



东江环保股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司目前总股数 231,564,561 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项	39
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第八节 公司治理	63
第九节 内部控制	70
第十节 财务报告	73
第十一节 备查文件目录.....	193

释义

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

东江运输	指	惠州市东江运输有限公司
产品贸易公司	指	深圳市东江环保产品贸易有限公司
清远新绿	指	清远市新绿环境技术有限公司
嘉兴德达	指	嘉兴德达资源循环利用有限公司
亚洲气候	指	亚洲气候策略有限公司
江门东江	指	江门市东江环保技术有限公司
湖北东江	指	湖北东江环保有限公司
东江威立雅	指	惠州东江威立雅环境服务有限公司
东江松藻	指	重庆东江松藻再生能源开发有限公司
深圳莱索思	指	深圳市莱索思环境技术有限公司
武汉云峰	指	武汉云峰再生资源有限公司
深圳微营养	指	华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司
北京立升膜	指	北京永新立升膜技术有限公司
浙江双益	指	浙江永新双益环保工程有限公司
北京双益	指	北京永新双益环保设备有限公司
珠海清新	指	珠海市清新工业环保有限公司
东莞恒建	指	东莞市恒建环保科技有限公司
东江上田	指	广东东江上田环境修复有限公司

重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	东江环保	股票代码	SZ002672、HK 00895
股票上市证券交易所	深圳证券交易所、香港联合交易所		
公司的中文名称	东江环保股份有限公司		
公司的中文简称	东江环保		
公司的外文名称（如有）	Dongjiang Environmental Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Dongjiang Env		
公司的法定代表人	张维仰		
注册地址	深圳市南山区科技园北区朗山路 9 号东江环保大楼 1 楼、3 楼、8 楼北面、9-12 楼		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区科技园北区朗山路 9 号东江环保大楼 1 楼、3 楼、8 楼北面、9-12 楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.dongjiang.com.cn		
电子信箱	ir@dongjiang.com.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
------------	------------

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 09 月 13 日	深圳市福田区新闻路 59 号深茂商业中心十一楼 H 座	4403012031871	440300715234767	71523476-7
报告期末注册	2013 年 07 月 05 日	深圳市南山区科技园北区朗山路 9 号东江环保大楼 1 楼、3 楼、8 楼北面、9-12 楼	440301103492937	440300715234767	71523476-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入（元）	1,582,936,364.20	1,521,517,728.17	4.04%	1,501,074,352.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	208,282,106.18	266,705,803.99	-21.91%	203,725,280.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	177,256,440.28	248,932,616.91	-28.79%	195,459,402.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	343,986,058.03	311,785,850.21	10.33%	400,732,305.49
基本每股收益（元/股）	0.92	1.23	-25.2%	1.02
稀释每股收益（元/股）	0.92	1.23	-25.2%	1.02
加权平均净资产收益率（%）	9.61%	15.37%	-5.76%	24.11%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增 减(%)	2011 年末
总资产（元）	3,267,457,572.29	3,109,606,013.30	5.08%	1,983,716,072.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,241,767,620.47	2,094,022,976.90	7.06%	946,345,692.90

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,886,412.96	-623,199.29	-129,546.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		1,027,193.76	664,972.65	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,030,573.94	10,778,182.92	9,980,666.26	
计入当期损益的对非金融企业收取			1,614,766.10	

的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		486,508.23		
委托他人投资或管理资产的损益	1,341,234.48			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-887,488.37	263,305.00	-185,959.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		5,085,380.00	579,024.50	
对外委托贷款取得的损益		264,074.52	476,802.35	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		82,900.00	-404,089.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,201,979.28	2,208,410.05	-1,793,656.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,944,590.23			
减：所得税影响额	7,899,987.95	1,566,658.66	855,394.26	
少数股东权益影响额（税后）	1,414,864.19	232,909.45	1,681,709.60	
合计	31,025,665.90	17,773,187.08	8,265,877.52	--

第四节 董事会报告

一、概述

自 2012 年以来，国内外整体经济低迷、市场需求疲软，公司面临产品价格持续下跌、原材料采购成本上升的不利局面，且该趋势预计很有可能将持续更长时间，公司亟待进行战略调整及升级，努力消除市场减利因素，促进公司可控因素对业绩的拉升作用。2013 年公司主要围绕战略调整及升级来布局全年工作，包括加大废物无害化处置业务和市场拓展，推进新产品战略，通过规范管理实施技改提高效能、降低成本。报告期内，本集团主营业务工业废物处理业务保持平稳增长，但因工业废物资源化产品的价格受金属价格波动的影响较大，较大程度影响本集团整体业绩。

报告期内（合并报表），本集团实现营业收入约为人民币 158,293.64 万元，较 2012 年增长 4.04%；实现利润总额约为人民币 27,147.73 万元，较 2012 年下降 18.41%；实现归属于母公司所有者净利润约为人民币 20,828.21 万元，较 2012 年下降 21.91%。截至 2013 年 12 月 31 日，本集团总资产约为人民币 326,745.76 万元，较期初增长 5.08%；归属于母公司股东所有者权益约为人民币 224,176.76 万元，同比增长了 7.06%；每股净资产为人民币 9.93 元。

二、主营业务分析

1、概述

本报告期，本集团实现营业总收入 158,293.64 万元，较 2012 年增长 4.04%。增长的主要原因是本集团抓住环保产业政策利好形势，抓住《最高人民法院、最高人民检察院关于办理环境污染刑事案件适用法律若干问题的解释》（下称“两高解释”）司法解释带来市场新机遇的契机，规范了内部管理，加快推进了产能建设，积极拓展市场，本年度除了环境工程及服务收入较上年同期下降，本集团其他各项业务营业总收入较 2012 年均有增长。尤其是工业废物处理处置营业总收入较上年增长 21.51%，再生能源利用业务因沼气供应充足，营业总收入较上年增长 14.86%。

本报告期，本集团实际发生营业总成本 137,891.18 万元，较 2012 年增长 13.24%，增长的主要原因是报告期内随着加大拓展新市场，废物收购价格上升，其他原辅材料采购、运输及整体用工成本上涨等；其次在国内经济形势不如预期情况下，本集团加大了市场拓展力度，持续加大了研发投入以提高核心竞争力以及清远新绿、嘉兴德达、珠海清新等子公司去年下半年才陆续收购纳入合并计算所致。

本报告期现金及现金等价物净减少 8,201.19 万元，主要是募集资金按计划陆续投入使用所致。

本报告期本集团实际研发投入 8,072.09 万元，较 2012 年增长 10.47%，主要是公司持续加大的研发投入，优化工艺技术，以提高核心竞争力所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

（一）工业废物处理业务

报告期内，工业废物处理业务实现营业收入约为人民币 124,724.35 万元，较 2012 年增长 9.50%，其中资源化利用产品销售收入约为人民币 100,374.63 万元，较 2012 年增长 6.94%。工业废物处理处置服务收入约为人民币 24,349.72 万元，较 2012 年增长 21.51%。总体而言，报告期内本集团工业废物处理业务营业收入虽有所增长，但因受金属价格波动的影响较大以及新建项目增多，相关成本增加等原因，该业务毛利率同期相比下降 6.47 个百分点。

在市场拓展方面，随着“两高解释”的颁布实施，危废无害化处置需求大量涌现，市场竞争也更趋于规范有序。本集团抓住有利时机，依托广东省危险废物综合处理示范中心及深圳龙岗危险废物处置基地两大处置平台，充分发挥统一部署、细分管理及集中调配的优势，大力拓展无害化处置业务，实现显著效益。同时，通过股权收购进入广东省东莞市场，新增 50,000 吨/年含铜废物处理资质能力，在区域拓展上取得突破，也有效缓解本集团危废处理能力受限的压力。此外，本集团各处理基地全面推行挖潜增效、技术升级的各项措施。其中，沙井处理基地通过持续环保设施的优化升级改造，实际废物处理能力已达 20 万吨/年，对此沙井处理基地已着手开展环境影响后评价申请工作，预计 2014 年下半年完成。深圳龙岗危险废物处置基地在试运营期间持续推进各项功能的完善及技术工艺优化，现有已实现满负荷运转，全年实现收入约为人民币 7405.55 万元。

在废物资源化方面，得益于废物收运市场容量增大，报告期内本集团资源化产品的销量较去年同期增长 13.29%，但因受有价金属市场大幅波动影响，盈利有所下降。为应对该市场环境带来的不可控因素，本集团积极开拓精细化产品路线，建设高端铜盐中试项目并投产。随着资源化产品升级战略的推进，本集团年内实施了电镀级硫酸铜产品论证及品牌创建专项工作，为开创品牌营销模式奠定基础。

为实施本集团战略转型及升级，本集团大力发展新业务及延伸产业链条。报告期内，清远废旧家电拆解处理基地及综合利用由 1 万吨扩建至 3 万吨，并已于 2014 年 2 月取得 3 万吨处理资质。经过一年多的运作，废旧家电收运市场运作模式已初步成型，报告期内拆解电子废弃物约 39 万台，实现收入约为人民币 4,115.47 万元。本集团将继续加大对废旧家电拆解处理业务规模化建设，并建立及完善废旧家电收运及拆解体系，提高本集团市场竞争力。此外，本集团过投资设立土壤修复公司进入土壤修复领域，将按照最可行方式分步骤开展土壤修复业务，相信通过不断地市场拓展及技术突破，将增强本集团在土壤修复领域的市场竞争力，为本集团贡献经济效益。

报告期内本集团继续推进新项目建设。粤北危废中心危废焚烧项目（1 万吨/年）、江门工业废物处理建设项目（19.85 万吨/年）及嘉兴德达迁扩建项目（6 万吨/年）预计将于 2014 年下半年建成及投产。上述项目投产后，将较好地解决工业危废处理能力不足问题，以承接放量增长的市场需求，为未来快速发展打开空间。

（二）市政固废处理业务

市政固废处理业务是本集团另一项支柱性业务。面对有色金属市场低迷的经济形势，本集团合理调整业务结构，提升市政固废处理业务战略地位。经过近几年逐步形成成熟的运营管理经验，市政废物的处理与再生能源利用一体化模式运作已趋于稳定并保持良好地增长势头。报告期内，市政固废处理业务实现营业收入约为人民币 13,516.36 万元，较 2012 年同期上升 6.92%。

再生能源利用方面，本集团三个填埋气发电项目已逐步实行标准化、规范化运营，实现发电生产数据实时汇报，机组设备维修统筹配置资源，整体运作效率显著改善。报告期内，三个填埋气发电项目上网电量约 9,593.16 万度，实现营业收入约为人民币 5,893.03 万元，较 2012 年同期增长 3.37%。

市政废物处理处置方面，下坪生活垃圾填埋场运营管理项目及邵阳生活垃圾填埋项目运营稳定，实现营业收入约为人民币 7,624.95 万元。福永污泥处理二期工程于 2013 年 9 月进入试生产阶段，凭借本集团较为成熟的污泥处理技术，日处理污泥已达 1,100 吨，实现收入约为人民币 1,942.02 万元。该项目的实施，将有利于本集团在深度脱水、厌氧发酵等技术研究方面的深化和扩展，为本集团未来在市政污泥处置领域的发展发挥试验田的作用。此外，本集团加快推进深圳市罗湖区餐厨垃圾项目的建设，餐厨垃圾收运体系逐步完善，该项目预计 2014 年全面建成。湖南邵阳生活垃圾填埋场二期工程扩容建设正常推进，预计于 2014 年 12 月投产，投产后该项目填埋库容能力提升至 200 余万方。

为加强市政废物处理业务的后持续发展动力，本集团积极争取新项目，开拓新领域，包括填埋气发电项目及生活垃圾焚烧领域。同时，本集团通过逐步完善市政固废处理业务产业链条，着力打造城市废物综合处理新模式，持续提升该业务的市场竞争力。

（三）环保服务业务

为配合打造全能型一站式环境服务平台，本集团积极开拓环境工程及服务业务，将环境工程设计、建设、设备安装和调试、运营等资源高效地整合在一起，为不同类型的客户提供环保设施工程的设计、建设和运营管理的一站式服务。

报告期内，环保服务业务以“两高解释”关于加强污染物排放管理为契机，加大环境工程运营业务市场开拓力度、优化客户结构及优化工业废水工程运营模式。因出售子公司股权及多数工程仍在洽谈中或处于进度初期，期内该业务实现营业收入约为人民币 9,585.04 万元，较 2012 年同期减少约 42.17%。

2013 年 11 月本集团与深圳市环保协会及匈牙利环保企业签署节能环保与环保科技创新总部基地项目合作备忘录，为吸取及引进匈牙利优势技术及经验带来便利条件。本集团于报告期内成功中标河源城南污水处理厂提标升级改造工程，创新引进和应用匈牙利 FBR 立体生态处理技术，运营情况良好，氨氮去除率超过 99%，为本集团未来承接更多的城市污水处理项目奠定基础。环保工程服务业务报告期内承接及运营在期合同客户 54 家，本期合同金额约为人民币 21,000 万元，较 2012 年同比增加 45%，同时凭借良好地市场口碑及运营优势拓宽市场布局至浙江、江苏等华东地区。

本集团环境监测服务经过近年来的发展，检测运营管理体系、检测品质及效率得以大幅提升。报告期内新增 70 项中国计量认证资质，认证项目达到 500 余项，为本集团产品检测、实验室规划及建设以及外部检测提供服务约 28 万次。报告期内，该项业务取得可喜成绩，实现营业收入约为人民币 668.15 万元，较 2012 年同比增长 101.63%。

（四）研究与发展

2013 年，公司技术研发围绕服务于生产、市场的经营理念，着力推进技术研发与生产、市场的联动机制建设工作，注重科技创新，并加强研发项目以及政府立项项目监管。

本集团技术研发经过前期搭建的技术人才建设及技术研究储备，2013 年围绕技术服务于生产、市场的理念，着力推进技术研发与生产、市场的联动机制建设，形成“整体联动、部门协作、责任落实”的联合协调管理机制，为各处理基地提供技术支持，充分体现研发技术转化生产力的发展思路。同时，为提高科技成果转化能力，报告期内本集团推进次氧化锌制备碱式氯化锌中试项目、餐厨垃圾及污泥厌氧消化中试项目及污泥深度脱水（福永）小型工业化生产项目等中试项目建设，为项目规模化生产，提供成熟、配套的生产工艺及技术装备。

报告期内，本集团技术成果管理工作突出，申报国家专利 21 项，获得授权 23 项（发明 5 项、实用新型 18 项）；4 项成果通过深圳科创委评审登记，并获得深圳市“企业技术研究开发中心”和“工程技术研究开发中心”荣誉称号。报告期内本集团获得政府对本集团项目和技术研究资助资金约为人民币 3,891.46 万元。

（五）企业发展

2013 年为本集团进入 A 股资本市场的完整年度，两地上市对本集团规范化运作要求更高，对此本集团积极推进内部控制规范体系建设、标准化管理及制度体系建设项目，全面梳理及识别本集团各项业务及管理缺陷并进行整改，促进生产、经营、管理全过程的规范统一，进一步提高本集团经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展。在人力资源方面，本集团充分利用资本市场实施了限制性股权激励计划，向高管以及核心骨干员工共 104 人授予股份 585 万股，并于 2014 年 2 月完成授予。该项目的实施有效激发公司高级管理人员及核心骨干员工的主观能动性，使其有充分的动力贯彻实施公司的战略调整及升级计划，并促使员工积极拓展业务市场、开展技术创新、推动新项目的顺利实施、控制成本费用，实现管理水平的提升和经营业绩的扭转。

同期本集团启动公开发行公司债券项目，拟发行公司债券人民币 7 亿元，以降低公司财务费用，优化融资结构，满足公司生产经营的资金需求。目前该项目已于 2014 年 1 月获得中国证监会核准批文，本集团将根据相关要求及公司股东大会的有关授权，择机办理公司债券发行的相关事宜。

2、收入

说明

项目	2013年度	2012年度	同比增减
营业总收入	1,582,936,364.20	1,521,517,728.17	4.04%
其中：主营业务收入	1,582,936,364.20	1,521,517,728.17	4.04%

本报告期营业总收入为 158,293.64 万元，其中主营业务收入为 158,293.64 万元，与上年同期营业总收入相比增长 4.04%，其中主营业务收入与上年同期相比增长 4.04%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
铜盐产品（吨）	销售量	51,281.79	44,886.41	14.25%

	生产量	51,955.8	45,154.42	15.06%
	库存量	2,430.15	1,756.14	38.38%
锡盐产品（吨）	销售量	18,426.36	15,416.51	19.52%
	生产量	18,585.6	15,516.61	19.78%
	库存量	788.43	629.2	25.31%
镍盐产品（吨）	销售量	37.91	153.39	-75.28%
	生产量	12.47	178.28	-93.01%
	库存量	295.09	320.54	-7.94%
铁盐产品（吨）	销售量	3,812.93	4,740.96	-19.57%
	生产量	3,697.04	4,866	-24.02%
	库存量	130.89	246.78	-46.96%
其他资源化产品（吨）	销售量	12,451.43	10,725.38	16.09%
	生产量	12,767.96	10,907.65	17.06%
	库存量	762.45	445.92	70.98%
发电（万度）	销售量	9,593.16	10,029.88	-4.35%
	生产量	10,235.63	11,449.63	-10.6%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

1、铜盐产品本期库存量较上年增长 38.38%，主要是报告期合并范围发生变动，增加了全资子公司东莞恒建，以及 11、12 月份收集的含铜废液较上年同期增加，相应的生产量增加，期末库存亦同步增加所致。

2、镍盐产品本期销售量、产量分别较上年下降 75.28%、93.01%，主要是针对报告期内镍盐产品需求疲弱的情况，及时调整了产品结构所致。

3、铁盐产品本期库存量较上年下降 46.96%，主要是公司根据市场需求情况，及时调整了产品结构所致。

4、其他资源化产品本期库存量较上年增加 70.98%，主要是公司根据市场需求情况，加大了收集其他可资源化废物力度，尤其是报告期下半年收集的其他可资源综合利用的废物较上年同期增加，相应的生产量增加，期末库存亦同步增加所致。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	359,811,638.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	22.74%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	110,154,373.70	6.96%
2	第二名	93,353,184.12	5.9%
3	第三名	64,985,057.66	4.11%
4	第四名	45,800,000.00	2.89%
5	第五名	45,519,023.39	2.88%
合计	——	359,811,638.87	22.74%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
工业废物处理处置服务	原材料	8,046,666.75	0.73%	4,691,726.68	0.49%	71.51%
	直接人工	5,864,838.53	0.53%	1,511,343.01	0.16%	288.05%
	运输费	20,551,414.53	1.87%	8,311,707.63	0.87%	147.26%
	折旧费	15,441,311.85	1.4%	13,618,074.92	1.42%	13.39%
	处理填埋费	36,836,462.79	3.35%	20,848,646.92	2.17%	76.69%
	技术服务费	3,550,328.92	0.32%	2,564,749.20	0.27%	38.43%
	其他费用	13,384,590.44	1.22%	9,482,548.48	0.99%	41.15%
小计		103,675,613.81	9.42%	61,028,796.84	6.36%	69.88%
工业废物资源化产品销售	原材料	662,831,920.58	60.24%	568,054,557.77	59.18%	16.68%
	直接人工	16,257,332.53	1.48%	11,388,983.75	1.19%	42.75%
	制造费用	60,604,295.14	5.51%	56,025,067.17	5.84%	8.17%
小计		739,693,548.25	67.22%	635,468,608.69	66.21%	16.4%
市政固废处理处置服务	原材料	30,677,803.61	2.79%	17,052,681.00	1.78%	79.9%
	直接人工	25,756,176.10	2.34%	23,931,555.67	2.49%	7.62%
	制造费用	61,183,541.91	5.56%	54,655,270.01	5.69%	11.94%
小计		117,617,521.62	10.69%	95,639,506.68	9.96%	22.98%
再生能源及 CDM 交易	原材料	15,225,325.97	1.38%	12,545,276.65	1.31%	21.36%
	直接人工	8,846,359.62	0.8%	6,915,052.95	0.72%	27.93%

	制造费用	19,987,541.50	1.82%	15,659,310.66	1.63%	27.64%
小计		44,059,227.09	4%	35,119,640.26	3.66%	25.45%
环境工程及服务	原材料	18,317,893.76	1.66%	28,655,397.55	2.99%	-36.08%
	直接人工	13,076,725.97	1.19%	11,573,897.01	1.21%	12.98%
	制造费用	3,812,800.69	0.35%	3,358,845.78	0.35%	13.52%
	其他	38,012,796.98	3.45%	70,287,721.10	7.32%	-45.92%
小计		73,220,217.40	6.65%	113,875,861.44	11.86%	-35.7%
贸易及其他	原材料	20,609,817.07	1.87%	17,048,756.76	1.78%	20.89%
	其他费用	1,522,758.76	0.14%	1,633,302.97	0.17%	-6.77%
小计		22,132,575.83	2.01%	18,682,059.73	1.95%	18.47%
合计		1,100,398,704.00	100%	959,814,473.64	100%	14.65%

说明

本报告期营业成本为 110,039.87 万元，其中主营业务成本为 110,039.87 万元，上年营业成本为 95,981.45 万元，其中主营业务成本为 95,981.45 万元，本年营业成本较上年增长 14.65%，其中主营业务成本较上年增长 14.65%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	153,822,573.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	14.38%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一大	39,974,028.03	3.74%
2	第二大	30,227,912.57	2.83%
3	第三大	29,180,462.19	2.73%
4	第四大	28,782,661.75	2.69%
5	第五大	25,657,509.32	2.4%
合计	——	153,822,573.86	14.38%

4、费用

项目	2013年度(元)	2012年度(元)	同比增减金额(元)	同比增减比
销售费用	38,287,887.95	34,011,655.63	4,276,232.32	12.57%
管理费用	221,405,603.84	207,692,583.06	13,713,020.78	6.60%
财务费用	1,469,229.49	3,192,383.07	-1,723,153.58	-53.98%

本年度财务费用较上年减少 172.32 万元，降低幅度为 53.98%，主要系报告期银行贷款利息支出减少所致。

5、研发支出

指标名称	2013年	2012年	本年比上年增减
研发投入	80,729,126.50	73,077,854.25	10.47%
审计净资产	2,449,963,493.77	2,272,946,021.54	7.79%
研发投入占审计净资产比例	3.30%	3.22%	0.08%
营业收入	1,582,936,364.20	1,521,517,728.17	4.04%
研发投入占营业收入比例	5.10%	4.80%	0.30%

本期研发投入 8,072.91 万元，占经审计净资产比率为 3.30%，同比上升 0.08 个百分点，占营业收入比率为 5.10%，同比上升 0.3 个百分点。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,854,122,746.38	1,636,757,603.48	13.28%
经营活动现金流出小计	1,510,136,688.35	1,324,971,753.27	13.98%
经营活动产生的现金流量净额	343,986,058.03	311,785,850.21	10.33%
投资活动现金流入小计	2,603,816.29	853,199.18	205.18%
投资活动现金流出小计	462,096,025.38	256,733,077.48	79.99%
投资活动产生的现金流量净额	-459,492,209.09	-255,879,878.30	79.57%
筹资活动现金流入小计	424,208,250.00	1,258,901,472.20	-66.3%
筹资活动现金流出小计	390,367,106.52	546,337,976.33	-28.55%
筹资活动产生的现金流量净额	33,841,143.48	712,563,495.87	-95.25%

现金及现金等价物净增加额	-82,011,920.59	769,075,614.72	-110.66%
--------------	----------------	----------------	----------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

1、投资活动现金流入较上年增加 175.06 万元，增长 205.18%，主要系报告期转让部分交易性金融资产所致。

2、投资活动现金流出较上年增加 20,536.29 万元，增长 79.99%，主要系报告期各募投项目和其他非募投在建项目按计划推进建设及期内因收购子公司和少数股东股权支付的款项增加所致。

3、筹资活动现金流入较上年减少 83,469.32 万元，下降 66.30%，主要系上年发行 A 股募集资金所致。

4、现金及现金等价物净增加额较上年减少 85,108.75 万元，下降 110.66%，主要系上年发行 A 股募集资金及报告期公司各在建项目按计划推进建设以及期内因新收购子公司和少数股东股权支付的款项增加所致。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
废物资源化产品销售收入	1,003,746,274.10	739,693,548.25	26.31%	6.94%	16.4%	-5.99%
工业废物处理处置服务收入	243,497,232.44	103,675,613.81	57.42%	21.51%	69.88%	-12.12%
市政固废处理处置服务收入	135,163,624.22	117,617,521.62	12.98%	6.92%	22.98%	-11.36%
再生能源及 CDM 交易收入	65,476,857.26	44,059,227.09	32.71%	14.86%	25.45%	-5.68%
环境工程及服务收入	95,850,397.86	73,220,217.40	23.61%	-42.17%	-35.7%	-7.69%
贸易及其他收入	39,201,978.32	22,132,575.83	43.54%	17.52%	18.47%	-0.45%
分产品						
不适用						
分地区						
深圳	412,306,880.24	289,368,089.77	29.82%	10.05%	14.79%	-2.9%
珠三角其它地区	217,500,539.29	127,641,993.65	41.31%	24.55%	45.74%	-8.53%

广东其它地区	165,132,464.24	117,749,087.21	28.69%	14.74%	23.35%	-4.97%
广东省外地区	753,039,309.25	533,402,583.77	29.17%	-4.68%	8.97%	-8.87%
境外地区	34,957,171.18	32,236,949.60	7.78%	-8.65%	-8.35%	-0.3%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增 减（%）	重大变动说明
	金额	占总资产 比例（%）	金额	占总资产比 例（%）		
货币资金	946,887,455.89	28.98%	1,027,814,556.38	33.05%	-4.07%	因募集资金按计划投入使用所致
应收账款	179,584,250.23	5.5%	207,393,388.94	6.67%	-1.17%	加强了应收账款管理及合并范围变动所致
存货	244,452,387.59	7.48%	258,488,536.56	8.31%	-0.83%	合并范围变动所致
投资性房地产	53,630,900.00	1.64%	53,630,900.00	1.72%	-0.08%	
长期股权投资	103,556,310.18	3.17%	81,255,271.82	2.61%	0.56%	
固定资产	587,882,227.61	17.99%	572,193,605.20	18.4%	-0.41%	投资项目达到预计可使用状态转固定资产
在建工程	288,345,767.66	8.82%	239,146,012.43	7.69%	1.13%	本期投资项目增加

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增 减（%）	重大变动说明
	金额	占总资产 比例（%）	金额	占总资产比 例（%）		
短期借款	265,724,000.00	8.13%	38,109,000.00	1.23%	6.9%	报告期资金需求增加,向银行短期借款增加。
长期借款	124,713,278.43	3.82%	110,996,248.67	3.57%	0.25%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期计提的 减值	本期 购买 金额	本期出售 金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计 量且其变动计入 当期损益的金融 资产（不含衍生 金融资产）	3,748,980.00	-1,049,660.00				691,920.00	2,007,400.00
金融资产小计	3,748,980.00	-1,049,660.00				691,920.00	2,007,400.00
投资性房地产	53,630,900.00						53,630,900.00
上述合计	57,379,880.00	-1,049,660.00				691,920.00	55,638,300.00
金融负债	0.00						0.00

五、核心竞争力分析

1、品牌资质优势

本集团作为国内固体废物处理处置领域的先行者，经过多年的发展已经形成危废领域的行业经验和品牌资质优势，已逐步发展成为国内规模较大、资质较全和业务覆盖范围较广的综合性危险废物处理环保服务商。目前本集团已经拥有危险废物经营、污染治理、环境工程、环境监测、废弃电器电子产品处理等资质证书 72 多项，报告期内新增特许经营资质 16 项。

2、完整产业链优势

本集团业务横跨工业和市政两大领域，已建立起了针对小到一个企业、大到一个城市的废物“减量化、无害化、资源化”处理的完善业务链；同时本集团通过全方位的废物处理服务平台，以综合快捷的一站式服务，最大程度满足客户需求，符合环保产业“整体解决方案”服务模式的发展趋势。

3、技术创新优势

本集团重视技术创新，设立了技术研发部以及独立的研发中心，已建成重金属资源回收实验室、工业废物处理及回收实验室等多个实验室，配备一系列专业检测仪器；亦将国内外技术交流与合作、强化产学研结合作为本集团提升自主创新能力的重要手段。研发中心自设立以来已实施研究项目 100 余项，取得专利 67 项。报告期内新增专利 23 项，其中发明专利 5 项。

4、运营经验优势

本集团作为国内环保行业最早的参与者，积累了资深的行业经验，通过三十多家分子公司、二十多个产业项目的运营，具备突出的专业化管理能力和经验。其中与法国威立雅合资建设运营的广东省危险废物综合处理示范中心，以及承担运营管理的深圳下坪生活垃圾填埋场均代表了全国领先水

平。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
155,183,404.82	559,015,460.00	-72.24%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
韶关绿然再生资源发展有限公司	含锌、含铅、含铜尾矿的处置及销售	100%
惠州市东江运输有限公司	危险货物运输	100%
东莞市恒建环保科技有限公司	环保及污染治理技术研究、开发；蚀刻液废液回收处置；危险货物运输；生产硫酸铜	100%
广东东江上田环境修复有限公司	环境修复工程的设计、咨询、施工、监理；废水治理；建筑工程的施工；	51%

(2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	601088	中国神华	5,904,900.00	90,000		90,000		1,423,800.00	-771,300.00	交易性金融资产	股票一级市场
股票	601169	北京银行	1,262,320.00	74,400		0			60,791.63	交易性金融资产	股票一级市场
股票	601601	中国太保	1,137,350.00	23,000		23,000		426,190.00	-83,260.00	交易性金融资产	股票一级市场
股票	601898	中煤能源	555,390.00	33,000		33,000		157,410.00	-93,720.00	交易性金融资产	股票一级市场
合计			8,859,960.00	220,400	--	146,000	--	2,007,400.00	-887,488.37	--	--

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	101,222.58
报告期投入募集资金总额	15,727.04
已累计投入募集资金总额	58,651.57
报告期内变更用途的募集资金总额	2,400
累计变更用途的募集资金总额	2,400
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	2.37%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司召开一系列董事会会议审议通过了《关于使用超募资金增资韶关绿然再生资源发展有限公司的议案》及《关于使用超募资金投资建设罗湖区餐厨垃圾收运、处理项目的议案》，并召开股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》等事项，严格按照规定使用募集资金，截至目前募集资金使用效果良好。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、清远市东江环保技术有限公司年拆解及综合利用废电器 8 万吨项目	否	15,366.95	15,366.95	2,683.55	10,621.46	69.12%	2015 年 01 月 01 日	433.52	否	否
2、深圳下坪填埋场填埋气体收集和利项目二期工程	否	8,032.45	8,032.45		1,911.77	23.8%	2015 年 12 月 31 日	305.57	否	否
3、研发基地建设项目	否	6,000	6,000	330.39	842.45	14.04%	2014 年 12 月 31 日			否
4、危险废物运输系统项目	是	5,993.17	5,993.17	908.64	2,065.99	34.47%	2015 年 04 月 01 日	34.98		否

5、企业信息管理系统项目	否	2,000	2,000	344.37	1,019.81	50.99%	2015 年 01 月 01 日			否
6、深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目	否	6,690.93	6,690.93		4,380	65.46%	2013 年 08 月 01 日	2,321.81	是	否
承诺投资项目小计	--	44,083.5	44,083.5	4,266.95	20,841.48	--	--	3,095.88	--	--
超募资金投向										
1、设立江门项目公司	否	5,000	5,000		5,000	100%				否
2、收购控股子公司韶关绿然少数股权	否	5,000	5,000	250	5,000	100%				否
3、建设深圳市河道淤泥福永处理场二期项目	否	7,000	7,000	5,999.9	6,999.9	100%	2013 年 08 月 31 日	139.63	否	否
4、增资全资子公司韶关绿然	否	5,000	5,000	5,000	5,000	100%				否
5、建设罗湖区餐厨垃圾收运、处理项目	否	7,000	7,000	210.19	210.19	3%	2014 年 06 月 30 日		否	否
归还银行贷款（如有）	--	9,600	9,600		9,600	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	6,000	6,000		6,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	44,600	44,600	11,460.09	37,810.09	--	--	139.63	--	--
合计	--	88,683.5	88,683.5	15,727.04	58,651.57	--	--	3,235.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、清远市东江环保技术有限公司年拆解及综合利用废电器 8 万吨项目：因关于废弃电器电子产品处理基金相关政策性文件出台较晚，直至 2013 年 2 月清远市东江环保技术有限公司才入选国家废弃电器电子产品处理基金补贴范围的企业，因此董事会出于谨慎投资的原则，以及为全体股东高度负责的态度，决定根据市场情况分步实施本投资项目。报告期内本投资项目已完成 3 万吨的建设，并已于 2014 年 2 月取得 3 万吨的处理资质，公司将继续推进本投资项目的建设。</p> <p>2、企业信息管理系统项目：公司目前已按原计划进行此项目实施，考虑到本项目的重大战略意义，为确保项目达到高质量服务和管理水平，项目建设完成后将进行较长时间的试运行及测试阶段，做到万无一失，故此项目预计 2015 年 1 月全面上线。</p> <p>3、深圳下坪填埋场填埋气体收集和利用项目二期工程：结合其他项目的实施，公司正在综合研究更合理的气体利用方案，以实现效益最大化，因此展缓对该项目剩余两</p>									

	<p>台发电机组的建设。</p> <p>4、研发基地建设项目：为顺应本公司对研发基地建设项目采取的“总体规划、分散建设、集中管理”的发展策略和规划调整，并考虑后续募集资金的使用效率及使用管理情况，本公司计划将研发基地建设项目的部分募集资金 4,873.35 万元投入至粤北危险废物处理处置中心二期项目的重金属污泥资源化利用项目建设。为方便募集资金管理，除了使用募集资金人民币 592.05 万元用于研发基地建设项目中的检验试验室后续设备购置及安装等费用外，分散至广东省惠州市、深圳市及清远市的研发基地建设项目中的中试项目及成果转化区项目建设将不再使用募集资金。上述议案已经董事会审议通过，尚需股东大会审议通过。</p> <p>5、其他投资项目因仍处于项目实施的建设阶段或处于试运行阶段，故暂未达到预计收益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2012 年 5 月 16 日，本公司第四届董事会第二十次会议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，同意本公司使用超募资金 15,600.00 万元用于归还银行贷款和永久性补充流动资金，其中 9,600.00 万元用于归还银行贷款；6,000.00 万元用于永久性补充流动资金。截至 2013 年 12 月 31 日止，已使用超募资金 15,600.00 万元归还银行贷款和永久性补充流动资金。</p> <p>2、2012 年 10 月 16 日，本公司第四届董事会第三十次会议通过了《关于使用超募资金投资建设东江环保(江门)工业废物处理建设项目议案》，同意使用超募资金 5,000.00 万元建设此项目。截至 2013 年 12 月 31 日止，已使用超募资金 5,000.00 万元投资设立江门项目公司。</p> <p>3、2012 年 10 月 16 日，本公司第四届董事会第三十四次会议通过了《关于收购张国颜所持韶关绿然再生资源发展有限公司股权的议案》，同意以 9,500.00 万元收购张国颜持有的韶关绿然 40%的股权，其中 5,000.00 万元来自超募资金。截至 2013 年 12 月 31 日止，已使用超募资金支付收购款 5,000.00 万元。</p> <p>4、2012 年 11 月 29 日，本公司第四届董事会第三十五次会议通过了《关于使用超募资金投资建设“深圳市河道淤泥福永处理场二期工程——污泥固化填埋区工程”的议案》，同意使用超募资金 7,000.00 万元建设此项目。截至 2013 年 12 月 31 日，已使用超募资金对此项目投资 6,999.90 万元。</p> <p>5、2013 年 1 月 24 日，本公司第四届董事会第四十次会议通过了《关于使用超募资金增资韶关绿然再生资源发展有限公司的议案》，同意使用超募资金 5,000.00 万元增资韶关绿然再生资源发展有限公司。截至 2013 年 12 月 31 日止，已使用超募资金 5,000.00 万元支付全部增资款。</p> <p>6、2013 年 6 月 24 日，本公司第四届董事会第四十七次会议通过了《关于使用超募资金投资建设罗湖区餐厨垃圾收运、处理项目的议案》，同意使用超募资金 7,000 万元来投资建设该项目。截至 2013 年 12 月 31 日，已使用超募资金对此项目投资 210.19 万元。</p>

募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	2012 年 12 月 17 日, 本公司第四届董事会第三十七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》, 同意将“危险废物运输系统项目”的实施主体由“本公司”变更为“本公司及本公司全资子公司惠州市东江运输有限公司”。该项目的募集资金将采取增资的方式由本公司将募集资金 2,400.00 万元向惠州市东江运输有限公司增资用于实施该项目。惠州市东江运输有限公司已开设募集资金专项账户存储该部分资金, 并根据公司《募集资金管理办法》与本公司、专户银行、保荐人签订《募集资金四方监管协议》, 保障该部分资金的专款专用和资金安全。截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司已使用募集资金 2,400.00 万元对惠州市东江运输有限公司进行增资, 本公司和惠州市东江运输有限公司分别已对该项目投资 1,224.96 万元和 841.03 万元, 合计 2,065.99 万元。
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	适用 1、为满足公司生产经营需求, 在首次公开发行股票募集资金到位前, 募投项目已由公司以自筹资金先行投入。经信永中和会计师事务所专项审核: 截至 2012 年 4 月 30 日, 本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 21,258.03 万元。上述预先投入募投项目的自筹资金具体情况为: 清远市东江环保技术有限公司年拆解及综合利用废电器 8 万吨项目投资 6,633.48 万元; 深圳下坪填埋场填埋气体收集和利用项目二期工程投资 1,911.77 万元; 深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目投资 10,777.27 万元; 危险废物运输系统项目投资 883.58 万元; 企业信息管理系统项目投资 539.87 万元; 研发基地建设项目投资 512.06 万元。 2、本公司第四届董事会第二十三次会议审议并通过了《以募集资金置换已投入前期募投项目自筹资金的议案》, 同意本公司使用募集资金人民币 17,171.69 万元置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。截至 2013 年 12 月 31 日止, 已使用募集资金 14,860.76 万元置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整, 未发生募集资金管理违规的情形。

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
再生资源	子公司	工业	工业废水（液）的回收、销售	1,000,000.00	111,180,995.74	54,146,080.61	82,576,576.59	6,480,643.21	4,863,453.98
东江华瑞	子公司	工业	生产经营三碱基氯化铜、添加剂预混合饲料、新鲜蚀刻剂及相关产品的开发	25,000,000.00	119,626,700.48	41,950,705.73	97,803,462.09	9,673,578.57	9,465,000.24
龙岗东江	子公司	工业	工业废物的收集、处置及综合利用	100,000,000.00	192,364,493.95	181,898,534.78	74,055,461.89	37,022,444.78	37,992,444.78
惠州东江	子公司	工业	工业废物的收集、处置及综合利用	5,000,000.00	93,832,219.22	36,546,860.00	107,021,474.43	4,886,371.84	4,280,775.98
千灯三废	子公司	工业	工业废物的收集、处置及综合利用	30,000,000.00	88,177,297.07	63,315,804.14	242,539,324.76	9,963,788.41	11,882,412.42
昆山昆鹏	子公司	工业	工业废物的收集、处置及综合利用，环保技术咨询	6,600,000.00	18,814,329.07	17,265,730.34	5,800,506.21	2,644,320.36	1,852,299.87
清远东江	子公司	工业	工业废物综合处理	172,469,500.00	182,571,655.76	165,957,072.54	41,154,690.15	2,335,222.34	4,335,203.78
青岛东江	子公司	工业	垃圾填埋气利用技术开发；能源环保项目投资、管理	15,000,000.00	36,651,270.73	16,732,973.71	13,411,288.51	2,665,716.74	1,958,418.50
湖南东江	子公司	工业	环保实业及综合利用	10,000,000.00	120,808,401.87	14,734,314.92	21,658,639.22	4,482,808.92	4,896,594.30
再生能源	子公司	工业	利用填埋气体发电	90,324,500.00	176,283,013.97	131,547,877.03	39,214,834.02	10,910,596.63	12,159,125.35
宝安东江	子公司	工业	垃圾填埋气收集利用的技术开发，投资兴办实业	10,000,000.00	41,439,399.22	9,164,599.32	12,851,993.23	254,915.36	3,554,915.36
清远新绿	子公司	工业	废物回收处理综合利用、环保工程、污水处理；销售：化工产品	52,160,000.00	119,731,384.45	102,134,109.43	201,331,584.03	17,228,013.57	16,859,577.58

嘉兴德达	子公司	工业	线路板蚀刻液、电镀废液、染料、涂料废物等危险废物的收集、贮存、利用；生产销售：氯化铜，碳酸铜，氢氧化锡	42,000,000.00	52,770,456.26	46,496,833.78	35,179,058.21	4,431,328.60	3,311,167.14
东莞恒建	子公司	工业	环保及污染治理技术研究、开发；蚀刻液废液回收处置；危险货物运输；生产硫酸铜	39,000,000.00	26,142,901.64	14,861,885.36	2,997,113.20	-1,404,908.35	-1,424,908.35
东江上田	子公司	服务	环境修复工程的设计、咨询、施工、监理；废水治理；建筑工程的施工；	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00			
东江威立雅	合营公司	工业	在惠东县梁化镇石屋寮林场投资、建设、营运和管理危险废物安全填埋、危险废物焚烧处理、废电池回收处理、剧毒化学品废物处理及综合利用	60,000,000.00	238,128,602.87	134,940,130.67	141,815,326.44	53,999,101.59	40,828,666.91
深圳莱索思	联营公司	工业	三氯化铁、三盐基硫酸铅、海绵铜粉的生产及销售；环保设备、化工原料的购销；锡产品的贸易	35,000,000.00	66,158,812.29	61,763,166.34	49,080,270.86	1,588,347.67	1,006,911.32
深圳微营养	联营公司	工业	饲料添加剂新技术的研发；提供饲料领域的技术服务和技术咨询等	2,000,000.00	35,469,005.32	7,472,062.88	133,080,752.75	3,877,890.23	2,926,121.54

主要子公司、参股公司情况说明

东莞恒建为本年公司新收购全资子公司，东江上田为本年公司新设立的控股子公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
东莞市恒建环保科技有限公司	扩大生产规模，提高市场份额	收购	-1,424,908.35
广东东江上田环境修复有限公司	拓宽环保经营范围	注册成立	0
北京永新		出售全部股权	3,080,000

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
粤北危险废物处置中心园区建设	14,500	1,047.75	13,680.61	92%	在建中
合计	14,500	1,047.75	13,680.61	--	--

七、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

伴随着雾霾、污水、固废等环境问题的侵扰，自“十一五”以来，我国大力推广节能减排，发展循环经济，建设资源节约和环境友好型社会。2013年8月，国务院出台《关于加快发展节能环保产业的意见》，提出将节能环保产业定位为国民经济新的支柱产业，进一步提高节能环保产业在市场经济中的战略地位，十八届三中全会提出，紧紧围绕建设美丽中国深化生态文明体制改革，加快建立生态文明制度，并强调市场资源配置在经营发展中有重要作用，环保产业将趋于市场化，另外，“两高解释”的颁布实施，为环保产业注入并购重组、工业废物业务量增加的市场机遇，具有资金及技术优势的上市环保企业必将在环保产业逐步市场化、规范化的形势下获得更多市场资源，实现快速发展。

（二）集团发展战略及年度经营计划

2012年以来，国内外整体经济低迷、市场需求疲软，本集团面临产品价格持续下跌、原材料采购成本上升的不利局面，且该趋势很有可能将持续至2014年，甚至更长时间。为保证本集团的健康发展及增强本集团的综合抗风险能力，2014年本集团针对本集团业务结构、市场拓展及产品结构等方面

着手调整本集团发展战略和业务发展规划。

1、大力发展工业废物处理处置业务，持续优化业务结构

针对目前本集团工业废物资源化利用业务占比过大，受经济周期波动的影响较大的状况，同时也抓住国家应对处理设施严重不足，要求加大规范建设危险废物最终处置设施的机遇，本集团将大力发展工业废物处理处置业务。除已成功在深圳沙井、龙岗、惠州、昆山四地建立了处理处置基地外，在江门、东莞、珠海及韶关等地收购或新建的多家处理处置基地将于 2014 年至 2015 年相继投产，业务覆盖范围及废物处理量等都得到了进一步提升。同时本集团将加大废物处理处置基地的收购及建设，大力开拓危废收运市场，提升处理处置业务在收入和利润中的占比，优化业务结构，增强收入的稳定性。

2、完善废物收集价格与金属价格联动机制，积极开拓高端精细化产品

经过近几年的实践，本集团已就此交易机制积累了丰富的市场经验，并将金属价格波动对毛利率的影响控制在一定的限度内，有效缓解金属价格波动对本集团业绩的冲击。2014 年本集团将继续适应市场的变化，完善废物收集价格与金属价格的联动机制，同时将合理利用期货套期保值的工具，以及加强产品营销环境分析，销售信息调研、信息反馈、生产调度相互融合，最大限度的降低金属价格波动所带来的经营风险。

同时，本集团将加快电镀级铜盐新产品的建设、市场开发及创建优势品牌，通过实施资源化产品的升级换代，开拓多样化和精细化产品路线，优化产品结构，提高资源化产品的附加值，增强产品的市场竞争力和盈利水平。

4、积极拓展受宏观经营影响较小的市政废物处理业务

本集团将大力发展市政废物处理业务，实行“重点突破”，强化业务布局、增加该业务投资规模和力度，实现本集团的战略转型。2014 年，福永污泥二期工程项目、罗湖餐厨垃圾项目及湖南邵阳生活垃圾填埋场二期工程将相继投产；同时本集团将积极寻找市政废物新项目，包括生活垃圾焚烧、填埋气发电项目等，市政废物处理业务将成为发行人主营业务收入的另一重要支柱。

（三）主要风险因素及应对措施

1、有色金属价格下跌。2014 年，有色金属市场经济发展具有诸多不确定性，有色金属价格仍令人担忧。2014 年，本集团将建设并推广高附加值的电镀级铜盐产品的生产与销售，同时开展期货套期保值业务，以期控制金属价格下跌所带来的经营风险。

2、工程项目建设延期的风险。本集团于 2013 年建立并完善一系列项目管理制度，但固废处理处置项目尤其危险废物处理处置项目具有实施过程复杂、涉及环节多、建设周期长等特点，并存在合法性手续审批流程冗长等不确定因素，影响项目建设进度。对此本集团实行项目管理负责制，统筹新建项目管理，从进度、质量以及资金投入等方面严格监管。并于 2013 年下半年开始推行实施项目前期技术方案评审机制，降低了后期设计或建设过程可能出现的重大技术变更而对进度带来的不利影响。

3、经营管理风险。2013 年，本集团为优化、规范内部管理采取了一系列措施，建立了内控与标准化体系，完善了制度体系，但在本集团新增项目体系庞大，市场扩张迅速的形势下，企业管理须进

进一步加强，已将“优化项目投资与建设管理”、“优化绩效管理体系”、“创新人力资源管理模式”等工作列入 2014 年本集团年度十大重点工作中，促进人力、技术、项目等方面进一步完善管理体系，规范管理。

4、技术创新风险。环保产业趋于市场化、环保监管力度逐步加大力好于作为规范运作的上市公司的发展，在此形势下，技术创新显得更为重要，本集团技术创新水平有待进一步提高。2014 年，将推进技术管理转型工作，引进、培养专业性研发人才，同时完善研发人才激励机制，提高研发人员技术创新积极性。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

1. 会计政策、会计估计变更及影响

(1) 依据企业会计准则的要求变更会计政策、会计估计本集团从 2013 年 1 月 1 日起采用中国财政部 2014 年 1 月至 2 月颁布的《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》(修订)、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》(修订)、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》(修订)、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》等五项会计准则。采用新颁布或修订的上述准则未对本集团 2013 年度财务报表相关项目的确认、计量及列报产生重大影响。具体执行情况如下：

1) 《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》(修订) 本集团根据职工薪酬准则，修订了职工薪酬的会计政策，属于报表数据调整和附注项目的列示调整：①应付职工薪酬增加了离职后福利、累积带薪缺勤项目。将原列示于“社会保险费”的基本养老保险、失业保险调整至新设项目“离职后福利”；②累积带薪缺勤金额计入当期损益。详见 VI.23、附注 XV.19。此项会计政策变更采用未来适用法，执行该准则，未对本集团财务报表产生重大影响。

2) 《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》(修订) 本集团根据财务报表列报准则，①将原资产负债表项目“交易性金融资产/负债”修订为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债”；②将原利润表项目“其他综合收益”项下增加了“以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目”和“以后会计期间不能重分类进损益的项目”两个其中项；③补充了“费用（包括营业成本、销售费用和管理费用）按照性质分类明细”，详见附注 VI.2、附注 VI.55 和补充资料 3。此项会计政策变更采用追溯重述法，执行该准则，未对本集团财务报表产生重大影响。

3) 《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》(修订) 本集团根据合并财务报表准则，修订了“控制”的定义，详见附注 II.13.(1)。此项会计政策变更采用追溯重述法，执行该准则，未对本集团财务报表产生影响。

4) 《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》

本集团根据公允价值计量准则，修订了“公允价值计量”的会计政策；详见附注 XIII.2。此项会计政策变更采用追溯重述法，执行该准则，未对本集团财务报表产生重大影响。

5) 《企业会计准则第 40 号—合营安排》 本集团根据合营安排准则，修订了“共同控制的合营企业”的定义，详见附注 II.27。本集团无合营安排事项，执行该准则，未对本集团财务报表产生影响。

(2) 除此之外，本年本集团未发生其他会计政策、会计估计变更事项

九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、本公司于 2013 年 8 月与恒建能源环保集团有限公司签订股权转让协议及补充协议，本公司以 76,083,404.82 万元的价格受让其所持有的东莞恒建全部股权。东莞恒建于 2013 年 8 月 30 日完成了股权变更工商登记后，本公司持有东莞恒建 100% 的股权，自 2013 年 9 月起将其纳入合并报表合并范围。

2、东江上田由本公司与江苏上田环境修复有限公司合资成立的，注册资本为 1,000 万元，其中本公司出资 510 万元，持股 51%，江苏上田环境修复有限公司出资 490 万元，持股 49%。于 2013 年 12 月 17 日由深圳市义达会计师事务所有限责任公司出具深义验字[2013]131 号验资报告审验，自 2013 年 12 月起将其纳入合并报表合并范围。

3、本公司 2013 年 1 月 24 日第四届董事会第四十次会议决议，将本公司持有的北京永新 55% 的股权以人民币 330 万元的价格转让给自然人牛京军。2013 年 2 月 18 日本公司与牛京军签订股权转让协议，并已收到牛京军支付的股权转让款 330 万元。签订股权转让协议后本公司退出了北京永新公司的经营管理丧失了控制权，2013 年 3 月份起不再将其纳入本集团合并范围。

十、公司利润分配及分红派息情况

公司已于 2012 年 9 月 24 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于本公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划的议案》。报告期内，公司严格按照《公司章程》中有关利润分配政策以及股东回报规划的相关内容，结合公司经营发展规划、经营状况、盈利水平及债权融资环境等情况，在平衡股东的合理投资回报同时确保公司长远发展等因素制定利润分配政策，合理保护了中小投资者的合法权益。

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

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

(1) 2011 年度公司未进行利润分配或资本公积金转增股本；

(2) 2012 年中期经公司 2012 年 9 月 24 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过《本公司

2012 年中期利润分配预案》。具体方案为：在计提法定公积金后，以本公司 2012 年 6 月 30 日总股本 150,476,374 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5.00 元（含税），总计派发现金股利为人民币 75,238,187.00 元，剩余可分配利润结转至以后期间。本公司 2012 年中期不转增股本，不送红股。本次利润分配已于 2012 年 10 月 26 日实施完毕。

（3）2012 年度利润分配方案经公司 2013 年 6 月 14 日召开的 2012 年度股东大会、2013 年第一次 A 股类别股东会及 2013 年第一次 H 股类别股东会审议通过。具体方案为：在计提法定公积金后，以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 150,476,374 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元（含税），总计派发现金股利为人民币 60,190,549.60 元。剩余可分配利润结转至以后期间。同时以 2012 年 12 月 31 日总股本 150,476,374 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 75,238,187 股（包括 57,448,187 股 A 股及 17,790,000 股 H 股）。权益分派实施后，公司的总股本为 225,714,561 股（其中，A 股为 172,344,561 股，H 股为 53,370,000 股）。

（4）2013 年度利润分配预案为：在计提法定公积金后，以公司目前总股本 231,564,561 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），总计派发现金股利总额为人民币 69,469,368.30 元，期末剩余未分配利润 918,603,137.45 元结转下年度分配。同时以公司目前总股本 231,564,561 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 115,782,280 股。本次资本公积金转增股本后，公司的总股本变更为 347,346,841 股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	69,469,368.30	208,282,106.18	33.35%
2012 年	60,190,549.60	266,705,803.99	22.57%
2011 年	75,238,187.00	203,725,280.45	36.93%

十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	231,564,561
现金分红总额（元）（含税）	69,469,368.30
可分配利润（元）	988,072,505.75
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
以公司目前总股本 231,564,561 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），总计派发现金股利总额为人民币 69,469,368.30 元，期末剩余未分配利润 918,603,137.45 元结转下年度分配。同时以公司目前总股本 231,564,561 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 115,782,280 股。本次资本公积金转增股本后，公司的总股本变更为 347,346,841 股。

十二、社会责任情况

作为一个负责任的企业，我们不满足只做“经济人”，我们会牢记社会责任和使命，抓住中国经济崛起的重要战略机遇，积极响应国家建设美丽中国的号召，公司郑重承诺：承担社会责任，大力发展循环经济，促进企业、社会和环境的和谐、共赢，以实现企业的永续发展。

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

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

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

关爱员工（员工关系、工会、培训与发展）

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

公司严格遵守《劳动法》，实行全员劳动合同制，严格执行社会保障制度，同时重视对员工的福利建设，每年定期组织培训、旅行及野外拓展等活动，为员工构建一个舒适、轻松、积极进取的工作环境。

公司每年组织全体员工进行常规体检，对接触职业危害的员工实行岗前、岗中和离岗职业健康体检，建立职业健康档案，并根据岗位配备个人防护用品，保护员工身体和身心健康。

公司注重为员工提供良好的成长环境，创造员工发展的阶梯，每位员工都有机会获得培养并发挥自己的特长，如“健全的内部人才培养机制”、“专项人才培养模式”、“导师管理机制”、“内部轮岗与竞聘与晋升机制”等完善的内部人才培养与发展体系使员工在这个和谐、富有灵感、充满激情的环境里一展才华，和公司一起成长，共享美好明天。

环境与职业健康安全（以下简称“EHS”）管理

安全是企业生存的基石，关系到广大群众的生命和财产安全，涉及到成千上万个家庭的幸福；环保是人类的生存和发展条件，关系到企业的可持续发展，是社会对企业最基本的要求。一直以来，公司秉承“循环经济，永续发展”的经营理念，坚持废物处理的减量化、无害化、资源化原则，不断开

拓废物处理处置的新技术和新工艺，致力于创建环保、健康、安全的工作环境。

2013 年，公司未发生重伤及重伤以上安全生产事故，未发生环境污染事故，未违反环境与职业健康安全法律法规遭受重大处罚，实现了公司年度 EHS 管理目标。

2013 年公司荣获“广东环卫二十强企业”称号，运营的深圳市下坪固体废弃物填埋场获评为“广东省城市生活垃圾处理优秀示范项目”。

（一）环境风险管理和环境应急

当前环境污染问题日益突出，为有效控制生产经营活动的环境风险，公司各企业开展了环境风险评估，有针对性地建立了环境风险管理体系，制定了完备的突发环境事件应急救援预案，并按规定组织专家评审和报相关政府主管部门备案。公司还认真落实环保部门有关环境污染责任保险试点要求，连续三年自愿购买了环境污染责任险，确保经营活动全过程环境风险处于有效管控之中。同时针对行业特点，公司成立了沙井处理基地、惠州东江、龙岗东江三支专业环境应急救援队伍，其中深圳东江环境应急队列为深圳市环境应急专业处置队，多次参与广东省及深圳市、惠州市、汕尾市、茂名市、东莞市等省市环保和安监部门下达的突发事的应急处理，全年处理各类突发事件达 91 次，得到了各级政府主管部门的肯定。

（二）质量、环境、职业健康安全管理体系认证

2013 年本集团将总部及下属企业主要经营活动及业务（危险废物收集运输、综合利用、无害化处理和填埋及生活垃圾填埋运营）开展三体系认证——ISO9001: 2008/ISO14001: 2004/GB T28001: 2001（质量、环境与职业健康安全管理体系）实行本集团多地点体系认证，认证范围包括沙井基地、龙岗处置、下坪填埋业务部和本集团总部。公司每年定期开展内部审核活动，对发现的问题迅速整改，不留隐患。其他分子公司如惠州东江、东江华瑞、东江威立雅、昆山千灯三废、昆山昆鹏公司、清远东江等相继取得了认证，并接受每年的年度监督审核。

（三）清洁生产审核

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

公司沙井处理基地于 2006 年首次自愿通过清洁生产审核后，其清洁生产理念与技术相继应用到惠州东江、昆山千灯三废、东江威立雅、清远新绿和清远东江，各企业自愿开展清洁生产，并通过了清洁生产审核。其中沙井基地 2013 年再次通过了清洁生产强制审核。

（四）环境宣传与荣誉

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

（1）2013 年惠州东江参加“践行广东精神——感恩东江环保行”活动

广东省人大环境与资源保护委员会、省政协人口资源环境委员会、省环境保护厅、省工商业联合会、省环境保护志愿者指导委员会、省环保基金会等部门协商并决定联合发起“践行广东精神--感恩东江环保行”大型环保公益活动，动员社会各界共同参与东江源头的生态保护和全流域水体环境保护与污染控制，确保东江水质优良和流域生态功能良好，实现生态环境与经济社会的协调发展。

公司积极响应支持本次环保公益活动，认捐 30 万元，以实际行动践行广东精神，展现东江环保一贯的环保理念，担起社会责任，服务社会、回馈社会，为天蓝水清、美丽家园的建设，为生态文明理念的传播尽一份责任，献一份力量！

（2）东江环保携手晶报、绿源志愿者开展保护红树林公益活动

2013 年 7 月 7 日，东江环保携手深圳晶报、绿源志愿者协会、深圳健步协会举办“绿能量，让黑地图变红地图”保护红树林环保公益活动，共有 500 名环保志愿者参与了此次红树林垃圾清理活动。

作为一家有社会责任感的环保企业，我们希望通过此次活动唤醒市民对红树林的关注，加强市民的环境保护意识；同时也希望通过环保公益活动的组织，加强员工的使命感，传递绿色正能量。

（五）环境影响评价和“三同时”制度执行情况

公司的建设项目均严格按照相关法律法规的要求进行建设，2013 年公司下属控股子公司---浙江嘉兴德达搬迁技术项目顺利取得环保部门的环评批复后，正在建设，其它项目如江门东江、湖北东江、韶关绿然均按原已取得的环评批复要求进行设计和施工建造，并制定执行可靠的生态保护、水土保持、施工期环境监测方案，同时聘请第三方环境监理，以确保环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用。

（六）环境绩效情况

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

2013 年公司三个生活垃圾填埋气发电厂共收集沼气 7,933 万标准立方米，上网电量 9,593.16 万度，实现碳减排量 74.3 万吨。

（七）污染防治

公司及下属企业无国家重点监控企业。公司不断开发、引进环保新技术，如各危险废物处理企业引入离子交换替代硫化钠处理重金属铜、高浓度废液蒸发浓缩技术和设备，不断加强无组织排放废气的收集与处理，通过严格废物的分类与分拣，挖掘废物的潜在价值以利于重复循环利用，减少固废的排放，节约资源。同时各分子公司不断加大中水回用量，在废水处理配药、绿化、生产工艺洗涤等工序大部分实现了中水回用，大大地降低了新鲜自来水的用量。

公司沙井处理基地、惠州东江、昆山千灯三废的废水排放口还安装了与环保部门联网的 24 小时在线监测仪，实时监控污染治理达标情况。2013 年各分子公司废水、废气、厂界噪声及无组织排放废气全部达标排放。另外各分子公司严格按国家有关环保管理规定和要求，按规定开展排污申报和登记，

按时足额缴纳排污费。

因公司所处行业属于循环经济和节能减排行业，各级环保部门未下达总量减排任务。

公司凭借完善的危险废物处理业务链、全面的经营资质、突出的专业化管理能力，荣膺“2013 年广东省战略性新兴产业骨干企业”称号。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金、高工产研、安信证券、华泰证券、东方证券	主要关注公司业务组成及新项目进展程度
2013 年 05 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、中信建投、财富证券、方正证券、中信证券、兴业全球基金	了解行业发展、公司前景及公司盈利状况
2013 年 05 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券、银河证券、招商证券、国信证券、广发证券、英大证券	了解公司各个业务组成及项目概况，以及未来发展趋势等。
2013 年 08 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金、国泰君安、中信证券、兴业证券、国信资管、信达澳银、博时基金、泰康资产、南泰投资、信达证券、华泰证券、国信证券、中海基金、英大证券	了解公司 2013 年度上半年经营情况，以及项目最新进展等。
2013 年 09 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	摩根大通、朱雀投资、元昊投资、融通基金	了解公司最新项目进展及未来发展规划等。
2013 年 11 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	株式会社驻轮服务、株式会社京华创业、琵琶商事有限公司、海富通基金、民族证券	了解公司各业务组成、项目进展及行业未来发展趋势等。
2013 年 12 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金、中信证券、盈峰资本、安信基金、银华基金、交银施罗德、深圳恒锐资本管理公司、广发证券	了解公司投资收购事宜、业务发展模式及项目概况等。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期	披露索引
恒建能源环保集团有限公司	东莞市恒建环保科技有限公司 100% 股权	7,608.34	完成	扩大市场份额	-142.49	-0.58%	否		2013 年 8 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------	---------------	----------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

				利润 (万元)		额的比例 (%)							
牛京军	北京永新环保有限公司	2013年2月18日	330	-14.08		0.06%	公允价值	否				2013年1月25日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

四、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司股权激励的实施情况如下：

1、审议通过《2013 年限制性股票激励计划（草案）》；

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

2、审议通过《2013 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》；

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

3、股东会审议通过《2013 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》；

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

4、限制性股票激励计划调整及首次授予

公司于 2014 年 1 月 23 日召开的第四届董事会第五十六次会议审议通过了《关于调整公司 2013 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象及限制性股票数量的议案》及《关于向公司 2013 年限制

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

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

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
东江威立雅	合营及联营企业	接受劳务		协议价及董事会批准		1,432.39	13.82%	银行电汇		2013 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
深圳莱索思	合营及联营企业	购买商品		协议价及董事会批准		1,485.69	2.01%	银行电汇			
东江威立雅	合营及联营企业	销售商品		协议价及董事会批准		598.9	2.46%	银行电汇			
东江威立雅	合营及联营企业	提供劳务		协议价及董事会批准		13.94	0.06%	银行电汇			
深圳微营养	合营及联营企业	销售商品		协议价及董事会批准		11,015.44	10.97%	银行电汇			
深圳莱索思	合营及联营企业	销售商品		协议价及董事会批准		6.37	0.01%	银行电汇			
合计				--	--	14,552.73	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	公司在上市之前就向上述关联方采购及销售商品，业务具有连续性。
关联交易对上市公司独立性的影响	上述关联交易对上市公司的独立性不构成影响。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	公司对关联方无依赖。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	交易价格与市场参考价格不存在差异较大的情况。

2、关联债权债务往来

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
东江环保再生资源有限公司	子公司	应收关联方债权	往来款、代收、代付款	是	112.85	3,592.30	3,705.15
深圳东江华瑞科技有限公司	子公司	应收关联方债权	往来款、水电、租金	是	12.41	5,036.41	5,048.82
深圳龙岗区东江工业废物处置有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是	-	16.07	16.07
云南东江环保技术有限公司	子公司	应收关联方债权	往来款、代付款	是	1,468.51	710.15	2,178.65
惠州市东江环保技术有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	2,722.25	2,371.44	5,093.69
北京永新环保有限公司	2013年2月前为子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	2,348.73	-2,348.73	-
清远市东江环保技术有限公司	子公司	应收关联方债权	代付社保款	是	-	7.00	7.00
青岛东江环保再生能源有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款	是	3,006.18	-1,006.18	2,000.00
湖南东江环保投资发展有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	10,135.05	-2,270.97	7,864.07
成都市危险废物处理中心有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	880.33	17.00	897.33
韶关东江环保技术有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	1,617.96	-160.00	1,457.96
韶关绿然再生资源	子公司	应收关联方	内部借款	是	5,488.91		

发展有限公司		债权	代付款			20,151.09	25,640.00
深圳市东江环保物业有限公司	子公司	应收关联方债权	物业出租	是	80.48	-80.48	-
深圳宝安东江环保再生能源有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款, 代付款	是	1,256.67	114.76	1,371.44
东江环保(香港)有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是	1,510.97	-1.47	1,509.49
惠州市东江运输有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	234.84	-211.40	23.44
深圳市东江环保产品贸易有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款	是	500.57	-77.07	423.50
重庆东江松藻再生能源开发有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款	是	903.68	-	903.68
湖北东江环保有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款往来款	是	-	691.81	691.81
清远市新绿环境技术有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是	-	40.88	40.88
嘉兴德达资源循环利用有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是	-	-	-
江门东江环保技术有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是	611.35	-	611.35
东莞市恒建环保科技有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	-	514.17	514.17
惠州东江威立雅环境服务有限公司	合营公司	应收关联方债权	工业废物处理费	否	376.23	-376.23	-
惠州东江威立雅环境服务有限公司	合营公司	应收关联方债权	代付款	是	6.94	2.70	9.64
华瑞东江微营养添加剂(深圳)有限公司	联营公司	应收关联方债权	销售产品	否	577.01	-415.18	161.83
华瑞东江微营养添加剂(深圳)有限公司	联营公司	应收关联方债权	销售产品	否	711.15	-133.29	577.86
深圳市莱索思环境技术有限公司	联营公司	应收关联方债权	销售材料	否	2.97	-2.97	-

六、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
东江威立雅	2011年11月07日	4,590	2011年11月21日	4,000	连带责任保证	2年	是	是
力信服务	2011年11月07日	107.26	2008年05月01日	107.26	连带责任保证;抵押	5年	是	否
力信服务	2011年11月07日	1,407.3	2010年04月30日	1,407.3	连带责任保证;抵押	5年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		187.12		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		187.12		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		6,104.56		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		855.38		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
龙岗东江	2011年11月07日	9,000	2011年12月12日	5,056.44	连带责任保证	8年	是	否
韶关绿然	2011年11月07日	20,000	2009年04月29日	3,000	连带责任保证	6年	是	否
韶关绿然	2011年11月07日		2009年04月29日	6,000	连带责任保证	6年	是	否
韶关绿然	2011年11月07日		2012年06月27日	9,000	连带责任保证	5年	否	否
韶关绿然	2011年11月07日		2011年11月21日	3,000	连带责任保证	2年	是	否
韶关绿然	2011年11月07日		2011年11月21日	2,000	连带责任保证	2年	是	否
韶关绿然	2010年	15,000	2011年11月	3,000	连带责任	1年	是	否

	10 月 21 日		21 日		保证			
宝安东江	2010 年 12 月 09 日	3,500	2010 年 04 月 30 日	3,500	连带责任保证;质押	5 年	否	否
再生能源	2010 年 10 月 21 日	6,000	2011 年 01 月 04 日	4,000	连带责任保证	5 年	否	否
再生能源	2010 年 10 月 21 日	6,000	2011 年 06 月 02 日	6,000	连带责任保证;质押	5 年	否	否
力信服务	2011 年 11 月 07 日	3,000	2008 年 05 月 01 日	703.34	连带责任保证;抵押	5 年	是	否
力信服务	2011 年 11 月 07 日		2012 年 03 月 26 日	86.48	连带责任保证;抵押	4 年	否	否
力信服务	2011 年 11 月 07 日		2013 年 02 月 18 日	796.6	连带责任保证	1 年	是	否
力信服务	2011 年 11 月 07 日		2012 年 06 月 19 日	796.6	连带责任保证	1 年	是	否
力信服务	2013 年 02 月 02 日	4,000	2013 年 11 月 12 日	786.2	连带责任保证	1 年	否	否
力信服务	2013 年 02 月 02 日		2013 年 06 月 17 日	786.2	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		5,369		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		136,150		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		12,840.26		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		187.12		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		5,556.12		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		142,254.56		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		13,695.64		
实际担保总额(即 A4+B4)占公司净资产的比例(%)				6.11%				
其中：								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				2,478.51				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				2,478.51				

采用复合方式担保的具体情况说明

- 1、宝安东江 3500 万元，要求公司担保及质押公司持有的宝安东江 80% 股权。
- 2、再生能源 6000 万元，要求公司担保，质押上网售电收费权。
- 3、香港力信 1407.30 万元，要求香港东江担保，抵押车辆。
- 4、香港力信 789.82 万元，要求公司担保，抵押车辆。

七、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	张维仰、李永鹏、周耀明、唐成明、蔡虹、蔡萍、蔡慧	自公司公开发行的 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2010 年 12 月 01 日	36 个月	严格履行承诺
	张维仰、陈曙生、李永鹏、兰永辉、曹庭武、王恬	自公司本次发行的 A 股股票上市之日起十二个月届满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人直接及间接持有的公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2010 年 12 月 01 日	任职期间	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	田华臣	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人直接及间接持有的公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2013 年 11 月 8 日	任职期间	严格履行承诺

	张维仰	截至本承诺函签署之日，本人及本人所控制的其他企业未从事任何在商业上对东江环保及其子公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使本人所控制的其他企业从事任何在商业上对东江环保及其子公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动。否则，将赔偿由此给东江环保带来的一切损失。	2010 年 12 月 01 日	长期有效	正在履行
	张维仰	如发行人、下属分公司及控股子公司因执行住房公积金事宜而被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失，实际控制人将及时、无条件且全额补偿发行人及其分公司、控股子公司因此遭受的一切损失。	2010 年 12 月 01 日	长期有效	正在履行
	张维仰	若税务主管部门对本公司上市前享受的企业所得税减免税款进行追缴，则由张维仰先生无条件地全额承担应补交的税款及因此所产生的所有相关费用。	2010 年 12 月 01 日	长期有效	正在履行
	张维仰	在中国证监会核准公司本次发行股票并上市、且公司公开发行的股票在证券交易所正式挂牌后，如因公司或其分公司、控股子公司租赁房地产不能被持续租用（包括但不限于由于产权不被确认的原因被拆迁或其它原因），而给公司或其分公司、控股子公司生产、经营造成损失的，本人愿意承担公司或其分公司、控股子公司因此而承担的全部损失。	2010 年 12 月 01 日	长期有效	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭晋龙、邱乐群

境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，聘用了信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司进行内部控制审计服务。

九、其他重大事项的说明

无

十、公司子公司重要事项

无

十一、公司发行公司债券的情况

为降低公司财务费用，优化融资结构，满足公司生产经营的资金需求，公司拟发行不超过人民币 7 亿元（含 7 亿元）的公司债券。公司已于 2013 年 8 月 22 日召开的第四届董事会第五十次会议审议通过了《关于发行公司债券方案的议案》及《关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士办理发行公司债券相关事项的议案》，并将《第四届董事会第五十次会议决议公告》（公告号：2013-37）及《关于拟发行公司债券的公告》（公告号：2013-38）刊发于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

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

2014 年 1 月 15 日，公司本次发行公司债券的申请已获中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。2014 年 3 月 5 日，公司收到了中国证券监督管理委员会《关于核准东江环保股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2014]190 号），同意公司关于本次发行公司债券的申请。公司将根据批复文件的要求及公司股东大会的有关授权，择机办理本次公司债券发行的相关事宜。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	89,896,374	59.74%			31,368,991	-32,515,535	-1,146,544	88,749,830	39.32%
3、其他内资持股	89,896,374	59.74%			31,368,991	-32,515,535	-1,146,544	88,749,830	39.32%
其中：境内法人持股	23,609,976	15.69%			1,785,714	-25,395,690	-23,609,976	0	0%
境内自然人持股	66,286,398	44.05%			29,583,276	-7,119,844	22,463,432	88,749,830	39.32%
二、无限售条件股份	60,580,000	40.26%			43,869,196	32,515,535	76,384,731	136,964,731	60.68%
1、人民币普通股	25,000,000	16.61%			26,079,196	32,515,535	58,594,731	83,594,731	37.04%
3、境外上市的外资股	35,580,000	23.64%			17,790,000	0	17,790,000	53,370,000	23.64%
三、股份总数	150,476,374	100%			75,238,187	0	75,238,187	225,714,561	100%

股份变动的原因

本次股份变动的原因主要是实施了公司 2012 年度利润分配方案。

公司 2012 年度利润分配方案为：在计提法定公积金后，以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 150,476,374 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元（含税），并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 75,238,187 股，本次转增股本后，公司的总股本为 225,714,561 股（其中，A 股为 172,344,561 股，H 股为 53,370,000 股）。

股份变动的批准情况

本次股份变动已经公司于 2013 年 3 月 27 日召开的公司第四届董事会第四十一次会议、2013 年 6 月 14 日召开的公司 2012 年度股东大会、2013 年第一次 A 股类别股东会及 2013 年第一次 H 股类别股东会分别审议通过，并以 2013 年 6 月 25 日为股权登记日进行转股及现金派息，权益分派已实施完毕。

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

公司以 2013 年 6 月 25 日为股权登记日实施了 2012 年度利润分配方案，方案实施后，公司总股本由 150,476,374 股（其中，A 股 114,896,374 股，H 股 35,580,000 股）增加至 225,714,561 股（其中，A 股 172,344,561 股，H 股 53,370,000 股）。

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

指标	2013 年度		2012 年度	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元/股）	1.38	0.92	1.88	1.23
稀释每股收益（元/股）	1.38	0.92	1.88	1.23
指标	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	14.90	9.93	13.92	9.28

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
首次公开发行 A 股股票	2012 年 04 月 17 日	43	25,000,000	2012 年 04 月 26 日	25,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2012]413 号文批准，公司首次公开向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股。经深交所深证上[2012]106 号文同意，公司发行的人民币普通股股票于 2012 年 4 月 26 日在深圳证券交易所中小企业板上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司于 2013 年 3 月 27 日召开的公司第四届董事会第四十一次会议、2013 年 6 月 14 日召开的公司 2012 年度股东大会、2013 年第一次 A 股类别股东会及 2013 年第一次 H 股类别股东会审议通过了公司 2012 年度利润分配方案，同意在计提法定公积金后，以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 150,476,374 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元（含税），并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 75,238,187 股。公司以 2013 年 6 月 25 日为股权登记日实施了 2012 年度利润分配方案，方案实施后，公司总股本由 150,476,374 股（其中，A 股 114,896,374 股，H 股 35,580,000 股）增加至 225,714,561 股（其中，A 股 172,344,561 股，H 股 53,370,000 股）。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,761		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			12,771	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张维仰	境内自然人	28.68%	64,738,446	21,579,482	64,738,446		冻结	1,200,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	其他	23.64%	53,350,470	17,772,690		53,350,470		
上海联创创业投资有限公司	境内非国有法人	8.18%	18,469,966	6,156,655		18,469,966		
李永鹏	境内自然人	4.24%	9,577,732	3,192,577	9,577,732			
蔡虹	境内自然人	3.75%	8,469,656	2,823,219	8,469,656			
中国工商银行－博时精选股票证券投资基金	境内非国有法人	2.88%	6,503,186			6,503,186		
陈曙生	境内自然人	1.7%	3,834,449	578,150	3,663,336	171,113		
中国风险投资有限公司	境内非国有法人	1.27%	2,856,014	-869,222		2,856,014		
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.88%	1,976,135	476,135		1,976,135		
贺建军	境内自然人	0.73%	1,650,000	-2,596,770		1,650,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		李永鹏先生是公司控股股东及实际控制人张维仰先生的外甥。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	

HKSCC NOMINEES LIMITED	53,350,470	境内上市外资股	53,350,470
上海联创业投资有限公司	18,469,966	人民币普通股	18,469,966
中国工商银行－博时精选股票证券投资基金	6,503,186	人民币普通股	6,503,186
中国风险投资有限公司	2,856,014	人民币普通股	2,856,014
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	1,976,135	人民币普通股	1,976,135
贺建军	1,650,000	人民币普通股	1,650,000
中国银行－国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	1,304,027	人民币普通股	1,304,027
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	1,182,488	人民币普通股	1,182,488
全国社保基金一一七组合	1,175,145	人民币普通股	1,175,145
招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置股票型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	HKSCC NOMINEES LIMITED 所持股份为其代理的在 HKSCC NOMINEES LIMITED 交易平台上交易的本公司 H 股股东账户的股份总和。公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

2、公司控股股东情况

自然人

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

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

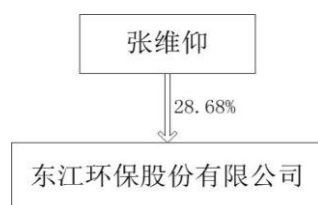
自然人

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

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
张维仰	董事长;董事	现任	男	49	2011年06月08日	2014年06月07日	43,158,964	21,579,482	0	64,738,446
陈曙生	董事;总裁	现任	男	48	2011年06月08日	2014年06月07日	3,256,299	1,278,150	700,000	3,834,449
李永鹏	董事;副总裁	现任	男	39	2011年06月08日	2014年06月07日	6,385,155	3,192,577	0	9,577,732
冯涛	董事	现任	男	47	2011年06月08日	2014年06月07日	0	0	0	0

冯波	董事	现任	男	45	2011年06月08日	2014年06月07日	0	0	0	0
孙集平	董事	现任	女	58	2011年06月08日	2014年06月07日	0	0	0	0
叶如棠	独立董事	现任	男	74	2011年06月08日	2014年06月07日	0	0	0	0
郝吉明	独立董事	现任	男	68	2011年06月08日	2014年06月07日	0	0	0	0
王继德	独立董事	现任	男	64	2011年06月08日	2014年06月07日	0	0	0	0
袁桅	监事	现任	女	44	2011年06月08日	2014年06月07日	0	0	0	0
蔡文生	监事	现任	男	48	2011年06月08日	2014年06月07日	0	0	0	0
刘安	监事	现任	男	42	2011年06月08日	2014年06月07日	0	0	0	0
曹庭武	副总裁	现任	男	48	2011年06月08日	2014年06月07日	120,000	60,000	0	180,000
	财务总监	离任			2011年06月08日	2013年11月08日				
兰永辉	副总裁	现任	男	55	2011年06月08日	2014年06月07日	150,000	75,000	0	225,000
王恬	董事会秘书	现任	女	38	2011年06月08日	2014年06月07日	120,000	60,000	0	180,000
田华臣	财务总监	现任	男	43	2013年11月08日	2014年06月07日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	53,310,418	26,305,209	700,000	78,915,627

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）公司现任董事情况介绍

本公司现共有董事 9 名，其中独立董事 3 人。公司董事由股东大会选举产生，任期 3 年，任期届满可连选连任。

张维仰先生，1965 年 7 月生，高中学历，民建党员，拥有新加坡永久居留权。张维仰先生 1985 年至 1990 年就职于深圳市城管局环卫处，1995 年至 1999 年担任东江化工董事长，1999 年至今任公司董事长。张维仰先生还担任中国环境保护产业协会理事、广东省环境保护产业协会副会长、深圳市环境保护产业协会副会长、深圳市人大代表、深圳市人大常委会城市建设和环境资源保护工作委员会

委员、民建中央能源与资源环境委员会副主任、深圳市总商会副会长、深圳市投资商会副会长、深圳市环境科学学会理事、中华思源工程扶贫基金会理事及深圳市高新技术产业协会理事。

陈曙生先生，1966 年 8 月生，本科学历，中共党员，高级工程师，无境外居留权。陈曙生先生 1988 年至 2001 年就职于江西省稀土研究所（江西金世纪新材料股份有限公司），2001 加入本公司，历任公司研发中心主任、沙井基地经理。2003 年至 2012 年 10 月任公司副总裁，2012 年 10 月至今任公司总裁，2005 年起至今任公司执行董事。陈曙生先生研究的印刷线路板废液、废水综合治理与利用技术曾获 2007 年广东省环保技术创新奖一等奖、2008 年广东省环境保护科学技术奖二等奖，PCB 废液（水）综合治理与利用技术获 2007 年度深圳市科技创新奖、广东省科学技术奖三等奖等，陈曙生先生现为深圳市专家联合会环境工程专家，全国优秀环境科技工作者。

李永鹏先生，1974 年 8 月生，本科学历，无境外居留权。李永鹏先生 1998 年至 1999 年就职于东江化工，1999 年至 2000 年就职于国策公司，2000 年至 2003 年就职于深圳爱索威，2003 年至 2005 年先后担任公司行政人力总监及附属公司总经理，2002 年至今任公司董事，2011 年至今任公司副总裁。

冯涛先生，1967 年 5 月生，硕士研究生学历，无境外居留权。冯涛先生 1993 年至 1995 年担任加拿大环亚投资集团中国首席代表、高级副总裁；1995 年至 1998 年担任艾芬豪投资集团中国首席代表及高级副总裁；1999 年起至今担任国家计划委员会•国家经济贸易委员会•中国科学院科技促进经济基金委员会副主任及上海永宣创业投资管理有限公司总裁；2002 年至今任公司非执行董事及副董事长。冯涛先生同时担任万全科技药业有限公司（联交所创业板上市，股份代码：08225）、中怡精细化工集团有限公司（联交所上市，股份代码：02341）的董事。

冯波先生，1969 年 10 月生，本科学历，拥有香港居留权。冯波先生于 1992 年毕业于旧金山摩云大学。1997 年至 2003 年期间，冯波先生先后担任中国创业投资公司北京代表及成为基金创始人。冯波先生现任策源基金创始合伙人、联创策源投资咨询（北京）有限公司董事、凡客诚品（北京）科技有限公司董事、兰亭集势贸易（深圳）有限公司董事。

孙集平女士，1956 年 4 月生，研究生学历，无境外居留权。孙集平女士 1975 年至 2000 年就职于中国燃料化学工业部、中国石油化学工业部、中国石油天然气集团公司，2000 年至今任中国风险投资有限公司高级副总裁，2002 年至今任本公司董事。孙集平女士同时担任江苏维尔利环保科技股份有限公司董事、北京创新通恒科技有限公司董事、江苏上田环境修复有限公司董事、北京合纵科技股份有限公司监事及华澳资本管理有限公司管理合伙人及董事。

王继德，1950 年 12 月生，本科学历，中国注册会计师。王继德先生 1972 年至 1992 年于山西省大同市财政局，税务局工作。1993 年至 2011 年 1 月，王继德先生先后担任国家税务总局稽核处处长，原流转税司副司长及货物劳务税司巡视员。王继德先生现已退休，并无于任何政府部门任职。

叶如棠先生，1940 年 3 月生，1965 年毕业于清华大学土木建筑系。1988 年获高级建筑师任职资格，是中国一级注册建筑师，无境外居留权。叶如棠先生 1985 年至 2001 年曾先后担任原中国城乡建设环境保护部部长及中国建设部常务副部长，2001 年 2 月至 2003 年 3 月担任第九届全国人大环境与资源保护委员会副主任委员，自 2003 年 3 月至 2008 年 3 月担任第十届全国人大常委会委员和第

十届全国人大环境与资源保护委员会副主任委员，2008 年 6 月至今任本公司独立董事。叶如棠先生同时担任中国国际跨国公司研究会顾问、中国建筑学会名誉理事长，雅戈尔集团股份有限公司（上交所上市，股份代码：600177）独立董事。

郝吉明先生，1946 年 8 月生，博士研究生学历，中国工程院院士，无境外居留权。郝吉明先生 1970 年起至今就职于清华大学，先后担任讲师、教授、清华大学环境科学与工程系主任，2008 年 6 月至今任本公司独立董事。同时担任清华大学环境科学与工程研究院院长及清华大学学位评定委员会副主席，兼任国家环境咨询委员会委员、中国环境与发展国际合作委员会委员、中国环境科学学会副理事长、中国环保产业协会副会长等职。郝吉明先生同时担任杭州兴源过滤科技股份有限公司（深交所上市：300266）董事、湖南凯天环保科技股份有限公司董事、杭州天蓝环保技术股份有限公司董事及四川深蓝环保科技股份有限公司董事。

（二）公司现任监事情况介绍

公司监事会由 3 名监事组成，股东代表监事 2 人，职工代表监事 1 人，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。

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

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

刘安先生，1972 年 12 月生，硕士研究生学历，无境外居留权。刘安先生 2005 年 10 月至 2011 年 3 月在公司稽核部工作，现任东江运输的总经理，2008 年 6 月至今任本公司监事。

（三）公司现任高管情况介绍

兰永辉先生，1958 年 11 月生，硕士研究生学历，高级工程师，无境外居留权。兰永辉先生 1991 年至 2003 年就职于招商局工业集团有限公司，2004 年加入本公司，2009 年至今任本公司副总裁，主要负责本公司投资项目建设、采购管理、行政管理、环境与职业健康的安全管理工作。

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

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

王恬女士，1976 年 8 月生，硕士研究生学历，无境外居留权。2002 年加入本公司，2003 年至今任本公司董事会秘书，2012 年 12 月起同时担任公司秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
冯涛	上海联创创业投资有限公司	总裁	1999 年 09 月 23 日		是
孙集平	中国风险投资有限公司	高级副总裁	2000 年 04 月 18 日		是
在股东单位任职情况的说明	冯涛先生及孙集平女士分别为公司股东上海联创创业投资有限公司及中国风险投资有限公司自入股公司以来委派至公司的非执行董事。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
冯涛	国家计划委员会•国家经济贸易委员会•中国科学院科技促进经济基金委员会	副主任			
冯涛	万全科技药业有限公司	董事	2002 年 08 月 08 日		否
冯涛	中怡精细化工集团有限公司	董事	2005 年 09 月 16 日		否
孙集平	北京创新通恒科技有限公司	董事	2012 年 01 月 06 日		否
孙集平	江苏维尔利环保科技股份有限公司	董事	2012 年 10 月 26 日	2015 年 10 月 25 日	否
孙集平	北京合纵科技股份有限公司	监事	2009 年 11 月 10 日		否
孙集平	华澳资本管理有限公司	董事	2009 年 11 月 04 日		否

孙集平	江苏上田环境修复有限公司	董事	2013 年 10 月		否
冯波	联创策源投资基金	创始合伙人	2004 年 03 月 18 日		是
冯波	联创策源投资咨询（北京）有限公司	执行董事	2005 年 06 月 14 日		否
冯波	凡客诚品（北京）科技有限公司	董事	2007 年 07 月 25 日		否
冯波	兰亭集势贸易（深圳）有限公司	董事	2008 年 10 月 21 日		否
叶如棠	雅戈尔集团股份有限公司	董事	2008 年 05 月 15 日	2014 年 05 月 09 日	是
郝吉明	杭州兴源过滤科技股份有限公司	董事	2009 年 12 月 11 日	2015 年 06 月 26 日	是
郝吉明	湖南凯天环保科技股份有限公司	董事	2010 年 05 月 19 日		是
郝吉明	杭州天蓝环保技术股份有限公司	董事	2011 年 08 月 31 日		是
郝吉明	四川深蓝环保科技股份有限公司	董事	2011 年 09 月 14 日		是
袁桅	无锡江南仁和新能源产业投资管理中心（有限合伙）	管理合伙人	2011 年 01 月 05 日		是
袁桅	辽宁天舟通信有限公司	董事	2005 年 05 月 18 日		否
袁桅	北京天舟通信有限公司	董事	2005 年 05 月 18 日		否
袁桅	合肥威尔滤清器有限公司	董事	2009 年 11 月 25 日		否
袁桅	北京易信通联信息技术有限公司	董事	2005 年 05 月 11 日		否
袁桅	云南斗月矿业股份有限公司	董事	2011 年 06 月 15 日		否
袁桅	德勤集团股份有限公司	董事	2008 年 03 月 12 日		是
袁桅	康达新能源设备股份有限公司	董事	2012 年 06 月 15 日		否
袁桅	东宝能投资（北京）有限公司	监事	2013 年 05 月 20 日		否
袁桅	江苏国盛恒泰能源发展有限公司	监事	2012 年 12 月		否

			20 日		
蔡文生	广东格威律师事务所	主任律师	1993 年 12 月 23 日		是
蔡文生	福田投资发展有限公司	监事	2010 年 06 月 16 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

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

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：

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

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

按照薪酬管理制度支付基本工资，根据年度业绩考核支付绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张维仰	董事长;董事	男	49	现任	139.12		139.12
陈曙生	董事;总裁	男	48	现任	70.1		70.1
李永鹏	董事;副总裁	男	39	现任	46.58		46.58
冯涛	董事	男	47	现任	0	0	0
冯波	董事	男	45	现任	0		0
孙集平	董事	女	58	现任	0	50	50
叶如棠	独立董事	男	74	现任	13.2		11.00

郝吉明	独立董事	男	68	现任	13.2		13.2
王继德	独立董事	男	64	现任	13.2		13.2
袁桅	监事	女	44	现任	0		0
蔡文生	监事	男	48	现任	0		0
刘安	监事	男	42	现任	25.03		25.03
曹庭武	副总裁	男	48	现任	47.32		47.32
兰永辉	副总裁	男	55	现任	68.75		68.75
王恬	董事会秘书	女	38	现任	41.58		41.58
田华臣	财务总监	男	43	现任	21.5		21.5
合计	--	--	--	--	499.58	50	547.38

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹庭武	财务总监	解聘	2013 年 11 月 08 日	因公司发展及工作需要进行的职位调整
田华臣	财务总监	聘任	2013 年 11 月 08 日	因公司发展及工作需要聘任田华臣先生全面负责公司财务管理工作

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

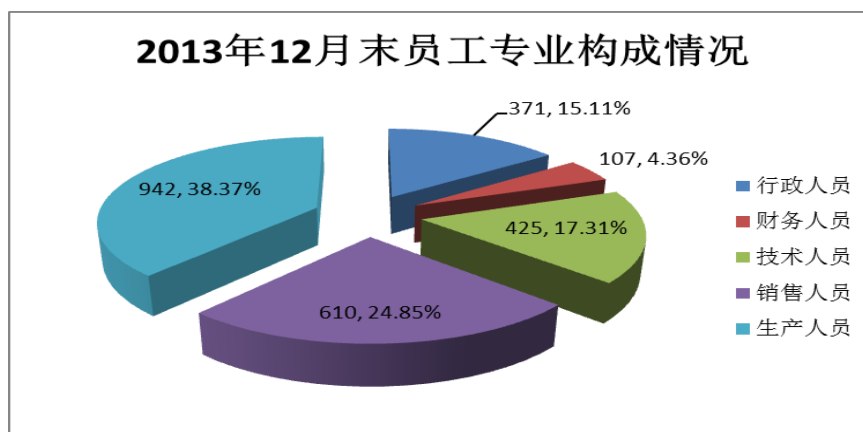
六、公司员工情况

截止 2013 年 12 月 31 日，公司员工总人数为 2455 人（含控股公司员工）。

1、员工专业构成情况如下：

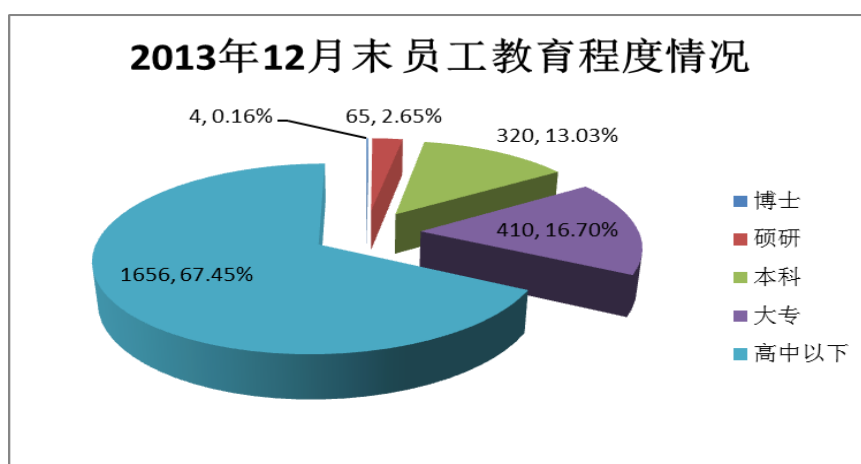
专业类别	2013 年 12 月末	
	人数	比例
行政人员	371	15.11%
财务人员	107	4.36%
技术人员	425	17.31%
销售人员	610	24.85%
生产人员	942	38.37%

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



2、员工教育程度情况如下：

教育程度	2013 年 12 月末	
	人数	比例
博士	4	0.16%
硕博	65	2.65%
本科	320	13.03%
大专	410	16.70%
高中以下	1656	67.45%



3、员工薪酬政策及培训计划情况

公司员工薪酬政策根据当期经济效益及可持续发展状况决定薪酬水平,以企业经济效益为出发点,根据公司年度经营计划和经营任务指标,进行综合绩效考核,确定员工的年度薪酬分配。同时制定并实施薪酬制度评价机制,使得薪资制度得到定期评估,确保其合理且执行有效。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。薪酬分配的依据是:

贡献、能力和责任,遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则,使员工能够与公司一同分享公司发展所带来的收益,把短期收益、中期收益与长期收益有效结合起来。

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

4、公司不存在需要承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司建立或修订的各项公司治理制度如下：

序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	《董事长薪酬方案》	2013 年 3 月 28 日	巨潮资讯网
2	《高级管理人员薪酬方案》	2013 年 3 月 28 日	巨潮资讯网
3	《预算管理制度》	2013 年 3 月 28 日	巨潮资讯网
4	《公司章程》	2013 年 4 月 26 日	巨潮资讯网
5	《反舞弊管理制度》	2013 年 5 月 21 日	巨潮资讯网
6	《内部控制评价工作管理办法》	2013 年 6 月 25 日	巨潮资讯网
7	《提名委员会议事规则》	2014 年 8 月 17 日	巨潮资讯网
8	《董事会成员多元化政策》	2014 年 8 月 17 日	香港联合交易所网站

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

1、关于股东与股东大会

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

报告期内公司召开了三次股东大会，分别是 2013 年第一次临时股东大会；2012 年度股东大会、2013 年第一次 A 股类别股东会、2013 年第一次 H 股类别股东会及 2013 年第二次临时股东大会，会议均由公司董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

2、关于公司与控股股东

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

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

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，占全体董事的三分之一，董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。

公司董事会严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》及《公司章程》等相关规定召集召开董事会，各董事按要求出席董事会，履行职责，勤勉尽责，在与会期间认真审议各项议案。

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

4、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，股东代表监事 2 人，职工代表监事 1 人，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会在《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权。对公司重大经营事项、董事及高级管理人员履职情况等进行有效监督并发表意见，维护了公司及全体股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

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

6、关于相关利益者

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一）公司治理专项活动开展情况

根据中国证监会关于开展上市公司治理专项活动的要求，公司自 2012 年 6 月起开始成立了公司治理专项活动自查和整改领导小组及工作机构，由董事长张维仰先生担任组长，董事会秘书王恬女士负责具体实施，认真开展了公司治理专项活动。根据自查情况以及深圳证监局现场检查结果，形成了《关于加强上市公司治理专项活动自查报告》及《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》。经过三个多月的自查及整改工作，公司专项治理整改工作取得了阶段性成果，2012 年 10 月 29 日，公司第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告的议案》。

通过此次公司治理专项活动的整改，公司内部控制更加规范、严谨、科学、完整，公司将以此整改活动为契机，继续严格按照中国证监会、深圳证监局、深圳证券交易所等监管部门的要求，按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及《公司章程》等相关规定，继续健全和完善公司治理的组织和制度建设，不断提高规范运作意识和水平，健全完善公司法人治理结构。

（二）内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况

2012 年 7 月 9 日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》以及《重大信息内部报告制度》，明确了公司内幕信息及内幕信息知情人的范围，完善了内幕知情人的登记备案。

公司在日常工作中严格按照制度规定，对内幕信息知情人进行登记，并按照证监会、深交所的相关规定及时建立定期报告内幕信息知情人档案，并按规定报送，有效的防止内幕信息泄露，保证公司信息披露的公平。

报告期内，公司未发生内幕信息泄露的情况，不存在公司董事、监事、高级管理人员利用内幕信息违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会、2013 年第一次 A 股类别股东会、2013 年第一次 H 股类别股东会	2013 年 06 月 14 日	年度股东大会：（1） 本公司 2012 年度报告；（2） 本公司 2012 年度董事会工作报告；（3） 本公司 2012 年度监事会工作报告；（4） 本公司 2012 年度财务决算报告；（5） 本公司 2013 年度财务预算报告；（6） 续聘本公司 2013 年度财务审计机构，并授权董事会厘定其 2013 年酬金；（7） 董事长薪酬方案；（8） 2013 年度预计日常关联交易；（9） 本公司 2012 年度利润分配预案；（10） 修改《公司章程》，及授权	会议以记名投票方式进行表决，审议通过了有关议案	2013 年 06 月 15 日	公告编号为 2013-25 的《2012 年度股东大会、2013 年第一次 A 股类别股东会、2013 年第一次 H 股类别股东会决议公告》，刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo

		董事会依照法律、法规、规范性文件的规定和有关主管部门的要求办理具体事项。 类别股东会：本公司 2012 年度利润分配预案			.com.cn/
--	--	-----------------------------------------------------------------	--	--	----------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 02 月 01 日	1、审议《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》；2、审议《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》；3、审议《关于向附属公司提供担保的议案》，及授权本公司董事会审批相关担保事宜，并具体负责签订相关担保协议以及就与提供担保有关及实行提供担保的一切具体事项作出安排	会议以记名投票方式进行表决，审议通过了有关议案	2013 年 02 月 02 日	公告编号为 2013-06 的《2013 年第一次临时股东大会决议公告》，刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	1、逐项审议《关于发行公司债券方案的议案》：(1)本次公司债券的发行规模；(2)本次公司债券的发行方式；(3)本次公司债券的发行对象和认购方式；(4)本次公司债券的期限和品种；(5)本次公司债券的利率和利息支付方式；(6)本次公司债券的募集资金用途；(7)本次公司债券的特别偿债措施；(8)本次公司债券的上市地点；(9)本次公司债券决议的有效期。2、《关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士办理发行公司债券相关事项的议案》。	会议以现场记名投票方式及网络投票方式进行表决，审议通过了有关议案	2013 年 10 月 11 日	公告编号为 2013-45 的《2013 年第二次临时股东大会决议公告》，刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郝吉明	17	6	11	0	0	否
叶如棠	17	6	11	0	0	否
王继德	17	6	11	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	2
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在 2013 年度本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，恪尽职守、勤勉尽责。对公司使用超募资金增资韶关绿然、2013 年度预计日常关联交易、使用超募资金投资建设罗湖区餐厨垃圾收运、处理项目、聘任公司财务总监、股权激励计划、发行公司债券等事项，通过详实听取相关人员汇报、认真审阅相关资料，并依据自身专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，出具了独立、公正的独立董事意见，有效地维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设 4 个专门委员会，分别为薪酬与考核委员会、审核委员会、提名委员会及战略发展委员会。2013 年度各专门委员会严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关规定以及各专门委员会议事规则的规定，勤勉尽责的履行相关职责。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据议事规则积极开展工作，认真履行职责，共组织召开 3 次薪酬与考核委员会会议。审议通过了《董事长薪酬方案》、《高级管理人员薪酬方案》、《<2013 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要》、《A 股限制性股票激励计划实施考核办法议案》、《2013 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要》等议案。报告期内，各委员就公司 2013 年限制性股票激励计划的制定与修改及具体考核办法提出了较多建议，确保公司在制定股票激励计划及考核办法过程中，合理兼顾公司、激励对象及广大投资者的利益。

2、审核委员会

报告期内，审核委员会根据议事规则积极开展工作，认真履行职责，共组织召开 4 次审核委员会会议。审议通过了《关于本公司 2012 年度报告、摘要及年度业绩公告的议案》、《关于本公司 2012 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于续聘公司 2013 年度审计机构的议案》、《关于本公司 2012 年度财务决算报告的议案》、《关于本公司 2013 年度财务预算报告的议案》、《关于本公司 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于 2012 年度内部审计工作报告的议案》等议案及 2013 年相关定期报告。报告期内，各委员严格按照《募集资金管理办法》及《募集资金实施细则》的相关规定，定期核查公司募集资金的存放与使用情况，加强对公司内部审计工作的监管，不断提高公司规范化运作。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会根据议事规则积极开展工作，认真履行职责，共组织召开 2 次提名委员会会议。检讨董事会的构成、规模及构成以及审议通过了《关于修订〈提名委员会议事规则〉及采纳〈董事会成员多元化政策〉的议案》。本次修订《提名委员会议事规则》从制度上确定了公司董事会成员多元化政策，各委员表示，未来将会定期就公司各董事的性别、年龄、文化、教育背景及专业经验等构成情况进行核查，力求让公司董事会成员多元化，以提高公司经营管理水平。

4、战略发展委员会

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

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

（1）业务独立情况

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

（2）人员独立情况

本公司董事、监事、总裁、副总裁及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东干涉人事任免决定的现象。本公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在控股股东和其他股东单位担任任何职务。

(3) 资产独立情况

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

(4) 机构独立情况

公司建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的生产经营和办公管理机构，并依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

(5) 财务独立情况

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

七、同业竞争情况

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司于 2013 年 3 月 27 日召开的第四届董事会第四十一次董事会审议通过了关于《高级管理人员薪酬方案》的议案，该薪酬方案有效地建立了对于公司高级管理人员的绩效考评制度，有利于充分调动公司高层管理人员的积极性，增强公司管理团队对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，共同关注公司的长远发展，有效将股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起。

为激励公司董事、高级管理人员及核心骨干员工，以确保公司持续健康稳定发展，实现公司的发展战略和经营目标，公司于报告期内召开相关董事会审议通过了 2013 年限制性股票激励计划，并于 2014 年 1 月 23 日向公司 104 名激励对象授予 585 万股限制性股票，相关股票的授予登记工作已于 2014 年 2 月 14 日完成并上市。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司在 2012 年 4 月 26 日国内上市后，为贯彻实施《企业内部控制基本规范》，加强内部管理，积极有序地开展了内部控制建设工作。

（一）总体内控工作情况

公司成立了内控领导小组、执行小组，聘请了德勤华永会计师事务所（以下简称“德勤咨询公司”）为公司开展的内部控制工作提供咨询和指导工作。德勤咨询公司与公司内控体系执行小组沟通，成立内控联合项目工作组，制订了项目工作计划。

在 2012 年全面梳理公司的各项制度和流程、构建内控体系及识别内控缺陷和问题点的基础上，2013 年公司根据德勤咨询公司的改善建议，制定了详细的改善计划，并切实开展了改善工作。在对改善之后的内控体系进行试运行后，公司开展了内控改善情况检查工作和内控自我评价工作，并制定了《内部控制评价工作管理办法》，对内部控制设计与运行情况的全面评价工作进行指导和规范。本年度公司已完成纳入内控评价范围的主要单位的内控体系建设工作和内控自我评价工作，并完成了部分其他单位的内控体系建设工作。

2014 年，公司将按照内控建设工作计划，继续有条不紊地推进公司内控建设工作。

（二）公司有关制度的完善

针对公司制度及流程操作规定不够完善、缺失或已不适用的情况，2013 年公司已按照关键控制点的控制活动对各项制度文件、流程操作规定等进行了全面梳理，逐步修订、完善、补充或废止了相关管理及业务领域的制度及规定，并完成了公司新版制度汇编工作。如针对公司内部控制的重点领域及关键领域，公司新制定了《公司股权投资(含新建类项目)管理规定》、《战略规划与年度经营计划管理规定》、《预算管理制度》、《预算管理实施细则》、《反舞弊管理制度》、《分子公司管理制度》、《分子公司信息报告管理规定》、《公司投标管理制度》、《建设项目方案审批管理制度》、《建设项目成本管理制度》、《建设项目考核管理制度》、《零星工程预算管理细则》等制度规定，并严格遵照执行，有力地优化和完善了相关管理流程，规范并加强了公司对投资管理、预算管理、分子公司管理、重大采购及建设项目管理等的有效控制。

（三）内部控制建设的有效性

公司已经根据内控基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2013 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。在报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，不存在重大缺陷。对于报告期内发现的内部控制一般缺陷，公司已采取了相应的整改措施，达到了公司内部控制的目標。

随着外部环境的变化、公司业务的发展和内外部管理要求的提高，未来期间，公司将继续强化内

控建设，完善与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应的内部控制制度，并随着经营状况的变化及时加以调整及规范；同时加大内部控制制度的培训，强化内部控制的监督检查，以促进公司的健康、可持续发展。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 27 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2013SZA1029
注册会计师姓名	郭晋龙、邱乐群

审计报告正文

东江环保股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东江环保股份有限公司（以下简称东江环保公司）合并及母公司财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，东江环保公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东江环保公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一四年三月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东江环保股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	946,887,455.89	1,027,814,556.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,007,400.00	3,748,980.00
应收票据	54,051,330.29	31,778,542.16
应收账款	179,584,250.23	207,393,388.94
预付款项	102,659,646.18	164,693,996.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,359,463.07	43,961,746.66
买入返售金融资产		
存货	244,452,387.59	258,488,536.56
一年内到期的非流动资产	28,680,000.00	28,680,000.00
其他流动资产	15,000,000.00	59,108.33

流动资产合计	1,626,681,933.25	1,766,618,855.66
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	56,310,000.00	44,815,000.00
长期股权投资	103,556,310.18	81,255,271.82
投资性房地产	53,630,900.00	53,630,900.00
固定资产	587,882,227.61	572,193,605.20
在建工程	288,345,767.66	239,146,012.43
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	439,039,924.10	298,560,475.42
开发支出		
商誉	99,534,307.16	42,789,715.19
长期待摊费用	1,882,667.43	1,152,733.51
递延所得税资产	10,593,534.90	9,443,444.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,640,775,639.04	1,342,987,157.64
资产总计	3,267,457,572.29	3,109,606,013.30
流动负债：		
短期借款	265,724,000.00	38,109,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	157,926,908.55	209,740,096.74
预收款项	38,376,562.90	58,671,791.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	33,478,555.80	24,454,789.68
应交税费	-109,901.02	13,538,793.58
应付利息		
应付股利		
其他应付款	46,631,782.14	114,873,450.85
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	57,619,088.61	160,371,838.90
其他流动负债	6,073,444.20	3,656,883.08
流动负债合计	605,720,441.18	623,416,644.23
非流动负债：		
长期借款	124,713,278.43	110,996,248.67
应付债券		
长期应付款	19,079,554.71	30,947,203.20
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,721,720.00	1,870,895.79
其他非流动负债	66,259,084.20	69,428,999.87
非流动负债合计	211,773,637.34	213,243,347.53
负债合计	817,494,078.52	836,659,991.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	225,714,561.40	150,476,374.40
资本公积	855,365,333.07	930,603,520.07
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	110,735,300.43	93,173,237.74
一般风险准备		
未分配利润	1,050,279,781.79	919,750,287.90
外币报表折算差额	-327,356.22	19,556.79
归属于母公司所有者权益合计	2,241,767,620.47	2,094,022,976.90
少数股东权益	208,195,873.30	178,923,044.64
所有者权益（或股东权益）合计	2,449,963,493.77	2,272,946,021.54

负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,267,457,572.29	3,109,606,013.30
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

2、母公司资产负债表

编制单位：东江环保股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	548,300,795.08	676,513,377.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,007,400.00	3,748,980.00
应收票据	46,118,446.38	18,342,900.60
应收账款	90,214,471.70	105,183,188.07
预付款项	24,422,551.27	30,194,171.97
应收利息		
应收股利		
其他应收款	608,277,237.02	333,526,402.95
存货	20,571,448.65	21,528,222.81
一年内到期的非流动资产	28,680,000.00	28,680,000.00
其他流动资产		
流动资产合计	1,368,592,350.10	1,217,717,244.35
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	56,310,000.00	44,815,000.00
长期股权投资	1,111,221,335.71	933,829,998.04
投资性房地产	53,630,900.00	53,630,900.00
固定资产	170,575,660.17	167,147,809.08
在建工程	45,922,380.48	29,186,984.71
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	72,306,769.56	12,512,091.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	961,999.98	
递延所得税资产	7,606,601.09	7,066,721.32
其他非流动资产	9,036,792.00	9,036,792.00
非流动资产合计	1,527,572,438.99	1,257,226,296.32
资产总计	2,896,164,789.09	2,474,943,540.67
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	98,906,191.34	121,152,254.22
预收款项	12,459,091.88	11,358,905.81
应付职工薪酬	21,078,640.01	16,181,026.05
应交税费	9,719,578.36	24,690,660.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	177,265,792.97	150,423,632.80
一年内到期的非流动负债	11,000,000.00	14,000,000.00
其他流动负债	2,506,883.09	2,506,883.08
流动负债合计	582,936,177.65	340,313,361.97
非流动负债：		
长期借款	64,500,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,721,720.00	782,481.48
其他非流动负债	20,435,149.19	22,706,032.28
非流动负债合计	86,656,869.19	23,488,513.76
负债合计	669,593,046.84	363,801,875.73
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	225,714,561.40	150,476,374.40
资本公积	916,095,129.79	991,333,316.79
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	96,689,545.31	79,127,482.62
一般风险准备		
未分配利润	988,072,505.75	890,204,491.13
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,226,571,742.25	2,111,141,664.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,896,164,789.09	2,474,943,540.67

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

3、合并利润表

编制单位：东江环保股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,582,936,364.20	1,521,517,728.17
其中：营业收入	1,582,936,364.20	1,521,517,728.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,378,911,762.92	1,217,647,208.58
其中：营业成本	1,100,398,704.00	959,814,473.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	9,421,694.40	14,873,057.13
销售费用	38,287,887.95	34,011,655.63

管理费用	221,405,603.84	207,692,583.06
财务费用	1,469,229.49	3,192,383.07
资产减值损失	7,928,643.24	-1,936,943.95
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-1,049,660.00	237,660.00
投资收益（损失以“—”号填列）	35,875,929.19	11,671,538.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,427,932.85	11,562,993.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	238,850,870.47	315,779,717.92
加：营业外收入	38,108,156.35	19,255,546.88
其中：非流动资产处置收益	556,188.45	476,571.68
减：营业外支出	5,481,719.48	2,307,017.56
其中：非流动资产处置损失	2,442,601.41	1,099,770.97
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	271,477,307.34	332,728,247.24
减：所得税费用	27,839,095.95	38,711,278.72
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	243,638,211.39	294,016,968.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	208,282,106.18	266,705,803.99
少数股东损益	35,356,105.21	27,311,164.53
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.92	1.23
（二）稀释每股收益	0.92	1.23
七、其他综合收益	-346,913.01	606,146.94
以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	-346,913.01	606,146.94

八、综合收益总额	243,291,298.38	294,623,115.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	207,935,193.17	267,311,950.93
归属于少数股东的综合收益总额	35,356,105.21	27,311,164.53

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

4、母公司利润表

编制单位：东江环保股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	875,831,635.75	842,244,292.45
减：营业成本	612,041,782.85	512,122,127.19
营业税金及附加	3,888,609.68	7,589,647.65
销售费用	12,011,502.66	3,957,424.27
管理费用	107,562,546.80	106,117,043.57
财务费用	-3,424,476.29	-12,757,693.89
资产减值损失	6,204,017.63	-4,257,061.50
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-1,049,660.00	237,660.00
投资收益（损失以“—”号填列）	52,682,604.48	21,545,385.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,427,932.85	12,256,840.32
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	189,180,596.90	251,255,850.48
加：营业外收入	7,849,347.67	4,468,207.77
其中：非流动资产处置收益	11016.21	371895.32
减：营业外支出	2,700,859.52	1,598,698.80
其中：非流动资产处置损失	679,807.17	575,141.04
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	194,329,085.05	254,125,359.45
减：所得税费用	18,708,458.14	29,938,510.48

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	175,620,626.91	224,186,848.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	175,620,626.91	224,186,848.97

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

5、合并现金流量表

编制单位：东江环保股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,752,851,804.69	1,573,402,425.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,393,382.98	7,444,054.08
收到其他与经营活动有关的现金	93,877,558.71	55,911,124.27
经营活动现金流入小计	1,854,122,746.38	1,636,757,603.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,070,439,821.57	877,799,252.97

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	197,212,869.87	166,909,333.85
支付的各项税费	130,068,483.20	132,326,428.87
支付其他与经营活动有关的现金	112,415,513.71	147,936,737.58
经营活动现金流出小计	1,510,136,688.35	1,324,971,753.27
经营活动产生的现金流量净额	343,986,058.03	311,785,850.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	752,711.63	100,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,503,406.11	248,522.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	347,698.55	504,676.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,603,816.29	853,199.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	317,855,221.30	190,564,485.69
投资支付的现金	14,940,891.67	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	107,736,653.63	66,168,591.79
支付其他与投资活动有关的现金	21,563,258.78	
投资活动现金流出小计	462,096,025.38	256,733,077.48
投资活动产生的现金流量净额	-459,492,209.09	-255,879,878.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	1,061,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	36,200,000.00
取得借款收到的现金	417,615,000.00	196,877,132.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,593,250.00	824,340.00

筹资活动现金流入小计	424,208,250.00	1,258,901,472.20
偿还债务支付的现金	279,182,069.60	408,617,011.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,452,787.44	104,623,957.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,327,500.00	8,820,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	26,732,249.48	33,097,007.86
筹资活动现金流出小计	390,367,106.52	546,337,976.33
筹资活动产生的现金流量净额	33,841,143.48	712,563,495.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-346,913.01	606,146.94
五、现金及现金等价物净增加额	-82,011,920.59	769,075,614.72
加：期初现金及现金等价物余额	1,016,889,376.48	247,813,761.76
六、期末现金及现金等价物余额	934,877,455.89	1,016,889,376.48

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

6、母公司现金流量表

编制单位：东江环保股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	941,189,090.69	859,065,506.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	138,539,269.31	148,865,820.20
经营活动现金流入小计	1,079,728,360.00	1,007,931,327.16
购买商品、接受劳务支付的现金	646,659,410.48	479,996,004.92
支付给职工以及为职工支付的现金	97,712,975.16	83,754,612.52
支付的各项税费	62,227,212.22	57,228,626.21
支付其他与经营活动有关的现金	97,435,873.39	101,221,911.22
经营活动现金流出小计	904,035,471.25	722,201,154.87
经营活动产生的现金流量净额	175,692,888.75	285,730,172.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	752,711.63	1,104,088.00
取得投资收益所收到的现金	27,643,405.02	9,686,124.78

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,500.00	410,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,300,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	31,725,616.65	11,200,212.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,449,777.90	49,416,518.93
投资支付的现金	84,180,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	117,903,404.82	482,582,600.00
支付其他与投资活动有关的现金	269,172,021.77	
投资活动现金流出小计	572,705,204.49	531,999,118.93
投资活动产生的现金流量净额	-540,979,587.84	-520,798,906.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,025,000,000.00
取得借款收到的现金	380,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,560,000.00	824,340.00
筹资活动现金流入小计	386,560,000.00	1,065,824,340.00
偿还债务支付的现金	68,500,000.00	191,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,650,397.06	80,165,607.33
支付其他与筹资活动有关的现金	11,640,000.00	17,613,900.00
筹资活动现金流出小计	149,790,397.06	288,779,507.33
筹资活动产生的现金流量净额	236,769,602.94	777,044,832.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,693.18	193,824.31
五、现金及现金等价物净增加额	-128,497,402.97	542,169,923.12
加：期初现金及现金等价物余额	667,738,198.05	125,568,274.93
六、期末现金及现金等价物余额	539,240,795.08	667,738,198.05

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

7、合并所有者权益变动表

编制单位：东江环保股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,476,374.40	930,603,520.07			93,173,237.74		919,750,287.90	19,556.79	178,923,044.64	2,272,946,021.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	150,476,374.40	930,603,520.07			93,173,237.74		919,750,287.90	19,556.79	178,923,044.64	2,272,946,021.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	75,238,187.00	-75,238,187.00			17,562,062.69		130,529,493.89	-346,913.01	29,272,828.66	177,017,472.23
（一）净利润							208,282,106.18		35,356,105.21	243,638,211.39
（二）其他综合收益								-346,913.01		-346,913.01
上述（一）和（二）小计							208,282,106.18	-346,913.01	35,356,105.21	243,291,298.38
（三）所有者投入和减少资本									12,404,223.45	12,404,223.45
1．所有者投入资本									4,900,000.00	4,900,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									7,504,223.45	7,504,223.45
（四）利润分配					17,562,062.69		-77,752,612.29		-18,487,500.00	-78,678,049.60
1．提取盈余公积					17,562,062.69		-17,562,062.69			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-60,190,549.60		-18,487,500.00	-78,678,049.60

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	75,238,187.00	-75,238,187.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	75,238,187.00	-75,238,187.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	225,714,561.40	855,365,333.07			110,735,300.43		1,050,279,781.79	-327,356.22	208,195,873.30	2,449,963,493.77

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	125,476,374.40				70,754,552.84		750,701,355.81	-586,590.15	103,337,513.73	1,049,683,206.63
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	125,476,374.40				70,754,552.84		750,701,355.81	-586,590.15	103,337,513.73	1,049,683,206.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,000,000.00	930,603,520.07			22,418,684.90		169,048,932.09	606,146.94	75,585,530.91	1,223,262,814.91
(一) 净利润							266,705,803.99		27,311,164.53	294,016,968.52
(二) 其他综合收益								606,146.94		606,146.94

								94		
上述（一）和（二）小计							266,705,803.99	606,146.94	27,311,164.53	294,623,115.46
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	930,603,520.07							57,094,366.38	1,012,697,886.45
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	987,225,849.86							48,800,000.00	1,061,025,849.86
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-56,622,329.79							8,294,366.38	-48,327,963.41
（四）利润分配					22,418,684.90		-97,656,871.90		-8,820,000.00	-84,058,187.00
1. 提取盈余公积					22,418,684.90		-22,418,684.90			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-75,238,187.00		-8,820,000.00	-84,058,187.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	150,476,374.40	930,603,520.07			93,173,237.74		919,750,287.90	19,556.79	178,923,044.64	2,272,946,021.54

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：东江环保股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	150,476,374.40	991,333,316.79			79,127,482.62		890,204,491.13	2,111,141,664.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	150,476,374.40	991,333,316.79			79,127,482.62		890,204,491.13	2,111,141,664.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	75,238,187.00	-75,238,187.00			17,562,062.69		97,868,014.62	115,430,077.31
（一）净利润							175,620,626.91	175,620,626.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							175,620,626.91	175,620,626.91
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					17,562,062.69		-77,752,612.29	-60,190,549.60
1．提取盈余公积					17,562,062.69		-17,562,062.69	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-60,190,549.60	-60,190,549.60
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	75,238,187.00	-75,238,187.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	75,238,187.00	-75,238,187.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	225,714,561.40	916,095,129.79			96,689,545.31		988,072,505.75	2,226,571,742.25

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	125,476,374.40	4,107,466.93			56,708,797.72		763,674,514.06	949,967,153.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	125,476,374.40	4,107,466.93			56,708,797.72		763,674,514.06	949,967,153.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	25,000,000.00	987,225,849.86			22,418,684.90		126,529,977.07	1,161,174,511.83
（一）净利润							224,186,848.97	224,186,848.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							224,186,848.97	224,186,848.97
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	987,225,849.86						1,012,225,849.86
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	987,225,849.86						1,012,225,849.86
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					22,418,684.90		-97,656,871.90	-75,238,187.00

1. 提取盈余公积					22,418,684.90		-22,418,684.90	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-75,238,187.00	-75,238,187.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	150,476,374.40	991,333,316.79			79,127,482.62		890,204,491.13	2,111,141,664.94

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳

三、公司基本情况

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

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

本公司于 2003 年 1 月 28 日以配售方式于香港联合交易所有限公司「香港交易所」创业板向全球公开发行境外上市外资股，并于发行完成后在香港交易所上市。本公司该次向全球公开发行的境外上市外资股为每股面值 0.10 元的普通股，发行量为外资股 177,900,000 股，包括国有股减持的 16,172,728

股、增量发行新股 161,727,272 股(其中包括计划发行的新股 154,327,272 股和超额配售的新股 7,400,000 股), 发行价格均为每股港币 0.338 元。本公司于 2003 年 6 月 2 日办理了工商注册变更登记, 变更后的股本为 62,738,187.20 元。

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

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

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

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

2013 年 6 月 14 日, 经本公司 2012 年度股东大会、2013 年第一次 A 股类别股东会及 2013 年第一次 H 股类别股东会审议通过了 2012 年度利润分配方案, 以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 150,476,374 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元(含税), 总计派发现金股利为人民币 60,190,549.60 元。剩余可分配利润结转至以后期间。同时以 2012 年末总股本 150,476,374 股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股, 合计转增股本 75,238,187 股, 本次转增股本后, 公司的总股本为 225,714,561 股。

于 2013 年 12 月 31 日, 本公司的股本及股权结构情况如下:

	股份数量(股)	持股比例(%)
一、有限售条件股份		
1、高管锁定股	4,102,086.00	1.82
2、首发前个人类限售股	84,647,744.00	37.50
	88,749,830.00	39.32
二、无限售条件股份		
1、人民币普通股	83,594,731.00	37.04
2、境外上市外资股	53,370,000.00	23.64
	136,964,731.00	60.68
三、股份总额	225,714,561.00	100.00

于 2013 年 12 月 31 日，本公司总股本为 22,571 万股，其中流通 13,696 万股，占总股本的 60.68%；非流通 8,875 万股，占总股本的 39.32%。

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

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

本公司的控股股东和集团最终控制人均均为张维仰。本集团下设环保服务事业部、工业固废华南事业部、工业固废华东事业部、市政固废事业部、总裁办、财务管理部、投资管理部、法务部、人力资源部、审计监察部、EHS 部等职能部门。分公司主要包括沙井处理基地、工程服务分公司、贸易分公司。子公司主要包括再生能源公司、再生资源公司、韶关绿然、龙岗东江、湖南东江等（子公司全称见附注六.1）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部颁布的《企业会计准则--基本准则》和 40 项具体会计准则（包括 2014 年 1 月及 2 月新颁布或修订的 5 项准则）、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称「企业会计准则」），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）、香港交易所《证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司及本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2013 年 12 月 31 日的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，境外业务根据其经营所在地货币为其记账本位币。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

项目后单独列示。

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可以随时用于支付的存款，以及持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

（1）金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

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

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止

确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

（7）金融资产和金融负债的互相抵销

当依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时(除净额结算协议外)，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵消。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
0-90 天	1.5%	1.5%
91-180 天	3%	3%
181-365 天	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货**(1) 存货的分类**

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价

计价方法：其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

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

（2）后续计量及损益确认

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

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

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

享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指投资方拥有对被投资方的权利，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权利影响其回报金额。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

本集团投资性房地产为对外出租的建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资

产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的

较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-30 年	3%	3.23-4.85
机器设备	5-10 年	3%	9.70-19.40
电子设备	5 年	3%	19.40
运输设备	5 年	3%	19.40
其他	5 年	3%	19.40

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（5）其他说明

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

15、在建工程

（1）在建工程的计量

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估

计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）符合资本化条件的资产

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

用于购建或生产符合资本化条件的资产的专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

（4）无形资产减值准备的计提

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

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使

用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计

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

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

21、回购本公司股份

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

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

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

22、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（3）确认提供劳务收入的依据

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

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合

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

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

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

23、政府补助

（1）类型

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

（2）会计政策

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

本集团递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对与子公司及联营企业、合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本集团以很可能取得用来抵扣

可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）确认递延所得税负债的依据

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

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

25、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

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

（2）融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

1、融资租赁租入资产：

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

能够合理确定租赁届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

2、融资租赁租出资产：

于租赁开始日，按租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在租赁期内各个期间进行分配。按实际利率法计算确认当期的融资收入。

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

2011 年 1 月 4 日，子公司再生能源与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，合同主要条款：再生能源以 49,261,949.30 元出售其 6 台沼气机组及相关设备给招银金融租赁有限公司，然后，再生能源以融资租赁方式向招银金融租赁有限公司租回该批资产。租赁期为 5 年，有效利率为 1.3005%。

该批资产的原值为 61,388,779.68 元，于出售日的净值为 44,524,858.48 元。扣除相关费用后，出售该批资产的利润 4,737,090.82 元，作为递延收益- 未确认出售租回利润计入其他非流动负债项下，并以直线法于租赁期间结转至损益账。于 2013 年 12 月 31 日，未结转的未确认收益为 3,408,106.49 元

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

√ 是 □ 否

本集团从 2013 年 1 月 1 日起采用中国财政部 2014 年 1 月至 2 月颁布的《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》等五项会计准则。采用新颁布或修订的上述准则未对本集团 2013 年度财务报表相关项目的确认、计量及列报产生重大影响。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☒ 是 ☐ 否

1) 《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》（修订）

本集团根据职工薪酬准则，修订了职工薪酬的会计政策，属于报表数据调整和附注项目的列示调整：①应付职工薪酬增加了离职后福利、累积带薪缺勤项目。将原列示于“社会保险费”的基本养老保险、失业保险调整至新设项目“离职后福利”；②累积带薪缺勤金额计入当期损益。详见 VI.23、附注 XV.19。此项会计政策变更采用未来适用法，执行该准则，未对本集团财务报表产生重大影响。

2) 《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）

本集团根据财务报表列报准则，①将原资产负债表项目“交易性金融资产/负债”修订为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债”；②将原利润表项目“其他综合收益”项下增加了“以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目”和“以后会计期间不能重分类进损益的项目”两个其中项；③补充了“费用（包括营业成本、销售费用和管理费用）按照性质分类明细”，详见附注 VI.2、附注 VI.55 和补充资料 3。此项会计政策变更采用追溯重述法，执行该准则，未对本集团财务报表产生重大影响。

3) 《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》（修订）

本集团根据合并财务报表准则，修订了“控制”的定义，详见附注 II.13.(1)。此项会计政策变更采用追溯重述法，执行该准则，未对本集团财务报表产生影响。

4) 《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》

本集团根据公允价值计量准则，修订了“公允价值计量”的会计政策；详见附注 XIII.2。此项会计政策变更采用追溯重述法，执行该准则，未对本集团财务报表产生重大影响。

5) 《企业会计准则第 40 号—合营安排》

本集团根据合营安排准则，修订了“共同控制的合营企业”的定义，详见附注 II.27。本集团无合营安排事项，执行该准则，未对本集团财务报表产生影响。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

27、前期会计差错更正

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	2013 年 所在地 法定税率	实际执行税率		享受所得税优惠政策
		2013 年	2012 年	
本公司	25%	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率征收企业所得税，同时其资源综合利用收入享受减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税以及研发费用按 50% 在企业所得税税前加计扣除的优惠
再生资源公司	25%	25%	25%	
东江华瑞	25%	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率征收企业所得税
龙岗东江	25%	25%	25%	享受从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税优惠，2012 年至 2014 年免征企业所得税，2015 年至 2017 年减半征收企业所得税
惠州东江	25%	25%	25%	享受资源综合利用收入减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税优惠政策

公司名称	2013 年 所在地 法定税率	实际执行税率		享受所得税优惠政策
		2013 年	2012 年	
千灯三废	25%	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率征收企业所得税，同时其资源综合利用收入享受减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税以及研发费用按 50% 在企业所得税税前加计扣除的优惠
昆山昆鹏	25%	25%	25%	
北京永新	25%	15%	15%	享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率征收企业所得税
华保科技	25%	25%	25%	
清远东江	25%	25%	25%	
青岛东江	25%	25%	25%	
湖南东江	25%	25%	25%	享受从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税优惠，2011 年至 2013 年免征企业所得税，2014 年至 2016 年减半征收企业所得税
成都危废	25%	25%	25%	
再生能源公司	25%	25%	12.5%	享受企业所得税过渡优惠政策，同时享有生产型企业两免三减半的税收优惠，从 2008 年开始享受两免三减半税收优惠，2009 年度免税，2010 年至 2012 年减半征收
韶关东江	25%	25%	25%	
韶关绿然	25%	25%	25%	
宝安东江	25%	25%	25%	
东江物业	25%	25%	25%	
云南东江	25%	25%	25%	
香港东江	16.5%	16.5%	16.5%	
力信服务	16.5%	16.5%	16.5%	

公司名称	2013 年 所在地 法定税率	实际执行税率		享受所得税优惠政策
		2013 年	2012 年	
产品贸易公司	25%	25%	25%	
东江运输	25%	25%	25%	
东江松藻	25%	25%	25%	
珠海清新	25%	25%	25%	
湖北东江	25%	25%	25%	
清远新绿	25%	25%	25%	享受资源综合利用收入减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税优惠政策
嘉兴德达	25%	25%	25%	
江门东江	25%	25%	25%	
东莞恒建	25%	25%	25%	

2、税收优惠及批文

(1) 根据深圳市人民政府办公厅 2008 年 2 月 14 日印发的《市政府办公会议纪要》(63 号), 本公司与再生能源按照深圳市城管局制定的项目投资指导性框架建设污泥固化处理项目, 污泥固化处理费收入免征营业税。

3、其他说明

不适用

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市东江环保再生资源有限公司	有限责任公司	深圳市	工业	1,000,000	工业废水（液）的回收、销售	2,093,966.50		100%	100%	是			
深圳东江华瑞科技有限公司	有限责任公司	深圳市	工业	25,000,000	生产经营三碱基氯化铜、添加剂预混合饲料、新鲜蚀刻剂及相关产品的开发	15,500,000.00		62%	60%	是	15,941,268.18		
深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司	有限责任公司	深圳市	工业	100,000,000	工业废物的收集、处置及综合利用	46,350,000.00		54%	54%	是	83,673,326.00		
惠州市东江环保技术有限公司	有限责任公司	惠州市	工业	5,000,000	工业废物的收集、处置及综合利用	6,458,352.90		100%	100%	是			
昆山市千灯三废净化有限公司	有限责任公司	昆山市	工业	30,000,000	工业废物的收集、处置及综合利用	3,916,800.00		51%	56%	是	31,024,744.03		
昆山市昆鹏环境技	有限责	昆山	工业	6,600,000	工业废物的收集、处置及综合	3,438,970.01		51%	51%	是	8,460,207.87		

术有限公司	任公司	市			利用, 环保技术咨询								
清远市东江环保技术有限公司	有限责任公司	清远市	工业	172,469,500	工业废物综合处理	172,469,500.00		100%	100%	是			
青岛市东江环保再生能源有限公司	有限责任公司	青岛市	工业	15,000,000	垃圾填埋气利用技术开发; 能源环保项目投资、管理	15,000,000.00		100%	100%	是			
湖南东江环保投资发展有限公司	有限责任公司	邵阳市	工业	10,000,000	环保实业及综合利用	9,500,000.00		95%	95%	是	736,715.75		
成都市危险废物处理中心有限公司	有限责任公司	成都市	工业	10,000,000	废物处理、技术咨询	6,105,461.13		100%	100%	是			
深圳市东江环保再生能源有限公司	有限责任公司	深圳市	工业	90,324,500	利用填埋气体发电	90,324,500.00		100%	100%	是			
韶关市东江环保技术有限公司	有限责任公司	韶关市	工业	5,000,000	环保新产品新技术的开发、推广及应用; 阴极铜生产	5,000,000.00		100%	100%	是			
深圳宝安东江环保再生能源有限公司	有限责任公司	深圳市	工业	10,000,000	垃圾填埋气收集利用的技术开发, 投资兴办实业	17,230,102.04		100%	100%	是			
东江环保(香港)有限公司	有限责任公司	香港	服务	港币 24,700,000	环保及国际贸易	港币 24,700,000.00		100%	100%	是			
深圳市东江物业服务公司	有限责任公司	深圳市	服务	1,000,000	物业管理	1,000,000.00		100%	100%	是			
云南东江环保技术有限公司	有限责任公司	昆明市	工业	10,000,000	环保技术的研究及推广、污水处理	10,000,000.00		100%	100%	是			
惠州东江运输有限公司	有限责任公司	惠州市	服务	34,000,000	危险货物运输	34,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市东江环保产品贸易有限公司	有限责任公司	深圳市	贸易	2,000,000	化工产品贸易	2,000,000.00		100%	100%	是			
湖北东江环保有限	有限责	孝昌	工业	10,000,000	资源化产品的生产与销售; 工	10,000,000.00		100%	100%	是			

公司	任公司	县			业废物的处置与综合利用								
江门市东江环保技术有限公司	有限 责任 公司	江 门 市	工 业	50,000,000	环保技术的研究及推广、污水处理	50,000,000.00		100%	100%	是			
广东东江上田环境修复有限公司	有限 责任 公司	深 圳 市	服 务	10,000,000	环境修复工程的设计、咨询、施工、监理；废水治理；建筑工程的施工	5,100,000.00		51%	51%	是	4,900,000.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市华保科技有限公司	有限 责任 公司	深 圳 市	服 务	5,500,000	从事环保检测技术咨询；实验室检测	5,500,000.00		100%	100%	是			
韶关绿然再生资源发展有限公司	有限 责任 公司	韶 关 市	工 业	160,000,000	含锌、含铅、含铜尾矿的处置及销售	280,800,000.00		100%	100%	是			
力信服务有限公司	有限 责任 公司	香 港	服 务	港币 10,000,000	市政废物收集业务	港币 10,000,000.00		100%	100%	是			
重庆东江松藻再生能源开发有限公司	有限 责任 公司	重 庆 市	工 业	33,210,400	城建、管理和运营松藻 VAM 项目	16,796,860.47		93.86%	80%	是	719,061.72		

珠海市清新工业环保有限公司	有限责任公司	珠海市	工业	9,000,000	环保设备的批发、零售；处理危险废物	18,104,598.13		75%	75%	是	1,656,810.20		
清远市新绿环境技术有限公司	有限责任公司	清远市	工业	52,160,000	废物回收处理综合利用、环保工程、污水处理；销售：化工产品	54,310,000.00		62.5%	62.5%	是	38,300,291.04		
嘉兴德达资源循环利用有限公司	有限责任公司	浙江嘉善县	工业	42,000,000	线路板蚀刻液、电镀废液、染料、涂料废物等危险废物的收集、贮存、利用；生产销售：氯化铜，碳酸铜，氢氧化锡	30,183,600.00		51%	51%	是	22,783,448.55		
亚洲气候策略有限公司	有限责任公司	香港	控股	港币 9,461,400	投资控股	美金 10,000.00		100%	100%	是			
东莞市恒建环保科技有限公司	有限责任公司	东莞市	工业	39,000,000	环保及污染治理技术研究、开发；蚀刻液废液回收处置；危险货物运输；生产硫酸铜	76,083,404.82		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

(1) 公司本期新纳入合并范围的主体：东莞市恒建环保科技有限公司。

东莞恒建系 2005 年 11 月 29 日经东莞市工商行政管理局批准成立，注册号 441900000078117，法人代表：李永鹏。

2013 年 8 月本公司与恒建能源环保集团有限公司签订股权转让协议及其补充协议，本公司以 76,083,404.82 元的价格受让其所持有的东莞恒建全部股权。东莞恒建于 2013 年 8 月 30 日完成了股权变更工商登记后，本公司持有东莞恒建 100% 的股权，纳入本集团合并范围。

(2) 公司本期新纳入合并范围的主体：广东东江上田环境修复有限公司。

东江上田于 2013 年 11 月 21 日取得粤名称预核准内字[2013]第 1300040103 号企业名称预先核准通知书，由本公司与江苏上田环境修复有限公司合资成立的，注册资本为 1,000 万元，其中本公司出资 510 万元，持股 51%，江苏上田环境修复有限公司出资 490 万元，持股 49%，于 2013 年 12 月 17 日由深圳市义达会计师事务所有限责任公司出具深义验字[2013]131 号验资报告审验。

东江上田于 2014 年 1 月 9 日取得了企业法人营业执照，注册号：4403011080657158。法定代表人：陈曙生。

(3) 公司本期不再纳入合并范围的主体：北京永新环保有限公司

本公司 2013 年 1 月 24 日第四届董事会第四十次会议决议，将本公司持有的北京永新 55% 的股权以人民币 330 万元的价格转让给自然人牛京军。

2013 年 2 月 18 日本公司与牛京军签订股权转让协议，并已收到牛京军支付的股权转让款 330 万元。签订股权转让协议后本公司退出了北京永新公司的经营管理丧失了控制权，2013 年 3 月份起不再将其纳入本集团合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

1、本公司于 2013 年 8 月与恒建能源环保集团有限公司签订股权转让协议及其补充协议，

本公司以 76,083,404.82 元的价格受让其所持有的东莞恒建全部股权。东莞恒建于 2013 年 8 月 30 日完成了股权变更工商登记后，本公司持有东莞恒建 100%的股权，纳入本集团合并范围。

2、东江上田由本公司与江苏上田环境修复有限公司合资成立的，注册资本为 1,000 万元，其中本公司出资 510 万元，持股 51%，江苏上田环境修复有限公司出资 490 万元，持股 49%。东江上田于 2013 年 11 月 21 日取得粤名称预核准内字[2013]第 1300040103 号企业名称预先核准通知书，纳入本集团合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：

于 2013 年 2 月，本公司以人民币 330 万元转让所持有控股子公司北京永新环保有限公司的全部股权。

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
东莞市恒建环保科技有限公司	59,796,611.11	

非同一控制下企业合并的其他说明

2013 年 8 月本公司与恒建能源环保集团有限公司签订股权转让协议及其补充协议，本公司以 76,083,404.82 元的价格受让其所持有的东莞恒建全部股权。购买日为 2013 年 8 月 31 日，确定依据为：

- 1)、参与合并各方已办理了股权交接手续；
- 2)、已支付了购买价款的 85.83%，且有能力支付剩余款项；
- 3)、本公司实际上已经控制了东莞恒建的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。
- 4)、东莞恒建于购买日的可辨认资产负债情况（单位：人民币万元）

项目	2013年8月31日（购买日）	
	账面价值	公允价值
资产总额	1,765.56	1,765.56
负债总额	136.88	136.88
净资产	1,628.68	1,628.68

5)、合并成本为注资价款；本公司合并东莞恒建的合并成本大于其在合并日可辨认净资产公允价值的份额，确认合并商誉 59,796,611.11 元。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本集团合并报表中包含香港东江、力信服务和亚洲气候，其记账本位币为港币，本公司对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率（即港币：人民币=1:0.7862）折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算，利润表中的收入和费用项目采用当期平均汇率（即港币：人民币=1:0.7986）折算。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	241,276.35	--	--	350,885.83
人民币	--	--	211,160.64	--	--	243,036.13
港币	38,305.40	0.7862	30,115.71	133,000.00	0.8109	107,849.70
银行存款：	--	--	934,534,531.69	--	--	1,016,335,154.61
人民币	--	--	930,875,270.34	--	--	1,010,746,239.13
港币	4,654,070.82	0.7862	3,659,030.48	6,813,019.39	0.8109	5,524,677.42
美元	37.87	6.0969	230.87	10,220.04	6.2855	64,238.06
其他货币资金：	--	--	12,111,647.85	--	--	11,128,515.94
人民币	--	--	12,111,647.85	--	--	11,128,515.94
合计	--	--	946,887,455.89	--	--	1,027,814,556.38

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

于 2013 年末，本集团使用受限制的货币资金为 12,010,000.00 元（2012 年，10,925,179.90 元），主要系其他货币资金中的履约保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性权益工具、公允值	2,007,400.00	3,748,980.00
合计	2,007,400.00	3,748,980.00

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	54,051,330.29	31,778,542.16
商业承兑汇票		
合计	54,051,330.29	31,778,542.16

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2013 年 07 月 02 日	2014 年 01 月 02 日	3,000,000.00	银行承兑汇票
第二名	2013 年 11 月 13 日	2014 年 02 月 13 日	1,935,850.00	银行承兑汇票
第三名	2013 年 10 月 15 日	2014 年 01 月 15 日	1,377,925.00	银行承兑汇票
第四名	2013 年 12 月 20 日	2014 年 03 月 20 日	1,202,380.00	银行承兑汇票
第五名	2013 年 10 月 15 日	2014 年 01 月 15 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	8,516,155.00	--

说明

本公司董事认为已经背书给他方但尚未到期的票据被承接方追索的风险微乎其微，因此

已经终止确认该等应收票据和相关的负债。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	161,603,670.88	84.89%	9,451,816.43	5.85%	151,016,510.85	67.06%	9,404,322.65	6.23%
关联方组合	27,432,395.78	14.41%			66,921,200.74	29.72%	1,140,000.00	1.7%
组合小计	189,036,066.66	99.3%	9,451,816.43	5%	217,937,711.59	96.78%	10,544,322.65	4.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,328,790.32	0.7%	1,328,790.32	100%	7,253,847.95	3.22%	7,253,847.95	100%
合计	190,364,856.98	--	10,780,606.75	--	225,191,559.54	--	17,798,170.60	--

应收账款种类的说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-90 天	125,370,431.17	1.5%	1,880,556.50	106,872,122.94	1.5%	1,582,387.81
91-180 天	19,148,444.61	3%	574,453.35	15,712,467.01	3%	471,374.00
181-365 天	3,502,866.52	5%	175,143.35	4,843,524.31	5%	242,176.22
1 年以内小计	148,021,742.30		2,630,153.20	127,428,114.26		2,295,938.03

1 至 2 年	6,898,828.33	20%	1,379,765.68	16,515,678.59	20%	3,303,135.72
2 至 3 年	2,482,405.40	50%	1,241,202.70	6,534,938.20	50%	3,267,469.10
3 年以上	4,200,694.85	100%	4,200,694.85	537,779.80	100%	537,779.80
合计	161,603,670.88	--	9,451,816.43	151,016,510.85	--	9,404,322.65

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
宝安区沙井沙头宝讯电子厂	735,708.53	735,708.53	100%	无法收回
联能科技（深圳）有限公司	487,508.00	487,508.00	100%	无法收回
阳新县银源环保科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100%	无法收回
其他（10 万元以下）	5,573.79	5,573.79	100%	无法收回
合计	1,328,790.32	1,328,790.32	--	--

（2）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
苏州金像电子有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	246,623.00	长期挂账，无法收回	否
开封市祥龙工贸有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	100,000.00	长期挂账，无法收回	否
其他（10 万元以下）	货款	2013 年 12 月 31 日	54,855.05	销售尾款，无法收回	否
合计	--	--	401,478.05	--	--

（3）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	独立第三方	30,382,646.50	1 年以内	15.96%
第二名	联营公司	27,104,025.78	1 年以内	14.24%

第三名	独立第三方	20,441,617.53	2 年以内	10.74%
第四名	独立第三方	14,622,497.00	1 年以内	7.68%
第五名	独立第三方	7,470,750.00	1 年以内	3.92%
合计	--	100,021,536.81	--	52.54%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	联营企业	27,104,025.78	14.24%
惠州东江威立雅环境服务有限公司	合营企业	327,770.00	0.17%
深圳市莱索思环境技术有限公司	联营企业	600.00	0%
合计	--	27,432,395.78	14.41%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	7,097,465.62	11.69%	1,539,219.41	21.69%	11,339,697.83	20.81%	5,801,663.93	51.16%
关联方组合	96,382.17	0.16%			640,511.09	1.17%	571,117.32	89.17%
押金组合	47,704,834.69	78.55%			38,302,548.99	70.28%		
组合小计	54,898,682.48	90.4%	1,539,219.41	2.8%	50,282,757.91	92.26%	6,372,781.25	12.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,829,693.16	9.6%	5,829,693.16	100%	4,217,614.34	7.74%	4,165,844.34	98.77%

合计	60,728,375.64	--	7,368,912.57	--	54,500,372.25	--	10,538,625.59	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	---------------	----

其他应收款种类的说明

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
0-90 天	5,281,113.04	1.5%	79,216.69	4,255,784.40	1.5%	63,844.05
91-180 天	25,355.66	3%	760.67	73,093.84	3%	2,192.82
181-365 天	180,479.39	5%	9,023.97	18,859.50	5%	942.98
1 年以内小计	5,486,948.09		89,001.33	4,347,737.74		66,979.85
1 至 2 年	146,653.48	20%	29,330.70	1,535,727.51	20%	307,145.50
2 至 3 年	85,953.35	50%	42,976.68	57,388.00	50%	28,694.00
3 年以上	1,377,910.70	100%	1,377,910.70	5,398,844.58	100%	5,398,844.58
合计	7,097,465.62	--	1,539,219.41	11,339,697.83	--	5,801,663.93

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
CB(Holding)公司	1,567,417.36	1,567,417.36	100%	无法收回
武汉强盛环保产品有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	无法收回
惠州市盛天瀚实业有限公司	500,000.00	500,000.00	100%	无法收回
饶志君	500,000.00	500,000.00	100%	无法收回
薛瑶春	300,000.00	300,000.00	100%	无法收回
深圳市凯翔实业发展有限公司	300,000.00	300,000.00	100%	无法收回

其他小单位合计（30 万元以下）	1,662,275.80	1,662,275.80	100%	无法收回
合计	5,829,693.16	5,829,693.16	--	--

（2）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小单位合计	往来	2013 年 12 月 31 日	10,323.00	已无法收回	否
合计	--	--	10,323.00	--	--

（3）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河源市高新技术开发区有限公司	独立第三方	4,580,000.00	1 年以内	7.54%
瀚宇博德科技(江阴)有限公司	独立第三方	3,500,000.00	2 年以内	5.76%
健鼎（无锡）电子有限公司	独立第三方	3,250,000.00	2 年以内	5.35%
嘉善县国土资源局	独立第三方	2,227,743.00	1 年以内	3.67%
苏州产权交易中心有限公司	独立第三方	1,844,000.00	2 年以内	3.04%
合计	--	15,401,743.00	--	25.36%

（4）其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
惠州东江威立雅环境服务有限公司	合营企业	96,382.17	0.16%
合计	--	96,382.17	0.16%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	82,540,185.73	80.4%	137,903,299.17	83.73%
1 至 2 年	13,354,780.70	13.01%	25,883,163.67	15.72%
2 至 3 年	6,559,101.69	6.39%	404,697.11	0.24%
3 年以上	205,578.06	0.2%	502,836.68	0.31%
合计	102,659,646.18	--	164,693,996.63	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	独立第三方	15,000,000.00	1 年以内	按照合同支付
第二名	独立第三方	9,645,000.00	1 年以内	按照合同支付
第三名	独立第三方	8,794,002.37	2 年以内	按照合同支付
第四名	独立第三方	8,359,451.69	3 年以内	按照合同支付
第五名	独立第三方	6,889,674.42	1 年以内	按照合同支付
合计	--	48,688,128.48	--	--

预付款项主要单位的说明

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	191,440,867.59	3,700,617.64	187,740,249.95	176,868,977.55	46,922.67	176,822,054.88
在产品	1,400,219.44		1,400,219.44	46,607,092.07		46,607,092.07
库存商品	42,083,553.00		42,083,553.00	25,612,434.95		25,612,434.95

低值易耗品	10,301,258.39		10,301,258.39	9,182,646.40		9,182,646.40
发出商品	2,927,106.81		2,927,106.81	264,308.26		264,308.26
合计	248,153,005.23	3,700,617.64	244,452,387.59	258,535,459.23	46,922.67	258,488,536.56

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	46,922.67	3,653,694.97			3,700,617.64
合 计	46,922.67	3,653,694.97			3,700,617.64

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	根据会计政策计提		

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	15,000,000.00	
预付房租		59,108.33
合计	15,000,000.00	59,108.33

其他流动资产说明：其他流动资产系清远新绿购买的"金钥匙.本利丰"2013 年第 479 期贵宾专享人民币理财产品；该产品类型为保本保证收益型，产品风险评级为低；预期最高年化收益率（扣除各项费用后）：300 万（含）以上，5.8%；产品起息日为 2013 年 12 月 20 日，产品到期日为 2014 年 1 月 28 日。

9、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
分期收款提供劳务	56,310,000.00	44,815,000.00
合计	56,310,000.00	44,815,000.00

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
东江威立雅	51%	50%	238,128,602.87	103,188,472.20	134,940,130.67	141,815,326.44	40,828,666.91
二、联营企业							
深圳微营养	38%	40%	35,469,005.32	27,996,942.44	7,472,062.88	133,080,752.75	2,926,121.54
深圳莱索思	49%	42.86%	66,158,812.29	4,395,645.95	61,763,166.34	49,080,270.86	1,006,911.32

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

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东江威立雅	权益法核算	22,440,000.00	47,784,234.93	20,822,620.12	68,606,855.05	51%	50%				
深圳微营养	权益法核算	760,000.00	2,135,152.50	1,111,926.18	3,247,078.68	38%	40%		529,649.00		
深圳莱索思	权益法核算	21,312,060.00	29,938,638.90	493,386.55	30,432,025.45	49%	42.86%				
武汉云峰	权益法核算	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	11%	11%				
北京立	权益法	450,000.	126,894.	-126,89	0.00						

升膜	核算	00	49	4.49							
浙江双益	权益法核算	150,000.00									
北京双益	权益法核算	3,000,000.00									
合计	--	49,912,060.00	81,784,920.82	22,301,038.36	104,085,959.18	--	--	--	529,649.00		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

12、投资性房地产

(1) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

2013 年末不存在未办妥产权证书的投资性房地产

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	852,843,119.40	104,403,858.66		32,004,977.08	925,242,000.98
其中：房屋及建筑物	355,977,417.21	31,844,630.86		499,087.05	387,322,961.02
机器设备	327,862,091.81	30,914,985.92		6,919,268.77	351,857,808.96
运输工具	94,758,471.09	12,248,836.56		15,002,154.04	92,005,153.61
办公设备	21,737,524.43	3,784,165.03		4,563,276.96	20,958,412.50
其他	52,507,614.86	25,611,240.29		5,021,190.26	73,097,664.89
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	240,627,592.59	80,772,704.32		21,726,324.65	299,673,972.26
其中：房屋及建筑物	55,874,812.37	17,835,491.76		76,326.59	73,633,977.54
机器设备	103,295,722.41	39,543,442.32		5,593,984.76	137,245,179.97
运输工具	47,640,996.22	11,938,859.78		9,737,955.36	49,841,900.64
办公设备	11,811,634.68	3,997,162.72		2,761,152.25	13,047,645.15
其他	22,004,426.91	7,457,747.74		3,556,905.69	25,905,268.96
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	612,215,526.81	--			625,568,028.72
其中：房屋及建筑物	300,102,604.84	--			313,688,983.48
机器设备	224,566,369.40	--			214,612,628.99
运输工具	47,117,474.87	--			42,163,252.97
办公设备	9,925,889.75	--			7,910,767.35
其他	30,503,187.95	--			47,192,395.93
四、减值准备合计	40,021,921.61	--			37,685,801.11
其中：房屋及建筑物	16,079,325.86	--			16,079,325.86
机器设备	21,774,072.67	--			19,607,881.13
运输工具	1,273,302.18	--			1,112,177.89
办公设备	8,804.67	--			
其他	886,416.23	--			886,416.23
五、固定资产账面价值合计	572,193,605.20	--			587,882,227.61
其中：房屋及建筑物	284,023,278.98	--			297,609,657.62
机器设备	202,792,296.73	--			195,004,747.86
运输工具	45,844,172.69	--			41,051,075.08
办公设备	9,917,085.08	--			7,910,767.35
其他	29,616,771.72	--			46,305,979.70

本期折旧额 74,316,347.74 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 39,854,580.39 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	50,619,022.15	19,075,976.40	31,543,045.75
运输工具	22,189,197.33	5,965,181.43	16,224,015.90

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
分公司沙井基地部分厂房及宿舍(原值 2958.02 万,期末净值 2,497.75 万元)	正在办理中	
分公司沙井基地部分堆场(原值 519.1 万,期末净值 221.99 万元)	系建筑在租用的土地上,无法办理	
子公司韶关绿然厂房(原值 221.58 万元,期末净值 197.29 万元)	房产证正在办理中	
子公司再生能源于 2005 年 5 月 30 日与深圳市下坪固体废弃物填埋场(以下简称下坪固废)签订《深圳市下坪固体废弃物填埋场填埋气体发电工程项目合作协议》,获得下坪固废提供的位于下坪固废的项目用地使用权。再生能源在该土地上建造的厂房(原值 482.70 万元,期末净值 327.90 万元)	无需办理房产证	
子公司青岛东江于 2008 年 6 月 3 日与青岛市固体废弃物处置有限责任公司(以下简称青岛固废)签订《青岛市小涧西固废综合处置场填埋气体收集发电及利用 CDM 项目经营协议》,获得青岛固废提供的位于青岛市小涧西的项目用地使用权。青岛东江在该土地上建造的厂房(原值 171.68 万元,期末净值 143.23 万元)	无需办理房产证	
子公司宝安东江于 2007 年 11 月 8 日与深圳市宝安区城市管理局签订《深圳市宝安区老虎坑垃圾卫生填埋场沼气利用 CDM 项目合作协议》,获得深圳市宝安区城市管理局提供的位于深圳市宝安区老虎坑垃圾卫生填埋场的项目用地使用权。宝安东江在该土地上建造的厂房(原值 1,172.47 万元,期末净值 1,006.71 万元)	无需办理房产证	
子公司成都危废位于成都市的厂房(原值 1,242.18 万元,期末净值 111.28 万元)	由于企业处于停业状态,土地使用权涉及政府收回,尚未办理房产证	
子公司东莞恒建厂房(原值 593.40 万元,期末净值 196.55 万元)	正在办理之中	

固定资产说明

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
粤北危险废物处置中心 园区建设（韶关绿然）	136,806,138.54		136,806,138.54	128,501,408.26		128,501,408.26
福永污泥项目（集团总部）	20,470,782.98		20,470,782.98	18,211,057.08		18,211,057.08
污水处理项目（韶关绿然）	19,605,310.08		19,605,310.08	2,117,717.85		2,117,717.85
填埋场二期工程（湖南东江）	18,121,768.89		18,121,768.89	5,409,080.00		5,409,080.00
韶关绿然危废填埋项目（韶关绿然）	17,402,640.89		17,402,640.89	15,619,697.49		15,619,697.49
车间改造工程（惠州东江）	13,065,213.86		13,065,213.86	1,444,047.58		1,444,047.58
基地技术改造项目（沙井基地）	8,855,216.60		8,855,216.60			
大舜新厂（嘉兴德达）	8,154,882.74		8,154,882.74	60,035.40		60,035.40
办公楼（惠州东江）	7,445,242.30		7,445,242.30	4,195,056.78		4,195,056.78
罗湖区下坪餐厨垃圾项目（集团总部）	4,842,850.00		4,842,850.00			
江门项目（江门东江）	3,904,749.28		3,904,749.28			
三效蒸发系统工程（清远新绿）	3,614,234.76		3,614,234.76	3,614,234.76		3,614,234.76
废旧家电拆解项目（湖北东江）	3,546,980.00		3,546,980.00	712,500.00		712,500.00
沙一实验室工程（集团总部）	3,093,843.33		3,093,843.33	2,341,220.50		2,341,220.50
餐厨垃圾项目（再生能源）	3,090,041.00		3,090,041.00	3,010,041.00		3,010,041.00
金蝶 EAS 企业管理软件（集团总部）	3,063,580.23		3,063,580.23	1,491,199.36		1,491,199.36
金蝶 ERP 系统项目（沙	2,632,051.29		2,632,051.29	2,632,051.29		2,632,051.29

井基地)						
水淬渣项目（韶关绿然）	2,252,984.23		2,252,984.23	2,055,984.23		2,055,984.23
江西景旺精密电路有限公司资源化回收处理工程（集团总部）	1,200,000.00		1,200,000.00			
厂房建设（清远东江）	3,400.00		3,400.00	14,928,443.91		14,928,443.91
土地购置（江门东江）				24,897,809.38		24,897,809.38
危险废物运输系统项目（集团总部）				2,737,680.00		2,737,680.00
昆明市建筑废弃物资源化处理示范项目（云南东江）				1,090,000.00		1,090,000.00
金湾区三灶镇厂房（珠海清新）				711,951.40		711,951.40
其他零星工程合计	7,173,856.66		7,173,856.66	3,364,796.16		3,364,796.16
合计	288,345,767.66		288,345,767.66	239,146,012.43		239,146,012.43

（2）重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
粤北危险废物处置中心园区建设（韶关绿然）	145,000,000.00	128,501,408.26	10,477,522.83	150,000.00	2,022,792.55	97%	92%	38,475,754.72	7,878,727.82	6.47%	借款	136,806,138.54
福永污泥项目（集团总部）	70,000,000.00	18,211,057.08	66,832,999.93	85,000.00	64,488,274.03	121%	99%				募集资金	20,470,782.98
污水处理项目	20,660,000.00	2,117,717.85	17,487,592.23			95%	95%				自筹	19,605,310.08

(韶关绿然)												
填埋场二期工程(湖南东江)	20,955,000.00	5,409,080.00	12,712,688.89			86%	99%				自筹	18,121,768.89
韶关绿然危废填埋项目(韶关绿然)	30,000,000.00	15,619,697.49	1,782,943.40			58%	58%				自筹	17,402,640.89
车间改造工程(惠州东江)	20,017,676.00	1,444,047.58	11,621,166.28	0.00	0.00	65%	65%				自筹	13,065,213.86
基地技术改造项目(沙井基地)	27,020,000.00		9,215,541.14	360,324.54		80%	80%				自筹	8,855,216.60
大舜新厂(嘉兴德达)	80,000,000.00	60,035.40	8,094,847.34			10%	15%				自筹	8,154,882.74
办公楼(惠州东江)	6,000,000.00	4,195,056.78	3,250,185.52	0.00	0.00	124%	99%				自筹	7,445,242.30
罗湖区下坪餐厨垃圾项目(集团总部)	91,000,000.00		4,842,850.00			5%	5%				超募资金、自筹	4,842,850.00
厂房建设(清远东江)	32,610,400.00	14,928,443.91		14,925,043.91		98%	98%				募集资金	3,400.00
土地购置(江门东)	24,897,809.38	24,897,809.38			24,897,809.38	100%	100%				超募资金	0.00

江)												
合计	568,160,885.38	215,384,353.73	146,318,337.56	15,520,368.45	91,408,875.96	--	--	38,475,754.72	7,878,727.82	--	--	254,773,446.88

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

本年确认在利润表内的处置在建工程损失为 1,066,711.60 元

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	344,553,125.41	166,326,375.59	35,016,285.50	475,863,215.50
土地使用权	80,341,222.54	75,340,719.75	6,120,936.24	149,561,006.05
专利权	711,665.10	134,460.00	60,000.00	786,125.10
计算机软件	628,638.20	8,376.00	129,891.00	507,123.20
BOT 运营权	262,871,599.57	90,842,819.84	28,705,458.26	325,008,961.15
二、累计摊销合计	45,992,649.99	18,363,908.54	27,533,267.13	36,823,291.40
土地使用权	9,224,755.04	2,509,181.60	313,362.72	11,420,573.92
专利权	447,320.54	87,361.94	60,000.00	474,682.48
计算机软件	194,433.26	143,667.09	62,441.72	275,658.63
BOT 运营权	36,126,141.15	15,623,697.91	27,097,462.69	24,652,376.37
三、无形资产账面净值合计	298,560,475.42	147,962,467.05	7,483,018.37	439,039,924.10
土地使用权	71,116,467.50	72,831,538.15	5,807,573.52	138,140,432.13
专利权	264,344.56	47,098.06	0.00	311,442.62
计算机软件	434,204.94	-135,291.09	67,449.28	231,464.57
BOT 运营权	226,745,458.42	75,219,121.93	1,607,995.57	300,356,584.78
土地使用权				
专利权				
计算机软件				
BOT 运营权				
无形资产账面价值合计	298,560,475.42	147,962,467.05	7,483,018.37	439,039,924.10

土地使用权	71,116,467.50	72,831,538.15	5,807,573.52	138,140,432.13
专利权	264,344.56	47,098.06	0.00	311,442.62
计算机软件	434,204.94	-135,291.09	67,449.28	231,464.57
BOT 运营权	226,745,458.42	75,219,121.93	1,607,995.57	300,356,584.78

本期摊销额 17,677,963.10 元。

16、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
韶关绿然	30,831,658.44			30,831,658.44	30,831,658.44
北京永新	4,746,912.09			4,746,912.09	4,746,912.09
成都危废	2,045,010.07			2,045,010.07	2,045,010.07
力信服务	3,052,019.14			3,052,019.14	3,052,019.14
珠海清新	13,100,912.02			13,100,912.02	
清远新绿	17,538,809.93			17,538,809.93	
嘉兴德达	9,097,974.10			9,097,974.10	
东莞恒建		59,796,611.11		59,796,611.11	
合计	80,413,295.79	59,796,611.11		140,209,906.90	40,675,599.74

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

减值测试

(1) 力信服务

为了减值测试，商誉已分配至相关的资产组，即本集团子公司力信服务。本资产组的可收回金额采用管理层批核的 10 年期财务预算为基础编制的现金流量预测以贴现率 12.4% 计算。推断两年期往后的现金流量时增长率为零。计算所用的其他主要假设关乎现金流入/流出的估计（其中包括预算销售及毛利率），该项估计依据过往表现及管理层对市场发展的预期而作出。管理层相信该等假设预计的净现金流量折现价值将低于资产组账面价值。于 2013 年末董事认为应将账面价值为 3,052,019.14 元的力信服务商誉全额计提减值准备。

(2) 珠海清新、清远新绿、嘉兴德达、东莞恒建

为了减值测试，商誉已分配至相关的资产组，即本集团子公司珠海清新、清远新绿、嘉兴德达、东莞恒建。本资产组的可收回金额采用管理层批核的 10 年期财务预算为基础编制的现金流量预测以贴现率 15.5% 计算。推断六年期往后的现金流量时增长率为零。计算所用的

其他主要假设关乎现金流入/流出的估计（其中包括预算销售及毛利率），该项估计依据过往表现及管理层对市场发展的预期而作出。管理层相信任何该等假设的任何合理可能变动将不会导致账面值超过可收回金额。于 2013 年末董事认为无需计提减值准备。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
北京挪华威 DOE 审核费	412,063.52		20,952.36		391,111.16	
生产工具	248,640.01	586,407.75	764,528.28		70,519.48	
爱地英 PDD 编制费	214,759.86		10,928.52		203,831.34	
会员费		1,040,000.00	78,000.02		961,999.98	
污泥减量化中试项目		153,616.45	51,205.48		102,410.97	
其他	277,270.12	275,424.33	399,899.95		152,794.50	
合计	1,152,733.51	2,055,448.53	1,325,514.61		1,882,667.43	--

长期待摊费用的说明

18、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,085,636.26	3,736,660.79
固定资产折旧差异	786,244.36	880,972.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	838,536.00	640,962.60
递延收益	3,441,304.84	3,781,937.30
未实现内部销售损益	441,813.44	402,910.66
小计	10,593,534.90	9,443,444.07

递延所得税负债：		
固定资产折旧差异		1,088,414.31
投资性房地产公允价值变动	1,721,720.00	782,481.48
小计	1,721,720.00	1,870,895.79

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	29,396,342.72	48,329,304.61
可抵扣亏损	52,931,156.47	89,703,661.33
合计	82,327,499.19	138,032,965.94

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年		18,405,563.42	
2014 年	6,114,376.16	15,035,312.12	
2015 年	13,749,585.26	25,988,618.89	
2016 年	17,624,808.30	28,224,140.37	
2017 年	10,911,110.20	26,704,118.03	
2018 年	20,521,502.88		
合计	68,921,382.80	114,357,752.83	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
固定资产折旧差异	0.00	6,596,450.34
投资性房地产公允价值变动	11,478,133.33	5,216,543.18
小计	11,478,133.33	11,812,993.52
可抵扣差异项目		
资产减值准备	30,669,244.35	25,518,719.42
固定资产折旧差异	3,144,977.43	3,523,890.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	5,590,240.00	4,273,084.00

递延收益	22,942,032.27	25,212,915.36
未实现内部销售损益	2,945,422.95	2,686,071.06
小计	65,291,917.00	61,214,680.73

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	10,593,534.90		9,443,444.07	
递延所得税负债	1,721,720.00		1,870,895.79	

19、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	28,821,025.63	1,222,929.13		11,894,435.44	18,149,519.32
二、存货跌价准备	46,922.67	3,653,694.97			3,700,617.64
五、长期股权投资减值准备	529,649.00				529,649.00
七、固定资产减值准备	40,021,921.61			2,336,120.50	37,685,801.11
十三、商誉减值准备	37,623,580.60	3,052,019.14			40,675,599.74
合计	107,043,099.51	7,928,643.24		14,230,555.94	100,741,186.81

资产减值明细情况的说明

注 1：坏账减值准备的其他转出主要系本年处置北京永新，坏账准备转出 1,059 万元，其余主要系核销的应收款账款和预付账款的坏账准备。

注 2：固定资产减值准备其他转出主要系本年处置固定资产。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

保证借款	15,724,000.00	30,000,000.00
信用借款	250,000,000.00	8,109,000.00
合计	265,724,000.00	38,109,000.00

短期借款分类的说明

短期借款的利率为 0.62%-6.00%，加权平均利率为 4.07%

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

本集团无已到期未偿还短期借款。

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
0-90 天	121,189,350.35	131,809,808.75
91-180 天	13,161,233.71	16,138,764.91
181-365 天	3,437,137.15	45,249,625.15
1 年以上	20,139,187.34	16,541,897.93
合计	157,926,908.55	209,740,096.74

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款主要系工程施工及设备的质保押金。截至本财务报表批准日，该等款项尚未支付。

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	36,746,245.17	53,901,346.81

1 年以上	1,630,317.73	4,770,444.59
合计	38,376,562.90	58,671,791.40

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额预收款项主要为尚未结算的预收承包工程款。截至本财务报表批准日，该等款项尚未结转。

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,315,704.97	167,161,458.59	158,889,877.66	32,587,285.90
二、职工福利费	137,688.88	13,382,975.31	13,101,386.52	419,277.67
三、社会保险费	-3,714.07	16,888,415.01	16,887,387.24	-2,686.30
其中：医疗保险费	-396.46	3,557,014.62	3,556,784.03	-165.87
基本养老保险费	-3,317.61	11,016,429.62	11,015,574.39	-2,462.38
失业保险费		745,700.55	745,728.20	-27.65
工伤保险费		710,199.28	710,210.33	11.05
强积金		595,560.14	595,560.14	0
生育保险费		263,510.80	263,530.15	-19.35
四、住房公积金	1,399.42	4,083,766.00	4,085,570.42	-405.00
五、辞退福利	0.00	1,659,448.83	1,659,448.83	0.00
六、其他	3,710.48	3,060,572.25	2,589,199.20	475,083.53
合计	24,454,789.68	206,236,635.99	197,212,869.87	33,478,555.80

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,656,302.43 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 1,659,448.83 元。

本集团应付职工薪酬 2013 年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 3,259 万元，截止本财务报告批准报出日已全部发放完毕。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-18,445,213.58	-14,040,306.62
营业税	3,673,976.25	4,389,933.78
企业所得税	11,519,680.72	21,178,990.09
个人所得税	1,010,229.00	106,908.31
城市维护建设税	779,964.79	855,207.23
教育费附加	897,667.47	680,860.15
土地使用税	118,493.50	15,961.92
房产税	324,447.60	279,043.58
印花税	115.87	21,329.75
其他	10,737.36	50,865.39
合计	-109,901.02	13,538,793.58

25、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	25,084,289.16	92,965,401.13
1 年以上	21,547,492.98	21,908,049.72
合计	46,631,782.14	114,873,450.85

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
张维仰		1,621,800.00
合计		1,621,800.00

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本集团账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系工程质保金及未结算的单位往来款。截至本财务报表批准日，该等款项尚未支付。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
第一名	6,000,000.00	2-3年	押金
第二名	4,400,000.00	3年以上	借款
第三名	2,500,000.00	3年以上	技术服务费
第四名	2,150,000.00	0-90天	预收垃圾处理费
第五名	1,600,000.00	3年以上	土地款
合计	16,650,000.00		

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	43,599,340.64	146,400,000.00
1 年内到期的长期应付款	14,019,747.97	13,971,838.90
合计	57,619,088.61	160,371,838.90

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	21,027,912.00	8,400,000.00
保证借款	20,571,428.64	124,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	14,000,000.00
合计	43,599,340.64	146,400,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行深圳高新	2013-05-10	2018-05-10	人民币	6.4%		9,000,000.00		

区支行								
合计						43,599,340.64		

(3) 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	2011-01-07 至 2016-01-07	40,000,000.00	5.44%	732,658.44	9,172,948.40	担保借款

一年内到期的长期应付款的说明

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内结转与资产相关的政府补助的递延收益	5,315,509.67	3,656,883.08
一年内到期的未实现的出售后以融资租赁租回收收益	757,934.53	
合计	6,073,444.20	3,656,883.08

其他流动负债说明

一年内结转与资产相关的政府补助的递延收益

项目	2013年	2012年
环境保护专项基金	1,056,083.08	2,086,883.08
节能减排补贴款	80,000.00	720,000.00
资源节约和环境保护工程款	849,999.96	850,000.00
含铜污泥项目	400,000.00	-
废水处理改造工程项目	1,750,800.00	-
国家发改委专项建设资金	900,000.00	-
园区开发补助资金	278,626.63	-
合计	5,315,509.67	3,656,883.08

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	62,169,762.00	21,000,000.00
抵押借款		12,697,674.00
保证借款	71,142,857.07	199,000,000.00
信用借款	35,000,000.00	24,698,574.67
一年内到期的长期借款	-43,599,340.64	-146,400,000.00
合计	124,713,278.43	110,996,248.67

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行股份有限公司深圳高新区支行	2013年05月10日	2018年05月10日	人民币元			40,500,000.00		
招商银行股份有限公司深圳景田支行	2013年11月29日	2015年11月03日	人民币元			35,000,000.00		
平安银行深圳分行	2013年02月28日	2017年06月29日	人民币元			24,857,142.83		30,000,000.00
平安银行深圳分行	2012年12月14日	2017年06月29日	人民币元			23,142,857.12		30,000,000.00
平安银行深圳新闻路支行	2010年04月30日	2015年04月28日	人民币元			12,600,000.00		21,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	136,099,999.95	--	81,000,000.00

29、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	2011-01-07 至 2016-01-07	40,000,000.00	5.44%	1,280,478.47	9,172,948.40	本公司担保

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		19,358,655.43		27,157,949.90
中国建设银行(亚洲)股份有限公司	7,706,125.38	6,058,555.77	7,094,292.59	5,752,761.86
东亚银行有限公司	4,563,651.77	3,587,943.02	7,436,033.18	6,029,879.31
永亨财务有限公司			948,033.09	768,760.03
永亨银行有限公司	3,463,016.58	2,722,623.64	4,364,801.94	3,539,417.89
永隆银行有限公司	742,819.66	584,004.82	967,213.11	784,313.11
合计		32,311,782.68		44,033,082.10

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明

30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与政府补助相关的递延收益	68,924,421.91	69,801,499.96
一年内结转并列示为流动负债部份	-5,315,509.67	-3,656,883.08
未实现的出售后以融资租赁租回收益	3,408,106.49	3,284,382.99
一年内结转并列示为流动负债部份	-757,934.53	
合计	66,259,084.20	69,428,999.87

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家发改委专项建设资金	8,475,000.00		900,000.00		7,575,000.00	
清远东江资源节约和环境保护工程资金	7,999,999.96		2,000,000.04		5,999,999.92	
本部中央环境保护专项基金	7,922,848.68		356,083.08		7,566,765.60	
再生能源资源节约和环境保护工程资金	6,595,833.42		849,999.96		5,745,833.46	
本部废水处理改造工程项目	5,233,400.00		1,750,800.01		3,482,599.99	
园区开发补助资金	5,053,019.00	13,130,834.00	9,414,303.90		8,769,549.10	
粤北污水处理专项补贴款	5,000,000.00				5,000,000.00	
深圳市河道淤泥福永处理场二期污泥处置工程	5,000,000.00				5,000,000.00	
粤北代建项目	4,636,000.00				4,636,000.00	
人委居拨款	4,000,000.00		400,000.00		3,600,000.00	
南方城市污泥厌氧消化与安全运行技术与装备	3,350,000.00	1,650,000.00		2,314,000.00	2,686,000.00	
宝安东江中央环境保护专项资金	2,425,000.00		300,000.00		2,125,000.00	
本部节能减排补贴款	1,560,000.01				1,560,000.01	
废旧印刷线路板资源化利用关键技术研究及集成示范项目	940,000.00				940,000.00	
本部含铜污泥项目	866,666.67		400,000.00		466,666.67	
香港政府环保车辆购置补贴款	403,732.22		177,685.51	12,864.55	213,182.16	
本部环保应急处置设备和物资设备专项补助	340,000.00		340,000.00			
市政污泥厌氧消化产业化技术研究		1,500,000.00		750,000.00	750,000.00	

电子行业废水高效低耗型脱氮除磷技术开发与应用		490,000.00			490,000.00	
节能减排补贴款		800,000.00	80,000.00		720,000.00	
含铜污泥项目		1,597,825.00			1,597,825.00	
合计	69,801,499.96	19,168,659.00	16,968,872.50	3,076,864.55	68,924,421.91	--

2013 年及 2012 年没有返还政府补助情况。

本集团 2013 年度其他转出主要系根据签订的获得政府补助的项目合同，将部分项目政府补助支付给合作院校，另“香港政府环保车辆购置补贴款”其他转出系因汇率变化所致。

31、股本

单位：股

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,476,374.40			75,238,187.00		75,238,187.00	225,714,561.40

2013 年 6 月 14 日本公司举行的 2012 年度股东大会、2013 年第一次 A 股类别股东会及 2013 年第一次 H 股类别股东会审议通过以本公司 2012 年 12 月 31 日总股本 150,476,374 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，总计人民币 75,238,187.00 元。

本年注册资本增加业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 8 月 25 日出具 XYZH/2013SZA1013 验资报告审验。

32、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	930,603,520.07		75,238,187.00	855,365,333.07
合计	930,603,520.07		75,238,187.00	855,365,333.07

本年资本公积减少系转增股本所致。

33、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	93,173,237.74	17,562,062.69		110,735,300.43

合计	93,173,237.74	17,562,062.69	110,735,300.43
----	---------------	---------------	----------------

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

34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	919,750,287.90	--
调整后年初未分配利润	919,750,287.90	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	208,282,106.18	--
减：提取法定盈余公积	17,562,062.69	10%
应付普通股股利	60,190,549.60	
期末未分配利润	1,050,279,781.79	--

调整年初未分配利润明细：

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

2013 年 6 月 14 日本公司举行的 2012 年度股东大会、2013 年第一次 A 股类别股东会及 2013 年第一次 H 股类别股东会审议通过以本公司 2012 年 12 月 31 日总股本 150,476,374 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.00 元人民币（含税），总计人民币 60,190,549.60 元。

35、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,582,936,364.20	1,521,517,728.17
营业成本	1,100,398,704.00	959,814,473.64

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业废物资源化利用	1,003,746,274.10	739,693,548.25	938,595,848.97	635,468,608.69
工业废物处理处置	243,497,232.44	103,675,613.81	200,398,516.89	61,028,796.84
市政废物处理处置	135,163,624.22	117,617,521.62	126,413,101.88	95,639,506.68
再生能源利用	65,476,857.26	44,059,227.09	57,006,523.65	35,119,640.26
环境工程及服务	95,850,397.86	73,220,217.40	165,745,981.99	113,875,861.44
贸易及其他	39,201,978.32	22,132,575.83	33,357,754.79	18,682,059.73
合计	1,582,936,364.20	1,100,398,704.00	1,521,517,728.17	959,814,473.64

(3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳	412,306,880.24	289,368,089.77	374,669,495.69	252,085,079.21
珠三角其他地区	217,500,539.29	127,641,993.65	174,627,638.81	87,583,933.58
广东其他地区	165,132,464.24	117,749,087.21	143,914,286.32	95,461,334.95
广东省外地区	753,039,309.25	533,402,583.77	790,038,927.12	489,509,162.10
境外地区	34,957,171.18	32,236,949.60	38,267,380.23	35,174,963.80
合计	1,582,936,364.20	1,100,398,704.00	1,521,517,728.17	959,814,473.64

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	110,154,373.70	6.96%
第二名	93,353,184.12	5.9%
第三名	64,985,057.66	4.11%
第四名	45,800,000.00	2.89%
第五名	45,519,023.39	2.88%
合计	359,811,638.87	22.74%

营业收入的说明

不适用

36、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,221,295.61	5,136,558.50	根据国家税收法规，本集团依照建造合同收入的 3% 及劳务收入的 5% 计缴营业税
城市维护建设税	4,619,046.19	5,510,822.04	应缴流转税额 7%、5%、1%
教育费附加	3,568,649.95	4,218,224.42	教育费附加应缴流转税额 3%，地方教育费附加应缴流转税额 2%
其他	12,702.65	7,452.17	
合计	9,421,694.40	14,873,057.13	--

营业税金及附加的说明

不适用

37、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,766,255.04	9,479,328.66
运输费	7,157,760.21	8,221,123.38
租赁费	1,520,733.08	1,455,952.87
劳动保险费	1,190,558.06	1,186,745.72
业务招待费	663,638.63	809,359.20
办公费	773,715.06	520,462.63
差旅费	161,837.10	287,548.38
技术服务费	52,464.77	217,650.00
修理费	518,624.79	160,136.77
其他	13,482,301.21	11,673,348.02
合计	38,287,887.95	34,011,655.63

38、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	71,361,022.06	56,710,162.16
研究费用	30,195,956.50	29,527,209.99
折旧费用	17,704,697.27	19,412,895.94
业务招待费	10,093,495.41	10,159,103.16
福利费	9,485,440.10	10,084,474.35
办公费	5,830,963.76	6,771,644.13
劳动保险	8,219,069.71	6,311,755.91
房租	4,944,561.58	3,777,953.10
差旅费	3,887,213.23	3,585,310.81
中介服务费	4,776,126.68	1,944,680.20
其他	54,907,057.54	59,407,393.31
合计	221,405,603.84	207,692,583.06

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,934,737.84	20,164,822.45
减：利息收入	-17,564,930.12	-17,362,467.16
加：汇兑损失	-11,970.86	-192,810.31
加：其他支出	1,111,392.63	582,838.09
合计	1,469,229.49	3,192,383.07

40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,049,660.00	154,760.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	82,900.00
合计	-1,049,660.00	237,660.00

公允价值变动收益的说明

无

41、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	22,427,932.85	11,562,993.33
处置长期股权投资产生的投资收益	11,944,590.23	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	101,380.00	108,545.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	60,791.63	
其他	1,341,234.48	
合计	35,875,929.19	11,671,538.33

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东江威立雅	20,822,620.12	10,357,933.36	盈利能力提高
深圳微营养	1,111,926.18	831,203.51	盈利能力提高
深圳莱索思	493,386.55	1,340,348.34	盈利能力下降
珠海清新		-272,644.89	2012 年 7 月成为子公司
东江松藻		-693,846.99	2012 年 10 月成为子公司
合计	22,427,932.85	11,562,993.33	--

本集团投资收益汇回，不存在重大限制。

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,222,929.13	-1,478,379.59
二、存货跌价损失	3,653,694.97	-458,564.36
十三、商誉减值损失	3,052,019.14	
合计	7,928,643.24	-1,936,943.95

43、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	556,188.45	476,571.68	556,188.45
其中：固定资产处置利得	556,188.45	476,571.68	556,188.45
政府补助	36,714,829.11	14,876,810.33	32,030,573.94
取得子公司投资成本小于取得时应享有的可辨认净资产公允价值份额产生的收益		486,508.23	
其他	837,138.79	3,415,656.64	837,138.79
合计	38,108,156.35	19,255,546.88	33,423,901.18

项目	本年收到金额	转出与资产相关的政府补助到递延收益 (附注VI.30)	计入营业外收入	来源和依据
财政补贴:税款奖励	4,684,255.17	-	4,684,255.17	深国税罗退抵税[2013]0021等
园区开发补助资金	4,140,000.00	-	4,140,000.00	翁源县人民政府【扶持园区资金】
资源综合利用贴息补助	3,000,000.00	-	3,000,000.00	深财科【2013】53号
市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助经费 (2012年完成A股上市)	2,000,000.00	-	2,000,000.00	深经贸信息中小字【2013】85号
2009年深圳市高新技术产业专项补助资金(新政策第五批)	1,884,635.00	-	1,884,635.00	深财科【2012】138号
科研资金拨款	1,200,000.00	-	1,200,000.00	
市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助经费 (2011年完成上市辅导的)	800,000.00	-	800,000.00	深经贸信息中小字【2013】50号
环境应急物资和设备储备项目	500,000.00	-	500,000.00	环境保护专项资金使用合同书
收到贴息补贴	380,000.00	-	380,000.00	翁财工【2013】35号

收科技成果产业化专项奖金	300,000.00	-	300,000.00	深圳市宝安区科技创新局（科技成果产业化项目）
千灯财政重点污染防治项目补助资金	173,000.00	-	173,000.00	昆财字[2012]264号、昆环[2011]134号
昆山环境保护专项补助资金	159,500.00	-	159,500.00	昆财字[2013]213号、昆环[2013]138号
其他小于10万元零星政府补助	524,566.44	-	524,566.44	
节能减排专项补贴款	800,000.00	800,000.00	-	深发改[2013]547号、深财建[2012]220号
递延收益转收入	13,130,834.00	13,130,834.00	-	翁源县财政局【土地返还款】
电子行业废水高效低耗脱氮除磷技术开发与应用	490,000.00	490,000.00	-	深科技创新【2013】179号
市政污泥厌氧消化产业化技术研究	1,500,000.00	1,500,000.00	-	深科技创新【2013】77号
含铜污泥项目	1,597,825.00	1,597,825.00	-	废弃电器电子产品拆解及资源化利用投资项目合同书
南方城市污泥厌氧消化与安全运行技术与装备	1,650,000.00	1,650,000.00	-	《国家高技术研究发展计划（863计划）课题任务书》
小计	38,914,615.61	19,168,659.00	19,745,956.61	
与资产相关的政府补助摊销由其他非流动负债转入（附注VI.30）	-	-	16,968,872.50	
合计	38,914,615.61	19,168,659.00	36,714,829.11	

（2）计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
财政补贴:税款奖励	4,684,255.17	与收益相关	否
园区开发补助资金	4,140,000.00	与收益相关	是
资源综合利用贴息补助	3,000,000.00	与收益相关	是
市民营及中小企业发展专项资金企业改制	2,000,000.00	与收益相关	是

上市培育项目资助经费（2012 年完成 A 股上市）			
2009 年深圳市高新技术产业专项补助资金（新政策第五批）	1,884,635.00	与收益相关	是
科研资金拨款	1,200,000.00	与收益相关	是
市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助经费（2011 年完成上市辅导的）	800,000.00	与收益相关	是
环境应急物资和设备储备项目	500,000.00	与收益相关	是
收到贴息补贴	380,000.00	与收益相关	是
收科技成果产业化专项奖金	300,000.00	与收益相关	是
千灯财政重点污染防治项目补助资金	173,000.00	与收益相关	是
昆山环境保护专项补助资金	159,500.00	与收益相关	是
其他小于 10 万元零星政府补助	524,566.44	与收益相关	否
与资产相关的政府补助摊销由其他非流动负债转入（附注 VI.30）	16,968,872.50	与资产相关	是
合计	36,714,829.11	--	--

不适用

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,442,601.41	1,099,770.97	2,442,601.41
其中：固定资产处置损失	2,442,601.41	1,099,770.97	2,442,601.41
对外捐赠	2,264,799.20	846,000.00	2,264,799.20
其他	774,318.87	361,246.59	774,318.87
合计	5,481,719.48	2,307,017.56	5,481,719.48

营业外支出说明

无

45、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	29,273,137.79	39,726,287.74
递延所得税调整	-1,434,041.84	-1,015,009.02
合计	27,839,095.95	38,711,278.72

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年	2012年
归属于本公司股东的净利润	1	208,282,106.18	266,705,803.99
归属于本公司的非经常性损益	2	31,025,665.90	17,773,187.08
归属于本公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	177,256,440.28	248,932,616.91
年初股份总数	4	150,476,374.00	125,476,374.40
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	75,238,187.00	75,238,187.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-	25,000,000.00
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7	-	8
报告期月份数	8	12	12
发行在外的普通股加权平均数	9=4+5+6×7÷8	225,714,561.00	217,381,228.07
基本每股收益（I）	10=1÷9	0.92	1.23
基本每股收益(不包括非经常性损益)（II）	11=3÷9	0.79	1.15

47、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以后会计期间不能重分类进损益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将充分分类进损益的项目	-346,913.01	606,146.94
小计	-346,913.01	606,146.94
合计	-346,913.01	606,146.94

其他综合收益说明

48、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	38,163,820.13
利息收入	17,564,930.12
单位及个人往来款	38,148,808.46
合计	93,877,558.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	22,247,481.86
研究费用	19,589,706.33
单位及个人往来款	9,616,601.88
其他杂费	12,486,667.73
业务招待费	10,757,134.04
办公费	6,604,678.82
房租	6,465,294.66
差旅费	4,049,050.33
上市费用	623,833.33
水电费	3,214,606.87
保安服务费	3,658,192.08
咨询费	4,046,526.06
广告宣传费	1,527,844.80
聘请中介机构费	4,776,126.68
修理费	1,458,377.00
通讯费	1,293,391.24
技术服务费	
合计	112,415,513.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额的负数	21,563,258.78
合计	21,563,258.78

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
贷款保证金	6,593,250.00
合计	6,593,250.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行股票中介机构费用	
保证金	11,640,000.00
支付融资租赁相关款项	15,092,249.48
合计	26,732,249.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

49、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	243,638,211.39	294,016,968.52
加：资产减值准备	7,928,643.24	-1,936,943.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,316,347.74	63,782,505.49
无形资产摊销	17,677,963.10	10,578,484.87
长期待摊费用摊销	1,325,514.61	640,726.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	1,886,412.96	623,199.29
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	1,049,660.00	-237,660.00
财务费用（收益以“—”号填列）	17,934,737.84	2,802,355.29
投资损失（收益以“—”号填列）	-35,875,929.19	-11,671,538.33
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,150,090.83	-295,533.64
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-149,175.79	-719,475.38
存货的减少（增加以“—”号填列）	-34,877,370.31	-15,439,110.68
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	11,848,027.12	-97,346,987.56
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	38,433,106.15	66,988,860.10
经营活动产生的现金流量净额	343,986,058.03	311,785,850.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	1,871,156.00	5,909,958.81
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	934,877,455.89	1,016,889,376.48
减：现金的期初余额	1,016,889,376.48	247,813,761.76
现金及现金等价物净增加额	-82,011,920.59	769,075,614.72

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	81,183,404.82	110,997,010.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	70,403,404.82	86,377,010.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,166,751.19	69,708,418.21
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	107,736,653.63	66,168,591.79
4. 取得子公司的净资产	26,286,793.71	66,168,591.79
流动资产	11,075,141.89	123,740,996.01
非流动资产	16,580,495.13	69,960,118.61
流动负债	1,368,843.31	24,075,633.49
非流动负债		22,975,655.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	3,300,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	3,300,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	24,863,258.78	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-21,563,258.78	
4. 处置子公司的净资产	-15,717,436.81	
流动资产	134,690,700.53	
非流动资产	1,621,821.43	
流动负债	152,029,958.77	

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	934,877,455.89	1,016,889,376.48
其中：库存现金	241,276.35	350,885.83
可随时用于支付的银行存款	934,534,531.69	1,016,335,154.61
可随时用于支付的其他货币资金	101,647.85	203,336.04
三、期末现金及现金等价物余额	934,877,455.89	1,016,889,376.48

现金流量表补充资料的说明

不适用

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

不适用

张维仰先生为本公司之控股股东及最终控制方。

控股股东所持股份及其变化

	持股金额		持股比例（%）	
	2013年	2012年	2013年	2012年
张维仰	64,738,446.00	43,158,964.00	28.68	28.68

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	组织机构代码
华保科技	控股子公司	有限责任公司	深圳市	姚琼	服务	550 万元	100%	100%	783926298
韶关绿然	控股子公司	有限责任公司	韶关市	陈曙生	工业	16,000 万元	100%	100%	79299871X
力信服务	控股子公司	有限责任公司	香港	不适用	服务	港币 1,000 万元	100%	100%	不适用
东江松藻	控股子公司	有限责任公司	重庆市	谢亨华	工业	3,321.04 万元	93.86%	80%	696596868
珠海清新	控股子公司	有限责任公司	珠海市	刁伟华	工业	900 万元	75%	75%	732179587
清远新绿	控股子公司	有限责任公司	清远市	陈曙生	工业	5,216 万元	62.5%	62.5%	768417348
嘉兴德达	控股子公司	有限责任公司	嘉善县	邹鸿图	工业	4,200 万元	51%	51%	254836027
亚洲气候	控股子公司	有限责任公司	香港	不适用	控股	港币 946.14 万元	100%	100%	不适用
东莞恒建	控股子公司	有限责任公司	东莞市	李永鹏	工业	3,900 万元	100%	100%	782964540

再生资源公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	陈曙生	工业	100 万元	100%	100%	755694530
东江华瑞	控股子公司	有限责任公司	深圳市	李永鹏	工业	2,500 万元	62%	60%	755672809
龙岗东江	控股子公司	有限责任公司	深圳市	廖若岸	工业	10,000 万元	54%	54%	750498397
惠州东江	控股子公司	有限责任公司	惠州市	刁伟华	工业	500 万元	100%	100%	738594407
千灯三废	控股子公司	有限责任公司	昆山市	邹鸿图	工业	3,000 万元	51%	56%	762827004
昆山昆鹏	控股子公司	有限责任公司	昆山市	邹鸿图	工业	660 万元	51%	51%	725182702
清远东江	控股子公司	有限责任公司	清远市	刁伟华	工业	17,246.95 万元	100%	100%	664960362
青岛东江	控股子公司	有限责任公司	青岛市	谢亨华	工业	1,500 万元	100%	100%	675268718
湖南东江	控股子公司	有限责任公司	邵阳市	贾子良	工业	1,000 万元	95%	95%	668585045
成都危废	控股子公司	有限责任公司	成都市	李永鹏	工业	1,000 万元	100%	100%	728085895
再生能源公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	李永鹏	工业	9,032.45 万元	100%	100%	786560404
韶关东江	控股子公司	有限责任公司	韶关市	陈曙生	工业	500 万元	100%	100%	782025746
宝安东江	控股子公司	有限责任公司	深圳市	谢亨华	工业	1,000 万元	100%	100%	674839742
香港东江	控股子公司	有限责任公司	香港	不适用	服务	港币 2,470.00 万元	100%	100%	不适用
东江物业	控股子公司	有限责任公司	深圳市	兰永辉	服务	100 万元	100%	100%	699086185
云南东江	控股子公司	有限责任公司	昆明市	谢亨华	工业	1,000 万元	100%	100%	560058446
东江运输	控股子公司	有限责任公司	惠州市	李永鹏	服务	3,400 万元	100%	100%	688636380
产品贸易公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	李永鹏	贸易	200 万元	100%	100%	582711805
湖北东江	控股子公司	有限责任公司	湖北孝昌县	陈曙生	工业	1,000 万元	100%	100%	58824921X

江门东江	控股子公司	有限责任公司	江门市	李永鹏	工业	5,000 万元	100%	100%	056831604
东江上田	控股子公司	有限责任公司	深圳市	陈曙生	服务	1,000 万元	51%	51%	088640941

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
东江威立雅	有限责任公司	惠州市	李永鹏	工业	6000 万元	51%	50%	-	774022166
二、联营企业									
深圳莱索思	有限责任公司	深圳市	王志良	工业	3,500 万元	49%	42.86%		723030633
深圳微营养	有限责任公司	深圳市	Frederick A.Steward	贸易服务	200 万元	38%	40%		755672745

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
东江威立雅	接受劳务	协议价及董事会批准	14,323,877.10	13.82%	8,829,110.53	14.47%
深圳莱索思	购买商品	协议价及董事会批准	14,856,929.75	2.01%	3,920,178.52	0.62%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

				例（%）		例（%）
东江威立雅	销售商品	协议价及董事会批准	5,988,990.64	2.46%	1,545,798.00	0.17%
东江威立雅	提供劳务	协议价及董事会批准	139,432.32	0.06%	5,816,378.07	2.9%
深圳微营养	销售商品	协议价及董事会批准	110,154,373.70	10.97%	127,586,497.32	13.59%
深圳莱索思	销售商品	协议价及董事会批准	63,675.22	0.01%	586,950.09	1.76%

（2）关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	深圳微营养	房屋	2012 年 10 月 14 日	2016 年 10 月 13 日	协议价	112,107.64

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
无						

关联租赁情况说明

不适用

（3）关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	东江威立雅	21,600,000.00	2011 年 12 月 30 日	2013 年 12 月 30 日	是
本公司	东江威立雅	18,400,000.00	2011 年 11 月 30 日	2013 年 11 月 23 日	是
本公司，张维仰	韶关绿然	90,000,000.00	2012 年 06 月 27 日	2017 年 06 月 27 日	否
本公司，张维仰	韶关绿然	30,000,000.00	2012 年 03 月 30 日	2013 年 11 月 23 日	是
本公司，张维仰	韶关绿然	20,000,000.00	2012 年 06 月 29 日	2013 年 11 月 23 日	是

本公司，张维仰	韶关绿然	30,000,000.00	2012 年 05 月 31 日	2013 年 05 月 31 日	是
张维仰	香港力信	5,982,982.00	2011 年 06 月 20 日	2017 年 05 月 16 日	否
张维仰	本公司	40,000,000.00	2009 年 11 月 11 日	2013 年 11 月 11 日	是
张维仰	本公司	30,000,000.00	2011 年 02 月 28 日	2014 年 02 月 28 日	否
香港东江	香港力信	14,072,980.00	2010 年 04 月 30 日	2018 年 12 月 23 日	否
本公司	龙岗东江	50,564,445.00	2011 年 12 月 12 日	2019 年 12 月 12 日	是
本公司	宝安东江	35,000,000.00	2010 年 04 月 30 日	2015 年 04 月 30 日	否
本公司	再生能源	60,000,000.00	2011 年 06 月 02 日	2016 年 06 月 02 日	否
本公司	再生能源	40,000,000.00	2011 年 01 月 04 日	2016 年 01 月 04 日	否
本公司	香港力信	7,862,000.00	2011 年 06 月 14 日	2014 年 06 月 29 日	否
本公司	香港力信	7,862,000.00	2012 年 02 月 04 日	2014 年 11 月 23 日	否
本公司	香港力信	864,820.00	2012 年 03 月 26 日	2016 年 03 月 26 日	否

关联担保情况说明

无

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
东江松藻	9,036,792.00	2011 年 01 月 31 日	2023 年 01 月 30 日	

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东江威立雅	327,770.00		5,356,238.45	
	深圳莱索思	600.00		21,456.63	
	深圳微营养	27,104,025.78		60,403,505.66	
	北京双益			1,140,000.00	1,140,000.00
合计		27,432,395.78		66,921,200.74	1,140,000.00

应收票据	深圳微营养	5,778,580.00		7,111,520.00	
合计		5,778,580.00		7,111,520.00	
其他应收款	东江威立雅	96,382.17		69,393.77	
	北京双益			361,117.32	361,117.32
	北京立升膜			120,000.00	120,000.00
	浙江双益			90,000.00	90,000.00
合计		96,382.17		640,511.09	571,117.32

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	东江威立雅	1,409,102.54	4,174,235.45
	深圳微营养		60,403,505.66
	深圳莱索思	1,300,465.90	38,366.00
合计		2,709,568.44	64,616,107.11
其他应付款	张维仰		1,621,800.00
	深圳微营养	14,675.30	
	东江威立雅	0.00	69,393.77
	深圳莱索思	122,842.01	0.00
合计		137,517.31	1,691,193.77

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、于 2013 年末，本集团及本公司有就为合营企业对外提供担保形成或有负债

本集团就合营企业东江威立雅的贷款融资向银行提供于 2013 年 12 月 31 日仍然生效的财务担保共 0.00 元（2012 年：40,000,000.00 元），年内的最高担保金额为 40,000,000.00 元（2012 年：40,000,000.00 元）

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

其他或有负债及其财务影响

无

十、承诺事项

1、重大承诺事项

项目	2013年	2012年
已签约但尚未于财务报表中确认的资本性支出		
• 在建工程	100,715,550.52	21,408,671.43
• 购买土地使用权	-	-
• 购买机器设备	8,382,100.00	14,879,563.00
合计	109,097,650.52	36,288,234.43

(1) 于 2013 年末，本集团尚有已签订合同但未记录的约定大额在建工程发包合同支出共计 100,715,550.52 元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	已记录负债	于2013年 12月31日 未记录金额	预计投资期 间
江门项目	52,051,346.33	15,933,000.00		36,118,346.33	2014年
韶关绿然焚烧项目	32,150,000.00	9,645,000.00		22,505,000.00	2014年
德达公司新厂建设	28,518,458.00	4,150,000.00		24,368,458.00	2014年
东江研发大楼	11,313,409.00	10,803,565.35		509,843.65	2014年
脱盐项目	9,100,000.00	4,095,000.00		5,005,000.00	2014年
深圳市河道淤泥福永 处理场二期工程（配套 设备）	7,580,000.00	5,606,000.00		1,974,000.00	2014年
ERP项目	5,262,950.00	4,482,650.00		780,300.00	2014年
邵阳市生活垃圾卫生 填埋场调节池整改地 下水排及池底工程	4,700,000.00	3,760,000.00		940,000.00	2014年
东江大楼12-13楼装修 工程	4,295,653.84	3,643,959.84	-	651,694.00	2014年
邵阳市生活垃圾卫生 填埋场二期库区边坡 支护锚杆工程施工合 同	4,100,278.47	3,280,222.78	-	820,055.69	2014年
办公楼装修及土建、安	2,889,500.00	2,600,550.00	-	288,950.00	2014年

装增加工程合同					
中式车间土建工程承包合同	2,800,000.00	1,680,000.00	-	1,120,000.00	2014年
填埋场地勘	2,800,000.00	1,400,000.00	-	1,400,000.00	2014年
惠州东江项目总包	2,490,000.00	-	-	2,490,000.00	2014年
深圳市河道淤泥福永处理场二期工程(变配电工程)	2,400,000.00	2,385,000.00	-	15,000.00	2014年
邵阳市生活垃圾卫生填埋场调节池、深沉池整改防渗工程施工合同	1,970,000.00	1,182,000.00	139,597.15	648,402.85	2014年
澳门项目移动设备组	890,000.00	845,500.00	-	44,500.00	2014年
填埋场环评	880,000.00	264,000.00	-	616,000.00	2014年
铜镍铬车间设备安装	700,000.00	280,000.00	-	420,000.00	2014年
合计	176,891,595.64	76,036,447.97	139,597.15	100,715,550.52	

(2) 于 2013 年末, 本集团已签订的正在或准备履行但未确认的设备采购合同支出共计 8,382,100.00 元, 具体情况如下:

项目名称	合同金额	累计已付金额	已确认负债金额	于2013年12月31日未确认金额	预计投资期间
蒸发浓缩设备	6,980,000.00	1,745,000.00	-	5,235,000.00	2014年
三效蒸发浓缩	3,650,000.00	2,920,000.00	-	730,000.00	2014年
大型动力打孔机	1,835,000.00	550,500.00	-	1,284,500.00	2014年
翻转振荡仪设备	1,618,000.00	485,400.00	-	1,132,600.00	2014年
合计	14,083,000.00	5,700,900.00	-	8,382,100.00	

2、前期承诺履行情况

(1) 于 2013 年末, 本集团作为承租人就办公厂房、运输工具等承租项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下:

期间	2013年	2012年
1年以内	6,264,462.24	4,061,900.00
1-2年	5,293,854.24	1,983,390.00
2-3年	2,322,524.24	1,983,390.00
3年以后	7,781,678.58	3,904,000.00
合计	21,662,519.30	11,932,680.00

(2) 于 2013 年末, 本集团作为出租人就办公厂房承租项目之不可撤销经营租赁于下列期间的未来最低应收取租金汇总如下:

期间	2013年	2012年
1年以内	9,037,902.29	8,663,566.42
1-2年	3,181,121.88	8,054,613.65
2-3年	2,609,588.65	2,527,301.88
3年以后	14,476,962.39	14,485,109.68
合计	29,305,575.21	33,730,591.63

(3) 于2013年末, 本集团作为承租人就运输设备等项目之不可撤销融资租赁于下列期间的未来最低应支付租金汇总如下: 期间

	2013年	2012年
1年以内	14,019,748.78	14,658,271.72
1-2年	13,831,825.76	13,964,908.43
2-3年	5,407,920.66	13,735,282.63
3年以后	1,164,063.56	5,748,275.21
合计	34,423,558.76	48,106,737.99

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元

拟分配的利润或股利	69,469,368.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	69,469,368.30

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 设立子公司

2014 年 2 月 22 日, 本公司第四届董事会第五十七次会议决议, 审议通过《关于设立深圳市东江运输有限公司的议案》, 本公司拟以自有资金设立全资子公司深圳市东江运输有限公司(名称以工商核名为准), 注册资本为 100 万元, 经营范围主要是普通货物、危险货物运输(以最终核准的经营范围为准)。截止本财务报告批准报出日该子公司设立事宜尚未开始。

2014 年 3 月 20 日，本公司第四届董事会第五十九次会议决议，审议通过《关于合资设立子公司开展有机溶剂深加工业务的议案》，本公司全资子公司江门东江拟与深圳市绿绿达环保有限公司（以下简称绿绿达公司）合资设立子公司，合资设立子公司名称为东江绿绿达有限公司（名称以工商核名为准），注册资本为 1,000 万元，其中江门东江出资 600 万元，持股 60%，绿绿达公司出资 400 万元，持股 40%。注册地为广东省鹤山市，经营范围为：有机溶剂深加工业务、化工溶剂生产（以最终核准的经营范围为准）。截止本财务报告批准报出日该子公司设立事宜尚未开始。

2014 年 3 月 20 日，本公司第四届董事会第五十九次会议决议，审议通过《关于合资设立子公司开展废旧手机拆解及资源化综合利用项目的议案》，本公司全资子公司清远东江拟与深圳淘绿信息科技有限公司（以下简称淘绿公司）合资设立子公司，合资设立子公司名称为清远东江淘绿环保有限公司（名称以工商核名为准），注册资本为 1,000 万元，其中清远东江出资 600 万元，持股 60%，淘绿公司出资 400 万元，持股 40%。注册地为广东省清远市，经营范围为：废旧手机拆解及资源化综合利用（以最终核准的经营范围为准）。截止本财务报告批准报出日该子公司设立事宜尚未开始。

（2）拟收购并增资盐城市沿海固体废料处置有限公司

2014 年 3 月 25 日，本公司第四届董事会第六十次会议决议，审议通过《关于收购并增资盐城市沿海固体废料处置有限公司的议案》，本公司拟以自有资金人民币 2,320 万元收购浙江新东海药业有限公司所持有的盐城市沿海固体废料处置有限公司（以下简称沿海固废）40% 股权；股权转让完成后，本公司再向沿海固废增资人民币 2,800 万元，其中人民币 290 万元为注册资本，人民币 2,510 万元计入资本公积。上述股权转让及增资完成后，本公司将持有沿海固废 60% 股权，沿海固废将成为本公司控股子公司。截止本财务报告批准报出日该收购并增资事宜尚未开始。

（3）发行股票及债券

本公司于 2014 年 1 月完成了限制性股票计划的首次授予，发行了股份，详情请参见本附注（XIII.股份支付）中的相关描述。

2014 年 3 月 5 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准东江环保股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2014]190 号），批复内容如下：一、核准公司向社会公开发行面值不超过 7 亿元的公司债券。二、本次公司债券采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的 50%，自核准发行之日起 6 个月内完成；其余各期债券发行，自核准发行之日起 24 个月内完成。三、本次发行公司债券应严格按照报送中国证监会的募集说明书及发行公告进行。四、本次批复自核准发行之日起 24 个月内有效。

本公司董事会将根据上述核准文件的要求及公司股东大会的有关授权，择机办理本次公司债券发行相关的事宜。截止本财务报告批准报出日，本公司尚未开始本次债券的首期发行。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

本集团本年无重大非货币资产交换（2012 年：无）

2、债务重组

本集团本年无重大债务重组（2012 年：无）

3、企业合并

4、租赁

（1）融资租入的固定资产详情参见审计报告附注 VI.13(9)。

（2）于 2013 年末，融资租赁的最低租赁付款期详情参见审计报告附注 VI.29(3)。

（3）于 2013 年末，通过经营租赁租出的固定资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	2013年	2012年
投资性房地产	53,630,900.00	53,630,900.00

5、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,748,980.00	-1,049,660.00			2,007,400.00
金融资产小计	3,748,980.00	-1,049,660.00			2,007,400.00
投资性房地产	53,630,900.00				53,630,900.00
上述合计	57,379,880.00	-1,049,660.00			55,638,300.00
金融负债	0.00				0.00

6、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	21,169,371.49				15,729,939.99
金融负债	23,341,649.44				18,707,162.46

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	64,835,071.84	65.94%	6,779,642.39	10.46%	68,665,180.52	61.38%	5,750,836.04	8.38%
关联方组合	32,159,042.25	32.71%			42,268,843.59	37.78%		
组合小计	96,994,114.09	98.65%	6,779,642.39	6.99%	110,934,024.11	99.16%	5,750,836.04	5.18%
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	1,328,790.32	1.35%	1,328,790.32	100%	936,327.80	0.84%	936,327.80	100%
合计	98,322,904.41	--	8,108,432.71	--	111,870,351.91	--	6,687,163.84	--

应收账款种类的说明

无

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-90 天	43,119,561.90	1.5%	646,793.44	45,884,062.87	1.5%	688,260.94
91-180 天	8,634,052.49	3%	259,021.58	7,507,997.58	3%	225,239.93
181-365 天	2,701,798.43	5%	135,089.93	3,293,840.81	5%	164,692.04
1 年以内小计	54,455,412.82	9.5%	1,040,904.95	56,685,901.26	9.5%	1,078,192.91
1 至 2 年	5,051,905.85	20%	1,010,381.18	5,107,970.51	20%	1,021,594.10
2 至 3 年	1,198,793.82	50%	599,396.91	6,440,519.45	50%	3,220,259.73
3 年以上	4,128,959.35	100%	4,128,959.35	430,789.30	100%	430,789.30
合计	64,835,071.84	--	6,779,642.39	68,665,180.52	--	5,750,836.04

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宝安区沙井沙头宝讯电子厂	735,708.53	735,708.53	100%	无法收回
联能科技（深圳）有限公司	487,508.00	487,508.00	100%	无法收回
阳新县银源环保科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100%	无法收回
其他（10 万元以下）	5,573.79	5,573.79	100%	无法收回
合计	1,328,790.32	1,328,790.32	--	--

（2）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
昆明通瑞达经贸有限公司	货款		29,770.00	长期挂账，无法收回	否

昆明悦和经贸有限公司	货款		6,950.00	长期挂账，无法收回	否
江门市芳源环境科技开发有限公司	货款		967.87	长期挂账，无法收回	否
东莞市万代化工原料有限公司	货款		145.18	长期挂账，无法收回	否
合计	--	--	37,833.05	--	--

应收账款核销说明

无

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(4) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
东江华瑞	子公司	23,665,940.43	1 年以内	24.07%
深圳市财政局	独立第三方	20,441,617.53	1-2 年	20.79%
深南电路工程	独立第三方	5,319,308.80	1 年以内	5.41%
广东光华科技股份有限公司	独立第三方	5,284,763.50	1 年以内	5.37%
科荣	独立第三方	3,536,488.72	3 年以上	3.6%
合计	--	58,248,118.98	--	59.24%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
东江华瑞	子公司	23,665,940.43	24.07%
东莞恒建	子公司	2,719,547.61	2.77%
清远新绿	子公司	2,077,420.95	2.11%
嘉兴德达	子公司	956,000.00	0.97%
韶关绿然	子公司	819,422.50	0.83%
清远东江	子公司	277,163.96	0.28%
产品贸易公司	子公司	25,236.80	0.03%
惠州东江	子公司		
龙岗东江	子公司		
韶关东江	子公司		
深圳微营养	联营公司	1,618,310.00	1.65%
东江威立雅	联营公司		
深圳莱索思	联营公司		
合计	--	32,159,042.25	32.71%

(7)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,114,918.30	0.35%	488,028.31	23.08%	6,215,748.42	1.85%	933,520.41	15.02%
关联方组合	591,044,585.18	96.68%			319,949,824.90	95.33%		
押金组合	15,605,761.85	2.55%			8,242,580.04	2.46%		

组合小计	608,765,265.33	99.57%	488,028.31	0.08%	334,408,153.36	99.64%	933,520.41	0.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,600,000.00	0.43%	2,600,000.00	100%	1,200,000.00	0.36%	1,148,230.00	95.69%
合计	611,365,265.33	--	3,088,028.31	--	335,608,153.36	--	2,081,750.41	--

其他应收款种类的说明

无

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-90 天	1,486,802.87	1.5%	22,302.04	4,236,812.31	1.5%	63,552.18
91-180 天	4,484.72	3%	134.54	71,029.64	3%	2,130.89
181-365 天	26,297.34	5%	1,314.87			
1 年以内小计	1,517,584.93	9.5%	23,751.45	4,307,841.95	4.5%	65,683.07
1 至 2 年	125,300.18	20%	25,060.04	1,264,218.91	20%	252,843.78
2 至 3 年	65,632.74	50%	32,816.37	57,388.00	50%	28,694.00
3 年以上	406,400.45	100%	406,400.45	586,299.56	100%	586,299.56
合计	2,114,918.30	--	488,028.31	6,215,748.42	--	933,520.41

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉强盛环保产品有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	无法收回
惠州市盛天瀚实业	500,000.00	500,000.00	100%	无法收回

有限公司				
饶志君	500,000.00	500,000.00	100%	无法收回
薛瑶春	300,000.00	300,000.00	100%	无法收回
深圳市凯翔实业发展有限公司	300,000.00	300,000.00	100%	无法收回
合计	2,600,000.00	2,600,000.00	--	--

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小单位合计	往来款		10,323.00	无法收回	否
合计	--	--	10,323.00	--	--

其他应收款核销说明

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
韶关绿然再生资源发展有限公司	子公司	256,400,000.00	1-2 年	41.94%
湖南东江环保投资发展有限公司	子公司	78,640,738.04	2-3 年	12.86%
惠州市东江环保技术有限公司	子公司	50,936,930.07	1-2 年	8.33%
深圳东江华瑞科技有限公司	子公司	50,488,235.58	1 年以内	8.26%
深圳市东江环保再生资源有限公司	子公司	37,051,473.90	1 年以内	6.06%
合计	--	473,517,377.59	--	77.45%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

			(%)
韶关绿然	子公司	256,400,000.00	41.95%
湖南东江	子公司	78,640,738.04	12.86%
惠州东江	子公司	50,936,930.07	8.33%
东江华瑞	子公司	50,488,235.58	8.26%
再生资源	子公司	37,051,473.90	6.06%
云南东江	子公司	21,786,509.50	3.56%
青岛东江	子公司	20,000,000.00	3.27%
香港东江	子公司	15,094,922.34	2.47%
韶关东江	子公司	14,579,600.86	2.38%
宝安东江	子公司	13,714,370.10	2.24%
成都危废	子公司	8,973,300.00	1.47%
湖北东江	子公司	6,918,087.33	1.13%
江门东江	子公司	6,113,450.87	1%
东莞恒建	子公司	5,141,653.50	0.84%
产品贸易公司	子公司	4,235,034.64	0.69%
清远新绿	子公司	408,787.93	0.07%
惠州运输	子公司	234,383.24	0.04%
龙岗东江	子公司	160,725.11	0.03%
清远东江	子公司	70,000.00	0.01%
北京永新	子公司		
东江物业	子公司		
东江威立雅	合营公司	96,382.17	0.02%
合计	--	591,044,585.18	96.68%

(5)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元 0。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	-----------------	------	----------	--------

								例不一致的说明			
惠州东江	成本法核算	6,458,352.90	6,458,352.90		6,458,352.90	100%	100%				
成都危废	成本法核算	6,400,000.00	6,105,461.13		6,105,461.13	100%	100%				
龙岗东江	成本法核算	46,350,000.00	46,350,000.00		46,350,000.00	54%	54%				
再生资源公司	成本法核算	2,093,966.50	2,093,966.50		2,093,966.50	100%	100%				
昆山昆鹏	成本法核算	3,438,970.01	3,438,970.01		3,438,970.01	51%	51%				510,000.00
东江华瑞	成本法核算	15,500,000.00	15,500,000.00		15,500,000.00	62%	60%				19,840,000.00
千灯三废	成本法核算	3,916,800.00	3,916,800.00		3,916,800.00	51%	56%				5,100,000.00
韶关东江	成本法核算	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
香港东江	成本法核算	22,755,770.00	22,755,770.00		22,755,770.00	100%	100%				
再生能源公司	成本法核算	90,324,500.00	90,324,500.00		90,324,500.00	100%	100%				
清远东江	成本法核算	172,469,500.00	172,469,500.00		172,469,500.00	100%	100%				
北京永新	成本法核算	220,000.00	220,000.00	-220,000.00		55%	55%				
湖南东江	成本法核算	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	95%	95%				
韶关绿然	成本法核算	280,800,000.00	230,800,000.00	50,000,000.00	280,800,000.00	100%	100%				
宝安东江	成本法核算	17,230,102.04	17,230,102.04		17,230,102.04	100%	100%				
华保科技	成本法核算	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	100%	100%				
青岛东江	成本法核算	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%				
云南东江	成本法核算	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

东江物 业	成本法 核算	1,000,00 0.00	1,000,00 0.00		1,000,00 0.00	100%	100%				
产品贸 易公司	成本法 核算	2,000,00 0.00	2,000,00 0.00		2,000,00 0.00	100%	100%				
东江运 输	成本法 核算	34,000,0 00.00	10,000,0 00.00	24,000,0 00.00	34,000,0 00.00	100%	100%				
湖北东 江	成本法 核算	10,000,0 00.00	10,000,0 00.00		10,000,0 00.00	100%	100%				
清远新 绿	成本法 核算	68,750,0 00.00	68,750,0 00.00		68,750,0 00.00	62.5%	62.5%				1,562,50 0.00
珠海清 新	成本法 核算	18,104,5 98.13	18,104,5 98.13		18,104,5 98.13	75%	75%				
嘉兴德 达	成本法 核算	30,183,6 00.00	30,183,6 00.00		30,183,6 00.00	51%	51%				
江门东 江	成本法 核算	50,000,0 00.00	50,000,0 00.00		50,000,0 00.00	100%	100%				
东莞恒 建	成本法 核算	76,083,4 04.82		76,083,4 04.82	76,083,4 04.82	100%	100%				
东江上 田	成本法 核算	5,100,00 0.00		5,100,00 0.00	5,100,00 0.00	51%	51%				
武汉云 峰	成本法 核算	1,800,00 0.00	1,800,00 0.00		1,800,00 0.00	11%	11%				
东江威 立雅	权益法 核算	22,440,0 00.00	47,784,2 34.93	20,822,6 20.12	68,606,8 55.05	51%	50%				
深圳微 营养	权益法 核算	760,000. 00	2,135,15 2.50	1,111,92 6.18	3,247,07 8.68	38%	40%		529,649. 00		
深圳莱 索思	权益法 核算	20,894,1 76.47	29,938,6 38.90	493,386. 55	30,432,0 25.45	49%	42.86%				
合计	--	1,054,07 3,740.87	934,359, 647.04	177,391, 337.67	1,111,75 0,984.71	--	--	--	529,649. 00		27,012,5 00.00

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	875,831,635.75	842,244,292.45
其他业务收入	0.00	0.00
合计	875,831,635.75	842,244,292.45
营业成本	612,041,782.85	512,122,127.19

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业废物资源化利用	540,636,268.27	402,286,320.79	488,950,255.41	331,460,633.71
工业废物处理处置	157,464,699.44	73,258,113.82	153,668,829.91	42,245,731.86
市政废物处理处置	74,708,786.45	66,247,225.69	63,587,968.75	43,171,585.27
环境工程及服务	92,709,163.51	69,726,052.85	125,079,315.79	93,784,612.57
贸易及其他	10,312,718.08	524,069.70	10,957,922.59	1,459,563.78
合计	875,831,635.75	612,041,782.85	842,244,292.45	512,122,127.19

(3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳	436,761,509.22	291,969,147.73	382,088,532.71	214,605,788.31
珠三角其它地区	140,910,228.42	90,157,613.31	196,704,095.66	106,931,410.06
广东其它地区	134,482,199.95	108,965,640.06	112,223,111.61	88,939,633.45
广东省外地区	163,677,698.16	120,949,381.75	151,228,552.47	101,645,295.37
合计	875,831,635.75	612,041,782.85	842,244,292.45	512,122,127.19

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	56,351,936.22	6.43%
第二名	45,800,000.00	5.23%
第三名	29,623,933.33	3.38%

第四名	21,964,248.72	2.51%
第五名	15,248,312.60	1.74%
合计	168,988,430.87	19.29%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,012,500.00	9,180,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	22,427,932.85	12,256,840.32
处置长期股权投资产生的投资收益	3,080,000.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	101,380.00	108,545.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	60,791.63	
合计	52,682,604.48	21,545,385.32

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东江华瑞	19,840,000.00		本年宣布分配股息
千灯三废	5,100,000.00	8,925,000.00	盈利能力下降
昆山昆鹏	510,000.00	255,000.00	盈利能力上升
清远新绿	1,562,500.00		本年宣布分配股息
合计	27,012,500.00	9,180,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳微营养	1,111,926.18	831,203.51	盈利能力有所提高
东江威立雅	20,822,620.12	10,357,933.36	盈利能力有所提高
深圳莱索思	493,386.55	1,340,348.34	盈利能力下降
珠海清新		-272,644.89	2012 年 7 月成为子公司
合计	22,427,932.85	12,256,840.32	--

投资收益的说明

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	175,620,626.91	224,186,848.97
加：资产减值准备	6,204,017.63	-4,257,061.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,089,572.06	19,745,892.47
无形资产摊销	4,693,595.64	394,377.36
长期待摊费用摊销	78,000.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	668,790.96	203,245.72
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	1,049,660.00	-237,660.00
财务费用（收益以“—”号填列）	9,479,540.64	4,733,596.02
投资损失（收益以“—”号填列）	-52,682,604.48	-21,545,385.32
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-539,879.77	13,569.35
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	939,238.52	-181,643.04
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,696,920.81	2,209,008.22
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-20,411,684.82	52,022,697.25
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	32,200,936.25	8,442,686.79
经营活动产生的现金流量净额	175,692,888.75	285,730,172.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	539,240,795.08	667,738,198.05
减：现金的期初余额	667,738,198.05	125,568,274.93
现金及现金等价物净增加额	-128,497,402.97	542,169,923.12

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,886,412.96	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,030,573.94	
委托他人投资或管理资产的损益	1,341,234.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-887,488.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,201,979.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,944,590.23	
减：所得税影响额	7,899,987.95	
少数股东权益影响额（税后）	1,414,864.19	
合计	31,025,665.90	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

无

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.61%	0.92	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.18%	0.79	0.79

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

会计报表变动幅度达 30%（含 30%）以上，或占本集团 2013 年 12 月 31 日资产总额 5%（含 5%）或占本集团 2013 年度利润总额 10%（含 10%）以上的重要项目分析如下：

单位：人民币万元

资产类	注释索引	期末数	期初数	变动额	变动幅度（%）
货币资金	注1	94,688.75	102,781.46	(8,092.71)	(7.87)
以公允价值计量且其变动计入当	注2	200.74	374.90	(174.16)	(46.45)

期损益的金融资产金融资产

应收票据	注3	5,405.13	3,177.85	2,227.28	70.09
应收账款	注4	17,958.43	20,739.34	(2,780.91)	(13.41)
预付款项	注5	10,265.96	16,469.40	(6,203.44)	(37.67)
存货	注6	24,445.24	25,848.85	(1,403.61)	(5.43)
其他流动资产	注7	1,500.00	5.91	1,494.09	25,277.13
固定资产	注8	58,788.22	57,219.36	1,568.86	2.74
在建工程	注9	28,834.58	23,914.60	4,919.98	20.57
无形资产	注10	43,903.99	29,856.05	14,047.94	47.05
商誉	注11	9,953.43	4,278.97	5,674.46	132.61
长期待摊费用	注12	188.27	115.27	72.99	63.32

注 1：募集资金投入使用及投资项目的增加；

注 2：出售部分股票；

注 3：本年采取应收银行承兑汇票销售方式增加；

注 4：加强了应收账款管理及合并范围变动所致；

注 5：工程款及材料款已结算及合并范围变动所致；

注 6：合并范围变动所致；

注 7：为提高资金使用效率，本年购买了随时可变现的银行理财产品；

注 8：投资项目达到预计可使用状态转固定资产；

注 9：本年投资项目增加；

注 10：BOT 投资项目达预计可使用状态转无形资产以及本年土地使用权增加；

注 11：本年收购子公司东莞恒建所产生的合并商誉；

注 12：本年新增的长期会员费。

单位：人民币万元

负债及权益类	注释索引	期末数	期初数	变动额	变动幅度（%）
短期借款	注1	26,572.40	3,810.90	22,761.50	597.27
预收款项	注2	3,837.66	5,867.18	(2,029.52)	(34.59)
应付职工薪酬	注3	3,347.86	2,445.48	902.38	36.90
应交税费	注4	(10.99)	1,353.88	(1,364.87)	(100.81)
其他应付款	注5	4,663.18	11,487.35	(6,824.17)	(59.41)
一年内到期的非流动负债	注6	5,761.91	16,037.18	(10,275.28)	(64.07)
其他流动负债	注7	607.34	365.69	241.66	66.08

长期应付款	注8	1,907.96	3,094.72	(1,186.76)	(38.35)
实收资本	注9	22,571.46	15,047.64	7,523.82	50.00
资本公积	注10	85,536.53	93,060.35	(7,523.82)	(8.08)
未分配利润	注11	105,027.98	91,975.03	13,052.95	14.19
外币报表折算差额	注12	(32.74)	1.96	(34.69)	(1,773.88)
少数股东权益	注13	20,820.36	17,892.30	2,928.05	16.36

注 1：本年资金需求增加,向银行短期借款增加；

注 2：合并范围变动所致；

注 3：计提年终奖金所致；

注 4：营改增本年进项税增加以及加大了工业废水原材料收运所致；

注 5：主要是本年按合同规定支付了收购韶关绿然少数股权款所致；

注 6：主要是一年内到期的长期借款及长期应付款减少所致；

注 7：主要是与资产相关的政府补助一年内摊销金额增加所致；

注 8：融资租赁款按合同约定还款及本年无新增融资租赁款所致；

注 9：2012 年度利润分配方案本年已实施，资本公积转增股本；

注 10：2012 年度利润分配方案本年已实施，资本公积转增股本；

注 11：主要是本年实现的利润以及实施 2012 年度利润分配方案所致；

注 12：市场汇率变动所致；

注 13：非全资子公司本年盈利增加所致。

单位：人民币万元

损益类	注释索引	本年数	上年数	变动额	变动幅度（%）
营业总收入	注1	158,293.64	152,151.77	6,141.86	4.04
营业成本	注2	110,039.87	95,981.45	14,058.42	14.65
营业税金及附加	注3	942.17	1,487.31	(545.14)	(36.65)
销售费用	注4	3,828.79	3,401.17	427.62	12.57
管理费用	注5	22,140.56	20,769.26	1,371.30	6.60
财务费用	注6	146.92	319.24	(172.32)	(53.98)
资产减值损失	注7	792.86	(193.69)	986.56	(509.34)
公允价值变动收益	注8	(104.97)	23.77	(128.73)	(541.66)
投资收益	注9	3,587.59	1,167.15	2,420.44	207.38
营业外收入	注10	3,810.82	1,925.55	1,885.26	97.91
营业外支出	注11	548.17	230.70	317.47	137.61

所得税费用	注12	2,783.91	3,871.13	(1,087.22)	(28.09)
其他综合收益	注13	(34.69)	60.61	(95.31)	(157.23)

注 1：主要是本年资源化产品产销量增加所致；

注 2：主要是原材料价格上涨及整体用工成本增加所致；

注 3：营改增所致；

注 4：主要是用工成本及运输成本增加所致；

注 5：公司持续加大了研发投入；

注 6：报告期内银行存款利息增加；

注 7：主要是本年计提了收购香港力信合并商誉减值以及对存货计提了跌价准备所致；

注 8：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产金融资产市场价格变动；

注 9：合营及联营企业业绩增长所致；

注 10：本年取得与收益相关的用于补助已发生相关费用的政府补助增加；

注 11：本年子公司珠海清新遭受强台风非常损失及本年公司公益捐赠增加所致；

注 12：主要是本年利润减少所致；

注 13：主要是市场汇率变动导致外币报表折算差异发生变动所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有法定代表人签名的公司2013年度报告文本。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

东江环保股份有限公司

董事长：张维仰

2014年3月28日