



DONGJIANG ENVIRONMENTAL COMPANY LIMITED\*

# 東江環保股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號: 00895)



年報

# 2015

\* 僅供識別



# 目錄

公司資料	2
財務概要	3
董事長報告	4
管理層討論與分析	6
管理層簡介	17
董事會工作報告	21
監事會工作報告	30
企業管治報告	31
審計報告	40
合併資產負債表	41
母公司資產負債表	43
合併利潤表	45
母公司利潤表	46
合併現金流量表	47
母公司現金流量表	49
合併股東權益變動表	51
母公司股東權益變動表	53
財務報表附註	55





## 執行董事

張維仰(董事長)  
陳曙生(總裁)  
李永鵬(副總裁)

## 非執行董事

馮濤(副董事長)  
孫集平

## 獨立非執行董事

黃顯榮  
曲久輝  
蘇啓雲(於2015年3月16日被委任)  
王繼德(於2015年3月16日辭任)

## 監事

袁桅  
蔡文生(於2016年3月15日辭任)  
劉安  
黃偉明(於2016年3月15日被委任)

## 公司秘書

王恬

## 審核委員會

黃顯榮(主席)  
曲久輝  
蘇啓雲(於2015年3月16日被委任)  
王繼德(於2015年3月16日辭任)

## 薪酬與考核委員會

蘇啓雲(主席)(於2015年3月16日被委任)  
曲久輝  
黃顯榮  
王繼德(於2015年3月16日辭任)

## 提名委員會

曲久輝(主席)  
張維仰  
黃顯榮

## 戰略發展委員會

張維仰(主席)  
馮濤  
曲久輝

## 授權代表

張維仰  
王恬

## 股份代號

在深圳證券交易所上市之A股：002672  
在香港證券交易所有限公司上市之H股：00895

## 接收傳票及通告的授權代表

龍炳坤、楊永安律師行

## 核數師

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

## 法律顧問

龍炳坤、楊永安律師行(香港法律)  
北京國楓律師事務所(中國法律)

## 主要往來銀行

中國招商銀行

## 香港H股股份過戶

卓佳登捷時有限公司  
香港  
皇后大道東183號  
合和中心22樓

## 註冊辦事處

中華人民共和國  
深圳市南山區  
高新區北區  
朗山路9號  
東江環保大樓·1樓·3樓·8樓  
北面·9-12樓

## 公司網頁

<http://www.dongjiang.com.cn>

## 香港主要營業地點

香港  
中環康樂廣場一號  
怡和大廈20樓2001-2006室

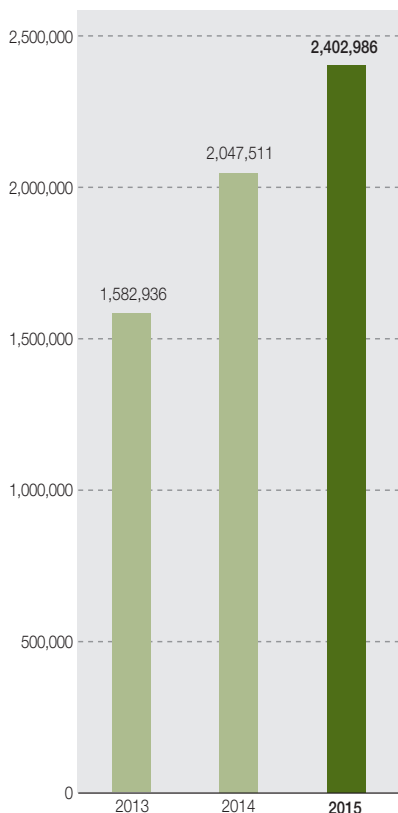




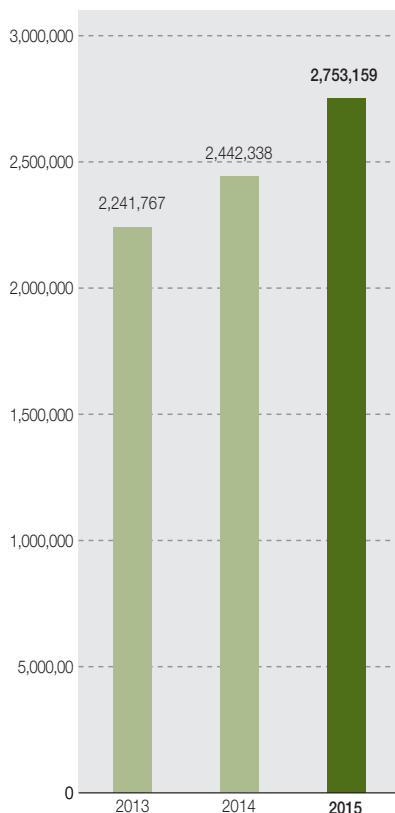
# 財務概要

	2015年 人民幣千元	2014年 人民幣千元	2013年 人民幣千元	2012年 人民幣千元	2011年 人民幣千元
<b>業績</b>					
營業總收入	<b>2,402,986</b>	2,047,511	1,582,936	1,521,518	1,501,074
毛利	<b>778,727</b>	665,310	482,537	561,703	522,685
毛利率	<b>32.41%</b>	32.49%	30.48%	36.92%	34.82%
本公司股東應佔淨利潤	<b>332,534</b>	251,610	208,282	266,706	203,725
<b>財務狀況</b>					
資產總額	<b>6,685,217</b>	4,985,470	3,267,457	3,109,606	1,983,716
負債總額	<b>3,465,681</b>	2,146,894	817,494	836,660	934,033
少數股東權益	<b>466,375</b>	396,237	208,195	178,923	103,338
本公司股東應佔的權益	<b>2,753,159</b>	2,442,338	2,241,767	2,094,023	946,346

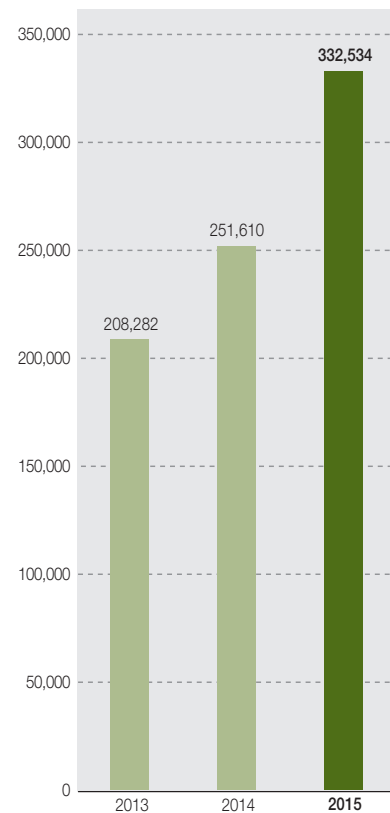
營業總收入  
(人民幣千元)



本公司股東應佔的權益  
(人民幣千元)



本公司股東應佔淨利潤  
(人民幣千元)



(於12月31日)





本人謹代表東江環保股份有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然提呈本公司及其附屬公司(合稱「本集團」)截至2015年12月31日止年度(「報告期」)之經審核綜合業績。

## 回顧

2015年是「十二五」的收官之年，也是「十三五」的編製之年，報告期內各項環保政策不斷出台，特別是《加快推進生態文明建設的意見》、《生態文明體制改革總體方案》等綱領性文件以及新環保法正式實施，標誌著我國環保政策框架體系的建立，必將對我國的生態文明建設和產業發展產生深遠影響。報告期內，本集團本著「讓世界沒有垃圾」為使命，順應行業發展潮流，積極推進戰略調整升級，持續優化業務結構，深化區域布局，並取得可喜成績。2015年本集團工業危險廢物處理處置業務發展迅速，已基本實現工業廢物資源化利用業務向無害化業務轉型，已逐步成為本公司最核心主營業務。

報告期內，本集團各項業務協同發展，實現穩健增長。2015年度實現營業收入人民幣2,402,986,382.18元，較2014年同期增長17.36%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣332,534,009.33元，較上年同期增長約32.16%。

本集團近幾年通過「內生式增長+外延式擴張」加大處置能力建設，截至2015年，已取得工業危廢處理資質達136萬噸/年，較2014年增長89%。憑藉資質種類全面、產業鏈完整、處理規模大、覆蓋省份最多、技術力量強大等優勢，本集團繼續鞏固於工業危廢處理行業的領先地位。此外，報告期內本集團環保服務業務、市政廢物處理業務均保持穩步發展，合計實現營業收入佔本集團營業收入約26.97%，本集團已實現立足於工業和市政廢物的無害化處理與資源化利用業務，提升本集團主營業務的核心競爭力及抗風險能力，較好地應對外部經濟環境風險。

報告期內，為了配合業務快速發展所需，本集團在內部經營管理及提升資本市場形象方面做了大量努力，從而促進本集團各細分業務良性生態循環，同時樹立中國環保產業的良好品牌，進一步提升資本市場形象，並榮獲「2015年度固廢行業細分領域領跑獎」、「2014年度中國上市公司價值評選十佳管理團隊獎」、「2015中國上市公司口碑榜最佳董秘獎」及入圍「中國最受投資者尊重的上市公司評選」等獎項。





### 展望

從「十二五」到「十三五」，節能環保產業已經由戰略新興產業變為一大支柱產業。在經濟發展新常態下，國家實施供給側結構性改革，將使資源流向更具發展潛力的節能環保產業，環保產業有望成為經濟發展的新增長點，迎來重大發展機遇。在產業領域上，隨著環保標準的趨嚴和「十三五」規劃中更高要求的提出，節能環保各領域均有獲得放量增長的機會。2016年，本集團將抓住環保產業發展機遇，繼續以戰略為導向，在保障安全環保的基礎上，營造客戶共生市場氛圍，加強資本結構優化，持續提升本公司的綜合競爭力，以穩健的經營業績回報廣大投資者。

### 致謝

最後，本人謹代表董事會由衷感謝一直支持我們的各位股東、客戶、供貨商及合作夥伴，以及為本集團發展做出不懈努力的全體員工。

東江環保股份有限公司

陳曙生

執行董事

中國 • 廣東省 • 深圳市

2016年3月24日



## 業務回顧

### 概述

2015年是「十二五」的收官之年，亦是「十三五」的編製之年，報告期內各項環保政策不斷出台，特別是《加快推進生態文明建設的意見》、《生態文明體制改革總體方案》等綱領性文件以及新環保法正式實施，標志著我國環保政策框架體系的建立，必將對我國的生態文明建設和產業發展產生深遠影響。本集團抓住行業發展機遇，積極推進戰略調整升級，持續優化業務結構，深化區域布局，著力構建綜合環保服務大平台。2015年，本集團各項業務協同發展，實現穩健增長。2015年度實現營業收入人民幣2,402,986,382.18元，較2014年同期增長17.36%；實現歸屬於本公司股東的淨利潤約為人民幣332,534,009.33元，較上年同期增長約32.16%。2015年總資產約為人民幣6,685,217,204.54元，較報告期初增長約34.09%，歸屬於上市公司股東的所有者權益約為人民幣2,753,159,779.70元，較報告期初增長約12.73%。

### 工業危險廢物處理業務

工業危廢處理行業具有准入高壁壘、技術要求高、建設周期長等特點。近幾年來，工業危險廢物處理行業得益於監管政策的不斷加嚴，市場需求劇增，相應處置設施嚴重不足，供需矛盾突出。面對有利的市場機會，本集團近幾年通過「內生式增長+外延式擴張」加大處置能力建設，截至2015年，已取得工業危廢處理資質達136萬噸/年，較2014年增長89%。其中，填埋、焚燒、物化等工業危廢無害化（「無害化」）處置能力達65萬噸/年，較去年同期增長240%，佔本集團可處理工業危廢處理能力約48%。截至2015年，本集團已基本實現工業廢物資源化利用業務向無害化業務轉型，較好地抵禦有色金屬價格持續下跌帶來的減利風險。報告期內，無害化業務實現營業收入人民幣587,023,500元，較去年同期增長48.40%，實現毛利人民幣302,755,800元，已成為本集團最主要的利潤貢獻業務。

本集團作為工業危廢處理行業的先行者，憑藉資質種類全面、產業鏈完整、處理規模大、覆蓋省份最多、技術力量強大等優勢，繼續鞏固於工業危廢處理行業的領先地位，逐步鑄造全能固廢服務平台。

在外延擴張方面，報告期內，本集團繼續加碼無害化業務，共完成9個股權併購項目，投資合同金額近人民幣10億元，新增無害化資質近12.6萬噸/年，新增資源化資質邁5.6萬噸/年，並首次開闢了長三角洲地區工業危廢填埋業務，實現該區域工業危廢全產業鏈運營；地域布局方面，重點拓展江浙及華北華中區域，收購包括江聯環保、如東大恒及南通惠天然、衡水睿韜等項目，深化長三角地區工業危廢產業布局，提高華東區業務協同效應。





同時，本集團加大新建擴建產能項目的推進，包括江門東江、沙井處理基地、惠州東江、廈門綠洲等基地均取得新資質，新增處理能力約45萬噸／年，特別是本集團戰略性項目粵北危廢中心已取得0.95萬噸／年的焚燒資質，同時江西固廢中心項目已於2016年2月取得焚燒資質1.5萬噸／年，為本集團進一步擴展廣東省及江西省區域工業廢物收集及無害化處理市場奠定基礎。

得益於本集團產能逐步釋放及完善布局，本集團客戶群體的不斷壯大，而過去傳統的被動式服務已不能滿足業務發展的需求。報告期內，本集團創新業務服務模式，創建線上諮詢、交易，線下廢物「一站式」收集、運輸、儲存、處理、利用的業務模式，建立以客戶價值為根本的新型客戶拓展及服務體系，逐步構築本集團與客戶的信任與合作的平台，營造客戶共生市場氛圍。

### 環保服務業務

報告期內，政府在環境污染第三方治理模式以及社會資本合作相關政策已逐步明朗，通過市場化機制引入專業化的第三方來治理污染，這也為環保產業注入新的發展機遇。在此背景下，本集團充分抓住有利時機，重點推進環保服務業務的市場拓展及管理，報告期內實現營業收入199,958,000元，較去年同期增長25.49%，毛利較去年同期增長24.16%，業績表現突出。在環保工程及運營業務方面，2015年本集團已成功跟蹤簽約9個項目，新開拓跟蹤目標客戶工程共41項，新增運營項目3個，市場拓展成果較好；同時大力開展浙江、江蘇、江西等外區業務拓展，針對工業園區啟動一站式服務，推進平台化協同發展新模式。

在環境監測業務方面，2015年全資子公司華保科技外部環境檢測業務上取得較好的發展，較多市政府重點生態調查及監測業務委託，在環境監測專業性及服務上均獲得市場良好口碑。2015年年環境監測業務營業收入人民幣9,603,200元的總收入，較2014年同期增長52.01%，較好地完成了業績任務。

為適應環保服務業務的快速增長，在職能整合方面，公司將項目建設團隊整合到環保服務事業部，實現了環保服務業務從需求—設計—工程—驗收—移交—運營的全業務流程；在業務開展方面，與市場部、各事業部建立起集團業務資源、利潤共享模式，發揮協同效應。





### 市政廢物處理處置及再生能源利用業務

報告期內，本集團穩步推進市政廢物處理業務，實現營業收入人民幣 272,622,000 元，較去年同期增長 30.33%，業績增長主要來源於下坪填埋場運營服務項目、新增市政污水處理業務。

在市政處理處置業務方面，本集團成功中標下坪填埋場運營服務項目，服務內容包括填埋作業服務，填埋場臭氣治理提升項目運行服務及滲濾液處理及深度處理，中標金額突破人民幣 1 億元。此外，本集團通過收購方式取得首個市政污水處理運營項目，實現每日處理生活污水 11 萬噸／日，成功拓展了市政污水處理業務領域，對本公司延伸環保產業鏈、提升本公司城市環保服務整體業務能力具有重要意義。

再生能源利用方面，報告期內下坪填埋氣發電項目新增 2 台發電機組並發電並網，本集團合計擁有垃圾填埋發電規模達 24 兆瓦時，上網發電量 15,285 萬 kwh，實現營業收入約人民幣 89,188,900 元。

### 廢棄電器電子產品拆解業務

廢棄電器電子產品拆解業務主要以「四機一腦」等廢舊電器為處理對象，已形成完整的回收、拆解、處理及資源化生產鏈。報告期內該業務穩健發展，實現營業收入人民幣 394,779,200 元，較去年同期增長 78.47%。

報告期內，本集團加強廢棄電器電子產品拆解業務項目建設及運營管理，清遠東江、湖北東江以及新收購湖北天銀廢舊家電拆解及綜合利用基地資質建設及擴容均有較大進展，報告期內已取得拆解資質合計 18.63 萬噸／年，較 2014 年同期增長 33%，為該業務發展及效益貢獻奠定了良好的基礎。





### 研究與開發

報告期內，本集團技術研發部進行組織架構調整，致力打造大研發管理服務平台，逐步建立自主研發和引進開發相結合的技術創新體系，建設以企業為主體，市場／生產應用為導向的技術開發模式。報告期內，以生產為導向，完成工藝標準化管理制度以及標準化工作的流程及體系建設並向生產應用推廣，為後續工藝標準化工作奠定基礎；其次，實行項目成果申報模塊化管理，報告期內成功申報項目多項，獲得政府資金補貼人民幣34,493,200元，補貼力度較去年大幅提升；此外，本集團首次完成專利戰略規劃，並推行專利管理常態化，報告期內新增專利授權27項，並首次申請PCT國際專利；再次，憑藉公司技術創新實力，本集團獲得「廣東省環境保護科學技術獎一等獎」和「教育部科學技術進步獎一等獎」，並首次獲得2015年度國家環保部環境保護科學技術獎三等獎，且報告期內先後被認定為廣東省危險廢物資源化與無害化工程技術研究中心和深圳市危險廢液廢水處理技術工程實驗室，韶關綠然「粵北危險廢物處理處置中心」被認定為廣東省循環經濟試點示範單位，列入「城市礦產示範基地」。

### 企業發展

2015年，本集團完成公司企業文化體系構建，凝煉出企業發展壯大之本，最終形成以「誠」為核心的企業文化理念，並對企業文化理念進行充分宣貫，形成推動集團快速發展的精神動力。報告期內，本集團榮獲「2015年度固廢行業細分領域領跑獎」、「2014年度中國上市公司價值評選十佳管理團隊獎」、「2015中國上市公司口碑榜最佳董秘獎」及入圍「中國最受投資者尊重的上市公司評選」，進一步提升本集團在資本市場的形象。

此外，報告期內，本集團於2015年4月份啟動非公開發行A股股票項目，鑒於我國資本市場發生了較大變化，綜合考慮目前的融資環境、融資時機及公司股東與認購方的利益等各種因素，本集團於2016年3月向中國證監會申請終止審查並收到中國證監會《中國證監會行政許可申請終止審查通知書》。目前本集團自身經營性現金流和銀行授信額度較為充足，未來公司也將通過多種融資方式（包括但不限於債券、股權融資等）滿足資金需要，根據公司發展戰略及資本市場情況，未來不排除擇機推出適合公司需要的再融資方案。



## 財務回顧

### 營業總收入

截至2015年12月31日止年度，本集團的營業總收入較2014年上升17.36%至人民幣2,402,986,382元(2014年：人民幣2,047,511,528元)。增長的主要因為環保政策加碼，行業景氣度攀升，公司抓住發展機遇，積極落實戰略調整，持續加大廢物無害化處置業務，通過推行內生式增長及外延式擴張相結合的發展模式，積極拓展新領域，新市場，加快建設產能，提高市場份額。

### 利潤

截至2015年12月31日止年度，本集團的毛利上升約17.05%至人民幣778,727,373元(2014年：665,310,419元)。本年度除資源化利用產品因金屬價格下降，導致營業收入減少，毛利降低外，本集團其他各項業務毛利均較2014年增長，首先主要是本集團積極拓展市場，加快推進產能建設，提高了市場份額，業務規模擴大，營業總收入增加；其次報告期內公司繼續加大對成本費用的控制，推行全面預算管理，並積極開展節能、節耗等生產活動，有效地控制了成本。

截至2015年12月31日止年度，本集團的綜合毛利率為32.41%(2014年：32.49%)。綜合毛利率較上年度下降約0.08個百分點。

截至2015年12月31日止年度，母公司股東應佔淨利潤為人民幣332,534,009元(2014年：251,610,695元)，較2014年上升約32.16%。上升的主要因為業務規模擴大，市場份額增加；其次，報告期內公司繼續加大對成本費用的控制，推行全面預算管理，並積極開展節能、節耗等生產活動，有效地控制了成本費用。

### 銷售費用

截至2015年12月31日止年度，本集團的銷售費用人民幣53,479,227元(2014年：人民幣32,464,522元)，佔營業總收入的2.23%(2014年：1.59%)。銷售費用的增加主要是集團在國內整體經濟形勢不如預期的情況下，加大了市場開拓力度，增加了產品宣傳投入，提高了廢物處理市場份額；其次，相對於上年同期，公司規模擴大，業務量增加所致。

### 管理費用

截至2015年12月31日止年度，本集團的管理費用約人民幣約298,298,983元(2014年：人民幣284,962,606元)，佔營業總收入12.41%(2014年：13.92%)。管理費用增加的主要原因是報告期內公司繼續加大了研發投入；其次，相對於上年同期，本期公司規模擴大，子公司增加所致。





## 管理層討論與分析

### 財務費用

截至2015年12月31日止年度，本集團的財務費用人民幣64,511,337元(2014年：人民幣24,204,951元)，佔營業總收入2.68%(2014年：1.18%)。財務費用的增加主要是隨著公司規模擴大，資金需求不斷增加，公司債券付息及銀行貸款增加，從而導致利息支出增加所致。

### 所得稅費用

截至2015年12月31日止年度，本集團的所得稅費用人民幣64,178,987元(2014年：人民幣39,045,324元)，佔利潤總額的14.28%(2014年：12.14%)。所得稅費用的增加，主要因為本集團利潤總額增加所致。

### 財務狀況及流動資金

於2015年12月31日，本集團的流動資產淨值為人民幣-269,948,304元(2014年：人民幣923,597,023元)，包括現金及現金等價物共人民幣815,961,535元(2014年：人民幣1,024,299,019元)。

於2015年12月31日，本集團的負債總額為人民幣3,465,681,663元(2014年：人民幣2,146,894,681元)。根據本集團的總負債及總資產計算，本集團資產負債率為51.84%(2014年：43.06%)。本集團流動負債為人民幣2,592,766,217元(2014年：人民幣1,317,418,212元)。於2015年12月31日，本集團銀行貸款人民幣2,001,992,965元(2014年：人民幣1,078,123,022元)。

董事會相信本集團擁有穩固的財務狀況及流動資金，足以應付其運營未來業務發展需要。

### 重大投資、收購及出售附屬公司及聯營公司

於2015年1月，本公司投資人民幣300,000,000元註冊成立本公司擁有100%權益的附屬公司深圳市東江匯圓小額貸款有限公司。

於2015年1月及2015年6月，本公司根據分期付款投資協議，分別向擁有100%權益的附屬公司江西東江環保技術有限公司投資人民幣20,000,000元，共人民幣40,000,000元。

於2015年2月，本公司簽訂有關股權轉讓協議，以現金212,000,000元收購深圳市恒建通達投資管理有限公司(「恒建通達」)。交易完成後，本公司擁有恒建通達100%股權。

於2015年2月，本公司簽訂有關增資協議，以現金13,431,700元增資江蘇上田環境修復有限公司(「江蘇上田」)。交易完成後，本公司擁有江蘇上田環境10%的股權。

於2015年2月，本公司投資人民幣800,000元註冊成立本公司擁有40%權益的附屬公司深圳市超越東創碳資產投資諮詢有限公司。



於2015年3月，本公司簽訂有關股權轉讓及增資協議，以現金73,500,000元收購及增資湖北天銀循環經濟發展有限公司(「湖北天銀」)。交易完成後，本公司擁有湖北天銀60%的股權。

於2015年6月，本公司簽訂有關股權收購及增資協議，以現金220,100,000元收購珠海市鬥門區永興盛環保工業廢棄物回收綜合處理有限公司(「珠海永興盛環保」)。交易完成後，本公司將擁有珠海永興盛環保80%股權。

於2015年6月，本公司簽訂有關股權收購及增資協議，以現金約40,500,000元收購仙桃綠怡環保科技有限公司(「仙桃綠怡環保」)。本交易完成後，本公司將擁有仙桃綠怡環保55%的股權。

於2015年7月，本公司簽訂有關增資及股權轉讓協議，以現金約85,000,000元收購衡水睿韜環保技術有限公司(「衡水睿韜環保」)。本交易完成後，本公司將擁有衡水睿韜環保85%的股權。

於2015年11月，本公司簽訂有關股權轉讓協議，以現金約75,558,000元收購浙江江聯環保投資有限公司(「浙江江聯環保」)。本交易完成後，本公司將擁有浙江江聯環保60%的股權。

於2015年11月，本公司簽訂有關股權轉讓協議，以現金約100,000,000元收購江蘇如東大恒危險廢物處理有限公司(「江蘇如東大恒」)。本交易完成後，本公司將擁有江蘇如東大恒100%的股權。

於2015年11月，本公司簽訂有關股權轉讓協議，以現金約150,000,000元收購南通惠天然固體廢物填埋有限公司(「南通惠天然」)。本交易完成後，本公司將擁有南通惠天然100%的股權。

於2015年12月，本公司簽訂有關增資協議，以現金約45,000,000元收購江蘇東恒空港高新技術產業園有限公司(「東恒空港」)。本交易完成後，本公司將擁有東恒空港56.25%的股權。

除於本報告披露者外，本集團無任何其他重大投資、收購及出售附屬公司及聯營公司。

### 未來重大投資或資本性資產計劃詳情

除於本報告內披露者外，本集團概無其他未來重大投資或資本性計劃。



## 管理層討論與分析

### 利率風險

本集團因定息銀行貸款承受公平值利率風險。本集團目前沒有利率對沖政策。然而，管理層對利率風險實施監察，倘然預期將會出現重大風險，將會考慮採取其他必要的行動。

本集團亦因浮息銀行貸款承受現金流利率風險。本集團的政策是維持浮息銀行貸款以減少現金流利率風險。

本集團的現金利率風險主要集中於本集團的人民幣借款產生而由中國人民銀行公布之基準利率的波動。

### 外匯風險

本集團的功能貨幣為人民幣，多數交易均以人民幣計值。然而，若干銀行結餘貿易及其他應收款項及其他應付款項乃以人民幣以外的貨幣計值。本集團海外業務的支出也以外幣結算。

### 抵押資產

於2015年12月31日，本集團已抵押若干資產，以取得本集團獲授的銀行借款、保函及信用證。詳情如下：

	2015年	2014年
固定資產	<b>175,300,121.09</b>	38,452,620.88
貨幣資金	<b>41,767,769.31</b>	3,451,118.87
無形資產	<b>109,718,571.27</b>	41,807,474.90
在建工程	<b>143,088,288.75</b>	-
合計	<b>469,874,750.42</b>	83,711,214.65

### 僱員資料及薪酬政策

於2015年12月31日全職僱員人數為3,927人(2014年：3,146人)，而於截至2015年12月31日止年度的員工成本總額約為人民幣324,707,166.91(2014年：約272,785,625元)。本集團向僱員提供持續培訓、薪酬組合及一系列額外福利，包括退休福利、房屋津貼及醫療保險。

### 或然負債

歸於本集團採用的收集及處理工業廢物的方法，自成立以來，本集團亦未因環境修復產生任何重大支出。然而，並無保證中國有關當局於未來不會實施嚴格環保政策及／或環境修復的準則，導致本集團採取環保措施。本集團的財務狀況可能因新環保政策及／或準則規定的任何環保責任而受到不利影響。

除上述的披露，截至2014及2015年12月31日止年度，本集團無其他任何重大或然負債。



## 資本承諾

於2015年12月31日，本集團有以下的資本支出承諾：

項目	2015年	2014年
已簽約但尚未於財務報表中確認的資本性支出		
— 對外投資	287,770,205.00	87,071,400.00
— 在建工程	269,059,919.77	219,636,663.88
— 購買機器設備	143,815,792.00	30,187,750.00
合計	700,645,916.77	336,895,813.88

## 未來展望

### 1、 發展趨勢

2016年為「十三五」規劃的開局之年，是中國生態文明建設進入縱深化之年。在經濟新常態的背景下，中國中央政府大力倡導「創新、協調、綠色、開放、共享」五大發展理念以及全國人大通過修訂後的《環境保護法》將進一步強化環境保護的戰略地位，環保及相關產業將迎來巨大的發展空間，據測算，「十三五」全社會環保投資將達到17萬億元，環保產業也有望成為拉動經濟增長重要支柱。更為嚴格的環保監管政策將持續激發危廢處理行業的結構調整，汰弱留強，有助危廢處理環保細分領域領先者在市場上脫穎而出，朝著轉型、升級、綠色化的方向發展。

### 2、 2016年度經營計劃：

2016年，本集團繼續以戰略為導向，在保障安全環保的基礎上，營造客戶共生市場氛圍，加強資本結構優化，通過生產挖潛增效及強化內部管理夯實基礎，推行自主經營增加效益，推動技術創新驅動發展，持續提升本集團的綜合競爭力。2016年經營計劃如下：

#### (1) 快速推進新增產能建設及穩定運行建成項目，形成新的利潤增長點

加快推進在建或擴建項目的產能建設，包括江西東江填埋項目、沿海固廢3萬噸/年焚燒項目、南通惠天然填埋場項目、珠海永興盛2萬噸/年焚燒項目等重要處理基地的建設，並於2016年年內投產；以及推進已建成項目如東大恒焚燒項目、江西東江焚燒項目、沃森環保無害化項目及韶關綠然焚燒項目等的調試工作，確保穩定運行貢獻利潤。





**(2) 優化業務結構，完善業務布局，大力發展環境服務平台化業務**

以珠三角及長三角為輻射圈，重點拓展工業廢物無害化業務，大力發展環境服務平台化業務、土壤修護重金屬污染治理等業務，並完成華東、湖北、新疆、河北等新拓展城市的市場模式推廣。

**(3) 持續加強技術創新，促進技術創新引領公司發展**

完成編製本集團技術發展戰略規劃，完善技術研發管理平台，加強平台綜合內外部資源以及提供管理服務的能力，加強校企合作，引入技術合作實現重大技術聯合攻關，高效實現技術落地，為公司生產經營提供技術保障。

**(4) 落實安全環保，守住經營生命線**

推進通用生產工藝標準化、建立蒸發濃縮、焚燒系統等大型設備標準管理體系；保障產品質量符合標準，提高產品合格率；提升達標排放技術，同時集團各分子公司按EHS管理制度要求加強安環管理及督導與檢查，確保生產運行安全環保。

**(5) 加強人力資源管理，解決公司發展瓶頸，保障公司可持續發展**

2016年重點推進人力資源職級體系與薪酬總包工作，並建立人才儲備機制和計劃及退出機制與淘汰機制；建立及推行長效員工激勵機制，吸引並留住人才；持續推動企業文化落地，樹立東江價值觀，營造良好企業形象，保障本集團持續發展。

**(6) 制定多種融資方案，滿足資金需求**

為公司業務快速發展提供資金保障，本集團將考慮及制定公司債、綠色債券、並購基金等多種融資方式，打通融資渠道、推進資產整合等系統方案，並加快推進及落實，系統解決公司資金問題。





### 3、 風險與對策

#### (1) 政策風險

本集團所處的環保行業，受國家、省、縣(市)三級政府的環境保護行政主管部門的監管，各級主管部門均制定了有關政策。政府各項環保政策的出台，一方面積極推動了環保行業的快速發展，另一方面也對行業提出了更高的環保標準。公司已嚴格按照環保主管部門的要求進行規範運營，但隨著環保標準的不斷提高，公司將為遵守環保法律法規而相應增加運營成本，從而在一定程度上影響本公司的經營效益。

#### (2) 行業競爭加劇的風險

目前工業廢物處理產業化程度和市場集中度較低，但是近兩年以來大量的大型央企、地方國有企業和民間資本進軍工業廢物處理領域，特別是工業廢物無害化市場競爭逐漸加劇，該細分領域業務將進入品牌和資本的競爭時代，核心競爭力將體現在資本、技術和市場拓展能力等方面。在國家對工業廢物處理環保行業大力扶持的政策驅動下，環保產業正在步入快速發展期，將會有大量的潛在競爭者通過項目投資、兼並收購、尋求合作聯營等途徑進入此領域，從而進一步加劇行業競爭，公司將面臨更加嚴峻的行業競爭格局。

#### (3) 規模擴張風險

公司資產規模、生產規模、涉及業務領域等將進一步擴張，如果公司發展戰略和管理水平不能適應規模迅速擴張的需要，組織模式、管理制度、內控制度、風控體系、決策體系和激勵體系未能隨公司規模擴大及時完善和調整，將削弱公司的市場競爭力，影響公司持續快速發展。

#### (4) 財務風險

根據本集團戰略發展規劃，未來在項目建設及布局拓展等，需要充足的資金支撐公司的業務發展。目前本集團主要資金融資方式為主要銀行融資，融資渠道較為單一，財務費用亦將增加，將會造成本集團經營較大壓力。2016年，本集團將圍繞年度經營和投資計劃，全方位拓寬融資渠道，充分利用資本市場平台多種融資手段，擇機推出適合公司需要的再融資方案，增加資金儲備，以確保公司未來發展資金需求。





# 管理層簡介

## 執行董事

**張維仰先生**，51歲，董事長、執行董事及本集團的創始人。張先生負責制定本集團整體策略發展方向及政策。他於環保及化工技術方面有超過20年經驗，其中包括曾於深圳環保機關任職約五年及於深圳市方元化工實業有限公司任職6年。張維仰先生現時擔任深圳市人大代表、民主建國會中央能源與資源環境委員會副主任、民建深圳第六屆委員會副主委、深圳市總商會副會長、中華思源工程扶貧基金會理事、中國環保產業協會常務理事及中華全國工商業聯合會環境服務業商會副會長。張先生是本公司執行董事李永鵬先生的舅舅。張先生於1999年9月16日被任命為執行董事。張先生為本公司戰略發展委員會主席，本公司提名委員會成員，亦是本公司授權代表。

**陳曙生先生**，50歲，執行董事及本公司總裁。他於1988年自江西大學化學系獲得學士學位，主修化學。陳先生曾於江西省稀土研究所工作約13年。陳先生於2001年7月加入本集團工作，陳先生於2005年6月2日被任命為執行董事。2012年10月被任命為本公司總裁，負責本集團經營管理工作。

**李永鵬先生**，41歲，執行董事及本公司副總裁。他於1998年畢業於中南財經大學(現稱中南財經政法大學)，取得經濟學學士學位，主修國有資產管理。李先生於2012年10月被任命為本公司副總裁，負責管理本集團事業部及市場運營工作。李先生為董事長、執行董事及本集團的創始人張維仰先生的外甥。李先生於2001年11月28日被任命為執行董事。

## 非執行董事

**馮濤先生**，49歲，非執行董事及副董事長。馮先生於1992年獲University of Alberta的統計及應用機率系頒發科學碩士學位。自1999年以來，他曾在國家計劃委員會、國家經濟貿易委員會、中國科學院科技促進經濟基金委員會擔任副主任。馮先生於中怡精細化工集團有限公司(主板上市(股份代碼：2341)擔任董事，並他於2014年11月26日前曾擔任萬全科技藥業有限公司(聯交所創業板上市(股份代碼：8225)，現更名為「中國醫藥集團有限公司」)董事。馮先生於2001年11月28日被任命為非執行董事。馮先生為本公司戰略發展委員會的成員。



**孫集平女士**，60歲，非執行董事。孫女士畢業於北京廣播電視大學，專門攻讀中文，並於2002年在首都經貿大學獲取經濟學文憑。她在中國石油化學工業部工作約3年及在中國石油天然氣集團公司工作超過20年。孫女士於2000年至2015年12月任中國風險投資有限公司的高級副總裁。孫女士於江蘇維爾利環保科技股份有限公司(深圳證券交易所創業板上市(股份代號：300190))擔任董事。孫女士於2001年11月28日被任命為非執行董事。

### 獨立非執行董事

**蘇啓雲先生**，52歲，獨立非執行董事。曾任職中國平安保險公司實業投資部經理、深圳市工商行政管理局幹部，自2002年至今擔任北京市德恒(深圳)律師事務所執行合夥人。蘇啓雲先生在深圳赤灣港航股份有限公司擔任獨立董事，該公司之股份於深交所上市(股票代碼：A股/B股：000022/200022)。蘇啓雲先生亦於2015年11月至今擔任深圳市通產麗星股份有限公司獨立董事，該公司之股份於深交所上市(股份代碼：002243)。蘇先生在法律、投融資等領域積累了二十多年的執業經驗。

**曲久輝先生**，58歲，獨立非執行董事，國家工程院院士，中國科學院生態環境研究中心研究員，兼任中華環保聯合會副主席，中國環境科學學會副理事長，中國可持續發展研究會副理事長，國家環境諮詢委員會成員。曲先生亦為國電科技環保集團股份有限公司(股份代號：01296)獨立非執行董事，該公司的股份於聯交所主板上市，曲先生亦分別於2015年11月及2014年12月在南方泵業股份有限公司(深圳證券交易所創業板上市(股份代碼：3001451))，和北京首創股份有限公司(上海證券交易所上市(股份代600008))擔任獨立非執行董事。曲先生主要從事水質科學與工程技術研究，在水污染控制和飲用水水質安全保障方面取得多項原理和技術突破。

**黃顯榮先生**，53歲，獨立非執行董事，為香港會計師公會、英格蘭及威爾斯特許會計師公會、英國特許公認會計師公會、香港董事學會及英國特許秘書及行政人員公會資深會員，同時也是美國會計師公會會員及英國特許證券與投資協會特許會員。彼亦為香港中文大學校董成員，中國人民政治協商會議安徽省委員會委員及香港護士管理局成員。自1997年起為安裏俊投資有限公司創辦人及行政總裁。黃先生在AEON信貸財務(亞洲)有限公司(股票代號：00900)擔任獨立非執行董事，該公司的股份於聯交所主板上市，黃先生亦於2015年12月在中國鐵建高新裝備股份有限公司(香港聯合交易所上市(股份代碼：1786))擔任獨立非執行董事。黃先生擁有三十年會計、財務、投資管理及顧問經驗。





## 管理層簡介

### 監事

**袁梳女士**，46歲，本公司監事。袁女士於1993年畢業於清華大學，主修環境工程及企業管理，並於1995年在清華大學取得哲學碩士學位，主修科學技術及哲學專業。袁女士曾於中國科學技術部工作約四年，並自2000年8月至2009年1月曾擔任上海聯創創業投資有限公司的投資經理、投資總監及合夥人，並曾任紅點投資的合夥人，2011年至2014年任無錫江南仁和新能源投資管理中心(有限合夥)的創始及管理合作人，並於2014年至今擔任啟迪金控投資有限公司董事總經理；袁女士亦於2015年10月擔任啟迪桑德環境資源股份有限公司(深圳證券交易所主板上市(股份代碼：000826))董事。袁女士於2001年11月28日被任命為本公司監事。

**蔡文生先生**，50歲，本公司監事。蔡先生於1988年7月畢業於深圳大學法學院，獲得法學專業學士學位。他於1988年至1991年在深圳市園林集團工作，並於1991年至1993年在深圳市鵬城律師事務所從事律師職業。自1993年，他於廣東格威律師事務所擔任律師職務。蔡先生於2010年12月9日被任命為本公司監事，並因個人原因，已於2016年3月15日辭任。

**劉安先生**，44歲，本公司監事。劉先生自2005年加入本公司，先後在本公司總裁辦公室及一間附屬公司工作，現任本公司採購部高級經理，有超過10年的企業管理經驗。劉先生於2008年6月19日被任命為本公司監事。

**黃偉明先生**，49歲，本公司監事。黃先生自1994年12月至2011年1月歷任廣東發展銀行支行信貸員、支行行長、資產管理部管理二室負責人及支行副行長，2011年1月至2013年任深圳市通海化工有限公司總經理及深圳市皆大投資集團有限公司常務副總經理；2015年1月擔任本公司全資子公司深圳市東江匯圓小額貸款公司總經理。2016年3月15日至今任本公司監事。

### 公司秘書

**王恬女士**，40歲，本集團副總裁、董事會秘書及本公司之公司秘書及授權代表。王女士於2002年3月加入本集團工作。她於1999年畢業於中山大學，主修國際金融，並在英國伯明翰大學獲取經濟碩士學位。王女士具有十年以上的投資及管理經驗。於2012年12月17日，王女士被委任為本公司公司秘書及授權代表，並於2014年6月10日被委任為本集團副總裁。

### 高級管理人員

**曹庭武先生**，50歲，本集團副總裁，主要負責本集團投資管理等工作。曹先生一直為本公司財務總監直至其於2013年11月8日辭任。曹先生於1989年畢業於江西財經大學統計學專業，並取得香港中文大學金融財務MBA學位。曹先生於2007年3月加入本集團工作。曹先生在金融及財務管理領域擁有二十年經驗。



**蘭永輝先生**，57歲，本集團副總裁，負責本集團環境、健康及安全管理工工作，高級工程師。蘭先生1988年畢業於西北輕工業學院，獲得碩士學位，專業為高分子材料與工程材料。自1991年至2003年在招商局集團工作，擔任管理職務。2004年加入本集團，歷任多家下屬公司總經理等職務，具有豐富的技術及管理經驗。

**王恬女士**，40歲，本集團董事會秘書及本公司公司秘書及授權代表。王女士之簡介請參閱上述標題為「公司秘書」。

**田華臣先生**，45歲，自2013年11月8日起為本集團財務總監，主要負責本集團財務管理等工作。田先生曾擔任協同通信集團有限公司(股份代碼：1613)副總裁。田先生於2013年11月8日加入本集團工作。田先生具有豐富的管理經驗。

**周耀明先生**，45歲，自2015年12月31日擔任本集團副總裁。周先生自1999年入職公司，先後在公司工業危廢處理業務及環保服務業務下屬企業及事業部擔任高管職務。





# 董事會工作報告

董事謹提呈本年報及本集團截至報告期經審核財務報表。

## 主要業務

本公司之主要業務為加工及銷售資源化利用產品、提供廢物處理服務、興建及提供環保系統及服務及化工產品貿易。重要子公司之主要業務詳情載於財務報表附註八。報告期內，本集團主要業務並無任何重大改變。

## 業績

本集團截至報告期業績載於本報告第 45 頁之合併利潤表。

## 股息

董事會建議以 869,382,102 股為基數，於取得本公司股東於本公司擬召開之 2015 年度股東大會（「年度股東大會」）批准後，向全體股東派發每股現金股利人民幣 0.08 元（含稅）（2014 年：人民幣 0.15 元），總計派發現金股利總額為人民幣 69,550,568.16 元之末期股息，不送紅股，不以資本公積金轉增股本。有關事宜需待（其中包括）本公司股東分別於本公司擬召開之年度股東大會上批准。本公司將於確定有權獲分配末期股息之 H 股股東及 A 股股東之記錄日期確立後按上市規則刊發公告。待股東於年度股東大會上批准後，預期於 2016 年 7 月 15 日或之前向本公司 H 股股東派付末期股息。

## 發行資本公積金轉增股本

於 2015 年 4 月 20 日，本公司宣佈其提案以資本公積金轉增按每持有本公司 10 股現有股份獲發本公司 15 股新股份之基準於記錄日期向全體股東發行股份。建議發行本公司股份已於本公司於 2015 年 6 月 5 日舉行之年度股東大會、H 股類別股東會及 A 股類別股東會上獲股東批准。

本公司於 2015 年 6 月 26 日發行股 401,627,761 股 A 股及 120,082,500 股 H 股。由於有關發行，本公司已發行股份總數增至 869,517,102 股（包括 669,379,602 股 A 股及 200,137,500 股 H 股）。本公司之公司章程已於 2015 年 6 月 26 日完成發行資本公積金轉增股份之後予以修訂。

有關發行資本公積金轉增股本之詳情，請參閱本公司日期為 2015 年 4 月 20 日、2015 年 6 月 5 日及 2015 年 6 月 25 日之公佈，以及本公司日期為 2015 年 4 月 20 日之通函。

## 非公開發行新 A 股

於 2015 年 4 月 26 日，董事會建議召開臨時股東大會及類別股東會，以尋求股東批准授出特別授權非公開發行不超過 57,860,000 股新 A 股。

於 2015 年 6 月 12 日，建議非公開發行新 A 股於本公司在 2015 年 6 月 12 日舉行之臨時股東大會、A 股類別股東會及 H 股類別股東會上獲股東批准。



於2015年7月2日，中國證券監督管理委員會（「中國證監會」）受理本公司提交的《上市公司非公開發行股票》申請。

於2016年3月1日，本公司董事會及監事會分別同意終止非公開發行A股，而中國證監會已根據《中國證券監督管理委員會行政許可實施程式規定》第二十條，決定終止本公司非公開發行新A股的申請。

有關非公開發行新A股之詳情，請參閱本公司日期為2015年4月26日、2015年6月12日、2015年7月2日、2016年2月16日、2016年3月1日及2016年3月15日的公告；及日期為2015年5月14日的通函。

### 限制性A股激勵計劃

於2013年11月26日，董事會審議及批准採納限制性A股激勵計劃及建議授予之提案。

限制性A股激勵計劃之股票激勵對象為本公司實施限制性A股激勵計劃時本集團任職的董事、高級管理人員和核心骨幹員工。

根據限制性A股激勵計劃，可授予限制性A股之總數不得超過6,710,000股A股份。限制性A股激勵計劃將於授出限制性股份日期起48個月內生效。

建議採納限制性A股激勵計劃已於本公司於2014年1月13日舉行之臨時股東大會、於2014年1月13日舉行之H股類別股東會及A股類別股東會上獲股東批准。

於2015年3月26日，限制性A股激勵計劃首次授予下之限制股份之第1個解鎖之解鎖條件已獲達成，而於該第1個解鎖期（即自首次授予日期計12個月後第一個交易日至首次授予日期起計24個月內之最後交易日）內，首次授予下20%限制股份將會解鎖及供相關股份激勵對象於該第1個解鎖期內申請。截至2015年4月7日，合計99名股份激勵對象已申請解鎖合共1,671,000股限制性股份，而該等已解鎖限制性股份已於2015年4月10日在深圳證券交易所上市。

於2016年1月5日，根據限制性A股激勵計劃授予之預留部分限制性A股之第一個解鎖期之解鎖條件已獲達成，而於該第一個解鎖期（即自預留部分限制性A股授予日起12個月後第一個交易日起至預留部分限制性A股授予日起24個月內之最後一個交易日）內，獲授預留部分限制性A股總數之20%股份將獲解鎖及可供相關激勵對象於該第1個解鎖期內申請。截至2016年1月11日，合計63名股份激勵對象已申請解鎖合共425,000股限制性股份，而該等已解鎖限制性股份已於2016年1月14日在深圳證券交易所上市。

有關限制性A股激勵計劃及歷次授予之詳情，請參閱本公司日期為2013年9月19日、2013年9月26日、2013年11月8日、2013年11月27日、2013年11月28日、2013年12月27日、2014年1月13日、2014年1月23日、2014年2月12日、2014年2月21日、2014年11月20日、2014年12月10日、2014年12月17日、2014年12月24日、2015年1月7日、2015年3月26日、2015年4月7日、2016年1月5日及2016年1月11日之公佈，以及本公司日期為2013年11月28日之通函。





### 財務資料概要

本集團過去五個財政年度的已公佈業績及資產、負債及少數股東權益之概要載於本報告第3頁，乃摘錄自經審核財務報表及經重新分類(如適用)。該概要並不構成經審核財務報表之一部份。

### 固定資產

本集團報告期內之固定資產變動詳情載於財務報表附註四、15。

### 股本

本公司之股本變動詳情載於財務報表附註六、38。

### 優先購買權

根據本公司章程細則或中國(即本公司所成立之司法權區)法律，概無優先購買權之規定使本公司須向本公司現有股東按比例發售新股份。

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

於2015年4月15日，本公司按每股A股約人民幣12.91元之價格購回合共30,000股其本身之每股人民幣1.00元之限制性A股股份。購買價合共約為人民幣387,400元。全部該等股份其後已於2015年4月17日註銷。購回項下之限制性A股股份佔緊接購回之前本公司總股本約0.01%。有關詳情，請參閱日期為2015年4月17日之公佈。

於2015年12月17日，本公司分別按每股A股約人民幣5.1653元及約人民幣6.5560元之價格分別購回60,000股及75,000股其本身之每股人民幣1.00元之限制性A股股份。購買價合共約為人民幣801,620元。全部該等股份其後已於2015年12月21日註銷。購回項下之限制性A股股份佔緊接購回之前本公司總股本約0.02%。有關詳情，請參閱日期為2015年12月21日之公佈。

除上文所披露者外，本公司或其任何附屬公司於報告期間內概無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

### 儲備

本集團於報告期內之儲備變動詳情載於本報告第51頁至52頁之財務報表的合併股東權益變動表中。





### 可分派儲備

於報告期內本公司根據有關法規計算可以股息分派之儲備為人民幣 1,254,876,760.73 元，此外，本公司無股份溢價賬可透過資本化發行分派股息。

### 主要客戶及供應商

報告期內，本集團五大客戶銷售額佔本年度之總銷售額約 20.58%，其中最大客戶之銷售額約佔 12.09%，本集團五大供應商之採購額佔本年度總採購額約 8.65%。本集團最大供應商之採購額佔報告期採購額約 2.06%。

董事或其任何聯繫人士或任何股東（據董事所知擁有本公司已發行股本 5% 以上者）概無於本集團之五大客戶及五大供應商擁有任何實益權益。

### 獨立非執行董事、審核委員會成員及薪酬與考核委員會主席之變動

於 2014 年 12 月 10 日，王繼德先生經考慮由中共中央組織部《關於進一步規範黨政領導幹部企業兼職（任職）問題的意見》（「該意見」）後，提呈辭任其本公司獨立非執行董事、審核委員會成員及薪酬與考核委員會主席職務。根據該意見所規定，已退休的政府官員及幹部不得與任何經濟實體有任何經濟利益關係。

於王先生提出辭呈後，股東已於 2015 年 3 月 16 日舉行之股東大會上批准委任蘇啟雲先生為獨立非執行董事以填補王先生之空缺及辭任，於同日生效。

有關變動詳情，請參閱日期為 2014 年 12 月 10 日、2014 年 12 月 11 日及 2015 年 3 月 16 日之公佈，以及日期為 2015 年 1 月 28 日之通函。

### 董事及監事

報告期內及本報告日期董事為：執行董事張維仰先生、陳曙生先生、李永鵬先生；非執行董事馮濤先生及孫集平女士；獨立非執行董事黃顯榮先生、曲久輝先生及蘇啟雲先生。

報告期內本公司監事（「監事」）為：袁桅女士、蔡文生先生及劉安先生，本報告日期本公司監事為：袁桅女士、黃偉明先生及劉安先生。





### 董事、監事和高級管理人員簡介

董事、監事和本集團高級管理人員簡介載於本報告第 17 至 20 頁。

### 管理合約

報告期內概無簽訂或存在涉及本公司整體或部分經營管理及行政管理之合同。

### 董事及監事服務合約

除蘇啓雲先生及黃偉明先生外，各董事（包括獨立非執行董事）及監事已與本公司訂立自 2014 年 6 月 10 日舉行的年度股東大會起為期 3 年之合約。蘇先生已與本公司訂立服務合同，任期自 2015 年 3 月 16 日起計至第五屆董事會任期結束時止；黃偉明先生已與本公司訂立服務合同，任期自 2016 年 3 月 15 日起計至第五屆監事會任期結束止。各董事或監事概無與本公司訂有不作出賠償（法定賠償除外）則不可於一年內終止之服務合約。

### 董事之重大合約權益

董事或監事概無與本公司或任何附屬公司報告期末或報告期內任何時間直接或間接訂立而對本公司關係重大之任何重大合約中擁有重大權益。

報告期內除於本報告披露者外，本公司或其任何附屬公司概無與控股股東或其任何附屬公司簽訂重大合同。

### 董事、監事及僱員酬金

董事、監事酬金及本公司僱員之詳情載於財務報表附註十一、4(1)。

董事酬金由本公司薪酬與考核委員會建議，經股東於本公司年度股東大會授權董事會批准，並參考彼等投入本集團之時間、職責、可比較公司支付之薪金，本集團其他部門僱傭條件及以表現為基準之薪酬釐定。概無董事參與決定彼等個人酬金。



**董事、監事及行政總裁於股份、相關股份及債券之權益及淡倉**

於2015年12月31日，董事、監事及本公司行政總裁在本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第352條須登記於本公司置存的權益登記冊的權益或淡倉，或根據上市規則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

於本公司普通股之好倉

姓名	身份	股份數目及類別	約佔本公司股權/ 佔此類別之 股權百分比
張維仰	實益擁有人	242,769,173 股 A股	27.92%/36.28%
李永鵬	實益擁有人	36,741,495 股 A股	4.23%/5.49%
陳曙生	實益擁有人	14,379,182 股 A股	1.65%/2.15%

除上文披露者外，於2015年12月31日，董事、監事或本公司行政總裁在本公司的股份、相關股份及債券中概無擁有根據證券及期貨條例第352條須登記予記錄的權益或淡倉，或根據上市規則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。



### 主要股東於股份、相關股份及債券之權益及淡倉

除上文有關若干董事披露者外，於2015年12月31日，董事、監事及本公司行政總裁並不知悉任何人士（不包括董事、監事及本公司行政總裁）在本公司的股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文須向本公司及聯交所披露的權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條須登記於本公司置存的股東登記冊的權益或淡倉。

### 董事獲得H股的權利

於報告期內，概無董事、監事及本公司行政總裁獲授予認購本公司H股之期權。於2015年12月31日，概無董事、監事及本公司行政總裁擁有任何獲得本公司H股之權利。

### 期權計劃

於2015年12月31日本公司概無採納期權計劃。

### 關連交易

#### 持續關聯交易

本集團報告期內持續關聯交易詳情如下：

本公司與華瑞東江微營養添加劑(深圳)有限公司(「深圳微營養」)(一家由Heritage Technologies LLC(「華瑞公司」)持有其62%股權及本公司持有其38%股權的公司)訂立一項銷售協議，據此，深圳微營養同意向本集團及本公司不時之關連公司採購化工產品，建議上限為自2015年1月1日至2015至12月31日人民幣130,000,000元。報告期內，於銷售協議項下深圳微營養支付本集團總計人民幣77,684,703元。

華瑞公司持有本公司擁有62%權益之附屬公司深圳東江華瑞科技有限公司(「東江華瑞」)38%股權，因此為東江華瑞之主要股東，因此，華瑞公司及深圳微營養為本公司關連人士。銷售協議構成本公司持續關聯交易。

因東江華瑞於最近三個財政年度每年總資產、盈利及收益相關比率均低於10%，根據上市規則第14A.33(4)條規定(生效至2014年6月30日)，於銷售協議項下的此次交易豁免申報、年度審核、公告及獨立股東批准規定。上市規則有關關連交易的新修訂已於2014年7月1日生效(「新關連交易規則」)。於新關連交易規則生效後，由於東江華瑞於最近三個財政年度每年總資產、盈利及收益的有關百分比均低於10%，東江華瑞為本公司之非重大附屬公司(定義見新關連交易規則)，因此，深圳微營養不再是本公司的關連人士。



### 服務合約

根據上市規則第 14A.31(6) 條的規定，本年報綜合財務報表附註十一、4(1) 所披露有關董事、監事及僱員酬金的關連人士交易為豁免申報、公布及獨立股東批准的關連交易。

### 控股股東提供財務擔保

根據上市規則第 14A.65(4) 條規定，本年報綜合財務報表附註十一、2(3) 所披露有關由控股股東提供財務擔保之關聯交易為豁免申報、公布及獨立股東批准的關聯交易。

於上述披露者外，披露於本公司財務報表附註十一之報告期本集團所有關聯方交易均不構成本公司任何需根據上市規則第 14A 章申報、公告及獨立股東批准要求的關連交易或持續關連交易。

### 足夠之公眾持股量

根據本公司可公開獲得的資料及就董事所知，報告期及截至本報告日期，本公司已發行股本總數不少於 25% 由公眾持有。

### 競爭業務

報告期內及截至本報告日期，董事、監事、本公司行政總裁或管理層股東或彼等各自之聯繫人士概無視為直接或間接擁有與本集團業務出現競爭或可能出現競爭之業務(定義見上市規則)權益。

### 主要風險及不確定因素

多個因素可能影響本集團的業績及業務營運。有關詳情請參閱本報告第 16 頁。

### 與員工、供應商及客戶的關係

本集團與員工：本集團的發展，是將環保產業的發展、環境的價值與員工利益融為一體，實現企業效益、員工成長與社會價值的和諧統一。

本集團與供應商：本集團通過供應商會議等多種形式讓供應商瞭解到本集團近況、準備要開發的產品、未來對原料、輔料的需求等信息，使供應商提前收集到有效的產品信息及生產產品所需的原料準備，既可削減成本，又能縮短時間達到最佳採購。

本集團與客戶：本集團通過「提高品質、貼近服務、增進理解、取得互信」的原則與客戶建立良好關係。

本集團努力實現與供應商、客戶和諧共生，共同創造價值、分享成果。注重與各相關方的溝通與協調，共同構築信任與合作的平台。





### 環保政策

本集團主要從事加工及銷售資源化利用產品、提供廢物處理服務、興建及提供環保系統及服務及化工產品貿易業務。此外，本公司秉承「循環經濟，永續發展」的經營理念，堅持廢物處理的減量化、無害化、資源化原則，不斷開拓廢物處理處置的新技術和新工藝，致力於創建環保、健康、安全的工作環境，以「樹深圳環保形象，創國際型環保企業公司」為目標，保證本公司安全、持續發展，實現與社會、環境的「和諧，共贏」。

### 遵守法律及法規

本集團須遵守本集團經營的司法管轄區的相關法律及法規。本集團的營運主要由本公司於中國的附屬公司進行。因此，我們的營運須遵守中國的相關法律及法規。於截至2015年12月31日止年度及直至本報告日期，本集團並無違反任何相關法律及法規而對本集團的開發、表現及業務造成重大影響。

### 核數師

本公司現任核數師為信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)，並將於擬舉行的本公司年度股東大會上提呈有關續聘信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)為本公司核數師之決議案。

代表董事會

東江環保股份有限公司

陳曙生

執行董事

中國•廣東省•深圳市

2016年3月24日



致東江環保股份有限公司(「本公司」)

全體股東：

本年度，本公司監事會(「監事會」)全體成員按照中國《公司法》，香港相關法例及條例的規定及本公司組織章程細則(「章程」)的有關規定，認真履行監督職責，有效維護了本公司及本公司股東(「股東」)的權益和利益。

2016年3月24日監事會召開會議，審議通過了本集團2015年度財務報告及審計報告初稿。監事會認為該財務報告已按有關的會計準則編制，真實、公允地反映了本集團的財務狀況和經營業績。

監事會認為，本年度，董事會全體成員和本集團高級管理人員遵守勤勉、誠信原則，忠實履行公司章程規定的職責，認真貫徹股東大會和董事會的各项決議，未發現有違反法律、法規、公司章程的行為。

在新的一年裡，監事會仍將一如既往地依據公司章程及上市規則的有關規定忠實、勤勉地履行監督職責，維護和保障本公司及股東利益不受侵害。

承監事會命

東江環保股份有限公司

袁梳

監事會主席

中國深圳

2016年3月24日





# 企業管治報告

## 企業管治

本公司矢志不移地通過不斷完善企業管理常規及程序，致力達到並維持企業管治的整體高水平，且一向深諳責任承擔及與股東溝通的重要性，通過建立完善及有效的董事會、綜合內部監控系統及穩定的企業架構，本公司致力於完整及具透明度地披露資料、提升營運穩健度，並鞏固及增加股東價值及利潤。

本公司於報告期內一直遵守上市規則附錄 14 所載的《企業管治守則》(「守則」) 守則條文。

## 董事進行證券交易

本公司已採納不寬鬆於上市規則附錄 10 所載交易必守標準的證券交易標準守則(「標準守則」)作為本公司董事進行證券交易的守則。本公司已向全體董事作出個別查詢，並未發現董事於報告期內有任何違反聯交所規定的有關董事證券交易標準守則及本公司行為守則的情況。

## 董事會

董事會對本公司股東負責，其首要工作是制訂本集團的發展方針及策略，並監管各項方針政策的落實以及管理層的表現。此外，董事會還負責制訂及檢討本集團基本制度和程序，審批投資方案、年度預算、季度及全年業績，及批准重大交易及其他重大運營及財務事宜。

董事會目前由本公司三位執行董事張維仰先生、陳曙生先生及李永鵬先生；兩位非執行董事馮濤先生及孫集平女士；及三位獨立非執行董事黃顯榮先生、曲久輝先生及蘇啓雲先生組成。張維仰先生為董事長。現有董事具備適用於公司業務及行業性質的技能、才幹及經驗。董事及高級管理人員的經驗及相互關係，載於本年報第 17 頁至第 20 頁。

根據本公司章程細則(「章程細則」)規定，董事會將本公司之日常運作授權執行董事及本公司高級管理人員處理，包括主持經營管理工作，實施董事會批准之重要策略及發展計劃等。另一方面，董事會對若干有關戰略性決定的重大事項進行審批。

本公司日常管理、行政及運作均由行政總裁及高級管理層負責，包括編製年度及中期報告供董事會批准以向公眾發表；實施董事會批准的各项策略；實施內部監控程序，以及確保遵守按照有關法律規定及其他法規及規則。

本公司已就其董事及高級管理人員可能面對的法律訴訟安排適當的投保，並將每年檢討該等保險。





董事會約每季度舉行1次定期會議。定期會議通知至少14天前發出，以讓全體董事皆有機會出席。會議議程在諮詢各董事後制訂，董事皆有機會提出商討事項列入會議議程。董事會文件至少於董事會會議舉行3天前提呈董事傳閱。

於報告期董事會舉行了21次會議，下表載列各董事之出席記錄：

董事姓名	出席／會議舉行數量
<b>執行董事</b>	
張維仰先生(董事長)	20/21
陳曙生先生(行政總裁)	21/21
李永鵬先生(副總裁)(註1)	21/21
<b>非執行董事</b>	
馮濤先生(副董事長)	21/21
孫集平女士	21/21
<b>獨立非執行董事</b>	
王繼德先生(註2)	4/4
黃顯榮	21/21
曲久輝	21/21
蘇啓雲(註3)	17/17
平均出席率	99.47%

註：

1. 李永鵬先生(執行董事)是張維仰先生(董事長及執行董事)的外甥。
2. 王繼德先生於2015年3月16日辭任獨立非執行董事職務。截至2015年12月31日止年度王先生在其任期內參加4次董事會會議中的4次會議。
3. 蘇啓雲先生於2015年3月16日被委任為獨立非執行董事職務。截至2015年12月31日止年度蘇先生在其任期內參加17次董事會會議中的17次會議。

除上述披露者外，董事會成員之間無其他關係(包括經濟、業務、家庭或其他實質／相關關係)。





## 董事長及行政總裁

張維仰先生為董事會董事長及陳曙生為本公司總裁。

董事會董事長主要負責領導董事會，使董事會有效運作，確保董事會及時處理關鍵事項，為本公司提供策略性指引，並肩負確保公司制定良好的企業管治常規及程序的首要責任。總裁主要負責本公司日常業務的管理及有效地實施本公司的企業策略及政策。

有關董事會及本公司總裁職責列載於章程細則。

## 非執行董事

自本公司上市之日起，董事會成員2/3為非執行董事(其中1/3獨立非執行董事)。非執行董事具備適當的專業資格或有關財務管理專長，因此，在資歷及人數上均足以行使獨立判斷及作出具有影響力的建議。董事會已接獲各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條就其獨立性而呈交的年度書面確認，亦確信其獨立性。

除蘇啓雲先生外，每名董事(包括非執行董事)均與本公司訂立為期三年的合同。蘇先生已與本公司訂立服務合同，任期自2015年3月16日起計至第五屆董事會任期結束時止。

## 董事持續專業發展

根據企業管治要求及關於本公司上市之相關規則及法規要求，董事已參與持續專業發展計劃，以發展及更新彼等知識及技能。以下列載報告期內每位董事培訓詳情：

董事姓名	參與培訓／簡介會	閱讀材料
<b>執行董事</b>		
張維仰先生(董事長)	√	√
陳曙生先生(行政總裁)	√	√
李永鵬先生(副總裁)	√	√
<b>非執行董事</b>		
馮濤先生(副董事長)	√	√
孫集平女士	√	√
<b>獨立非執行董事</b>		
王繼德先生	√	√
黃顯榮先生	√	√
曲久輝先生	√	√
蘇啓雲先生	√	√



## 董事提名、選舉及重選

董事由董事會甄選及提名，由股東大會選舉產生。董事會提名新董事的程序為：1)接收董事候選人推薦書，或自行物色(或通過中介代理機構)合適董事人選；2)董事會對推薦的董事人選進行資格審查，並召開會議確定最終的董事候選人；3)董事會將董事候選人提交本公司股東大會選舉，以普通決議案批准通過。

本公司提名委員會通過搜尋董事候選人，並形成書面材料，召開會議對初選人員進行資格審查及向董事會推薦候選人以填補董事會成員空缺。

董事會對董事候選人資格審查的依據為：1)履行董事職務所需之技能、知識及經驗；2)符合章程細則、《公司法》及《上市規則》規定之董事及獨立非執行董事任職資格。新委任的董事會成員將獲得由外聘律師提供的資料及高級管理層對本公司背景及業務的恰當介紹。

董事會負責定期檢討董事會的架構、人數、組成及其多元化布局，並就任何為配合本公司的企業策略而擬對董事作出變動。報告期，董事會已採納董事會多元化策略及已檢討並認為現時董事會的架構、人數、組成及多元化布局是適合的。

根據章程細則，董事(包括非執行董事)任期三年，任期屆滿，可以應選連任。

## 股東大會

報告期本公司共舉行3次股東大會。以下列載各董事在該等會議的出席記錄：

董事姓名	出席／會議舉行數量
<b>執行董事</b>	
張維仰先生(董事長)	2/3
陳曙生先生(行政總裁)	3/3
李永鵬先生(副總裁)	3/3
<b>非執行董事</b>	
馮濤先生(副董事長)	1/3
孫集平女士	1/3
<b>獨立非執行董事</b>	
王繼德先生(註1)	1/1
黃顯榮先生	3/3
曲久輝先生	3/3
蘇啓雲先生(註2)	2/2
平均出席率	79.17%





註：

1. 王繼德先生於2015年3月16日辭任獨立非執行董事職務。截至2015年12月31日止年度王先生在其任期內參加1次股東大會中的1次會議。
2. 蘇啓雲先生於2015年3月16日被委任為獨立非執行董事。截至2015年12月31日止年度蘇先生在其任期內參加2次股東大會中的2次會議。

## 審核委員會

本公司已於2003年1月14日設有具有特定成文職權範圍的本公司審核委員會（「審核委員會」），以審核及監督外部審計機構是否獨立客觀及審核程序是否有效，就外部審計機構提供非審計服務制定政策及執行，審核本公司的財務信息及其披露，監督本公司的內部審計制度及其實施，審閱及監察本集團的財務報告程序及本公司內部控制制度。

審核委員會由本公司三名獨立非執行董事曲久輝先生、蘇啓雲先生及黃顯榮先生組成。黃顯榮先生已獲委任為審核委員會主席。審核委員會已審閱本公司報告期之財務報告及本報告。

有關審核委員會，主要職責包括：

- a. 審核及監督外部審計機構是否獨立客觀及審計程序是否有效；
- b. 就外部審計機構提供非審計服務制定政策並執行；
- c. 審核公司的財務信息及其披露；
- d. 監督公司的內部審計制度及其實施；及
- e. 審閱及監查本集團的財務報告程序及內部控制制度。

報告期內審核委員會已舉行4次會議以商討本集團之季度及全年財務報表，檢討本集團所採納之會計準則及實務，內部監控制度等。下表載列年內審核委員會各成員之出席率：

審核委員會成員姓名	出席率
黃顯榮先生(主席)	4/4
曲久輝先生	4/4
蘇啓雲先生(註1)	4/4
平均出席率	100%

註：

1. 蘇啓雲先生於2015年3月16日被委任為獨立非執行董事。截至2015年12月31日止年度蘇先生在其任期內參加4次委員會會議中的4次會議。



## 薪酬與考核委員會

本公司薪酬與考核委員會(「薪酬與考核委員會」)於2005年6月成立，具有符合薪酬與考核委員會議事規則的職權範圍。

薪酬與考核委員會現時由本公司三名獨立非執行董事蘇啓雲先生、曲久輝先生及黃顯榮先生組成。蘇啓雲先生已獲委任為薪酬與考核委員會主席。

薪酬與考核委員會的主要職責是檢討本公司董事及高級管理人員薪酬及考核政策，及向董事會建議個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇，以及董事會指示的其他有關薪酬事宜。

向董事會建議個別執行董事及高級管理成員的薪酬待遇之模式已被採納。

報告期內薪酬與考核委員會舉行1次會議，商討了董事及高級管理人員的薪酬及考評政策。下列載列薪酬與考核委員會各成員之出席率：

薪酬與考核委員會成員姓名	出席／會議舉辦數量
黃顯榮先生	1/1
曲久輝先生	1/1
蘇啓雲先生(註1)	1/1
平均出席率	100%

註：

- 蘇啓雲先生於2015年3月16日被委任為獨立非執行董事。截至2015年12月31日止年度蘇先生在其任期內參加1次委員會會議中的1次會議。

## 提名委員會

本公司提名委員會(「提名委員會」)於2010年11月9日設立，其議事規則詳細闡述提名委員會的職權範圍。提名委員會分別由兩名獨立非執行董事曲久輝先生及黃顯榮先生及一名執行董事張維仰先生組成。曲先生被任命為提名委員會的主任。提名委員會主要職責是為檢討董事會結構、規模、成分、多元化政策及董事會獨立性，以及董事會推薦候選人以填補董事會會員空缺。

報告期內提名委員會舉行2次會議，檢討董事會的結構、規模及構成，評估獨立非執行董事獨立性及向董事會推薦候選人以填補董事會會員空缺，下表載列報告期內提名委員會各成員之出席率：

提名委員會成員姓名	出席／會議舉辦數量
張維仰先生	2/2
黃顯榮先生	2/2
曲久輝先生(主席)	2/2
平均出席率	100%





## 戰略發展委員會

本公司戰略發展委員會(「戰略發展委員會」)於2010年11月9日設立，其議事規則詳細闡述戰略發展委員會的職權範圍。戰略發展委員會由一名執行董事張維仰先生、一名非執行董事馮濤先生及一名獨立非執行董事曲久輝先生組成。張先生被任命為戰略發展委員會的主任。戰略發展委員會主要職責是根據發展戰略規劃、重大投資融資方案、重大資本運作、資產經營項目及項目實施檢查等提出建議。

報告期，戰略發展委員會舉行1次會議，商討了公司長期發展戰略規劃及公司重大投資融資方案。下表載列年內戰略發展委員會各成員之出席率：

戰略發展委員會成員姓名	出席／會議舉辦數量
張維仰先生(主席)	1/1
馮濤先生	1/1
曲久輝先生	1/1
平均出席率	100%

## 核數師酬金

報告期，本公司支付予核數師信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)審計服務的酬金共人民幣1,200,000元。於報告期內，本公司外部核數師未提供非審計服務。

## 公司秘書

王恬女士自2012年12月17日起為本公司公司秘書及王女士於報告期亦已接受不少於15小時的相關專業培訓。

## 股東權利及投資者關係

本公司鼓勵股東出席股東大會，股東大會通告於會議舉行前45日發出。根據組織章程規定，持有公司發行在外的有表決權的股份百分之十(10)以上(含百分之十(10))的股東，有權召開股東特別大會，惟需以書面形式向董事會提出要求。股東有權對本公司的業務經營活動進行監督，以及提出建議或質詢。

本公司歡迎股東及公眾投資者向公司作出查詢並提供意見及建議。作為溝通的渠道，本公司網站特開設投資者關係頻道，以刊載本集團的基本資料及最新發展。董事會盡力參加股東大會以接受股東問詢。



股東任何時候可通過當面遞交、傳真、電子郵件、特快專遞、掛號空郵等途徑以書面形式將其查詢及關注寄至董事會，連絡人信息如下：

收件人： 王娜女士  
 地址： 中華人民共和國深圳市南山區科技園北區朗山路9號東江環保大樓11樓  
 電子郵件： ir@dongjiang.com.cn  
 電話： 86 (755) 86676092  
 傳真： 86 (755) 86676002

或於本公司網站<http://www.dongjiang.com.cn>標題為「投資者關係」欄目下留言。

### 於股東大會提案

根據本公司章程細則規定，單獨或合計持有公司有表決權的股份總額3%以上的股東，有權以書面形式向本公司提出新的提案，本公司應當將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。

### 修訂本公司章程

鑒於本公司於2014年年度股東大會及類別股東會議通過發行資本公積金轉增股本，於2015年6月發行H股及A股，故此修改章程細則以相應增加本公司註冊資本及H股及A股數量。請參閱本公司日期為2015年4月21日之通函有關上述事宜的詳情。

除上述披露者外，報告期本公司憲章文件無實質更改。

### 高級管理人員薪酬

按等級劃的酬金	高級管理層人數
人民幣零元至人民幣837,800元(約為港幣1,000,000元)	—
人民幣837,800元至人民幣1,675,600元(約為港幣1,000,001元至2,000,000元)	5

報告期有關本集團高級管理人員及5名最高薪酬人士的薪酬支付情況載於本報告之財務報表附註十一、4(2)。





### 企業管治職能

董事會負責履行守則所載守則條文第D.3.1條企業管治職責。於本報告日期，董事會已審閱及監控(a)本公司企業管治政策及常規；(b)董事及高級管理人員培訓及持續專業發展；(c)政策及監管規定合規本公司的政策及常規；(d)本公司行為守則；及(e)本公司對守則披露要求的合規情況。

### 內部監控和內部審核

報告期董事會已檢討本集團內部監控系統的成效。有關檢討涵蓋財務、運營及合規的重要監控方面，以及風險管理。根據檢討，董事會並未發現特別事項顯示內部監控為不足。

本公司內部監控制度包括制訂一套於本集團範圍適用的全面的內部管理制度和審批流程。本集團制定完善的預算管理制度。各下屬公司和各業務的管理層每年均制訂全年的業務計劃及預算，供執行董事審批。此外，執行董事每月與各下屬公司和各業務的管理層召開會議，回顧業務運營狀況，潛在業務風險及應對策略。

本公司已建立內部審核功能，確保內部監控制度的有效性及風險的識別和防範。內部審核主管定期向執行董事匯報有關工作和建議。2015年度的審核報告已提交董事會，並無發現重大事項。

### 財務報告

董事已確認彼等須負責編制真實與公平之財務報表。在編制真實與公平之財務報表時，必須選擇及貫徹採用合適之會計政策。核數師之責任乃根據其審核工作之結果，對該等財務報表作出獨立意見，並向本公司股東報告其意見。核數師之責任乃載列於本報告第40頁審計報告內。





XYZH/2016SZA10125

東江環保股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的東江環保股份有限公司(以下簡稱東江環保公司)合併及母公司財務報表，包括2015年12月31日的合併及母公司資產負債表，2015年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表和合併及母公司股東權益變動表及財務報表附註。

## 一、 管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是東江環保公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其真實公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

## 二、 註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

## 三、 審計意見

我們認為，東江環保公司的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了東江環保公司2015年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2015年度合併及母公司的經營成果和現金流量。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：

王建新

中國 北京

二〇一六年三月二十四日

中國註冊會計師：

邱樂群





# 合併資產負債表

2015年12月31日

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	六、1	<b>857,729,303.89</b>	1,027,750,137.40
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	六、2	<b>1,546,950.00</b>	2,054,460.00
應收票據	六、3	<b>37,323,244.22</b>	78,904,823.06
應收賬款	六、4	<b>708,871,228.45</b>	471,463,000.99
預付款項	六、5	<b>72,927,079.31</b>	62,972,114.89
應收利息	六、6	<b>7,360,824.92</b>	
應收股利			
其他應收款	六、7	<b>111,520,062.60</b>	85,181,888.39
買入返售金融資產			
存貨	六、8	<b>269,269,500.71</b>	300,312,175.25
貸款	六、9	<b>164,909,000.00</b>	
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產	六、10	<b>29,880,000.00</b>	28,680,000.00
其他流動資產	六、11	<b>61,480,719.63</b>	183,696,635.45
<b>流動資產合計</b>		<b>2,322,817,913.73</b>	2,241,015,235.43
<b>非流動資產：</b>			
發放貸款及墊款			
可供出售金融資產	六、12	<b>14,431,700.00</b>	
持有至到期投資			
長期應收款	六、13	<b>178,451,741.32</b>	102,098,599.96
長期股權投資	六、14	<b>135,103,824.53</b>	101,383,642.95
投資性房地產	六、15	<b>53,870,800.00</b>	53,870,800.00
固定資產	六、16	<b>1,300,163,729.23</b>	790,008,632.11
在建工程	六、17	<b>920,813,006.28</b>	724,412,543.84
工程物資			
固定資產清理			
無形資產	六、18	<b>734,909,614.71</b>	503,966,799.34
開發支出			
商譽	六、19	<b>678,249,563.02</b>	345,402,506.21
長期待攤費用	六、20	<b>4,526,303.98</b>	1,578,863.29
遞延所得稅資產	六、21	<b>16,869,453.90</b>	17,467,808.84
其他非流動資產	六、22	<b>325,009,553.84</b>	104,265,197.84
<b>非流動資產合計</b>		<b>4,362,399,290.81</b>	2,744,455,394.38
<b>資產總計</b>		<b>6,685,217,204.54</b>	4,985,470,629.81
<b>流動負債：</b>			
短期借款	六、23	<b>1,271,195,143.96</b>	559,264,227.46
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
應付票據			
應付賬款	六、24	<b>446,944,120.12</b>	290,733,139.43
預收款項	六、25	<b>78,560,760.37</b>	34,837,458.01
應付職工薪酬	六、26	<b>43,408,407.97</b>	48,915,674.57

# 合併資產負債表

2015年12月31日



單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
應交稅費	六、27	52,059,636.23	35,843,004.36
應付利息	六、28	4,549,891.86	2,255,536.85
應付股利	六、29	8,199,300.00	1,593,150.00
其他應付款	六、30	313,756,577.15	176,415,524.54
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債	六、31	358,101,112.94	157,902,710.91
其他流動負債	六、32	15,991,266.68	9,657,786.27
<b>流動負債合計</b>		<b>2,592,766,217.28</b>	1,317,418,212.40
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	六、33	378,612,454.33	376,459,453.45
應付債券	六、34	356,373,249.26	355,632,555.15
其中：優先股			
永續債			
長期應付款	六、35	4,349,002.35	6,162,843.75
長期應付職工薪酬			
專項應付款			
預計負債			
遞延收益	六、36	124,524,127.11	83,059,965.96
遞延所得稅負債	六、21	2,227,324.26	1,992,514.63
其他非流動負債	六、37	6,829,288.18	6,169,135.84
<b>非流動負債合計</b>		<b>872,915,445.49</b>	829,476,468.78
<b>負債合計</b>		<b>3,465,681,662.77</b>	2,146,894,681.18
<b>所有者權益：</b>			
股本	六、38	869,382,102.40	347,836,841.40
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六、39	360,917,434.35	874,710,682.20
減：庫存股	六、40	99,934,300.00	122,701,500.00
其他綜合收益	六、41	-963,853.76	-738,312.10
專項儲備	六、42	146,004.53	
盈餘公積	六、43	153,885,483.70	133,231,913.01
一般風險準備	六、44	2,473,635.00	
未分配利潤	六、45	1,467,253,273.48	1,209,998,595.99
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>2,753,159,779.70</b>	2,442,338,220.50
少數股東權益	六、46	466,375,762.07	396,237,728.13
<b>股東權益合計</b>		<b>3,219,535,541.77</b>	2,838,575,948.63
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>6,685,217,204.54</b>	4,985,470,629.81

張維仰  
法定代表人

田華臣  
主管會計工作負責人

王敏艷  
會計機構負責人



# 母公司資產負債表

2015年12月31日

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	十七、1	<b>385,142,403.44</b>	718,896,468.89
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	十七、2	<b>1,546,950.00</b>	2,054,460.00
應收票據	十七、3	<b>12,951,241.20</b>	50,586,141.65
應收賬款	十七、4	<b>245,449,290.56</b>	176,279,053.50
預付款項	十七、5	<b>10,228,931.61</b>	161,959,188.72
應收利息	十七、6	<b>6,956,697.92</b>	
應收股利			
其他應收款	十七、7	<b>1,643,552,908.75</b>	933,650,930.73
存貨	十七、8	<b>25,382,242.24</b>	34,816,504.03
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產	十七、9	<b>29,880,000.00</b>	28,680,000.00
其他流動資產	十七、10	<b>5,163,637.80</b>	8,265,832.66
<b>流動資產合計</b>		<b>2,366,254,303.52</b>	2,115,188,580.18
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產	十七、11	<b>14,431,700.00</b>	
持有至到期投資			
長期應收款	十七、12	<b>174,457,445.32</b>	102,098,599.96
長期股權投資	十七、13	<b>2,587,963,442.17</b>	1,666,552,933.60
投資性房地產	十七、14	<b>53,870,800.00</b>	53,870,800.00
固定資產	十七、15	<b>181,368,587.45</b>	183,677,239.73
在建工程	十七、16	<b>94,177,364.03</b>	67,723,165.91
工程物資			
固定資產清理			
無形資產	十七、17	<b>70,034,949.44</b>	90,754,826.98
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產	十七、18	<b>10,984,736.58</b>	11,040,843.44
其他非流動資產	十七、19	<b>205,074,363.90</b>	14,758,129.50
<b>非流動資產合計</b>		<b>3,392,363,388.89</b>	2,190,476,539.12
<b>資產總計</b>		<b>5,758,617,692.41</b>	4,305,665,119.30

# 母公司資產負債表

2015年12月31日



單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
<b>流動負債：</b>			
短期借款	十七、20	<b>1,179,439,143.96</b>	484,576,227.46
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
應付票據			
應付賬款	十七、21	<b>223,519,658.75</b>	148,575,737.11
預收款項	十七、22	<b>28,843,607.22</b>	27,547,961.59
應付職工薪酬	十七、23	<b>19,383,741.62</b>	32,660,328.58
應交稅費	十七、24	<b>25,683,829.65</b>	24,111,747.57
應付利息	十七、25	<b>4,164,292.16</b>	2,255,536.85
應付股利	十七、26	<b>2,385,300.00</b>	1,593,150.00
其他應付款	十七、27	<b>814,195,436.97</b>	398,925,385.60
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債	十七、28	<b>280,000,000.00</b>	111,500,000.00
其他流動負債	十七、29	<b>6,746,083.10</b>	2,173,549.75
<b>流動負債合計</b>		<b>2,584,361,093.43</b>	1,233,919,624.51
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	十七、30	<b>210,400,000.00</b>	285,400,000.00
應付債券	十七、31	<b>356,373,249.26</b>	355,632,555.15
其中：優先股			
永續債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
專項應付款			
預計負債			
遞延收益	十七、32	<b>11,760,536.11</b>	25,502,696.12
遞延所得稅負債	十七、18	<b>2,227,324.26</b>	1,992,514.63
其他非流動負債	十七、33	<b>2,224,277.36</b>	2,309,000.00
<b>非流動負債合計</b>		<b>582,985,386.99</b>	670,836,765.90
<b>負債合計</b>		<b>3,167,346,480.42</b>	1,904,756,390.41
<b>所有者權益：</b>			
股本	十七、34	<b>869,382,102.40</b>	347,836,841.40
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	十七、35	<b>427,106,920.28</b>	935,440,478.92
減：庫存股	十七、36	<b>99,934,300.00</b>	122,701,500.00
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積	十七、37	<b>139,839,728.58</b>	119,186,157.89
未分配利潤	十七、38	<b>1,254,876,760.73</b>	1,121,146,750.68
<b>股東權益合計</b>		<b>2,591,271,211.99</b>	2,400,908,728.89
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>5,758,617,692.41</b>	4,305,665,119.30

張維仰  
法定代表人

田華臣  
主管會計工作負責人

王敏艷  
會計機構負責人



# 合併利潤表

2015年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
<b>一、營業總收入</b>		<b>2,402,986,382.18</b>	2,047,511,528.29
其中：營業收入	六、50	<b>2,373,341,795.34</b>	2,047,511,528.29
利息收入	六、50	<b>29,644,586.84</b>	
已賺保費			
手續費及傭金收入			
<b>二、營業總成本</b>		<b>2,070,161,725.91</b>	1,781,151,044.46
其中：營業成本	六、50	<b>1,624,259,009.25</b>	1,382,201,109.45
利息支出			
手續費及傭金支出		<b>20,175.96</b>	
營業稅金及附加	六、52	<b>17,381,387.31</b>	9,596,811.00
銷售費用	六、53	<b>53,479,226.74</b>	32,464,521.51
管理費用	六、54	<b>298,298,983.15</b>	284,962,606.10
財務費用	六、55	<b>64,511,336.58</b>	24,204,951.38
資產減值損失	六、56	<b>12,211,606.92</b>	47,721,045.02
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	六、57	<b>-507,510.00</b>	713,150.00
投資收益(損失以「-」號填列)	六、58	<b>29,653,709.13</b>	36,165,521.77
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>28,489,687.90</b>	32,105,728.07
匯兌收益(損失以「-」號填列)			
<b>三、營業利潤(虧損以「-」號填列)</b>		<b>361,970,855.40</b>	303,239,155.60
加：營業外收入	六、59	<b>92,155,412.99</b>	29,150,448.19
其中：非流動資產處置利得		<b>200,277.98</b>	326,537.55
減：營業外支出	六、60	<b>4,773,213.68</b>	10,876,751.04
其中：非流動資產處置損失		<b>1,134,330.53</b>	2,357,064.94
<b>四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>		<b>449,353,054.71</b>	321,512,852.75
減：所得稅費用	六、61	<b>64,178,987.43</b>	39,045,324.21
<b>五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>		<b>385,174,067.28</b>	282,467,528.54
歸屬於母公司股東的淨利潤		<b>332,534,009.33</b>	251,610,695.08
少數股東損益		<b>52,640,057.95</b>	30,856,833.46
<b>六、其他綜合收益的稅後淨額</b>	六、67	<b>-225,541.66</b>	-410,955.88
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		<b>-225,541.66</b>	-410,955.88
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益		<b>-225,541.66</b>	-410,955.88
1.外幣財務報表折算差額		<b>-225,541.66</b>	-410,955.88
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
<b>七、綜合收益總額</b>		<b>384,948,525.62</b>	282,056,572.66
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>332,308,467.67</b>	251,199,739.20
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>52,640,057.95</b>	30,856,833.46
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	六、66	<b>0.39</b>	0.30
(二)稀釋每股收益	六、66	<b>0.39</b>	0.30

張維仰  
法定代表人

田華臣  
主管會計工作負責人

王敏艷  
會計機構負責人

# 母公司利潤表

2015年度



單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
一、營業收入	十七、42	<b>1,026,653,845.33</b>	1,092,413,391.82
減：營業成本	十七、42	<b>704,508,457.84</b>	716,913,934.40
營業税金及附加	十七、43	<b>7,378,768.60</b>	3,793,289.75
銷售費用	十七、44	<b>22,398,753.43</b>	13,364,910.24
管理費用	十七、45	<b>109,415,144.37</b>	141,806,205.54
財務費用	十七、46	<b>56,890,240.67</b>	18,400,280.85
資產減值損失	十七、47	<b>2,417,704.38</b>	5,711,735.25
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	十七、48	<b>-507,510.00</b>	713,150.00
投資收益(損失以「-」號填列)	十七、49	<b>83,770,324.90</b>	52,287,126.99
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>28,489,687.90</b>	32,105,728.07
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		<b>206,907,590.94</b>	245,423,312.78
加：營業外收入	十七、50	<b>22,245,077.61</b>	12,699,438.18
其中：非流動資產處置利得		<b>142,099.56</b>	106,630.00
減：營業外支出	十七、51	<b>967,418.63</b>	7,343,711.97
其中：非流動資產處置損失		<b>430,747.60</b>	1,649,219.08
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		<b>228,185,249.92</b>	250,779,038.99
減：所得稅費用	十七、52	<b>21,649,543.03</b>	25,812,913.18
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>206,535,706.89</b>	224,966,125.81
五、其他綜合收益的稅後淨額			
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益			
六、綜合收益總額		<b>206,535,706.89</b>	224,966,125.81
七、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀釋每股收益			

張維仰  
法定代表人

田華臣  
主管會計工作負責人

王敏艷  
會計機構負責人





# 合併現金流量表

2015年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>2,462,783,664.93</b>	1,999,171,282.20
收到的稅費返還		<b>36,894,313.55</b>	6,854,365.19
收到其他與經營活動有關的現金	六、69	<b>85,718,691.51</b>	57,789,358.39
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>2,585,396,669.99</b>	2,063,815,005.78
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>1,246,230,923.64</b>	1,306,738,725.53
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>347,033,161.17</b>	256,946,664.68
支付的各項稅費		<b>204,728,342.77</b>	123,401,979.13
支付其他與經營活動有關的現金	六、69	<b>559,620,792.26</b>	211,190,231.09
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>2,357,613,219.84</b>	1,898,277,600.43
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>227,783,450.15</b>	165,537,405.35
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>4,904,820.69</b>	554,760.00
取得投資收益收到的現金		<b>24,066,135.56</b>	37,350,503.19
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		<b>282,086.48</b>	548,001.78
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金	六、69	<b>145,804,820.69</b>	
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>175,057,863.42</b>	38,453,264.97
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>475,898,039.74</b>	500,956,254.16
投資支付的現金		<b>230,955,350.00</b>	116,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		<b>368,971,249.39</b>	362,567,710.32
支付其他與投資活動有關的現金	六、69	<b>14,837,500.00</b>	28,780,000.00
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>1,090,662,139.13</b>	1,008,303,964.48
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-915,604,275.71</b>	-969,850,699.51





單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		<b>8,480,000.00</b>	132,217,700.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		<b>8,480,000.00</b>	4,480,000.00
取得借款所收到的現金		<b>1,696,909,049.09</b>	1,094,598,243.11
發行債券收到的現金			350,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	六、69	<b>99,084,840.00</b>	8,560,000.00
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>1,804,473,889.09</b>	1,585,375,943.11
償還債務所支付的現金		<b>982,828,118.16</b>	541,900,708.52
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		<b>248,158,511.55</b>	128,164,453.68
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		<b>44,716,281.28</b>	23,140,000.00
支付其他與籌資活動有關的現金	六、69	<b>93,778,376.11</b>	21,164,968.23
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>1,324,765,005.82</b>	691,230,130.43
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>479,708,883.27</b>	894,145,812.68
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
		<b>-225,541.66</b>	-410,955.88
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>			
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>1,024,299,018.53</b>	934,877,455.89
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>			
		<b>815,961,534.58</b>	1,024,299,018.53

張維仰  
法定代表人

田華臣  
主管會計工作負責人

王敏艷  
會計機構負責人





# 母公司現金流量表

2015年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>943,489,539.51</b>	1,062,700,399.34
收到的稅費返還		<b>10,876,518.81</b>	
收到其他與經營活動有關的現金	十七、56	<b>93,181,171.80</b>	66,110,531.32
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>1,047,547,230.12</b>	1,128,810,930.66
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>423,539,830.35</b>	745,973,691.25
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>132,230,047.76</b>	101,984,674.08
支付的各項稅費		<b>67,516,710.97</b>	41,450,607.12
支付其他與經營活動有關的現金	十七、56	<b>138,890,407.65</b>	98,696,573.20
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>762,176,996.73</b>	988,105,545.65
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>285,370,233.39</b>	140,705,385.01
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>2,100,000.00</b>	648,995.23
取得投資收益收到的現金		<b>78,200,143.32</b>	53,249,303.18
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額		<b>12,096,794.47</b>	
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		<b>5,916,000.00</b>	
收到其他與投資活動有關的現金	十七、56	<b>20,804,820.69</b>	
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>119,117,758.48</b>	53,898,298.41
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		<b>57,545,655.58</b>	113,996,721.95
投資支付的現金		<b>583,475,350.00</b>	48,733,500.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		<b>467,570,931.00</b>	479,956,500.00
支付其他與投資活動有關的現金	十七、56	<b>345,499,400.00</b>	299,530,000.00
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>1,454,091,336.58</b>	942,216,721.95
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-1,334,973,578.10</b>	-888,318,423.54



單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金			122,701,500.00
取得借款收到的現金		<b>1,617,749,681.64</b>	1,016,263,118.31
發行債券收到的現金			350,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	十七、56	<b>99,084,840.00</b>	8,560,000.00
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>1,716,834,521.64</b>	1,497,524,618.31
<b>四、償還債務及分配股利、利潤或償付利息支付的現金：</b>			
償還債務支付的現金		<b>829,386,765.14</b>	460,286,890.85
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>138,497,823.91</b>	102,653,146.00
支付其他與籌資活動有關的現金	十七、56	<b>72,689,603.77</b>	7,815,869.12
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>1,040,574,192.82</b>	570,755,905.97
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>676,260,328.82</b>	926,768,712.34
<b>五、匯率變動對現金及現金等價物的影響：</b>			
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>-373,343,015.89</b>	179,155,673.81
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>718,396,468.89</b>	539,240,795.08
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>345,053,453.00</b>	718,396,468.89

張維仰  
法定代表人

田華臣  
主管會計工作負責人

王敏艷  
會計機構負責人





# 合併股東權益變動表

2015 年度

單位：人民幣元

項目	本年										
	歸屬於母公司股東權益									少數股東權益	所有者權益合計
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤			
一、上年年末餘額	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：會計政策變更											
前期差錯更正											
同一控制下企業合併											
其他											
二、本年年初餘額	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、本年增減變動金額											
(減少以「-」號填列)											
(一) 綜合收益總額	521,545,261.00	-513,793,247.85	-22,767,200.00	-225,541.66	146,004.53	20,653,570.69	2,473,635.00	257,254,677.49	70,138,033.94	380,959,593.14	
(二) 股東投入和減少資本	-165,000.00	7,917,013.15	-22,767,200.00						62,214,257.26	92,733,470.41	
1. 股東投入普通股									3,480,000.00	8,480,000.00	
2. 其他權益工具											
持有者投入資本											
3. 股份支付計入股東											
權益的金額	-165,000.00	7,917,013.15	-22,767,200.00							30,519,213.15	
4. 其他									53,734,257.26	53,734,257.26	
(三) 利潤分配						20,653,570.69	2,473,635.00	-75,279,331.84	-44,716,281.27	-96,868,407.42	
1. 提取盈餘公積						20,653,570.69		-20,653,570.69			
2. 提取一般風險準備							2,473,635.00	-2,473,635.00			
3. 對所有者(或股東)									-52,152,126.15	-44,716,281.27	
的分配										-96,868,407.42	
4. 其他											
(四) 股東權益內部結轉	521,710,261.00	-521,710,261.00									
1. 資本公積轉增股本	521,710,261.00	-521,710,261.00									
2. 盈餘公積轉增股本											
3. 盈餘公積彌補虧損											
4. 其他											
(五) 專項儲備					146,004.53					146,004.53	
1. 本年提取					619,267.34					619,267.34	
2. 本年使用					473,262.81					473,262.81	
(六) 其他											
四、本年年末餘額	869,382,102.40	360,917,434.35	99,934,300.00	-963,853.76	146,004.53	153,885,483.70	2,473,635.00	1,467,253,273.48	466,375,762.07	3,219,535,541.77	

# 合併股東權益變動表

2015 年度



單位：人民幣元

項目	上年								少數股東權益	所有者權益合計
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤		
一、 上年年末餘額	226,714,561.40	866,365,333.07		-327,366.22		110,735,300.43		1,050,279,781.79	208,195,873.30	2,449,963,493.77
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
同一控制下企業合併										
其他										
二、 本年年初餘額	226,714,561.40	866,365,333.07		-327,366.22		110,735,300.43		1,050,279,781.79	208,195,873.30	2,449,963,493.77
三、 本年增減變動金額										
(減少以「-」號填列)	122,122,280.00	19,345,349.13	122,701,500.00	-410,955.88		22,496,612.58		159,718,814.20	188,041,854.83	388,612,454.86
(一) 綜合收益總額				-410,955.88				251,610,695.08	30,856,833.46	282,056,572.66
(二) 股東投入和減少資本	6,340,000.00	135,127,629.13	122,701,500.00						172,325,021.37	191,091,150.50
1. 股東投入普通股									4,480,000.00	4,480,000.00
2. 其他權益工具持有者投入資本										
3. 股份支付計入股東權益的金額	6,340,000.00	135,127,629.13	122,701,500.00							18,766,129.13
4. 其他									167,845,021.37	167,845,021.37
(三) 利潤分配						22,496,612.58		-91,891,880.88	-15,140,000.00	-84,535,268.30
1. 提取盈餘公積						22,496,612.58		-22,496,612.58		
2. 提取一般風險準備										
3. 對所有者(或股東)的分配								-69,395,268.30	-15,140,000.00	-84,535,268.30
4. 其他										
(四) 股東權益內部結轉	115,782,280.00	-115,782,280.00								
1. 資本公積轉增股本	115,782,280.00	-115,782,280.00								
2. 盈餘公積轉增股本										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他										
(五) 專項儲備										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
(六) 其他										
四、 本年年末餘額	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

張維仰  
法定代表人

田華臣  
主管會計工作負責人

王敏艷  
會計機構負責人



# 母公司股東權益變動表

2015年度

單位：人民幣元

項目	股本	資本公積	減：庫存股	本年			未分配利潤	所有者 權益合計
				其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積		
一、上年年末餘額	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：會計政策變更								
前期差錯更正								
其他								
二、本年初餘額	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、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	521,545,261.00	-508,333,558.64	-22,767,200.00			20,653,570.69	133,730,010.05	190,362,483.10
(一) 綜合收益總額							206,535,706.89	206,535,706.89
(二) 股東投入和減少資本	-165,000.00	13,376,702.36	-22,767,200.00					35,978,902.36
1. 股東投入普通股								
2. 其他權益工具持有者投入資本								
3. 股份支付計入股東權益的金額	-165,000.00	13,376,702.36	-22,767,200.00					35,978,902.36
4. 其他								
(三) 利潤分配						20,653,570.69	-72,805,696.84	-52,152,126.15
1. 提取盈餘公積						20,653,570.69	-20,653,570.69	
2. 對股東的分配							-52,152,126.15	-52,152,126.15
3. 其他								
(四) 股東權益內部結轉	521,710,261.00	-521,710,261.00						
1. 資本公積轉增股本	521,710,261.00	-521,710,261.00						
2. 盈餘公積轉增股本								
3. 盈餘公積彌補虧損								
4. 其他								
(五) 專項儲備								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(六) 其他								
四、本年年末餘額	869,382,102.40	427,106,920.28	99,934,300.00			139,839,728.58	1,254,876,760.73	2,591,271,211.99

# 母公司股東權益變動表

2015 年度



單位：人民幣元

項目	股本	資本公積	減：庫存股	上年		盈餘公積	未分配利潤	所有者 權益合計
				其他 綜合收益	專項儲備			
一、上年年末餘額	225,714,561.40	916,095,129.79				96,689,545.31	988,072,505.75	2,226,571,742.25
加：會計政策變更								
前期差錯更正								
其他								
二、本年初餘額	225,714,561.40	916,095,129.79				96,689,545.31	988,072,505.75	2,226,571,742.25
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	122,122,280.00	19,345,349.13	122,701,500.00			22,496,612.58	133,074,244.93	174,336,986.64
(一) 綜合收益總額							224,966,125.81	224,966,125.81
(二) 股東投入和減少資本	6,340,000.00	135,127,629.13	122,701,500.00					18,766,129.13
1. 股東投入普通股								
2. 其他權益工具持有者投入資本								
3. 股份支付計入股東權益的金額	6,340,000.00	135,127,629.13	122,701,500.00					18,766,129.13
4. 其他								
(三) 利潤分配						22,496,612.58	-91,891,880.88	-69,395,268.30
1. 提取盈餘公積						22,496,612.58	-22,496,612.58	
2. 對股東的分配							-69,395,268.30	-69,395,268.30
3. 其他								
(四) 股東權益內部結轉	115,782,280.00	115,782,280.00						
1. 資本公積轉增股本	115,782,280.00	-115,782,280.00						
2. 盈餘公積轉增股本								
3. 盈餘公積彌補虧損								
4. 其他								
(五) 專項儲備								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(六) 其他								
四、本年年末餘額	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

張維仰  
法定代表人

田華臣  
主管會計工作負責人

王敏艷  
會計機構負責人





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 一、公司的基本情況

東江環保股份有限公司(原名：深圳市東江環保股份有限公司，以下簡稱「本公司」)，是根據《中華人民共和國公司法》(以下簡稱公司法)於2002年7月18日在中華人民共和國(以下簡稱「中國」)註冊成立的股份有限公司，營業執照註冊號為440301103492937，法定代表人：張維仰。公司註冊地址：中國深圳市南山區高新區北區朗山路9號東江環保大樓1樓、3樓、8樓北面、9-12樓。

經財政部財企[2002]267號《財政部關於批覆深圳市東江環保股份有限公司(籌)國有股權管理有關問題的批覆》及深圳市人民政府深府股[2002]26號文批准，由原深圳市東江環保技術有限公司的7位股東張維仰、上海聯創創業投資有限公司、深圳市文英貿易有限公司(以下簡稱文英貿易)、深圳市方元化工實業有限公司(以下簡稱方元化工)、中國風險投資有限責任公司、深圳市高新技術產業投資服務公司及賀建軍作為發起人，將原深圳市東江環保技術有限公司依法整體變更為深圳市東江環保股份有限公司。原深圳市東江環保技術有限公司截至2002年3月31日之淨資產46,565,460.00元，按1:1的比例折成本公司的股本，即每股1.00元的股份共計46,565,460股。2002年7月18日，本公司領取營業執照，註冊資本為46,565,460.00元。

本公司於2003年1月28日以配售方式於香港聯合交易所有限公司「香港交易所」創業板向全球公開發行境外上市外資股，並於發行完成後在香港交易所上市。本公司該次向全球公開發行的境外上市外資股為每股面值0.10元的普通股，發行量為外資股177,900,000股，包括國有股減持的16,172,728股、增量發行新股161,727,272股(其中包括計劃發行的新股154,327,272股和超額配售的新股7,400,000股)，發行價格均為每股港幣0.338元。本公司於2003年6月2日辦理了工商註冊變更登記，變更後的股本為62,738,187.20元。

2010年5月31日，經本公司股東周年大會決議審議通過2009年度利潤分配和股票股利轉增股本方案，向全體股東每1股轉增1股的比例，以資本公積和截止2007年12月31日止未分配利潤向全體股東轉增股份總額627,381,872股，每股面值0.10元，合計增加股本62,738,187.20元。其中：由資本公積轉增31,369,093.60元，由截止2007年12月31日未分配利潤轉增31,369,093.60元。本次轉增後本公司的股本總額為125,476,374.40元，包括898,963,744股內資股及355,800,000股H股。

本公司於2010年8月9日和2010年9月16日分別獲得中國證監會和香港交易所批准由創業板轉往主板。2010年9月28日本公司在香港交易所創業板除牌，並同時在香港交易所主板挂牌上市，股票代碼00895。

本公司於2010年12月10日由深圳市市場監督管理局[2010]第3185143號變更(備案)通知書核准，公司名稱變更為東江環保股份有限公司。





## 一、公司的基本情況(續)

2012年3月26日，經中國證券監督管理委員會「證監許可[2014]413號」文核准，本公司公開發行人民幣普通股2,500萬股並於2012年4月26日在深圳證券交易所中小板市場上市，股票代碼：002672。上述變更後本公司註冊資本為人民幣150,476,374.40元，本次增資業經信永中和會計師事務所有限公司於2012年4月20日出具XYZH/2009SZA1057-11號驗資報告驗證，公司於2012年5月16日完成工商變更登記。

2013年6月14日，經本公司2012年度股東大會、2013年第一次A股類別股東會及2013年第一次H股類別股東會審議通過了2012年度利潤分配方案，以公司2012年12月31日總股本150,476,374股為基數，向全體股東每10股派發現金股利人民幣4.00元(含稅)，總計派發現金股利為人民幣60,190,549.60元。剩餘可分配利潤結轉至以後期間。同時以2012年末總股本150,476,374股為基數，以資本公積向全體股東每10股轉增5股，合計轉增股本75,238,187股，本次轉增股本後，公司的總股本為225,714,561股。

2014年1月13日，經本公司2014年第一次臨時股東大會、2014年第一次A股類別股東會、2014年第一次H股類別股東會決議以及第四屆董事會第五十六次會議通過，公司根據股權激勵計劃增加股本5,850,000.00股，按19.37元/股計算的投資額為人民幣113,314,500.00元，授予日為2014年1月23日，由公司原股東李永鵬等104人一次性繳足，變更後的註冊資本為人民幣231,564,561.00元。

2014年6月10日，經本公司2013年度股東大會及類別股東會通過，公司以總股本231,564,561股為基數，以資本公積向全體股東每10股轉增5股，合計轉增115,782,280股，轉增後公司註冊資本為人民幣347,346,841.00元。

2014年11月20日，經本公司第五屆董事會第十三次會議及第五屆監事會第六次會議審議通過《關於回購註銷已離職股權激勵對象所持已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，對於已離職不符合激勵條件的激勵對象蘇世用、陳金方、薛成冰、陳實等4人已獲授但尚未解鎖的限制性股票390,000股進行回購註銷，註冊資本從347,346,841.00元減至346,956,841.00元。





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 一、公司的基本情況(續)

根據公司2014年第一次臨時股東大會、2014年第一次A股類別股東會及2014年第一次H股類別股東會決議、第五屆董事會第十三次會議決議及第五屆董事會第十四次會議決議，本公司預留部分限制性股票授予的激勵對象為66人，授予預留部分限制性股票數量為88萬股，變更後的註冊資本為347,836,841.00元。

2015年3月26日，經本公司第五屆董事會第十九次會議審議通過《關於公司限制性股票激勵計劃第一個解鎖期解鎖的議案》，董事會認為公司《激勵計劃》設定的首次授予限制性股票的第一個解鎖期調減已經成就，解鎖1,671,000股，解鎖數量為首次獲授限制性股票總數的20%。

2015年4月2日，經本公司第五屆董事會第二十次會議及第五屆監事會第十次會議審議通過《關於回購註銷已離職股權激勵對象所持已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，對於已離職不符合激勵條件的激勵對象吳徐忠已獲授但尚未解鎖的限制性股票30,000股進行回購註銷，註冊資本從347,836,841.00元減至347,806,841.00元。

2015年6月6日，經本公司2014年度股東大會及類別股東會通過，公司以總股本347,806,841股為基數，以資本公積向全體股東每10股轉增15股，合計轉增521,710,261股，轉增後公司註冊資本為人民幣869,517,102股。

2015年12月3日，經本公司第五屆董事會第三十四次會議及第五屆監事會會議審議通過《關於回購註銷已離職股權激勵對象所持已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，對首次激勵對象許磊所持已獲授但尚未解鎖的限制性股票60,000股予以回購註銷，對預留部分激勵對象馮玉斌、盧志鵬、饒丙友等3人所持已獲授但尚未解鎖的限制性股票合計75,000股予以回購註銷，註冊資本從869,517,102.00元減至869,382,102.00元。因此獲授但尚未解鎖的預留部分限制性股票數量將由2,200,000股調整為2,125,000股，預留部分限制性股票激勵對象由66名調整為63名。



一、公司的基本情況(續)

於2015年12月31日，本公司的股本及股權結構情況如下：

	股份數量(股)	持股比例(%)
<b>一、有限售條件股份</b>		
1、股權激勵限售股	18,775,000.00	2.16
2、高管鎖定股	221,281,360.00	25.45
3、首發前個人類限售股	—	—
	<b>240,056,360.00</b>	<b>27.61</b>
<b>二、無限售條件股份</b>		
1、人民幣普通股	429,188,242.40	49.37
2、境外上市外資股	200,137,500.00	23.02
	<b>629,325,742.40</b>	<b>72.39</b>
<b>三、股份總額</b>	<b>869,382,102.40</b>	<b>100.00</b>

於2015年12月31日，本公司總股本為86,938萬股，其中流通股62,933萬股，佔公司總股本的72.39%，非流通股24,006萬股，佔公司總股本的27.61%。

本公司及子公司(以下統稱「本公司」)屬於環保行業，經營範圍主要包括：廢物的處置及綜合利用(執照另行申辦)；廢水、廢氣、噪聲的治理；環境保護設施的設計、建設及運營；化工產品的銷售(危險品取得經營許可證後方可經營)；環保材料、環保再生產品、環保設備的生產與購銷(生產場所執照另行申辦)；環保新產品、新技術的開發、推廣及應用；興辦實業(具體項目另行申報)；從事貨物、技術進出口業務(不含分銷、國家專營專控商品)；物業租賃。

本公司的主要產品包括：無機鹽類、有機溶劑類、基礎工業油等幾十種，廣泛應用於動物飼料、農業殺蟲、木材防腐、以及染料、醫藥等行業，以及將填埋場的沼氣轉化為電能等。

本公司的控股股東和最終控制人均為張維仰。本公司下設廣東事業部、華東事業部、環保服務事業部、市政固廢事業部、福建事業部、江西事業部、湖北事業部、西北事業部、韶關綠然、總裁辦、財務管理部、投資管理部、法務部、行政人力資源部、審計監察部、EHS部等職能部門。分公司包括沙井處理基地、工程服務分公司和華保科技惠州分公司。





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 二、 合併財務報表範圍

本公司合併財務報表範圍包括東江華瑞、龍崗東江、惠州東江、千燈三廢、清遠新綠、清遠東江、嘉興德達、東莞恒建、廈門綠洲環保等55家公司(子公司全稱見附註八.1)。與上年相比，本年因非同一控制下企業合併增加恒建通達、湖北天銀、珠海永興盛等8家子公司，因新設增加匯圓小貸公司。

## 三、 財務報表的編製基礎

### 1. 編製基礎

本財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒布的《企業會計準則》及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2014年修訂)、香港交易所《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

### 2. 持續經營

本公司於2015年12月31日之流動資產為人民幣2,322,817,913.73元，流動負債為人民幣2,592,766,217.28，流動資產淨值為人民幣-269,948,303.55。該等情況顯示可能存在不明朗因素，對本公司持續經營之能力構成疑問，因此，本公司可能無法於正常業務過程中變現其資產及履行承擔。然而，本公司董事認為，本公司於報告期後的十二個月有足夠營運資金履行其到期的財務負擔基於：

- (i) 本公司近幾年均有獲利經營的歷史；
- (ii) 本公司董事預期本公司及附屬公司將保持其經營充足的現金流和現有的投資或融資需求；及
- (iii) 高級管理人員的目標是保持可用承諾信貸額度，以保持資金的靈活性。

本公司董事認為本公司以持續經營為基礎編製財務報表是合理的。



#### 四、重要會計政策及會計估計

##### 1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司2015年度財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2015年12月31日的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

##### 2. 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

##### 3. 記賬本位幣

本公司及其境內子公司以人民幣為記賬本位幣，境外業務以所在地貨幣為記賬本位幣。

本公司編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

##### 4. 同一控制和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本公司作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本公司在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 5. 合併財務報表的編製方法

本公司將所有控制的子公司及結構化主體納入合併財務報表範圍。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在合併財務報表中的處理方法。例如：通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，視同在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整，在編製比較報表時，以不早於本公司和被合併方同處於最終控制方的控制之下的時點為限，將被合併方的有關資產、負債並入本公司合併財務報表的比較報表中，並將合併而增加的淨資產在比較報表中調整所有者權益項下的相關項目。為避免對被合併方淨資產的價值進行重複計算，本公司在達到合併之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與本公司和被合併方處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益和當期損益。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本公司取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。



#### 四、重要會計政策及會計估計(續)

##### 5. 合併財務報表的編製方法(續)

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在合併財務報表中的處理方法。例如：通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；與其相關的購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動，在購買日所屬當期轉為投資損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

本公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本溢價或股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本公司因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資損益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資損益。

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一並轉入喪失控制權當期的投資損益。

##### 6. 合營安排分類及共同經營的會計處理方法

本公司的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營項目，本公司作為共同經營中的合營方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認相關的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易的，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 7. 現金及現金等價物

本公司現金流量表之現金是指庫存現金以及可隨時用於支付的存款，現金流量表之現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

### 8. 外幣業務和外幣財務報表折算

#### (1) 外幣交易

本公司外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額，作為公允價值變動處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益並計入資本公積。

#### (2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除未分配利潤外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金及現金等價物的影響額，在現金流量表中單獨列示。

### 9. 金融資產和金融負債

本公司成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

#### (1) 金融資產

##### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本公司按投資目的和經濟實質對擁有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、應收款項及可供出售金融資產。





#### 四、重要會計政策及會計估計(續)

##### 9. 金融資產和金融負債(續)

###### (1) 金融資產(續)

###### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。本公司將滿足下列條件之一的金融資產歸類為交易性金融資產：取得該金融資產的目的是為了在短期內出售；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明公司近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。本公司將只有符合下列條件之一的金融工具，才可在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：該指定可以消除或明顯減少由於該金融工具的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；公司風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，該金融工具組合以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告；包含一項或多項嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具對混合工具的現金流量沒有重大改變，或所嵌入的衍生工具明顯不應當從相關混合工具中分拆；包含需要分拆但無法在取得時或後續的資產負債表日對其進行單獨計量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司指定的該類金融資產主要包括屬於交易性金融資產的上市的權益工具投資。對此類金融資產，採用公允價值進行後續計量。公允價值變動計入公允價值變動損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利，確認為投資收益；處置時，其公允價值與初始入賬金額之間的差額確認為投資損益，同時調整公允價值變動損益。

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本公司有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。持有至到期投資採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

應收款項，是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 9. 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

##### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

可供出售金融資產，是指初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及未被劃分為其他類的金融資產。這類資產中，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按成本進行後續計量；其他存在活躍市場報價或雖沒有活躍市場報價但公允價值能夠可靠計量的，按公允價值計量，公允價值變動計入其他綜合收益。對於此類金融資產採用公允價值進行後續計量，除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。對於在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按成本計量。

##### 2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本公司將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和，與分攤的前述賬面金額的差額計入當期損益。



#### 四、重要會計政策及會計估計(續)

##### 9. 金融資產和金融負債(續)

###### (1) 金融資產(續)

###### 3) 金融資產減值的測試方法及會計處理方法

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本公司於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

當可供出售金融資產發生減值，原直接計入所有者權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入所有者權益。

###### (2) 金融負債

###### 1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本公司的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債採用實際利率法。按照攤餘成本進行後續計量。

###### 2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。公司與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。公司對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 9. 金融資產和金融負債(續)

#### (3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本公司以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。本公司優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值，交易性金融資產中上市的權益工具投資使用第一層次輸入值。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

### 10. 應收款項壞賬準備

應收款項包括應收賬款、其他應收款等，本公司對外銷售商品、提供勞務形成的應收賬款，按從購貨方或勞務接收方應收的合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。

本公司將下列情形作為應收款項壞賬損失確認標準：債務單位撤銷、破產、資不抵債、現金流量嚴重不足、發生嚴重自然災害等導致停產而在可預見的時間內無法償付債務等；債務單位逾期未履行償債義務超過3年；其他確鑿證據表明確實無法收回或收回的可能性不大。

對可能發生的壞賬損失採用備抵法核算，年末單獨或按組合進行減值測試，計提壞賬準備，計入當期損益。對於有確鑿證據表明確實無法收回的應收款項，經本公司按規定程序批准後作為壞賬損失，沖銷提取的壞賬準備。



四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 應收款項壞賬準備(續)

應收款項同時運用個別方式和組合方式評估減值損失。

(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準  
單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法

將單項金額超過500萬元的應收款項視為重大應收款項  
根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提  
壞賬準備

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備應收款項

按組合計提壞賬準備的計提方法

賬齡組合	按賬齡分析法計提壞賬準備
關聯方組合	一般不計提壞賬準備
押金組合	一般不計提壞賬準備
政府性質款項	一般不計提壞賬準備

1) 採用賬齡分析法的應收款項壞賬準備計提比例如下：

賬齡	應收賬款 計提比例 (%)	其他應收款 計提比例 (%)
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



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 應收款項壞賬準備(續)

#### (2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備應收款項(續)

##### 2) 採用其他方法的應收款項壞賬準備計提：

關聯方組合	關聯方與本公司存在特殊關係(如合營、聯營等)，預計其未來現金流量現值與其賬面價值的差額很小，一般不計提壞賬準備
押金組合	包括房租押金、採購押金及備用金等，預計其未來現金流量現值與其賬面價值的差額很小，一般不計提壞賬準備
政府性質款項	主要指拆解業務及市政廢物處理處置業務所涉及的應收政府部門款項，預計其未來現金流量現值與其賬面價值的差額很小，一般不計提壞賬準備。

#### (3) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由	單項金額不重大且按照組合計提壞賬準備不能反映其風險特徵的應收款項
壞賬準備的計提方法	根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備

### 11. 存貨

本公司存貨主要包括原材料、包裝物、低值易耗品、在產品、庫存商品等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價。領用或發出存貨，採用加權平均法計算確定；低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨的可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨的可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。



#### 四、重要會計政策及會計估計(續)

##### 12. 貸款損失準備金

參照人民銀行《貸款風險分類指導原則》及《貸款損失準備計提指引》，將貸款分為正常、關注、次級、可疑和損失類並按類別計提貸款損失準備金。每月末按照貸款分類辦法對貸款進行分類，按照分類結果逐類差額計提，2012年7月1日起參照執行財政部財金[2012]20號文件關於印發《金融企業準備金計提管理辦法》的通知要求，計提比例為：正常準備，計提比例為貸款餘額0%；關注類貸款，計提比例為2%；次級類貸款，計提比例為30%；可疑類貸款，計提比例為60%；損失類貸款，計提比例為100%，次級和可疑類資產的損失準備，計提比例可以根據損失情況上下浮動20%。

##### 13. 長期股權投資

本公司長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本公司對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本公司直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%(含)以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本公司的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在本公司財務報表中的長期股權投資的處理方法。例如：通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本公司將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 四、重要會計政策及會計估計(續)

#### 13. 長期股權投資(續)

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在本公司財務報表中的長期股權投資成本處理方法。例如：通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本公司將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本。

本公司對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本公司的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。





#### 四、重要會計政策及會計估計(續)

##### 13. 長期股權投資(續)

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按可供出售金融資產核算，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按可供出售金融資產的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

本公司對於分步處置股權至喪失控股權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一並轉入喪失控制權的當期損益。

##### 14. 投資性房地產

本公司投資性房地產包括對外出租的建築物。採用公允價值模式計量。

本公司投資性房地產的公允價值系由本公司管理層參考同一地點及使用狀況的相似物業的公開市場價值釐定，採用市場比較法或收益法進行評估所得。

##### 15. 固定資產

固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年的有形資產。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本公司、且其成本能夠可靠計量時予以確認。固定資產包括房屋建築物、機器設備、運輸設備、辦公設備和其他。





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 15. 固定資產(續)

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地外，本公司對所有固定資產計提折舊。計提折舊時用平均年限法。本公司固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋建築物	20-30年	3.00	3.23-4.85
機器設備	5-10年	3.00	9.70-19.40
運輸設備	5年	3.00	19.40
辦公設備	5年	3.00	19.40
其他	5年	3.00	19.40

每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

本公司融資租入的固定資產指運輸工具，將其確認為融資租入固定資產的依據是在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給本公司。

融資租入固定資產以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中的較低者作為租入資產的入賬價值。租入資產的入賬價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用。

融資租入的固定資產採用與自有固定資產相一致的折舊政策。能夠合理確定租賃期屆滿時將取得租入資產所有權的，租入固定資產在其預計使用壽命內計提折舊；否則，租入固定資產在租賃期與該資產預計使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

### 16. 在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不需要調整原已計提的折舊額或攤銷額。

本公司採用建設經營移交方式(BOT)參與公共基礎設施建設業務，項目公司本身未提供實際建造服務，在達到預定可使用狀態之日起，將建造過程中支付的工程價款等工程成本轉入無形資產，當月起開始攤銷。



#### 四、重要會計政策及會計估計(續)

##### 17. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過一年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

##### 18. 無形資產

本公司無形資產包括土地使用權、專利技術、非專利技術、BOT經營權，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。建造形成的BOT經營權，按建造成本確定實際成本。

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；專利技術、非專利技術和BOT經營權按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。2014年11月開始，BOT經營權中的各類資產按各資產屬性進行分類，實物視同固定資產管理，按資產類別及其物理屬性，同時參照公司同類固定資產的折舊年限，分別界定每類資產的使用年限，按資產使用年限與特許權年限孰短原則確定其攤銷年限，分別按直線法及填埋量法攤銷其成本。對使用壽命有限的無形資產，自取得當月起在預計使用壽命內採用直線法攤銷。對其預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

##### 19. 長期資產減值

本公司於每一資產負債表日對長期股權投資、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本公司進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年末均進行減值測試。





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 19. 長期資產減值(續)

各項資產的可收回金額是指資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失。

商譽的減值測試方法為：將商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

### 20. 長期待攤費用

本公司的長期待攤費用指已經支出，但應由當期及以後各期承擔的攤銷期限在1年以上(不含1年)的費用，主要為裝修費。該等費用在受益期內平均攤銷，如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

### 21. 職工薪酬

本公司職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利和辭退福利。

短期薪酬主要包括職工工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、短期帶薪缺勤以及其他短期薪酬等，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

離職後福利主要包括基本養老保險費、失業保險、強積金等，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計劃。對於設定提存計劃在根據在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。



#### 四、重要會計政策及會計估計(續)

##### 21. 職工薪酬(續)

辭退福利是由於因解除與職工的勞動關係而給予的補償產生，在勞動合同解除日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。

##### 22. 預計負債

當與或有事項相關的義務是本公司承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，以及該義務的金額能夠可靠地計量，則確認為預計負債。

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。如果貨幣時間價值影響重大，則以預計未來現金流出折現後的金額確定最佳估計數。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面金額。

##### 23. 股份支付

用以換取職工提供服務的以權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值金額在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的情況下，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

以現金結算的股份支付，按照本公司承擔的以股份或其他權益工具為基礎確定的負債的公允價值計量。如授予後立即可行權，在授予日以承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債；如需完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權，在等待期的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本公司承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用，相應調整負債。

在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 23. 股份支付(續)

本公司在等待期內取消所授予權益工具的(因未滿足可行權條件而被取消的除外)，作為加速行權處理，即視同剩餘等待期內的股權支付計劃已經全部滿足可行權條件，在取消所授予權益工具的當期確認剩餘等待期內的所有費用。

### 24. 收入確認原則和計量方法

本公司的營業收入主要包括銷售商品收入、提供勞務收入、廢棄電子物拆解基金補貼收入、讓渡資產使用權收入以及小額貸款利息收入，收入確認政策如下：

#### (1) 銷售商品收入(包括：工業廢物資源化利用收入、貿易及其他收入、再生能源利用收入、拆解物資源化利用收入)

本公司在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方、本公司既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權、也沒有對已售出的商品實施有效控制、收入的金額能夠可靠地計量、相關的經濟利益很可能流入企業、相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認銷售商品收入的實現。

#### (2) 提供勞務收入(包括：工業廢物處理處置收入、市政廢物處理處置收入、環境工程及服務收入)

本公司在勞務總收入和總成本能夠可靠地計量、與勞務相關的經濟利益很可能流入本公司、勞務的完成進度能夠可靠地確定時，確認勞務收入的實現。具體如下：

工業廢物處理處置收入、市政廢物處理處置收入：按雙方確認的廢物處置量以及合同約定的單價確認收入。

環境工程及服務收入：按完工百分比法確認相關的勞務收入，完工百分比按已經提供的勞務佔應提供勞務總量的比例確認；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按已經發生的能夠得到補償的勞務成本金額確認提供勞務收入，並結轉已經發生的勞務成本；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計全部不能得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

#### (3) 廢棄電子物拆解基金補貼收入

經環保部門認定的獨立第三方中介機構對公司拆解量進行審核，出具《廢棄電器電子產品拆解處理情況審核報告》，本公司根據審核的拆解量暫估收入並根據國家環保部審核確認的拆解量對已確認收入進行調整。



#### 四、重要會計政策及會計估計(續)

##### 24. 收入確認原則和計量方法(續)

###### (4) 讓渡資產使用權收入

讓渡資產使用權而產生的使用費收入按照有關合同或協議規定的收費時間和收費方法計算確定，並當與交易相關的經濟利益很可能流入本公司、收入的金額能夠可靠地計量時，確認讓渡資產使用權收入的實現。

###### (5) 小額貸款利息收入

小額貸款利息收入：在本公司放款時，按照實際利息計算的確認收入。計算時考慮貸款的合同條款並且包括所有歸屬於實際利率組成部分的費用和所有交易成本，但不包括未來信用損失。實際利率是指按金融工具的預計存續期間或更短期間將其預計未來現金流入或流出折現至其金融工具賬面淨值的利率。

##### 25. 政府補助

本公司的政府補助包括環境保護專項基金、節能減排補貼款、資源綜合利用貼息補助等。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對年末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

環境保護專項基金為與資產相關的政府補助確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。資源綜合利用貼息補助為與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益。

##### 26. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本公司的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損和稅款抵減，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 27. 回購本公司股份

公司按法定程序報經批准採用收購本公司股票方式減資的，按註銷股票面值總額減少股本，購回股票支付的價款(含交易費用)與股票面值的差額調整所有者權益，超過面值總額的部分，應依次沖減資本公積(股本溢價)、盈餘公積和未分配利潤；低於面值總額的，低於面值總額的部分增加資本公積(股本溢價)。

公司回購的股份在註銷或者轉讓之前，作為庫存股管理，回購股份的全部支出轉作庫存股成本。

庫存股轉讓時，轉讓收入高於庫存股成本的部分，增加資本公積(股本溢價)；低於庫存股成本的部分，依次沖減資本公積(股本溢價)、盈餘公積、未分配利潤。因實行股權激勵回購本公司股份的，在回購時，按照回購股份的全部支出作為庫存股處理，同時進行備查登記。

### 28. 租賃

本公司的租賃業務包括融資租入運輸工具、機器設備和經營租賃租入房屋建築物、機器設備等。

本公司作為融資租賃承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。

本公司作為經營租賃承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。





#### 四、重要會計政策及會計估計(續)

##### 29. 安全生產費

根據財政部、國家安全監督總局印發的《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企[2012]16號)的規定，本公司安全生產費以公司上年度銷售收入為計提基數，採取超額累退方式按照以下標準平均逐月提取：

序號	年度銷售額	計提比例(%)
1	1,000萬元及以下部分	4.00
2	1,000萬元至10,000萬元(含)部分	2.00
3	10,000萬元至100,000萬元(含)部分	0.50
4	100,000萬元以上部分	0.20

提取的安全生產費計入相關產品的成本或當期損益，同時記入專項儲備科目。使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備。使用提取的安全生產費用形成固定資產的，通過在建工程科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成的固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。

##### 30. 重要的會計政策及會計估計變更

###### (1) 重要會計政策變更

本年無重要會計政策變更事項。

###### (2) 重要會計估計變更

本年無重要會計估計變更事項。

#### 五、稅項

##### 1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	銷項稅額抵扣進項稅額後餘額或銷售額	17%、11%、6%、3%
營業稅	應稅收入	5%、3%
城市維護建設稅	應繳流轉稅額	7%、5%、1%
企業所得稅	應納稅所得額	25%、16.5%
教育費附加	應繳流轉稅額	3%
地方教育費附加	應繳流轉稅額	2%





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 五、 稅項(續)

### 1. 主要稅種及稅率(續)

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：

根據國家稅收法規，本公司及其位於其他城市的子公司依照應納所得稅所得額的25%計繳企業所得稅，位於香港地區的子公司繳納的香港利得稅是根據年度內估計應課稅溢利以稅率16.5%計算。

納稅主體名稱	本年實際所得稅稅率	備註
本公司	15%	2(1)a
再生資源公司	25%	
東江華瑞	15%	2(1)b
龍崗東江	12.5%	2(1)c
雲南東江	25%	
惠州東江	15%	2(1)d
千燈三廢	15%	2(1)e
昆山昆鵬	25%	
華保科技	20%	2(1)f
清遠東江	15%	2(1)g
青島東江	25%	
湖南東江	12.5%	2(1)h
成都危廢	25%	
再生能源公司	25%	
韶關東江	25%	
韶關綠然	25%	
東江物業	20%	2(1)f
寶安東江	25%	
香港東江	16.5%	
力信服務	16.5%	
東江運輸	25%	
產品貿易公司	25%	
東江松藻	25%	
珠海清新	25%	
湖北東江	25%	
清遠新綠	15%	2(1)i
嘉興德達	25%	
江門東江	-	2(1)j
東莞恒建	25%	



五、稅項(續)

1. 主要稅種及稅率(續)

納稅主體名稱	本年實際所得稅稅率	備註
東江上田	25%	
東江愷達	25%	
沿海固廢	12.5%	2(1)k
南昌新冠	25%	
合肥新冠	25%	
廈門綠洲環保	25%	
福建綠洲固廢	—	2(1)l
三明綠洲資源	25%	
廈門綠洲環境	25%	
龍岩綠洲環境	12.5%	2(1)m
南平綠洲環境	25%	
三明綠洲環境	25%	
沃森環保	—	2(1)n
江門綠綠達	25%	
江西東江	25%	
紹興東江	25%	
江西康泰	25%	
康泰環境	25%	
匯圓小貸	25%	
恒建通達	25%	
虎門綠源	12.5%	2(1)o
湖北天銀	25%	
天銀科技	25%	
天銀危廢	25%	
天銀汽車拆解	25%	
珠海永興盛	25%	
綠怡環保	25%	



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 五、稅項(續)

### 2. 稅收優惠

#### (1) 企業所得稅稅收優惠

- a) 本公司享受高新技術企業稅收優惠，減按15%的稅率徵收企業所得稅，同時其資源利用收入享受減按90%計入收入總額計繳企業所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。
- b) 東江華瑞享受高新技術企業稅收優惠，2015年至2017年減按15%的稅率徵收企業所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。
- c) 龍崗東江享受從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得稅優惠，2012年至2014年免徵企業所得稅，2015年至2017年減半徵收企業所得稅。
- d) 惠州東江享受高新技術企業稅收優惠，減按15%的稅率徵收企業所得稅，同時其資源利用收入享受減按90%計入收入總額計繳企業所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。
- e) 千燈三廢享受高新技術企業稅收優惠，減按15%的稅率徵收企業所得稅，同時其資源利用收入享受減按90%計入收入總額計繳企業所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。
- f) 根據財稅[2015]34號文件，自2015年1月1日至2017年12月31日符合條件的小微企業年應納稅所得額低於20萬元(含20萬元)，其所得減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。華保科技、東江物業是小型微利企業，其所得減按50%計入應納稅所得額，享受按20%的稅率徵收企業所得稅。
- g) 清遠東江享受從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得稅優惠。廢舊家電項目2013年至2015年免徵企業所得稅，2016年至2018年減半徵收企業所得稅；線路板處理項目2012年至2014年免徵企業所得稅，2015年至2017年減半徵收企業所得稅。同時享受高新技術企業稅收優惠，2015年至2017年減按15%的稅率徵收企業所得稅，並且其資源利用收入享受減按90%計入收入總額計繳企業所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。
- h) 湖南東江享受從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得稅優惠，2011年至2013年免徵企業所得稅，2014年至2016年減半徵收企業所得稅。



## 五、稅項(續)

### 2. 稅收優惠(續)

#### (1) 企業所得稅稅收優惠(續)

- i) 清遠新綠享受高新技術企業稅收優惠，減按15%的稅率徵收企業所得稅，同時其資源利用收入享受減按90%計入收入總額計繳企業所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。
- j) 江門東江享受符合條件的環境保護、節能節水項目的所得稅免稅優惠，2015年至2017年免徵企業所得稅，2018年至2020年減半徵收企業所得稅。
- k) 沿海固廢享受企業所得稅三免三減半過渡優惠政策，即2010年至2012年免所得稅，2013年至2015年減半徵收。
- l) 福建綠洲固廢享受從事符合條件的環境保護項目的所得稅優惠，2014年至2016年免徵企業所得稅，2017年至2019年減半徵收企業所得稅。
- m) 龍岩綠洲環境享受從事符合條件的環境保護項目的所得稅優惠，2011年至2013年免徵企業所得稅，2014年至2016年減半徵收企業所得稅。
- n) 沃森環保享受從事符合條件的環境保護項目的所得稅優惠，2015年至2017年免徵企業所得稅，2018年至2020年減半徵收企業所得稅。同時享受購置環保專用設備投資額的10%，抵免應納所得稅額的優惠。設備主體價格為1370萬，抵免2015年企業所得稅額137萬。
- o) 虎門綠源享受從事符合條件的環境保護項目的所得稅優惠，2010年至2012年免徵企業所得稅，2013年至2015年減半徵收企業所得稅。

#### (2) 增值稅稅收優惠

根據《財政部、國家稅務總局關於調整完善資源綜合利用產品及勞務增值稅政策的通知》(財稅[2011]115號文件)：清遠東江銷售資源化綜合利用產品符合增值稅即徵即退50%稅收優惠政策，減免所屬期為2015年1月—6月；福建綠洲固廢、龍岩綠洲環境、南平綠洲環境、三明綠洲環境垃圾處理業務符合免徵增值稅優惠政策，減免所屬期為2015年1月—6月。





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 五、稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

##### (2) 增值稅稅收優惠(續)

根據《財政部、國家稅務總局關於調整完善資源綜合利用產品及勞務增值稅政策的通知》(財稅[2011]115號文件):青島東江、再生能源公司、寶安東江、南昌新冠、合肥新冠利用垃圾發酵產生的沼氣發電收入符合增值稅即徵即退100%稅收優惠政策,減免所屬期為2015年1月—6月;根據《財政部、國家稅務總局關於印發〈資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄〉的通知》(財稅[2015]78號文件):青島東江、再生能源公司、寶安東江、南昌新冠、合肥新冠利用垃圾發酵產生的沼氣發電收入符合增值稅即徵即退100%稅收優惠政策,減免所屬期為2015年7月—12月。

根據《財政部、國家稅務總局關於調整完善資源綜合利用產品及勞務增值稅政策的通知》(財稅[2011]115號文件):龍崗東江、湖南東江、沿海固廢、廈門綠洲環保、惠州東江、沙井基地垃圾處理處置業務符合免徵增值稅優惠政策,減免所屬期為2015年1月—6月;根據《財政部、國家稅務總局關於印發〈資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄〉的通知》(財稅[2015]78號文件):龍崗東江、湖南東江、沿海固廢、廈門綠洲環保垃圾處理處置業務符合增值稅即徵即退70%稅收優惠政策,沙井基地、廈門綠洲環保、惠州東江污水處理業務符合增值稅即徵即退70%稅收優惠政策,沙井基地、惠州東江銷售資源化綜合利用產品符合增值稅即徵即退30%稅收優惠政策,減免所屬期為2015年7月—12月。

根據《財政部、國家稅務總局關於印發〈資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄〉的通知》(財稅[2015]78號文件):本公司、千燈三廢、江門東江、虎門綠源、珠海永興盛污水業務符合增值稅即徵即退70%稅收優惠政策,本公司、韶關綠然、江門東江、江西康泰、珠海永興盛垃圾處理處置業務符合增值稅即徵即退70%稅收優惠政策,千燈三廢、嘉興德達、東莞恒建銷售資源化綜合利用產品符合增值稅即徵即退30%稅收優惠政策,減免所屬期為2015年7月—12月。



## 六、 合併財務報表項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「年初」系指2015年1月1日，「年末」系指2015年12月31日，「本年」系指2015年1月1日至12月31日，「上年」系指2014年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

### 1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
現金	521,496.27	342,085.99
銀行存款	814,872,336.82	723,956,747.44
其他貨幣資金	42,335,470.80	303,451,303.97
<b>合計</b>	<b>857,729,303.89</b>	1,027,750,137.40
其中：存放在境外的款項總額	5,073,640.21	3,452,081.98

於年末，本公司使用受限制的貨幣資金為41,767,769.31元(上年：3,451,118.87元)，主要系其他貨幣資金中的履約保證金和銀行承兌匯票保證金。

### 2. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

#### (1) 交易性金融資產的種類

項目	年末餘額	年初餘額
交易性金融資產	1,546,950.00	2,054,460.00
其中：權益工具投資	1,546,950.00	2,054,460.00
<b>合計</b>	<b>1,546,950.00</b>	2,054,460.00

#### (2) 交易性金融資產的分析如下：

項目	年末公允價值	年初公允價值
上市		
中國(香港除外)	1,546,950.00	2,054,460.00
<b>合計</b>	<b>1,546,950.00</b>	2,054,460.00

於年末，上市投資的市值為1,546,950.00元。(上年：2,054,460.00元)。





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、 合併財務報表項目註釋(續)

#### 3. 應收票據

(1) 應收票據種類

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	<b>37,323,244.22</b>	78,904,823.06
商業承兌匯票	-	-
<b>合計</b>	<b>37,323,244.22</b>	78,904,823.06

(2) 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止確認金額	年末未終止確認金額
銀行承兌匯票	<b>150,644,397.32</b>	-
商業承兌匯票	-	-
<b>合計</b>	<b>150,644,397.32</b>	-

#### 4. 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	<b>726,651,054.71</b>	487,508,311.81
減：壞賬準備	<b>17,779,826.26</b>	16,045,310.82
<b>淨額</b>	<b>708,871,228.45</b>	471,463,000.99





六、 合併財務報表項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款賬齡分析

在接納新客戶之前，本公司應用內部信用評估政策來評估潛在客戶的信用質量並制定信用額度。除新客戶通常需預先付款外，本公司區別客戶制定不同的信用政策。信用期一般為三個月，而主要客戶可延長至六個月。對於銷售，本公司以產品出庫驗收作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算賬齡。應收賬款按入賬日期(已扣除壞賬準備)的賬齡分析如下：

賬齡	年末金額	年初金額
0-90天	<b>365,028,152.86</b>	248,542,176.85
91-180天	<b>123,326,366.48</b>	103,049,730.08
181-365天	<b>191,975,425.70</b>	108,926,690.35
1-2年	<b>27,876,763.72</b>	7,625,735.49
2-3年	<b>664,519.69</b>	3,318,668.22
3年以上	-	-
<b>淨額</b>	<b>708,871,228.45</b>	471,463,000.99

(2) 應收賬款風險分類

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的應收賬款	<b>720,796,937.22</b>	<b>99.19</b>	<b>11,925,708.77</b>	<b>1.65</b>	<b>708,871,228.45</b>
單項金額不重大但單項計提 壞賬準備的應收賬款	<b>5,854,117.49</b>	<b>0.81</b>	<b>5,854,117.49</b>	<b>100.00</b>	-
<b>合計</b>	<b>726,651,054.71</b>		<b>17,779,826.26</b>		<b>708,871,228.45</b>



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (2) 應收賬款風險分類(續)

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的應收賬款	481,749,533.79	98.82	10,286,532.80	2.14	471,463,000.99
單項金額不重大但單項計提 壞賬準備的應收賬款	5,758,778.02	1.18	5,758,778.02	100.00	-
合計	487,508,311.81		16,045,310.82		471,463,000.99

#### 1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	應收賬款	年末餘額 壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	<b>151,828,434.10</b>	<b>2,277,426.53</b>	<b>1.50</b>
91-180天	<b>26,618,603.96</b>	<b>798,558.12</b>	<b>3.00</b>
181-365天	<b>18,447,979.98</b>	<b>922,399.00</b>	<b>5.00</b>
1-2年	<b>13,990,092.16</b>	<b>2,798,018.43</b>	<b>20.00</b>
2-3年	<b>1,329,039.36</b>	<b>664,519.68</b>	<b>50.00</b>
3年以上	<b>4,464,787.01</b>	<b>4,464,787.01</b>	<b>100.00</b>
合計	<b>216,678,936.57</b>	<b>11,925,708.77</b>	



六、 合併財務報表項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(3) 資產負債表日已逾期但未減值的款項的期限分析：

賬齡	年末金額	年初金額
0-90天	<b>215,477,145.27</b>	26,420,465.83
91-180天	<b>97,506,320.66</b>	—
181-365天	<b>174,449,844.73</b>	—
1-2年	<b>16,684,689.99</b>	—
<b>淨額</b>	<b>504,118,000.65</b>	26,420,465.83

已逾期但未減值的應收賬款與關聯方及政府機構有關，該等賬戶在本公司內有良好的信用記錄。根據過往經驗，本公司管理層認為無需就該等結餘計提減值準備，皆因信貸品質並無太大的轉變而結餘被認為依然可以全數收回。

(4) 本年度計提、轉回(或收回)的壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額1,820,878.93元；本年收回或轉回壞賬準備金額0.00元。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

(5) 本年度實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	86,363.49

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關聯交易產生
廈門市海滄區海滄街辦事處	處置費	21,510.00	無法收回	上報董事會	否
深圳健利來電器製品有限公司	處置費	12,000.00	無法收回	上報董事會	否
深圳市華星光電技術有限公司	貨款	10,488.59	無法收回	上報董事會	否
惠州市澳德化妝品有限公司	處置費	9,000.00	無法收回	上報董事會	否
東莞安德固塑料包裝物有限公司	處置費	8,366.00	無法收回	上報董事會	否
深圳市興邦力科技有限公司	處置費	8,000.00	無法收回	上報董事會	否
永興螺絲(惠東)有限公司	處置費	6,000.00	無法收回	上報董事會	否
和幸技研(惠州)有限公司	處置費	5,998.90	無法收回	上報董事會	否
惠州市惠陽區秋長永馨樂器木器廠	處置費	5,000.00	無法收回	上報董事會	否
<b>合計</b>		<b>86,363.49</b>			



六、 合併財務報表項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔應收賬款 年末餘額合計 數的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
第一名	<b>304,808,265.77</b>	1年以內	41.95	—
	<b>7,197,616.00</b>	1-2年	0.99	—
第二名	<b>50,296,171.00</b>	1年以內	6.92	—
第三名	<b>42,470,823.91</b>	1年以內	5.84	—
	<b>5,554,005.20</b>	1-2年	0.76	—
第四名	<b>24,193,767.05</b>	1年以內	3.33	—
第五名	<b>21,384,655.02</b>	1年以內	2.94	—
合計	<b>455,905,303.95</b>	62.73	—	—

5. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	年末金額		年初金額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	<b>41,430,271.09</b>	<b>56.81</b>	42,913,948.56	68.16
1-2年	<b>22,908,401.98</b>	<b>31.41</b>	13,554,486.68	21.52
2-3年	<b>3,256,654.99</b>	<b>4.47</b>	568,712.64	0.90
3年以上	<b>5,331,751.25</b>	<b>7.31</b>	5,934,967.01	9.42
合計	<b>72,927,079.31</b>	<b>100.00</b>	62,972,114.89	100.00

賬齡超過一年且金額重要的預付款項主要系湖北天銀支付給湖北鼎德新型建材科技有限公司的往來款及青島東江支付給青島市固體廢棄物處置有限公司的沼氣使用費未到結算期。





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、 合併財務報表項目註釋(續)

#### 5. 預付款項(續)

(2) 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔預付款項 年末餘額合計 數的比例(%)
第一名	<b>20,261,600.00</b>	1-2年	27.78
第二名	<b>1,900,000.00</b>	2-3年	2.61
	<b>5,215,171.93</b>	3年以上	7.15
第三名	<b>6,230,000.00</b>	1年以內	8.54
第四名	<b>5,389,399.74</b>	1年以內	7.39
	<b>1,396,049.05</b>	1-2年	1.91
第五名	<b>4,187,397.15</b>	1年以內	5.74
合計	<b>44,579,617.87</b>		61.12

#### 6. 應收利息

(1) 應收利息分類

項目名稱	年末金額	年初金額
定期存款利息	<b>6,956,697.92</b>	—
小額貸款利息	<b>404,127.00</b>	—
合計	<b>7,360,824.92</b>	—

(2) 於年末，本公司無已逾期未收回的利息。



六、 合併財務報表項目註釋(續)

7. 其他應收款

項目名稱	年末金額	年初金額
其他應收款	<b>119,516,863.91</b>	91,914,232.15
減：壞賬準備	<b>7,996,801.31</b>	6,732,343.76
<b>淨額</b>	<b>111,520,062.60</b>	85,181,888.39

(1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	年末金額	年初金額
0-90天	<b>53,855,667.22</b>	36,995,976.60
91-180天	<b>11,667,334.17</b>	4,326,394.48
181-365天	<b>11,894,010.97</b>	6,495,560.09
1-2年	<b>18,946,439.24</b>	27,644,884.11
2-3年	<b>9,574,469.14</b>	6,504,225.93
3年以上	<b>5,582,141.86</b>	3,214,847.18
<b>淨額</b>	<b>111,520,062.60</b>	85,181,888.39

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款分類

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的其他應收款	113,386,095.93	94.87	1,866,033.33	1.65	111,520,062.60
單項金額不重大但單項計提 壞賬準備的其他應收款	6,130,767.98	5.13	6,130,767.98	100.00	-
<b>合計</b>	<b>119,516,863.91</b>		<b>7,996,801.31</b>		<b>111,520,062.60</b>

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的其他應收款	86,763,429.99	94.40	1,581,541.60	1.82	85,181,888.39
單項金額不重大但單項計提 壞賬準備的其他應收款	5,150,802.16	5.60	5,150,802.16	100.00	-
<b>合計</b>	<b>91,914,232.15</b>		<b>6,732,343.76</b>		<b>85,181,888.39</b>





六、 合併財務報表項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款分類(續)

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	其他應收款	年末餘額 壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	655,583.42	9,833.75	1.50
91-180天	129,637.59	3,889.12	3.00
181-365天	123,508.07	6,175.41	5.00
1-2年	2,168,746.34	433,749.30	20.00
2-3年	815,654.74	407,827.37	50.00
3年以上	1,004,558.38	1,004,558.38	100.00
合計	4,897,688.54	1,866,033.33	

(3) 本年計提、轉回(收回)壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額1,264,457.55元；本年收回或轉回壞賬準備金額406,000.00元。

(4) 本年度無實際核銷的其他應收款



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、 合併財務報表項目註釋(續)

#### 7. 其他應收款(續)

(5) 其他應收款按性質分類

款項性質	年末金額	年初金額
押金保證金	<b>62,627,529.84</b>	52,530,391.29
業績補償款	<b>17,664,528.32</b>	6,600,000.00
備用金	<b>7,269,989.74</b>	6,445,178.26
代付款項	<b>3,883,852.30</b>	3,089,041.75
其他	<b>28,070,963.71</b>	2,444,800.16
股權轉讓款及誠意金	-	20,804,820.69
<b>合計</b>	<b>119,516,863.91</b>	91,914,232.15

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額合計 數的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
第一名	業績補償款	17,664,528.32	1年以內	14.78	-
第二名	履約保證金	4,000,000.00	1年以內	3.35	-
		2,000,000.00	1-2年	1.67	-
第三名	履約保證金	5,000,000.00	1年以內	4.18	-
第四名	押金	2,000,000.00	1年以內	1.67	-
		129,150.00	1-2年	0.11	-
第五名	履約保證金	2,000,000.00	1-2年	1.67	-
<b>合計</b>		<b>32,793,678.32</b>		<b>27.43</b>	<b>-</b>



六、 合併財務報表項目註釋(續)

8. 存貨

(1) 存貨分類

項目	賬面餘額	年末金額	
		跌價準備	賬面價值
原材料	185,867,628.23	1,167,923.33	184,699,704.90
在產品	7,418,446.57	-	7,418,446.57
庫存商品	50,770,675.63	473,982.62	50,296,693.01
低值易耗品	7,876,380.48	-	7,876,380.48
發出商品	18,978,275.75	-	18,978,275.75
<b>合計</b>	<b>270,911,406.66</b>	<b>1,641,905.95</b>	<b>269,269,500.71</b>

項目	賬面餘額	年初金額	
		跌價準備	賬面價值
原材料	201,996,308.75	46,922.67	201,949,386.08
在產品	1,593,866.79	-	1,593,866.79
庫存商品	72,329,206.97	157,129.77	72,172,077.20
低值易耗品	10,325,127.90	-	10,325,127.90
發出商品	14,271,717.28	-	14,271,717.28
<b>合計</b>	<b>300,516,227.69</b>	<b>204,052.44</b>	<b>300,312,175.25</b>

(2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本年增加		本年減少		年末金額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他轉出	
原材料	46,922.67	-	1,121,000.66	-	-	1,167,923.33
庫存商品	157,129.77	473,982.62	-	157,129.77	-	473,982.62
<b>合計</b>	<b>204,052.44</b>	<b>473,982.62</b>	<b>1,121,000.66</b>	<b>157,129.77</b>	<b>-</b>	<b>1,641,905.95</b>



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、 合併財務報表項目註釋(續)

#### 8. 存貨(續)

(3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現 淨值的具體依據	本年轉回 或轉銷原因
原材料	生產的產品估計售價減去至完工時估計發生的成本	本年無轉回或轉銷
庫存商品	估計售價減去相關稅費	可變現淨值大於賬面價值

#### 9. 貸款

項目	金額	年末金額 比例	貸款損失準備
正常類	164,909,000.00	0.00%	-
關注類	-	2.00%	-
次級類	-	30.00%	-
可疑類	-	60.00%	-
損失類	-	100.00%	-
合計	164,909,000.00	-	-

項目	金額	年初金額 比例	貸款損失準備
正常類	-	0.00%	-
關注類	-	2.00%	-
次級類	-	30.00%	-
可疑類	-	60.00%	-
損失類	-	100.00%	-
合計	-	-	-

年末貸款餘額系本公司一級子公司匯圓小貸發放各類小額信用貸款餘額。



六、 合併財務報表項目註釋(續)

10. 一年內到期的非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額	性質
一年內到期的長期應收款(附註六、13)	<b>29,880,000.00</b>	28,680,000.00	工程款
合計	<b>29,880,000.00</b>	28,680,000.00	

11. 其他流動資產

項目	年末金額	年初金額
銀行理財產品	<b>16,000,000.00</b>	141,000,000.00
貼息攤銷	<b>1,527,629.67</b>	5,969,884.02
待抵扣進項稅	<b>42,904,746.19</b>	36,726,751.43
其他	<b>1,048,343.77</b>	-
合計	<b>61,480,719.63</b>	183,696,635.45

理財產品明細列示：

受托人名稱	產品類型	委託理財金額	起始日期	終止日期	報酬確定方式
招商銀行深圳沙井支行	招商銀行點金公司理財之步步生金 8688	15,000,000.00	2015-12-25	無固定期限	保本收益型
中國工商銀行克拉瑪依油田分行	「日月升恒」收益遞增型法人人民幣理財產品	1,000,000.00	2015-7-13	無固定期限	保證收益型
合計		<b>16,000,000.00</b>			



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 12. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具	14,431,700.00	-	14,431,700.00	-	-	-
其中：按成本計量的	14,431,700.00	-	14,431,700.00	-	-	-
合計	14,431,700.00	-	14,431,700.00	-	-	-

(2) 可供出售金融資產的分析如下：

項目	年末金額	年初金額
非上市	14,431,700.00	-
合計	14,431,700.00	-

### 13. 長期應收款

項目	年末金額	年初金額
分期收取的提供勞務款	208,331,741.32	130,778,599.96
減：一年內到期並以一年內到期的非流動資產列示的部分(附註六、10)	29,880,000.00	28,680,000.00
一年後到期的分期收取提供勞務款	178,451,741.32	102,098,599.96

(1) 長期應收款的賬齡分析

項目	年末金額	年初金額
0-90天	106,936,811.36	72,078,599.96
1-2年	70,248,599.96	36,395,000.00
2-3年	31,146,330.00	22,305,000.00
合計	208,331,741.32	130,778,599.96



六、 合併財務報表項目註釋(續)

13. 長期應收款(續)

(2) 按欠款方歸集的年末餘額的應收款項情況

單位名稱	年末餘額	佔比(%)	年初餘額	佔比(%)
河源市高新技術開發區有限公司	<b>45,800,000.00</b>	21.98	43,510,000.00	33.27
連平忠信鎮污水廠	<b>37,972,925.00</b>	18.23	15,988,600.00	12.23
惠州中興新通訊設備有限公司	<b>36,000,000.00</b>	17.28	—	—
連平生活污水廠	<b>27,687,750.00</b>	13.29	11,658,000.00	8.91
信豐兆泰投資有限公司	<b>17,277,046.92</b>	8.29	8,123,131.96	6.21
信豐迅捷興電路科技有限公司	<b>16,797,335.00</b>	8.06	13,437,868.00	10.28
江門崇達電路技術有限公司	<b>9,510,000.00</b>	4.56	35,800,000.00	27.37
惠州市特創電子科技有限公司	<b>8,842,388.40</b>	4.24	—	—
東莞市財政局國庫支付中心	<b>3,994,296.00</b>	1.92	—	—
大通電路板(深圳)有限公司	<b>2,800,000.00</b>	1.34	—	—
韶關好特利電子有限公司	<b>1,650,000.00</b>	0.81	2,261,000.00	1.73
<b>合計</b>	<b>208,331,741.32</b>	100.00	130,778,599.96	100.00

(3) 於年末，長期應收款中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 14. 長期股權投資

#### (1) 長期股權投資分類

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	本年增減變動			計提 減值準備	其他	年末餘額	減值準備 年末餘額
					其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告發放 現金股利 或利潤				
<b>合營企業</b>											
東江威立雅	62,983,778.13	-	(600,000.00)	28,267,653.40	-	-	(22,950,000.00)	-	-	67,701,431.53	-
<b>聯營企業</b>											
深圳微營養	4,433,340.87	-	-	2,402,835.79	-	-	-	-	-	6,836,176.66	529,649.00
深圳萊索思	32,064,000.86	-	-	(2,315,673.79)	-	-	-	-	-	29,748,327.07	-
華藤環境	1,902,523.09	-	(2,000,000.00)	97,476.91	-	-	-	-	-	-	-
衡水睿新	-	30,000,000.00	-	120,395.00	-	-	-	-	-	30,120,395.00	-
超越東創	-	800,000.00	-	-102,505.73	-	-	-	-	-	697,494.27	-
<b>合計</b>	<b>101,383,642.95</b>	<b>30,800,000.00</b>	<b>(2,600,000.00)</b>	<b>28,470,181.58</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(22,950,000.00)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>135,103,824.53</b>	<b>529,649.00</b>

合營企業及聯營企業的全稱及相關信息參見附註八、2

#### (2) 長期股權投資的分析

項目	年末金額	年初金額
非上市	<b>135,103,824.53</b>	101,383,642.95
<b>合計</b>	<b>135,103,824.53</b>	101,383,642.95





六、 合併財務報表項目註釋(續)

15. 投資性房地產

(1) 採用公允價值計量的投資性房地產

項目	房屋、建築物	合計
一、 年初餘額	53,870,800.00	<b>53,870,800.00</b>
二、 本年變動	-	-
加：外購	-	-
存貨／固定資產／在建工程轉入	-	-
企業合併增加	-	-
減：處置	-	-
其他轉出	-	-
加：公允價值變動	-	-
三、 年末餘額	53,870,800.00	<b>53,870,800.00</b>

於年末，該等投資物業的公允價值乃基於深圳市鵬信資產評估土地房地產估價有限公司(與本公司概無關聯的獨立第三方)作出的估值釐定。有關估值乃經參考同一地點及使用狀況的相似物業的近期市價及在合適情況下將淨租金收入資本化後釐定。

(2) 投資性房地產按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內 中期(10-50年)	<b>53,870,800.00</b>	53,870,800.00
<b>合計</b>	<b>53,870,800.00</b>	53,870,800.00

(3) 於年末，不存在未辦妥產權證書的投資性房地產。

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 16. 固定資產

#### (1) 固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	辦公設備	運輸設備	其他	合計
一、 賬面原值						
1. 年初餘額	502,700,186.31	490,852,135.97	39,035,177.13	120,396,186.87	90,278,616.36	<b>1,243,262,302.64</b>
2. 本年增加金額	411,958,392.84	194,175,133.79	20,168,802.02	40,349,226.04	95,289,219.10	<b>761,940,773.79</b>
(1) 購置	30,974,583.74	35,058,319.89	11,027,151.98	25,321,919.42	25,086,397.83	<b>127,468,372.86</b>
(2) 在建工程轉入	185,205,813.12	103,749,077.00	3,608,633.44	1,068,798.56	54,441,154.00	<b>348,073,476.12</b>
(3) 企業合併增加	163,518,596.50	24,926,728.56	1,077,756.76	8,701,552.34	597,996.26	<b>198,822,630.42</b>
(4) 其他	32,259,399.48	30,441,008.34	4,455,259.84	5,256,955.72	15,163,671.01	<b>87,576,294.39</b>
3. 本年減少金額	38,831,666.76	30,600,709.15	2,341,124.12	31,451,709.23	34,849,085.14	<b>138,074,294.40</b>
(1) 處置或報廢	2,410,307.57	15,614,626.17	1,274,812.95	30,238,933.84	567,354.92	<b>50,106,035.45</b>
(2) 其他	36,421,359.19	14,986,082.98	1,066,311.17	1,212,775.39	34,281,730.22	<b>87,968,258.95</b>
4. 年末餘額	875,826,912.39	654,426,560.61	56,862,855.03	129,293,703.68	150,718,750.32	<b>1,867,128,782.03</b>
二、 累計折舊						
1. 年初餘額	90,023,781.29	187,486,459.86	21,385,178.15	62,616,799.69	38,924,476.52	<b>400,436,695.51</b>
2. 本年增加金額	30,115,351.81	86,034,845.63	9,818,580.49	30,741,275.14	25,054,634.26	<b>181,764,687.33</b>
(1) 計提	26,531,808.62	68,282,065.85	7,914,602.72	23,842,396.64	16,692,252.90	<b>143,263,126.73</b>
(2) 企業合併增加	2,594,279.19	1,900,703.86	178,826.73	4,669,373.51	258,292.61	<b>9,601,475.90</b>
(3) 其他	989,264.00	15,852,075.92	1,725,151.04	2,229,504.99	8,104,088.75	<b>28,900,084.70</b>
3. 本年減少金額	3,344,878.72	25,657,505.27	2,310,274.79	18,958,714.64	16,989,400.22	<b>67,260,773.64</b>
(1) 處置或報廢	1,001,286.36	8,113,391.81	1,195,038.92	17,347,968.38	354,487.66	<b>28,012,173.13</b>
(2) 其他	2,343,592.36	17,544,113.46	1,115,235.87	1,610,746.26	16,634,912.56	<b>39,248,600.51</b>
4. 年末餘額	116,794,254.38	247,863,800.22	28,893,483.85	74,399,360.19	46,989,710.56	<b>514,940,609.20</b>
三、 減值準備						
1. 年初餘額	19,368,338.88	32,011,820.26	6,927.87	969,866.89	460,021.12	<b>52,816,975.02</b>
2. 本年增加金額	-	6,927.87	-	-	99,814.90	<b>106,742.77</b>
(1) 計提	-	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	6,927.87	-	-	99,814.90	<b>106,742.77</b>
3. 本年減少金額	-	193,479.56	6,927.87	602,385.71	96,481.05	<b>899,274.19</b>
(1) 處置或報廢	-	93,664.66	-	602,385.71	96,481.05	<b>792,531.42</b>
(2) 其他	-	99,814.90	6,927.87	-	-	<b>106,742.77</b>
4. 年末餘額	19,368,338.88	31,825,268.57	-	367,481.18	463,354.97	<b>52,024,443.60</b>
四、 賬面價值						
1. 年末賬面價值	739,664,319.13	374,737,491.82	27,969,371.18	54,526,862.31	103,265,684.79	<b>1,300,163,729.23</b>
2. 年初賬面價值	393,308,066.14	271,353,855.85	17,643,071.11	56,809,520.29	50,894,118.72	<b>790,008,632.11</b>



六、 合併財務報表項目註釋(續)

16. 固定資產(續)

(1) 固定資產明細表(續)

本年確認為損益的固定資產的折舊和攤銷額為143,263,126.73元(上年金額：95,801,181.44元)。

本年增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為348,073,476.12元。

本年出售固定資產的虧損為934,052.55元。

(2) 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內		
中期(10-50年)	<b>739,544,862.85</b>	393,098,884.83
短期(10年以下)	<b>119,456.28</b>	209,181.31
<b>合計</b>	<b>739,664,319.13</b>	393,308,066.14

(3) 於年末，本公司無暫時閒置的固定資產。

(4) 通過融資租賃租入的固定資產

年末	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
機器設備	50,619,022.15	31,990,213.75	-	18,628,808.40
運輸設備	20,819,273.27	10,216,354.62	-	10,602,918.65
<b>合計</b>	<b>71,438,295.42</b>	<b>42,206,568.37</b>	-	<b>29,231,727.05</b>

通過融資租賃租入的機器設備系子公司再生能源公司於2011年1月4日與招銀金融租賃有限公司簽訂《融資租賃合同》，合同主要條款：再生能源公司以49,261,949.30元出售其6台沼氣機組及相關設備給招銀金融租賃有限公司，然後，再生能源公司以融資租賃方式向招銀金融租賃有限公司租回該批資產。租賃期為5年，有效利率為5.44%。

該批資產的原值為61,388,779.68元，於出售日的淨值為44,524,858.48元。扣除相關費用後，出售該批資產的利潤4,737,090.82元，作為遞延收益—未確認出售租回利潤記入其他非流動負債項下，並以直線法於租賃期間結轉到利潤表。於2015年12月31日，未結轉的未確認收益為1,010,579.43元。

通過融資租賃租入的運輸設備系子公司力信服務融資租入的運輸車輛。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 16. 固定資產(續)

(5) 於年末，本公司通過經營租賃租出的固定資產，見附註十四。

(6) 未辦妥產權證書的固定資產

固定資產中包括賬面價值為282,526,224.05元(年初金額：52,691,098.62元)的房屋建築物，其產權手續尚未辦理或正在辦理中。鑒於下列資產均依照相關合法協議進行，本公司董事確信其產權轉移不存在實質性法律障礙或影響本公司對該等房屋建築物的正常使用，對本公司的正常運營並不構成重大影響，亦無需計提固定資產減值準備，也不會產生重大的追加成本。

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
子公司江門東江廠房	57,845,871.82	正在辦理中
子公司江門東江辦公樓	7,654,315.80	正在辦理中
子公司韶關綠然六層辦公樓	1,793,250.12	正在辦理中
子公司珠海永興盛辦公樓及廠房	97,425,611.18	正在辦理中
子公司再生能源公司廠房	2,954,300.00	正在辦理中
分公司沙井基地廠房及宿舍	21,934,560.17	正在辦理中
分公司沙井基地江西項目廠房	5,907,792.78	正在辦理中
子公司嘉興德達倉庫及廠房	22,043,695.51	正在辦理中
子公司廈門綠洲環保車間、 廠房及綜合樓	28,785,576.27	正在辦理中
子公司福建綠洲焚燒廠房及倉庫	10,053,413.50	正在辦理中
子公司江西康泰廠房、倉庫及辦公樓	10,877,543.81	在政府撥給的土地上建廠房，無法辦理產權證
子公司南昌新冠廠房	2,545,665.81	在政府撥給的土地上建廠房，無法辦理產權證
子公司合肥新冠廠房	2,355,261.70	在政府撥給的土地上建廠房，無法辦理產權證
子公司青島東江廠房	1,419,544.27	在政府撥給的土地上建廠房，無法辦理產權證
子公司寶安東江廠房	8,929,821.31	在政府撥給的土地上建廠房，無法辦理產權證



六、 合併財務報表項目註釋(續)

17. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	年末金額			年初金額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
粵北危險廢物處置中心						
園區建設(韶關綠然)	154,909,569.44	-	154,909,569.44	142,879,171.69	-	142,879,171.69
二期房產建設(廈門綠洲環保)	143,232,588.75	-	143,232,588.75	133,656,510.93	-	133,656,510.93
危險廢物綜合處置示範中心項目 (沃森環保)	84,208,609.16	-	84,208,609.16	48,689,140.62	-	48,689,140.62
江門項目(江門東江)	74,651,306.74	-	74,651,306.74	88,048,559.65	-	88,048,559.65
天銀危廢項目(天銀危廢處置)	57,011,436.35	-	57,011,436.35	-	-	-
豐城東江環保產業基地 (江西東江、本公司)	56,695,942.06	-	56,695,942.06	3,082,728.39	-	3,082,728.39
羅湖區下坪餐廚垃圾項目	53,323,673.61	-	53,323,673.61	21,595,856.15	-	21,595,856.15
基地技術改造項目(惠州東江)	35,901,440.72	-	35,901,440.72	16,312,637.24	-	16,312,637.24
焚燒車間(韶關綠然)	28,988,384.42	-	28,988,384.42	27,911,181.20	-	27,911,181.20
污水處理項目(韶關綠然)	24,235,502.53	-	24,235,502.53	21,939,483.69	-	21,939,483.69
天銀汽車拆解項目(天銀汽車拆解)	24,139,462.76	-	24,139,462.76	-	-	-
基地技術改造項目(沙井基地)	21,101,157.15	-	21,101,157.15	8,156,685.39	-	8,156,685.39
韶關綠然危廢填埋項目(韶關綠然BOT)	19,642,433.35	-	19,642,433.35	19,186,942.78	-	19,186,942.78
天銀辦公樓、廠房、綠化項目(湖北天銀)	16,064,101.90	-	16,064,101.90	-	-	-
仙桃環保項目(綠怡環保)	12,225,045.82	-	12,225,045.82	-	-	-
綠綠達項目(東江綠綠達)	10,311,312.51	-	10,311,312.51	-	-	-
等離子中試系統(龍崗東江)	10,066,794.72	-	10,066,794.72	-	-	-
三期項目廠房和道路建設工程 (沿海固廢)	9,484,684.89	-	9,484,684.89	795,631.43	-	795,631.43
技術改造項目(清遠新綠)	8,051,661.24	-	8,051,661.24	1,994,828.45	-	1,994,828.45
填埋臭氣治理提升工程	7,886,281.54	-	7,886,281.54	17,948,666.52	-	17,948,666.52
廢舊家電拆解項目(湖北東江)	2,378,303.88	-	2,378,303.88	56,042,915.39	-	56,042,915.39
大舜新廠(嘉興德達)	434,629.08	-	434,629.08	27,545,555.01	-	27,545,555.01
填埋場二期工程(湖南東江BOT)	338,000.00	-	338,000.00	33,705,656.13	-	33,705,656.13
其他零星工程合計	65,545,683.66	15,000.00	65,530,683.66	54,935,393.18	15,000.00	54,920,393.18
合計	920,828,006.28	15,000.00	920,813,006.28	724,427,543.84	15,000.00	724,412,543.84



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 17. 在建工程(續)

#### (2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉入固定資產	其他減少	
粵北危險廢物處置中心園區建設(韶關綠然)	142,879,171.69	12,030,397.75	-	-	154,909,569.44
二期房產建設(廈門綠洲環保)	133,656,510.93	9,576,077.82	-	-	143,232,588.75
危險廢物綜合處置示範中心項目(沃森環保)	48,689,140.62	35,519,468.54	-	-	84,208,609.16
江門項目(江門東江)	88,048,559.65	78,336,234.62	91,733,487.53	-	74,651,306.74
天銀危廢項目(天銀危廢處置)	-	57,011,436.35	-	-	57,011,436.35
豐城東江環保產業基地(江西東江、本公司)	3,082,728.39	53,613,213.67	-	-	56,695,942.06
羅湖區下坪餐廚垃圾項目	21,595,856.15	31,747,317.46	19,500.00	-	53,323,673.61
基地技術改造項目(惠州東江)	16,312,637.24	34,692,414.91	15,103,611.43	-	35,901,440.72
焚燒車間(韶關綠然)	27,911,181.20	1,077,203.22	-	-	28,988,384.42
污水處理項目(韶關綠然)	21,939,483.69	2,296,018.84	-	-	24,235,502.53
天銀汽車拆解項目(天銀汽車拆解)	-	24,139,462.76	-	-	24,139,462.76
基地技術改造項目(沙井基地)	8,156,685.39	12,944,471.76	-	-	21,101,157.15
韶關綠然危廢填埋項目(韶關綠然BOT)	19,186,942.78	455,490.57	-	-	19,642,433.35
天銀辦公樓、廠房、綠化項目(湖北天銀)	-	32,747,435.39	16,683,333.49	-	16,064,101.90
仙桃環保項目(綠怡環保)	-	12,225,045.82	-	-	12,225,045.82
綠綠達項目(東江綠綠達)	-	26,774,780.06	16,463,467.55	-	10,311,312.51
等離子中試系統(龍崗東江)	-	10,066,794.72	-	-	10,066,794.72
三期項目廠房和道路建設工程(沿海固廢)	795,631.43	8,689,053.46	-	-	9,484,684.89
技術改造項目(清遠新綠)	1,994,828.45	6,056,832.79	-	-	8,051,661.24
填埋臭氣治理提升工程	17,948,666.52	14,207,202.58	-	24,269,587.56	7,886,281.54
廢舊家電拆解項目(湖北東江)	56,042,915.39	16,596,445.58	70,261,057.09	-	2,378,303.88
大舜新廠(嘉興德達)	27,545,555.01	41,139,239.39	68,250,165.32	-	434,629.08
填埋場二期工程(湖南東江BOT)	33,705,656.13	10,623,158.23	-	43,990,814.36	338,000.00
<b>合計</b>	<b>669,492,150.66</b>	<b>532,565,196.29</b>	<b>278,514,622.41</b>	<b>68,260,401.92</b>	<b>855,282,322.62</b>



六、 合併財務報表項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況(續)

工程名稱	預算數	工程投入佔 預算比例(%)	工程進度(%)	利息資本化 累計金額	其中：本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率(%)	資金來源
粵北危險廢物處置中心園區建設 (韶關綠然)	165,000,000.00	93.88	93.88	49,278,412.54	5,342,346.32	6.31	借款
二期房產建設(廈門綠洲環保)	148,000,000.00	96.78	96.78	11,150,160.40	5,007,314.58	5.93	借款
危險廢物綜合處置示範中心項目 (沃森環保)	120,000,000.00	70.17	70.17	3,255,596.01	3,012,346.01	5.72	借款
江門項目(江門東江)	300,000,000.00	55.46	55.46	9,591,242.37	6,910,125.70	5.87	借款
天銀危廢項目(天銀危廢處置)	301,984,923.42	18.88	18.88	3,295,490.98	3,295,490.98	6.20	借款、自籌
豐城東江環保產業基地 (江西東江、本公司)	220,000,000.00	25.77	25.77	329,601.68	329,601.68	5.10	借款、自籌
羅湖區下坪餐廚垃圾項目	91,000,000.00	58.62	58.62	-	-	-	超募資金、自籌
基地技術改造項目(惠州東江)	70,017,676.00	72.85	72.85	-	-	-	自籌
焚燒車間(韶關綠然)	60,000,000.00	48.31	48.31	-	-	-	自籌
污水處理項目(韶關綠然)	28,572,200.00	84.82	84.82	-	-	-	自籌
天銀汽車拆解項目(天銀汽車拆解)	30,000,000.00	80.46	80.46	3,536,377.06	3,536,377.06	6.20	借款、自籌
基地技術改造項目(沙井基地)	27,020,000.00	78.09	78.09	-	-	-	自籌
韶關綠然危廢填埋項目(韶關綠然BOT)	30,000,000.00	65.47	65.47	-	-	-	自籌
天銀辦公樓、廠房、綠化項目(湖北天銀)	40,000,000.00	81.87	81.87	5,516,231.75	5,516,231.75	6.20	借款、自籌
仙桃環保項目(綠怡環保)	90,000,000.00	13.58	13.58	-	-	-	自籌
綠綠連項目(東江綠綠連)	30,000,000.00	89.25	89.25	-	-	-	自籌
等離子中試系統(龍崗東江)	60,000,000.00	16.78	16.78	-	-	-	自籌
三期項目廠房和道路建設工程(沿海固廢)	265,099,500.00	3.58	3.58	129,497.50	129,497.50	5.10	借款、自籌
技術改造項目(清遠新綠)	28,000,000.00	28.76	28.76	-	-	-	自籌
填埋臭氣治理提升工程	45,893,800.00	70.07	70.07	-	-	-	自籌
廢舊家電拆解項目(湖北東江)	170,000,000.00	42.73	42.73	3,367,476.15	2,262,526.15	5.10	借款
大舜新廠(嘉興德達)	80,000,000.00	85.86	85.86	854,399.51	854,399.51	5.62	借款
填埋場二期工程(湖南東江BOT)	45,000,000.00	98.51	98.51	996,901.58	250,347.46	6.11	借款、自籌
<b>合計</b>	<b>2,445,588,099.42</b>			<b>91,301,387.53</b>	<b>36,446,604.70</b>		





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 18. 無形資產

#### (1) 無形資產明細

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	BOT經營權	合計
<b>一、 賬面原值</b>					
1. 年初餘額	219,399,405.93	773,665.10	9,115,819.30	387,694,665.16	<b>616,983,555.49</b>
2. 本年增加金額	132,149,464.06	661,165.05	108,868.94	206,395,284.56	<b>339,314,782.61</b>
(1)購置	42,580,978.07	661,165.05	108,868.94	4,221,549.93	<b>47,572,561.99</b>
(2)企業合併增加	89,568,485.99	-	-	150,847,588.27	<b>240,416,074.26</b>
(3)其他	-	-	-	51,326,146.36	<b>51,326,146.36</b>
3. 本年減少金額	368,053.44	-	415,349.57	86,272.30	<b>869,675.31</b>
(1)處置	-	-	-	86,272.30	<b>86,272.30</b>
(2)其他	368,053.44	-	415,349.57	-	<b>783,403.01</b>
4. 年末餘額	351,180,816.55	1,434,830.15	8,809,338.67	594,003,677.42	<b>955,428,662.79</b>
<b>二、 累計攤銷</b>					
1. 年初餘額	16,870,592.53	525,278.48	819,165.11	67,269,503.69	<b>85,484,539.81</b>
2. 本年增加金額	9,486,298.41	108,321.01	963,941.59	97,399,057.88	<b>107,957,618.89</b>
(1)計提	6,572,354.20	108,321.01	963,941.59	56,067,044.15	<b>63,711,660.95</b>
(2)企業合併增加	2,913,944.21	-	-	41,332,013.73	<b>44,245,957.94</b>
3. 本年減少金額	368,053.44	-	9,200.00	78,073.52	<b>455,326.96</b>
(1)處置	-	-	-	78,073.52	<b>78,073.52</b>
(2)其他	368,053.44	-	9,200.00	-	<b>377,253.44</b>
4. 年末餘額	25,988,837.50	633,599.49	1,773,906.70	164,590,488.05	<b>192,986,831.74</b>
<b>三、 減值準備</b>					
1. 年初餘額	-	-	-	27,532,216.34	<b>27,532,216.34</b>
2. 本年增加金額	-	-	-	-	<b>-</b>
(1)計提	-	-	-	-	<b>-</b>
3. 本年減少金額	-	-	-	-	<b>-</b>
4. 年末餘額	-	-	-	27,532,216.34	<b>27,532,216.34</b>
<b>四、 賬面價值</b>					
1. 年末賬面價值	325,191,979.05	801,230.66	7,035,431.97	401,880,973.03	<b>734,909,614.71</b>
2. 年初賬面價值	202,528,813.40	248,386.62	8,296,654.19	292,892,945.13	<b>503,966,799.34</b>

本年末無通過公司內部研發形成的無形資產。





六、 合併財務報表項目註釋(續)

18. 無形資產(續)

(1) 無形資產明細(續)

土地使用權按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內 中期(10-50年)	<b>325,191,979.05</b>	202,528,813.40
<b>合計</b>	<b>325,191,979.05</b>	202,528,813.40

本年確認為損益的無形資產的折舊和攤銷額為63,711,660.95元(上年金額：34,879,385.65元)。

(2) 於年末，本公司無未辦妥產權證書的土地使用權。

(3) 無形資產減值準備

BOT 運營權	年初餘額	本年增加計提	本年減少處置	年末餘額
龍崗東江	20,436,468.85	-	-	<b>20,436,468.85</b>
湖南東江	7,095,747.49	-	-	<b>7,095,747.49</b>
<b>合計</b>	27,532,216.34	-	-	<b>27,532,216.34</b>

本年計提無形資產減值為0.00元(上年金額：27,532,216.34元)。

龍崗東江BOT運營權系危險廢物填埋場，BOT協議約定的特許經營期為22年(自2009年2月開始)；湖南東江系生活垃圾填埋場，BOT協議約定的特許經營期為31年(2008年1月1日—2038年12月31日)。由於上述危險廢物和生活垃圾的填埋速度遠遠超過預期，將導致填埋場在特許經營期末到期前即出現飽和狀態。因此，本公司將上述兩家公司自運營以來的收運總量(即已完成填埋量)，根據填埋場的建造成本與總填埋量計算出的單位成本，測算出截至2014年年末應分攤的BOT運營權，將其與實際分攤額(賬面值)相比較，超出賬面值的部分即為應補攤的成本。於2014年末董事認為應將該超出賬面值的部分27,532,216.34元全額計提減值準備。無形資產減值準備一經確認，在以後年度不予以轉回。

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 19. 商譽

#### (1) 商譽原值

被投資單位名稱	年初餘額	本年增加		本年減少處置	年末餘額
		企業合併形成的			
韶關綠然	30,831,658.44	-	-	-	<b>30,831,658.44</b>
成都危廢	2,045,010.07	-	-	-	<b>2,045,010.07</b>
力信服務	3,052,019.14	-	-	-	<b>3,052,019.14</b>
珠海清新	13,100,912.02	-	-	-	<b>13,100,912.02</b>
清遠新綠	17,538,809.93	-	-	-	<b>17,538,809.93</b>
嘉興德達	9,097,974.10	-	-	-	<b>9,097,974.10</b>
東莞恒建	59,796,611.11	-	-	-	<b>59,796,611.11</b>
沿海固廢	25,662,811.29	-	-	-	<b>25,662,811.29</b>
南昌新冠	20,271,219.13	-	-	-	<b>20,271,219.13</b>
合肥新冠	6,873,379.12	-	-	-	<b>6,873,379.12</b>
廈門綠洲環保	180,159,548.44	-	-	-	<b>180,159,548.44</b>
沃森環保	14,369,932.91	-	-	-	<b>14,369,932.91</b>
江西康泰	5,131,308.16	-	-	-	<b>5,131,308.16</b>
恒建通達	-	136,773,774.37	-	-	<b>136,773,774.37</b>
湖北天銀	-	54,255,302.08	-	-	<b>54,255,302.08</b>
珠海永興盛	-	141,616,697.35	-	-	<b>141,616,697.35</b>
綠怡環保	-	10,800,000.00	-	-	<b>10,800,000.00</b>
<b>合計</b>	<b>387,931,193.86</b>	<b>343,445,773.80</b>	-	-	<b>731,376,967.66</b>

#### (2) 商譽減值準備

被投資單位名稱	年初餘額	本年增加計提	本年減少處置	年末餘額
韶關綠然	30,831,658.44	-	-	<b>30,831,658.44</b>
成都危廢	2,045,010.07	-	-	<b>2,045,010.07</b>
力信服務	3,052,019.14	-	-	<b>3,052,019.14</b>
廈門綠洲環保	6,600,000.00	-	-	<b>6,600,000.00</b>
湖北天銀	-	10,598,716.99	-	<b>10,598,716.99</b>
<b>合計</b>	<b>42,528,687.65</b>	<b>10,598,716.99</b>	-	<b>53,127,404.64</b>

本年計提商譽減值為10,598,716.99元(上年金額:6,600,000.00元)。



## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 19. 商譽(續)

#### (2) 商譽減值準備(續)

商譽減值分析如下：

##### 湖北天銀

本公司於2015年3月與湖北天銀的股東傅哲寬、許志濤簽訂了收購湖北天銀股權及增資協議，根據原協議約定，許志濤向本公司承諾保證湖北天銀2015年和2016年經審計後的淨利潤分別不低於人民幣1,000萬元及人民幣2,000萬元。若目標公司的經營業績未達到2015年及2016年業績承諾的約定，應就業績不足部分由許志濤以現金方式向目標公司進行補足。2015年下半年由於工程進度未達到預期，延誤了工業危廢的正常運營，從而導致2015年湖北天銀實際淨利潤較業績承諾差額為人民幣17,664,528.32元。基於上述情況，根據原協議的約定，許志濤應就2015年業績不足部分補償目標公司人民幣17,664,528.32元。

根據企業會計準則規定，在非同一控制下企業合併中已確認的商譽，在會計期末，若因被收購方未實現業績承諾，除影響企業合併交易中或有對價的確認和計量外，還應計提商譽減值準備。本公司持有湖北天銀60%的股權，因此將業績承諾不足部分按本公司所佔股權部分即10,598,716.99元計提商譽減值準備。除因業績承諾不足引起的商譽減值外，期末本公司以13.75%的折現率對湖北天銀未來10年盈利情況的淨現金流進行了測算，經測算，無商譽減值跡象。

珠海清新、清遠新綠、嘉興德達、東莞恒建、沿海固廢、南昌新冠、合肥新冠、廈門綠洲環保、沃森環保、江西康泰、恒建通達、珠海永興盛、綠怡環保

為了減值測試，商譽已分配至相關的資產組，即本公司子公司珠海清新、清遠新綠、嘉興德達、東莞恒建、沿海固廢、南昌新冠、合肥新冠、廈門綠洲環保、沃森環保、江西康泰、恒建通達、珠海永興盛、綠怡環保。本資產組的可收回金額採用管理層批核的10年期財務預算為基礎編製的現金流量預測以貼現率13.5%計算。推斷六年期往後的現金流量時增長率為零。計算所用的其他主要假設關乎現金流入／流出的估計(其中包括預算銷售及毛利率)，該項估計依據過往表現及管理層對市場發展的預期而作出。管理層相信任何該等假設的任何合理可能變動將不會導致賬面值超過可收回金額。於年末，董事認為無需計提減值準備。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 20. 長期待攤費用

項目	年初金額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末金額
設施改造費	-	3,313,310.34	654,686.56	-	<b>2,658,623.78</b>
裝修費	1,538,274.62	580,416.00	789,586.86	-	<b>1,329,103.76</b>
其他	40,588.67	1,375,237.31	877,249.54	-	<b>538,576.44</b>
合計	1,578,863.29	5,268,963.65	2,321,522.96	-	<b>4,526,303.98</b>

### 21. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

#### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延所得 稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延所得 稅資產
資產減值準備	<b>36,635,340.43</b>	<b>7,545,913.14</b>	37,571,067.68	7,804,222.67
固定資產折舊差異	<b>6,658,021.55</b>	<b>998,703.23</b>	4,371,298.99	614,738.18
以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融資產 公允價值變動	<b>5,495,930.00</b>	<b>824,389.50</b>	4,988,420.00	748,263.00
遞延收益	<b>12,247,563.24</b>	<b>1,928,801.16</b>	28,862,362.79	4,434,421.09
未實現內部銷售損益	<b>2,945,422.93</b>	<b>441,813.44</b>	5,976,258.78	896,438.82
可彌補虧損	<b>1,238,445.67</b>	<b>154,805.71</b>	1,238,445.67	154,805.71
股權激勵	<b>33,166,851.47</b>	<b>4,975,027.72</b>	18,766,129.13	2,814,919.37
合計	<b>98,387,575.29</b>	<b>16,869,453.90</b>	101,773,983.04	17,467,808.84

#### (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延所得 稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延所得 稅負債
投資性房地產公允價值變動	<b>14,848,828.40</b>	<b>2,227,324.26</b>	13,283,430.88	1,992,514.63
合計	<b>14,848,828.40</b>	<b>2,227,324.26</b>	13,283,430.88	1,992,514.63



六、 合併財務報表項目註釋(續)

21. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末金額	年初金額
可抵扣暫時性差異	<b>86,787,805.23</b>	81,487,782.90
可抵扣虧損	<b>89,967,567.39</b>	107,520,064.49
<b>合計</b>	<b>176,755,372.62</b>	189,007,847.39

本公司預期未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，因此不確認該等可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損為遞延所得稅資產。

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

項目	年末金額	年初金額	備註
2015年	-	11,082,024.53	
2016年	<b>14,098,064.43</b>	14,098,064.43	
2017年	<b>23,099,439.28</b>	22,129,955.54	
2018年	<b>14,971,346.58</b>	27,412,124.08	
2019年	<b>18,456,588.15</b>	32,797,895.91	
2020年	<b>19,342,128.95</b>	-	
<b>合計</b>	<b>89,967,567.39</b>	107,520,064.49	

22. 其他非流動資產

項目	年末金額	年初金額
工程設備款	<b>139,842,153.84</b>	104,265,197.84
股權收購款	<b>185,167,400.00</b>	-
<b>合計</b>	<b>325,009,553.84</b>	104,265,197.84

以上股權收購款為本公司收購浙江江聯環保投資有限公司、南通惠天然固體廢物填埋有限公司、江蘇東恒空港高新技術產業園有限公司、如東大恒危險廢物處理有限公司的股權，按合同約定進度已經支付但暫未結轉的轉讓款。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 23. 短期借款

#### (1) 短期借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
質押借款	-	98,900,000.00
抵押借款	<b>75,000,000.00</b>	58,910,000.00
保證借款	<b>16,756,000.00</b>	15,778,000.00
信用借款	<b>1,179,439,143.96</b>	385,676,227.46
<b>合計</b>	<b>1,271,195,143.96</b>	559,264,227.46

抵押情況：於年末，短期借款50,000,000.00元以廈門綠洲環保評估價值113,127,100.00元的18套建築物作抵押；短期借款20,000,000.00元以廈門綠洲環保評估價值12,526,300.00元的宿舍樓與22,044,200.00元的宿舍樓作抵押；短期借款5,000,000.00元以自然人李永漢及珠海永興盛所有的暫作價95,019,374.00元的房地產作抵押。

保證借款：由本公司以保函保證向銀行提供擔保、由子公司力信服務取得的銀行短期借款。

於2015年12月31日，短期借款的加權平均年利率為5.27%（2014年12月31日：6.12%）。

#### (2) 本公司無已逾期未償還短期借款。

### 24. 應付賬款

#### (1) 應付賬款

項目	年末金額	年初金額
原料款	<b>231,273,927.81</b>	201,792,041.62
工程款	<b>127,291,483.26</b>	22,028,086.04
處理費	<b>22,901,712.37</b>	12,824,825.15
設備款	<b>28,455,433.56</b>	17,268,160.74
其他	<b>37,021,563.12</b>	36,820,025.88
<b>合計</b>	<b>446,944,120.12</b>	290,733,139.43



六、 合併財務報表項目註釋(續)

24. 應付賬款(續)

(2) 應付賬款賬齡分析

於2015年12月31日，應付賬款按發票日期的賬齡分析如下：

項目	年末金額	年初金額
0-90天	<b>249,270,602.41</b>	214,549,195.55
91-180天	<b>29,663,005.53</b>	9,623,000.21
181-365天	<b>119,855,422.05</b>	36,164,548.23
1-2年	<b>23,759,344.96</b>	13,997,353.21
2-3年	<b>8,767,376.92</b>	9,939,127.50
3年以上	<b>15,628,368.25</b>	6,459,914.73
<b>合計</b>	<b>446,944,120.12</b>	290,733,139.43

(3) 賬齡超過一年的重要應付賬款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
中山迪寶龍水處理設備有限公司	<b>3,554,950.00</b>	未到結算期
上海發電設備成套設計研究院	<b>3,045,000.00</b>	未到結算期
孝昌縣雙龍建築工程有限公司	<b>2,550,000.00</b>	未到結算期
福建省卓越鴻昌建材裝備股份有限公司	<b>2,010,000.00</b>	未到結算期
深圳市豐潤環保科技有限公司	<b>1,786,307.40</b>	未到結算期
<b>合計</b>	<b>12,946,257.40</b>	



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、 合併財務報表項目註釋(續)

#### 25. 預收款項

(1) 預收款項

項目	年末金額	年初金額
貨款	<b>12,358,532.70</b>	13,575,604.80
處理費	<b>64,238,563.53</b>	20,450,998.55
利息	<b>1,654,028.17</b>	—
其他	<b>309,635.97</b>	810,854.66
<b>合計</b>	<b>78,560,760.37</b>	34,837,458.01

(2) 賬齡超過一年的重要預收款項

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
白井電子科技(深圳)有限公司	<b>500,000.00</b>	未到結算期
仙桃市華永金屬有限公司	<b>256,908.00</b>	未到結算期
永興鑫裕環保鎳業有限公司	<b>199,878.81</b>	未到結算期
<b>合計</b>	<b>956,786.81</b>	

#### 26. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	48,926,662.34	324,707,166.91	330,368,658.77	<b>43,265,170.48</b>
離職後福利—設定提存計劃	(3,587.77)	14,807,597.58	14,820,772.32	<b>(16,762.51)</b>
辭退福利	(7,400.00)	2,011,130.08	1,843,730.08	<b>160,000.00</b>
<b>合計</b>	48,915,674.57	341,525,894.57	347,033,161.17	<b>43,408,407.97</b>





六、 合併財務報表項目註釋(續)

26. 應付職工薪酬(續)

(2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	48,435,714.81	282,666,483.89	288,461,734.35	<b>42,640,464.35</b>
職工福利費	365,338.23	20,220,406.09	20,198,563.31	<b>387,181.01</b>
社會保險費	(196.27)	11,380,562.74	11,383,205.54	<b>(2,839.07)</b>
其中：醫療保險費	(165.87)	9,632,371.73	9,633,817.43	<b>(1,611.57)</b>
工傷保險費	(11.05)	926,778.68	927,268.98	<b>(501.35)</b>
生育保險費	(19.35)	821,412.33	822,119.13	<b>(726.15)</b>
住房公積金	(405.00)	7,044,093.03	7,051,848.83	<b>(8,160.80)</b>
工會經費和職工教育經費	126,210.57	3,395,621.16	3,273,306.74	<b>248,524.99</b>
<b>合計</b>	<b>48,926,662.34</b>	<b>324,707,166.91</b>	<b>330,368,658.77</b>	<b>43,265,170.48</b>

(3) 設定提存計劃

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險	(3,594.06)	12,165,262.03	12,178,306.27	<b>(16,638.30)</b>
失業保險費	6.29	859,301.15	859,431.65	<b>(124.21)</b>
強積金	-	1,783,034.40	1,783,034.40	-
<b>合計</b>	<b>(3,587.77)</b>	<b>14,807,597.58</b>	<b>14,820,772.32</b>	<b>(16,762.51)</b>



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 27. 應交稅費

項目	年末金額	年初金額
增值稅	<b>14,112,934.08</b>	10,002,710.65
企業所得稅	<b>27,105,731.58</b>	18,661,671.03
營業稅	<b>5,306,050.71</b>	3,878,527.69
個人所得稅	<b>1,827,732.94</b>	1,390,546.62
城市維護建設稅	<b>1,538,293.96</b>	897,455.05
教育費附加	<b>1,218,481.20</b>	733,992.87
土地使用稅	<b>428,490.74</b>	108,671.36
房產稅	<b>442,047.76</b>	133,714.94
印花稅	<b>60,132.96</b>	21,224.14
其他	<b>19,740.30</b>	14,490.01
<b>合計</b>	<b>52,059,636.23</b>	35,843,004.36

於年末，應交稅費中無應交香港所得稅。

### 28. 應付利息

項目	年末金額	年初金額
銀行借款應付利息	<b>4,549,891.86</b>	2,255,536.85
<b>合計</b>	<b>4,549,891.86</b>	2,255,536.85

### 29. 應付股利

項目	年末金額	年初金額
普通股股利	<b>8,199,300.00</b>	1,593,150.00
<b>合計</b>	<b>8,199,300.00</b>	1,593,150.00



六、 合併財務報表項目註釋(續)

30. 其他應付款

(1) 其他應付款按性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
股份支付回購款	99,934,300.00	122,701,500.00
非公開發行股票認購保證金	69,084,840.00	-
股權收購款	64,982,116.00	14,337,500.00
押金保證金	22,746,946.02	11,682,556.86
備用金	1,673,178.96	1,141,349.48
代收款項	262,256.87	360,762.16
其他	55,072,939.30	26,191,856.04
<b>合計</b>	<b>313,756,577.15</b>	176,415,524.54

(2) 賬齡超過一年的重要其他應付款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
翁源縣龍源旋窑水泥有限公司	6,000,000.00	未到結算期
四川興利輪胎有限公司	4,400,000.00	相關子公司已停業， 欠款是否需支付 仍不確定
成都市青白江區人民政府	1,600,000.00	
<b>合計</b>	<b>12,000,000.00</b>	

31. 一年內到期的非流動負債

項目	年末金額	年初金額
一年內到期的長期借款(附註六、33)	352,185,366.57	142,399,340.64
一年內到期的長期應付款(附註六、35)	5,915,746.37	15,503,370.27
<b>合計</b>	<b>358,101,112.94</b>	157,902,710.91



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 32. 其他流動負債

#### (1) 其他流動負債分類

項目	年末餘額	年初餘額
一年內結轉與資產相關的政府補助的遞延收益(附註六、36)	<b>15,233,332.16</b>	8,899,851.75
一年內到期的未實現的出售後以融資租賃租回收益(附註六、37)	<b>757,934.52</b>	757,934.52
<b>合計</b>	<b>15,991,266.68</b>	9,657,786.27

#### (2) 政府補助

政府補助項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入營 業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
醫療廢物處理廠項目	505,141.24	-	505,141.24	481,644.00	<b>481,644.00</b>	與資產相關
廢棄電器回收處理廠改擴建項目	452,202.84	-	452,202.84	452,202.84	<b>452,202.84</b>	與資產相關
再生資源公司回收體系建設資金	373,394.76	-	373,394.76	373,394.76	<b>373,394.76</b>	與資產相關
翔安區新圩鎮補助	134,000.00	-	134,000.00	134,000.00	<b>134,000.00</b>	與資產相關
醫療環保補助	25,000.00	-	25,000.00	25,000.00	<b>25,000.00</b>	與資產相關
國家發改委專項建設資金	900,000.00	-	900,000.00	900,000.00	<b>900,000.00</b>	與資產相關
清遠東江資源節約和環境 保護工程資金	2,000,000.04	-	2,000,000.04	1,999,999.84	<b>1,999,999.84</b>	與資產相關
園區開發補助資金	546,780.66	-	546,780.60	546,780.60	<b>546,780.66</b>	與資產相關
再生能源公司資源節約和 環境保護工程資金	849,999.96	-	849,999.96	849,999.96	<b>849,999.96</b>	與資產相關
節能減排補貼款	80,000.00	-	80,000.00	80,000.00	<b>80,000.00</b>	與資產相關
深圳市環境保護專項資金	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	<b>400,000.00</b>	與資產相關
循環經濟與節能減排專項資金/RO膜	-	-	-	86,000.00	<b>86,000.00</b>	與資產相關
廢舊家電拆解項目	159,782.50	-	159,782.50	503,932.48	<b>503,932.48</b>	與資產相關
寶安東江中央環境保護專項基金	300,000.00	-	300,000.00	300,000.00	<b>300,000.00</b>	與資產相關
含銅污泥項目	66,666.67	-	66,666.67	-	-	與資產相關
廢水處理改造工程項目	1,750,800.00	-	1,750,800.00	0.02	<b>0.02</b>	與資產相關



六、 合併財務報表項目註釋(續)

32. 其他流動負債(續)

(2) 政府補助(續)

政府補助項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入營 業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
中央環境保護專項基金	356,083.08	-	356,083.08	356,083.08	<b>356,083.08</b>	與資產相關
廣東省重大科技專項 (廢舊印刷線路板資源化利用)	-	-	-	190,000.00	<b>190,000.00</b>	與資產相關
電子行業廢水高效低耗型脫氮 除磷技術開發與應用	-	-	-	490,000.00	<b>490,000.00</b>	與資產相關
其他資源勘探電力信息(下坪餐廚)	-	-	-	5,000,000.00	<b>5,000,000.00</b>	與資產相關
沙井基地污泥減量化項目	-	-	-	710,000.00	<b>710,000.00</b>	與資產相關
土地返收款以及耕地佔用稅、契稅返還	-	-	-	1,094,294.52	<b>1,094,294.52</b>	與資產相關
2013年支持企業發展專項資金	-	-	-	260,000.00	<b>260,000.00</b>	與資產相關
<b>合計</b>	<b>8,899,851.75</b>	<b>-</b>	<b>8,899,851.69</b>	<b>15,233,332.10</b>	<b>15,233,332.16</b>	

其他變動系遞延收益重分類，見附註六、36。

33. 長期借款

項目	年末金額	年初金額
長期銀行借款	<b>730,797,820.90</b>	518,858,794.09
減：一年內到期並列為一年內到期的非流動負債的部分(附註六、31)	<b>352,185,366.57</b>	142,399,340.64
<b>一年以後到期的長期借款</b>	<b>378,612,454.33</b>	376,459,453.45



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 33. 長期借款(續)

#### (1) 借款分類

借款類別	年末金額	年初金額
質押借款(註1)	<b>292,704,938.00</b>	95,101,850.00
抵押借款(註2)	<b>148,500,000.00</b>	50,000,000.00
保證借款(註3)	<b>89,592,882.90</b>	80,756,944.09
信用借款	<b>200,000,000.00</b>	293,000,000.00
合計	<b>730,797,820.90</b>	518,858,794.09

長期銀行借款的利率為4.99%-7.20%，加權平均利率5.97%（2014年：長期借款的利率為5.40%-7.04%，加權平均利率為6.26%）。

註1：質押借款是以本公司持有韶關綠然之40%的股權、本公司持有廈門綠洲環保之60%股權、本公司持有沿海固廢之60%的股權、本公司持有南昌新冠之100%的股權和合肥新冠之100%的股權、虎門綠源享有的東莞市虎門鎮海島、寧洲污水處理廠(一期)特許權(BOT)項目在特許經營期限內評估價值為148,883,200元的收益權以及再生能源公司的發電上網售電收費權作為質押擔保。

註2：抵押借款是以江門東江持有的使用期限為2014年6月6日—2062年12月9日的114,142.10平方米的工業用地、廈門綠洲環保評估價值113,127,100.00元的18套建築物、湖北天銀評估價值173,798,600.00元的房產及土地、天銀危廢處置評估價值72,672,900.00元的房產及土地作為抵押擔保。

註3：保證借款是由本公司、本公司股東張維仰、珠海永興盛原股東李永漢、李雪鳳及珠海永興盛現股東李春山、李洪波、李江山、李余山向銀行提供擔保。

#### (2) 長期借款到期日分析

項目	年末金額	年初金額
不超過1年	<b>352,185,366.57</b>	142,399,340.64
1至2年	<b>184,059,571.23</b>	292,329,572.20
2至5年	<b>194,552,883.10</b>	84,129,881.25
合計	<b>730,797,820.90</b>	518,858,794.09



## 六、合併財務報表項目註釋(續)

## 34. 應付債券

## (1) 應付債券分類

項目	年末餘額	年初餘額
東江環保股份有限公司2014年公司債券(第一期)	<b>356,373,249.26</b>	355,632,555.15
<b>合計</b>	<b>356,373,249.26</b>	355,632,555.15

## (2) 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

債券名稱	面值總額	發行日期	債券期限	發行金額	年初餘額	本年發行	按面值 計提利息	溢折價 攤銷	本年償還	支付 承銷費	年末餘額
公司債券	350,000,000.00	2014/8/1	5年	350,000,000.00	355,632,555.15	-	23,490,694.11	-	22,750,000.00	-	<b>356,373,249.26</b>
<b>合計</b>	<b>350,000,000.00</b>			<b>350,000,000.00</b>	<b>355,632,555.15</b>	<b>-</b>	<b>23,490,694.11</b>	<b>-</b>	<b>22,750,000.00</b>	<b>-</b>	<b>356,373,249.26</b>

本公司於2014年發行了5年期面值總額為3.5億元的債券，年利率為6.5%，每年8月1日付息一次，到期還本，最後一期利息隨本金的兌付一起支付。本公司實際收到的認購款淨額約為3.46億元，實際利率為6.78%。

## 35. 長期應付款

項目	年末餘額	年初餘額
應付融資租賃款	<b>9,477,228.72</b>	20,878,694.02
減：一年內到期的部分(附註六、31)	<b>5,915,746.37</b>	15,503,370.27
一年後到期的部分	<b>3,561,482.35</b>	5,375,323.75
其他	<b>787,520.00</b>	787,520.00
<b>合計</b>	<b>4,349,002.35</b>	6,162,843.75

其他系東江松藻應付少數股東委託中國建設銀行綦江支行發放的委託貸款，共98.44萬，期限為2010年12月31日至2021年12月31日。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 35. 長期應付款(續)

#### (1) 應付融資租賃款的明細

應付融資租賃款為融資租賃的最低租賃付款經扣除未確認融資費用的淨額，明細如下：

單位名稱	年末餘額		年初金額	
	外幣(港幣) (匯率0.8378)	人民幣金額	外幣(港幣) (匯率0.7889)	人民幣金額
招銀金融租賃有限公司	-	2,319,363.50	-	11,174,270.83
中國建設銀行(亞洲)股份有限公司	4,713,037.11	3,948,582.49	7,241,515.88	5,712,831.88
東亞銀行有限公司	1,431,701.89	1,199,479.84	3,034,583.55	2,393,982.96
永亨銀行有限公司	372,372.76	311,973.90	2,025,108.82	1,597,608.35
華僑永亨銀行有限公司	2,026,532.57	1,697,828.99	-	-
合計		9,477,228.72		20,878,694.02

(2) 本公司對該等長期應付款採用實際利率法，按攤餘成本對其進行後續計量。

(3) 於年末，融資租賃的最低租賃付款期如下：

	年末餘額	年初金額
1年以內	5,926,289.37	15,503,370.27
1-2年	1,643,964.51	5,616,952.86
2-3年	1,374,849.91	1,217,212.72
3年以上	542,667.93	923,601.48
小計	9,487,771.72	23,261,137.33
減：未確認融資費用	10,543.00	2,382,443.31
合計	9,477,228.72	20,878,694.02

本公司對未確認融資費用採用實際利率法在租賃期內各個期間進行分攤，並按照借款費用的原則處理。





六、 合併財務報表項目註釋(續)

36. 遞延收益

(1) 遞延收益分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
政府補助	83,059,965.96	71,130,223.65	29,666,062.50	<b>124,524,127.11</b>	
合計	83,059,965.96	71,130,223.65	29,666,062.50	<b>124,524,127.11</b>	-

(2) 政府補助項目

政府補助項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入營 業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
醫療廢物處理廠項目	2,310,795.74	-	-	481,644.00	<b>1,829,151.74</b>	與資產相關
廢棄電器回收處理廠改擴建項目	2,415,662.09	-	-	452,202.84	<b>1,963,459.25</b>	與資產相關
再生資源公司回收體系建設資金	2,859,862.68	-	-	373,394.76	<b>2,486,467.92</b>	與資產相關
翔安區新圩鎮補助	916,666.67	-	-	134,000.00	<b>782,666.67</b>	與資產相關
醫療環保補助	125,000.00	-	-	25,000.00	<b>100,000.00</b>	與資產相關
香港政府環保車輛購置補貼款	41,511.07	1,721.67	28,321.99	-	<b>14,910.75</b>	與資產相關
國家發改委專項建設資金	5,775,000.00	-	-	900,000.00	<b>4,875,000.00</b>	與資產相關
清遠東江資源節約和環境保護工程資金	1,999,999.84	-	-	1,999,999.84	-	與資產相關
粵北污水處理專項補貼款	5,000,000.00	-	-	-	<b>5,000,000.00</b>	與資產相關
粵北代建項目	4,636,000.00	-	-	-	<b>4,636,000.00</b>	與資產相關
園區開發補助資金	21,187,786.96	-	-	546,780.60	<b>20,641,006.36</b>	與資產相關
再生能源公司資源節約和 環境保護工程資金	4,045,833.54	-	-	849,999.96	<b>3,195,833.58</b>	與資產相關
深圳市環境保護專項資金	2,800,000.00	-	-	400,000.00	<b>2,400,000.00</b>	與資產相關
節能減排專項資金資助	560,000.00	-	-	80,000.00	<b>480,000.00</b>	與資產相關
廢舊家電拆解項目	1,358,151.25	3,441,500.00	172,075.00	503,932.48	<b>4,123,643.77</b>	與資產相關
高新技術專項經費	750,000.00	-	750,000.00	-	-	與資產相關
廢水處理改造工程項目	918,096.69	-	918,096.66	0.02	<b>0.01</b>	與資產相關
中央環境保護專項基金	6,854,599.43	-	-	356,083.08	<b>6,498,516.35</b>	與資產相關



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 36. 遞延收益(續)

#### (2) 政府補助項目(續)

政府補助項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入營 業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
廣東省重大科技專項 (廢舊印刷線路板資源化利用)	190,000.00	-	-	190,000.00	-	與資產相關
深圳市河道淤泥福永處理場 二期污泥處置工程	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	與資產相關
市政污泥厭氧消化產業化技術研究	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	-	與資產相關
電子行業廢水高效低耗型脫氮 除磷技術開發與應用	490,000.00	-	-	490,000.00	-	與資產相關
羅湖區下坪餐廚垃圾項目	4,800,000.00	-	-	4,800,000.00	-	與資產相關
其他資源勘探電力信息(下坪餐廚)	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	與資產相關
寶安東江中央環境保護專項基金	1,525,000.00	-	-	300,000.00	<b>1,225,000.00</b>	與資產相關
廢舊電子電器資源化過程污染控制 及資源化產品環境安全控制 技術研究課題	-	580,000.00	-	-	<b>580,000.00</b>	與資產相關
2014年省循環經濟發展專項資金	-	1,000,000.00	-	-	<b>1,000,000.00</b>	與資產相關
循環經濟與節能減排專項資金/RO膜	-	430,000.00	50,166.69	86,000.00	<b>293,833.31</b>	與資產相關
深圳市節能環保產業發展專項資金	-	5,000,000.00	-	-	<b>5,000,000.00</b>	與資產相關
廢舊電子電器資源化過程污染控制 及資源化產品環境安全控制技術研究	-	430,000.00	-	-	<b>430,000.00</b>	與資產相關
深圳危險廢液廢水處理技術工程實驗室項目	-	4,752,019.75	-	-	<b>4,752,019.75</b>	與資產相關
863計劃課題配套項目	-	80,000.00	-	-	<b>80,000.00</b>	與資產相關
沙井基地污泥減量化項目	-	710,000.00	-	710,000.00	-	與資產相關
土地返款以及耕地佔用稅、契稅返還	-	53,404,982.23	1,062,403.39	1,094,294.52	<b>51,248,284.32</b>	與資產相關
2013年支持企業發展專項資金	-	1,300,000.00	151,666.67	260,000.00	<b>888,333.33</b>	與資產相關
<b>合計</b>	<b>83,059,965.96</b>	<b>71,130,223.65</b>	<b>9,632,730.40</b>	<b>20,033,332.10</b>	<b>124,524,127.11</b>	



六、 合併財務報表項目註釋(續)

36. 遞延收益(續)

(2) 政府補助項目(續)

其他變動系轉入其他流動負債 15,233,332.10 元(見附註六、32)和本年羅湖區下坪餐廚垃圾項目退給深圳市人居環境委員會 4,800,000.00 元。

37. 其他非流動負債

項目	年末金額	年初金額
未實現的出售後以融資租賃租回收益	<b>1,010,579.43</b>	1,768,513.95
減：一年內結轉並列示為流動負債部分(附註六、32)	<b>757,934.52</b>	757,934.52
一年後結轉的未實現的出售後以融資租賃租回收益金額	<b>252,644.91</b>	1,010,579.43
863 計劃課題	<b>2,224,277.36</b>	2,309,000.00
拆遷補償款	<b>4,352,365.91</b>	2,849,556.41
合計	<b>6,829,288.18</b>	6,169,135.84

38. 股本

本公司的法定、已發行及繳足股本的變動表如下。所有本公司的股份均為每股面值人民幣 1 元的普通股。

本年數

項目	年初餘額	發行新股	本年變動增減(+、-)			其他	小計	年末餘額
			送股	公積金轉股				
股份總額	347,836,841.40	-	-	521,710,261.00	(165,000.00)	521,545,261.00	<b>869,382,102.40</b>	

2015年6月5日本公司舉行的2014年度股東大會、2015年第一次A股類別股東會及2015年第一次H股類別股東會審議通過以本公司總股本347,806,841股為基數，以資本公積向全體股東每10股轉增15股，合計轉增股本521,710,261股；其他系本期回購註銷已離職股權激勵對象所持尚未解鎖的限制性股票165,000股。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 38. 股本(續)

上年數

項目	年初餘額	發行新股	本年變動增減(+、-)			小計	年末餘額
			送股	公積金轉股	其他		
股份總額	225,714,561.40	6,340,000.00	-	115,782,280.00	-	122,122,280.00	<b>347,836,841.40</b>

### 39. 資本公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	855,944,553.07	-	528,193,970.21	<b>327,750,582.86</b>
其他資本公積	18,766,129.13	14,400,722.36	-	<b>33,166,851.49</b>
<b>合計</b>	<b>874,710,682.20</b>	<b>14,400,722.36</b>	<b>528,193,970.21</b>	<b>360,917,434.35</b>

本年資本公積中股本溢價減少系轉增股本和回購註銷已離職股權激勵對象所持尚未解鎖的限制性股票，其他資本公積增加系股權激勵費用。

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	855,365,333.07	121,007,700.00	120,428,480.00	<b>855,944,553.07</b>
其他資本公積	-	18,766,129.13	-	<b>18,766,129.13</b>
<b>合計</b>	<b>855,365,333.07</b>	<b>139,773,829.13</b>	<b>120,428,480.00</b>	<b>874,710,682.20</b>



六、 合併財務報表項目註釋(續)

40. 庫存股

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
庫存股	122,701,500.00	-	22,767,200.00	<b>99,934,300.00</b>
合計	122,701,500.00	-	22,767,200.00	<b>99,934,300.00</b>

本年庫存股減少系履行回購義務。

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
庫存股	-	127,737,700.00	5,036,200.00	<b>122,701,500.00</b>
合計	-	127,737,700.00	5,036,200.00	<b>122,701,500.00</b>

41. 其他綜合收益

項目	年初餘額	本年發生額					年末餘額
		本年所得稅 前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減：所得稅費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬 於少數股東	
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	(738,312.10)	(225,541.66)	-	-	(225,541.66)	-	(963,853.76)
其中：外幣財務報表折算差額	(738,312.10)	(225,541.66)	-	-	(225,541.66)	-	(963,853.76)
合計	(738,312.10)	(225,541.66)	-	-	(225,541.66)	-	(963,853.76)



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 42. 專項儲備

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
安全生產費	-	619,267.34	473,262.81	<b>146,004.53</b>
合計	-	619,267.34	473,262.81	<b>146,004.53</b>

根據財政部、安全監督總局印發的《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企[2012]16號)的規定，子公司千燈三廢以上年度實際營業收入為計提依據，採取超額累退方式逐月提取，計提比例詳見本附註四、29。

安全生產費的使用範圍主要包括如下支出：1、完善、改造和維護安全防護設備、設施支出；2、配備必要的應急救援器材，設備和現場作業人員安全防護物品支出；3、安全生產檢查與評價支出；4、重大危險源，重大事故隱患的評價，整改，監控支出；5、安全技能培訓及進行應急救援演練支出；6、其他與安全生產直接相關的支出。

上年無發生額。



六、 合併財務報表項目註釋(續)

43. 盈餘公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	133,231,913.01	20,653,570.69	-	<b>153,885,483.70</b>
合計	133,231,913.01	20,653,570.69	-	<b>153,885,483.70</b>

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	110,735,300.43	22,496,612.58	-	<b>133,231,913.01</b>
合計	110,735,300.43	22,496,612.58	-	<b>133,231,913.01</b>

根據中國法規及本公司的公司章程，本公司各子公司每年須按稅後盈利的10%計提法定盈餘公積，直至結餘達註冊資本的50%。盈餘公積可用以抵消日後產生的任何虧損及增加股本。除用作減少虧損外，任何其他用途均不得使盈餘公積結餘低於註冊股本的25%。

44. 一般風險準備

本年數

項目	年末金額	年初金額	計提比例(%)
一般風險準備	<b>2,473,635.00</b>	-	1.5
合計	<b>2,473,635.00</b>	-	

上年無發生額。



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、 合併財務報表項目註釋(續)

#### 45. 未分配利潤

本年數

項目	金額	提取或分配比例(%)
上年年末金額	<b>1,209,998,595.99</b>	
加：年初未分配利潤調整數	-	
本年年初金額	<b>1,209,998,595.99</b>	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>332,534,009.33</b>	
減：提取法定盈餘公積	<b>20,653,570.69</b>	10
提取一般風險準備	<b>2,473,635.00</b>	
應付普通股股利	<b>52,152,126.15</b>	
本年年末金額	<b>1,467,253,273.48</b>	

上年數

項目	金額	提取或分配比例(%)
上年年末金額	1,050,279,781.79	
加：年初未分配利潤調整數	-	
本年年初金額	1,050,279,781.79	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	251,610,695.08	
減：提取法定盈餘公積	22,496,612.58	10
應付普通股股利	69,395,268.30	
本年年末金額	1,209,998,595.99	

本年法定盈餘公積按淨利潤的10%的比例提取。

2015年6月5日本公司舉行的2014年度股東大會、2015年第一次A股類別股東會及2015年第一次H股類別股東會審議通過以本公司總股本347,806,841股為基數，向全體股東每10股派1.50元人民幣現金(含稅)，總計派發現金股利為人民幣52,171,026.15元(2014：每10股派3.00元人民幣)。另沖回2015年已離職股權激勵對象所持尚未解鎖的限制性股票股利為18,900.00元。

子公司本年提取的歸屬於母公司的盈餘公積為人民幣13,939,638.17元(2014年：人民幣6,753,397.13元)。

截至2015年12月31日，本公司歸屬於母公司的未分配利潤中包含了本公司的子公司提取的盈餘公積人民幣71,057,346.30元(2014年：人民幣51,569,056.34元)。





六、 合併財務報表項目註釋(續)

46. 少數股東權益

歸屬於各子公司少數股東的少數股東權益

子公司名稱	少數股權比例(%)	年末金額	年初金額
東江華瑞	38.00	<b>14,744,104.26</b>	18,203,909.86
龍崗東江	46.00	<b>76,681,915.74</b>	84,569,822.44
千燈三廢	49.00	<b>45,155,111.94</b>	37,563,885.99
昆山昆鵬	49.00	<b>1,852,341.48</b>	9,626,102.41
湖南東江	5.00	<b>631,349.91</b>	631,265.66
東江松藻	6.14	<b>(697,060.20)</b>	(650,197.91)
珠海清新	0.00	-	1,641,987.65
清遠新綠	37.50	<b>35,574,715.66</b>	37,265,989.17
嘉興德達	49.00	<b>25,735,467.20</b>	23,836,306.35
東江上田	49.00	<b>3,789,134.77</b>	4,595,376.60
沿海固廢	40.00	<b>22,329,287.74</b>	18,569,064.81
廈門綠洲環保	40.00	<b>147,153,416.18</b>	136,323,263.23
沃森環保	17.18	<b>7,690,385.59</b>	7,854,813.52
東江綠綠達	40.00	<b>10,380,446.69</b>	3,986,140.67
紹興東江	48.00	<b>480,960.12</b>	480,000.00
江西康泰	49.00	<b>14,004,748.57</b>	11,739,997.68
綠怡環保	45.00	<b>24,093,030.94</b>	-
湖北天銀	40.00	<b>16,829,798.61</b>	-
珠海永興盛	20.00	<b>19,946,606.87</b>	-
<b>合計</b>		<b>466,375,762.07</b>	396,237,728.13

47. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	<b>2,322,817,913.73</b>	2,241,015,235.43
減：流動負債	<b>2,592,766,217.28</b>	1,317,418,212.40
<b>淨流動資產</b>	<b>(269,948,303.55)</b>	923,597,023.03

48. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	<b>6,685,217,204.54</b>	4,985,470,629.81
減：流動負債	<b>2,592,766,217.28</b>	1,317,418,212.40
<b>總資產減流動負債</b>	<b>4,092,450,987.26</b>	3,668,052,417.41





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 49. 借貸

本公司借貸匯總如下：

項目	年末金額	年初金額
短期銀行借款	<b>1,271,195,143.96</b>	559,264,227.46
長期借款	<b>730,797,820.90</b>	518,858,794.09
應付債券	<b>356,373,249.26</b>	355,632,555.15
融資租賃款	<b>9,477,228.72</b>	20,878,694.02
<b>合計</b>	<b>2,367,843,442.84</b>	1,454,634,270.72

#### (1) 借貸的分析

項目	年末金額	年初金額
銀行借款		
— 須在一年內償還	<b>1,623,380,510.53</b>	701,663,568.10
— 須在一年以後償還	<b>378,612,454.33</b>	376,459,453.45
<b>小計</b>	<b>2,001,992,964.86</b>	1,078,123,021.55
其他借款		
— 須在一年內償還	<b>5,915,746.37</b>	15,503,370.27
— 須在一年以後償還	<b>359,934,731.61</b>	361,007,878.90
<b>小計</b>	<b>365,850,477.98</b>	376,511,249.17
<b>合計</b>	<b>2,367,843,442.84</b>	1,454,634,270.72

其他借款是指第一張表短期銀行借款、長期借款、應付債券、融資租賃款中除銀行借款(從金融機構的借款)之外的項目合計情況。



六、 合併財務報表項目註釋(續)

49. 借貸(續)

(2) 借貸的到期日分析

銀行借款：

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或一年以內	<b>1,623,380,510.53</b>	701,663,568.10
一至二年	<b>184,059,571.23</b>	292,329,572.20
二至五年	<b>194,552,883.10</b>	84,129,881.25
<b>合計</b>	<b>2,001,992,964.86</b>	1,078,123,021.55

其他借款：

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或一年以內	<b>5,915,746.37</b>	15,503,370.27
一至二年	<b>1,643,964.51</b>	4,069,658.41
二至五年	<b>358,290,767.10</b>	356,938,220.49
<b>合計</b>	<b>365,850,477.98</b>	376,511,249.17

50. 營業收入、營業成本

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<b>2,402,986,382.18</b>	<b>1,624,259,009.25</b>	2,047,511,528.29	1,382,201,109.45
其他業務	-	-	-	-
<b>合計</b>	<b>2,402,986,382.18</b>	<b>1,624,259,009.25</b>	2,047,511,528.29	1,382,201,109.45

主營業務收入(本公司的營業額)指本年度本公司向外界客戶銷售產品和提供服務而已收取或應收取的款項淨額減去年內商業折扣。

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 50. 營業收入、營業成本(續)

#### (1) 主營業務—按業務分類

產品名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
工業廢物資源化利用	773,145,779.59	537,841,846.96	937,570,254.75	654,471,765.71
工業廢物處理處置	587,023,548.96	284,267,748.03	395,563,293.89	167,161,472.18
市政廢物處理處置	272,621,970.68	224,670,883.91	209,173,851.16	175,391,525.27
再生能源利用	89,188,869.37	66,080,533.23	63,865,183.74	45,842,159.97
環境工程及服務	199,958,027.09	151,201,676.08	159,335,570.43	120,067,452.38
貿易及其他	56,624,361.27	23,584,272.22	60,798,194.45	33,707,253.53
家電拆解	394,779,238.38	336,612,048.82	221,205,179.87	185,559,480.41
小額貸款利息收入	29,644,586.84	-	-	-
<b>合計</b>	<b>2,402,986,382.18</b>	<b>1,624,259,009.25</b>	2,047,511,528.29	1,382,201,109.45

(2) 最大的供貨商所佔的購貨額百分比為2.06%；前五大供貨商合計所佔的購貨額百分比為8.65%；

最大的客戶所佔的營業額或銷售額百分比為12.09%；前五大客戶合計所佔的營業額或銷售額百分比為20.58%。

### 51. 毛利

項目	本年金額	上年金額
營業收入	2,402,986,382.18	2,047,511,528.29
減：營業成本	1,624,259,009.25	1,382,201,109.45
<b>毛利</b>	<b>778,727,372.93</b>	665,310,418.84

### 52. 營業稅金及附加

項目	本年金額	上年金額
營業稅	4,658,821.81	1,580,529.71
城市維護建設稅	7,183,044.28	4,506,466.59
教育費附加	5,451,599.62	3,508,785.10
其他	87,921.60	1,029.60
<b>合計</b>	<b>17,381,387.31</b>	9,596,811.00



六、 合併財務報表項目註釋(續)

53. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
合計	<b>53,479,226.74</b>	32,464,521.51
其中：		
工資	<b>25,370,258.97</b>	12,688,503.08
汽車費	<b>4,534,702.98</b>	3,191,156.54
租賃費	<b>2,565,638.53</b>	2,017,234.04
交通費	<b>2,391,333.61</b>	2,083,751.98
廣告宣傳費	<b>2,175,122.81</b>	2,469,339.30
運輸費	<b>2,160,427.15</b>	3,857,779.31

54. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
合計	<b>298,298,983.15</b>	284,962,606.10
其中：		
工資	<b>82,213,534.43</b>	83,768,475.75
研究費用	<b>36,450,207.36</b>	38,316,548.22
折舊費用	<b>30,857,963.90</b>	23,837,960.58
股份支付	<b>14,400,722.36</b>	18,766,129.13
職工福利費	<b>12,781,694.08</b>	10,503,921.10
業務招待費	<b>12,749,640.85</b>	12,450,297.57
汽車費	<b>10,109,769.06</b>	8,147,639.66
社會保險費	<b>10,033,292.36</b>	8,573,485.70

55. 財務費用

(1) 財務費用明細

項目	本年金額	上年金額
利息支出	<b>80,785,635.94</b>	37,668,628.87
減：利息收入	<b>19,501,936.84</b>	18,271,966.22
加：匯兌損失	<b>262,723.41</b>	104,132.00
加：其他支出	<b>2,964,914.07</b>	4,704,156.73
合計	<b>64,511,336.58</b>	24,204,951.38

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 55. 財務費用(續)

#### (2) 利息支出明細

項目	本年金額	上年金額
銀行借款、透支利息	<b>113,189,441.87</b>	38,017,872.51
按實際利率計提的債券利息	<b>23,490,694.11</b>	10,549,434.31
融資租賃費用	<b>760,473.15</b>	1,432,534.71
小計	<b>137,440,609.13</b>	49,999,841.53
減：資本化利息	<b>56,654,973.19</b>	12,331,212.66
合計	<b>80,785,635.94</b>	37,668,628.87

本年確定一般借款費用資本化金額的資本化率為5.79%(上年：6.55%)。

#### (3) 利息收入明細

項目	本年金額	上年金額
銀行存款利息收入	<b>19,501,936.84</b>	18,271,966.22
合計	<b>19,501,936.84</b>	18,271,966.22

### 56. 資產減值損失

項目	本年金額	上年金額
壞賬損失	<b>1,138,907.31</b>	(2,212,624.85)
存貨跌價損失	<b>473,982.62</b>	(3,496,565.20)
貸款損失準備	-	-
固定資產減值損失	-	18,724,861.91
無形資產減值損失	-	27,532,216.34
商譽減值損失	<b>10,598,716.99</b>	6,600,000.00
長期待攤費用減值損失	-	573,156.82
合計	<b>12,211,606.92</b>	47,721,045.02

### 57. 公允價值變動收益/損失

項目	本年金額	上年金額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	<b>(507,510.00)</b>	473,250.00
採用公允價值計量的投資性房地產	-	239,900.00
合計	<b>(507,510.00)</b>	713,150.00



六、 合併財務報表項目註釋(續)

58. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	<b>29,255,113.68</b>	32,105,728.07
處置長期股權投資產生的投資收益	<b>(784,932.10)</b>	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益	<b>67,392.00</b>	93,773.00
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	-	222,805.23
處置可供出售金融資產取得的投資收益	-	1,004,820.69
理財產品投資收益	<b>1,116,135.55</b>	2,738,394.78
<b>合計</b>	<b>29,653,709.13</b>	36,165,521.77

本年度產生的來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為67,392.00元及29,586,317.13元。

59. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年金額	上年金額	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產處置利得	<b>200,277.98</b>	326,537.55	200,277.98
其中：固定資產處置利得	<b>200,277.98</b>	326,537.55	200,277.98
接受捐贈	<b>18,535.00</b>	16,800.00	18,535.00
政府補助	<b>72,174,352.14</b>	19,704,246.42	37,039,601.70
盤盈利得	<b>19,871.77</b>	181,301.61	19,871.77
業績承諾補償款	<b>17,664,528.32</b>	6,600,000.00	17,664,528.32
其他	<b>2,077,847.78</b>	2,321,562.61	2,077,847.78
<b>合計</b>	<b>92,155,412.99</b>	29,150,448.19	57,020,662.55

本年計入非經常性損益金額為57,020,662.55元(上年：23,993,309.68元)。

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 59. 營業外收入(續)

#### (2) 政府補助明細

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
增值稅即徵即退	35,134,750.44	4,648,152.38	財稅[2008]第156號、財稅[2011]115號、財稅[2015]78號、深國稅羅退抵稅[2015]0260號	與收益相關
2015年省級環保專項資金及排污費	5,000,000.00	-	韶財工[2015]65號	與收益相關
深圳市河道淤泥福永處理場二期污泥處置工程	5,000,000.00	-	深圳市環保專項資金使用合同書2012-01	與資產相關
粵北危險廢物焚燒物化處理處置項目 -2014年度第四批財政貼息	4,540,000.00	-	翁財工(2015)1號、粵經信創新(2014)479號	與收益相關
廢水處理改造工程項目	2,668,896.66	1,750,800.00	深圳市環境保護局、深府[2006]196號	與資產相關
清遠東江資源節約和環境保護工程資金	2,000,000.04	2,000,000.04	清開財[2011]77號、發改辦環資[2011]1191號	與資產相關
粵北危險廢物焚燒物化處理處置項目 -2015年第四批財政貼息	1,830,000.00	-	粵財工[2014]257號、粵經信創新函[2015]378號	與收益相關
市政污泥厭氧消化產業化技術研究	1,500,000.00	-	深科技創新[2013]77號文件、深圳市科技研發資金項目合同書	與資產相關
戰略性新興產業補貼	1,400,000.00	-	新財建[2015]417號	與收益相關
財政返還土地使用稅款	1,295,700.00	-	江開管文[2015]6號	與收益相關
土地返還款以及耕地佔用稅、契稅返還	1,062,403.39	-	江開管文[2015]6號	與資產相關
廢舊線路板再生利用項目	1,000,000.00	-	清財工[2014]70號	與收益相關
國家發改委專項建設資金	900,000.00	900,000.00	五華區財政專項資金使用責任書2012022號	與資產相關
深圳市經濟貿易和信息化委員會(深圳市戰略新興產業和未來產業發展專項資金)	900,000.00	-	深經貿信息預算字[2015]237號	與收益相關
再生能源公司資源節約和環境保護工程資金	849,999.96	849,999.96	發改投資[2010]451號、深發改[2010]582號	與資產相關
高新技術專項經費	750,000.00	-	粵科規劃字[2010]126號廣東省科學技術廳、財政廳文件	與資產相關
2011年度環保公益性行業科研專項項目 「生活和消費過程廢棄物處理處置 環境風險評估及管理」	653,000.00	-	環辦函[2015]1427號	與收益相關
園區開發補助資金	546,780.60	412,854.48	韶財工[2011]154號	與資產相關
醫療廢物處理廠項目	505,141.24	530,062.62	廈發改投資(2007)649號	與資產相關
2014年生物產業第四批品牌培育扶持 計劃東江環保品牌培育項目	470,000.00	-	深經貿信息預算字[2015]107號	與收益相關
廢棄電器回收處理廠改擴建項目	452,202.84	452,202.84	發改辦環資(2011)2934號、廈發改產業(2012)12號	與資產相關





六、 合併財務報表項目註釋(續)

59. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細(續)

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
人居委項目撥款	400,000.00	-	深圳市環境保護專項資金使用合同	與資產相關
再生資源公司回收體系建設項目	373,394.76	766,742.56	財辦建[2012]53號、財建[2012]176號、 廈商務流通[2012]455號	與資產相關
中央環境保護專項基金(示範基地)	356,083.08	356,083.08	國家環境保護總局(財建[2005]767號)	與資產相關
廢舊家電拆解項目	331,857.50	-	廢棄電器電子產品拆解及資源化利用投資項目合同書	與資產相關
中央環境補助	300,000.00	300,000.00	深圳市環境保護專項資金管理辦法	與資產相關
高新技術企業培育資金	277,400.00	-	清高財[2015]68號	與收益相關
2015年度高新區產業發展引導資金	224,000.00	-	清高財[2015]80號	與收益相關
2014年翔安區納稅大戶獎勵款	160,000.00	-	廈翔委[2015]28號	與收益相關
克拉瑪依市白碱灘區財政局 [民生項目建設資金]再就業補貼金	159,103.00	-	克人社發[2012]49號	與收益相關
2013年支持企業發展專項資金	151,666.67	-	鄂財企發[2013]111號	與資產相關
其他政府補助(10萬元以下)	148,816.61	311,629.78	與收益相關	與收益相關
翔安區新圩鎮補助	134,000.00	134,000.00	與資產相關	與資產相關
高新專項經費	129,000.00	-	浙科發計(2014)157號	與收益相關
科技創新財政扶持資金	120,000.00	120,000.00	嘉科高[2014]82號	與收益相關
科技創新補助	100,000.00	-	韶科[2015]72號	與收益相關
東莞市經濟和信息化局小微上 規模企業成長培育獎勵資金	100,000.00	-	東府[2015]30號	與收益相關
深圳市政府節能減排專項資金	80,000.00	400,000.00	深發改[2013]547號，深財建[2012]220號	與資產相關
含銅污泥項目	66,666.67	400,000.00	深圳市環境保護局、財建[2006]318號	與資產相關
循環經濟與節能減排專項資金/RO膜	50,166.69	-	深圳市發展與改革委員會《深圳市循環經濟 與節能減排專項資金2015第一批扶持項目公示》	與資產相關
車輛進口稅津貼	28,321.99	232,814.00	香港環境保護署《更換歐盟前期及歐盟I期柴油 商業車輛為新商業車輛資助計劃》	與資產相關
醫療環保補助	25,000.00	-	閩財建(2008)86號、龍財建(2008)21號	與資產相關
深圳高新技術產業專項補助資金	-	3,194,900.00	深府[2008]200號	與收益相關
科技合作項目資金	-	500,000.00	2014年寶安區科技計劃科技成果產業化項目、 科技型中小企業技術創新項目擬立項公示	與收益相關



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 59. 營業外收入(續)

#### (2) 政府補助明細(續)

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
廣東省環境保護局重金屬污染防治專項資金扶持	-	500,000.00	粵環[2014]84號	與收益相關
增值稅退稅收入	-	494,004.68	洪經國稅發[2013]28號	與收益相關
科技與產業發展專項資金	-	300,000.00	寶安區2014年產業技術創新聯盟項目等3類科技計劃項目擬立項公示	與收益相關
大氣環境質量提升補貼	-	150,000.00	深人環(2013)410號	與收益相關
<b>合計</b>	<b>72,174,352.14</b>	19,704,246.42		

### 60. 營業外支出

項目	本年金額	上年金額	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	<b>1,134,330.53</b>	2,357,064.94	1,134,330.53
其中：固定資產處置損失	<b>1,134,330.53</b>	2,357,064.94	1,134,330.53
對外捐贈	<b>2,438,858.50</b>	4,700,639.00	2,438,858.50
盤虧損失	-	603,611.07	-
其他	<b>1,200,024.65</b>	3,215,436.03	1,200,024.65
<b>合計</b>	<b>4,773,213.68</b>	10,876,751.04	4,773,213.68

本年計入非經常性損益金額為4,773,213.68元(上年：10,876,751.04元)。

### 61. 所得稅費用

#### (1) 所得稅費用

項目	本年金額	上年金額
當期所得稅—中國企業所得稅	<b>63,800,448.24</b>	43,850,767.92
中國	<b>64,303,232.13</b>	43,522,928.92
香港	-	173,547.20
以前年度多計(少計)	<b>(502,783.89)</b>	154,291.80
遞延所得稅	<b>378,539.19</b>	(4,805,443.71)
<b>合計</b>	<b>64,178,987.43</b>	39,045,324.21



六、 合併財務報表項目註釋(續)

61. 所得稅費用(續)

(2) 所得稅費用與利潤總額的調節表

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

項目	本年金額	上年金額
本年合併利潤總額	<b>449,353,054.71</b>	321,512,852.75
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	<b>67,402,958.21</b>	48,226,927.91
子公司適用不同稅率的影響	<b>18,482,989.51</b>	2,790,600.37
調整以前期間所得稅的影響	<b>(502,783.89)</b>	154,291.80
非應稅收入的影響	<b>(10,824,467.03)</b>	(14,233,319.23)
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	<b>2,242,191.20</b>	(475,815.50)
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	<b>(5,786,699.22)</b>	(1,535,949.64)
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異 或可抵扣虧損的影響	<b>2,272,690.99</b>	22,526,085.87
研發費用加計扣除	<b>(957,392.37)</b>	(1,843,865.81)
特殊稅收豁免納稅影響	<b>(8,150,499.97)</b>	(16,676,630.14)
稅率變化導致年初遞延所得稅資產／負債餘額的變化	-	-
其他調整	-	112,998.58
所得稅費用	<b>64,178,987.43</b>	39,045,324.21

62. 審計費用

本年度審計收費為1,200,000.00元(上年度為1,050,000.00元)。

63. 折舊及攤銷

本年度確認在利潤表的折舊／攤銷為209,296,310.64元(上年度為132,897,028.02元)。

64. 營業租金支出

本年度的營業租金支出為23,066,615.32元(上年度為11,449,703.46元)，其中工業裝置及機械的租金支出為11,705,500.35元(上年度為1,883,449.32元)。





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 六、 合併財務報表項目註釋(續)

#### 65. 租金收入

本年度來自土地和建築物的租金(扣除地租、差餉及其他支出)為9,325,771.07元(上年度為9,370,982.52元)。

#### 66. 每股收益

##### (1) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算。

項目	本年	上年
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	<b>332,534,009.33</b>	251,610,695.08
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤(扣除非經常性損益後)	<b>297,685,602.55</b>	238,784,094.96
母公司發行在外普通股的加權平均數	<b>850,503,269.00</b>	848,936,102.00
基本每股收益(元/股)	<b>0.39</b>	0.30
基本每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後)	<b>0.35</b>	0.28

普通股加權平均數計算過程：

項目	本年	上年
年初發行在外普通股股數	<b>338,571,841.00</b>	225,714,561.00
公積金轉增資本調整	<b>510,364,261.00</b>	623,221,541.00
第一批限制性股票解鎖增加股份數	<b>1,671,000.00</b>	-
第一批限制性股票解鎖下一月份起至報告期期末的月份數	<b>11</b>	-
第二批限制性股票解鎖增加股份數	<b>425,000</b>	-
第二批限制性股票解鎖下一月份起至報告期期末的月份數	<b>1</b>	-
限制性股票解鎖調整小計	<b>1,567,167.00</b>	-
年末發行在外普通股股數	<b>850,503,269.00</b>	848,936,102.00



六、 合併財務報表項目註釋(續)

66. 每股收益(續)

(1) 基本每股收益(續)

2015年6月，本公司以資本公積金向全體股東每10股轉增15股，合計轉增股本521,710,261股。計算每股收益所用的2014年度股份數目已重新表述以反映該轉增股份。

(2) 稀釋每股收益

由於截至2015年12月31日兩年度概無攤薄事項存在，故此基本每股收益與稀釋每股收益一致。

67. 其他綜合收益

項目	本年年額	上年金額
外幣財務報表折算差額	(225,541.66)	(410,955.88)
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額	-	-
合計	(225,541.66)	(410,955.88)

68. 股息

應屬本年度股息如下：

項目	本年年額	上年金額
已宣布派發及支付中期股息每股人民幣0元(2014年：0元)	-	-
擬於結算日期後派發末期股息每股人民幣0.08元(2014年：0.15元)	69,550,568.16	52,171,026.15
合計	69,550,568.16	52,171,026.15

董事會建議以本公司總股數869,382,102股為基數，於取得本公司股東於本公司擬召開之2015年度股東大會批准後，向全體股東派發每股現金股利0.08元(含稅)(2014年：0.15元)，總計派發現金股利總額為69,550,568.16元之末期股息。





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 69. 現金流量表項目註釋

#### (1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

##### 1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
政府補助	<b>54,602,001.03</b>	31,753,571.39
利息收入	<b>19,501,936.84</b>	18,271,966.22
單位及個人往來款	<b>11,614,753.64</b>	7,763,820.78
<b>合計</b>	<b>85,718,691.51</b>	57,789,358.39

##### 2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
單位及個人往來款	<b>276,216,043.69</b>	87,985,709.54
金融業務貸款	<b>164,909,000.00</b>	—
其他雜費	<b>29,435,252.44</b>	30,674,934.04
研究費用	<b>9,884,808.41</b>	21,552,173.23
運輸費	<b>20,640,947.09</b>	18,904,665.91
業務招待費	<b>14,459,670.76</b>	13,204,117.32
辦公費	<b>8,709,016.18</b>	7,920,787.23
房租	<b>6,624,973.96</b>	5,566,595.53
差旅費	<b>6,720,059.62</b>	5,017,984.22
保安服務費	<b>4,876,648.35</b>	4,183,921.37
聘請中介機構費	<b>4,302,390.14</b>	4,158,396.79
水電費	<b>4,166,237.01</b>	4,042,378.05
諮詢費	<b>3,408,393.31</b>	3,460,889.98
廣告宣傳費	<b>2,175,122.81</b>	2,469,339.30
修理費	<b>3,092,228.49</b>	2,048,338.58
<b>合計</b>	<b>559,620,792.26</b>	211,190,231.09



六、 合併財務報表項目註釋(續)

69. 現金流量表項目註釋(續)

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金(續)

3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
理財產品	125,000,000.00	-
股權轉讓款及誠意金	20,804,820.69	-
<b>合計</b>	<b>145,804,820.69</b>	-

4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
股權轉讓款	14,837,500.00	10,780,000.00
股權轉讓誠意金	-	18,000,000.00
<b>合計</b>	<b>14,837,500.00</b>	28,780,000.00

5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
非公開發行股票認購保證金	69,084,840.00	-
保證金	30,000,000.00	8,560,000.00
<b>合計</b>	<b>99,084,840.00</b>	8,560,000.00

6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
支付融資租賃相關款項	10,039,425.67	13,349,099.11
發行公司債券及其他中介機構費用	13,500,000.00	7,815,869.12
保證金	70,238,950.44	-
<b>合計</b>	<b>93,778,376.11</b>	21,164,968.23



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 69. 現金流量表項目註釋(續)

#### (2) 合併現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	<b>385,174,067.28</b>	282,467,528.54
加：資產減值準備	<b>12,211,606.92</b>	47,721,045.02
固定資產折舊	<b>143,263,126.73</b>	95,801,181.44
油氣資產折耗	-	-
生產性生物資產折舊	-	-
無形資產攤銷	<b>63,711,660.95</b>	34,879,385.65
長期待攤費用攤銷	<b>2,321,522.96</b>	2,216,460.93
待攤費用攤銷	-	-
預提費用	-	-
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 的損失(收益以「-」填列)	<b>934,052.55</b>	2,030,527.39
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	-	-
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	<b>507,510.00</b>	(713,150.00)
財務費用(收益以「-」填列)	<b>80,785,635.94</b>	37,668,628.87
投資損失(收益以「-」填列)	<b>(29,653,709.13)</b>	(36,165,521.77)
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	<b>598,354.94</b>	(4,282,301.68)
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	<b>234,809.63</b>	213,045.27
存貨的減少(增加以「-」填列)	<b>35,773,250.26</b>	(26,177,716.27)
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	<b>(421,653,902.54)</b>	(180,827,309.50)
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	<b>(46,424,536.34)</b>	(89,294,398.54)
其他	-	-
經營活動產生的現金流量淨額	<b>227,783,450.15</b>	165,537,405.35
<b>2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本	-	-
一年內到期的可轉換公司債券	-	-
融資租入固定資產	<b>1,926,940.00</b>	1,049,237.00
<b>3. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	<b>815,961,534.58</b>	1,024,299,018.53
減：現金的期初餘額	<b>1,024,299,018.53</b>	934,877,455.89
加：現金等價物的期末餘額	-	-
減：現金等價物的期初餘額	-	-
現金及現金等價物淨增加額	<b>(208,337,483.95)</b>	89,421,562.64





六、 合併財務報表項目註釋(續)

69. 現金流量表項目註釋(續)

(3) 當年取得或處置子公司及其他營業單位的有關信息

項目	本年金額	上年金額
取得子公司及其他營業單位的有關信息		
1. 取得子公司及其他營業單位的價格	<b>544,384,297.00</b>	570,104,171.86
2. 取得子公司及其他營業單位支付的現金和現金等價物	<b>467,570,931.00</b>	539,472,771.86
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	<b>98,599,681.61</b>	176,905,061.54
3. 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	<b>368,971,249.39</b>	362,567,710.32
4. 取得子公司的淨資產	<b>164,404,850.47</b>	483,847,206.57
流動資產	<b>197,613,634.56</b>	403,575,106.62
非流動資產	<b>495,328,278.82</b>	405,152,847.37
流動負債	<b>320,556,140.39</b>	312,797,264.02
非流動負債	<b>207,980,922.52</b>	12,083,483.40
處置子公司及其他營業單位的有關信息	-	-
1. 處置子公司及其他營業單位的價格	-	2,804,820.69
2. 處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物	-	-
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	-	-
3. 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	-	-
4. 處置子公司的淨資產	-	-
流動資產	-	-
非流動資產	-	-
流動負債	-	-
非流動負債	-	-



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、 合併財務報表項目註釋(續)

### 69. 現金流量表項目註釋(續)

#### (4) 現金和現金等價物

項目	年末餘額	年初餘額
現金	<b>815,961,534.58</b>	1,024,299,018.53
其中：庫存現金	<b>521,496.27</b>	342,085.99
可隨時用於支付的銀行存款	<b>814,872,336.82</b>	723,956,747.44
可隨時用於支付的其他貨幣資金	<b>567,701.49</b>	300,000,185.10
可用於支付的存放中央銀行款項	-	-
存放同業款項	-	-
拆放同業款項	-	-
現金等價物	-	-
其中：三個月內到期的債券投資	-	-
期末現金和現金等價物餘額	<b>815,961,534.58</b>	1,024,299,018.53
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	-	-

#### (5) 不涉及當期現金支出的重大投資和籌資活動

除上述融資租入固定資產外，無其他不涉及當期現金支出的重大投資和籌資活動。

### 70. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	<b>41,767,769.31</b>	履約和銀行承兌匯票保證金
在建工程	<b>143,088,288.75</b>	廈門綠洲環保抵押借款
固定資產	<b>175,300,121.09</b>	湖北天銀和珠海永興盛抵押借款
無形資產	<b>109,718,571.27</b>	本部和湖北天銀抵押借款



六、 合併財務報表項目註釋(續)

71. 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算 人民幣餘額
貨幣資金			5,074,084.58
其中：港幣	<b>6,056,438.99</b>	0.8378	5,074,084.58
應收賬款－港幣	<b>8,850,152.98</b>	0.8378	7,414,658.17
其他應收款－港幣	<b>12,891,177.33</b>	0.8378	10,800,228.37
短期借款－港幣	<b>20,000,000.00</b>	0.8378	16,756,000.00
應付賬款－港幣	<b>1,661,735.54</b>	0.8378	1,392,202.04
應交稅費－港幣	<b>(345,105.31)</b>	0.8378	(289,129.23)
其他應付款－港幣	<b>18,471,616.33</b>	0.8378	15,475,520.16
一年內到期的非流動負債－港幣	<b>4,292,650.83</b>	0.8378	3,596,382.87
長期應付款－港幣	<b>4,250,993.50</b>	0.8378	3,561,482.35

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 七、 合併範圍的變化

### 1. 非同一控制下企業合併

#### (1) 本年發生的非同一控制下企業合併

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得		股權取得方式	購買日	購買日的 確定依據	購買日至年末 被購買方的收入	購買日至年末 被購買方的淨利潤
		股權取得成本	比例(%)					
恒建通達	2015年2月12日	212,000,000.00	100.00	股權轉讓	2015年2月12日	控制權發生轉移	37,672,643.17	13,925,135.90
湖北天銀	2015年5月18日	73,500,000.00	60.00	股權轉讓及增資	2015年5月18日	控制權發生轉移	409,133.79	10,000,000.00
珠海永興盛	2015年7月5日	220,100,000.00	80.00	股權轉讓及增資	2015年7月5日	控制權發生轉移	7,759,347.07	2,824,690.46
綠怡環保	2015年7月6日	24,000,000.00	55.00	增資	2015年7月6日	控制權發生轉移	-	(459,931.25)

#### (2) 合併成本及商譽

項目	恒建通達	湖北天銀	珠海永興盛	綠怡環保
現金	204,000,000.00	73,500,000.00	175,070,000.00	24,000,000.00
非現金資產的公允價值	8,000,000.00	-	-	-
發行或承擔的債務的公允價值	-	-	45,030,000.00	-
發行的權益性證券的公允價值	-	-	-	-
或有對價的公允價值	-	-	-	-
購買日之前持有的股權 於購買日的公允價值	-	-	-	-
合併成本合計	212,000,000.00	73,500,000.00	220,100,000.00	24,000,000.00
減：取得的可辨認淨資產 公允價值份額	75,226,225.63	19,244,697.92	78,483,302.65	13,200,000.00
商譽	136,773,774.37	54,255,302.08	141,616,697.35	10,800,000.00



七、合併範圍的變化(續)

1. 非同一控制下企業合併(續)

(3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

單位：萬元

項目	恒建通達		湖北天銀		珠海永興盛		綠怡環保	
	購買日 公允價值	購買日 賬面價值	購買日 公允價值	購買日 賬面價值	購買日 公允價值	購買日 賬面價值	購買日 公允價值	購買日 賬面價值
資產：								
貨幣資金	169.41	169.41	1,433.90	1,433.90	7,020.56	7,020.56	1,236.10	1,236.10
應收賬款	1,603.52	1,603.52	-	-	51.20	51.20	-	-
預付賬款	0.56	0.56	4,639.69	4,639.69	1.90	1.90	-	-
其他應收款	537.20	537.20	749.02	749.02	(0.72)	(0.72)	-	-
存貨	24.44	24.44	571.93	571.93	20.48	20.48	-	-
其他流動資產	-	-	1,870.00	1,870.00	3.75	3.75	-	-
長期應收款	386.39	386.39	-	-	-	-	-	-
固定資產	-	-	9,914.53	9,914.53	11,352.57	11,352.57	-	-
在建工程	-	-	6,746.93	6,746.93	-	-	-	-
無形資產	10,884.25	10,884.25	7,934.37	7,934.37	830.52	830.52	1,163.90	1,163.90
長期待攤費用	319.37	319.37	-	-	-	-	-	-
負債：								
短期借款	-	-	1,400.00	1,400.00	1,960.00	1,960.00	-	-
應付票據	-	-	2,000.00	2,000.00	-	-	-	-
應付賬款	104.26	104.26	878.64	878.64	26.28	26.28	-	-
預收賬款	-	-	3.00	3.00	-	-	-	-
應付職工薪酬	44.49	44.49	26.67	26.67	19.62	19.62	-	-
應交稅費	0.35	0.35	(482.44)	(482.44)	(15.50)	(15.50)	-	-
其他應付款	54.90	54.90	13,727.46	13,727.46	5,979.44	5,979.44	-	-
長期借款	6,198.50	6,198.50	9,000.00	9,000.00	1,500.00	1,500.00	-	-
遞延收益	-	-	4,099.59	4,099.59	-	-	-	-
淨資產	7,522.64	7,522.64	3,207.45	3,207.45	9,810.42	9,810.42	2,400.00	2,400.00
減：少數股東權益	-	-	1,282.98	1,282.98	1,962.08	1,962.08	1,080.00	1,080.00
取得的淨資產	7,522.64	7,522.64	1,924.47	1,924.47	7,848.34	7,848.34	1,320.00	1,320.00



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 七、 合併範圍的變化(續)

### 2. 其他原因的合併範圍變動

公司名稱	股權取得方式	股權取得時點	出資額	出資比例
匯圓小貸	新設子公司	2015年1月13日	300,000,000.00	100%

## 八、 在其他主體中的權益

### 1. 在子公司中的權益

(1) 本公司的構成

子公司名稱	企業類型	法人代表	組織機構代碼	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
							直接	間接	
再生資源公司	有限責任公司	陳曙生	755694530	深圳市	深圳市	工業	100.00	-	出資設立
東江華瑞	有限責任公司	李永鵬	75567280-9	深圳市	深圳市	工業	62.00	-	出資設立
龍崗東江	有限責任公司	廖若岸	75049839-7	深圳市	深圳市	工業	54.00	-	出資設立
雲南東江	有限責任公司	謝亨華	56005844-6	昆明市	昆明市	工業	100.00	-	出資設立
惠州東江	有限責任公司	李永鵬	73859440-7	惠州市	惠州市	工業	100.00	-	出資設立
千燈三廢	有限責任公司	廖和平	762827004	昆山市	昆山市	工業	51.00	-	出資設立
昆山昆鵬	有限責任公司	鄒鴻圖	725182702	昆山市	昆山市	工業	-	51.00	出資設立
華保科技	有限責任公司	姚瓊	78392629-8	深圳市	深圳市	服務	100.00	-	非同一控制下合併
清遠東江	有限責任公司	黃博	66496036-2	清遠市	清遠市	工業	100.00	-	出資設立
青島東江	有限責任公司	賈子良	675268718	青島市	青島市	工業	100.00	-	出資設立
湖南東江	有限責任公司	賈子良	66858504-5	邵陽市	邵陽市	工業	95.00	-	出資設立
成都危廢	有限責任公司	李永鵬	72808589-5	成都市	成都市	工業	100.00	-	出資設立
再生能源公司	有限責任公司	賈子良	78656040-4	深圳市	深圳市	工業	100.00	-	出資設立
韶關東江	有限責任公司	陳曙生	78202574-6	韶關市	韶關市	工業	100.00	-	出資設立
韶關綠然	有限責任公司	陳曙生	79299871-X	韶關市	韶關市	工業	100.00	-	非同一控制下合併
東江物業	有限責任公司	姚瓊	69908618-5	深圳市	深圳市	服務	100.00	-	出資設立
寶安東江	有限責任公司	賈子良	674839742	深圳市	深圳市	工業	100.00	-	出資設立
香港東江	有限責任公司	不適用	不適用	香港	香港	服務	100.00	-	出資設立
力信服務	有限責任公司	不適用	不適用	香港	香港	服務	-	100.00	非同一控制下合併



八、 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 本公司的構成(續)

子公司名稱	企業類型	法人代表	組織機構代碼	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
							直接	間接	
東江運輸	有限責任公司	李永鵬	68863638-0	惠州市	惠州市	服務	100.00	-	出資設立
產品貿易公司	有限責任公司	李永鵬	58271180-5	深圳市	深圳市	貿易	100.00	-	出資設立
東江松藻	有限責任公司	謝亨華	696596868	重慶市	重慶市	工業	-	93.86	非同一控制下合併
珠海清新	有限責任公司	刁偉華	73217958-7	珠海市	珠海市	工業	100.00	-	非同一控制下合併
湖北東江	有限責任公司	陳曙生	58824921-X	孝昌縣	孝昌縣	工業	100.00	-	出資設立
清遠新綠	有限責任公司	陳曙生	76841734-8	清遠市	清遠市	工業	62.50	-	非同一控制下合併
嘉興德達	有限責任公司	廖和平	254836027	嘉善縣	嘉善縣	工業	51.00	-	非同一控制下合併
江門東江	有限責任公司	李永鵬	05683160-4	江門市	江門市	工業	100.00	-	出資設立
東莞恒建	有限責任公司	李永鵬	782964540	東莞市	東莞市	工業	100.00	-	非同一控制下合併
東江上田	有限責任公司	陳曙生	08864094-1	深圳市	深圳市	服務	51.00	-	出資設立
東江愷達	有限責任公司	李永鵬	30616405-9	深圳市	深圳市	服務	100.00	-	出資設立
沿海固廢	有限責任公司	廖和平	75000021-0	鹽城市	鹽城市	工業	60.00	-	非同一控制下合併
南昌新冠	有限責任公司	賈子良	78145281-8	南昌市	南昌市	工業	-	100.00	非同一控制下合併
合肥新冠	有限責任公司	賈子良	79642059-5	合肥市	合肥市	工業	-	100.00	非同一控制下合併
廈門綠洲環保	其他股份有限公司	陳曙生	70545987-4	廈門市	廈門市	工業	60.00	-	非同一控制下合併
福建綠洲固廢	有限責任公司	紀任旺	59174042-1	南平市	南平市	工業	-	60.00	通過子公司間接持有
三明綠洲資源	有限責任公司	紀任旺	59345331-1	三明市	三明市	工業	-	60.00	通過子公司間接持有
廈門綠洲環境	有限責任公司	紀任旺	73786142-x	廈門市	廈門市	工業	-	60.00	通過子公司間接持有
龍岩綠洲環境	有限責任公司	黃晨東	77754889-2	龍岩市	龍岩市	工業	-	60.00	通過子公司間接持有
南平綠洲環境	有限責任公司	黃晨東	77750687-9	南平市	南平市	工業	-	60.00	通過子公司間接持有



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、 在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 本公司的構成(續)

子公司名稱	企業類型	法人代表	組織機構代碼	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
							直接	間接	
三明綠洲環境	有限責任公司	洪健康	76615233-1	三明市	三明市	工業	-	54.00	通過子公司間接持有
沃森環保	有限責任公司	李永鵬	05772559-8	克拉瑪依市	克拉瑪依市	工業	82.82	-	非同一控制下合併
江門東江綠綠達	有限責任公司	李永鵬	31483896-5	江門市	江門市	工業	-	60.00	出資設立
江西東江	有限責任公司	謝亨華	31471074-2	豐城市	豐城市	工業	100.00	-	出資設立
紹興東江	其他有限責任公司	周耀明	30772819-4	紹興市	紹興市	工業	52.00	-	出資設立
江西康泰	股份有限公司	謝亨華	66200918-6	九江市	九江市	工業	51.00	-	非同一控制下合併
康泰環境	有限責任公司	周備發	66975991-6	九江市	九江市	工業	-	51.00	通過子公司間接持有
匯圓小貸	有限責任公司	曹庭武	32639996-3	深圳市	深圳市	金融	100.00	-	出資設立
恒建通達	有限責任公司	馮衛國	32622379-X	深圳市	深圳市	工業	100.00	-	非同一控制下合併
虎門綠源	有限責任公司	吳文堅	78943489-2	東莞市	東莞市	工業	-	100.00	通過子公司間接持有
湖北天銀	其他有限責任公司	刁偉華	59422892-5	荊州市	荊州市	工業	60.00	-	非同一控制下合併
天銀科技	有限責任公司	唐浩	59423855X	荊州市	荊州市	工業	-	60.00	通過子公司間接持有
天銀危廢處置	有限責任公司	張繼勇	058128760	荊州市	荊州市	工業	-	60.00	通過子公司間接持有
天銀汽車拆解	有限責任公司	唐浩	09586322X	荊州市	荊州市	工業	-	60.00	通過子公司間接持有
珠海永興盛	其他有限責任公司	程龍應	71223566-8	珠海市	珠海市	工業	80.00	-	非同一控制下合併
綠怡環保	其他有限責任公司	盛明瑛	58545869-X	仙桃市	仙桃市	工業	55.00	-	非同一控制下合併

#### 1) 再生資源公司

全稱：深圳市東江環保再生資源有限公司

再生資源公司於2003年11月19日經深圳市工商行政管理局批准成立，註冊號440301103644517，註冊資本100萬元，法定代表人：陳曙生。截至2015年12月31日，本公司持有100%股權。





八、 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 本公司的構成(續)

2) 東江華瑞

全稱：深圳東江華瑞科技有限公司

東江華瑞於2004年3月16日由深圳市工商行政管理局批准成立，註冊號440306501133460，註冊資本2,500萬元，法定代表人：李永鵬。截至2015年12月31日，本公司持有62%股權，Heritage Technologies Asia, LLC持有38%股權。

東江華瑞董事會由五名董事組成，本公司委任3名，Heritage Technologies Asia, LLC委任2名，因此，本公司擁有60%的表決權。

3) 龍崗東江

全稱：深圳市龍崗區東江工業廢物處置有限公司

龍崗東江於2003年7月2日經深圳市工商行政管理局批准成立，註冊號440307103656838，註冊資本2,000萬元，法定代表人：廖若岸。本公司持有51%股權。

2012年12月龍崗東江申請增加註冊資本8,000萬元，由本公司增資4,380萬元，深圳市美大地環境工程有限公司增資750萬元，深圳市龍崗區環保科技服務中心增資920萬元，莊梔花增資1,250萬元，林利民增資700萬元，並於2012年12月18日完成工商登記變更。

截至2015年12月31日，龍崗東江註冊資本10,000萬元，本公司持有龍崗東江54%股權，深圳市美大地環境工程有限公司持有13.5%股權，深圳市龍崗區環保科技服務中心持有13%股權，莊梔花持有12.5%股權，林利民持有7%股權。





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 八、 在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

##### (1) 本公司的構成(續)

##### 4) 雲南東江

全稱：雲南東江環保技術有限公司

雲南東江系2010年8月17日由本公司投資設立的全資子公司，註冊號530102000007511，註冊資本1,000萬元，法定代表人：謝亨華。截至2015年12月31日止，本公司持有100%股權。

##### 5) 惠州東江

全稱：惠州市東江環保技術有限公司

惠州東江於2002年5月22日由惠州市工商行政管理局批准成立，註冊號441300000146996，註冊資本500萬元，法定代表人：李永鵬。截至2015年12月31日止，本公司持有100%的股權。

##### 6) 千燈三廢

全稱：昆山市千燈三廢淨化有限公司

千燈三廢於2004年6月16日由蘇州市昆山工商行政管理局批准成立，註冊號320583000010561，註冊資本3,000萬元，法定代表人：廖和平。截至2015年12月31日，本公司持有51%股權，昆山市千燈鎮大唐村村民委員會持有19%股權，陳德明、顧英英、任培洋各持10%股權。

千燈三廢董事會由9名董事組成，其中本公司委任5名，其餘股東委任4名，因此，本公司擁有56%的表決權。



## 八、 在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 本公司的構成(續)

##### 7) 昆山昆鵬

全稱：昆山市昆鵬環境技術有限公司

昆山昆鵬於2000年12月18日由蘇州市昆山工商行政管理局批准成立，註冊號320583000035525，註冊資本660萬元，法定代表人：鄒鴻圖。本公司持有51%股權。

2015年3月9日，經本公司審議通過董事會決議《關於控股子公司收購股權的議案》，同意控股子公司千燈三廢以總價款人民幣1,160萬收購另一控股子公司昆山昆鵬環境技術100%股權。收購完成後，昆山昆鵬成為千燈三廢的全資子公司。

昆山昆鵬於2015年9月28日進行工商註銷，稅務等其他程序尚未註銷完畢。截至2015年12月31日，昆山昆鵬註冊資本660萬元，本公司之控股子公司千燈三廢持有其100%股權。

##### 8) 華保科技

全稱：深圳市華保科技有限公司

華保科技於2006年1月9日由深圳市工商行政管理局批准成立，註冊號440306103720849，註冊資本50萬元，法定代表人：姚瓊。2008年1月1日本公司出資50萬元收購原股東廖家儒、俞偉國和陳秋章分別持有的華保科技40%、30%和30%股權，收購完成後本公司持有華保科技100%股權。2012年7月本公司對華保科技增資500萬元，華保科技註冊資本由50萬元增加到550萬元，並於2012年7月9日完成工商登記變更。截至2015年12月31日，本公司持有100%股權。





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 八、 在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

##### (1) 本公司的構成(續)

##### 9) 清遠東江

全稱：清遠市東江環保技術有限公司

清遠東江於2007年7月12日由清遠市工商行政管理局批准成立，註冊號441800000000590，註冊資本200萬元，本公司持有90%股權，清遠市佛岡縣億豐再生資源有限公司持有10%股權，法定代表人：黃博。

2010年6月，本公司以人民幣20萬元收購清遠市佛岡縣億豐再生資源有限公司持有的10%股權。

2011年11月，本公司以現金376萬元、土地使用權1,304萬元增資清遠東江。增資後，清遠東江註冊資本變更為1,880萬元。2012年5月本公司以現金15,366.95萬元增資清遠東江。增資後清遠東江註冊資本變更為17,246.95萬元。截至2015年12月31日，本公司持有清遠東江100%股權。

##### 10) 青島東江

全稱：青島市東江環保再生能源有限公司

青島東江於2008年6月13日經青島市工商行政管理局城陽分局批准，由本公司投資成立的全資子公司，註冊號370214020000235，註冊資本1,500萬元。法定代表人：賈子良。截至2015年12月31日，本公司持有100%股權。

##### 11) 湖南東江

全稱：湖南東江環保投資發展有限公司

湖南東江於2007年12月6日由湖南省工商行政管理局批准成立，註冊號430000000016917，註冊資本1,000萬元，法定代表人：賈子良。截至2015年12月31日，本公司持有95%股權，袁宇持有5%股權。



八、 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 本公司的構成(續)

12) 成都危廢

全稱：成都市危險廢物處理中心有限公司

成都危廢於2001年6月25日由成都市工商行政管理局批准成立，公司註冊號510100000152917，註冊資本1,000萬元，法定代表人：李永鵬。2007年5月，本公司收購少數股東四川興利輪胎公司持有的49%股權。截至2015年12月31日止，本公司持有100%股權。

13) 再生能源公司

全稱：深圳市東江環保再生能源有限公司

再生能源公司於2006年3月23日由深圳市工商行政管理局批准成立，註冊號440301102885046，註冊資本1,000萬元，法定代表人：賈子良。

2012年6月，本公司以現金8,032.45萬元增資再生能源公司，增資後再生能源公司註冊資本變更為9,032.45萬元。截至2015年12月31日止，本公司持有100%股權。

14) 韶關東江

全稱：韶關市東江環保技術有限公司

韶關東江系於2005年10月27日由韶關市工商行政管理局批准成立，註冊號440200000006382，註冊資本500萬元，法定代表人：陳曙生。截至2015年12月31日止，本公司持有100%股權。





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 八、 在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

##### (1) 本公司的構成(續)

##### 15) 韶關綠然

全稱：韶關綠然再生資源發展有限公司

韶關綠然系於2006年9月30日由韶關市工商行政管理局批准成立，註冊號440229000001506，原註冊資本為1,388萬元。2008年1月1日本公司投資5,000萬元，以增資方式入股韶關綠然，同時韶關綠然的原股東增加投資，投資完成後本公司持有50%股權，韶關綠然註冊資本變更為4,000萬元；2008年12月，各股東再次增資4,000萬元，韶關綠然註冊資本變更為人民幣8,000萬元，法定代表人：張國顏。

根據本公司與韶關綠然的其他兩位自然人股東簽訂的增資協議及韶關綠然的公司章程規定，本公司對除必須經過董事會決議的特定重大事項外，有權決定韶關綠然的經營及財務政策，故自2009年本公司將韶關綠然納入合併範圍。

2009年12月11日，本公司與唐孝觀簽訂股權轉讓協議，本公司以1,780萬元的價格受讓股東方唐孝觀10%的股份。

2012年2月8日韶關綠然自然人股東張國顏與唐孝觀簽訂股權轉讓協議唐孝觀將其持有的韶關綠然10%的股權全部轉讓給張國顏，至此韶關綠然股權結構變為：本公司持股60%，張國顏持股40%。

2012年4月韶關綠然增加註冊資本3,000萬元，由本公司出資1,800萬和張國顏出資1,200萬元，韶關綠然註冊資本由8,000萬元增加到11,000萬元，並於2012年4月27日完成工商登記變更。

2012年11月本公司與張國顏簽訂股權轉讓協議，張國顏將其持有韶關綠然40%的股權以9,500萬元的價格轉讓給本公司，上述股權變更已於2012年12月13日完成股權變更工商登記，同時將韶關綠然法定代表人變更為：陳曙生。



## 八、 在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 本公司的構成(續)

##### 15) 韶關綠然(續)

2013年4月韶關綠然增加註冊資本5,000萬元，由本公司出資5,000萬元，韶關綠然註冊資本由11,000萬元增加到16,000萬元，並於2013年4月7日完成工商登記變更。

2014年6月韶關綠然增加註冊資本4,873.35萬元，由本公司出資4,873.35萬元，韶關綠然註冊資本由16,000萬元增加到20,873.35萬元，並於2014年6月26日完成工商登記變更。截至2015年12月31日，本公司持有韶關綠然100%股權。

##### 16) 東江物業

全稱：深圳市東江物業服務有限公司

東江物業系於2009年12月25日由本公司投資設立的全資子公司，註冊號440301104434566，註冊資本100萬元，法定代表人：姚瓊。截至2015年12月31日止，本公司持有100%股權。

##### 17) 寶安東江

全稱：深圳寶安東江環保再生能源有限公司

寶安東江系於2008年5月14日經深圳市工商行政管理局批准，由本公司和深圳市利賽實業發展有限公司共同出資成立，註冊號440306103351553，註冊資本1,000萬元，法定代表人：賈子良。截至2015年12月31日，本公司持有寶安東江100%股權。





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 八、 在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

##### (1) 本公司的構成(續)

##### 18) 香港東江

全稱：東江環保(香港)有限公司

香港東江系於2005年10月5日由本公司在香港投資成立的全資子公司，已發行及足繳股本為港幣2,470萬元。截至2015年12月31日，本公司持有100%股權。

##### 19) 力信服務

全稱：力信服務有限公司

力信服務系1998年12月11日在香港註冊成立的有限公司，註冊股本港幣1萬元，2008年12月19日，香港東江以人民幣360萬元向獨立股東第三方收購其100%股權，同時註資港幣999萬元，力信服務註冊股本變更為港幣1,000萬元。截至2015年12月31日止，本公司間接持有其100%股權。

##### 20) 東江運輸

全稱：惠州市東江運輸有限公司

東江運輸系2009年4月由惠州東江與再生資源公司分別出資160萬、40萬設立的有限責任公司，註冊號441300000073398，原註冊資本200萬元。2010年6月，股東同比例增資，註冊資本變更為1,000萬元。法定代表人：李永鵬。2012年12月本公司受讓惠州東江、再生資源公司持有的東江運輸全部股權。2013年2月本公司對東江運輸增資2,400萬元，增資後東江運輸的註冊資本變更為3,400萬元。截至2015年12月31日，本公司持有其100%股權。





八、 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 本公司的構成(續)

21) 產品貿易公司

全稱：深圳市東江環保產品貿易有限公司

產品貿易公司系2011年9月7日在深圳註冊成立的有限責任公司，註冊號440306105689803，註冊資本200萬元，法定代表人：李永鵬。截至2015年12月31日，本公司持有其100%股權。

22) 東江松藻

全稱：重慶東江松藻再生能源開發有限公司

東江松藻系2010年1月20日由再生能源公司與亞洲氣候策略有限公司、重慶松藻煤電有限責任公司在重慶市設立的中外合資企業，註冊號500000400046128註冊資本3,321.04萬元，持股比例分別50.39%、43.47%、6.14%。法定代表人：謝亨華。主營承建、管理和運營松藻VAM項目。

東江松藻原為本公司的聯營公司，以權益法核算。

2012年7月本公司之全資子公司香港東江與亞洲氣候策略有限公司之控股母公司AESCC&TinternationalLtd簽訂股權轉讓協議，香港東江以1萬美元的價格收購其持有的亞洲氣候策略有限公司100%股權，並於2012年9月完成股權轉讓事宜，自2012年10月將其納入本公司合併範圍。2013年1月亞洲氣候策略有限公司與再生能源公司簽訂股權轉讓協議，亞洲氣候策略有限公司將所持東江松藻全部股權轉讓給再生能源公司。截至2015年12月31日，本公司通過全資子公司再生能源公司間接持有東江松藻93.86%的股權。

東江松藻董事會由5名董事組成，其中再生能源公司委任4名，松藻委任1名，因此，本公司擁有80%的表決權。



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 八、 在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

##### (1) 本公司的構成(續)

##### 23) 珠海清新

全稱：珠海市清新工業環保有限公司

珠海清新系2001年10月8日成立，註冊資本900萬元，註冊號440400000119362。法定代表人：刁偉華。2010年10月，本公司以661.5萬元收購珠海清新35%的股權。

珠海清新原為本公司的聯營公司，以權益法核算。

2012年6月12日本公司與珠海清新自然人股東陳惠根簽訂股權轉讓協議，本公司以1,200萬元受讓陳惠根所持有珠海清新的全部40%股權，並於2012年7月3日完成工商登記變更，變更後，本公司持有珠海清新75%的股權。

2015年10月26日本公司與珠海清新自然人股東李速尋簽訂股權轉讓協議，本公司以622.50萬元受讓李速尋所持有珠海清新的全部25%股權，並於2015年12月18日完成工商登記變更，截至2015年12月31日，本公司持有珠海清新100%的股權。

##### 24) 湖北東江

全稱：湖北東江環保有限公司

湖北東江系於2012年3月1日由孝昌縣工商行政管理局批准成立，註冊號420921000011999，註冊資本1,000萬元，法定代表人：陳曙生。截至2015年12月31日，本公司直接持有其100%股權。



## 八、 在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 本公司的構成(續)

##### 25) 清遠新綠

全稱：清遠市新綠環境技術有限公司

清遠新綠系2004年10月28日經清新縣工商行政管理局批准成立，註冊號441827000006424，法定代表人：陳曙生。

2012年1月本公司與清遠新綠股東簽訂關於清遠新綠增資協議，本公司對清遠新綠增資2,200萬元，其中652萬元計入清遠新綠註冊資本，其餘金額計入清遠新綠資本公積，增資後清遠新綠註冊資本由2,608萬元增加至3,260萬元，本公司持有清遠新綠20%股權。

2012年6月本公司與清遠新綠股東簽訂關於清遠新綠增資協議，本公司對清遠新綠增資3,300萬元，其中1,956萬元計入清遠新綠註冊資本，其餘部分計入清遠新綠資本公積，增資後本公司持有清遠新綠50%股權，同時與清遠新綠自然人股東方亞飛簽訂股權轉讓協議，以1,375萬元購入其持有清遠新綠的全部12.5%的股權。

上述增資及股權受讓後清遠東江於2012年7月5日完成工商登記變更後，本公司持有清遠新綠62.5%股權，納入本公司合併範圍。

截至2015年12月31日，清遠新綠註冊資本為：5,216萬元，股東持股比例分別為：本公司持股62.5%，郭百新持股12.5%，尚素棠持股12.5%，謝獎明持股10%，張勇持股2.5%。





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、 在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 本公司的構成(續)

#### 26) 嘉興德達

全稱：嘉興德達資源循環利用有限公司

嘉興德達系1997年3月31日經浙江省嘉善縣工商行政管理局批准成立，註冊號330421000042207，法定代表人：廖和平。

2012年8月本公司與嘉興德達自然人股東簽訂了關於嘉興德達增資協議，本公司對嘉興德達增資3,018.36萬元，其中936.73萬元計入註冊資本，剩餘部分計入資本公積。嘉興德達於2012年8月20日進行工商登記變更，變更後嘉興德達註冊資本由900萬元增加到1,836.73萬元，本公司持有其51%的股權，納入本公司合併範圍。

2013年5月嘉興德達以自身資本公積及未分配利潤進行增資，增資後的註冊資本為4,200萬元人民幣。截至2015年12月31日，嘉興德達註冊資本4,200萬元，法定代表人：廖和平。本公司持股51%，鄭峰持股14.7%，姚潔英持股12.25%，沈璐婷持股9.8%，吳哲持股2.45%，金正新持股4.9%，陶偉勝持股4.9%。

#### 27) 江門東江

全稱：江門市東江環保技術有限公司

江門東江系於2012年11月19日由鶴山市工商行政管理局批准成立，註冊號：440784000045816，註冊資本5,000萬元，法定代表人：李永鵬。截至2015年12月31日，本公司直接持有其100%股權。



八、 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 本公司的構成(續)

28) 東莞恒建

全稱：東莞市恒建環保科技有限公司

東莞恒建系2005年11月29日經東莞市工商行政管理局批准成立，註冊號441900000078117，法定代表人：李永鵬。

2013年8月本公司與恒建能源環保集團有限公司簽訂股權轉讓協議及其補充協議，本公司以76,083,404.82元的價格受讓其所持有的東莞恒建全部股權。東莞恒建於2013年8月30日完成了股權變更工商登記後，本公司持有東莞恒建100%的股權，納入本公司合併範圍。

截至2015年12月31日，東莞恒建註冊資本3,900萬元，本公司持有其100%股權。

29) 東江上田

全稱：廣東東江上田環境修復有限公司

東江上田系於2014年1月9日由深圳市市場監督管理局批准成立，註冊號：440301108657158，註冊資本為1,000萬元，法定代表人：陳曙生。截至2015年12月31日，本公司持股51%，江蘇上田環境修復有限公司持股49%。

30) 東江愷達

全稱：深圳東江愷達運輸有限公司

東江愷達系於2014年5月28日由深圳市市場監督管理局批准成立，註冊號：440306109455973，註冊資本100萬元，法定代表人：李永鵬。截至2015年12月31日，本公司直接持有其100%股權。





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 八、 在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

##### (1) 本公司的構成(續)

##### 31) 沿海固廢

全稱：鹽城市沿海固體廢料處置有限公司

沿海固廢系2002年11月14日經鹽城市濱海工商行政管理局批准成立，註冊號：320922000014362，法定代表人：劉斌。2014年3月本公司與浙江新東海藥業有限公司簽訂股權轉讓及增資協議，本公司以2,320萬元的價格購買其持有的沿海固廢40%的股權，同時對沿海固廢增資2,800萬元。股權轉讓及增資後沿海固廢註冊資本變更為870萬元，本公司持有其60%股權，並於2014年5月26日完成了工商登記變更，至此本公司獲得了沿海固廢的控制權並納入本公司合併範圍。截至2015年12月31日沿海固廢註冊資本870萬元，法定代表人：廖和平，本公司持有60%股權，浙江新東海藥業有限公司持有40%股權。

##### 32) 南昌新冠

全稱：南昌新冠能源開發有限公司

南昌新冠系2005年10月14日經南昌市工商行政管理局批准成立，註冊號：360100219301691，法定代表人：賈子良。2014年4月本公司全資子公司再生能源公司與武漢新冠億碳環境資源開發股份有限公司簽訂股權轉讓協議，再生能源公司以40,478,850.00的價格購買其持有南昌新冠全部股權，並於2014年6月10日完成了工商登記變更。至此本公司間接擁有南昌新冠100%股權，實現控制將其納入本公司合併範圍。截至2015年12月31日南昌新冠註冊資本為1,000萬元，本公司通過再生能源公司間接持有其100%股權。



## 八、在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 本公司的構成(續)

##### 33) 合肥新冠

全稱：合肥新冠能源開發有限公司

合肥新冠系2006年12月14日經肥東縣市場監督管理局批准成立，註冊號：340100000053884，法定代表人：賈子良。2014年4月本公司全資子公司再生能源公司與武漢新冠億碳環境資源開發股份有限公司簽訂股權轉讓協議，再生能源公司以30,557,421.86的價格購買其持有南昌新冠全部股權，並於2014年5月27日完成了工商登記變更。至此本公司間接擁有合肥新冠100%股權，實現控制將其納入本公司合併範圍。截至2015年12月31日合肥新冠註冊資本為1,000萬元，本公司通過再生能源公司間接持有其100%股權。

##### 34) 廈門綠洲環保

全稱：廈門綠洲環保產業股份有限公司

廈門綠洲環保系2000年12月13日經廈門市工商行政管理局批准成立，註冊號：350200100010762，法定代表人：陳曙生。2014年6月本公司與廈門綠洲環保股東簽訂增資及股權轉讓協議，本公司以12,500萬元對廈門綠洲環保進行增資，獲得廈門綠洲環保20%的股權，同時以25,000萬元的價格向各股東購買40%廈門綠洲環保股權，增資及股權轉讓後廈門綠洲環保註冊資本變更為4,500萬元，本公司持有60%股權，並於2014年7月25日完成了工商登記變更。至此本公司擁有廈門綠洲環保60%股權，實現控制將其納入本公司合併範圍。截至2015年12月31日，廈門綠洲環保註冊資本4,500萬元，本公司持有其60%股權。

##### 35) 福建綠洲固廢

全稱：福建綠洲固體廢物處置有限公司

福建綠洲固廢系2012年3月經福建省南平市工商行政管理局批准成立，註冊號350700100038138，法定代表人：紀任旺。註冊資本2,000萬元，由廈門綠洲環保獨資持有100%股份。截至2015年12月31日，本公司通過廈門綠洲環保間接持有福建綠洲固廢60%股權。





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、 在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 本公司的構成(續)

#### 36) 三明綠洲資源

全稱：三明綠洲資源循環再生有限公司

三明綠洲資源系2012年3月經三明市工商行政管理局批准批准成立，註冊號350400100041188，法定代表人：紀任旺。註冊資本200萬元，由廈門綠洲環保獨資持有100%股份。截至2015年12月31日，本公司通過廈門綠洲環保間接持有三明綠洲資源60%股權。

#### 37) 廈門綠洲環境

全稱：廈門綠洲環境科技有限公司

廈門綠洲環境系2002年8月經廈門市翔安區工商行政管理局批准成立，註冊號350213200007814，法定代表人：紀任旺。註冊資本120萬元，由廈門綠洲環保獨資持有100%股份。截至2015年12月31日，本公司通過廈門綠洲環保間接持有廈門綠洲環境60%股權。

#### 38) 龍岩綠洲環境

全稱：龍岩綠洲環境科技有限公司

龍岩綠洲環境系2005年經福建省龍岩市工商行政管理局批准成立，註冊號350800100026609，法定代表人：黃晨東。註冊資本300萬元，由廈門綠洲環保獨資持有100%股份。截止2015年12月31日，本公司通過廈門綠洲環保間接持有龍岩綠洲環境60%股權。

#### 39) 南平綠洲環境

全稱：南平綠洲環境科技有限公司

南平綠洲環境系2005年7月經南平市工商行政管理局批准成立，註冊號350700100021180，法定代表人：黃晨東。註冊資本500萬元，由廈門綠洲環保獨資持有100%股份。截止2015年12月31日，本公司通過廈門綠洲環保間接持有南平綠洲環境60%股權。





八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 本公司的構成(續)

40) 三明綠洲環境

全稱：三明綠洲環境科技有限公司

三明綠洲環境技術系2004年8月經三明市工商行政管理局批准成立，註冊號350400100013371，法定代表人：洪健康。註冊資本400萬元，由廈門綠洲環保出資360萬元，持股90%，張揚出資40萬元，持股10%。截至2015年12月31日，本公司通過廈門綠洲環保間接持有三明綠洲環境54%股權。

41) 沃森環保

全稱：克拉瑪依沃森環保科技有限公司

沃森環保系2012年12月20日經克拉瑪依市白碱灘區工商管理局批准成立，註冊號650200050021633，法定代表人：李永鵬。2014年8月本公司與沃森環保股東簽訂增資及股權轉讓協議，本公司以1,200萬元增資沃森環保獲得24%的股權，同時以4,117.40萬元的價格購買其他各股東所持沃森環保58.82%股權。增資及轉讓後沃森環保註冊資本變更為5,000萬元，本公司持股82.82%，並於2014年10月10日完成了工商登記變更，至此本公司取得沃森環保控制權，將其納入本公司合併範圍。截至2015年12月31日，沃森環保註冊資本5,000萬元，本公司持有其82.82%股權。

42) 江門東江綠綠達

全稱：江門東江綠綠達精細化工有限公司

江門東江綠綠達系2014年8月22日經鶴山市工商行政管理局批准成立，註冊號440784000059356，法定代表人：李永鵬。註冊資本1,000萬元，由本公司全資子公司江門東江出資600萬元，持股60%，深圳市綠綠達環保有限公司出資400萬元，持股40%。





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 八、 在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

##### (1) 本公司的構成(續)

##### 42) 江門東江綠綠達(續)

2015年5月6日，經東江環保董事會審議通過《關於江門東江綠綠達精細化工有限公司增資的議案》，同意本公司全資子公司江門東江與剩餘股東深圳市綠綠達環保有限公司對江門東江綠綠達進行同比例增資，增資金額合計為人民幣2,000萬，其中江門東江增資人民幣1,200萬元，深圳綠綠達增資人民幣800萬元。增資完成後，江門東江綠綠達註冊資本將由人民幣1,000萬元增至人民幣3,000萬元，並於2015年6月12日完成了工商登記變更。截至2015年12月31日，江門東江綠綠達註冊資本3,000萬元，本公司持股60%。

##### 43) 江西東江

全稱：江西東江環保技術有限公司

江西東江系於2014年11月3日由豐城市工商行政管理局批准成立，註冊號：360981110003135，註冊資本5,000萬元，法定代表人：謝亨華。截至2015年12月31日，本公司直接持有其100%股權。

##### 44) 紹興東江

全稱：紹興東江環保工程有限公司

紹興東江系2014年10月29日經紹興市工商行政管理局批准成立，註冊號330600000195565，法定代表人：周耀明。註冊資本100萬元，由本公司出資52萬元，持股52%，浙江清源環保技術有限公司出資48萬元，持股48%。

2015年10月9日，經東江環保董事會審議通過《關於紹興東江環保工程有限公司增資的議案》，同意本公司與其餘股東浙江清源環保技術有限公司對控股子公司紹興東江環保工程有限公司進行同比例增資，增資金額合計為人民幣100萬元，其中本公司增資人民幣52萬元，浙江清源增資人民幣48萬元。增資完成後，紹興東江註冊資本將由人民幣100萬元增資人民幣200萬元，並於2016年1月8日完成了工商登記變更。截至2015年12月31日，紹興東江註冊資本200萬元，本公司持股52%。



八、 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 本公司的構成(續)

45) 江西康泰

全稱：江西康泰環保股份有限公司

江西康泰系2007年5月18日經青城市工商行政管理局批准成立，註冊號：360425210000401，法定代表人：桂建平。2014年7月31日本公司與江西康泰股東簽訂轉股及增資協議，本公司以800萬元購買江西康泰32%的股份，同時以969.39萬元認購其增資款項，其中581.63萬元計入註冊資本，其餘387.76萬元計入資本公積，增資後本公司持有51%股權。自2014年9月1日開始，東江環保公司按照股轉及增資後所佔目標公司股份比例51%與江西康泰原股東共同分享目標公司收益，承擔目標公司成本，實現控制將其納入本公司合併範圍。於2015年3月4日完成了工商登記變更，註冊資本2,081.63萬元，法定代表人：謝亨華，本公司持股51%。

46) 康泰環境

全稱：江西康泰環境工程技術有限公司

康泰環境系2007年12月17日經南昌市工商行政管理局批准成立，註冊號360100110002079，法定代表人：周備發，註冊資本200萬元，由江西康泰持有100%股份。截至2015年12月31日，本公司通過江西康泰間接持有康泰環境51%股權。

47) 匯圓小貸

全稱：深圳市東江匯圓小額貸款有限公司

匯圓小貸系2015年1月13日經深圳市市場監督管理局批准成立，註冊資本30,000萬元，註冊號440301112050635，法定代表人：曹庭武。截至2015年12月31日，匯圓小貸註冊資本30,000萬元，本公司持股100%。



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 八、 在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

##### (1) 本公司的構成(續)

##### 48) 恒建通達

全稱：深圳市恒建通達投資管理有限公司

恒建通達系2014年12月23日經深圳市市場監督管理局批准成立，註冊資本1,000萬元，註冊號440301111901407。2015年2月本公司與恒建通達股東簽訂轉股協議，本公司以14,700萬元購買恒建通達100%的股份，並於2015年2月12日完成了工商登記變更，註冊資本1,000萬元，法定代表人：馮衛國，本公司持股100%。

##### 49) 虎門綠源

全稱：東莞市虎門綠源水務有限公司

虎門綠源系2006年6月6日經東莞市工商行政管理局批准成立，註冊號441900000035448，法定代表人：吳文堅，註冊資本5,800萬元，由恒建通達持有100%股份。截至2015年12月31日，本公司通過恒建通達間接持有虎門綠源100%股權。

##### 50) 湖北天銀

全稱：湖北天銀循環經濟發展有限公司

湖北天銀系2012年5月8日經江陵縣工商行政管理局批准成立，註冊資本4,875.5萬元，註冊號421024000010557。2015年3月本公司與湖北天銀股東簽訂轉股及增資協議，本公司以5,100萬元購買湖北天銀51%的股份，同時以2,250萬元認購其增資款項，其中895.50萬元計入註冊資本，其餘1,354.50萬元計入資本公積，增資後本公司持有60%股權。自2015年6月1日開始，東江環保公司按照股轉及增資後所佔目標公司股份比例60%與湖北天銀原股東共同分享目標公司收益，承擔目標公司成本，實現控制將其納入本公司合併範圍。於2015年5月18日完成了工商登記變更，註冊資本4,875.50萬元，法定代表人：刁偉華，本公司持股60%。



八、 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 本公司的構成(續)

51) 天銀科技

全稱：湖北天銀科技有限公司

天銀科技系2012年5月16日經江陵縣工商行政管理局批准成立註冊號421024000010604，法定代表人：唐浩，註冊資本2,000萬元，由湖北天銀持有100%股份。截至2015年12月31日，本公司通過湖北天銀間接持有60%股權。

52) 天銀危廢處置

全稱：湖北省天銀危險廢物集中處置有限公司

天銀危廢處置系2012年12月18日經江陵縣工商行政管理局批准成立註冊號91421024058128760H，法定代表人：張繼勇，註冊資本2,000萬元，由湖北天銀持有100%股份。截至2015年12月31日，本公司通過湖北天銀間接持有60%股權。

53) 天銀汽車拆解

全稱：湖北天銀報廢汽車回收拆解有限公司

天銀汽車拆解系2014年3月27日經江陵縣工商行政管理局批准成立註冊號421024000015018，法定代表人：唐浩，註冊資本1,000萬元，由湖北天銀持有100%股份。截至2015年12月31日，本公司通過湖北天銀間接持有60%股權。





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 八、 在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

##### (1) 本公司的構成(續)

##### 54) 珠海永興盛

全稱：珠海市門門區永興盛環保工業廢棄物回收綜合處理有限公司

珠海永興盛系1998年12月11日經珠海市工商行政管理局門門分局批准成立，註冊資本3,000萬元，註冊號440400000188173。2015年5月21日本公司與珠海永興盛股東簽訂轉股及增資協議，本公司以15,010萬元購買珠海永興盛70%的股份，同時以7,000萬元認購其增資款項，其中1,500萬元計入註冊資本，其餘5,500萬元計入資本公積，增資後本公司持有80%股權。自2015年7月1日開始，東江環保公司按照股轉及增資後所佔目標公司股份比例80%與珠海永興盛原股東共同分享目標公司收益，承擔目標公司成本，實現控制將其納入本公司合併範圍。於2015年7月5日完成了工商登記變更，註冊資本4,500萬元，法定代表人：程龍應，本公司持股80%。

##### 55) 綠怡環保

全稱：仙桃綠怡環保科技有限公司

綠怡環保系2011年11月10日經仙桃市工商行政管理局批准成立，註冊資本200萬元，註冊號429004000053101。2015年2月本公司與綠怡環保股東簽訂增資協議，本公司以244萬元認購其增資款項，增資後本公司持有55%股權，並於2015年7月6日完成了工商登記變更，註冊資本444萬元，法定代表人：盛明瑛，本公司持股55%。



八、 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例	本年歸屬於 少數股東的損益	本年向少數股東 宣告分派的股利	年末少數股東 權益餘額
東江華瑞	38%	3,000,194.40	6,460,000.00	14,744,104.26
龍崗東江	46%	15,759,158.50	23,647,065.20	76,681,915.74
千燈三廢	49%	12,981,225.95	5,390,000.00	45,155,111.94
清遠新綠	37.50%	183,726.49	1,875,000.00	35,574,715.66
廈門綠洲環保	40%	10,815,684.57	-	147,153,416.18
珠海永興盛	20%	564,938.09	-	19,946,606.87

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	流動資產	非流動資產	年末餘額			負債合計
			資產合計	流動負債	非流動負債	
東江華瑞	49,683,235.72	4,052,985.89	53,736,221.61	14,935,947.21	-	14,935,947.21
龍崗東江	65,288,160.94	121,692,504.46	186,980,665.40	12,107,015.26	8,173,833.31	20,280,848.57
千燈三廢	73,889,752.26	42,379,765.47	116,269,517.73	23,390,223.52	726,004.53	24,116,228.05
清遠新綠	98,231,988.32	30,316,024.25	128,548,012.57	33,682,104.10	-	33,682,104.10
廈門綠洲環保	211,110,649.70	311,441,895.82	522,552,545.52	137,447,795.37	18,361,745.58	155,809,540.95
珠海永興盛	44,904,879.08	127,240,038.76	172,144,917.84	72,411,883.49	-	72,411,883.49



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、 在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (3) 重要非全資子公司的主要財務信息(續)

子公司名稱	流動資產	非流動資產	年初金額			
			資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
東江華瑞	144,304,478.10	3,521,920.47	147,826,398.57	99,921,372.59	-	99,921,372.59
龍崗東江	71,666,447.11	124,599,713.30	196,266,160.41	9,058,720.32	3,360,000.00	12,418,720.32
千燈三廢	76,254,339.26	27,710,437.37	103,964,776.63	27,303,784.81	-	27,303,784.81
清遠新綠	91,845,387.80	27,551,257.98	119,396,645.78	20,020,674.63	-	20,020,674.63
廈門綠洲環保	172,928,088.22	287,882,865.45	460,810,953.67	112,493,641.73	8,627,987.18	121,121,628.91
珠海永興盛	-	-	-	-	-	-

子公司名稱	本年發生額				上年發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
東江華瑞	77,572,312.17	7,895,248.42	7,895,248.42	1,135,717.57	96,609,450.60	5,954,320.25	5,954,320.25	1,477,091.38
龍崗東江	82,639,182.50	34,259,040.22	34,259,040.22	53,818,734.84	103,188,857.59	21,948,905.31	21,948,905.31	45,664,349.56
千燈三廢	211,487,108.32	26,492,297.86	26,492,297.86	26,827,498.54	212,882,352.74	18,345,187.68	18,345,187.68	20,855,088.28
清遠新綠	165,514,684.98	489,937.32	489,937.32	12,027,245.39	228,046,666.08	5,241,861.72	5,241,861.72	(29,384,412.92)
廈門綠洲環保	247,369,615.31	27,053,679.81	27,053,679.81	26,390,497.08	97,877,379.27	14,269,926.52	14,269,926.52	4,760,270.74
珠海永興盛	7,759,347.07	2,824,690.46	2,824,690.46	(25,075,661.24)	-	-	-	-

#### (4) 使用企業資產和清償企業債務的重大限制

不存在使用企業資產和清償企業債務的重大限制。

### 2. 在合營企業或聯營企業中的權益

#### (1) 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或 聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或 聯營企業投資的 會計處理方法
				直接	間接	
東江威立雅	惠州市	惠州市	工業	50	-	權益法
深圳萊索思	深圳市	深圳市	工業	49	-	權益法
深圳微營養	深圳市	深圳市	服務	38	-	權益法

本公司的合營和聯營企業均為有限責任公司。





## 八、 在其他主體中的權益(續)

### 2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (1) 重要的合營企業或聯營企業(續)

##### 1) 東江威立雅

全稱：惠州東江威立雅環境服務有限公司

東江威立雅的註冊資本6,000萬元，本公司投資3,082.22萬元，持股比例51%，威立雅董事會6人中，雙方各佔3人，且合作對方在危廢處理中心之設計、建設或營運中技術方面之議題(包括在所需人力、設備及材料資源之分配)，具有決策的額外投票權，故按權益法核算。

根據2014年12月31日簽訂的股權轉讓協議，本公司將原持有的東江威立雅的51%股權中的1%的股份轉讓給合作方威立雅環境服務香港有限公司，相關股權轉讓及工商變更手續已於2015年7月完成。截至2015年12月31日，本公司持有東江威立雅50%股權，表決權比例50%。

##### 2) 深圳萊索思

全稱：深圳市萊索思環境技術有限公司

深圳萊索思的註冊資本人民幣3,500萬元。本公司投資1,750萬元，持有50%股權，深圳市危險廢物處理站有限公司持有50%股權。

根據2010年8月19日簽訂的框架協議：本公司將原持有深圳萊索思的50%股權中的1%股權轉讓給合作方深圳市危險廢物處理站有限公司(以下簡稱市危廢處理站)，同時調整董事會人員結構，董事會7名董事中，本公司有權提名3人。相關股權轉讓及工商變更手續已於2011年1月份完成。截至2015年12月31日，本公司持有深圳萊索思49%股權，表決權比例42.86%。

##### 3) 深圳微營養

全稱：華瑞東江微營養添加劑(深圳)有限公司

深圳微營養的註冊資本200萬元，本公司投資76萬元，持股比例為38%，經營範圍：飼料添加劑新技術的研發；提供飼料領域的技術服務和技術諮詢；從事飼料添加劑的批發、進出口(不涉及國營貿易管理商品，涉及配額、許可證管理及其他專項規定管理的商品，按國家有關規定辦理申請)。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、 在其他主體中的權益(續)

### 2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (2) 重要的合營企業的主要財務信息

項目	年末餘額／	年初餘額／
	本年發生額 東江威立雅	上年發生額 東江威立雅
流動資產：	<b>67,262,284.84</b>	74,458,554.18
其中：現金和現金等價物	<b>17,165,395.62</b>	42,153,999.58
非流動資產	<b>205,654,006.27</b>	168,923,872.10
資產合計	<b>272,916,291.11</b>	243,382,426.28
流動負債：	<b>103,602,698.01</b>	85,172,163.30
非流動負債	<b>33,010,729.99</b>	34,295,773.33
負債合計	<b>136,613,428.00</b>	119,467,936.63
少數股東權益	-	-
歸屬於母公司股東權益	<b>136,302,863.11</b>	123,914,489.65
按持股比例計算的淨資產份額	<b>68,151,431.56</b>	63,196,389.72
調整事項		
— 商譽	-	-
— 內部交易未實現利潤	-	-
— 其他	-	-
對合營企業權益投資的賬面價值	<b>67,701,431.53</b>	62,983,778.13
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值	-	-
營業收入	<b>240,389,862.48</b>	235,013,793.93
財務費用	<b>(340,874.16)</b>	(1,863,846.43)
所得稅費用	<b>10,369,404.54</b>	7,699,802.07
淨利潤	<b>57,388,373.46</b>	56,220,496.58
終止經營的淨利潤	-	-
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	<b>57,388,373.46</b>	56,220,496.58
本年度收到的來自合營企業的股利	<b>22,950,000.00</b>	34,295,530.18



八、 在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(3) 重要的聯營企業的主要財務信息

項目	年末餘額／本年發生額		年初餘額／上年發生額	
	深圳萊索思	深圳微營養	深圳萊索思	深圳微營養
流動資產：	<b>31,129,021.21</b>	<b>47,715,745.31</b>	33,189,454.61	41,663,194.64
其中：現金和現金等價物	<b>15,675,019.17</b>	<b>23,250,560.03</b>	16,676,333.81	16,640,986.63
非流動資產	<b>39,933,264.12</b>	<b>82,081.88</b>	41,216,640.23	92,820.93
資產合計	<b>71,062,285.33</b>	<b>47,797,827.19</b>	74,406,094.84	41,756,015.57
流動負債：	<b>8,955,632.65</b>	<b>29,495,981.46</b>	9,376,797.07	29,768,396.92
非流動負債	-	-	-	-
負債合計	<b>8,955,632.65</b>	<b>29,495,981.46</b>	9,376,797.07	29,768,396.92
少數股東權益	-	-	-	-
歸屬於母公司股東權益	<b>62,106,652.68</b>	<b>18,301,845.73</b>	65,029,297.77	11,987,618.65
按持股比例計算的淨資產份額	<b>30,432,259.81</b>	<b>6,954,701.38</b>	31,864,355.91	4,555,295.09
調整事項				
— 商譽	-	-	-	-
— 內部交易未實現利潤	-	-	-	-
— 其他	-	-	-	-
對聯營企業權益投資的賬面價值	<b>29,748,327.07</b>	<b>6,836,176.66</b>	32,064,000.86	4,433,340.87
存在公開報價的聯營企業				
權益投資的公允價值	-	-	-	-
營業收入	<b>35,379,068.88</b>	<b>91,233,710.59</b>	66,304,414.13	111,870,812.28
財務費用	<b>(167,854.23)</b>	<b>(688,344.58)</b>	(233,162.70)	44,261.20
所得稅費用	<b>(1,088,009.80)</b>	<b>2,119,354.22</b>	842,937.96	1,518,439.48
淨利潤	<b>(3,186,205.54)</b>	<b>6,314,227.08</b>	3,330,562.06	4,515,555.76
終止經營的淨利潤	-	-	-	-
其他綜合收益	-	-	-	-
綜合收益總額	<b>(3,186,205.54)</b>	<b>6,314,227.08</b>	3,330,562.06	4,515,555.76
本年度收到的來自聯營企業的股利	-	-	-	-





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、 在其他主體中的權益(續)

### 2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	年末餘額/ 本年發生額	年初餘額/ 上年發生額
<b>聯營企業：</b>		
投資賬面價值合計	<b>30,817,889.27</b>	1,902,523.09
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	<b>90,631.97</b>	(97,476.91)
— 其他綜合收益	-	-
— 綜合收益總額	<b>90,631.97</b>	(97,476.91)

#### (5) 合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力存在的重大限制

合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力不存在重大限制的具體情況。

#### (6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

合營企業或聯營企業不存在超額虧損。

#### (7) 與合營企業投資相關的未確認承諾

不存在對合營企業投資相關的未確認承諾。

#### (8) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

不存在對合營企業或聯營企業投資相關的或有負債。

## 九、 與金融工具相關風險

本公司的主要金融工具包括貨幣資金、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、應收票據、應收賬款，其他應收款、借款、應付賬款、應付職工薪酬、其他應付款等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六。與這些金融工具有關的風險，以及本公司為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本公司管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。



九、與金融工具相關風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策

本公司從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本公司經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本公司風險管理的基本策略是確定和分析本公司所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線並進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

(1) 市場風險

1) 匯率風險

本公司承受匯率風險主要與美元和港幣有關，除本公司的幾個下屬子公司以美元和港元進行部分採購和銷售外，本公司的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於2015年12月31日，除下表所述資產及負債的港元餘額外，本公司的資產及負債均為人民幣餘額。該港元餘額的資產和負債產生的匯率風險可能對本公司的經營業績產生影響。

項目	年末金額	年初金額
貨幣資金—美元	-	2,104.56
貨幣資金—港幣	<b>6,056,438.99</b>	4,376,380.15
應收賬款—港幣	<b>8,850,152.98</b>	7,352,806.10
預付賬款—港幣	<b>1,604,046.24</b>	1,922,585.59
其他應收款—港幣	<b>12,891,177.33</b>	12,899,616.39
存貨—港幣	<b>91,326.03</b>	89,732.23
長期股權投資—港幣	<b>13,638,198.00</b>	13,638,198.00
固定資產—港幣	<b>17,449,274.47</b>	22,288,704.26
短期借款—港幣	<b>20,000,000.00</b>	20,000,000.00
應付賬款—港幣	<b>1,661,735.54</b>	1,365,312.88
應交稅費—港幣	<b>(345,105.31)</b>	(345,105.31)
其他應付款—港幣	<b>18,471,616.33</b>	2,854,566.55
一年內到期的非流動負債—港幣	<b>4,292,650.83</b>	6,758,439.74
長期應付款—港幣	<b>4,250,993.50</b>	5,542,768.51
其他非流動負債—港幣	-	52,618.92

本公司密切關注匯率變動對本公司的影響，本公司目前並未採取其他措施規避外匯風險。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 九、與金融工具相關風險(續)

### 1. 各類風險管理目標和政策(續)

#### (1) 市場風險(續)

##### 2) 利率風險

本公司因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要與浮動利率銀行借款有關。本公司目前並未採用利率對沖政策以對沖該等變動風險。然而，管理層密切監控利率風險並於風險上升時考慮對沖重大利率風險。

##### 3) 價格風險

本公司的其他價格風險主要集中於在中國股票交易報價的為交易而持有的投資。管理層會監察價格風險並於有需要時採取適當措施。

#### (2) 信用風險

於2015年12月31日，可能引起本公司財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本公司金融資產產生的損失以及本公司承擔的財務擔保，具體包括：

合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

為降低信用風險，本公司成立專門部門確定信用額度、進行信用審批，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本公司於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本公司管理層認為本公司所承擔的信用風險已經大為降低。

本公司的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

由於本公司的風險敞口分布在多個合同方和多個客戶，因此沒有重大的信用集中風險。

應收賬款前五名金額合計：455,905,303.95元。



九、與金融工具相關風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(3) 流動風險

流動風險為本公司在到期日無法履行其財務義務的風險。本公司管理流動性風險的方法是確保有足夠的資金流動性來履行到期債務，而不至於造成不可接受的損失或對企業信譽造成損害。本公司定期分析負債結構和期限，以確保有充裕的資金。本公司管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。同時與金融機構進行融資磋商，以保持一定的授信額度，減低流動性風險。

本公司將銀行借款作為主要資金來源。於2015年12月31日，本公司尚未使用的銀行借款額度為人民幣14.05億元(2014年12月31日:13.40億元)，其中本公司尚未使用的短期銀行借款額度為人民幣13.61億元(2014年12月31日:8.37億元)。

本公司持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

2015年12月31日金額：

項目	1年以內	1-2年	2-5年	5年以上	合計
<b>金融資產</b>					
貨幣資金	857,729,303.89	-	-	-	857,729,303.89
交易性金融資產	1,546,950.00	-	-	-	1,546,950.00
應收票據	37,323,244.22	-	-	-	37,323,244.22
應收賬款	726,651,054.71	-	-	-	726,651,054.71
其他應收款	106,561,355.90	4,196,749.61	3,758,758.40	5,000,000.00	119,516,863.91
一年內到期的非流動資產	29,880,000.00	-	-	-	29,880,000.00
長期應收款	-	62,597,335.00	65,660,675.00	50,193,731.32	178,451,741.32
<b>金融負債</b>					
短期借款	1,271,195,143.96	-	-	-	1,271,195,143.96
應付賬款	446,944,120.12	-	-	-	446,944,120.12
其他應付款	313,756,577.15	-	-	-	313,756,577.15
應付股利	8,199,300.00	-	-	-	8,199,300.00
應付利息	4,549,891.86	-	-	-	4,549,891.86
應付職工薪酬	43,408,407.97	-	-	-	43,408,407.97
一年內到期的非流動負債	358,101,112.94	-	-	-	358,101,112.94
長期借款	-	184,059,571.23	194,552,883.10	-	378,612,454.33
應付債券	-	-	356,373,249.26	-	356,373,249.26
長期應付款	-	2,037,724.51	2,212,837.84	98,440.00	4,349,002.35



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 九、與金融工具相關風險(續)

### 2. 敏感性分析

本公司採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或所有者權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立的發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是獨立的情況下進行的。

#### (1) 外匯風險敏感性分析

外匯風險敏感性分析假設：所有境外經營淨投資套期及現金流量套期均高度有效。

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	匯率變動	本年		上年	
		對淨利潤的影響	對所有者權益的影響	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
美元	對人民幣升值5%	-	-	547.31	547.31
美元	對人民幣貶值5%	-	-	(547.31)	(547.31)
港幣	對人民幣升值5%	<b>(743,436.19)</b>	<b>(743,436.19)</b>	(855,329.18)	(855,329.18)
港幣	對人民幣貶值5%	<b>743,436.19</b>	<b>743,436.19</b>	855,329.18	855,329.18

#### (2) 利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：

市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用；

對於以公允價值計量的固定利率金融工具，市場利率變化僅僅影響其利息收入或費用；

以資產負債表日市場利率採用現金流量折現法計算衍生金融工具及其他金融資產和負債的公允價值變化。

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	利率變動	本年		上年	
		對淨利潤的影響	對所有者權益的影響	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
浮動利率借款	增加1%	<b>(6,197,835.81)</b>	<b>(6,197,835.81)</b>	(4,453,179.93)	(4,453,179.93)
浮動利率借款	減少1%	<b>6,197,835.81</b>	<b>6,197,835.81</b>	4,453,179.93	4,453,179.93





十、公允價值的披露

1. 年末以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次

項目	年末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一、持續的公允價值計量	-	-	-	-
(一)以公允價值計量且變動計入 當期損益的金融資產				
交易性金融資產—權益工具投資	1,546,950.00	-	-	1,546,950.00
(二)投資性房地產出租的建築物	-	53,870,800.00	-	53,870,800.00
持續以公允價值計量的資產總額	<b>1,546,950.00</b>	<b>53,870,800.00</b>	-	<b>55,417,750.00</b>

2. 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

本公司交易性金融資產中的權益工具投資系二級市場中的股票投資，其公允價值計量系參照所報市場收盤價而釐定。

3. 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

本公司採用公允價值計量的投資性房地產的公允價值計量，乃基於深圳市鵬信資產評估土地房地產估價有限公司(與本公司概無關聯的獨立第三方)作出的估值釐定。有關估值乃經參考同一地點及使用狀況的相似物業的近期市價及在合適情況下將淨租金收入資本化後釐定。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易

### 1. 關聯方關係

#### (1) 控股股東及最終控制方

##### 1) 控股股東及最終控制方

張維仰先生為本公司之控股股東及最終控制方。

##### 2) 控股股東的所持股份或權益及其變化

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	年末金額	年初金額	年末比例	年初比例
張維仰	242,769,173.00	97,107,669.00	27.92	27.92

#### (2) 子公司

子公司情況詳見本附註「八、1.(1)本公司的構成」相關內容。

#### (3) 合營企業及聯營企業

本公司重要的合營及聯營企業的信息詳見本「附註八、2.(1)重要的合營企業或聯營企業」相關內容。本年與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
東江威立雅	合營
深圳微營養	聯營
深圳萊索思	聯營



十一、關聯方及關聯交易(續)

1. 關聯方關係(續)

(4) 其他關聯方

其他關聯方名稱	與本公司關係
深圳市華藤環境信息科技有限公司(簡稱「華藤環境」)	其他 <sup>*1</sup>
深圳崇達多層線路板有限公司(簡稱「深圳崇達」)	其他 <sup>*2</sup>
江門崇達電路技術有限公司(簡稱「江門崇達」)	其他 <sup>*2</sup>

\*1： 深圳市華藤環境信息科技有限公司系本公司持股 10% 的其他關聯方，2015年6月8日將原名深圳市三輪車信息科技有限公司變更為深圳市華藤環境信息科技有限公司。

\*2： 2015年3月16日公司新任獨立董事蘇啟雲先生同時擔任深圳市崇達電路技術股份有限公司(簡稱「崇達電路」)的獨立董事，深圳崇達、江門崇達系崇達電路下屬子公司。

2. 關聯交易

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

1) 購買商品和接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
東江威立雅	接受勞務	<b>11,625,595.22</b>	15,743,275.28
深圳崇達	購買商品	<b>9,375,195.24</b>	10,763,943.21
江門崇達	購買商品	<b>10,167,215.40</b>	9,964,662.81
深圳萊索思	接受勞務	<b>1,267,718.30</b>	3,247,648.66
深圳萊索思	購買商品	<b>7,616,262.38</b>	6,935,037.23
合計		<b>40,051,986.54</b>	46,654,567.19



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### 2. 關聯交易(續)

#### (1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

##### 2) 銷售商品和提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
東江威立雅	提供勞務	<b>53,182,405.58</b>	58,027,416.21
東江威立雅	銷售商品	<b>180,489.71</b>	151,414.42
深圳崇達	提供勞務	<b>4,577,454.71</b>	4,269,517.69
江門崇達	提供勞務	<b>4,802,548.01</b>	2,785,752.71
深圳微營養	銷售商品	<b>77,684,703.21</b>	97,761,226.41
深圳萊索思	銷售商品	<b>31,589.74</b>	146,718.80
<b>合計</b>		<b>140,459,190.96</b>	163,142,046.24

#### (2) 關聯出租情況

##### 1) 出租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃收益	上年確認的租賃收益
本公司	深圳微營養	房屋	<b>123,411.36</b>	118,798.42
本公司	華藤環境	房屋	<b>518,957.88</b>	40,109.03

#### (3) 關聯擔保情況

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
本公司，張維仰	韶關綠然	90,000,000.00	2012-6-27	2017-6-27	否
張維仰	香港力信	6,375,658.00	2011-6-20	2017-5-16	否
香港東江	香港力信	12,851,852.00	2011-2-1	2019-1-27	否



十一、關聯方及關聯交易(續)

3. 母公司的關聯交易

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

1) 購買商品和接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
東江威立雅	接受服務	<b>9,055,967.82</b>	12,932,974.05
深圳崇達	購買商品	<b>9,375,195.24</b>	10,763,943.21
江門崇達	購買商品	<b>10,167,215.40</b>	9,964,662.81
<b>合計</b>		<b>28,598,378.46</b>	33,661,580.07

2) 銷售商品和提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
深圳微營養	銷售商品	<b>728,841.89</b>	3,270,358.96
東江威立雅	提供勞務	<b>28,071,523.46</b>	50,594,393.50
深圳崇達	提供勞務	<b>4,577,454.71</b>	4,269,517.69
江門崇達	提供勞務	<b>4,802,548.01</b>	2,785,752.71
<b>合計</b>		<b>38,180,368.07</b>	60,920,022.86

(2) 關聯出租情況

1) 出租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃收益	上年確認的租賃收益
本公司	深圳微營養	房屋	<b>123,411.36</b>	118,798.42
本公司	華藤環境	房屋	<b>518,957.88</b>	40,109.03



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### 3. 母公司的關聯交易(續)

#### (3) 關聯擔保情況

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
本公司，張維仰	韶關綠然	90,000,000.00	2012-6-27	2017-6-27	否
本公司	再生能源公司	60,000,000.00	2011-6-2	2016-6-2	否
本公司	再生能源公司	40,000,000.00	2011-1-4	2016-1-4	否
本公司	再生能源公司	32,560,000.00	2014-10-31	2019-10-31	否
本公司	嘉興德達	45,000,000.00	2014-6-12	2019-6-7	否
本公司	沃森環保	30,000,000.00	2014-12-25	2020-12-11	否
本公司	香港力信	2,228,548.00	2014-1-27	2019-1-27	否
本公司	香港力信	8,500,000.00	2015-6-12	2016-6-9	否
本公司	香港力信	8,500,000.00	2015-11-13	2016-11-13	否



十一、關聯方及關聯交易(續)

4. 合併及母公司

關鍵管理人員薪酬

(1) 董事、監事薪酬

本年度每位董事、監事的薪酬如下：

姓名	董事、監事袍金	工資及補貼	退休福利 計劃供款	合計
執行董事				
張維仰	-	1,600,000.00	59,415.22	1,659,415.22
陳曙生	-	1,107,504.00	59,415.22	1,166,919.22
李永鵬	-	800,000.00	58,136.62	858,136.62
小計	-	3,507,504.00	176,967.06	3,684,471.06
非執行董事				
馮濤	-	-	-	-
吳水清	-	-	-	-
孫集平	-	-	-	-
小計	-	-	-	-
獨立非執行董事				
黃顯榮	150,000.00	-	-	150,000.00
曲久輝	150,000.00	-	-	150,000.00
王繼德	43,821.84	-	-	43,821.84
小計	343,821.84	-	-	343,821.84
監事				
袁桅	-	-	-	-
蔡文生	-	-	-	-
劉安	-	341,263.47	44,618.93	385,882.40
小計	-	341,263.47	44,618.93	385,882.40
合計	343,821.84	3,848,767.47	221,585.99	4,414,175.30



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### 4. 合併及母公司(續)

#### 關鍵管理人員薪酬(續)

##### (1) 董事、監事薪酬、(續)

上年度每位董事、監事的薪酬如下：

姓名	董事、監事袍金	工資及補貼	退休福利 計劃供款	合計
<b>執行董事</b>				
張維仰	—	1,557,157.25	53,529.38	1,610,686.63
陳曙生	—	1,065,296.19	53,529.38	1,118,825.57
李永鵬	—	789,755.00	53,303.93	843,058.93
<b>小計</b>	<b>—</b>	<b>3,412,208.44</b>	<b>160,362.69</b>	<b>3,572,571.13</b>
<b>非執行董事</b>				
馮濤	—	—	—	—
吳水清	—	—	—	—
孫集平	—	—	—	—
<b>小計</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>獨立非執行董事</b>				
黃顯榮	71,551.72	—	—	71,551.72
曲久輝	71,551.72	—	—	71,551.72
郝吉明	69,540.23	—	—	69,540.23
王繼德	140,571.43	—	—	140,571.43
<b>小計</b>	<b>353,215.10</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>353,215.10</b>
<b>監事</b>				
袁桅	—	—	—	—
蔡文生	—	—	—	—
劉安	—	347,002.41	39,181.08	386,183.49
<b>小計</b>	<b>—</b>	<b>347,002.41</b>	<b>39,181.08</b>	<b>386,183.49</b>
<b>合計</b>	<b>353,215.10</b>	<b>3,759,210.85</b>	<b>199,543.77</b>	<b>4,311,969.72</b>

於2015年3月16日獨立董事王繼德先生辭去董事職位。





十一、關聯方及關聯交易(續)

4. 合併及母公司(續)

關鍵管理人員薪酬(續)

(2) 薪酬最高的前五位員工：

本年，五名最高薪酬人士中包括三名(上年：三名)董事，其餘兩名(上年：兩名)最高薪酬人士的薪酬如下：

項目	本年年額	上年金額
工資及補貼	<b>1,696,273.24</b>	1,523,359.00
退休福利計劃供款	<b>116,273.24</b>	107,058.76
<b>合計</b>	<b>1,812,546.48</b>	1,630,417.76

最高薪酬人士數目按薪酬組別歸類如下(按人數)：

項目	本年	上年
零至人民幣 837,800 元(港幣 1,000,000 元)	-	2
人民幣 837,800 元至人民幣 1,675,600 元 (港幣 1,000,001 元至 2,000,000 元)	<b>5</b>	3
<b>合計</b>	<b>5</b>	5

5. 關聯方往來餘額

(1) 合併

1) 關聯方應收項目

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	深圳微營養	<b>24,193,767.05</b>	-	26,175,524.71	-
應收賬款	東江威立雅	<b>10,305,098.28</b>	-	152,210.62	-
應收賬款	深圳崇達	<b>1,158,465.43</b>	-	15,237.89	-
應收賬款	江門崇達	<b>38,919.54</b>	-	68,869.94	-
應收賬款	深圳萊索思	-	-	87,606.50	-
應收賬款	華藤環境	-	-	5,124.00	-
長期應收款	江門崇達	<b>9,510,000.00</b>	-	35,800,000.00	-
其他應收款	東江威立雅	<b>638,201.17</b>	-	80,956.91	-
其他應收款	深圳微營養	<b>1,446.42</b>	-	-	-
其他應收款	華藤環境	<b>637.09</b>	-	4,437.09	-



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯方往來餘額(續)

#### (1) 合併(續)

##### 2) 關聯方應付項目

項目名稱	關聯方	年未餘額	年初餘額
應付賬款	東江威立雅	<b>196,883.80</b>	937,782.38
其他應付款	華藤環境	<b>54,060.00</b>	355,192.36
其他應付款	深圳萊索思	<b>55,884.87</b>	18,289.88
其他應付款	深圳微營養	<b>14,675.30</b>	14,675.30

#### (2) 母公司

##### 1) 關聯方應收項目

項目名稱	關聯方	年未餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	東莞恒建	<b>28,936,725.52</b>	-	30,774,865.04	-
應收賬款	江門東江	<b>9,037,577.39</b>	-	-	-
應收賬款	清遠新綠	<b>7,237,631.04</b>	-	4,421,011.14	-
應收賬款	東江威立雅	<b>6,033,048.06</b>	-	-	-
應收賬款	東江華瑞	<b>5,896,533.52</b>	-	16,644,765.50	-
應收賬款	千燈三廢	<b>2,559,175.07</b>	-	-	-
應收賬款	龍崗東江	<b>2,022,280.18</b>	-	2,388,578.44	-
應收賬款	再生資源公司	<b>1,418,510.72</b>	-	3,202,170.50	-
應收賬款	嘉興德達	<b>1,403,600.98</b>	-	3,098,264.38	-
應收賬款	深圳崇達	<b>1,158,465.43</b>	-	15,237.89	-
應收賬款	江門東江綠綠達	<b>720,046.89</b>	-	-	-
應收賬款	深圳微營養	<b>236,988.00</b>	-	-	-
應收賬款	江門崇達	<b>38,919.54</b>	-	68,869.94	-
應收賬款	產品貿易公司	<b>3,650.00</b>	-	1,520.00	-
應收賬款	韶關綠然	<b>2,950.00</b>	-	-	-
應收賬款	惠州東江	-	-	3,154,598.50	-
應收賬款	東江上田	-	-	4,922.05	-
應收票據	清遠新綠	<b>7,278,241.20</b>	-	17,995,940.90	-
應收票據	江門東江	<b>2,020,000.00</b>	-	-	-
應收票據	惠州東江	-	-	13,891,739.25	-
其他應收款	韶關綠然	<b>310,312,096.68</b>	-	325,984,840.54	-



十一、關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方往來餘額(續)

(2) 母公司(續)

1) 關聯方應收項目(續)

項目名稱	關聯方	年未餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	湖北天銀	222,261,773.56	-	-	-
其他應收款	再生資源公司	194,738,681.11	-	1,102,999.81	-
其他應收款	江門東江	179,869,308.23	-	113,794,567.54	-
其他應收款	湖南東江	126,754,356.33	-	118,438,100.54	-
其他應收款	清遠東江	114,852,741.07	-	75,950,004.04	-
其他應收款	湖北東江	90,705,541.77	-	52,570,784.18	-
其他應收款	惠州東江	69,334,133.89	-	209,111.16	-
其他應收款	東莞恒建	68,177,563.11	-	10,932,654.81	-
其他應收款	江西東江	32,337,745.39	-	-	-
其他應收款	沃森環保	31,556,564.99	-	20,000,000.00	-
其他應收款	東江愷達	28,770,000.00	-	-	-
其他應收款	寶安東江	24,370,656.88	-	19,789,947.88	-
其他應收款	雲南東江	22,373,128.88	-	22,341,707.63	-
其他應收款	東江運輸	21,160,000.00	-	-	-
其他應收款	廈門綠洲環保	20,131,884.31	-	-	-
其他應收款	韶關東江	14,579,600.86	-	14,579,600.86	-
其他應收款	香港東江	11,139,422.34	-	11,139,422.34	-
其他應收款	虎門綠源	10,415,703.00	-	-	-
其他應收款	東江松藻	10,256,792.00	10,256,792.00	9,536,792.00	9,536,792.00
其他應收款	成都危廢	9,228,300.00	-	9,128,300.00	-
其他應收款	沿海固廢	8,003,945.82	-	-	-
其他應收款	產品貿易公司	6,149,176.93	-	5,936,270.74	-
其他應收款	青島東江	5,000,000.00	-	14,000,000.00	-
其他應收款	東江威立雅	638,201.17	-	80,956.91	-
其他應收款	南昌新冠	142,039.94	-	10,136.40	-
其他應收款	清遠新綠	107,698.59	-	-	-
其他應收款	紹興東江	68,164.01	-	8,737.41	-
其他應收款	東江華瑞	54,963.78	-	80,980,420.97	-
其他應收款	東江上田	30,204.82	-	14,220.02	-
其他應收款	江門東江綠綠達	26,190.74	-	3,742.90	-
其他應收款	華保科技	7,010.64	-	418.84	-
其他應收款	綠怡環保	3,427.24	-	-	-
其他應收款	深圳微營養	1,446.42	-	-	-
其他應收款	龍崗東江	742.58	-	637.09	-





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯方往來餘額(續)

#### (2) 母公司(續)

##### 1) 關聯方應收項目(續)

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	華藤環境	637.09	-	4,437.09	-
其他應收款	千燈三廢	-	-	370,756.41	-
長期應收款	江門崇達	9,510,000.00	-	35,800,000.00	-
預付賬款	產品貿易公司	1,479,642.25	-	472,521.21	-
預付賬款	再生資源公司	-	-	69,742,240.70	-
預付賬款	惠州東江	-	-	66,616,472.85	-



十一、關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方往來餘額(續)

(2) 母公司(續)

2) 關聯方應付項目

項目名稱	關聯方	年末餘額	年初餘額
應付賬款	東莞恒建	23,922,897.11	10,232,309.19
應付賬款	再生資源公司	11,223,758.51	-
應付賬款	產品貿易公司	7,168,742.41	488,526.98
應付賬款	惠州東江	4,638,266.75	341,461.45
應付賬款	東江愷達	3,015,819.24	-
應付賬款	龍崗東江	2,070,507.35	1,877,287.04
應付賬款	珠海清新	1,950,400.00	1,134,200.00
應付賬款	江門東江	947,831.75	-
應付賬款	江西康泰	898,770.00	-
應付賬款	清遠新綠	245,000.00	-
應付賬款	東江運輸	158,475.28	2,170,440.89
應付賬款	珠海永興盛	26,857.10	-
其他應付款	再生資源公司	252,582,561.50	117,316,491.68
其他應付款	東莞恒建	64,915,037.85	-
其他應付款	龍崗東江	45,000,000.00	15,311,437.00
其他應付款	再生能源公司	42,471,929.42	39,329,824.82
其他應付款	清遠新綠	39,538,050.50	29,440,000.00
其他應付款	惠州東江	27,368,553.25	27,214,726.30
其他應付款	東江運輸	26,073,060.00	4,175,511.04
其他應付款	綠怡環保	16,500,000.00	-
其他應付款	東江愷達	14,852,051.38	-
其他應付款	華保科技	3,961,059.64	4,857,382.55
其他應付款	千燈三廢	1,428,432.76	503,061.08
其他應付款	匯圓小貸	75,250.50	-
其他應付款	東江物業	64,125.75	96,325.64
其他應付款	華藤環境	54,060.00	335,192.36
其他應付款	東江上田	21,326.50	21,326.50
其他應付款	深圳微營養	14,835.30	14,675.30
其他應付款	江門東江	7,217.46	-
其他應付款	昆鵬公司	5,104.49	-
其他應付款	珠海清新	42.42	-
其他應付款	江西康泰	-	9,693,900.00
預收賬款	湖北天銀	10,320,000.00	-
預收賬款	廈門綠洲環保	75,000.00	-
預收賬款	再生資源公司	-	11,237,410.31
預收賬款	惠州東江	-	5,061,552.64
預收賬款	華保科技	-	418.84





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十二、股份支付

### 1. 股份支付總體情況

項目	情況
公司本年授予的各項權益工具總額	-
公司本年行權的各項權益工具總額	4,177,500
公司本年失效的各項權益工具總額	210,000
公司年末發行在外的股份期權行權價格的範圍和合同剩餘期限	
公司年末其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限	

股份支付情況的說明：

#### (1) 回購註銷已離職股權激勵對象所持已獲授但尚未解鎖的限制性股票

公司原激勵對象吳徐忠於2014年1月23日獲授限制性股票20,000股，並足額繳納認購款項，後因公司實施了2013年度利潤分配方案，上述限制性股票調整為30,000股。上述人員因個人原因辭職並已辦理完成相關離職手續，因此對其所持已獲授但尚未解鎖的限制性股票30,000股進行回購註銷，回購註銷限制性股票價格約為人民幣12.91元/股。

公司原激勵對象許磊、馮玉斌、盧志鵬及饒丙友等4人因個人原因辭職並已辦理完成相關離職手續，公司對上述人員所持已獲授但尚未解鎖的限制性股票共計135,000股進行回購註銷，其中許磊於2014年1月23日獲授限制性股票20,000股，並足額繳納認購款項，後因公司實施了2013年度及2014年度利潤分配方案並第一期解鎖後，上述限制性股票調整為60,000股；馮玉斌、盧志鵬及饒丙友於2014年11月21日獲授限制性股票各10,000股，後因公司實施了2014年度利潤分配方案，上述限制性股票調整為共計75,000股。因此回購註銷上述人員所持已獲授但尚未解鎖的限制性股票合計135,000股，首次授予的限制性股票回購價格約為人民幣5.1653元/股，預留部分限制性股票回購價格為人民幣6.5560元/股。

#### (2) 限制性股票解鎖

2015年3月26日，公司第五屆董事會第十九次會議審議並通過了《關於公司限制性股票激勵計劃第一個解鎖期解鎖的議案》，董事會認為公司《激勵計劃》設定的首次授予限制性股票的第一個解鎖期解鎖條件已經成就。根據2014年第一次臨時股東大會、2014年第一次A股類別股東會及2014年第一次H股類別股東會對董事會的授權，公司按照激勵計劃的相關規定辦理限制性股票首次授予第一期解鎖事宜。本次限制性股票第一期解鎖激勵對象人數99名，解鎖股份數量為1,671,000股，上市流通日為2015年4月10日。因公司實施了2014年度利潤分配方案，上述解鎖股份數量調整為4,177,500股。



十二、股份支付(續)

2. 以權益結算的股份支付情況

項目	情況
授予日權益工具公允價值的確定方法	選用Black-Scholes期權定價模型對公司股票期權的公允價值進行測算。 限制性股票公允價值測算法：每份限制性股票公允價值 = $C - P - X * ((1 + R) \cap - 1)$ 。 其中：C為一份看漲期權價值；P為一份看跌期權價值；X為限制性股票 授予價格；R為資金收益率；N為限制性股票購股資金投資年限。
對可行權權益工具數量的確定依據	按各解鎖期的業績條件估計確定
本年估計與上年估計有重大差異的原因	無
資本公積中以權益結算的股份支付的累計金額	33,166,851.49
本年以權益結算的股份支付確認的費用總額	14,400,722.36

本年行權的權益工具4,177,500.00元(上年：無)。

十三、或有事項

合併及母公司

- (1) 由於本公司採用的收集及處理工業廢料的現有方法，本公司自其成立以來尚未就環境修復而招致任何重大支出。然而，並無保證中國有關當局於未來不會實施嚴格環保政策或環境修復的準則，導致本公司採取環保措施。本公司的財務狀況可能因該等新環保政策或準則規定的環保責任而受到不利影響。
- (2) 除存在上述或有事項外，截至2015年12月31日，本公司無其他重大或有事項。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十四、承諾事項

### 1. 合併

#### (1) 重大承諾事項

##### 1) 本公司於年末的資本性支出承諾

已簽約而尚未在財務報表中確認的資本性支出承諾

項目	年末金額	年初金額
對外投資	<b>287,770,205.00</b>	87,071,400.00
在建工程	<b>269,059,919.77</b>	219,636,663.88
購買機器設備	<b>143,815,792.00</b>	30,187,750.00
<b>合計</b>	<b>700,645,916.77</b>	336,895,813.88

於年末，本公司尚有已簽訂合同但未付的約定重大對外投資支出共計287,770,205.00元，具體情況如下：

投資項目名稱	合同投資額	已付投資額	未付投資額	預計投資期間	備註
衡水睿韜環保技術有限公司	85,000,000.00	30,120,395.00	54,879,605.00	2016	
浙江江聯環保投資有限公司	75,558,000.00	22,667,400.00	52,890,600.00	2016	
如東大恒危險廢物處理有限公司	100,000,000.00	80,000,000.00	20,000,000.00	2016	
南通惠天然固體廢物填埋有限公司	197,500,000.00	37,500,000.00	160,000,000.00	2016	
江蘇東恒空港高新技術產業園有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	-	2016	
超越東創碳資產管理(深圳)有限公司	800,000.00	800,000.00	-	2016	
<b>合計</b>	<b>503,858,000.00</b>	<b>216,087,795.00</b>	<b>287,770,205.00</b>		





十四、承諾事項(續)

1. 合併(續)

(1) 重大承諾事項(續)

2) 已簽訂的正在或準備履行的大額發包合同

於年末，本公司尚有已簽訂但未支付的約定大額發包合同支出共計269,059,919.77元，具體情況如下：

項目名稱	合同金額	已付金額	未付金額	預計投資期間	備註
廈門市翔安區新圩鎮新霞南路 599號第一、二期土地使用權 及地上建築物轉讓	148,000,000.00	143,232,588.75	4,767,411.25	2016	
韶關綠然重金屬污泥綜合利用車間 一期土建工程(江門東江)	72,070,000.00	10,725,000.00	61,345,000.00	2016	
沃森公司土建及安裝項目	54,558,000.00	51,830,099.99	2,727,900.01	2016	
二期土建工程(江門東江)	47,650,000.00	37,120,000.00	10,530,000.00	2016	
等離子體爐處理危險廢物科 研中示範工程(龍崗東江)	41,000,000.00	38,948,736.83	2,051,263.17	2016	
焚燒車間(韶關綠然)	37,000,000.00	11,100,000.00	25,900,000.00	2016	
德達公司新廠建設工程	32,150,000.00	24,112,500.00	8,037,500.00	2016	
沿海固廢三期項目工程	28,518,458.00	25,391,687.80	3,126,770.20	2016	
綜合辦公樓(韶關綠然)	26,318,000.00	8,791,800.00	17,526,200.00	2016	
環保設備、技術諮詢及安裝 (沃森環保)	23,253,000.00	856,716.00	22,396,284.00	2016	
清遠東江14#、15#廠房建設 建設工程施工合同-無害化 配套車間	22,500,000.00	18,500,000.00	4,000,000.00	2016	
環境污染治理工程(物化/ 廢水處理工程)	18,929,531.68	11,357,718.00	7,571,813.68	2016	
江西項目(無害化)土建工程 三標段合同	18,760,000.00	13,279,900.00	5,480,100.00	2016	
	18,300,000.00	7,320,000.00	10,980,000.00	2016	
	13,280,800.00	1,298,080.00	11,982,720.00	2016	





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十四、承諾事項(續)

### 1. 合併(續)

#### (1) 重大承諾事項(續)

#### 2) 已簽訂的正在或準備履行的大額發包合同(續)

項目名稱	合同金額	已付金額	未付金額	預計投資期間	備註
安全填埋場EPC總承包合同 (江西東江)	10,500,000.00	-	10,500,000.00	2016	
焚燒倉庫(韶關綠然)	11,411,000.00	7,000,000.00	4,411,000.00	2016	
珠海永興盛焚燒工程項目	12,500,000.00	-	12,500,000.00	2016	
物化及廢水處理車間/銅鎳 鎳車間(韶關綠然)	8,970,000.00	1,094,700.00	7,875,300.00	2016	
倒班樓1#	8,281,332.00	4,042,199.00	4,239,133.00	2016	
仙桃綠怡環保項目	7,352,400.00	700,000.00	6,652,400.00	2016	
焚燒系統安裝項目(沃森環保)	7,225,000.00	5,631,000.00	1,594,000.00	2016	
暫存庫(韶關綠然)	6,625,133.00	4,899,835.00	1,725,298.00	2016	
焚燒車間土建及廢水車間樁基礎工程	5,900,000.00	1,500,000.00	4,400,000.00	2016	
填埋場(韶關綠然)	5,870,000.00	2,687,760.00	3,182,240.00	2016	
無害化部分焚燒車間土建 工程施工合同	5,150,000.00	3,708,000.00	1,442,000.00	2016	
東江研發大樓	5,137,204.00	4,891,425.35	245,778.65	2016	
鋼結構倉庫項目(湖北天銀)	3,750,110.00	1,348,832.00	2,401,278.00	2016	
三效蒸發系統土建工程三期項目 (清遠新綠)	3,280,000.00	288,000.00	2,992,000.00	2016	
廠區管網及水泵房工程	2,435,000.00	-	2,435,000.00	2016	
食堂工程項目	2,225,896.00	1,160,000.00	1,065,896.00	2016	
肇慶工業廢棄物處置中心項目	2,175,000.00	1,125,240.00	1,049,760.00	2016	
豐城東江環保產業基地	1,310,000.00	522,000.00	788,000.00	2016	
硝酸銅蒸發濃縮設備防腐	1,200,000.00	62,126.19	1,137,873.81	2016	
<b>合計</b>	<b>713,585,864.68</b>	<b>444,525,944.91</b>	<b>269,059,919.77</b>		



十四、承諾事項(續)

1. 合併(續)

(1) 重大承諾事項(續)

3) 已簽訂的正在或準備履行的大額設備採購合同

於年末，本公司尚有已簽訂但未支付的約定大額設備採購合同支出共計143,815,792.00元，具體情況如下：

項目名稱	合同金額	已付金額	未付金額	預計投資期間	備註
回轉窯爐(沿海固廢)	35,390,000.00	16,180,800.00	19,209,200.00	2016	
危險廢物焚燒處置工程工藝設計、 設備採購和安裝調試總承包 合同(江西東江)	34,900,000.00	19,158,000.00	15,742,000.00	2016	
焚燒設備(珠海永興盛)	34,500,000.00	6,900,000.00	27,600,000.00	2016	
回轉窯焚燒處理系統(湖北天銀)	34,500,000.00	6,900,000.00	27,600,000.00	2016	
設備安裝(嘉興德達)	20,765,100.00	15,598,508.00	5,166,592.00	2016	
5TMVR蒸發器(江門東江)	10,400,000.00	4,680,000.00	5,720,000.00	2016	
蒸發車間工藝設計、設備採購 安裝調試總承包合同(江西東江)	8,930,000.00	-	8,930,000.00	2016	
物化/廢水設備(湖北天銀)	7,500,000.00	3,000,000.00	4,500,000.00	2016	
特種膜(江門東江)	6,000,000.00	3,150,000.00	2,850,000.00	2016	
三效蒸發(江門東江)	5,900,000.00	1,770,000.00	4,130,000.00	2016	
三效蒸發(清遠新綠)	5,680,000.00	3,408,000.00	2,272,000.00	2016	
廢水處理設備(嘉興德達)	4,780,000.00	3,390,000.00	1,390,000.00	2016	
10#廠房一廢舊包裝桶採購 (江門東江)	4,365,000.00	2,182,500.00	2,182,500.00	2016	
無害化廢氣處理設備採購安裝 合同(江西東江)	3,600,000.00	1,070,000.00	2,530,000.00	2016	
廢礦物油綜合利用項目電氣、 儀錶、自控安裝(湖北天銀)	3,200,000.00	600,000.00	2,600,000.00	2016	





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十四、承諾事項(續)

### 1. 合併(續)

#### (1) 重大承諾事項(續)

##### 3) 已簽訂的正在或準備履行的大額設備採購合同

項目名稱	合同金額	已付金額	未付金額	預計投資期間	備註
三期項目工程設備(沿海固廢)	2,978,600.00	472,100.00	2,506,500.00	2016	
硝酸銨廢水脫氮處理項目 (清遠新綠)	2,900,000.00	870,000.00	2,030,000.00	2016	
廢氣治理設備(嘉興德達)	2,580,000.00	1,548,000.00	1,032,000.00	2016	
玻璃鋼罐購買合同(江西東江)	2,550,000.00	755,000.00	1,795,000.00	2016	
穩定化裝置設備採購及安裝 合同(江西東江)	1,850,000.00	545,000.00	1,305,000.00	2016	
燃氣導熱油爐和燃氣蒸汽鍋爐 (湖北天銀)	1,700,000.00	510,000.00	1,190,000.00	2016	
危運車輛(珠海永興盛)	1,635,000.00	100,000.00	1,535,000.00	2016	
<b>合計</b>	<b>236,603,700.00</b>	<b>92,787,908.00</b>	<b>143,815,792.00</b>		



十四、承諾事項(續)

1. 合併(續)

(1) 重大承諾事項(續)

4) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於年末，本公司作為承租人就辦公廠房、運輸工具等項目之不可撤銷經營租賃所需於下列期間的未來最低應支付租金匯總承擔款項如下：

期間	本年年額	上年金額
一年以內	<b>4,235,765.34</b>	5,775,931.87
一至二年	<b>1,345,557.52</b>	5,875,335.89
二至三年	<b>345,557.52</b>	2,229,565.34
三年以後	<b>5,701,699.08</b>	2,618,112.24
<b>合計</b>	<b>11,628,579.46</b>	16,498,945.34

於年末，本公司作為出租人就辦公廠房承租項目之不可撤銷經營租賃於下列期間的未來最低應收取租金匯總如下：

期間	本年年額	上年金額
一年以內	<b>11,689,121.93</b>	9,479,784.29
一至二年	<b>16,513,654.39</b>	7,663,392.37
二至三年	<b>4,205,056.88</b>	5,710,390.50
三年以後	<b>10,086,475.28</b>	14,003,542.68
<b>合計</b>	<b>42,494,308.48</b>	36,857,109.84



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十四、承諾事項(續)

### 1. 合併(續)

#### (1) 重大承諾事項(續)

#### 4) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響(續)

於年末，本公司作為承租人就運輸設備等項目之不可撤銷融資租賃於下列期間的未來最低應支付租金匯總如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內	<b>5,926,289.37</b>	15,503,370.27
一至二年	<b>1,643,964.51</b>	5,616,952.86
二至三年	<b>1,374,849.91</b>	1,217,212.72
三年以後	<b>542,667.93</b>	923,601.48
<b>合計</b>	<b>9,487,771.72</b>	23,261,137.33

(2) 除上述承諾事項外，截至2015年12月31日，本公司無其他重大承諾事項。

### 2. 母公司

#### (1) 重大承諾事項

#### 1) 本公司於年末的資本性支出承諾

已簽約而尚未在財務報表中確認的資本性支出承諾

項目	年末金額	年初金額
對外投資	<b>287,770,205.00</b>	87,071,400.00
在建工程	<b>2,083,538.65</b>	36,793,524.38
<b>合計</b>	<b>289,853,743.65</b>	123,864,924.38



## 十四、承諾事項(續)

## 2. 母公司(續)

## (1) 重大承諾事項(續)

## 1) 本公司於年末的資本性支出承諾(續)

於年末，本公司尚有已簽訂合同但未付的約定重大對外投資支出共計287,770,205.00元，具體情況如下：

投資項目名稱	合同投資額	已付投資額	未付投資額	預計投資期間	備註
衡水睿韜環保技術有限公司	85,000,000.00	30,120,395.00	54,879,605.00	2016	
浙江江聯環保投資有限公司	75,558,000.00	22,667,400.00	52,890,600.00	2016	
如東大恒危險廢物處理 有限公司	100,000,000.00	80,000,000.00	20,000,000.00	2016	
南通惠天然固體廢物填埋 有限公司	197,500,000.00	37,500,000.00	160,000,000.00	2016	
江蘇東恒空港高新技術 產業園有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	-	2016	
超越東創碳資產管理 (深圳)有限公司	800,000.00	800,000.00	-	2016	
<b>合計</b>	<b>503,858,000.00</b>	<b>216,087,795.00</b>	<b>287,770,205.00</b>		





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十四、承諾事項(續)

### 2. 母公司(續)

#### (1) 重大承諾事項(續)

#### 2) 已簽訂的正在或準備履行的大額發包合同

於年末，本公司尚有已簽訂但未支付的約定大額發包合同支出共計2,083,538.65元，具體情況如下：

投資項目名稱	合同投資額	已付投資額	未付投資額	預計投資期間	備註
東江研發大樓	5,137,204.00	4,891,425.35	245,778.65	2016	
肇慶工業廢棄物處置 中心項目	2,175,000.00	1,125,240.00	1,049,760.00	2016	
豐城東江環保產業基地	1,310,000.00	522,000.00	788,000.00	2016	
<b>合計</b>	<b>8,622,204.00</b>	<b>6,538,665.35</b>	<b>2,083,538.65</b>		





十四、承諾事項(續)

2. 母公司(續)

(1) 重大承諾事項(續)

3) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於年末，本公司作為承租人就辦公廠房、運輸工具等承租項目之不可撤銷經營租賃所需於下列期間的未來最低應支付租金匯總承擔款項如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內	<b>2,025,140.00</b>	2,960,510.20
一至二年	-	2,025,140.00
<b>合計</b>	<b>2,025,140.00</b>	4,985,650.20

於年末，本公司作為出租人就辦公廠房承租項目之不可撤銷經營租賃於下列期間的未來最低應收取租金匯總如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內	<b>11,689,121.93</b>	9,479,784.29
一至二年	<b>16,513,654.39</b>	7,663,392.37
二至三年	<b>4,205,056.88</b>	5,710,390.50
三年以後	<b>10,086,475.28</b>	14,003,542.68
<b>合計</b>	<b>42,494,308.48</b>	36,857,109.84

(2) 除上述承諾事項外，截至2015年12月31日，本公司無其他重大承諾事項。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十五、資產負債表日後事項

### 1. 重要的非調整事項

無。

### 2. 利潤分配情況

項目	內容
擬分配的利潤或股利	以股本869,382,102股為基數，向全體股東每10股派發現金股利人民幣0.80元(含稅)，總計派發現金股利為人民幣69,550,568.16元。剩餘可分配利潤結轉至以後期間。

### 3. 除存在上述資產負債表日後事項披露事項外，本公司無其他重大資產負債表日後事項。

## 十六、其他重要事項

### 1. 本公司本年無重大前期差錯。

### 2. 本公司本年無重大債務重組。

### 3. 租賃

#### (1) 融資租入固定資產(融資租賃承租人)

於年末，本公司融資租入固定資產明細詳見本附註六、16。

#### (2) 最低租賃付款額(融資租賃承租人)

於本年末，本公司融資租賃的最低租賃付款額詳見本附註六、35。

截至2015年12月31日，本公司未確認融資費用餘額為10,543.00元。

#### (3) 經營租出資產(經營租賃出租人)

於本年末，本公司就經營租賃租出的資產類別如下：

經營租賃租出資產類別	年末金額	年初金額
投資性房地產	53,870,800.00	53,870,800.00
合計	53,870,800.00	53,870,800.00



十六、其他重要事項(續)

3. 租賃(續)

(4) 重大經營租賃最低租賃付款額(經營租賃承租人)

剩餘租賃期	本末金額	年初金額
一年以內	<b>4,235,765.34</b>	5,775,931.87
一至二年	<b>1,345,557.52</b>	5,875,335.89
二至三年	<b>345,557.52</b>	2,229,565.34
三年以上	<b>5,701,699.08</b>	2,618,112.24
<b>合計</b>	<b>11,628,579.46</b>	16,498,945.34

4. 本公司本年無重大資產置換。

5. 本公司本年無年金計劃。

6. 本公司本年無終止經營。

7. 分部信息

根據本公司的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本公司的經營業務劃分為7個報告分部，這些報告分部是以為內部組織結構、管理要求、內部報告制度基礎確定的。本公司的管理層定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。本公司各個報告分部提供的主要產品及勞務分別為工業廢物資源化利用、工業廢物處理處置、市政廢物處理處置、再生能源利用、環境工程及服務、貿易及其他和家電拆解。

分部報告信息根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量標準披露，這些計量基礎與編製財務報表時的會計與計量基礎保持一致。

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十六、其他重要事項(續)

### 7. 分部信息(續)

#### 2015年度報告分部

單位：萬元

項目	工業	工業	市政	再生	環境	貿易及其他	家電拆解	未分配金額	抵消	合計
	廢物資源化 產品利用	廢物處理 處置服務	廢物處理 處置服務							
營業收入	85,567.46	59,091.17	27,262.20	8,918.89	20,577.52	11,846.05	39,477.92	-	(12,442.57)	240,298.64
其中：對外交易收入	77,314.58	58,702.35	27,262.20	8,918.89	19,995.80	8,626.89	39,477.92	-	-	240,298.64
分部間交易收入	8,252.88	388.81	-	-	581.72	3,219.16	-	-	(12,442.57)	-
營業成本	60,560.67	26,721.97	22,483.53	6,719.45	15,623.33	5,877.58	34,000.95	-	(7,821.43)	164,166.06
期間費用	14,456.92	8,365.93	3,258.82	1,046.83	1,151.25	2,879.15	1,782.30	8,940.92	(253.17)	41,628.95
分部利潤總額(虧損總額)	13,348.29	25,680.17	1,798.30	2,654.74	3,777.86	4,000.36	4,177.47	(610.64)	(9,891.25)	44,935.31
資產總額	394,336.32	121,222.44	73,629.01	31,292.68	30,466.62	79,707.51	80,602.25	288,057.32	(430,792.43)	668,521.72
其中：發生重大減值損失的 單項資產金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
負債總額	16,962.53	41,965.54	42,781.71	10,126.37	14,985.13	37,891.65	37,127.64	384,776.50	(240,048.90)	346,568.17
補充信息										
資本性支出	18,140.44	26,538.75	5,483.56	2,547.99	235.06	5,591.68	8,794.96	-	-	67,332.45
當期確認的減值損失	118.56	92.01	1.86	(220.18)	161.14	1,068.41	3.35	(4.00)	-	1,221.16
其中：商譽減值分攤	-	-	-	-	-	1,059.87	-	-	-	1,059.87
折舊和攤銷費用	4,820.93	5,789.45	4,393.98	3,051.06	123.60	1,064.68	1,685.93	-	-	20,929.63
減值損失、折舊和攤銷 以外的非現金費用	114.81	96.52	58.77	1.52	-	571.94	35.49	-	-	879.05



十六、其他重要事項(續)

7. 分部信息(續)

2014年度

單位：萬元

項目	工業	工業	市政	再生	環境	貿易及其他	家電拆解	未分配金額	抵消	合計
	廢物資源化 產品利用	廢物處理 處置服務	廢物處理 處置服務							
營業收入	100,431.47	42,221.38	22,525.86	6,386.52	17,374.92	7,853.57	22,120.52	-	(14,163.08)	204,751.15
其中：對外交易收入	93,757.03	39,556.33	20,917.39	6,386.52	15,933.56	6,079.82	22,120.52	-	-	204,751.15
分部間交易收入	6,674.44	2,665.05	1,608.48	-	1,441.37	1,773.75	-	-	(14,163.08)	-
營業成本	70,304.01	21,316.07	18,563.64	4,670.41	13,626.13	5,094.13	18,567.98	-	(12,962.58)	139,179.79
期間費用	15,609.11	3,249.13	2,588.49	1,177.42	736.03	1,699.18	2,167.15	7,390.17	(453.48)	34,163.21
分部利潤總額(虧損總額)	15,034.14	15,844.47	801.01	1,190.39	3,090.89	961.89	1,841.85	(3,329.33)	(3,284.02)	32,151.29
資產總額	331,944.74	53,702.00	76,568.34	29,235.03	21,228.51	11,491.82	67,667.51	175,995.15	(269,286.03)	498,547.06
其中：發生重大減值損失的 單項資產金額	-	2,030.96	709.57	-	-	-	-	1,899.19	-	4,639.72
負債總額	37,746.45	8,576.39	12,651.62	12,063.06	8,340.88	13,864.04	26,009.94	235,794.76	(140,357.66)	214,689.47
補充信息										
資本性支出	30,259.46	6,910.91	6,560.59	1,352.96	121.33	795.75	7,581.16	-	-	53,582.17
當期確認的減值損失	(258.97)	1,979.75	709.37	(8.85)	(78.66)	13.06	(133.80)	1,899.19	651.00	4,772.10
其中：商譽減值分攤	-	-	-	-	-	-	660.00	-	-	660.00
折舊和攤銷費用	4,329.91	2,613.60	2,230.23	2,707.62	80.39	235.35	1,092.60	-	-	13,289.70
減值損失、折舊和攤銷 以外的非現金費用	72.76	50.86	-	-	-	3.54	74.64	108.62	-	310.42



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 十六、其他重要事項(續)

#### 7. 分部信息(續)

本公司在國內及其他國家和地區的對外交易收入總額，以及本公司位於國內及其他國家和地區的除金融資產及遞延所得稅資產之外的非流動資產總額列示如下：

對外交易收入	本年發生額	上年發生額
中國(除香港)境內	<b>2,363,533,446.02</b>	2,016,192,090.02
香港	<b>39,452,936.16</b>	31,319,438.27
合計	<b>2,402,986,382.18</b>	2,047,511,528.29

非流動資產總額	年末金額	年初金額
中國(除香港)境內	<b>4,316,479,134.74</b>	2,607,305,426.79
香港	<b>14,619,002.15</b>	17,583,558.79
合計	<b>4,331,098,136.89</b>	2,624,888,985.58



十七、母公司財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
現金	<b>3,226.66</b>	4,160.69
銀行存款	<b>344,482,524.85</b>	418,392,123.10
其他貨幣資金	<b>40,656,651.93</b>	300,500,185.10
<b>合計</b>	<b>385,142,403.44</b>	718,896,468.89
其中：存放在境外的款項總額	-	-

於年末，本公司使用受限制的貨幣資金為40,088,950.44元(上年：500,000.00元)，主要系其他貨幣資金中的履約保證金和銀行承兌匯票保證金。

2. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

(1) 交易性金融資產的種類

項目	年末餘額	年初餘額
交易性金融資產	<b>1,546,950.00</b>	2,054,460.00
其中：權益工具投資	<b>1,546,950.00</b>	2,054,460.00
<b>合計</b>	<b>1,546,950.00</b>	2,054,460.00

(2) 交易性金融資產的分析如下：

項目	年末公允價值	年初公允價值
上市		
中國(香港除外)	<b>1,546,950.00</b>	2,054,460.00
<b>合計</b>	<b>1,546,950.00</b>	2,054,460.00

於年末，上市投資的市值為1,546,950.00元(上年：2,054,460.00元)。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 應收票據

#### (1) 應收票據種類

項目	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	<b>12,951,241.20</b>	50,586,141.65
商業承兌匯票	-	-
<b>合計</b>	<b>12,951,241.20</b>	50,586,141.65

#### (2) 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止 確認金額	年末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	<b>108,309,845.88</b>	-
商業承兌匯票	-	-
<b>合計</b>	<b>108,309,845.88</b>	-

### 4. 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	<b>253,001,803.34</b>	182,019,980.14
減：壞賬準備	<b>7,552,512.78</b>	5,740,926.64
<b>淨額</b>	<b>245,449,290.56</b>	176,279,053.50

本公司大部分的國內銷售以賒銷方式交易，並附有30-90天的信用期。





十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款賬齡分析

在接納新客戶之前，本公司應用內部信貸評估政策來評估潛在客戶的信用質量並制定信用額度。除新客戶通常需預先付款外，本公司區別客戶制定不同的信用政策。信用期一般為三個月，而主要客戶可延長至六個月。對於國內銷售，本公司以產品出庫驗收作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算賬齡。應收賬款賬齡分析如下：

賬齡	年末金額	年初金額
0-90天	<b>172,305,676.59</b>	129,097,409.18
91-180天	<b>23,910,260.69</b>	21,684,608.12
181-365天	<b>33,425,813.82</b>	18,286,753.37
1-2年	<b>15,591,036.56</b>	4,357,948.53
2-3年	<b>216,502.90</b>	2,852,334.30
<b>淨額</b>	<b>245,449,290.56</b>	176,279,053.50

(2) 應收賬款分類

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款					
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	<b>252,160,521.02</b>	<b>99.67</b>	<b>6,711,230.46</b>	<b>2.66</b>	<b>245,449,290.56</b>
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	<b>841,282.32</b>	<b>0.33</b>	<b>841,282.32</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>
<b>合計</b>	<b>253,001,803.34</b>		<b>7,552,512.78</b>		<b>245,449,290.56</b>



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (2) 應收賬款分類(續)

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	181,178,697.82	99.54	4,899,644.32	2.70	176,279,053.50
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	841,282.32	0.46	841,282.32	100.00	-
<b>合計</b>	<b>182,019,980.14</b>		<b>5,740,926.64</b>		<b>176,279,053.50</b>

#### 1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	應收賬款	年末餘額 壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	51,429,104.54	<b>771,436.57</b>	1.50
91-180天	13,771,863.23	<b>413,155.90</b>	3.00
181-365天	7,581,080.63	<b>379,054.04</b>	5.00
1-2年	7,629,953.21	<b>1,525,990.64</b>	20.00
2-3年	433,005.80	<b>216,502.90</b>	50.00
3年以上	3,405,090.41	<b>3,405,090.41</b>	100.00
<b>合計</b>	<b>84,250,097.82</b>	<b>6,711,230.46</b>	



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(3) 資產負債表日已逾期但未減值的款項的期限分析：

賬齡	年末金額	年初金額
0-90天	<b>125,464,129.90</b>	59,832,617.55
91-180天	<b>10,551,553.36</b>	2,902,078.00
181-365天	<b>26,022,262.23</b>	956,000.00
1-2年	<b>5,872,477.71</b>	-
<b>淨額</b>	<b>167,910,423.20</b>	63,690,695.55

已逾期但未減值的應收賬款與關聯方及政府機構有關，該等賬戶在本公司內有良好的信用記錄。根據過往經驗，本公司管理層認為無需就該等結餘計提減值準備，皆因信貸質量並無太大的轉變而結餘被認為依然可以全數收回。

(4) 本年度計提、轉回(或收回)的壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額1,839,952.14元；本年收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

(5) 本年度實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	28,366.00

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
深圳健利來電器製品有限公司	處置費	12,000.00	無法收回	上報董事會	否
東莞安德固塑料包裝物有限公司	處置費	8,366.00	無法收回	上報董事會	否
深圳市興邦力科技有限公司	處置費	8,000.00	無法收回	上報董事會	否
<b>合計</b>		<b>28,366.00</b>			





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 應收賬款(續)

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔應收賬款 年末餘額合計 數的比例(%)	壞賬準備 壞賬準備年末餘額
第一名	<b>42,470,823.91</b>	1年以內	16.79	—
	<b>5,554,005.20</b>	1-2年	2.20	—
第二名	<b>21,384,655.02</b>	1年以內	8.45	—
第三名	<b>5,868,130.48</b>	1年以內	2.32	185,865.37
第四名	<b>5,784,000.00</b>	1年以內	2.29	159,057.05
第五名	<b>2,634,000.00</b>	1年以內	1.04	103,496.90
	<b>1,756,000.00</b>	1-2年	0.69	351,200.00
合計	<b>85,451,614.61</b>		33.78	799,619.32

#### 5. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	<b>8,857,200.26</b>	<b>86.59</b>	156,369,144.64	96.55
1-2年	<b>1,004,785.62</b>	<b>9.82</b>	5,588,242.01	3.45
2-3年	<b>366,945.73</b>	<b>3.59</b>	—	—
3年以上	—	—	1,802.07	—
合計	<b>10,228,931.61</b>	<b>100</b>	161,959,188.72	100.00

賬齡超過一年的預付款項主要系本部預付給偉創力實業(珠海)有限公司的原料款未到結算期。



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

5. 預付款項(續)

(2) 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔預付款項 年末餘額 合計數的比例(%)
第一名	<b>4,187,397.15</b>	1年以內	40.94
第二名	<b>2,144,437.00</b>	1年以內	20.96
第三名	<b>994,135.62</b>	1-2年	9.72
第四名	<b>300,000.00</b>	2-3年	2.93
第五名	<b>239,389.55</b>	1年以內	2.34
合計	<b>7,865,359.32</b>		76.89

6. 應收利息

(1) 應收利息分類

項目名稱	年末金額	年初金額
定期存款	<b>6,956,697.92</b>	-
合計	<b>6,956,697.92</b>	-

(2) 於年末，本公司無已逾期未收回的利息。

7. 其他應收款

項目名稱	年末金額	年初金額
其他應收款	<b>1,655,912,144.53</b>	945,432,414.27
減：壞賬準備	<b>12,359,235.78</b>	11,781,483.54
淨額	<b>1,643,552,908.75</b>	933,650,930.73





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

#### (1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	年末金額	年初金額
0-90天	<b>1,629,395,844.11</b>	919,821,624.99
91-180天	<b>6,184,317.41</b>	4,279,066.49
181-365天	<b>3,409,636.11</b>	426,388.47
1-2年	<b>496,402.42</b>	7,685,911.38
2-3年	<b>2,843,389.30</b>	23,620.00
3年以上	<b>1,223,319.40</b>	1,414,319.40
<b>淨額</b>	<b>1,643,552,908.75</b>	933,650,930.73

#### (2) 其他應收款分類

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	10,256,792.00	0.62	10,256,792.00	100.00	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	1,643,855,352.53	99.27	302,443.78	0.02	1,643,552,908.75
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	1,800,000.00	0.11	1,800,000.00	100.00	-
<b>合計</b>	<b>1,655,912,144.53</b>		<b>12,359,235.78</b>		<b>1,643,552,908.75</b>

(續)

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	9,536,792.00	1.01	9,536,792.00	100	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	934,095,622.27	98.8	444,691.54	0.05	933,650,930.73
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	1,800,000.00	0.19	1,800,000.00	100	-
<b>合計</b>	<b>945,432,414.27</b>		<b>11,781,483.54</b>		<b>933,650,930.73</b>



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款分類(續)

1) 年末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

單位名稱	其他應收款	年末餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比例(%)	
東江松藻	10,256,792.00	10,256,792.00	100.00	確認無法收回
合計	10,256,792.00	10,256,792.00		

2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	其他應收款	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	396,819.84	5,952.30	1.50
91-180天	80,124.00	2,403.72	3.00
181-365天	17,245.00	862.25	5.00
1-2年	6,902.54	1,380.51	20.00
2-3年	449,210.00	224,605.00	50.00
3年以上	67,240.00	67,240.00	100.00
合計	1,017,541.38	302,443.78	

(3) 本年度計提、轉回(或收回)壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額577,752.24元；本年收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

(4) 本年度無實際核銷的其他應收款

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

(5) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
內部往來款	<b>1,632,919,559.49</b>	906,824,174.11
押金保證金	<b>16,860,617.33</b>	12,163,235.48
備用金	<b>2,064,054.35</b>	2,727,885.11
代付款項	<b>594,912.54</b>	888,767.83
股權轉讓款及誠意金	-	20,804,820.69
其他	<b>3,473,000.82</b>	2,023,531.05
<b>合計</b>	<b>1,655,912,144.53</b>	945,432,414.27

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況：

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額合計 數的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
第一名	履約保證金	<b>5,000,000.00</b>	1年以內	0.30	-
第二名	履約保證金	<b>1,998,575.00</b>	1年以內	0.12	-
第四名	收購誠意金	<b>1,000,000.00</b>	3年以上	0.06	1,000,000.00
第一名	押金	<b>800,000.00</b>	3年以上	0.05	-
第二名	保證金	<b>800,000.00</b>	1年以內	0.05	-
<b>合計</b>		<b>9,598,575.00</b>		0.58	1,000,000.00

### 8. 存貨

(1) 存貨分類

項目	賬面餘額	年末金額		賬面餘額	年初金額	
		跌價準備	賬面價值		跌價準備	賬面價值
發出商品	<b>9,159,022.99</b>	-	<b>9,159,022.99</b>	7,661,616.57	-	7,661,616.57
原材料	<b>7,474,385.13</b>	-	<b>7,474,385.13</b>	12,166,653.27	-	12,166,653.27
在產品	<b>3,898,304.20</b>	-	<b>3,898,304.20</b>	1,379,835.47	-	1,379,835.47
庫存商品	<b>4,850,529.92</b>	-	<b>4,850,529.92</b>	13,548,252.83	-	13,548,252.83
低值易耗品	-	-	-	60,145.89	-	60,145.89
<b>合計</b>	<b>25,382,242.24</b>	-	<b>25,382,242.24</b>	34,816,504.03	-	34,816,504.03

(2) 本年無存貨跌價準備。





十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

9. 一年內到期的非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額	性質
一年內到期的長期應收款(附註十七、12)	<b>29,880,000.00</b>	28,680,000.00	工程款
合計	<b>29,880,000.00</b>	28,680,000.00	

10. 其他流動資產

項目	年末金額	年初金額
貼息攤銷	<b>1,527,629.67</b>	5,969,884.02
待抵扣進項稅	<b>3,636,008.13</b>	2,295,948.64
合計	<b>5,163,637.80</b>	8,265,832.66

11. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具	<b>14,431,700.00</b>	-	<b>14,431,700.00</b>	-	-	-
其中：按成本計量的	<b>14,431,700.00</b>	-	<b>14,431,700.00</b>	-	-	-
合計	<b>14,431,700.00</b>	-	<b>14,431,700.00</b>	-	-	-

(2) 可供出售金融資產的分析如下：

項目	年末金額	年初金額
非上市	<b>14,431,700.00</b>	-
合計	<b>14,431,700.00</b>	-





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 12. 長期應收款

項目	年末金額	年初金額
分期收取的提供勞務款	<b>204,337,445.32</b>	130,778,599.96
減：一年內到期並以一年內到期的非流動資產列示的部分(附註十七、9)	<b>29,880,000.00</b>	28,680,000.00
一年後到期的分期收取提供勞務款	<b>174,457,445.32</b>	102,098,599.96

##### (1) 長期應收款的賬齡分析

項目	年末金額	年初金額
0-90天	<b>102,942,515.36</b>	72,078,599.96
1-2年	<b>70,248,599.96</b>	36,395,000.00
2-3年	<b>31,146,330.00</b>	22,305,000.00
合計	<b>204,337,445.32</b>	130,778,599.96



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

12. 長期應收款(續)

(2) 按欠款方歸集的年末餘額的應收款項情況

單位名稱	年末餘額	佔比(%)	年初餘額	佔比(%)
河源市高新技術開發區有限公司	45,800,000.00	22.41	43,510,000.00	33.27
連平忠信鎮污水廠	37,972,925.00	18.58	15,988,600.00	12.23
惠州中興新通訊設備有限公司	36,000,000.00	17.62	-	-
連平生活污水廠	27,687,750.00	13.55	11,658,000.00	8.91
信豐兆泰投資有限公司	17,277,046.92	8.46	8,123,131.96	6.21
信豐迅捷興電路科技有限公司	16,797,335.00	8.22	13,437,868.00	10.28
江門崇達電路技術有限公司	9,510,000.00	4.65	35,800,000.00	27.37
惠州市特創電子科技有限公司	8,842,388.40	4.33	-	-
大通電路板(深圳)有限公司	2,800,000.00	1.37	-	-
韶關好特利電子有限公司	1,650,000.00	0.81	2,261,000.00	1.73
<b>合計</b>	<b>204,337,445.32</b>	<b>100</b>	130,778,599.96	100

(3) 於年末，長期應收款中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

13. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	2,452,859,617.64	-	2,452,859,617.64	1,565,169,290.65	-	1,565,169,290.65
對聯營、合營企業投資	135,633,473.53	529,649.00	135,103,824.53	101,913,291.95	529,649.00	101,383,642.95
<b>合計</b>	<b>2,588,493,091.17</b>	<b>529,649.00</b>	<b>2,587,963,442.17</b>	1,667,082,582.60	529,649.00	1,666,552,933.60





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 13. 長期股權投資(續)

#### (2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提減值準備	減值準備年末餘額
惠州東江	6,458,352.90	-	-	6,458,352.90	-	-
成都危廢	6,105,461.13	-	-	6,105,461.13	-	-
龍崗東江	46,350,000.00	-	-	46,350,000.00	-	-
再生資源公司	2,093,966.50	-	-	2,093,966.50	-	-
昆山昆鵬	3,438,970.01	-	3,438,970.01	-	-	-
東江華瑞	15,500,000.00	-	-	15,500,000.00	-	-
千燈三廢	3,916,800.00	-	-	3,916,800.00	-	-
韶關東江	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
香港東江	22,755,770.00	-	-	22,755,770.00	-	-
再生能源公司	90,324,500.00	-	-	90,324,500.00	-	-
清遠東江	172,469,500.00	-	-	172,469,500.00	-	-
湖南東江	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00	-	-
韶關綠然	329,533,500.00	-	-	329,533,500.00	-	-
寶安東江	17,230,102.04	-	-	17,230,102.04	-	-
華保科技	5,500,000.00	-	-	5,500,000.00	-	-
青島東江	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
雲南東江	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
東江物業	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
產品貿易公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
東江運輸	34,000,000.00	-	-	34,000,000.00	-	-
湖北東江	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
清遠新綠	68,750,000.00	-	-	68,750,000.00	-	-
珠海清新	18,104,598.13	6,225,000.00	-	24,329,598.13	-	-
嘉興德達	30,183,600.00	-	-	30,183,600.00	-	-
江門東江	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
東莞恒建	76,083,404.82	-	-	76,083,404.82	-	-
東江上田	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	-	-
東江愷達	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
沿海固廢	51,382,865.12	-	-	51,382,865.12	-	-
廈門綠洲環保	375,000,000.00	-	-	375,000,000.00	-	-
沃森環保	53,174,000.00	-	-	53,174,000.00	-	-
江西東江	10,000,000.00	40,000,000.00	-	50,000,000.00	-	-
紹興東江	520,000.00	520,000.00	-	1,040,000.00	-	-
江西康泰	17,693,900.00	-	-	17,693,900.00	-	-
匯圓小貸	-	300,000,000.00	-	300,000,000.00	-	-
恒建通達	-	210,284,297.00	-	210,284,297.00	-	-
湖北天銀	-	73,500,000.00	-	73,500,000.00	-	-
珠海永興盛	-	220,100,000.00	-	220,100,000.00	-	-
綠怡環保	-	40,500,000.00	-	40,500,000.00	-	-
<b>合計</b>	<b>1,565,169,290.65</b>	<b>891,129,297.00</b>	<b>3,438,970.01</b>	<b>2,452,859,617.64</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

13. 長期股權投資(續)

(3) 對聯營、合營企業投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	本年增減變動				計提 減值準備	其他	年末餘額	減值準備 年末餘額
					其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	其他				
<b>合營企業</b>												
東江威立雅	62,983,778.13	-	(600,000.00)	28,267,653.40	-	-	(22,950,000.00)	-	-	<b>67,701,431.53</b>	-	
<b>聯營企業</b>												
深圳微營養	4,433,340.87	-	-	2,402,835.79	-	-	-	-	-	<b>6,836,176.66</b>	529,649.00	
深圳萊索思	32,064,000.86	-	-	(2,315,673.79)	-	-	-	-	-	<b>29,748,327.07</b>	-	
華藤環境	1,902,523.09	-	(2,000,000.00)	97,476.91	-	-	-	-	-	-	-	
衡水睿諾	-	30,000,000.00	-	120,395.00	-	-	-	-	-	<b>30,120,395.00</b>	-	
超越東創	-	800,000.00	-	-102,505.73	-	-	-	-	-	<b>697,494.27</b>	-	
<b>合計</b>	<b>101,383,642.95</b>	<b>30,800,000.00</b>	<b>(2,600,000.00)</b>	<b>28,470,181.58</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(22,950,000.00)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>135,103,824.53</b>	<b>529,649.00</b>	

(4) 長期股權投資的分析如下：

項目	年末金額	年初金額
非上市	<b>2,587,963,442.17</b>	1,666,552,933.60
<b>合計</b>	<b>2,587,963,442.17</b>	<b>1,666,552,933.60</b>



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 14. 投資性房地產

(1) 按公允價值計量的投資性房地產

項目	房屋、建築物	合計
一、年初餘額	53,870,800.00	53,870,800.00
二、本年變動		
加：外購	-	-
存貨\固定資產\在建工程轉入	-	-
減：處置	-	-
其他轉出	-	-
加：公允價值變動	-	-
三、年末餘額	<b>53,870,800.00</b>	<b>53,870,800.00</b>

於年末，該等投資物業的公允價值乃基於深圳市鵬信資產評估土地房地產估價有限公司(與本公司概無關聯的獨立第三方)作出的估值釐定。有關估值乃經參考同一地點及使用狀況的相似物業的近期市價及在合適情況下將淨租金收入資本化後釐定。

(2) 投資性房地產按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內 中期(10-50年)	<b>53,870,800.00</b>	53,870,800.00
合計	<b>53,870,800.00</b>	53,870,800.00

(3) 於年末，不存在未辦妥產權證書的投資性房地產。



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

15. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	其他	合計
<b>一、賬面原值</b>						
1. 年初餘額	150,617,959.35	51,069,920.91	42,051,248.93	9,492,548.01	32,744,402.46	<b>285,976,079.66</b>
2. 本年增加金額	5,944,018.42	40,368,295.81	4,464,929.56	3,955,051.96	4,480,047.87	<b>59,212,343.62</b>
(1) 購置	-	6,630,700.04	1,857,197.25	2,739,923.00	3,138,537.15	<b>14,366,357.44</b>
(2) 在建工程轉入	4,938,565.00	12,099,087.22	-	374,797.61	812,591.56	<b>18,225,041.39</b>
(3) 其他	1,005,453.42	21,638,508.55	2,607,732.31	840,331.35	528,919.16	<b>26,620,944.79</b>
3. 本年減少金額	285,026.08	3,172,074.60	21,390,121.82	1,371,703.12	25,447,282.79	<b>51,666,208.41</b>
(1) 處置或報廢	-	1,446,748.71	20,998,442.32	631,975.33	-	<b>23,077,166.36</b>
(2) 其他	285,026.08	1,725,325.89	391,679.50	739,727.79	25,447,282.79	<b>28,589,042.05</b>
4. 年末餘額	156,276,951.69	88,266,142.12	25,126,056.67	12,075,896.85	11,777,167.54	<b>293,522,214.87</b>
<b>二、累計折舊</b>						
1. 年初餘額	26,434,419.32	29,265,074.85	20,406,254.48	6,511,035.94	15,694,736.86	<b>98,311,521.45</b>
2. 本年增加金額	6,791,377.36	20,490,536.19	5,495,418.31	2,968,731.86	2,054,096.87	<b>37,800,160.59</b>
(1) 計提	5,805,023.36	8,427,843.64	4,820,884.93	2,491,949.61	1,041,354.74	<b>22,587,056.28</b>
(2) 其他	986,354.00	12,062,692.55	674,533.38	476,782.25	1,012,742.13	<b>15,213,104.31</b>
3. 本年減少金額	11,519.82	2,492,641.46	10,623,245.99	1,218,184.23	12,938,613.73	<b>27,284,205.23</b>
(1) 處置或報廢	-	1,074,643.40	10,286,834.15	611,436.53	98,186.84	<b>12,071,100.92</b>
(2) 其他	11,519.82	1,417,998.06	336,411.84	606,747.70	12,840,426.89	<b>15,213,104.31</b>
4. 年末餘額	33,214,276.86	47,262,969.58	15,278,426.80	8,261,583.57	4,810,220.00	<b>108,827,476.81</b>
<b>三、減值準備</b>						
1. 年初餘額	940,760.51	1,944,499.22	696,564.71	-	405,494.04	<b>3,987,318.48</b>
2. 本年增加金額	-	-	-	-	-	<b>-</b>
3. 本年減少金額	-	58,782.16	602,385.71	-	-	<b>661,167.87</b>
(1) 處置或報廢	-	58,782.16	602,385.71	-	-	<b>661,167.87</b>
4. 年末餘額	940,760.51	1,885,717.06	94,179.00	-	405,494.04	<b>3,326,150.61</b>
<b>四、賬面價值</b>						
1. 年末賬面價值	122,121,914.32	39,117,455.48	9,753,450.87	3,814,313.28	6,561,453.50	<b>181,368,587.45</b>
2. 年初賬面價值	123,242,779.52	19,860,346.84	20,948,429.74	2,981,512.07	16,644,171.56	<b>183,677,239.73</b>





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 15. 固定資產

(2) 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內 中期(10-50年)	<b>122,121,914.32</b>	123,242,779.52
<b>合計</b>	<b>122,121,914.32</b>	123,242,779.52

本年確認為損益的固定資產的折舊和攤銷額為22,587,056.28元(上年金額：24,516,272.71元)。

本年增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為18,225,041.39元。

本年出售固定資產的虧損為288,648.04元。

- (3) 於年末，本公司無暫時閒置的固定資產。
- (4) 於年末，本公司無通過融資租賃租入的固定資產。
- (5) 於年末，本公司通過經營租賃租出的固定資產，見附註十四。
- (6) 於年末，本公司無持有待售的固定資產。
- (7) 未辦妥產權證書的固定資產

固定資產中包括賬面價值為27,842,352.95元(年初金額：25,708,400.00元)的房屋建築物，其產權手續尚未辦理或正在辦理中。鑒於下列資產均依照相關合法協議進行，本公司董事確信其產權轉移不存在實質性法律障礙或影響本公司對該等房屋建築物的正常使用，對本公司的正常運營並不構成重大影響，亦無需計提固定資產減值準備，也不會產生重大的追加成本。

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
分公司沙井基地廠房及宿舍	21,934,560.17	正在辦理中
分公司沙井基地江西項目廠房	5,907,792.78	正在辦理中





十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 在建工程

(1) 在建工程明細

項目	賬面餘額	年末金額		賬面餘額	年初金額	
		跌價準備	賬面價值		跌價準備	賬面價值
羅湖區下坪餐廚垃圾項目	53,323,673.61	-	53,323,673.61	21,595,856.15	-	21,595,856.15
技術改造項目(沙井基地)	17,796,758.15	-	17,796,758.15	13,074,969.46	-	13,074,969.46
填埋臭氣治理提升工程	7,886,281.54	-	7,886,281.54	17,948,666.52	-	17,948,666.52
豐城東江環保產業基地	4,072,050.53	-	4,072,050.53	2,597,744.27	-	2,597,744.27
建築工程(沙井基地)	3,190,000.00	-	3,190,000.00	-	-	-
福永污泥	2,749,960.00	-	2,749,960.00	-	-	-
肇慶工業廢棄物處置中心項目	2,430,724.14	-	2,430,724.14	-	-	-
研發大樓	1,579,112.70	-	1,579,112.70	3,662,807.50	-	3,662,807.50
三輪車軟件開發項目	547,169.73	-	547,169.73	-	-	-
總部數據中心建設項目	284,610.00	-	284,610.00	-	-	-
金蝶EAS企業管理軟件	140,914.37	-	140,914.37	-	-	-
安裝工程(沙井基地)	114,399.00	-	114,399.00	-	-	-
江西景旺精密電路有限公司 資源化回收處理工程	61,710.26	-	61,710.26	8,843,122.01	-	8,843,122.01
<b>合計</b>	<b>94,177,364.03</b>	<b>-</b>	<b>94,177,364.03</b>	<b>67,723,165.91</b>	<b>-</b>	<b>67,723,165.91</b>



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 16. 在建工程(續)

#### (2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉入固定資產	其他減少	
豐城東江環保產業基地(江西東江、本公司)	3,082,728.39	53,613,213.67	-	-	<b>56,695,942.06</b>
羅湖區下坪餐廚垃圾項目	21,595,856.15	31,747,317.46	19,500.00	-	<b>53,323,673.61</b>
填埋臭氣治理提升工程	17,948,666.52	14,207,202.58	-	24,269,587.56	<b>7,886,281.54</b>
基地技術改造項目(沙井基地)	8,156,685.39	12,944,471.76	-	-	<b>21,101,157.15</b>
<b>合計</b>	<b>50,783,936.45</b>	<b>112,512,205.47</b>	<b>19,500.00</b>	<b>24,269,587.56</b>	<b>139,007,054.36</b>

(續)

工程名稱	預算數	工程投入佔		利息資本化 累計金額	其中：本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率(%)	資金來源
		預算比例(%)	工程進度(%)				
豐城東江環保產業基地 (江西東江、本公司)	220,000,000.00	25.77	25.77	329,601.68	329,601.68	5.10	借款、自籌
羅湖區下坪餐廚垃圾項目	91,000,000.00	58.62	58.62	-	-	-	超募資金、自籌
填埋臭氣治理提升工程	45,893,800.00	70.07	70.07	-	-	-	自籌
基地技術改造項目(沙井基地)	27,020,000.00	78.09	78.09	-	-	-	自籌
<b>合計</b>	<b>383,913,800.00</b>	<b>329,601.68</b>	<b>329,601.68</b>				



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

17. 無形資產

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	BOT經營權	合計
一、賬面原值					
1. 年初餘額	14,985,483.39	105,400.00	8,335,788.39	91,214,539.30	<b>114,641,211.08</b>
2. 本年增加金額	-	-	-	-	-
3. 本年減少金額	-	-	406,149.57	-	<b>406,149.57</b>
(1) 其他	-	-	406,149.57	-	<b>406,149.57</b>
4. 年末餘額	14,985,483.39	105,400.00	7,929,638.82	91,214,539.30	<b>114,235,061.51</b>
二、累計攤銷					
1. 年初餘額	3,361,134.98	105,400.00	618,547.35	19,801,301.77	<b>23,886,384.10</b>
2. 本年增加金額	290,904.96	-	874,539.41	19,148,283.60	<b>20,313,727.97</b>
(1) 計提	290,904.96	-	874,539.41	19,148,283.60	<b>20,313,727.97</b>
3. 本年減少金額	-	-	-	-	-
4. 年末餘額	3,652,039.94	105,400.00	1,493,086.76	38,949,585.37	<b>44,200,112.07</b>
三、減值準備					
1. 年初餘額	-	-	-	-	-
2. 本年增加金額	-	-	-	-	-
3. 本年減少金額	-	-	-	-	-
4. 年末餘額	-	-	-	-	-
四、賬面價值					
1. 年末賬面價值	11,333,443.45	-	6,436,552.06	52,264,953.93	<b>70,034,949.44</b>
2. 年初賬面價值	11,624,348.41	-	7,717,241.04	71,413,237.53	<b>90,754,826.98</b>

本年末無通過公司內部研發形成的無形資產。

土地使用權按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內 中期(10-50年)	<b>11,333,443.45</b>	11,624,348.41
<b>合計</b>	<b>11,333,443.45</b>	11,624,348.41

本年確認為損益的無形資產的折舊和攤銷額為20,313,727.97元(上年金額：16,202,030.43元)。

於年末，無未辦妥產權證書的土地使用權。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 18. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

#### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	23,237,899.17	3,485,684.87	22,039,377.66	3,305,906.65
以公允價值計量且其變動計入當期 損益的金融資產公允價值變動	5,495,930.00	824,389.50	4,988,420.00	748,263.00
遞延收益	11,330,896.57	1,699,634.49	27,811,696.12	4,171,754.42
因股權激勵確認的所得稅資產	33,166,851.47	4,975,027.72	18,766,129.13	2,814,919.37
<b>合計</b>	<b>73,231,577.21</b>	<b>10,984,736.58</b>	73,605,622.91	11,040,843.44

#### (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
投資性房地產公允價值變動	14,848,828.40	2,227,324.26	13,283,430.88	1,992,514.63
<b>合計</b>	<b>14,848,828.40</b>	<b>2,227,324.26</b>	13,283,430.88	1,992,514.63

### 19. 其他非流動資產

項目	年末金額	年初金額
預付工程設備款	205,074,363.90	14,758,129.50
<b>合計</b>	<b>205,074,363.90</b>	14,758,129.50



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

20. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
質押借款	-	98,900,000.00
信用借款	<b>1,179,439,143.96</b>	385,676,227.46
<b>合計</b>	<b>1,179,439,143.96</b>	484,576,227.46

(2) 本公司無已逾期未償還的短期借款。

21. 應付賬款

(1) 應付賬款明細

項目	年末金額	年初金額
內部往來款項	<b>56,267,325.50</b>	19,755,717.50
原料款	<b>142,173,169.71</b>	113,598,222.48
工程款	<b>6,573,867.70</b>	742,804.32
處理費	<b>12,800,734.95</b>	9,144,756.96
設備款	<b>1,862,991.23</b>	1,036,077.50
其他	<b>3,841,569.66</b>	4,298,158.35
<b>合計</b>	<b>223,519,658.75</b>	148,575,737.11



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### (2) 應付賬款賬齡分析

於2015年12月31日，應付賬款按發票日期的賬齡分析如下：

項目	年末金額	年初金額
0-90天	<b>119,637,574.84</b>	115,319,059.08
91-180天	<b>10,025,763.57</b>	642,027.56
181-365天	<b>64,184,866.29</b>	14,839,491.29
1-2年	<b>15,175,089.14</b>	8,432,392.51
2-3年	<b>5,401,725.24</b>	9,110,452.92
3年以上	<b>9,094,639.67</b>	232,313.75
<b>合計</b>	<b>223,519,658.75</b>	148,575,737.11

賬齡超過一年的重要應付賬款

單位名稱	年末餘額	未償還 或結轉的原因
中山迪寶龍水處理設備有限公司	<b>3,554,950.00</b>	未到結算期
深圳市豐潤環保科技有限公司	<b>1,786,307.40</b>	未到結算期
<b>合計</b>	<b>5,341,257.40</b>	



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

22. 預收賬款

(1) 預收款項

項目	年末餘額	年初餘額
內部往來款項	<b>10,395,000.00</b>	16,299,381.79
貨款	<b>2,187,557.29</b>	8,524,583.78
處理費	<b>16,259,988.16</b>	2,608,196.02
其他	<b>1,061.77</b>	115,800.00
<b>合計</b>	<b>28,843,607.22</b>	27,547,961.59

(2) 賬齡超過一年的重要預收款項

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
白井電子科技(深圳)有限公司	<b>500,000.00</b>	未到結算期
仙桃市華永金屬有限公司	<b>256,908.00</b>	未到結算期
永興鑫裕環保鎳業有限公司	<b>199,878.81</b>	未到結算期
<b>合計</b>	<b>956,786.81</b>	





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 23. 應付職工薪酬

#### (1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	32,660,328.58	115,865,145.16	129,141,732.12	<b>19,383,741.62</b>
離職後福利—設定提存計劃	—	2,072,167.87	2,072,167.87	—
辭退福利	—	1,016,147.77	1,016,147.77	—
<b>合計</b>	<b>32,660,328.58</b>	<b>118,953,460.80</b>	<b>132,230,047.76</b>	<b>19,383,741.62</b>

#### (2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	32,335,285.68	97,476,695.61	110,879,825.88	<b>18,932,155.41</b>
職工福利費	218,436.29	7,748,874.23	7,754,759.57	<b>212,550.95</b>
社會保險費	—	6,022,360.22	6,022,360.22	—
其中：醫療保險費	—	5,531,632.26	5,531,632.26	—
工傷保險費	—	169,050.93	169,050.93	—
生育保險費	—	321,677.03	321,677.03	—
住房公積金	—	2,369,947.21	2,369,947.21	—
工會經費和職工教育經費	106,606.61	2,247,267.89	2,114,839.24	<b>239,035.26</b>
短期帶薪缺勤	—	—	—	—
<b>合計</b>	<b>32,660,328.58</b>	<b>115,865,145.16</b>	<b>129,141,732.12</b>	<b>19,383,741.62</b>





十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

23. 應付職工薪酬(續)

(3) 設定提存計劃

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險	-	1,899,278.50	1,899,278.50	-
失業保險費	-	172,889.37	172,889.37	-
合計	-	2,072,167.87	2,072,167.87	-

24. 應交稅費

項目	年末金額	年初金額
增值稅	<b>7,516,081.06</b>	1,953,983.68
企業所得稅	<b>11,212,235.85</b>	16,673,672.94
營業稅	<b>5,087,227.68</b>	3,859,443.88
個人所得稅	<b>237,084.52</b>	604,177.53
城市建設維護稅	<b>889,013.31</b>	522,047.14
教育費附加	<b>658,998.51</b>	415,233.68
房產稅	<b>83,188.72</b>	83,188.72
合計	<b>25,683,829.65</b>	24,111,747.57

於年末，應交稅費中無應交香港所得稅。

25. 應付利息

(1) 應付利息分類

項目	年末餘額	年初餘額
短期借款應付利息	<b>4,164,292.16</b>	2,255,536.85
合計	<b>4,164,292.16</b>	2,255,536.85

(2) 於年末，本公司無已逾期未支付的利息。





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 26. 應付股利

項目	年末餘額	年初餘額
普通股股利	<b>2,385,300.00</b>	1,593,150.00
合計	<b>2,385,300.00</b>	1,593,150.00

### 27. 其他應付款

#### (1) 其他應付款款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
內部往來款項	<b>565,814,245.04</b>	247,959,986.61
股份支付回購款	<b>99,934,300.00</b>	122,701,500.00
股權收購款	<b>64,982,116.00</b>	14,337,500.00
押金保證金	<b>64,024,429.00</b>	2,147,908.72
備用金	<b>11,504.40</b>	751,418.97
代收款項	-	281,132.36
其他	<b>19,428,842.53</b>	10,745,938.94
合計	<b>814,195,436.97</b>	398,925,385.60

#### (2) 賬齡超過一年的其他應付款明細

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
深圳市下坪固體廢棄物填埋場	<b>277,317.69</b>	未到結算期
珠海科威實驗室設備有限公司	<b>264,600.00</b>	未到結算期
合計	<b>541,917.69</b>	



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

28. 一年內到期的非流動負債

(1) 一年內到期的非流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款(附註十七、30)	280,000,000.00	111,500,000.00
合計	280,000,000.00	111,500,000.00

29. 其他流動負債

(1) 其他流動負債分類

項目	年末金額	年初金額
一年內結轉的遞延收益	6,746,083.10	2,173,549.75
合計	6,746,083.10	2,173,549.75

(2) 政府補助

政府補助項目	年初餘額	本年新增補助金額	本年計入營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
含銅污泥項目	66,666.67	-	66,666.67	-	-	與資產相關
廢水處理改造工程項目	1,750,800.00	-	1,750,800.00	0.02	0.02	與資產相關
中央環境保護專項基金 (示範基地)	356,083.08	-	356,083.08	356,083.08	356,083.08	與資產相關
廣東省重大科技專項 (廢舊印刷線路板資源化利用)	-	-	-	190,000.00	190,000.00	與資產相關
電子行業廢水高效低耗型脫氮 除磷技術開發與應用	-	-	-	490,000.00	490,000.00	與資產相關
其他資源勘探電力信息 (下坪餐廳)	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00	與資產相關
沙井基地污泥減量化項目	-	-	-	710,000.00	710,000.00	與資產相關
合計	2,173,549.75	-	2,173,549.75	6,746,083.10	6,746,083.10	

其他變動系由遞延收益重分類而來，見附註十七、32。





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 30. 長期借款

項目	年末金額	年初金額
長期銀行借款	<b>490,400,000.00</b>	396,900,000.00
減：一年內到期並列為一年內到期的非流動負債的部分(附註十七、28)	<b>280,000,000.00</b>	111,500,000.00
一年以後到期的長期借款	<b>210,400,000.00</b>	285,400,000.00

#### (1) 借款分類

借款類別	年末金額	年初金額
質押借款	<b>199,900,000.00</b>	53,900,000.00
抵押借款	<b>90,500,000.00</b>	50,000,000.00
信用借款	<b>200,000,000.00</b>	293,000,000.00
合計	<b>490,400,000.00</b>	396,900,000.00

#### 利率詳情

長期銀行借款的利率為4.99%-7.04%，加權平均利率為6.11%（2014年為5.74%-7.04%，加權平均利率為6.23%）。

#### (2) 長期借款到期日分析

項目	年末金額	年初金額
不超過1年	<b>280,000,000.00</b>	111,500,000.00
1至2年	<b>85,000,000.00</b>	250,000,000.00
2至5年	<b>125,400,000.00</b>	35,400,000.00
合計	<b>490,400,000.00</b>	396,900,000.00



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

31. 應付債券

(1) 應付債券分類

項目	年末餘額	年初餘額
東江環保股份有限公司2014年公司債券(第一期)	<b>356,373,249.26</b>	355,632,555.15
<b>合計</b>	<b>356,373,249.26</b>	355,632,555.15

(2) 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

債券名稱	面值總額	發行日期	債券期限	發行金額	年初餘額	本年發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本年償還	支付承銷費	年末餘額
公司債券	350,000,000.00	2014/8/1	5年	350,000,000.00	355,632,555.15	-	23,490,694.11	-	22,750,000.00	-	<b>356,373,249.26</b>
<b>合計</b>	<b>350,000,000.00</b>			<b>350,000,000.00</b>	<b>355,632,555.15</b>	<b>-</b>	<b>23,490,694.11</b>	<b>-</b>	<b>22,750,000.00</b>	<b>-</b>	<b>356,373,249.26</b>

本公司於2014年發行了5年期面值總額為3.5億元的債券，年利率為6.5%，每年8月1日付息一次，到期還本，最後一期利息隨本金的兌付一起支付。本公司實際收到的認購款淨額約為3.46億元，實際利率為6.78%。

32. 遞延收益

(1) 遞延收益分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
政府補助	25,502,696.12	5,972,019.75	19,714,179.76	<b>11,760,536.11</b>	
<b>合計</b>	<b>25,502,696.12</b>	<b>5,972,019.75</b>	<b>19,714,179.76</b>	<b>11,760,536.11</b>	

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 32. 遞延收益(續)

#### (2) 政府補助項目

政府補助項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入營業 外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
高新技術專項經費	750,000.00	-	750,000.00	-	-	與資產相關
廢水處理改造工程項目	918,096.69	-	918,096.66	0.02	0.01	與資產相關
中央環境保護專項基金(示範基地)	6,854,599.43	-	-	356,083.08	6,498,516.35	與資產相關
廣東省重大科技專項(廢舊印刷線路板資源化利用)	190,000.00	-	-	190,000.00	-	與資產相關
深圳市河道淤泥福永處理場二期污泥處置工程	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	與資產相關
市政污泥厭氧消化產業化技術研究	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	-	與資產相關
電子行業廢水高效低耗型脫氮除磷技術開發與應用	490,000.00	-	-	490,000.00	-	與資產相關
羅湖區下坪餐廚垃圾項目	4,800,000.00	-	-	4,800,000.00	-	與資產相關
其他資源勘探電力信息(下坪餐廚)	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	與資產相關
廢舊電子電器資源化過程污染控制及資源化產品 環境安全控制技術研究	-	430,000.00	-	-	430,000.00	與資產相關
深圳危險廢液廢水處理技術工程實驗室項目	-	4,752,019.75	-	-	4,752,019.75	與資產相關
863計劃課題配套項目	-	80,000.00	-	-	80,000.00	與資產相關
沙井基地污泥減量化項目	-	710,000.00	-	710,000.00	-	與資產相關
<b>合計</b>	<b>25,502,696.12</b>	<b>5,972,019.75</b>	<b>8,168,096.66</b>	<b>11,546,083.10</b>	<b>11,760,536.11</b>	

其他變動系轉入其他流動負債6,746,083.10元(見附註十七、29)和本年羅湖區下坪餐廚垃圾項目退給深圳市人居環境委員會4,800,000.00元。



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

33. 其他非流動負債

項目	年末金額	年初金額
863 計劃課題	<b>2,224,277.36</b>	2,309,000.00
合計	<b>2,224,277.36</b>	2,309,000.00

34. 股本

本公司股本年末餘額及本年變動情況與合併層面一致，參見附註六、38。

35. 資本公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	916,674,349.79	-	522,734,281.00	<b>393,940,068.79</b>
其他資本公積	18,766,129.13	14,400,722.36	-	<b>33,166,851.49</b>
合計	935,440,478.92	14,400,722.36	522,734,281.00	<b>427,106,920.28</b>

本年資本公積中股本溢價減少系轉增股本和回購註銷已離職股權激勵對象所持尚未解鎖的限制性股票，其他資本公積增加系股權激勵費用。

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	916,095,129.79	121,007,700.00	120,428,480.00	916,674,349.79
其他資本公積	-	18,766,129.13	-	18,766,129.13
合計	916,095,129.79	139,773,829.13	120,428,480.00	935,440,478.92

36. 庫存股

本公司庫存股餘額及本年變動情況與合併層面一致，參見附註六、40。





## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 37. 盈餘公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	119,186,157.89	20,653,570.69	-	<b>139,839,728.58</b>
合計	119,186,157.89	20,653,570.69	-	<b>139,839,728.58</b>

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	96,689,545.31	22,496,612.58	-	119,186,157.89
合計	96,689,545.31	22,496,612.58	-	119,186,157.89

根據中國法規及本公司的公司章程，本公司每年須按稅後盈利的10%計提法定盈餘公積，直至結餘達註冊資本的50%。盈餘公積可用以抵消日後產生的任何虧損及增加股本。除用作減少虧損外，任何其他用途均不得使盈餘公積結餘低於註冊股本的25%。

#### 38. 未分配利潤

本年數

項目	金額	提取或分配比例(%)
上年年末金額	<b>1,121,146,750.68</b>	
加：年初未分配利潤調整數	-	
本年年初金額	<b>1,121,146,750.68</b>	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>206,535,706.89</b>	
減：提取法定盈餘公積	<b>20,653,570.69</b>	<b>10</b>
應付普通股股利	<b>52,152,126.15</b>	
本年年末金額	<b>1,254,876,760.73</b>	





十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

38. 未分配利潤(續)

上年數

項目	金額	提取或分配比例(%)
上年年末金額	988,072,505.75	
加：年初未分配利潤調整數	-	
本年年初金額	988,072,505.75	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	224,966,125.81	
減：提取法定盈餘公積	22,496,612.58	10
應付普通股股利	69,395,268.30	
本年年末金額	1,121,146,750.68	

2015年6月5日本公司舉行的2014年度股東大會、2015年第一次A股類別股東會及2015年第一次H股類別股東會審議通過以本公司總股本347,806,841股為基數，向全體股東每10股派1.50元人民幣現金(含稅)，總計派發現金股利為人民幣52,171,026.15元(2014：每10股派3.00元人民幣)。另沖回2015年已離職股權激勵對象所持尚未解鎖的限制性股票股利為18,900.00元。

39. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	<b>2,366,254,303.52</b>	2,115,188,580.18
減：流動負債	<b>2,584,361,093.43</b>	1,233,919,624.51
淨流動資產	<b>(218,106,789.91)</b>	881,268,955.67





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 40. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	<b>5,758,617,692.41</b>	4,305,665,119.30
減：流動負債	<b>2,584,361,093.43</b>	1,233,919,624.51
<b>總資產減流動負債</b>	<b>3,174,256,598.98</b>	3,071,745,494.79

### 41. 借貸

本公司借貸匯總如下：

項目	年末金額	年初金額
短期銀行借款	<b>1,179,439,143.96</b>	484,576,227.46
長期借款	<b>490,400,000.00</b>	396,900,000.00
應付債券	<b>356,373,249.26</b>	355,632,555.15
<b>合計</b>	<b>2,026,212,393.22</b>	1,237,108,782.61

(1) 借貸的分析：

項目	年末金額	年初金額
銀行借款		
— 須在一年內償還	<b>1,459,439,143.96</b>	596,076,227.46
— 須在一年以後償還	<b>210,400,000.00</b>	285,400,000.00
<b>小計</b>	<b>1,669,839,143.96</b>	881,476,227.46
其他借款及應付款		
— 須在一年以後償還	<b>356,373,249.26</b>	355,632,555.15
<b>小計</b>	<b>356,373,249.26</b>	355,632,555.15
<b>合計</b>	<b>2,026,212,393.22</b>	1,237,108,782.61



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

41. 借貸(續)

(2) 借貸的到期日分析

銀行借款：

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或一年以內	<b>1,459,439,143.96</b>	596,076,227.46
一至二年	<b>85,000,000.00</b>	250,000,000.00
二至五年	<b>125,400,000.00</b>	35,400,000.00
<b>合計</b>	<b>1,669,839,143.96</b>	881,476,227.46

其他借款及應付款：

項目	年末金額	年初金額
二至五年	<b>356,373,249.26</b>	355,632,555.15
<b>合計</b>	<b>356,373,249.26</b>	355,632,555.15

42. 營業收入、營業成本

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<b>1,026,653,845.33</b>	<b>704,508,457.84</b>	1,092,413,391.82	716,913,934.40
其他業務	-	-	-	-
<b>合計</b>	<b>1,026,653,845.33</b>	<b>704,508,457.84</b>	1,092,413,391.82	716,913,934.40

毛利

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	<b>1,026,653,845.33</b>	1,092,413,391.82
主營業務成本	<b>704,508,457.84</b>	716,913,934.40
毛利	<b>322,145,387.49</b>	375,499,457.42

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 42. 營業收入、營業成本(續)

(1) 營業收入、營業成本—按業務分類

產品名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
工業廢物資源化利用	419,253,940.58	317,261,408.71	523,630,805.60	363,233,265.95
工業廢物處理處置	231,787,192.10	99,030,664.22	223,673,084.65	85,214,745.83
市政廢物處理處置	172,383,868.46	150,435,829.14	167,676,026.00	141,205,725.88
環境工程及服務	184,450,783.60	137,094,092.67	156,515,625.55	121,981,295.14
貿易及其他	18,778,060.59	686,463.10	20,917,850.02	5,278,901.60
合計	1,026,653,845.33	704,508,457.84	1,092,413,391.82	716,913,934.40

(2) 最大的供貨商所佔的購貨額百分比為3.58%；前五大供貨商合計所佔的購貨額百分比為12.11%；

最大的客戶所佔的營業額或銷售額百分比為4.15%；前五大客戶合計所佔的營業額或銷售額百分比為8.68%。

### 43. 營業税金及附加

項目	本年金額	上年金額	計繳標準
營業稅	3,010,790.47	1,456,613.67	5%、3%
城市維護建設稅	2,553,362.71	1,363,632.93	7%
教育費附加	1,814,615.42	973,043.15	5%
合計	7,378,768.60	3,793,289.75	

### 44. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
合計	22,398,753.43	13,364,910.24
其中：		
工資	11,748,553.83	4,804,719.11
廣告宣傳費	1,979,866.80	2,436,512.89
交通費	2,240,269.51	1,755,518.67
租賃費	658,125.77	676,564.70



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

45. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
合計	<b>109,415,144.37</b>	141,806,205.54
其中：		
工資	<b>23,457,120.98</b>	41,648,336.24
股份支付	<b>14,400,722.36</b>	18,766,129.13
研究費用	<b>12,765,231.53</b>	19,134,687.12
折舊費用	<b>10,060,708.64</b>	11,563,997.23
業務招待費	<b>3,960,288.96</b>	6,302,211.72
房租	<b>1,332,475.50</b>	3,984,238.90

46. 財務費用

(1) 財務費用明細

項目	本年金額	上年金額
利息支出	<b>93,136,791.56</b>	39,878,605.91
減：利息收入	<b>39,026,642.01</b>	25,827,993.80
加：匯兌損失	<b>263,512.01</b>	78,351.51
加：其他支出	<b>2,516,579.11</b>	4,271,317.23
合計	<b>56,890,240.67</b>	18,400,280.85

(2) 利息支出明細

項目	本年金額	上年金額
銀行借款、透支利息	<b>67,056,791.90</b>	29,259,296.60
按實際利率計提的債券利息	<b>23,490,694.11</b>	10,549,434.31
支付給子公司利息	<b>2,589,305.55</b>	69,875.00
小計	<b>93,136,791.56</b>	39,878,605.91
減：資本化利息	-	-
合計	<b>93,136,791.56</b>	39,878,605.91

本年確定一般借款費用資本化金額的資本化率為0.00%(上年：0.00%)。



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 46. 財務費用(續)

(3) 利息收入明細

項目	本年金額	上年金額
銀行存款利息收入	<b>16,628,707.87</b>	14,255,876.55
收子公司利息	<b>22,397,934.14</b>	11,572,117.25
合計	<b>39,026,642.01</b>	25,827,993.80

#### 47. 資產減值損失

項目	本年金額	上年金額
壞賬損失	<b>2,417,704.38</b>	8,653,318.76
存貨跌價損失	-	(3,653,694.97)
固定資產減值損失	-	712,111.46
合計	<b>2,417,704.38</b>	5,711,735.25

#### 48. 公允價值變動收益/損失

項目	本年金額	上年金額
以公允價值計量的且其變動計入當期損益的金融資產	<b>(507,510.00)</b>	473,250.00
按公允價值計量的投資性房地產	-	239,900.00
合計	<b>(507,510.00)</b>	713,150.00



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

49. 投資收益

(1) 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	<b>29,255,113.68</b>	32,105,728.07
處置長期股權投資產生的投資收益	<b>1,692,097.89</b>	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產在持有期間的投資收益	<b>67,392.00</b>	93,773.00
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產取得的投資收益	-	222,805.23
收取子公司股息	<b>52,755,721.33</b>	18,860,000.00
處置可供出售金融資產取得的投資收益	-	1,004,820.69
<b>合計</b>	<b>83,770,324.90</b>	52,287,126.99

本年度產生的來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為67,392.00元及83,702,932.90元。

本公司投資收益匯回不存在重大限制。

50. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年金額	上年金額	計入本年 非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得	<b>142,099.56</b>	106,630.00	142,099.56
其中：固定資產處置利得	<b>142,099.56</b>	106,630.00	142,099.56
接受捐贈	<b>18,535.00</b>	16,800.00	18,535.00
政府補助	<b>21,408,492.42</b>	5,741,983.08	12,380,806.41
業績補償	-	6,600,000.00	-
其他	<b>675,950.63</b>	234,025.10	675,950.63
<b>合計</b>	<b>22,245,077.61</b>	12,699,438.18	13,217,391.60



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 50. 營業外收入(續)

#### (2) 政府補助明細

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
增值稅即徵即退	9,027,686.01	-	財稅[2015]78號文件	與收益相關
深圳市河道淤泥福永處理場二期污泥處置工程	5,000,000.00	-	深圳市環保專項資金使用合同書2012-01	與資產相關
廢水處理改造工程项目	2,668,896.66	1,750,800.00	深圳市環境保護局、深府[2006]196號	與資產相關
市政污泥厭氧消化產業化技術研究	1,500,000.00	-	深科技創新[2013]77號文件、深圳市科技研發資金項目合同書	與資產相關
深圳市經濟貿易和信息化委員會 (深圳市戰略新興產業和未來產業發展專項資金)	900,000.00	-	深經貿信息預算字[2015]237號	與收益相關
高新技術專項經費	750,000.00	-	粵科規劃字[2010]126號廣東省科學技術廳、財政廳文件	與資產相關
2011年度環保公益性行業科研專項項目 「生活和消費過程廢棄物處理處置環境風險評估及管理」	653,000.00	-	環辦函[2015]1427號	與收益相關
2014年生物產業第四批品牌培育扶持計劃 東江環保品牌培育項目	470,000.00	-	深經貿信息預算字[2015]107號	與收益相關
中央環境保護專項基金(示範基地)	356,083.08	356,083.08	國家環境保護總局(財建[2005]767號)	與資產相關
含銅污泥項目	66,666.67	400,000.00	深圳市環境保護局、財建[2006]318號	與資產相關
其他政府補助(10萬元以下)	16,160.00	40,200.00		
深圳高新技術產業專項補助資金	-	3,194,900.00	(深府[2008]200號)	與收益相關
<b>合計</b>	<b>21,408,492.42</b>	<b>5,741,983.08</b>		





十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

51. 營業外支出

項目	本年金額	上年金額	計入本年 非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失合計	<b>430,747.60</b>	1,649,219.08	430,747.60
其中：固定資產處置損失	<b>430,747.60</b>	1,649,219.08	430,747.60
對外捐贈	<b>469,500.00</b>	4,225,500.00	469,500.00
非常損失	<b>2,847.78</b>	1,468,992.89	2,847.78
其他	<b>64,323.25</b>	-	64,323.25
合計	<b>967,418.63</b>	7,343,711.97	967,418.63

52. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本年金額	上年金額
當期所得稅—中國企業所得稅	<b>21,358,626.54</b>	28,976,360.90
1. 中國	<b>21,358,626.54</b>	27,476,585.90
2. 以前年度多計(少計)	-	1,499,775.00
遞延所得稅	<b>290,916.49</b>	(3,163,447.72)
合計	<b>21,649,543.03</b>	25,812,913.18



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 52. 所得稅費用(續)

#### (2) 所得稅費用與利潤總額的調節表

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

項目	本年金額	上年金額
本年合併利潤總額	<b>228,185,249.92</b>	250,779,038.99
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	<b>34,227,787.49</b>	37,616,855.85
子公司適用不同稅率的影響	-	-
調整以前期間所得稅的影響	-	1,499,775.00
非應稅收入的影響	<b>(2,849,190.33)</b>	(5,952,456.50)
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	<b>(8,771,661.76)</b>	(6,095,863.71)
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-	-
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	-	-
研發費用加計扣除	<b>(957,392.37)</b>	(1,368,396.04)
其他調整	-	112,998.58
<b>所得稅費用</b>	<b>21,649,543.03</b>	25,812,913.18

### 53. 折舊及攤銷

本年度確認在利潤表的折舊／攤銷為42,900,784.25元(上年度為41,680,303.12元)。

### 54. 營業租金支出

本年度的營業租金支出為5,437,718.49元(上年度為5,255,183.54元)，其中工業裝置及機械的租金支出為213,745.00元(上年度為0.00元)

### 55. 租金收入

本年度來自土地和建築物的租金(扣除地租、差餉及其他支出)為11,062,619.59元(上年度為9,985,500.04元)。



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

56. 現金流量表項目註釋

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
政府補助	<b>1,386,160.00</b>	3,469,125.10
利息收入	<b>9,646,256.08</b>	14,576,648.24
單位及個人往來款	<b>82,148,755.72</b>	48,064,757.98
<b>合計</b>	<b>93,181,171.80</b>	66,110,531.32

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
單位及個人往來款	<b>92,406,288.56</b>	47,907,296.91
研究費用	<b>2,011,001.15</b>	7,951,248.46
業務招待費	<b>4,538,587.98</b>	6,456,086.72
其他雜費	<b>11,032,913.25</b>	5,141,468.04
房租(含管理費)	<b>1,990,601.27</b>	4,660,803.60
辦公費	<b>4,460,699.60</b>	4,462,136.36
聘請中介機構費(審計費、律師費、評估費等)	<b>3,472,966.68</b>	3,502,844.78
汽車費	<b>3,251,089.95</b>	3,480,402.58
差旅費	<b>3,667,344.69</b>	3,066,131.01
交通費	<b>3,032,710.94</b>	2,852,823.65
廣告宣傳費	<b>1,979,866.80</b>	2,436,512.89
諮詢費	<b>1,678,396.83</b>	1,880,112.22
水電費	<b>1,771,995.54</b>	1,693,860.10
勞動保護費	<b>1,405,542.49</b>	1,098,974.10
保安服務費	<b>884,928.16</b>	1,046,600.00
上市費用	<b>1,305,473.76</b>	1,059,271.78
<b>合計</b>	<b>138,890,407.65</b>	98,696,573.20



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 56. 現金流量表項目註釋(續)

#### (1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金(續)

##### 3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
股權轉讓款及誠意金	20,804,820.69	—
合計	20,804,820.69	—

##### 4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
子公司投資款	345,499,400.00	299,530,000.00
合計	345,499,400.00	299,530,000.00

##### 5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
保證金	99,084,840.00	8,560,000.00
合計	99,084,840.00	8,560,000.00

##### 6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
發行公司債券及其他中介機構費用	1,261,633.33	7,815,869.12
回購限制性股票	1,189,020.00	—
保證金	70,238,950.44	—
合計	72,689,603.77	7,815,869.12



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

56. 現金流量表項目註釋(續)

(2) 現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	<b>206,535,706.89</b>	224,966,125.81
加：資產減值準備	<b>2,417,704.38</b>	5,711,735.25
固定資產折舊	<b>22,587,056.28</b>	24,516,272.71
無形資產攤銷	<b>20,313,727.97</b>	16,202,030.43
長期待攤費用攤銷	-	961,999.98
待攤費用攤銷	-	-
預提費用	-	-
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的 損失(收益以「-」填列)	<b>288,648.04</b>	1,542,589.08
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	-	-
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	<b>507,510.00</b>	(713,150.00)
財務費用(收益以「-」填列)	<b>93,136,791.56</b>	33,782,594.66
投資損失(收益以「-」填列)	<b>(83,770,324.90)</b>	(52,287,126.99)
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	<b>56,106.86</b>	(3,434,242.35)
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	<b>234,809.63</b>	270,794.63
存貨的減少(增加以「-」填列)	<b>9,434,261.79</b>	(10,591,360.41)
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	<b>(362,389,867.09)</b>	(235,842,302.89)
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	<b>376,018,101.98</b>	135,619,425.10
其他	-	-
經營活動產生的現金流量淨額	<b>285,370,233.39</b>	140,705,385.01
<b>2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本	-	-
一年內到期的可轉換公司債券	-	-
融資租入固定資產	-	-
<b>3. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	<b>345,053,453.00</b>	718,396,468.89
減：現金的期初餘額	<b>718,396,468.89</b>	539,240,795.08
加：現金等價物的期末餘額	-	-
減：現金等價物的期初餘額	-	-
現金及現金等價物淨增加額	<b>(373,343,015.89)</b>	179,155,673.81





# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 56. 現金流量表項目註釋(續)

(3) 當年取得或處置子公司及其他營業單位的有關信息

項目	本年金額	上年金額
取得子公司及其他營業單位的有關信息		
1. 取得子公司及其他營業單位的價格	<b>544,384,297.00</b>	499,067,900.00
2. 取得子公司及其他營業單位支付的現金和現金等價物	<b>467,570,931.00</b>	468,436,500.00
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	<b>98,599,681.61</b>	169,910,940.96
3. 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	<b>368,971,249.39</b>	298,525,559.04
4. 取得子公司的淨資產	<b>164,404,850.47</b>	439,770,287.95
流動資產	<b>197,613,634.56</b>	386,842,370.03
非流動資產	<b>495,328,278.82</b>	349,354,334.98
流動負債	<b>320,556,140.39</b>	284,400,683.02
非流動負債	<b>207,980,922.52</b>	12,025,734.04
處置子公司及其他營業單位的有關信息		
1. 處置子公司及其他營業單位的價格	<b>5,916,000.00</b>	2,804,820.69
2. 處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物	<b>5,916,000.00</b>	-
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	-	-
3. 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	<b>5,916,000.00</b>	-
4. 處置子公司的淨資產	-	-
流動資產	-	-
非流動資產	-	-
流動負債	-	-
非流動負債	-	-



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

56. 現金流量表項目註釋(續)

(4) 現金和現金等價物

項目	本年金額	上年金額
現金	<b>345,053,453.00</b>	718,396,468.89
其中：庫存現金	<b>3,226.66</b>	4,160.69
可隨時用於支付的銀行存款	<b>344,482,524.85</b>	418,392,123.10
可隨時用於支付的其他貨幣資金	<b>567,701.49</b>	300,000,185.10
可用於支付的存放中央銀行款項	-	-
存放同業款項	-	-
拆放同業款項	-	-
現金等價物	-	-
其中：三個月內到期的債券投資	-	-
期末現金和現金等價物餘額	<b>345,053,453.00</b>	718,396,468.89
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	-	-

(5) 本年無不涉及當期現金支出的重大投資和籌資活動。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十八、財務報告批准

本財務報告於2016年3月24日由本公司董事會批准報出。

### 財務報表補充資料

#### 1. 本年非經常性損益表

按照中國證監會《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的要求，本公司非經常性損益如下：

項目	本年金額	說明
非流動資產處置損益	(934,052.55)	
越權審批或無正式批准文件或偶發性的稅收返還、減免	-	
計入當期損益的政府補助	37,039,601.70	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	-	
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得 投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	-	
非貨幣性資產交換損益	-	
委託他人投資或管理資產的損益	1,116,135.55	
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	-	
債務重組損益	-	
企業重組費用	-	
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	-	
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	-	
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	-	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、 交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、 交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	(440,118.00)	
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	406,000.00	
對外委託貸款取得的損益	-	





十八、財務報告批准(續)

1. 本年非經常性損益表(續)

項目	本年金額	說明
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益 根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性 調整對當期損益的影響	-	
受托經營取得的托管費收入	16,141,899.72	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出其他符合非經常性損益定義的 損益項目	-	
小計	53,329,466.42	
所得稅影響額	(11,158,272.38)	
少數股東權益影響額(稅後)	(7,322,787.26)	
合計	34,848,406.78	

2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀釋每股收益	
	2015年度	2014年度	2015年度	2014年度	2015年度	2014年度
歸屬於母公司股東的淨利潤	12.78	10.79	0.39	0.30	0.39	0.30
扣除非經常性損益後歸屬於 母公司股東的淨利潤	11.44	10.24	0.35	0.28	0.35	0.28

東江環保股份有限公司  
二〇一六年三月二十四日

