2016年01月04日	否
再生能源	32,560,000.00	2014年10月31日	2019年10月31日	否
嘉兴德达	45,000,000.00	2014年06月12日	2019年06月07日	否

惠州东江	30,000,000.00	2014 年 05 月 29 日	2015 年 05 月 29 日	是
清远新绿	78,000,000.00	2014 年 05 月 29 日	2015 年 05 月 29 日	是
惠州东江	19,000,000.00	2015 年 06 月 17 日	2015 年 12 月 15 日	否
清远新绿	20,000,000.00	2015 年 06 月 18 日	2015 年 12 月 15 日	否
克拉玛依沃森环保	30,000,000.00	2014 年 12 月 25 日	2020 年 12 月 11 日	否
香港力信	2,097,676.00	2014 年 01 月 27 日	2019 年 01 月 27 日	否
香港力信	867,790.00	2012 年 03 月 26 日	2016 年 03 月 26 日	是
香港力信	8,500,000.00	2014 年 06 月 12 日	2015 年 06 月 12 日	是
香港力信	8,500,000.00	2014 年 11 月 17 日	2015 年 11 月 17 日	否
香港力信	8,500,000.00	2015 年 06 月 03 日	2016 年 06 月 09 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司，张维仰	90,000,000.00	2012 年 06 月 27 日	2017 年 06 月 27 日	否
张维仰	6,001,246.00	2011 年 06 月 20 日	2017 年 05 月 16 日	否
香港东江	11,691,498.00	2011 年 02 月 01 日	2019 年 01 月 27 日	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	20,131,828.64		26,175,524.71	
应收账款	东江威立雅	6,839,151.84		152,210.62	
应收账款	深圳莱索思	0.00		87,606.50	
应收账款	深圳崇达	15,237.89		15,237.89	
应收账款	江门崇达	92,238.70		68,869.94	
应收账款	华藤环境	0.00		5,124.00	
其他应收款	东江威立雅	734,097.79		80,956.91	
其他应收款	华藤环境	0.00		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	3,255,016.03	937,782.38
应付账款	深圳莱索思	1,280,573.87	
其他应付款	华藤环境		355,192.36
其他应付款	深圳莱索思	21,265.21	18,289.88
其他应付款	深圳微营养		14,675.30
应付账款	深圳崇达	2,006,101.29	2.52

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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,671,000 股
公司本期失效的各项权益工具总额	30,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
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

(1) 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

公司原激励对象吴徐忠（以下简称“离职人员”）于2014年1月23日获授限制性股票2万股，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3万股。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30,000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。

(2) 股权激励限制性股票（第一个解锁期）解锁上市流通

公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已成就，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 股类别股东会对董事会的授权，公司按照激励计划的相关规定办理限制性股票首次授予第一期解锁相关事宜。本次限制性股票第一期解锁数量为 1,671,000 股。

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	26,073,932.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,307,803.26

其他说明

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

无

5、其他

无

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	266,923,366.00	87,071,400.00
在建工程	292,009,085.18	219,636,663.88
购买机器设备	93,158,689.60	30,187,750.00
合计	652,091,140.78	336,895,813.88

截至2015年06月30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266,923,366.00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
厦门绿洲环境产业股份有限公司	375,000,000.00	366,600,000.00	8,400,000.00	2015	
深圳市恒建通达投资管理有限公司	210,284,297.00	185,000,931.00	25,283,366.00	2015	
湖北天银循环经济发展有限公司	73,500,000.00	68,400,000.00	5,100,000.00	2015	
珠海市斗门区永兴盛	220,100,000.00	30,020,000.00	190,080,000.00	2015	
仙桃绿怡环保科技有限公司	40,500,000.00	2,440,000.00	38,060,000.00	2015	

合计	919,384,297.00	652,460,931.00	266,923,366.00		
----	----------------	----------------	----------------	--	--

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2015年06月30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292,009,085.18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	105,181,525.00	85,186,004.23	19,995,520.77	2015	
重金属污泥综合利用车间（韶关绿然）	72,070,000.00	10,725,000.00	61,345,000.00	2015	
罗湖餐厨垃圾项目（总部）	61,000,000.00	38,082,275.84	22,917,724.16	2015	
废旧家电拆解项目（湖北东江）	56,470,000.00	53,041,700.00	3,428,300.00	2015	
一期土建工程（江门东江）	51,800,000.00	49,210,000.00	2,590,000.00	2015	
家电、汽车拆解项目(湖北天银)	49,242,768.00	43,168,435.00	6,074,333.00	2015	
二期土建工程（江门东江）	41,000,000.00	36,898,736.83	4,101,263.17	2015	
公用工程项目(湖北天银)	36,919,696.75	16,411,274.55	20,508,422.20	2015	
危险废物焚烧处置工程总承包合同（江西东江）	34,900,000.00	3,490,000.00	31,410,000.00	2015	
焚烧车间（韶关绿然）	32,150,000.00	25,720,000.00	6,430,000.00	2015	
德达公司新厂建设（嘉兴德达）	28,518,458.00	22,737,659.80	5,780,798.20	2015	
综合办公楼（韶关绿然）	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	19,658,989.11	1,034,683.64	2015	
NQZ型强制循环蒸发器（沙井基地）	14,800,000.00	4,440,000.00	10,360,000.00	2015	
三期项目（沿海固废）	12,720,000.00	4,149,500.00	8,570,500.00	2015	
废矿物油项目(湖北天银)	12,590,350.00	2,496,000.00	10,094,350.00	2015	
焚烧仓库（韶关绿然）	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	
新增物化MVR蒸发器项目（沙井基地）	9,800,000.00	2,550,000.00	7,250,000.00	2015	
氯化铵废液蒸发浓缩系统（沙井基地）	9,400,000.00	5,550,000.00	3,850,000.00	2015	
物化及废水处理车间/铜镍铬车间（韶关绿然）	8,970,000.00	1,094,700.00	7,875,300.00	2015	
焚烧生产线项目(湖北天银)	7,119,066.00	2,844,138.00	4,274,928.00	2015	
暂存库（韶关绿然）	6,625,133.00	4,899,835.00	1,725,298.00	2015	
填埋场（韶关绿然）	5,870,000.00	2,687,760.00	3,182,240.00	2015	
无害化部分焚烧车间土建施工合同（江西东江）	5,150,000.00	2,008,000.00	3,142,000.00	2015	
线路板项目(湖北天银)	4,883,447.00	2,717,994.00	2,165,453.00	2015	
绿化工程项目(湖北天银)	4,820,291.00	4,452,566.00	367,725.00	2015	
MBR出水SUPER RO系统购买合同（沙井	4,800,000.00	108,000.00	4,692,000.00	2015	

基地)					
6#、16-17#厂房建设工程(清远东江)	4,114,844.84	1,234,453.45	2,880,391.39	2015	
固化、物化、及污水处理项目(湖北天银)	3,529,727.00	1,000,000.00	2,529,727.00	2015	
建设工程设计合同(江西东江)	3,280,000.00	328,000.00	2,952,000.00	2015	
3000平丁类综合仓库工程施工合同(江西东江)	2,600,000.00	1,810,000.00	790,000.00	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	2,299,000.00	121,000.00	2015	
东江环保(江门)工业废物处理建设项目设计	1,700,000.00	1,530,000.00	170,000.00	2015	
工程设计项目(湖北天银)	1,556,000.00	1,131,000.00	425,000.00	2015	
蒸发量1t/h MVR蒸发浓缩系统(沙井基地)	1,530,000.00	1,224,000.00	306,000.00	2015	
生化水池土建(沙井基地)	1,450,000.00	1,160,000.00	290,000.00	2015	
建设工程监理合同(江西东江)	1,180,000.00	118,000.00	1,062,000.00	2015	
合计	766,832,388.34	474,823,303.16	292,009,085.18		

3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于年2015年06月30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	6,022,306.68	5,775,931.87
一至二年T+2年	4,708,606.68	5,875,335.89
二至三年T+3年	3,931,792.86	2,229,565.34
三年T+3年以后	18,449,003.76	2,618,112.24
合计	33,111,709.98	16,498,945.34

于年中,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	7,663,392.37	9,479,784.29
一至二年	5,710,390.50	7,663,392.37
二至三年	3,159,247.38	5,710,390.50
三年以后	10,844,295.30	14,003,542.68
合计	27,377,325.55	36,857,109.84

于年中,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	11,212,939.83	15,503,370.27
一至二年	2,448,770.972	5,616,952.86
二至三年	1,341,427.526	1,217,212.72
三年以后	890,829.3724	923,601.48
合计	15,893,967.70	23,261,137.33

(2) 除上述承诺事项外，截至2015年06月30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	266,923,366.00	87,071,400.00
在建工程	70,171,088.58	36,793,524.38
购买机器设备	134,400.00	91,750.00
合计	337,228,854.58	123,956,674.38

截至2015年06月30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266,923,366.00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
厦门绿洲环境产业股份有限公司	375,000,000.00	366,600,000.00	8,400,000.00	2015	
深圳市恒建通达投资管理有限公司	210,284,297.00	185,000,931.00	25,283,366.00	2015	
湖北天银循环经济发展有限公司	73,500,000.00	68,400,000.00	5,100,000.00	2015	
珠海市斗门区永兴盛	220,100,000.00	30,020,000.00	190,080,000.00	2015	
仙桃绿怡环保科技有限公司	40,500,000.00	2,440,000.00	38,060,000.00	2015	
合计	919,384,297.00	652,460,931.00	266,923,366.00		

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2015年06月30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70,171,088.58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（总部）	105,181,525.00	85,186,004.23	19,995,520.77	2015	
罗湖餐厨垃圾项目（总部）	61,000,000.00	38,082,275.84	22,917,724.16	2015	
NQZ型强制循环蒸发器（沙井基地）	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	
新增物化MVR蒸发器项目（沙井基地）	9,800,000.00	2,550,000.00	7,250,000.00	2015	
氯化铵废液蒸发浓缩系统（沙井基地）	9,400,000.00	5,550,000.00	3,850,000.00	2015	

MBR出水SUPER RO系统购买合同(沙井基地)	4,800,000.00	108,000.00	4,692,000.00	2015	
蒸发量1t/h MVR蒸发浓缩系统(沙井基地)	1,530,000.00	1,224,000.00	306,000.00	2015	
生化水池土建(沙井基地)	1,450,000.00	1,160,000.00	290,000.00	2015	
合计	219,274,934.00	149,103,845.42	70,171,088.58		

3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于年2015年06月30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	3,514,086.48	2,960,510.20
一至二年 T+2 年	3,484,086.48	2,025,140.00
二至三年 T+3 年	3,152,346.48	-
合计	10,150,519.44	4,985,650.20

于年中, 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	7,663,392.37	9,479,784.29
一至二年	5,710,390.50	7,663,392.37
二至三年	3,159,247.38	5,710,390.50
三年以后	10,844,295.30	14,003,542.68
合计	27,377,325.55	36,857,109.84

(2) 除上述承诺事项外, 截至2015年06月30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2015年06月30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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	不适用
经审议批准宣告发放的利润或股利	不适用

3、销售退回

无

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	产品贸易及其他	家电拆解	未分配金额	分部间抵销	合计
营业收入	39,872.02	29,760.83	12,061.22	4,606.18	10,514.63	4,696.45	17,268.08		-6,892.73	111,886.68
其中：对外交易收入	36,026.86	28,314.87	12,061.22	4,606.18	10,168.90	3,440.57	17,268.08			111,886.68

分部间交易收入	3,845.16	1,445.96			345.73	1,255.88			-6,892.73	
营业成本	28,957.38	12,845.58	10,020.96	3,042.92	8,611.37	2,620.21	15,132.45		-6,338.95	74,891.92
营业利润 (亏损)	5,880.16	10,365.47	1,240.76	1,294.50	1,406.75	1,371.80	556.08	1,785.65	-2,293.34	21,607.83

2014 年同期

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	产品贸易及其他	家电拆解	未分配金额	分部间抵销	合计
营业收入	68,022.85	16,311.61	10,323.67	2,870.52	6,013.33	3,227.73	5,615.26	-	-27,460.98	84,923.99
其中: 对外交易收入	43,607.72	15,483.04	9,377.45	2,870.52	5,581.82	2,388.18	5,615.26	-	-	84,923.99
分部间交易收入	24,415.13	828.57	946.22	-	431.51	839.55	-	-	-27,460.98	-
营业成本	53,526.04	7,732.70	8,118.21	1,882.81	5,013.61	2,038.82	4,432.29	-	-25,197.82	57,546.66
营业利润 (亏损)	8,098.94	7,519.20	1,459.93	451.85	634.74	562.56	713.26	-835.72	-1,412.04	17,192.71

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	223,203,816.78	99.62%	5,820,338.51	2.61%	217,383,478.27	181,178,697.82	99.54%	4,899,644.32	2.70%	176,279,053.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	841,282.32	0.38%	841,282.32	100.00%		841,282.32	0.46%	841,282.32	100.00%	
合计	224,045,099.10		6,661,620.83		217,383,478.27	182,019,980.14		5,740,926.64		176,279,053.50

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	48,230,912.41	723,463.67	1.50%
91-180 天	8,609,461.50	258,283.86	3.00%
181-365 天	8,122,138.91	406,106.95	5.00%
1 年以内小计	64,962,512.82	1,387,854.48	
1 至 2 年	3,105,433.59	621,086.72	20.00%
2 至 3 年	1,545,668.30	772,834.15	50.00%
3 年以上	3,038,563.16	3,038,563.16	100.00%
合计	72,652,177.87	5,820,338.51	

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 939,618.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	57,111,165.38	1 年以内	25.49%	-
第二名	47,793,560.79	1 年以内	21.33%	-
第三名	5,263,150.09	1 年以内	2.35%	563,269.73
第四名	4,819,803.15	1 年以内	2.15%	130,131.14
第五名	4,765,816.53	1 年以内	2.13%	71,487.25
合计	119,753,495.94		53.45%	764,888.12

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,536,792.00	0.82%	9,536,792.00	100.00%		9,536,792.00	1.01%	9,536,792.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,158,676,143.16	99.03%	130,441.86	1.06%	1,158,545,701.30	934,095,622.27	98.80%	444,691.54	1.06%	933,650,930.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,800,000.00	0.15%	1,800,000.00	100.00%		1,800,000.00	0.19%	1,800,000.00	100.00%	
合计	1,170,012,935.16		11,467,233.86		1,158,545,701.30	945,432,414.27		11,781,483.54		933,650,930.73

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：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	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	925,930.30	13,888.96	1.50%
91-180 天			3.00%
181-365 天	95,242.06	4,762.10	5.00%
1 年以内小计	1,021,172.36	18,651.06	
1 至 2 年	215,504.00	43,100.80	20.00%
2 至 3 年	2,900.00	1,450.00	50.00%
3 年以上	67,240.00	67,240.00	100.00%
合计	1,306,816.36	130,441.86	

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-321,174.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	1,142,478,093.82	906,824,174.11
押金保证金	20,240,969.54	12,163,235.48
备用金	3,213,322.36	2,727,885.11
代付款项	514,530.47	888,767.83
其他	3,566,018.97	22,828,351.74
合计	1,170,012,935.16	945,432,414.27

(4) 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	投标保证金	3,000,000.00	1 年以内	0.26%	
第二名	履约保证金	1,998,575.00	1 年以内	0.17%	
第三名	投标保证金	1,690,000.00	1 年以内	0.14%	
第四名	收购诚意金	1,000,000.00	3 年以上	0.09%	1,000,000.00
第五名	押金	800,000.00	3 年以上	0.07%	
合计	--	8,488,575.00	--	0.73%	1,000,000.00

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	2,217,974,617.64		2,217,974,617.64	1,565,169,290.65		1,565,169,290.65
对联营、合营企业投资	119,861,931.73	529,649.00	119,332,282.73	101,913,291.95	529,649.00	101,383,642.95
合计	2,337,836,549.37	529,649.00	2,337,306,900.37	1,667,082,582.60	529,649.00	1,666,552,933.60

(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	329,533,500.00			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	40,000,000.00		50,000,000.00		
绍兴东江	520,000.00			520,000.00		
江西康泰	17,693,900.00			17,693,900.00		
汇圆小额贷		300,000,000.00		300,000,000.00		
恒建通达		210,284,297.00		210,284,297.00		
湖北天银		73,500,000.00		73,500,000.00		
永兴盛环保		30,020,000.00		30,020,000.00		
仙桃绿怡		2,440,000.00		2,440,000.00		
合计	1,565,169,290.65	656,244,297.00	3,438,970.01	2,217,974,617.64		

(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	62,983,778.13			18,278,338.61						81,262,116.74	
小计	62,983,778.13			18,278,338.61						81,262,116.74	
二、联营企业											
深圳微营养	4,962,989.87			1,247,817.52						6,210,807.39	529,649.00
深圳莱索思	32,064,000.86			-1,824,488.98						30,239,511.88	
华藤环境	1,902,523.09			-553,027.37						1,349,495.72	
超越东创		800,000.00								800,000.00	
小计	38,929,513.82	800,000.00		-1,129,698.83						38,599,814.99	529,649.00
合计	101,913,291.95	800,000.00		17,148,639.78						119,861,931.73	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	518,530,730.81	365,543,113.01	477,972,665.94	327,990,237.07
合计	518,530,730.81	365,543,113.01	477,972,665.94	327,990,237.07

其他说明：

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	25,615,352.94	18,860,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	17,148,639.78	22,737,334.23
处置长期股权投资产生的投资收益		1,004,820.69
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	66,600.00	2,673.00
合计	42,830,592.72	42,604,827.92

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	-171,588.83	
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）	12,928,927.45	
委托他人投资或管理资产的损益	442,403.65	
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	265,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,556,303.60	
减：所得税影响额	2,039,839.18	
少数股东权益影响额	343,115.33	
合计	9,525,984.16	--

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	6.82%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.46%	0.19	0.19

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

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2015年半年度报告及摘要原件；
- 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；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 四、其他有关资料；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

东江环保股份有限公司

董事长：张维仰

2015年8月20日