



# 东江环保股份有限公司

## 2012 年度报告

2013 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、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张维仰、主管会计工作负责人曹庭武及会计机构负责人(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。

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 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 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。

## 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 .....	40
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 .....	54
第八节 公司治理 .....	61
第九节 内部控制 .....	67
第十节 财务报告 .....	70
第十一节 备查文件目录 .....	183

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、东江环保	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
沙井分公司、沙井处理基地	指	东江环保股份有限公司沙井处理基地
工程服务分公司	指	东江环保股份有限公司工程服务分公司
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（原：东江利赛）	指	深圳宝安东江环保再生能源有限公司（原：深圳市东江利赛再生能源有限公司）
青岛东江	指	青岛市东江环保再生能源有限公司
力信服务	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
东江绿源	指	深圳市东江绿源投资有限公司，原公司参股公司，股权已转让
双新水泥	指	惠州市惠阳双新水泥有限公司，原公司参股公司，股权现已转让
韶关冶炼厂	指	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司韶关冶炼厂

## 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	002672
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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	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	2012 年 05 月 16 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

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,521,517,728.17	1,501,074,352.89	1.36%	1,152,358,350.49
归属于上市公司股东的净利润（元）	266,705,803.99	203,725,280.45	30.91%	155,855,982.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	248,932,616.91	195,459,402.93	27.36%	142,513,437.84
经营活动产生的现金流量净额（元）	311,785,850.21	400,732,305.49	-22.2%	183,597,326.80
基本每股收益（元/股）	1.88	1.62	16.05%	1.24
稀释每股收益（元/股）	1.88	1.62	16.05%	1.24
净资产收益率（%）	15.37%	24.11%	-8.74%	22.74%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	3,109,606,013.30	1,983,716,072.40	56.76%	1,782,077,448.82
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	2,094,022,976.90	946,345,692.90	121.27%	743,608,838.83

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 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）	-623,199.29	-129,546.02	2,309,735.98	
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	3,140,451.78	
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）	10,778,182.92	9,980,666.26	4,923,206.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,614,766.10	1,861,171.58	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的	486,508.23			

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				
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	263,305.00	-185,959.09	-469,208.95	
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	4,489,844.12	
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	2,484,030.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,208,410.05	-1,793,656.37	-1,752,430.50	
所得税影响额	1,566,658.66	855,394.26	2,575,170.76	
少数股东权益影响额（税后）	232,909.45	1,681,709.60	1,069,084.84	
合计	17,773,187.08	8,265,877.52	13,342,544.72	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年，受欧债危机和国内需求不足的共同影响，中国经济下行压力增大。在此宏观环境下，本集团通过采取积极拓展业务市场、实施产品结构调整战略、推进成本费用管控及内控体系建设专项工作等措施，保持了良好的发展态势，实现了经营业绩和管理水平的稳步提升。

报告期内（合并报表），本集团实现营业收入152,151.77万元，较2011年增长1.36%；实现利润总额33,272.82万元，较2011年增长29.64%；实现归属于母公司股东净利润26,670.58万元，较2011年增长30.91%。截至2012年12月31日，本集团总资产为310,960.60万元，同比增长了56.76%；归属于母公司股东所有者权益为209,402.30万元，同比增长了121.27%；每股净资产为13.92元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

本报告期营业总收入与上年同期相比增长1.36%，增长的主要原因是公司在国内金属价格下降的情况下，通过积极拓展市场，积极创收所致，本年度除了资源化利用产品业务、贸易及其他业务营业收入不如预期外，公司其他各项业务营业收入较上年度均有增长，尤其是工业废物处理处置业务营业收入较上年增长34.77%，环境工程及服务业务营业收入较上年增长53.39%。

本报告期营业总成本与上年同期相比降低4.55%，下降的主要原因为本公司在积极拓展市场的前提下，通过内部管理提升与工艺技术的优化，有效地降低了生产成本，以及通过强化资产管理、加快资金周转及年内募集资金到位，有效地降低了财务费用所致。

本报告期现金及现金等价物净增加额增加69,549.84万元，主要是发行A股募集资金到位所致。

本报告期公司研发投入与上年同期相比增长69.77%，主要是公司持续加大研发投入，优化工艺技术所致。

#### 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

工业废物处理业务为本集团的核心业务，主要是通过化学、物理和生物等手段对工业企业产生的废液、污泥及废渣等废物进行减量化处理和无害化处置，并将废物中具有再利用价值的物质转化为资源化产品。

2012年，面对严峻复杂的宏观经济和金融形势以及日趋激烈的市场竞争环境，本集团全面推行挖潜增效、开源节流及加大市场拓展力度，通过推进成熟业务标准化工作，持续优化本集团在资质、处置能力及运营管理等方面的整体协同能力，进一步发挥废物“减量化、无害化、资源化”的完善业务链优势，稳固了工业废物处理业务的主导地位。报告期内，工业废物处理业务实现营业收入113,899.44万元，较2011年下降3.88%，其中资源化利用产品销售收入93,859.58万元，较2011年下降9.43%，工业固废处理处置服务收入20,039.85万元，较2011年增长34.77%。

报告期内，本集团现有废物处理基地运营良好。沙井处理基地、惠州处理基地及昆山处理基地凭借成

熟运营体系及有效的资源整合，已逐渐形成废物处理业务及增值性服务协同发展的完善业务链条，其中昆山处理基地报告期内获批江苏省“城市矿产”示范试点企业，成为江苏省首批11家示范试点企业之一。

为配合本集团未来战略布局规划及利润增长需求，本集团加大推进工业废物处理业务的服务网络布局及拓宽业务领域，凭借成熟有效的客户管理及服务体系，报告期内成功进入珠海、茂名、江门等地区市场，签约客户较2011年增加1000余家，较2011年同比增长28%，续签率较2011年同比提升12%。同时，以昆山处理基地为发展中心的的服务网络已辐射至浙江省嘉兴市，为本集团在长江三角洲的各类业务协同发展奠定有力基础。

报告期内，本集团新项目拓展进展顺利。粤北危险废物处理处置中心一期工程氧化锌项目及深圳市龙岗工业危险废物处理基地项目均已试运行，预计2013年上半年均能正式投产运营；此外，为完善在粤西地区的业务布局及满足产能扩张需求，本集团投资建设东江环保（江门）工业废物处理建设项目，于报告期内项目已获得环评批复，预计2013年底主体工程建设完成。该项目建成投产后，可处理废矿物油、废乳化液等工业危险废物共19.85万吨/年，将有力增强本集团在珠三角的市场优势及巩固本集团环保业务链。为实施本集团对长江三角洲的战略布局及注入新的利润增长点，本集团收购嘉兴德达股权进入浙江危废市场，并立即开展嘉兴德达迁扩建资源循环利用技改项目，项目完成后，其处理能力将由原来的0.9万吨/年扩大至6万吨/年。

## （二）市政固废处理业务

市政废物处理是公司的另一项支柱性业务，主要发展领域包括城市生活垃圾清运及处理、填埋气发电、市政污泥处理、建筑废弃物和餐厨垃圾的处理及资源化利用。报告期内，2012年，市政废物处理业务实现营业收入18,341.96万元，较2011年上升12.50%，其中市政固废处置业务实现营业收入12,641.31万元，较2011年增长9.07%，再生能源业务实现营业收入5,700.65万元，较2011年增长20.92%。

市政固废处理处置方面，报告期内本集团成功中标深圳市下坪填埋场二期填埋运营项目和深圳市罗湖区餐厨垃圾资源化项目，进一步加强巩固本集团在深圳市市政固废市场业务的领先地位稳定地位；湖南邵阳生活垃圾填埋场顺利通过环保验收，并被推荐为湖南同行业示范单位；此外，云南建筑垃圾项目顺利通过环保验收进入正式投产运营，主要生产再生骨料、标砖、砌块、路面砖等，并成功注册了“源朔”商标，为提升产品知名度及市场竞争能力奠定基础。

再生能源利用方面，本集团通过推行填埋气发电标准化工作，推行填埋气发电精细化管理，实现发电生产可控及生产过程可追溯性，填埋气发电项目运行稳定，其中深圳市下坪场填埋气发电项目于报告期内新增两台发电机组已经过环保验收，共有8台发电机组投入使用。2012年本集团三个填埋气发电项目实现发电约11,450万度，较2011年增加18.80%，实现营业收入约5,700.65万元。

## （三）环保服务业务

本集团环境工程及服务主要包括环境保护设施工程的技术咨询、设计、建设、运营管理，以及环境影响评价和环境监测等。借助于国家产业发展战略为环保服务业务发展创造良好的政策氛围及产业结构支持，本集团环保服务业务以“创新运营模式、创建优势品牌”为宗旨，加强环保工程的服务业务开拓及注重技术及运营模式创新，报告期内，环保工程及服务业务实现营业收入约人民币16,574.60万元，较2011年大幅增长53.39%。

报告期内，本集团大力拓展环保工程服务新业务，开辟环保工程服务创新业务模式。面对线路板及电镀产业的产业转移及升级的现状和发展趋势，本集团积极开展昆山地区及广东地区的线路板蚀刻废液的在

线回收业务，环保工程业务逐渐向江苏、江西、安徽、湖北、重庆等内陆地区发展。工业废水运营业务亦拓展至昆山，并取得较好成效。

2012年，本集团对检测服务业务采取“整合资源，统一管理”，以追求检测质量，树立品牌为重点，进一步提升和增强检测能力。报告期内，本集体通过了国家CMA和CNAS检测项目扩项认证，完成检测总量65,125个，较2011年增长30%。

#### （四）研究与发展

2012年，凭借趋于完善的技术人才激励机制和科技成果管理体系，本集团实验室研究取得突破性进展，完成废电子元器件资源化利用、非金属材料资源化利用和聚氨酯泡沫减容及资源化利用等课题获实验室突破，申请专利2项获得授权。同时，市政污泥改性调理深度脱水项目中试研究及餐厨垃圾厌氧消化制气中试项目亦取得可喜成绩，为本集团市政业务多元化发展提供技术保障。此外，本集团持续加强产学研合作，本集团牵头组织，与天津大学等高校合作，以“南方城市污泥厌氧消化技术与集成示范”申报的科技部863计划项目获得立项；以“深圳市河道淤泥福永处理场二期污泥处置工程”为基础申报的深圳市人居环境委员会环保专项资金项目获得批准，以“线路板厂含铜废物回收制备高端铜盐产品技术研究”申报的深圳市人居环境委员会环境科研课题获得立项。

本集团技术研发团队一直专注于主营业务的关键技术研究。报告期内本集团获得授权专利22项，发明专利7项，部分发明专利技术已实施应用，在优化产品品质、实现产品精细化方面发挥了关键性作用；获得授权实用新型专利15项，为稳定生产工艺、实现节能减排目标发挥了重要作用。

#### （五）企业发展

报告期内，本集团成功进入国内资本市场，拓展融资渠道。2012年4月，本集团首次公开发行2,500万股A股股票并成功于深圳证券交易所中小企业板挂牌上市，此次发行股票共募集资金人民币101,222.58万元，为本集团业务经营提供强大的资金支持和融资保障，提升品牌效应，亦为本集团实现外延式扩张，进入新领域、新区域市场打好基础。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、收入

说明

项目	2012 年度	2011 年度	同比增减
营业总收入	1,521,517,728.17	1,501,074,352.89	1.36%
其中：主营业务收入	1,521,517,728.17	1,501,074,352.89	1.36%

本报告期公司实现营业总收入为152,151.77万元，其中主营业务收入为152,151.77万元，与上年同期相比增长1.36%，其中主营业务收入与上年同期相比增长1.36%，增长的主要原因是公司在国内金属价格下降的情况下，积极拓展市场，力争创收所致。

公司于2012年6月通过非同一控制下企业合并取得的控股子公司清远市新绿及珠海清新，公司自2012年7月将其纳入合并报表范围；公司于2012年8月通过非同一控制下企业合并取得的控股子公司嘉兴德达，公司自2012年9月将其纳入合并报表范围；公司于2012年10月通过非同一控制下企业合并取得的控股子公司东江松藻及亚洲气候，公司自2012年10月将其纳入合并报表范围；新设成立的湖北东江、江门东江，自

注册之日起将其纳入合并报表合并范围，若按2012年度的同口径计算，2011年度的营业总收入为158,955.50万元，较上年同期下降4.28%。

#### 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
铜盐产品（吨）	销售量	44,886.41	42,612.98	5.34%
	生产量	45,154.42	43,992.31	2.64%
	库存量	1,756.14	1,488.14	18.01%
锡盐产品（吨）	销售量	15,416.51	11,678.96	32%
	生产量	15,516.61	11,866.32	30.76%
	库存量	629.2	529.11	18.92%
镍盐产品（吨）	销售量	153.39	186.66	-17.82%
	生产量	178.28	313.34	-43.1%
	库存量	320.54	295.65	8.42%
铁盐产品（吨）	销售量	4,740.96	5,645.12	-16.02%
	生产量	4,866	5,706.62	-14.73%
	库存量	246.78	121.74	102.71%
其他资源化产品（吨）	销售量	10,725.38	8,189.39	30.97%
	生产量	10,907.65	8,353.04	30.58%
	库存量	445.92	263.65	69.13%
发电（万度）	销售量	10,029.88	8,240.22	21.72%
	生产量	11,449.63	9,637.68	18.8%
	库存量	0	0	

#### 相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、锡盐产品本期生产量及销售量分别较上年同期增长30.76%、32.00%，主要是本期收集的含锡废水增加，以及虽然锡金属价格受国内经济影响下降，但市场需求依然旺盛所致。

2、镍盐产品本期生产量较上年同期下降43.10%，主要是本期收集的镍泥量含镍比例下降，部分镍泥废物不具备资源化回收价值所致。

3、铁盐产品本期库存量较上年同期增长102.71%，主要是公司12月份收集的含铁废水较上年同期增加，相应的生产量增加，导致库存增加所致。

4、其他资源化产品本期生产量及销售量、库存量分别较上年同期增长30.58%、30.97%、69.13%，主要是本期12月份收集的其他可资源化的废物较上年同期增加，生产量及销售量相应增加，去年同期受春节临近的影响，废物收集量较少所致。

## 公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

## 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	389,669,878.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	25.61%

## 公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	127,680,837.24	8.39%
2	江西新金叶实业有限公司	96,285,353.21	6.33%
3	江门崇达电路技术有限公司	73,495,000.00	4.83%
4	深圳市下坪固体废弃填埋场	47,789,233.57	3.14%
5	深圳供电局有限公司	44,419,454.57	2.92%
合计	——	389,669,878.59	25.61%

## 3、成本

## 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本 比重（%）	金额	占营业成本 比重（%）	
工业废物处理处置服务	主原料	3,138,880.29	5.14%	4,023,266.09	9.78%	-21.98%
	辅料	1,552,846.39	2.54%	1,622,989.94	3.95%	-4.32%
	直接人工	1,511,343.01	2.48%	3,020,783.12	7.34%	-49.97%
	运输费	8,311,707.63	13.62%	11,570,989.85	28.13%	-28.17%
	折旧费	13,618,074.92	22.31%	1,345,377.62	3.27%	912.21%
	处理填埋费	20,848,646.92	34.16%	17,191,558.50	41.8%	21.27%
	技术服务费	2,564,749.20	4.2%	897,207.26	2.18%	185.86%
	其他费用	9,482,548.48	15.54%	1,457,287.44	3.54%	550.7%

小计		61,028,796.84	6.36%	41,129,459.82	4.2%	48.38%
工业废物资源化产品销售	原材料	568,054,557.77	89.39%	633,774,984.20	91.68%	-10.37%
	直接人工	11,388,983.75	1.79%	30,344,981.60	4.39%	-62.47%
	制造费用	56,025,067.17	8.82%	27,196,793.76	3.93%	106%
小计		635,468,608.69	66.21%	691,316,759.53	70.66%	-8.08%
市政固废处理处置服务	原材料	17,052,681.00	17.83%	47,328,247.88	48.5%	-63.97%
	直接人工	23,931,555.67	25.02%	16,122,038.67	16.52%	48.44%
	制造费用	54,655,270.01	57.15%	34,138,504.98	34.98%	60.1%
小计		95,639,506.68	9.96%	97,588,791.53	9.97%	-2%
再生能源及 CDM 交易	原材料	12,545,276.64	35.72%	13406358.12	45.46%	-6.42%
	直接人工	6,915,052.95	19.69%	2,073,850.29	7.03%	233.44%
	制造费用	15,659,310.66	44.59%	14,005,891.98	47.5%	11.81%
小计		35,119,640.26	3.66%	29,486,100.39	3.01%	19.11%
环境工程及服务	原材料	28,655,397.55	25.16%	60,038,016.22	72.79%	-52.27%
	直接人工	11,573,897.01	10.16%	9,148,958.50	11.09%	26.51%
	制造费用	3,358,845.78	2.95%	2,700,417.88	3.27%	24.38%
	其他	70,287,721.10	61.72%	10,594,388.48	12.84%	563.44%
小计		113,875,861.44	11.86%	82,481,781.08	8.43%	38.06%
贸易及其他	原材料	17,048,756.76	91.26%	35,283,151.49	96.97%	-51.68%
	其他费用	1,633,302.97	8.74%	1,103,388.69	3.03%	48.03%
小计		18,682,059.73	1.95%	36,386,540.18	3.72%	-48.66%
合计		959,814,473.64	100%	978,389,432.53	100%	-1.9%

说明

本年度营业成本为959,814,473.64元，其中主营业务成本为958,814,473.64元，上年同期营业成本为978,389,432.53元，其中主营业务成本为978,389,432.53元，本年营业成本较上年同期降低1.90%，其中主营业务成本较上年同期下降1.90%。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	158,212,125.64
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	19.46%

#### 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	健鼎（无锡）电子有限公司	36,838,404.46	4.53%
2	沪士电子股份有限公司	34,179,817.03	4.2%



3	广东依顿电子科技有限公司	31,725,162.45	3.9%
4	沪利微电（昆山）有限公司	28,605,491.70	3.52%
5	广东永盛建筑工程有限公司	26,863,250.00	3.3%
合计	——	158,212,125.64	19.46%

#### 4、费用

项目	2012 年度(元)	2011 年度(元)	同比增减金额(元)	同比增减比
销售费用	34,011,655.63	56,397,849.69	-22,386,194.06	-39.69%
管理费用	207,692,583.06	179,152,888.47	28,539,694.59	15.93%
财务费用	3,192,383.07	19,641,288.13	-16,448,905.06	-83.75%

本年度销售费用较上年同期减少2,238.62万元，降低幅度为39.69%，主要系本公司在国内整体经济形势不如预期的情况下，加强了对费用的控制，尤其是加强了对运输车辆的管理、合理调度运输车辆有效地降低了运输费用；其次是根据自身发展及市场变化情况，为加强市场管理，进一步完善公司内控体系，使部门职责更加清晰，将工业固废业务开拓部门并入市场管理部门以及重新规划了化工产品贸易业务，精简了部分人员，降低了人工成本及化工产品运输费所致。

本年度财务费用较上年同期减少1,644.89万元，降低幅度为83.75%，主要系发行A股，募集资金到位，银行贷款减少以及银行存款利息增加所致。

#### 5、研发支出

指标名称	2012 年	2011 年	本年比上年增减
研发投入	73,077,854.25	43,044,204.79	69.77%
审计净资产	2,272,946,021.54	1,049,683,206.63	116.54%
研发投入占审计净资产比例	3.22%	4.10%	-0.89%
营业收入	1,521,517,728.17	1,501,074,352.89	1.36%
研发投入占营业收入比例	4.80%	2.87%	1.94%

本期研发投入7,307.79万元，占经审计净资产比率为3.22%，同比下降0.88个百分点，占营业收入比率为4.80%，同比上升1.93个百分点。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,636,757,603.48	1,829,641,183.74	-10.54%
经营活动现金流出小计	1,324,971,753.27	1,428,908,878.25	-7.27%
经营活动产生的现金流量净额	311,785,850.21	400,732,305.49	-22.2%

投资活动现金流入小计	853,199.18	39,095,472.00	-97.82%
投资活动现金流出小计	256,733,077.48	222,947,904.57	15.15%
投资活动产生的现金流量净额	-255,879,878.30	-183,852,432.57	-39.18%
筹资活动现金流入小计	1,258,901,472.20	421,784,125.00	198.47%
筹资活动现金流出小计	546,337,976.33	562,410,343.33	-2.86%
筹资活动产生的现金流量净额	712,563,495.87	-140,626,218.33	606.71%
现金及现金等价物净增加额	769,075,614.72	73,577,183.35	945.26%

#### 相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入较上年同期减少3,824.23万元，降低97.82%，主要系上年度处置子公司收到现金3,706.54万元所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少7,202.74万元，降低39.18%，主要系本报告期投资活动产生的现金流入减少及为取得子公司及其他营业单位增加现金流出6,616.86万元所致。

筹资活动现金流入较上年同期增加83,711.73万元，增长198.47%，主要系发行A股募集资金到位所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加85,318.97万元，增长606.71%，主要系发行A股募集资金到位所致。

#### 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分业务						
废物资源化产品销售收入	938,595,848.97	635,468,608.69	32.3%	-9.43%	-8.08%	-0.99%
工业废物处理处置服务收入	200,398,516.89	61,028,796.84	69.55%	34.77%	48.38%	-2.79%
市政固废处理处置服务收入	126,413,101.88	95,639,506.68	24.34%	9.07%	-2%	8.55%
再生能源及 CDM 交易收入	57,006,523.65	35,119,640.26	38.39%	20.92%	19.11%	0.94%
环境工程及服务收入	165,745,981.99	113,875,861.44	31.29%	53.39%	38.06%	7.63%
贸易及其他收入	33,357,754.79	18,682,059.73	43.99%	-25.82%	-48.66%	24.91%
分地区						
深圳	374,669,495.69	252,085,079.21	32.72%	4.78%	-3.55%	5.81%

珠三角其它地区	174,627,638.81	87,583,933.58	49.85%	44.64%	29.68%	5.79%
广东其它地区	143,914,286.31	95,461,334.95	33.67%	1.47%	-1.74%	2.17%
广东省外地区	790,038,927.12	489,509,162.10	38.04%	-2.17%	0.39%	-1.58%
境外地区	38,267,380.23	35,174,963.80	8.08%	-47.83%	-45.66%	-3.67%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,027,814,556.38	33.05%	252,003,101.76	12.7%	20.35%	发行 A 股募集资金到位
应收账款	207,393,388.94	6.67%	180,256,667.63	9.09%	-2.42%	
存货	258,488,536.56	8.31%	225,153,031.61	11.35%	-3.04%	
投资性房地产	53,630,900.00	1.72%	53,548,000.00	2.7%	-0.98%	
长期股权投资	81,255,271.82	2.61%	91,016,769.82	4.59%	-1.98%	
固定资产	572,193,605.20	18.4%	473,101,766.87	23.85%	-5.45%	因发行 A 股致使资产总额扩大，致使权重减少
在建工程	239,146,012.43	7.69%	300,798,350.44	15.16%	-7.47%	工程项目达到可使用状态转固定资产或无形资产

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 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	38,109,000.00	1.23%	128,107,000.00	6.46%	-5.23%	到期还款
长期借款	110,996,248.67	3.57%	341,964,445.00	17.24%	-13.67%	到期还款

##### 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	计入权益的累计公	本期计提	本期购	本期出售	期末数
----	-----	-------	----------	------	-----	------	-----

		值变动损益	允价值变动	的减值	买金额	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）	3,594,220.00		154,760.00				3,748,980.00
投资性房地产	53,548,000.00		82,900.00				53,630,900.00
上述合计	57,142,220.00		237,660.00				57,379,880.00
金融负债	0.00						0.00

#### 报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

## 五、核心竞争力分析

1、环保产业具有入行壁垒高的特点，本集团作为国内工业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，这是本集团核心竞争力的最主要体现。本集团基于十余年来的项目运营经验的积累，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。报告期内，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60多项，2012年新增资质证书19项。

2、整合产业资源、完善产业链是本集团核心竞争力的另一表现。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。2012年，在资质资源的有力保障下，本集团加大深圳及昆山周边地区的业务拓展，新增客户1,000多家；同时通过对韶关绿然、清远新绿、宝安东江、嘉兴德达、珠海清新等企业的股权收购，扩大集团经营规模，提高市场份额，进而提升行业战略地位。

3、技术创新是引领本集团未来发展的核心动力，对此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，取得专利约40项。

## 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		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度

559,015,460.00	18,800,000.00	2,873.49%
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 (%)
湖北东江环保有限公司	废弃电器、电子产品、印刷线路板的处理及综合利用；资源化产品的生产与销售；工业废物的处置及综合利用；环保产品的开发；废水废气、噪声处理	100%
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%
清远市东江环保技术有限公司	工业废物综合处理	100%
深圳市东江环保再生能源有限公司	利用填埋气体发电	100%
深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司	工业废物的收集、处置及综合利用	54%
清远市新绿环境技术有限公司	主营废物回收处理综合利用、环保工程、污水处理；销售：化工产品	62.5%
深圳市华保科技有限公司。	从事环保检测技术咨询；实验室检测	100%
珠海市清新工业环保有限公司	主营环保设备的批发、零售；处理危险废物	75%
深圳宝安东江环保再生能源有限公司	垃圾填埋气收集利用的技术开发，投资兴办实业	100%
嘉兴德达资源循环利用有限公司	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	51%
江门市东江环保技术有限公司	废水、废气、噪声的治理，环境保护设施的设计、建设、运营，销售：化工产品	100%
亚洲气候策略有限公司	投资控股	100%

## (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 (%)	期末账面价值(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		2,281,500.00	1,800.00	可供出售金融资产	股票二级市场
股票	601169	北京银行	1,262,320.00	62,000		74,400		691,920.00	116,560.00	可供出售金融资产	股票二级市场
股票	601601	中国太保	1,137,350.00	23,000		23,000		517,500.00	75,670.00	可供出售金融资产	股票二级市场
股票	601898	中煤能源	555,390.00	33,000		33,000		258,060.00	-39,270.00	可供出售金融资产	股票二级市场
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			8,859,960.00	208,000	--	220,400	--	3,748,980.00	154,760.00	--	--

	0.00					0.00	00		
--	------	--	--	--	--	------	----	--	--

#### 持有其他上市公司股权情况的说明

不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
重庆东江松藻再生能源开发有限公司	是	1,004.09	5.26%	无	流动资金周转	无	
合计	--	1,004.09	--	--	--	--	--

#### 说明

2011年委托贷款系本公司委托平安银行股份有限公司深圳分行向东江松藻发放的流动资金周转贷款，并已在公司首次公开发行A股股票并上市招股说明中披露。2012年东江松藻纳入本集团合并范围，在编制合并财务报表时予以抵消。

## 3、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	42,924.53
已累计投入募集资金总额	42,924.53

#### 募集资金总体使用情况说明

报告期内，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2500万股，发行价格为43元/股。本次发行募集资金总额人民币1,075,000,000元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币101,222.58万元，公司于2012年4月26日于深交所挂牌上市。

公司召开一系列董事会会议审议通过了《关于使用募集资金向清远市东江环保技术有限公司增资的议案》、《关于使用募集资金向深圳市东江环保再生能源有限公司增资的议案》、《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》、《以募集资金置换已投入前期募投项目自筹资金的议案》、《关于使用超募资金投资建设东江环保（江门）工业废物处理建设项目的议案》、《关于使用募集资金向深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司进行增资的议案》、《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》、《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》及《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，不存在任何募集资金投向变更的情况。

## (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	15,366.9 5	15,366.9 5	7,937.91	7,937.91	51.66%	2015 年 01 月 31 日		否	否
2、深圳下坪填埋场填 埋气体收集和利用项 目二期工程	否	8,032.45	8,032.45	1,911.77	1,911.77	23.8%	2013 年 10 月 31 日	179.2	否	否
3、研发基地建设项目	否	6,000	6,000	512.06	512.06	8.53%	2013 年 12 月 31 日		否	否
4、危险废物运输系统 项目	否	5,993.17	5,993.17	1,157.35	1,157.35	19.31%	2015 年 04 月 30 日	19.85	否	否
5、企业信息管理系统 项目	否	2,000	2,000	675.44	675.44	33.77%	2015 年 01 月 31 日		否	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	4,380	65.46%	2013 年 05 月 01 日	284.55	否	否
承诺投资项目小计	--	44,083.5	44,083.5	16,574.5 3	16,574.5 3	--	--	483.6	--	--
超募资金投向										
1、设立江门项目公司	否	5,000	5,000	5,000	5,000	100%			否	否
2、收购控股子公司少 数股权	否	5,000	5,000	4,750	4,750	95%			否	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	1,000	1,000	14.29%	2013 年 07 月 31 日		否	否
归还银行贷款（如有）	--	9,600	9,600	9,600	9,600	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	6,000	6,000	6,000	6,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	32,600	32,600	26,350	26,350	--	--	0	--	--
合计	--	76,683.5	76,683.5	42,924.5 3	42,924.5 3	--	--	483.6	--	--
未达到计划进度或预	无此情况。									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	<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，报告期内已完成 1 万吨的项目建设，但无法投入生产及实现效益，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。随着清远市东江环保技术有限公司的正式运营，董事会将择机继续实施此投资项目。</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>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、公司超募资金合计 57,139.08 万元；</p> <p>2、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 万元用于归还银行贷款和永久性补充流动资金，其中 9,600 万元用于归还银行贷款；6,000 万元用于永久性补充流动资金。截止 2012 年 12 月 31 日，已使用 15,600.00 万元归还银行贷款和永久性补充流动资金；</p> <p>3、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 万元建设此项目。截止 2012 年 12 月 31 日，已使用 5,000.00 万元投资设立江门项目公司；</p> <p>4、2012 年 11 月 21 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》，同意以人民币 9,500 万元收购张国颜持有的韶关绿然 40%的股权，其中 5,000 万元来自超募资金。截止 2012 年 12 月 31 日，已用超募资金支付第一期收购款 4,750.00 万元；</p> <p>5、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 万元建设此项目。截止 2012 年 12 月 31 日，对此项目已投资 1,000.00 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	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2012 年 12 月 17 日，本公司召开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 万元向惠州运输增资用于实施该项目。惠州运输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 2012 年 12 月 31 日，《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》尚未经过本公司股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、为满足公司生产经营需求，在首次公开发行股票募集资金到位前，募投项目已由公司以自筹资金先行投入。经信永中和会计师事务所专项审核：截至 2012 年 4 月 30 日，本公司以自筹资金</p>



	<p>预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 21,258.03 万元。上述预先投入募投项目的自筹资金具体情况为：清远市东江环保技术有限公司年拆解及综合利用废电器 8 万吨项目投资 6,633.48 万元；深圳下坪填埋场填埋气体收集和利用项目二期工程投资 1,911.77 万元；深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目投资 10,777.27 万元；危险废物运输系统项目投资 883.58 万元；企业信息管理系统项目投资 539.87 万元；研发基地建设项目投资 512.06 万元；</p> <p>2、本公司第四届董事会第二十三次会议审议并通过了《以募集资金置换已投入前期募投项目自筹资金的议案》，同意本公司使用募集资金人民币 17,171.69 万元置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。截止 2012 年 12 月 31 日，已使用募集资金 14,860.77 万元置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

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（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
再生资源	子公司	工业	工业废水（液）的回收、销售	100.00	68,556,029.54	49,282,626.63	84,424,504.90	4,937,426.66	3,682,864.73
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	2,500.00	66,668,290.47	64,485,705.49	115,544,056.34	16,697,112.32	15,434,412.24
龙岗东江	子公司	工业	工业废物的收集、处置及综合利用	10,000.00	164,117,634.15	143,906,090.00	38,879,657.38	17,368,624.70	17,353,583.19
云南东江	子公司	工业	环保技术的研究及推广、污水处理	1,000.00	30,235,703.38	4,108,613.81	2,565,288.50	-4,174,660.34	-3,668,669.91
惠州东江	子公司	工业	工业废物的收集、处置及综合利用	500.00	86,989,834.44	32,266,084.02	118,926,578.79	10,295,050.48	9,858,728.87
千灯三废	子公司	工业	工业废物的收集、处置及综合利用	3,000.00	96,374,621.79	61,433,391.72	286,263,433.45	27,524,332.81	27,057,191.17
昆山昆鹏	子公司	工业	工业废物的收集、	660.00	17,835,439.	16,413,430.	5,553,328.34	2,852,805.9	2,093,987.3

			处置及综合利用， 环保技术咨询		57	47		5	1
北京永新	子公司	工程	环保工程、咨询服务	3,000.00	147,970,648.83	-15,576,621.96	43,057,857.22	2,275,318.34	2,255,591.73
华保科技	子公司	服务	从事环保检测技术咨询；实验室检测	550.00	6,525,661.30	5,598,632.63	3,313,847.43	158,591.94	87,998.66
清远东江	子公司	工业	工业废物综合处理	17,246.95	183,042,664.50	161,621,868.76	6,872,807.87	-5,670,535.29	-3,670,038.93
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	1,500.00	42,801,705.35	14,774,555.21	12,587,069.09	4,550,359.17	4,620,208.75
湖南东江	子公司	工业	环保实业及综合利用	1,000.00	118,573,766.23	9,837,720.62	21,833,672.00	5,641,758.29	5,501,985.91
成都危废	子公司	工业	废物处理、技术咨询	1,000.00	1,849,454.59	-13,744,159.35	5,995.00	-255,587.24	-255,587.24
再生能源	子公司	工业	利用填埋气体发电	9,032.45	172,659,878.15	119,388,751.68	33,023,024.19	-4,303,782.35	416,074.97
韶关东江	子公司	工业	环保新产品新技术的开发、推广及应用，阴极铜生产	500.00	11,956,491.84	-5,586,420.31	3,117,324.61	-682,675.41	-682,635.41
韶关绿然	子公司	工业	含锌、含铅、含铜尾矿的处置及销售	11,000.00	400,744,395.60	104,980,626.84	4,395,632.11	-19,481,133.47	-14,933,705.35
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	1,000.00	42,120,890.22	5,609,683.96	11,555,222.77	444,921.97	744,921.97
香港东江	子公司	服务	环保及国际贸易	港币:2,470.00	18,387,653.09	2,330,088.24	0.00	-335.38	-335.38
香港力信	子公司	服务	市政废物收集业务	港币:1,000.00	46,367,409.87	8,630,516.88	38,267,380.23	-2,546,863.60	-2,089,591.40
东江运输	子公司	服务	危险货物运输	1,000.00	11,167,126.10	6,594,444.19	31,274,879.19	208,333.25	198,523.51
产品贸易公司	子公司	贸易	化工产品销售	200.00	13,507,256.93	4,617,608.86	59,958,465.88	3,080,963.77	2,260,625.88
东江松藻	子公司	工业	城建、管理和运营松藻 VAM 项目	3,281.20	28,888,930.10	15,868,849.87	0.00	-826,027.00	-826,027.00
珠海清新	子公司	工业	环保设备的批发、零售；处理危险废	900.00	8,191,867.84	7,899,718.25	3,006,698.11	1,337,504.63	1,228,136.77

			物						
湖北东江	子公司	工业	资源化产品的生产与销售；工业废物的处置与综合利用	1,000.00	9,433,448.36	9,433,448.36	0.00	-566,551.64	-566,551.64
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	5,216.00	98,998,720.88	87,774,531.85	100,723,663.12	7,887,372.33	5,836,627.74
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	1,836.73	49,871,605.16	43,185,666.64	12,399,033.00	2,532,831.74	1,841,302.13
江门东江	子公司	工业	环保技术的研究及推广、污水处理	5,000.00	56,128,052.86	50,014,601.99	0.00	14,601.99	14,601.99
东江威立雅	参股公司	工业	在惠东县梁化镇石屋寮林场投资、建设、营运和管理危险废物安全填埋、危险废物焚烧处理、废电池回收处理、剧毒化学品废物处理及综合利用	6,000.00	205,566,726.71	94,111,463.76	112,342,971.16		20,309,673.26
深圳莱索思	参股公司	工业	三氯化铁、三盐基硫酸铅、海绵铜粉的生产及销售；环保设备、化工原料的购销；锡产品的贸易	3,500.00	69,734,784.72	60,784,233.54	68,640,323.43		2,735,404.77
深圳微营养	参股公司	工业	饲料添加剂新技术的研发；提供饲料领域的技术服务和技术咨询等	200.00	66,029,904.61	4,545,941.34	158,989,968.26		2,187,377.66

### 主要子公司、参股公司情况说明

湖北东江及江门东江为本公司新设立的全资子公司；清远新绿及嘉兴德达为本公司新收购控股子公司。

## 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
嘉兴德达资源循环利用有限公司	扩大生产规模，提高市场份额	增资	对本期合并净利润贡献 1,841,302.13 元，占合并净利润的 0.63%
清远市新绿环境技术有限公司	扩大生产规模，提高市场份额	增资、收购	对本期合并净利润贡献 5,836,627.74 元，占合并净利润的 1.99%
江门市东江环保技术有限公司	扩大生产规模，提高市场份额	注册成立	对本期合并净利润贡献 14,601.99 元
湖北东江环保有限公司	扩大生产规模，提高市场份额	注册成立	对本期净利润贡献 -566,551.64 元，占合并净利润的 -0.19%
珠海市清新工业环保有限公司	扩大生产规模，提高市场份额	收购	对本期净利润贡献 1,228,136.77 元，占合并净利润的 0.42%
重庆东江松藻再生能源开发有限公司	扩大生产规模，提高市场份额	收购	对本期净利润贡献 -826,027.00 元，占合并净利润的 -0.28%
亚洲气候策略有限公司	扩大生产规模，提高市场份额	收购	0

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至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	1,019.79	12,850.14	88.62%	在建中
韶关绿然危废填埋项目	3,000.00		1,561.97	52.00%	在建中
污水处理项目（韶关绿然）	2,066	127.57	211.77		在建中
办公楼（惠州东江）	600.00	396.01	419.51		在建中
三效蒸发系统工程	380.00	361.42	361.42	95%	在建中
填埋场二期启动区防渗工程	677.63	317.11	317.11		在建中
填埋场二期启动区土建工程	359.50	179.75	179.75		在建中
合计	21,583.13	2,401.65	15,901.67	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

2012年环保行业政策持续出台，但投资规模尚未大规模启动，中央经济工作会议提出2013年将继续保持积极的财政政策和稳健的货币政策，作为公共投资的环保产业必将受益于积极的财政政策。2013年作为“十二五”规划中期，同时基于十八大“新型城镇化”及“美丽中国”战略对于环保的高度重视，其产业投资有望加速，势必推动环保行业的发展。

1、从发展趋势来看，中国环保产业起步较晚，核心技术及核心环保设备及产品主要掌握在国外企业中，在此阶段加大技术研发，攻克共性技术，着重发展高端精细化环保产品尤其高附加值的环保产品将有利于竞争地位的提升；另外，环保产业进入快速增长期，产业领域详细划分，各细分领域在新环境中必将有不同的发展前景，作为刚起步的工业固废处理行业，具有行业壁垒高、废物处理过程冗长而复杂，项目前期投资规模大且投资回收周期长等特征，具有丰富经营管理经验及雄厚资金实力并已跻身行业前列的企业必将承借利好政策不断扩张规模。

2、从行业竞争格局来看，工业固废处理行业尚处于初期阶段，产业化程度和市场集中程度较低，企业规模偏小，行业竞争格局尚不明晰，市场竞争处于无序状态，优势竞争者数量也有限。工业固废处理领域，除本集团外，深圳市危险废物处理站有限公司、广州市废弃物安全处置中心等国有企业及桑德环境资源股份有限公司、深圳市格林美高新技术股份有限公司等民营上市企业占据较大市场份额；市政工程方面，上海环境集团有限公司和中国光大国际有限公司是本集团强有力的竞争对手。

### （二）主要风险因素及应对措施

1、政策风险：作为传统环保产业领域的工业固废处理行业亦或作为环保产业衍生的战略性新兴产业的环保服务行业均处于初步发展阶段，受政策影响较大，国家政策成为其发展的主要驱动力之一。报告期内环保产业政策密集出台，但受宏观经济影响，产业投资低于预期，且具体执行未必到位。因此，在环保设备过渡到项目投资及工程建设及运营的现阶段，借力政策资源，把握市场机遇是提升本集团竞争优势的一个重要途径。

2、宏观经济持续低迷的风险：欧债危机对过去几年全球经济造成了重大冲击，短期内经济快速复苏的可能性较小，本集团业务将可能面临上游企业开工率低导致废物收集量下降的风险。对此，本集团对外将加强客户关系管理、稳定现有客户的同时加强新市场的开拓及新业务的开展，对内规范内部管理，尤其加强财务管理，降低营业成本。

3、有色金属价格波动，有价废物市场竞争激烈的风险：报告期内欧债危机反复、产能过剩、消费疲弱，制约了有色金属走势，同时，诸多行业企业看好国家环保产业利好政策机遇，纷纷投入工业固废处理行业。此外，政府推进产业升级转型、推行清洁生产，废物由集中处理逐渐转向在线处理/现场处理的模式，市场竞争日趋激烈。在此形势下，本集团以市场为导向及时优化调整产品结构，通过建立原材料集中采购平台以降低采购成本，提升废物资源化利用率，以规避有色金属价格下跌带来的风险。同时，创新业

务模式，提高环保工程服务业务份额，大力拓展在线回收/现场回收业务。

4、快速发展带来的管理、技术及人才缺失风险：本集团分子公司已经发展到30余家，业务区域覆盖广东省、江苏昆山、浙江嘉兴、山东青岛、云南昆明、湖南邵阳、湖北武汉以及北京、香港等地，管理水平及技术、人才储备已不能满足本集团业务规模快速扩张的需要。针对快速发展的现状，本集团推进内部控制体系建立工作，规范内部管理的同时提高企业效率；建立内部人才市场，为本集团可持续发展提供充足的人力储备；创新技术水平、提高技术、生产、市场联动性的同时积极推进产学研结合研究，借力高校、科研院所的技术实力推进本集团技术发展。

### （三）集团发展战略及年度经营计划

2013年，本集团仍将业务拓展及内部管理作为首要工作推进，同时加强自身技术研究的基础上提升业务协同性，灵活运用横向收购等资本运作手段，实现业务范围跨区域经营，以扩大规模进入新的市场领域，以保持本集团经营稳步提升。

1、项目建设及新项目拓展方面，着眼本集团战略性目标，大力推进在建项目建设，尽快获取新的经营资质以满足业务规模不断扩大的需求。

2、业务拓展方面，抓住政策利好机遇，提升环保工程服务和市政工程业务份额，创新业务模式。环保工程服务方面，推进废水在线回收/现场回收业务，市政固废处理方面，拓宽服务范围的同时延长产业链，服务范围由填埋气发电拓宽至污泥处理、餐厨垃圾处理，并以餐厨项目为典范逐步建立从收运到处理处置的完善产业链；推进昆山地区业务模式多元化，稳固昆山基地业务竞争地位，为以昆山基地为中心的长三角地区业务发展打下坚实基础。

3、技术与研究与开发方面，提升科技创新水平，发挥技术对市场的驱动作用。2013年，本集团将建立技术与市场、生产的联动机制列为本集团十大重点工作首位，借此契机，提升技术、生产及市场之间的紧密度，同时推进精细化产品的研究开发，提升产品的技术附加值，为本集团业务创造更大的升值空间。

4、内部管理方面，推进内控体系及企业文化体系的建立，提升战略管理地位的同时提升企业文化的导向作用及凝聚作用，同时加强人力资源管理及全面预算管理，以规范内部管理、提升管理效率以及降低管理成本为目标。

## 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2012年3月1日由孝昌县工商行政管理局批准成立湖北东江环保有限公司，注册号420921000011999，注册资本1,000万元，持股比例100%，本公司自2012年3月起将其纳入合并报表合并范围。

2、本公司于2012年11月19日由鹤山市工商行政管理局批准成立江门市东江环保技术有限公司，注册号：440784000045816，注册资本5,000万元，本公司直接持有其100%股权。本公司自2012年11月起将其纳入合并报表合并范围。

3、本公司于2012年8月与嘉兴德达资源循环利用有限公司自然股东签订了关于嘉兴德达增资协议，本公司对嘉兴德达增资3,018.36万元，嘉兴德达于2012年8月20日进行工商登记变更，本公司持有其51%的股权，本公司自2012年9月起，将其纳入合并报表合并范围。

4、本公司于2012年1月与清远市新绿环境技术有限公司股东签订关于清远新绿增资协议，本公司对清远新绿增资2200万元，增资后本公司持有清远新绿20%股权。2012年6月本公司与清远新绿股东签订关于清

远新绿增资协议，本公司对清远新绿增资3300万元，增资后本公司持有清远新绿50%股权，同时与清远新绿自然人股东签订股权转让协议，以1,375万元购入其持有清远新绿的全部12.5%的股权。上述增资及股权受让后清远新绿于2012年7月5日完成工商登记变更后，本公司持有清远新绿62.5%股权，本公司自2012年7月起，将其纳入合并报表合并范围。

5、本公司于2012年6月12日与珠海市清新工业环保有限公司自然股东签订股权转让协议，受让陈惠根所持有珠海清新的全部40%股权，并于2012年7月3日完成工商登记变更，至此本公司持有珠海清新75%的股权，本公司自2012年7月起，将其纳入合并报表合并范围。

6、重庆东江松藻再生能源开发有限公司，2012年7月本公司之全资子公司香港东江与亚洲气候策略有限公司之控股母公司AES CC&T international Ltd签订股权转让协议，香港东江以1万美元的价格收购其持有的亚洲气候策略有限公司100%股权，并于2012年9月完成股权转让事宜，至此本公司通过香港东江和再生能源间接持有东江松藻93.86%的股权，实现控制，自2012年10月起将其纳入本公司合并报表合并范围。

7、Climate Solutions(Asia) Ltd（亚洲气候策略有限公司），在香港成立的用于专门控股东江松藻股份的控股项目公司，2012年香港东江以1万美元的价格受让AES CC&T International Ltd持有的亚洲气候100%股权，自2012年10月起将其纳入本公司合并报表合并范围。

## 十、公司利润分配及分红派息情况

### 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字【2012】43号）的文件精神，制定了《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的工作方案》，为完善和健全科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，公司董事会结合公司实际情况，对《公司章程》第二百五十三条之公司的利润分配政策进行了修订；并从制定明确的股东回报规划、利润分配尤其是现金分红政策、利润分配事项的决策程序和机制等方面进行了专项研究论证，充分听取独立董事和中小股东意见，形成相关论证报告。同时，还制定了《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》（详见公司2012年8月10日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的公告），并经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。修订后的《公司章程》利润分配政策如下：

第二百五十三条 公司的利润分配政策为：

#### （一）利润分配的原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对社会公众投资者的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的有关规定。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

#### （二）利润分配的程序

公司董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和预案，由独立董事及监事会进行审核并出具书面意见，经董事会审议通过后提请股东大会审议。

#### （三）利润分配的形式

公司可以采取现金、股票、现金及股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

#### （四）现金分红的比例及时间间隔

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的20%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

#### （五）现金分红的条件

1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、现金流充裕且合并报表经营活动产生的现金流量净额为正数，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的50%，同时存在账面值和评估值的，以高者为准。

#### （六）股利分配的条件

在满足上述现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红。在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值考虑，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以发放股票股利；

#### （七）利润分配的决策程序和机制

公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求情况，并充分考虑股东特别是中小投资者、独立董事和监事的意见后提出、拟定，独立董事及监事会应对利润分配预案发表明确意见并随董事会决议一并公开披露。利润分配预案经董事会审议通过后提交股东大会批准。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

#### （八）利润分配的信息披露原则：

1、公司应严格按照有关规定在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求。

2、公司当年盈利，董事会未做出年度现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事、监事应当对此发表独立意见；公司董事会未做出年度现金利润分配预案，或者现金方式分配的利润少于当年实现的可分配利润的百分之二十，公司召开股东大会审议该等年度利润分配的议案时，应当提供网络投票表决方式为股东参加股东大会提供便利；

#### （九）利润分配政策的调整原则

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策时，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。公司同时应该提供网络投票方式以方便广大中小投资者参与股东大会的表决，独立董事、监事会应当对此发表独立意见，且调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和公司上市的证券交易所的有关规定。

#### （十）其他事项

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。



公司向内资股股东支付现金股利和其他款项，以人民币计价、宣布和支付。公司向H股股东支付现金股利和其他款项，以人民币计价和宣布，以港币支付。公司向境外上市外资股股东支付现金股利和其他款项所需的外币，按国家有关外汇管理的规定办理。

### 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	150,476,374.40
现金分红总额（元）（含税）	60,190,549.60
可分配利润（元）	919,750,287.90
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
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 年末总股本 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，本次转增股本后，公司的总股本为 225,714,561 股。	

### 公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

（1）经公司2010年5月31日召开的2009年年度股东大会审议通过《公司利润分配及资本公积金转增股本的议案》，以总股本627,381,872股为基数，以2007年12月31日经审计的可分配利润向全体股东每股派发现金人民币0.05元（含税），总计派发现金总额为31,369,093.60元；以总股本627,381,872股为基数，以可分配利润向全体股东每股送红股0.5股；以总股本627,381,872股为基数，向全体股东按每股以资本公积金转增0.5股；

（2）2011年度公司未进行利润分配或资本公积金转增股本；

（3）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》，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。

（4）2012年度利润分配预案为：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年末总股本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，本次转增股本后，公司的总股本为225,714,561股。本预案尚须提请公司2012年度股东大会审议通过。

### 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（%）
2012 年	60,190,549.60	266,705,803.99	22.57%
2011 年	0.00	203,725,280.45	0%
2010 年	31,369,093.60	155,855,982.56	20.13%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、社会责任情况

### 1、供应链管理（供应商、客户）

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

### 2、关爱员工（员工关系、工会、培训与发展）

公司注重提升员工的自身价值和培养员工的凝聚力，使员工的使命感和企业的愿景达到有机统一。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，如“三八节”，“端午节”、“中秋节”、“春节”等传统节日为职工及员工家属送上传统佳节礼品等，同时每年定期组织旅行及野外拓展，让员工得到身心的放松，并每年组织公司全体员工进行常规体检，切实关心员工身体健康，确保员工的身心健康

公司提供在职教育培训，每位员工从入职进行新员工培训到在岗实践中的业务培训，每个阶段都有针对性的课程设置。

### 3、环境与职业健康安全（以下简称EHS）管理

安全是企业生存的基石，关系到广大群众的生命和财产安全，涉及到成千上万个家庭的幸福；环保是人类的生存和发展条件，关系到企业的可持续发展，是社会对企业最基本的要求。一直以来，公司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，保证公司安全、持续发展，实现与社会、环境的“和谐，共赢”。

2012年，公司未发生重伤及重伤以上安全生产事故，未发生重大泄漏事故，未违反环境与职业健康安全法律法规遭受重大处罚，实现了公司年度EHS管理目标。

#### （一）环境风险管理和环境应急

当前环境污染问题日益突出，为有效控制生产经营活动的环境风险，公司各企业开展了环境风险评估，有针对性地建立了环境风险管理体系，制定了完备的突发环境事件应急救援预案，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。同时针对所处行业特点，公司共投入510万元，成立了沙井处理基地、惠州东江、龙岗东江三支专业环境应急救援队伍，其中深圳东江环境应急队列为深圳市环境应急专业处置队，多次参与广东省、深圳市、惠州市、汕头市、茂名市、东莞市等省市环保部门下达的各类突发环境事件应急处理和安监、环保等执法部门的执法行动。2012年全年应急处理环境污染环境事件达66次，得到了各级环保部门的肯定，并获得了广东省环保厅的感谢信表彰。

## （二）环境管理体系认证

公司不断完善环境管理体系，新建企业从运营起积极导入ISO管理理念，开展环境管理体系的认证。公司沙井处理基地自2003年首次通过ISO14001环境管理体系认证后，惠州东江、东江华瑞、东江威立雅、千灯三废、昆山昆鹏、清远东江相继取得了认证，其中清远东江和千灯三废和昆山昆鹏属2012年新通过认证的单位。

## （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、循环利用”的原则，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、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。其中千灯三废在已自愿进行清洁生产并通过审核的基础上，2012年列入江苏省强制清洁生产审核名单，结合当前重金属污染防治的要求，应用新的重金属污染防治技术，2012年2月顺利通过了强制审核。

## （四）环境宣传与荣誉

2012年8月28-30日，公司参加了第三届“2012中国（深圳）国际节能减排和新能源科技博览会”，结合本次展会主题对公司在餐厨垃圾处理项目上取得的成就进行了重点展示和宣传。展出期间，参访者对公司餐厨垃圾处理产业链及运营模式产生了浓厚的兴趣。公司在此次展会中的表现再次获得市政府以及业内人士的高度认可，并对公司创造的社会效益给予充分肯定。通过此次展会的展示，加强了业界对公司业务模块的了解，为提高公司知名度以及公司形象起到积极地促进作用。

2012年10月27-30日，深圳人居委组织了包括公司在内的6家企业组成深圳参展团参加此次展会，公司展位以城市废物整体解决方案为此次展会宣传重点。

国家环保部科技标准司刘志全副司长、香港环境保护署王倩仪署长、香港环境局黄锦星局长、深圳市人居环境委员会张建安副主任等领导，分别来到公司展位参观、洽谈交流，并对公司在环保领域所做出的贡献给予充分的肯定。通过本次博览，公司加强了与泛珠各省以及世界各国之间的沟通与交流，密切了与港澳地区环保产业界的关系，同时进一步推动了环保产业的合作。

2012年，公司沙井处理基地和再生能源积极参加深圳市鹏城减废行动，因表现突出分获深圳市鹏城减废先进单位。

## （五）环境影响评价和“三同时”制度执行情况

公司一直严格遵守环境影响评价和“三同时”管理制度，2012年公司分别有两个项目完成环境影响评价并取得环保主管部门环评批复，一项目经环保主管部门审查进入环保试运行阶段。

经过长达两年多的环境影响评价报告书的编写和审核，2012年12月4日公司江门工业废物处理建设项目获得广东省环境保护厅建设项目环境影响评价报告书批复，该项目年处理处置13大类危险废物198500吨、废弃包装桶25万只。

2012年10月24日公司全资子公司湖北东江废弃电器电子产品拆解处理厂建设项目获得湖北省孝感市环境保护局建设项目环境影响评价报告书批复，该项目设计拆解处理废弃电器电子产品（主要为废电视机、洗衣机、空调、电冰箱以及电脑）5万吨/年。

公司控股子公司龙岗区东江的工业危险废物处理基地于2012年5月9日取得广东省环境保护厅建设项

目环保试运行批复。目前已实现稳定运行，项目环保竣工验收监测已完成。

#### （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，全年共投入环保资金1913万元，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。

2012年公司沙井处理基地燃油锅炉顺利完成（柴）油改（天然）气技术改造并投入运营，每年减少二氧化碳排放约2000吨，同时也减少了二氧化硫的排放。

2012年公司三大生活垃圾填埋气发电厂共收集沼气8978万立方米，上网电量10016 万度，实现碳减排量62.3万吨。

#### （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。各企业建立了完善的废水处理装置，通过预处理、物理化学处理、有机生物等处理，废水中化学需氧量、氨氮、铜、镍等重金属稳定下降，实现了废水的达标排放。同时各企业不断加大中水回用量，在废水处理配药、绿化、生产工艺洗涤等工序大部分实现了中水回用，大大地降低了新鲜自来水的用量。公司沙井处理基地、惠州东江、千灯三废的废水排放口还安装了与环保部门联网的24小时在线监测仪，实时监控污染治理去除达标情况。2012年各企业废水、废气、厂界噪声及无组织排放废气全部达标排放。另外各企业严格按国家有关环保管理规定和要求，及时开展排污申报和登记，按时足额缴纳排污费。

## 十二、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
2012年02月08日	香港	实地调研	机构	瑞士联合资产管理亚洲有限公司；惠理基金管理公司；中信资本；禹铭投资管理有限公司；贵资本有限公司；利邦投资顾问有限公司；中国人寿富兰克林资产管理有限公司；方圆投资管理；IMPAX	业绩披露后香港业绩推介活动
2012年02月09日	香港	实地调研	机构	翱腾投资管理（香港）有限公司；华夏基金（香港）有限公司；	业绩披露后香港业绩推介活动
2012年02月10日	公司会议室	实地调研	机构	第一上海创业投资管理有限公司；拉芳集团资产管理部；长青藤资产管理有限公司；厚德投资有限公司	业绩披露后推介活动
2012年02月16日	公司会议室	实地调研	机构	华泰金融控股有限公司；深圳盈泰投资管理有限公司	了解行业前景、竞争对手以及发展趋势
2012年02月17日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司；国信证券；	了解行业前景、竞争对手以及发展趋势
2012年02月24日	公司会议室及基地参观	实地调研	机构	方圆投资管理；IMPAX	了解公司各个业务组成及项目概况，以及未来

					发展趋势等。
2012 年 03 月 01 日	公司会议室及基地参观	实地调研	机构	中信证券及其客户	主要关注公司运营模式以及盈利情况
2012 年 03 月 08 日	公司会议室	电话沟通	机构	J. P. Mogan；嘉实基金	了解行业发展、公司前景及公司盈利状况
2012 年 03 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司；力合清源；国元证券	主要关注公司运营模式以及盈利情况
2012 年 04 月 09 日	深圳	实地调研	机构	券商、基金等各类投资者	首次公开发行 A 股股票路演推介
2012 年 04 月 10 日	上海	实地调研	机构	券商、基金等各类投资者	首次公开发行 A 股股票路演推介
2012 年 04 月 11 日	北京	实地调研	机构	券商、基金等各类投资者	首次公开发行 A 股股票路演推介
2012 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安；广发基金；石基投资	主要关注公司竞争对手及未来发展方向
2012 年 05 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券；湘财证券；中投证券	主要关注公司业务组成及新项目进展程度
2012 年 05 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	上海申银万国；国海证券；三菱日联投资服务	主要关注公司运营模式以及盈利情况
2012 年 05 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	金鹰基金；东莞证券；鹏华基金；海通证券；国投瑞银基金；华林证券；鹏华基金；泰康资产；英大证券；智信创富；银华基金；华安财产；上海原点资产管理；华宝兴业基金；信达澳银；景林资产；摩根士丹利华鑫资金；易方达；玖迪睿泰；宝盈基金；东方基金；招商证券；国海证券；星辰唯高达香港；西部证券	了解公司各个业务组成及项目概况，以及未来发展趋势等
2012 年 05 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	财富证券；广东西域投资管理有限公司	主要关注公司竞争对手及未来发展方向
2012 年 05 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	富国基金；国泰君安；民生证券；国信证券；中投证券	主要关注公司业务组成及新项目进展程度
2012 年 05 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	挪威银行上海代表处	了解行业发展、公司前景及公司盈利状况
2012 年 06 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	易方达基金	关注行业前景以及公司未来发展方向
2012 年 06 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	汇添富基金	主要关注公司运营模式以及盈利情况
2012 年 06 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	富达国际基金	主要关注公司竞争对手及未来发展方向
2012 年 06 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券；申万菱信基金；华泰证券；国元（香港）；康桥资产；百利达（百丽旗下资产管理公司）；国元证	了解公司各个业务利润增长及影响利润的因

				券	素、项目概况、以及未来发展趋势等。
2012 年 06 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金	主要关注公司业务组成及新项目进展程度
2012 年 06 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	渣打银行；亚太恒富；禹铭投资；罗祖儒投资；Rcm Asia Pacific; Polunin Capital Partners Pte Ltd; Nuveen Asset Management; Buena Vista Fund	了解公司各个业务组成及项目概况以及未来发展趋势等
2012 年 06 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券；长城证券；华能贵诚信托有限公司	了解公司各个业务组成及项目概况以及未来发展趋势等
2012 年 06 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国	主要关注公司业务组成及新项目进展程度
2012 年 06 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	泽熙投资	主要关注公司业务组成及新项目进展程度
2012 年 08 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	融通基金、第一创业证券、新华基金、日兴资管、中信产业基金、天弘基金	中期业绩情况、项目概况及未来发展趋势
2012 年 08 月 15 日	香港	实地调研	机构	星展唯高达证券、爱德蒙得洛希尔资产管理公司、三菱日联投资、基智资产、丰盛融资、国泰君安国际、贵资本、IMPAX、DNB	业绩披露后香港业绩推介活动
2012 年 08 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金、广发证券、瑞银证券、信诚基金、富国基金、泰达宏利基金、纽银基金、万家基金、浦银安盛基金、天相投资、星河数码投资	中期业绩情况、项目概况及未来发展趋势
2012 年 08 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	金元证券、英大证券、长城证券、工银瑞信基金、天相投资	项目概况及未来发展趋势、竞争对手情况
2012 年 08 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券、六禾投资、中国国际金融公司、普邦恒升投资、国联安基金、生命保险资管、华商基金、景顺长城、融亨资本、民森投资、综彩投资、中国平安	了解公司各个业务组成及项目概况及未来发展趋势
2012 年 08 月 30 日	公司会议室	实地调研	机构	兴业全球基金、中银基金、华夏基金、大成基金、招商基金、景顺长城基金、汇添富基金、农银汇理、博时基金、富国基金	了解公司各个业务组成及项目概况及未来发展趋势
2012 年 09 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金、三星资产、民生人寿资管、马可孛罗资管、中国基金、高和有色、中信资管、中信证券、华宝投资、华宝证券、宝盈基金、南京证券、安信基金、悟空投资、中山证券、国泰基金、国泰君安、光大保德基金、君联资本、中国人寿资管、长城基金	了解公司各个业务组成及项目概况及未来发展趋势
2012 年 09 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、龙腾资管、第一创业证券、国海证券、景泰利丰资管、合赢投资、恒运盛投资、德邦基金、东莞证券、京富融源投资、银泰证券、生命保险资管、中城建投基金、神龙投资、长江证券、安信证券、国信证券、鼎诺投资、民生证券	了解公司各个业务组成及项目概况及未来发展趋势

2012 年 09 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	海富通基金、上投摩根、天弘基金、泽熙投资、中投证券	了解公司各个业务组成及项目概况及未来发展趋势
2012 年 09 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	东海基金、人保资管、国元证券、上投摩根	了解公司各个业务组成及项目概况及未来发展趋势
2012 年 09 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	湘财证券、方正基金、华富基金、万家基金、银河证券、中银国际、中海基金、东方证券	了解公司各个业务组成及项目概况及未来发展趋势
2012 年 11 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券、东方证券、华商基金、明达资产管理、三井住友、信达澳银基金、中金公司、博时基金	了解公司各个业务组成及项目概况及未来发展趋势
2012 年 11 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	富国基金、中投证券、信诚基金、天弘基金、申万菱信基金、平安基金、银泰证券、盛海投资、招商证券、华富基金、汇添富基金、合赢投资、	了解公司各个业务组成及项目概况及未来发展趋势

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

报告期内未发生破产重整相关事项。

### 四、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	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	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
张国颜	韶关绿然 40%股权	9,500	完成	0		0%	否		2012 年 11 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
AES CC&T international Ltd	亚洲气候策略有限公司 100%股权	1 万美元	完成	0		0%	否			



亚洲气候策略有限公司	东江松藻 43.47% 股权	1 万美元	完成	-82.6		-0.31%	否			
陈惠根	珠海清新 40% 股权	1,200	完成	122.81		0.46%	否		2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
方亚飞等清远清绿少数股东	清远新绿的 62.5% 的股权	6,875	完成	583.66		2.19%	否		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
嘉兴德达的少数股东	嘉兴德达 51% 的股权	3,018.36	完成	184.13		0.69%	否		2012 年 07 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

收购资产情况概述

## 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利润 (万元)	出售产生的损益 (万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系 (适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
王栋华	深圳市东江绿源投资有限公司 10% 的股权	2012.5.30	10	0	0	0%	协议价	否	否	是	是		

出售资产情况概述

不适用

## 3、企业合并情况

不适用

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司未实施股权激励计划。

## 六、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	市场价格	披露日期	披露索引
东江威立雅	合营及联营企业	接受劳务	接受劳务	协议价及董事会批准		882.91	14.47%	银行电汇			
深圳莱索思	合营及联营企业	购买商品	购买商品	协议价及董事会批准		392.02	0.62%	银行电汇			
东江威立雅	合营及联营企业	销售商品	销售商品	协议价及董事会批准		154.58	0.17%	银行电汇			
东江威立雅	合营及联营企业	提供劳务	提供劳务	协议价及董事会批准		581.64	2.9%	银行电汇			
深圳微营养	合营及联营企业	销售商品	销售商品	协议价及董事会批准		12,758.65	13.59%	银行电汇			
深圳莱索思	合营及联营企业	销售商品	销售商品	协议价及董事会批准		58.7	1.76%	银行电汇			
合计				--	--	14,828.5	33.51%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司在上市之前就向上述关联方采购及销售商品，业务具有连续性							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述关联交易对上市公司的独立性不构成影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司对关联方无依赖							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司与关联方深圳微营养预计 2012 年度销售总金额不超过 24,700 万元，实际销售金额为 12,935 万元，占预计销售总金额的 52.37%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				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

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	------------	----------	-----------	----------

				占用			
东江环保再生资源有限公司	子公司	应收关联方债权	代收、代付款	是	3,008.85	-2,896	112.85
深圳东江华瑞科技有限公司	子公司	应收关联方债权	水电、租金	是	13.06	-0.65	12.41
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	内部借款、代付款	是	3,214.58	-3,214.58	0
云南东江环保技术有限公司	子公司	应收关联方债权	代付款	是	1,154.81	313.7	1,468.51
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	3,775.68	-1,053.43	2,722.25
北京永新环保有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款、代付款	是	2,232	116.73	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	内部借款、代付款	是	5,580.93	-5,580.93	0
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	3,263.34	-257.16	3,006.18
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	9,435.05	700	10,135.05
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	870.33	10	880.33
东江环保再生能源有限公司	子公司	应收关联方债权	增资款、代付款	是	1,415.98	-1,415.98	
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	1,618.89	-0.93	1,617.96
韶关绿然再生资源发展有限公司	子公司	应收关联方债权	内部借款	是	6,062.96	-574.05	5,488.91
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	是	947.71	308.96	1,256.67
东江环保（香港）有限公司	子公司	应收关联方债权	代收、代付款	是	1,531.77	-20.80	1,510.97
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	32.15	202.69	234.84
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	300.7	199.87	500.57
重庆松藻能源开发有限公司	子公司	应收关联方债权	委托银行贷款	是	1,004.09	-100.41	903.68
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

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	102.7	-95.76	6.94
-----------------	------	---------	-----	---	-------	--------	------

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

##### 托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2) 承包情况

##### 承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (3) 租赁情况

##### 租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、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	一般保证	2 年	否	是
香港力信	2012 年 12 月 17 日	1,327.44	2008 年 05 月 01 日	1,327.44	一般保证;抵 押	5 年	否	是
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		5,917.44		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		4,041.8		

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	一般保证	8 年	否	否
韶关绿然	2011 年 11 月 07 日	20,000	2009 年 04 月 29 日	7,500	一般保证	6 年	是	否
			2009 年 04 月 29 日	9,000	一般保证	6 年	否	否
			2012 年 06 月 27 日	6,000	一般保证	5 年	否	否
			2011 年 11 月 21 日	3,000	一般保证	2 年	否	否
			2011 年 11 月 21 日	2,000	一般保证	2 年	否	否
韶关绿然	2010 年 10 月 21 日	15,000	2011 年 11 月 21 日	3,000	一般保证	1 年	否	否
宝安能源	2010 年 12 月 09 日	3,500	2010 年 04 月 30 日	3,500	一般保证;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	一般保证	5 年	否	否
再生能源	2010 年 10 月 21 日	6,000	2011 年 06 月 02 日	6,000	一般保证;质 押	5 年	否	否
香港力信	2011 年 11 月 07 日	3,000	2011 年 06 月 14 日	810.9	一般保证	1 年	否	否
			2008 年 05 月 01 日	789.82	一般保证;抵 押	5 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		57,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		14,536.82		
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）		31,609.14		
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）		57,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		14,536.82		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		142,067.44		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		35,650.94		

实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例	17.03%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	31,410.05
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）	4,240.89
上述三项担保金额合计（C+D+E）	35,650.94

### 采用复合方式担保的具体情况说明

- 1、宝安能源3500万元，要求东江环保担保及质押东江持有的宝安能源80%股权；
- 2、再生能源6000万元，要求东江环保担保，质押上网售电收费权；
- 3、香港力信1327.44万元，要求香港东江担保，抵押车辆；
- 4、香港力信789.82万元，要求深圳东江担保，抵押车辆。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或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
	金石投资有限公司	自公司股票上市之日起十八个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2010 年 12 月 01 日	18 个月	严格履行承诺
	贺建军先生等其他 87 名自然人股东及上海联创创业投资有限公司、中国风险投资有限公司、深圳市龙笛投资发展有限公司、江阴鑫源投资有限公司 4 名法人股东	自公司本次发行的 A 股股票上市之日起十二个月内，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	12 个月	严格履行承诺
	张维仰、陈曙生、李永鹏、兰永辉、曹庭	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	2010 年 12 月 01 日	任职期间	严格履行承诺

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

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计事务所

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	8
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

## 十、其他重大事项的说明

无

## 十一、公司子公司重要事项

无



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	71.64%						89,896,374	59.74%
3、其他内资持股	89,896,374	71.64%						89,896,374	59.74%
其中：境内法人持股	23,609,976	18.82%						23,609,976	15.69%
境内自然人持股	66,286,398	52.83%						66,286,398	44.05%
二、无限售条件股份	35,580,000	28.36%	25,000,000				25,000,000	60,580,000	40.26%
1、人民币普通股			25,000,000				25,000,000	25,000,000	16.61%
3、境外上市的外资股	35,580,000	28.36%						35,580,000	23.64%
三、股份总数	125,476,374	100%	25,000,000				25,000,000	150,476,374	100%

### 股份变动的原因

2012年4月26日，公司首次向社会公众公开发行的人民币普通股（A股）2,500万股在深圳证券交易所中小企业板上市。

### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

2、A股发行后，本公司已发行股本总额为人民币150,476,374元，包括114,896,374股A股及35,580,000H股，全部均为面值每股人民币1元。

### 股份变动的过户情况

本公司已于2012年4月23日于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成新股发行登记，登记数量为114,896,374股，目前有限售条件的股份为89,896,374股，无限售条件的股份为25,000,000股。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司总股本由125,476,374股增加至150,476,374股，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：

财务指标名称	按新股本计算(元/股)	按原股本计算(元/股)	增减变动(%)
基本每股收益	1.88	2.13	-11.73%
稀释每股收益	1.88	2.13	-11.73%
属于公司股东的每股净资产	13.92	16.69	-16.61%

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 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2012年4月17日向社会公开发行人民币普通股股票（“A”股）25,000,000股，于2012年4月20日收到社会公众股东缴入的出资款1,025,000,000.00元（已扣除承销保荐费用），扣除其他发行费用12,774,150.14元，实际募集资金净额为1,012,225,849.86元。此次股份的变动，导致公司资产负债表结构发生变动，流动资产中的货币资金增加1,012,225,849.86元，所有者权益增加1,012,225,849.86元，其中：股本增加25,000,000元，资本公积增加987,225,849.86元。

## 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

报告期股东总数	5,904	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	7,844
持股 5%以上的股东持股情况			
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 报告期 持有有限售 持有无限售 质押或冻结情况

		(%)	股数量	内增减 变动情 况	条件的股份 数量	条件的股份 数量	股份状态	数量
张维仰	境内自然人	28.68%	43,158,964		43,158,964			
HKSCC NOMINEES LIMITED		23.64%	35,577,780			35,577,780		
上海联创创业投资有限 公司	境内非国有法人	8.18%	12,313,311		12,313,311			
李永鹏	境内自然人	4.24%	6,385,155		6,385,155			
蔡虹	境内自然人	3.75%	5,646,437		5,646,437			
贺建军	境内自然人	2.82%	4,246,770		4,246,770			
中国风险投资有限公司	境内非国有法人	2.48%	3,725,236		3,725,236		质押	3,725,200
金石投资有限公司	境内非国有法人	2.37%	3,571,429		3,571,429			
陈曙生	境内自然人	2.16%	3,256,299		3,256,299			
江阴鑫源投资有限公司	境内非国有法人	1.33%	2,000,000		2,000,000			
深圳市龙笛投资发展有 限公司	境内非国有法人	1.33%	2,000,000		2,000,000			
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）		无						
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				年末持有无限售条件 股份数量（注 4）	股份种类			
					股份种类	数量		
HKSCC NOMINEES LIMITED				35,577,780	境内上市外资股		35,577,780	
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				1,500,000	人民币普通股		1,500,000	
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金				1,340,003	人民币普通股		1,340,003	
中国工商银行－汇添富价值精选股票型证券投资基金				1,069,800	人民币普通股		1,069,800	
兴业银行股份有限公司－中欧新趋势股票型证券投资基金 (LOF)				1,020,000	人民币普通股		1,020,000	
中国工商银行－申万菱信新经济混合型证券投资基金				991,746	人民币普通股		991,746	
中国工商银行－汇添富优势精选混合型证券投资基金				950,000	人民币普通股		950,000	
中国建设银行－信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金				849,956	人民币普通股		849,956	
交通银行－易方达科讯股票型证券投资基金				820,000	人民币普通股		820,000	
兴业银行股份有限公司－兴全有机增长灵活配置混合型证券投资 基金				806,184	人民币普通股		806,184	

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。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无

## 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	张维仰，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、民主建国会中央环境资源委员会副主任、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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、公司实际控制人情况

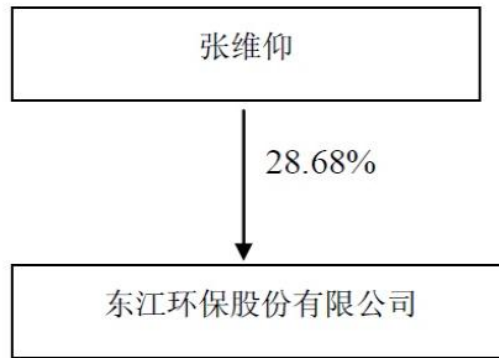
自然人

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	张维仰，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、民主建国会中央环境资源委员会副主任、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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

☐ 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	48	2011 年 06 月 08 日	2014 年 06 月 07 日	43,158,964	0	0	43,158,964
陈曙生	董事;总 裁	现任	男	47	2011 年 06 月 08 日	2014 年 06 月 07 日	3,256,299	0	0	3,256,299
李永鹏	董事;副 总裁	现任	男	38	2011 年 06 月 08 日	2014 年 06 月 07 日	6,385,155	0	0	6,385,155
冯涛	董事	现任	男	46	2011 年 06 月 08 日	2014 年 06 月 07 日	0	0	0	0
冯波	董事	现任	男	44	2011 年 06 月 08 日	2014 年 06 月 07 日	0	0	0	0
孙集平	董事	现任	女	57	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	73	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	67	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	63	2011 年 06 月 08 日	2014 年 06 月 07 日	0	0	0	0
袁桅	监事	现任	女	43	2011 年 06 月 08 日	2014 年 06 月 07 日	0	0	0	0
蔡文生	监事	现任	男	47	2011 年 06 月 08 日	2014 年 06 月 07 日	0	0	0	0
刘安	监事	现任	男	41	2011 年 06 月 08 日	2014 年 06 月 07 日	0	0	0	0
曹庭武	副总裁、 财务总监	现任	男	47	2011 年 06 月 08 日	2014 年 06 月 07 日	120,000	0	0	120,000
兰永辉	副总裁	现任	男	54	2011 年 06 月 08 日	2014 年 06 月 07 日	150,000	0	0	150,000
王恬	董事会秘 书	现任	女	37	2011 年 06 月 08 日	2014 年 06 月 07 日	120,000	0	0	120,000
合计	--	--	--	--	--	--	53,190,418	0	0	53,190,418

### 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

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，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、民主建国会中央环境资源委员会副主任、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。

冯涛，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。

陈曙生，1988年江西大学化学系获得学士学位，主修化学，曾于江西省稀土研究所工作约13年。2001年7月加入东江环保股份有限公司，现担任东江环保执行董事及总裁，负责管理业务的日常运作。

冯波，于1992年毕业于旧金山摩云大学。1997年至2003年期间，先后担任中国创业投资公司北京代表及成为创业投资有限公司创始人。现任联创策源投资基金创始合伙人、联创策源投资咨询（北京）有限公司执行董事。

孙集平，毕业于北京广播电视大学，专门攻读中文，并于2002年在首都经贸大学获取经济学文凭。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，现任东江环保股份有限公司董事。

李永鹏，本科学历。于1998年毕业于中南财经大学。2003年至2005年担任东江环保股份有限公司行政人力总监，现任东江环保股份有限公司董事、副总裁及其附属公司总经理。

郝吉明，博士研究生学历，中国工程院院士。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月至今任东江环保股份有限公司独立董事。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。

叶如棠，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。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。

王继德，中国注册会计师。1972年至1992年于山西省大同市财政局工作。1993年至2011年1月，先后担任国家税务总局稽核处处长及货物劳务税司巡视员。

袁桅，硕士研究生学历。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。现任东江环保股份有限公司监事。

蔡文生，广东格威律师事务所律师。

刘安，硕士研究生学历。2005年10月至2011年3月在东江环保股份有限公司稽核部工作，2011年4月至今担任东江环保股份有限公司下属控股子公司的副总经理，2008年6月至今任本公司监事。

兰永辉，1988年西北轻工业学院获得硕士学位，主修化学化工。1991年至2003年在招商局集团下属企业担任技术部经理、总经理等职务。2004年加入东江环保股份有限公司，现任东江环保副总裁，主要负责本公司的投资项目建设、采购管理、行政管理、环境与职业健康的安全管理等工作。

曹庭武，硕士研究生学历，中国注册会计师。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年至今担任东江环保股份有限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。

王恬，1999年毕业于中山大学，主修国际金融，并在英国伯明翰大学获取经济硕士学位。自2002年7月加入东江环保股份有限公司，担任董事会秘书职务。

### 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	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	海湾环保工程股份有限公司	监事	2010年05月13日		否
孙集平	北京浦丹光电技术有限公司	董事	2011年07月14日		否
孙集平	贵阳高原矿山机械有限公司	董事	2011年05月18日		否
孙集平	华澳资本管理有限公司	董事	2009年11月04日		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	PP stream Inc.	董事	2007年11月16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
冯波	千兆科技(深圳)有限公司	董事	2008年04月23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	北京森泰克语音技术有限公司	董事	2005 年 05 月 19 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
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

##### 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：

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
张维仰	董事长;董事	男	48	现任	1,436,582.00		1,436,582.00
陈曙生	董事;总经理	男	47	现任	946,582.00		946,582.00
李永鹏	董事;副总经理	男	38	现任	596,582.00		596,582.00

冯涛	董事	男	46	现任	0.00		0.00
冯波	董事	男	44	现任	0.00		0.00
孙集平	董事	女	57	现任	0.00		0.00
叶如棠	独立董事	男	73	现任	132,000.00		132,000.00
郝吉明	独立董事	男	67	现任	132,000.00		132,000.00
王继德	独立董事	男	63	现任	132,000.00		132,000.00
袁桅	监事	女	43	现任	0.00		0.00
蔡文生	监事	男	47	现任	0.00		0.00
刘安	监事	男	41	现任	265,322.00		265,322.00
曹庭武	副总经理、财务总监	男	47	现任	716,582.00		716,582.00
兰永辉	副总经理	男	54	现任	716,582.00		716,582.00
王恬	董事会秘书	女	37	现任	596,582.00		596,582.00
合计	--	--	--	--	5,670,814.00	0.00	5,670,814.00

#### 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、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张维仰	总裁	离职	2012 年 10 月 25 日	进一步完善公司治理，实现董事长和总裁分设，未来将集中精力于本公司长远规划和战略管理。

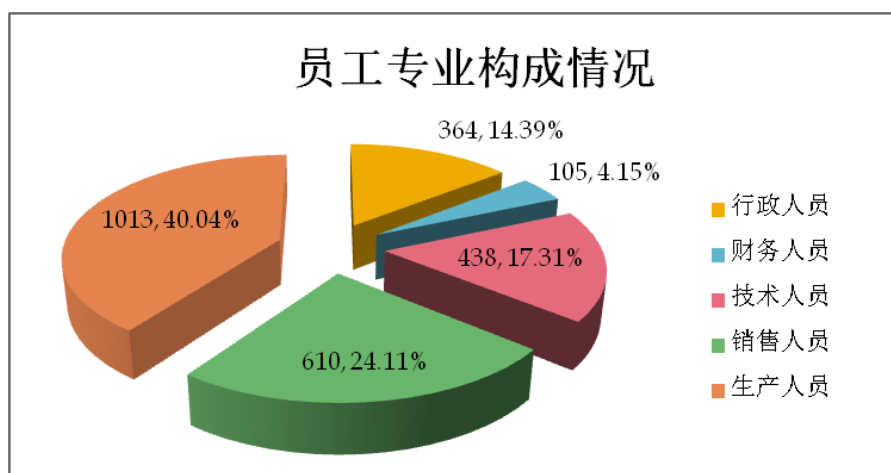
#### 五、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司员工总人数为2530人（含控股公司员工）。

##### 1、员工专业构成情况如下：

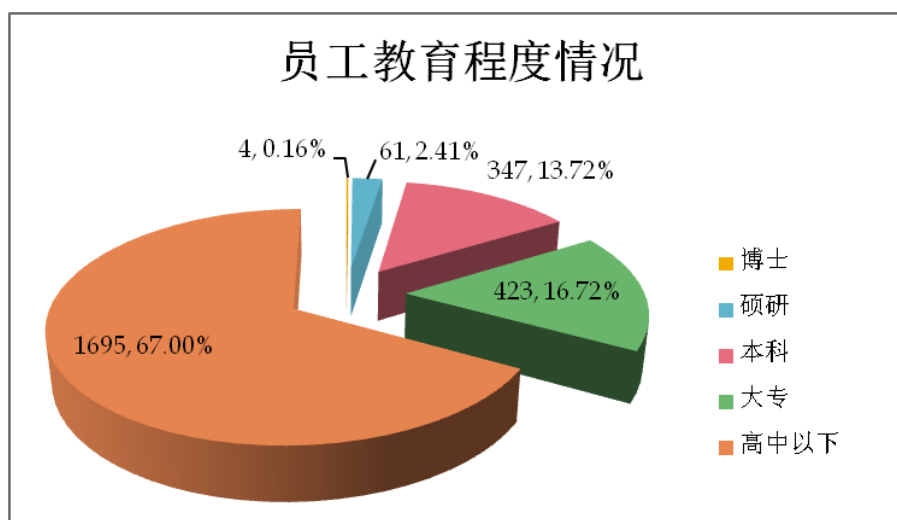
专业类别	2012 年 12 月末	
	人数	比例
行政人员	364	14.39%
财务人员	105	4.15%
技术人员	438	17.31%
销售人员	610	24.11%
生产人员	1013	40.04%

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	2012 年 12 月末	
	人数	比例
博士	4	0.16%
硕博	61	2.41%
本科	347	13.72%
大专	423	16.72%
高中以下	1695	67.00%



## 3、员工薪酬政策情况

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。

#### 4. 培训计划情况

2013年培训工作将以企业人才可持续发展为主线,围绕员工职业发展通道,展开各类专项培训,逐步搭建符合东江特色的人才梯队。

根据2013年公司培训目标,特制定2013年年度培训计划,具体如下:

课程分类	入职培训	企业内训	外聘讲师内训	中基层管理人员外训	内部讲师系列培训	后备人才培养
培训方向	公司概况	企业战略	项目管理	跨部门沟通与协作	TTT	冠名班培养
	企业制度	岗位技能	财务管理	8090 后员工激励与管理	培训师专业训练	应届毕业生
	企业文化	经验分享	管理提升	管理者的六项软技能	.....	
	职业生涯规划及心态	.....	.....	班组长管理技能提升训练		
	安全意识			商务礼仪与职业形象		
	.....			制造业成本控制与降低技巧 .....		
课程要求	形成标准化课件,每季度实施一次,培训后安排《入职培训考核》,作为转正依据之一存档。	由培训中心主导,各部门根据年度培训计划组织实施。	由培训中心负责组织实施,具体参见年度培训计划。	由培训中心负责课程的组织安排,参训人员详见每月培训报名通知;	由培训中心负责课程实施跟进,参训人员要求详见《2013 年度培训计划》。	由培训中心定期组织毕业生进行集中训练,并纳入转正考核之一。
训后是否考核	是	按需	按需	按需	按需	是
课时长度	7 课时/次	2 课时/次	6 课时/次	6 课时/次	2 课时/次	7 课时/次
年度总课时数	28 课时	≥20 课时	≥50 课时	≥100 课时	≥10 课时	21 课时
参训对象	新入职人员	全员	相关部门人员	中基层管理人员	相关部门	冠名班学员
						应届毕业生

#### 5、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	《董事会审核委员会议事规则》	2012 年 3 月 30 日	香港联合交易所网站
2	《董事会薪酬与考核委员会议事规则》	2012 年 3 月 30 日	香港联合交易所网站
3	《董事会提名委员会议事规则》	2012 年 3 月 30 日	香港联合交易所网站
4	《信息披露事务管理制度》	2012 年 7 月 9 日	巨潮资讯网
5	《内幕信息知情人管理制度》	2012 年 7 月 9 日	巨潮资讯网
6	《重大信息内部报告制度》	2012 年 7 月 9 日	巨潮资讯网
7	《投资者关系管理制度》	2012 年 7 月 9 日	巨潮资讯网
8	《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份变动管理制度》	2012 年 7 月 9 日	巨潮资讯网
9	《公司章程》	2012 年 9 月 24 日	巨潮资讯网
10	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2012 年 10 月 17 日	巨潮资讯网
11	《财务负责人管理制度》	2012 年 10 月 17 日	巨潮资讯网
12	《内部审计制度》	2012 年 10 月 25 日	巨潮资讯网
13	《募集资金实施细则》	2012 年 10 月 25 日	巨潮资讯网
14	《总裁工作细则》	2012 年 10 月 25 日	巨潮资讯网

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

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等文件制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的权利、召集、召开程序、提案的审议、投票、表决、会议决议的形成、会议记录及其签署、对中小股东权益的保护等方面作了具体的规定，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的2011年度股东大会以及2012年第一次临时股东大会均由公司董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

#### 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自己的行为，通过股东大会行使股东权利，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。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构等方面独立于控股股东，

不存在控股股东占用公司资金的现象；公司董事会、监事会和内部经营机构独立运作，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。独立董事对公司重大事项发表独立意见，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。公司董事会设立了战略发展委员会、审核委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，各专门委员会尽职尽责，为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，本着对股东负责的态度，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督。对公司重大事项、财务状况等进行有效监督并发表意见，维护了公司及全体股东的合法权益。

### 5、关于信息披露与透明度

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，制定了《投资者关系管理制度》，通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流。

### 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，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
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 10 日	1、考虑及批准本公司截至 2011 年 12 月 31 日止年度董事会报告；2、考虑及批准本公司截至 2011 年 12 月 31 日止年度监事会报告；3、考虑及批准截至 2011 年 12 月 31 日止年度本公司及其附属公司经审核的综合财务报表及本公司审计报告；4、续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司截至 2012 年 12 月 31 日止年度核数师并授权本公司董事会厘定其薪酬。	会议以记名投票方式进行表决，审议通过了有关议案	2012 年 05 月 11 日	公告编号为 2012-3 的《东江环保股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告》，刊登在巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

### 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
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 09 月 24 日	1、《本公司 2012 年中期利润分配预案》；2、《关于本公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划的议案》3、《关于修订公司章程的议案》	会议以记名投票方式进行表决，审议通过了有关议案	2012 年 09 月 25 日	公告编号为 2012-30 《东江环保股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》，刊登在巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

### 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	26	10	16	0	0	否
叶如棠	26	10	16	0	0	否
王继德	26	10	16	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

#### 连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 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2012年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对公司专项治理活动、关联交易、对外担保、聘任高级管理人员、收购股权等情况，详实听取了相关人员的汇报；在董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况等进行监督和核查，对报告期内公司发生的关联交易、对外担保、聘请公司高级管理人员、收购股权等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见；本年度独立董事重点关注了公司募投项目建设进展情况、募集资金台账、内部控制等领域，通过定期加强与公司审计监察部沟通，充分掌握实际情况基础上提出相关规范性意见与建议，并指导审计监察部相关审计整改工作，积极有效地履行了独立董事的职责，为董事会多项议案的审议表决、重大事项发表独立意见提供有力支持，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。2012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有关规定积极开展工作，认真履行职责，共组织召开1次薪酬与考核委员会会议。审查公司董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，对优化、完善公司激励与考核机制发挥了积极的作用。

### 2、审核委员会

报告期内，审核委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责，共组织召开6次审核委员会会议。与会期间，对公司2011年年报、2012年一季报、半年报等定期报告进行认真审阅与核查。定期对公司募集资金的存放与使用情况进行监督管理，并着重对公司内部审计工作的优化，对公司财务人员配置、岗位职责、财务核算流程等方面提出相关建议，以提高公司规范化运作水平。

### 3、提名委员会

报告期内，提名委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责，共组织召开2次提名委员会会议。关于聘任薪酬与考核委员会主席，聘任公司新任总裁及副总裁候选人选的选定过程中，严格按照高级管理人员的选择标准，对候选人进行严格筛选，以确保候选人能胜任职位工作。

### 4、战略发展委员会

报告期内，战略发展委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责，共组织召开1次战略发展委员会会议。结合环保行业相关政策与公司实际生产经营情况，积极探讨公司未来战略发展规划。为公司在无害化、资源化等各业务方面以及未来市场扩张方面提出了相关战略性建议，以确保企业能持续、快速、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，逐步建立健全法人治理结构，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

公司业务结构完整，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，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在控股股东和其他股东单位担任任何职务。

### （3）资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，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、权益或信誉作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

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构，该等机构依照《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，配备专职财务人员，相关人员均未在任何其他单位兼职。公司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，未与大股东及其他关联方共用账户。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，与大股东及其他关联方无混合纳税现象。

## 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

报告期内，公司以量化的绩效考核指标定期对高级管理人员进行业绩考评。公司高级管理人员实行基本薪酬与年终绩效薪酬相结合的薪酬构成，由董事会对高级管理人员的工作能力、履职情况、绩效指标完成情况等进行年中和年终考评后，形成年度薪酬方案。

为建立一种持久、有效的激励和约束机制，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，公司已草拟《高级管理人员薪酬方案》，并拟提交至公司董事会进行审议。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司在 2012 年 4 月 26 日在国内上市后，为贯彻实施《企业内部控制基本规范》，加强内部管理，根据中国证监会、深圳证监局通知的要求，积极有序地开展了内部控制建设工作。

#### （一）组建组织保障机构

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有限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。

公司董事会专门设置了审核委员会，下设审计监察部负责对内部控制评价工作监督与指导，并对内部控制评价报告负责。

#### （二）制度与流程梳理

公司结合现有业务的实际情况，建设与评价范围主要围绕“内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督”等五要素，确定内部控制建设的具体内容，并对内部控制设计与运行情况进行全面评价。纳入建设与评价范围的共 22 项：组织架构、企业文化、社会责任、内外部信息传递、发展战略、审计稽核、资产管理、信息系统一般控制、合同及档案管理、人力资源管理、全面预算管理、资金管理、财务报告、投资管理、采购管理、销售管理、项目管理、研发与技术管理、环保服务工程建设管理、环保服务运营管理、工业废物业务管理、市政废物业务管理等。

#### （三）公司重点内部控制的执行情况

##### 1、对分子公司的管理控制

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

##### 2、关联交易的内部控制

公司高度重视对关联交易的管理，制订并完善了《关联交易决策制度》，对关联方和关联交易、关联交易的决策权限、决策程序和关联交易披露等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

##### 3、对外担保的内部控制

公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，控制担保风险。严格按照《公司章程》规定：任何对外担保事项均须经董事会或股东大会审议通过；未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

##### 4、募集资金的内部控制

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

## 5、重大投资的内部控制

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

## 6、信息披露的内部控制

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

### （四）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 2012 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。在报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

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

## 三、建立财务报告内部控制的依据

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

## 四、内部控制自我评价报告

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	2013 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(www.cninfo.com.cn)

## 五、内部控制审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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不一致的原因说明

不适用

## 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	2013 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/2012SZA1027

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）合并及公司财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司资产负债表，2012年度的合并及公司利润表及合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表及财务报表附注。

#### 1. 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。

#### 2. 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。

#### 3. 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2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 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	1,027,814,556.38	252,003,101.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,748,980.00	3,594,220.00
应收票据	31,778,542.16	22,922,114.22
应收账款	207,393,388.94	180,256,667.63
预付款项	164,693,996.63	147,663,844.20
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	43,961,746.66	41,733,393.31
买入返售金融资产		
存货	258,488,536.56	225,153,031.61
一年内到期的非流动资产	28,680,000.00	
其他流动资产	59,108.33	
流动资产合计	1,766,618,855.66	873,326,372.73
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	44,815,000.00	
长期股权投资	81,255,271.82	91,016,769.82
投资性房地产	53,630,900.00	53,548,000.00
固定资产	572,193,605.20	473,101,766.87
在建工程	239,146,012.43	300,798,350.44
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	298,560,475.42	169,684,002.97
开发支出		
商誉	42,789,715.19	3,052,019.14
长期待摊费用	1,152,733.51	
递延所得税资产	9,443,444.07	9,147,910.43
其他非流动资产		10,040,880.00
非流动资产合计	1,342,987,157.64	1,110,389,699.67
资产总计	3,109,606,013.30	1,983,716,072.40
流动负债：		
短期借款	38,109,000.00	128,107,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	209,740,096.74	154,155,835.27
预收款项	58,671,791.40	86,559,820.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,454,789.68	24,877,711.68
应交税费	13,538,793.58	-11,020,968.97
应付利息		
应付股利		
其他应付款	114,873,450.85	60,540,177.39
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	160,371,838.90	55,065,824.12
其他流动负债	3,656,883.08	3,656,883.08
流动负债合计	623,416,644.23	501,942,282.68
非流动负债：		



长期借款	110,996,248.67	341,964,445.00
应付债券		
长期应付款	30,947,203.20	36,195,090.57
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,870,895.79	2,590,371.17
其他非流动负债	69,428,999.87	51,340,676.35
非流动负债合计	213,243,347.53	432,090,583.09
负债合计	836,659,991.76	934,032,865.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	150,476,374.40	125,476,374.40
资本公积	930,603,520.07	
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	93,173,237.74	70,754,552.84
一般风险准备		
未分配利润	919,750,287.90	750,701,355.81
外币报表折算差额	19,556.79	-586,590.15
归属于母公司所有者权益合计	2,094,022,976.90	946,345,692.90
少数股东权益	178,923,044.64	103,337,513.73
所有者权益（或股东权益）合计	2,272,946,021.54	1,049,683,206.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,109,606,013.30	1,983,716,072.40

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：曹庭武

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	676,513,377.95	126,607,614.93
交易性金融资产	3,748,980.00	3,594,220.00
应收票据	18,342,900.60	11,828,526.34
应收账款	105,183,188.07	123,450,837.63

预付款项	30,194,171.97	37,395,176.17
应收利息		
应收股利		
其他应收款	333,526,402.95	464,831,262.48
存货	21,528,222.81	23,278,666.67
一年内到期的非流动资产	28,680,000.00	
其他流动资产		
流动资产合计	1,217,717,244.35	790,986,304.22
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	44,815,000.00	
长期股权投资	933,829,998.04	338,470,557.72
投资性房地产	53,630,900.00	53,548,000.00
固定资产	167,147,809.08	164,791,468.83
在建工程	29,186,984.71	9,870,898.20
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	12,512,091.17	12,906,468.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,066,721.32	7,080,290.67
其他非流动资产	9,036,792.00	10,040,880.00
非流动资产合计	1,257,226,296.32	596,708,563.95
资产总计	2,474,943,540.67	1,387,694,868.17
流动负债：		
短期借款		80,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	121,152,254.22	91,459,014.66
预收款项	11,358,905.81	21,514,852.98

应付职工薪酬	16,181,026.05	16,653,657.58
应交税费	24,690,660.01	6,392,915.91
应付利息		
应付股利		
其他应付款	150,423,632.80	115,763,350.97
一年内到期的非流动负债	14,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	2,506,883.08	2,506,883.08
流动负债合计	340,313,361.97	364,290,675.18
非流动负债：		
长期借款		55,000,000.00
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	782,481.48	964,124.52
其他非流动负债	22,706,032.28	17,472,915.36
非流动负债合计	23,488,513.76	73,437,039.88
负债合计	363,801,875.73	437,727,715.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	150,476,374.40	125,476,374.40
资本公积	991,333,316.79	4,107,466.93
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	79,127,482.62	56,708,797.72
一般风险准备		
未分配利润	890,204,491.13	763,674,514.06
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,111,141,664.94	949,967,153.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,474,943,540.67	1,387,694,868.17

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：曹庭武

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	1,521,517,728.17	1,501,074,352.89
其中：营业收入	1,521,517,728.17	1,501,074,352.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,217,647,208.58	1,275,625,367.07
其中：营业成本	959,814,473.64	978,389,432.53
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	14,873,057.13	16,248,393.53
销售费用	34,011,655.63	56,397,849.69
管理费用	207,692,583.06	179,152,888.47
财务费用	3,192,383.07	19,641,288.13
资产减值损失	-1,936,943.95	25,795,514.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	237,660.00	-483,619.00
投资收益（损失以“－”号填列）	11,671,538.33	10,531,756.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,562,993.33	5,560,783.98
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	315,779,717.92	235,497,123.71
加：营业外收入	19,255,546.88	24,129,854.14
减：营业外支出	2,307,017.56	2,967,095.96
其中：非流动资产处置损失	1,099,770.97	674,982.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	332,728,247.24	256,659,881.89

减：所得税费用	38,711,278.72	37,468,454.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	294,016,968.52	219,191,427.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	266,705,803.99	203,725,280.45
少数股东损益	27,311,164.53	15,466,147.24
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.88	1.62
（二）稀释每股收益	1.88	1.62
七、其他综合收益	606,146.94	-988,426.38
八、综合收益总额	294,623,115.46	218,203,001.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	267,311,950.93	202,736,854.07
归属于少数股东的综合收益总额	27,311,164.53	15,466,147.24

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：曹庭武

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	842,244,292.45	923,298,597.09
减：营业成本	512,122,127.19	618,268,754.27
营业税金及附加	7,589,647.65	3,590,558.24
销售费用	3,957,424.27	11,333,482.69
管理费用	106,117,043.57	89,802,291.28
财务费用	-12,757,693.89	6,441,966.54
资产减值损失	-4,257,061.50	-384,180.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	237,660.00	-483,619.00
投资收益（损失以“－”号填列）	21,545,385.32	18,938,410.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,256,840.32	6,326,430.27
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	251,255,850.48	212,700,515.43

加：营业外收入	4,468,207.77	6,059,027.44
减：营业外支出	1,598,698.80	1,404,139.11
其中：非流动资产处置损失	575,141.04	674,982.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	254,125,359.45	217,355,403.76
减：所得税费用	29,938,510.48	22,057,886.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	224,186,848.97	195,297,517.07
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.58	1.56
（二）稀释每股收益	1.58	1.56
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	224,186,848.97	195,297,517.07

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：曹庭武

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	1,573,402,425.13	1,719,790,809.50
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	7,444,054.08	13,105,294.31
收到其他与经营活动有关的现金	55,911,124.27	96,745,079.93

经营活动现金流入小计	1,636,757,603.48	1,829,641,183.74
购买商品、接受劳务支付的现金	877,799,252.97	998,169,349.70
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	166,909,333.85	125,286,990.10
支付的各项税费	132,326,428.87	161,003,142.09
支付其他与经营活动有关的现金	147,936,737.58	144,449,396.36
经营活动现金流出小计	1,324,971,753.27	1,428,908,878.25
经营活动产生的现金流量净额	311,785,850.21	400,732,305.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000.00	628,110.66
取得投资收益所收到的现金	248,522.82	580,161.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	504,676.36	821,798.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	37,065,401.18
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	853,199.18	39,095,472.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	190,564,485.69	212,907,024.57
投资支付的现金	0.00	10,040,880.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	66,168,591.79	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	256,733,077.48	222,947,904.57
投资活动产生的现金流量净额	-255,879,878.30	-183,852,432.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,061,200,000.00	12,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	36,200,000.00	12,000,000.00

取得借款收到的现金	196,877,132.20	407,084,125.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	824,340.00	2,700,000.00
筹资活动现金流入小计	1,258,901,472.20	421,784,125.00
偿还债务支付的现金	408,617,011.33	525,479,711.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,623,957.14	31,864,483.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,820,000.00	7,350,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	33,097,007.86	5,066,148.97
筹资活动现金流出小计	546,337,976.33	562,410,343.33
筹资活动产生的现金流量净额	712,563,495.87	-140,626,218.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	606,146.94	-2,676,471.24
五、现金及现金等价物净增加额	769,075,614.72	73,577,183.35
加：期初现金及现金等价物余额	247,813,761.76	174,236,578.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,016,889,376.48	247,813,761.76

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：曹庭武

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	859,065,506.96	1,006,706,150.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	148,865,820.20	51,704,484.42
经营活动现金流入小计	1,007,931,327.16	1,058,410,634.46
购买商品、接受劳务支付的现金	479,996,004.92	580,000,146.72
支付给职工以及为职工支付的现金	83,754,612.52	53,487,264.32
支付的各项税费	57,228,626.21	54,241,810.98
支付其他与经营活动有关的现金	101,221,911.22	148,190,776.50
经营活动现金流出小计	722,201,154.87	835,919,998.52
经营活动产生的现金流量净额	285,730,172.29	222,490,635.94



二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,104,088.00	628,110.66
取得投资收益所收到的现金	9,686,124.78	8,230,161.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	410,000.00	115,578.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		37,065,401.18
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,200,212.78	46,039,252.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,416,518.93	37,531,935.32
投资支付的现金		33,800,880.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	482,582,600.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	531,999,118.93	71,332,815.32
投资活动产生的现金流量净额	-520,798,906.15	-25,293,562.94
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	40,000,000.00	210,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	824,340.00	2,700,000.00
筹资活动现金流入小计	1,065,824,340.00	212,700,000.00
偿还债务支付的现金	191,000,000.00	355,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,165,607.33	13,514,724.84
支付其他与筹资活动有关的现金	17,613,900.00	
筹资活动现金流出小计	288,779,507.33	368,514,724.84
筹资活动产生的现金流量净额	777,044,832.67	-155,814,724.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	193,824.31	-768,129.70
五、现金及现金等价物净增加额	542,169,923.12	40,614,218.45
加：期初现金及现金等价物余额	125,568,274.93	84,954,056.48
六、期末现金及现金等价物余额	667,738,198.05	125,568,274.93

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：曹庭武

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	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：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
上述（一）和（二）小计							266,705,803.99	606,146.94	27,311,164.53	294,623,15.46
（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		-97,656		-8,820,0	-84,058,1

					, 684.90		, 871.90		00.00	87.00
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

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		546,976,075.36	401,836.23	95,221,366.49	838,830,205.32
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、本年年初余额	125, 47 6, 374. 40				70, 754 , 552. 8 4		546, 976 , 075. 36	401, 836 . 23	95, 221, 3 66. 49	838, 830, 205. 32
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）							203, 725 , 280. 45	-988, 42 6. 38	8, 116, 14 7. 24	210, 853, 001. 31
（一）净利润							203, 725 , 280. 45		15, 466, 1 47. 24	219, 191, 427. 69
（二）其他综合收益								-988, 42 6. 38		-988, 426. 38
上述（一）和（二）小计							203, 725 , 280. 45	-988, 42 6. 38	15, 466, 1 47. 24	218, 203, 001. 31
（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									-7, 350, 0 00. 00	-7, 350, 000. 00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分 配									-7, 350, 0 00. 00	-7, 350, 000. 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	125, 47 6, 374.				70, 754 , 552. 8		750, 701 , 355. 81	-586, 59 0. 15	103, 337, 513. 73	1, 049, 683, 206. 63

	40				4				
--	----	--	--	--	---	--	--	--	--

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：曹庭武

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	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

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		568,376,996.99	754,669,636.04
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		568,376,996.99	754,669,636.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							195,297,517.07	195,297,517.07
（一）净利润							195,297,517.07	195,297,517.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							195,297,517.07	195,297,517.07
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
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	125,476,374.40	4,107,466.93			56,708,797.72		763,674,514.06	949,967,153.11

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：曹庭武

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07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。

本公司于2011年01月14日获香港联交所批准进行股份合并：即将本公司已发行或未发行股本中每十股每股面值人民币0.10元的本公司普通股合并为一股每股面值为人民币1.00元的本公司普通股。

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。

截止2012年12月31日，本公司的股本及股权结构情况如下：

股东名称	股本	持股比例（%）
张维仰	43,158,964.00	28.68%
上海联创创业投资有限公司	12,313,311.00	8.18%
李永鹏	6,385,155.00	4.24%
蔡虹	5,646,437.00	3.75%
贺建军	4,246,770.00	2.82%
中国风险投资有限公司	3,725,236.00	2.48%
金石投资有限公司	3,571,429.00	2.37%
陈曙生	3,256,299.00	2.17%
深圳市龙笛投资发展有限公司	2,000,000.00	1.33%
江阴鑫源投资有限公司	2,000,000.00	1.33%
其他内资股（89位自然人）	3,592,773.00	2.39%
境外上市外资股	35,580,000.00	23.65%
境内上市普通股	25,000,000.00	16.61%
合 计	150,476,374.00	100%

截止2012年12月31日，本公司总股本为15,048万股，其中流通6,058万股，占总股本的40.26%；非流通8,990万股，占总股本的59.74%。

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；房屋租赁。

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。本公司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、技术研发事业部、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、再生资源、韶关绿然、龙岗东江、湖南东江等。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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」）编制。

此外，本财务报表同时符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》、《香港公司条例》以及香港交易所《证券上市规则》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了截止2012年12月31日的合并及公司的财务状况，以及截至该日止年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，境外业务根据其经营所在地货币为其记账本位币。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

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

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

## **(2) 非同一控制下的企业合并**

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

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并财务报表的编制方法**

#### **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。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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。

### **(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

对于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，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金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，采用发生当期的平均汇率折算。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。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 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，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 金融资产确认与计量

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，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。

### （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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：

债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

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

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
0-90 天	1.5%	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，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

## 组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

## (1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

## （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。

## （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集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及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

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业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，长期股权投资按投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。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。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。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

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

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产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，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。



### 13、投资性房地产

本集团投资性房地产为已出租的建筑物。

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，按该项固定资产或无形资产在转换日的公允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

#### （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	3%	3.23%-4.85%
机器设备	5-10	3%	9.70%-19.40%
电子设备	5	3%	19.4%
运输设备	5	3%	19.4%
办公设备	5	3%	19.4%
其他设备	5	3%	19.4%
融资租入固定资产：			
其中：房屋及建筑物	20-30	3%	3.23%-4.85%
机器设备	5-10	3%	9.70%-19.40%
电子设备	5	3%	19.4%
运输设备	5	3%	19.4%
办公设备	5	3%	19.4%
其他设备	5	3%	19.4%

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对固定资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

#### （5）其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量，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。

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

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

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

### （2）借款费用资本化期间

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

### （3）暂停资本化期间

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

#### （4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 17、无形资产

#### （1）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

BOT 项目运营权, 本集团采用建设经营移交方式 (BOT) 参与公共基础设施建设业务, 项目公司未提供实际建造服务, 将基础设施建造发包给其他方, 不确认建造服务收入, 按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定, 完工前在在建工程核算, 完工后确认为无形资产, BOT 业务所建造的基础设施不作为项目公司的固定资产。

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。

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

#### （3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力, 当存在以下情形之一时: (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响; (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复; (3) 某项无形资产已超过法律保护期限, 但仍然具有部分使用价值等减值迹象的, 则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明, 无形资产的可收回金额低于其账面价值的, 将无形资产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, 同时计提相应的无形资产减值准备; (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生

了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(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**

本公司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。

#### **(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不在以后期间确认为资产。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)的污泥技术服务费等费用，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、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司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)。

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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

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

本公司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

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

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。

本公司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。

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性

资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

## (2) 会计处理方法

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。

## 22、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和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 23、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。

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记入其他非流动负债项下，并以直线法于租赁期间结转到损益账。于 2012 年 12 月 31 日，未结转的未确认收益为 3,284,382.99 元。

## 24、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

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否



**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

**25、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期未发现前期会计差错。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

**26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****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%或 3%
营业税	环境工程建造收入	3%及 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	2012年所在地法定税率	实际执行税率		享受所得税优惠政策
			2012年	2011年	
1	东江环保股份有限公司	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
2	深圳市东江环保再生资源有限公司	25%	25%	24%	2011年享受企业所得税过渡优惠政策
3	深圳东江华瑞科技有限公司	25%	15%	15%	享受企业所得税过渡优惠政策，同时享有生产型外商投资企业两免三减半的税收优惠。2006年是该公司的第一个获利年度，2007年免税，2008年至2010年减半征收 2011年取得高新技术企业资格，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
4	深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司	25%	-	24%	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
5	惠州市东江环保技术有限公司	25%	25%	25%	享受资源利用收入减按90%计入收入总额计缴企业所得税优惠政策
6	昆山市千灯三废净化有限公司	25%	15%	15%	2010年9月取得高新技术企业资格，享受高新技术企业税收优惠，减按15%的税率征收企业所得税，同时其资源利用收入享受减按90%计入收入总额计缴企业所得税以及研发费用按50%在企业所得税税前加计扣除的优惠
7	昆山市昆鹏环境技术有限公司	25%	25%	25%	
8	北京永新环保有限公司	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。
9	深圳市华保科技有限公司	25%	25%	24%	2011年享受企业所得税过渡优惠政策
10	清远市东江环保技术有限公司	25%	25%	25%	
11	青岛市东江环保再生能源有限公司	25%	25%	25%	
12	湖南东江环保投资发展有限公司	25%	25%	25%	
13	成都市危险废物处理中心有限公司	25%	25%	25%	
14	深圳市东江环保再生能源有限公司	25%	12.5%	12%	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。

15	韶关市东江环保技术有限公司	25%	25%	25%	
16	韶关绿然再生资源发展有限公司	25%	25%	25%	
17	深圳宝安东江环保再生能源有限公司	25%	25%	24%	2011年享受企业所得税过渡优惠政策
18	深圳市东江物业服务服务有限公司	25%	25%	25%	
19	云南东江环保技术有限公司	25%	25%	25%	
20	东江环保（香港）有限公司	16.50%	16.50%	16.50%	适用利得税
21	力信服务有限公司	16.50%	16.50%	16.50%	适用利得税
22	惠州市东江运输有限公司	25%	25%	25%	
23	深圳市东江环保产品贸易有限公司	25%	25%	25%	
24	重庆东江松藻再生能源开发有限公司	25%	25%	25%	
25	珠海市清新工业环保有限公司	25%	25%	25%	
26	湖北东江环保有限公司	25%	25%		
27	清远市新绿环境技术有限公司	25%	25%	25%	
28	嘉兴德达资源循环利用有限公司	25%	25%	25%	
29	江门市东江环保技术有限公司	25%	25%		

## 2、税收优惠及批文

（1）根据《财政部、国家税务总局关于废旧物资回收经营业务有关增值税政策的通知》（财税〔2001〕78号），子公司再生资源2008年销售其收购的废旧物资免征增值税。

（2）根据财税【2008】157号《财政部、国家税务总局关于再生资源增值税政策的通知》（以下简称“通知”），子公司再生资源享受再生资源企业增值税先征后退的政策。根据通知第二条规定，“对符合退税条件的纳税人2009年销售再生资源实现的增值税，按70%的比例退回给纳税人；对其2010年销售再生

资源实现的增值税，按50%的比例退回给纳税人”。

（3）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。

（4）根据《深圳经济特区房产税实施办法》第九条规定，纳税单位新建或购置的新建房屋（不包括违章建造的房屋），自建成或购置之日起免纳房产税三年。本公司研发大楼于2009年8月建成，根据上述规定，2009年8月至2012年7月处于免房产税期，可免交房产税。

### 3、其他说明

## 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	24,504,568.08		
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	66,196,801.40		
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	有限责	昆山市	工业	30,000,000	工业废物的收集、处置及综	3,916,800.00		51%	56%	是	30,102,361.94		

净化有限公司	任公司				合利用								
昆山市昆鹏环境技术有限公司	有限责任公司	昆山市	工业	6,600,000	工业废物的收集、处置及综合利用，环保技术咨询	3,438,970.01		51%	51%	是	8,042,580.93		
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	491,886.03		
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	10,000,000	危险货物运输	10,000,000.00		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			
湖北东江环保有限公司	有限责任公司	孝昌县	工业	10,000,000	资源化产品的生产与销售；工业废物的处置与综合利用	10,000,000.00		100%	100%	是			
江门市东江环保技术有限公司	有限责任公司	江门市	工业	50,000,000	环保技术的研究及推广、污水处理	50,000,000.00		100%	100%	是			

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
北京永新环保有限公司	有限责任公司	北京市	工程	30,000,000	环保工程、咨询服务	220,000.00		55%	55%	是	-7,440,856.77		
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	110,000,000	含锌、含铜废物的处置及销售	183,300,000.00		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	收集城市生活垃圾	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	32,812,000	城建、管理和运营松藻 VAM 项目	16,796,860.47		93.86%	80%	是	974,347.38		
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	1,974,929.56		
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	32,915,449.44		
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	18,367,300	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	20,003,600.00		51%	51%	是	21,160,976.65		
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	美元 10,000.00		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、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：重庆东江松藻再生能源开发有限公司。

东江松藻系2010年1月20日由再生能源与亚洲气候策略有限公司、重庆松藻煤电有限责任公司在重庆市设立的中外合资企业，注册号500000400046128注册资本3,281.20万元，持股比例分别50.39%、43.47%、6.14%。法人代表：谢亨华。主营承建、管理和运营松藻VAM项目。

2012年7月本公司之全资子公司香港东江与亚洲气候之控股母公司AES CC&T international Ltd签订股权转让协议，香港东江以1万美元的价格收购其持有的亚洲气候策略有限公司100%股权，并于2012年9月完成股权转让事宜，至此本公司通过全资子公司香港东江和再生能源间接持有东江松藻93.86%的股权，实现控制，自2012年10月将其纳入本集团合并范围。

(2) 公司本期新纳入合并范围的主体：珠海市清新工业环保有限公司。

珠海清新系2001年10月8日成立，注册资本900万元，注册号440400000119362。法人代表：刁伟华。2010年10月，本公司以661.5万元收购珠海清新35%的股权。

2012年6月12日本公司与珠海清新自然人股东陈惠根签订股权转让协议，本公司以1200万元受让陈惠根所持有珠海清新40%股权，并于2012年7月3日完成工商登记变更，至此本公司持有珠海清新75%的股权，纳入集团合并范围。

(3) 公司本期新纳入合并范围的主体：清远市新绿环境技术有限公司。

清远新绿系2004年10月28日经清新县工商行政管理局批准成立，注册号441827000006424，法人代表：陈曙生。

2012年1月本公司与清远新绿股东签订关于清远新绿增资协议，本公司对清远新绿增资2200万元，其中652万元计入清远新绿注册资本，其余金额计入清远新绿资本公积，增资后清远新绿注册资本由2,608万元增加至3,260万元，本公司持有清远新绿20%股权。

2012年6月本公司与清远新绿股东签订关于清远新绿增资协议，本公司对清远新绿增资3300万元，其中1,956万元计入清远新绿注册资本，其余部分计入清远新绿资本公积，增资后本公司持有清远新绿50%股权，同时与清远新绿自然人股东方亚飞签订股权转让协议，以1,375万元购入其持有清远新绿的全部12.5%的股权。

上述增资及股权受让后清远东江于2012年7月5日完成工商登记变更后，本公司持有清远新绿62.5%股权，纳入本集团合并范围。

(4) 公司本期新纳入合并范围的主体：嘉兴德达资源循环利用有限公司。

嘉兴德达系1997年3月31日经浙江省嘉善县工商行政管理局批准成立，注册号330421000042207，法人代表：邹鸿图。

2012年8月本公司与嘉兴德达自然股东签订了关于嘉兴德达增资协议，本公司对嘉兴德达增资3,018.36万元，其中936.73万元计入注册资本，剩余部分计入资本公积。嘉兴德达于2012年8月20日进行工商登记变更，变更后嘉兴德达注册资本由900万元增加到1,836.73万元，本公司持有其51%的股权，纳入本集团合并范围。

(5) 公司本期新纳入合并范围的主体：Climate Solutions(Asia) Ltd（亚洲气候策略有限公司）。

亚洲气候系AES CC&T International ltd在香港成立的用于专门控股东江松藻股份的控股项目公司，2012年香港东江以1万美元的价格受让AES CC&T International ltd持有的亚洲气候策略有限公司100%股权，至此亚洲气候纳入集团合并范围。

(6) 公司本期新纳入合并范围的主体：湖北东江环保有限公司。

湖北东江系于2012年3月1日由孝昌县工商行政管理局批准成立，注册号420921000011999，注册资本1,000万元，法人代表陈曙生。截至2012年12月31日止，本公司直接持有其100%股权，纳入集团合并范围。

(7) 公司本期新纳入合并范围的主体：江门市东江环保技术有限公司。

江门东江系于2012年11月19日由鹤山市工商行政管理局批准成立，注册号：440784000045816，注册资本5,000万元，法人代表李永鹏。截至2012年12月31日止，本公司直接持有其100%股权，纳入集团合并范围。

√ 适用 □ 不适用

#### 与上年相比本年（期）新增合并单位 7 家，原因为

1、本公司于2012年3月1日由孝昌县工商行政管理局批准成立湖北东江环保有限公司，注册号420921000011999，注册资本1,000万元，持股比例100%，本公司自2012年3月起将其纳入合并报表合并范围。

2、本公司于2012年11月19日由鹤山市工商行政管理局批准成立江门市东江环保技术有限公司，注册号：440784000045816，注册资本5,000万元，本公司直接持有其100%股权。本公司自2012年11月起将其纳入合并报表合并范围。

3、本公司于2012年8月与嘉兴德达资源循环利用有限公司自然股东签订了关于嘉兴德达增资协议，本公司对嘉兴德达增资3,018.36万元，嘉兴德达于2012年8月20日进行工商登记变更，本公司持有其51%的股权，本公司自2012年9月起，将其纳入合并报表合并范围。

4、本公司于2012年1月与清远市新绿环境技术有限公司股东签订关于清远新绿增资协议，本公司对清远新绿增资2200万元，增资后本公司持有清远新绿20%股权。2012年6月本公司与清远新绿股东签订关于清远新绿增资协议，本公司对清远新绿增资3300万元，增资后本公司持有清远新绿50%股权，同时与清远新绿自然人股东签订股权转让协议，以1,375万元购入其持有清远新绿的全部12.5%的股权。上述增资及股权受让后清远新绿于2012年7月5日完成工商登记变更后，本公司持有清远新绿62.5%股权，本公司自2012年7月起，将其纳入合并报表合并范围。

5、本公司于2012年6月12日与珠海市清新工业环保有限公司自然股东签订股权转让协议，受让陈惠根所持有珠海清新40%股权，并于2012年7月3日完成工商登记变更，至此本公司持有珠海清新75%的股权，本公司自2012年7月起，将其纳入合并报表合并范围。

6、重庆东江松藻再生能源开发有限公司，2012年7月本公司之全资子公司香港东江与亚洲气候策略有限公司之控股母公司AES CC&T international Ltd签订股权转让协议，香港东江以1万美元的价格收购其持有的亚洲气候策略有限公司100%股权，并于2012年9月完成股权转让事宜，至此本公司通过全资子公司香港东江和再生能源间接持有重庆东江松藻再生能源开发有限公司93.86%的股权，实现控制，自2012年10月起将其纳入本公司合并报表合并范围。

7、Climate Solutions(Asia) Ltd（亚洲气候策略有限公司），在香港成立的用于专门控股东江松藻股份的控股项目公司，2012年香港东江以1万美元的价格受让AES CC&T lnternation ltd持有的亚洲气候策略有限公司100%股权，自2012年10月起将其纳入本公司合并报表合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位0家，原因为：

本报告期内不存在减少合并单位情况。

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
重庆东江松藻再生能源开发有限公司	15,868,849.87	-826,027.00
珠海市清新工业环保有限公司	7,899,718.25	1,228,136.77
清远市新绿环境技术有限公司	87,774,531.85	5,836,627.74
嘉兴德达资源循环利用有限公司	43,185,666.64	1,841,302.13
亚洲气候策略有限公司	63,410.00	0.00
湖北东江环保有限公司	9,433,448.36	-566,551.64
江门市东江环保技术有限公司	50,014,601.99	14,601.99

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

不适用

### 4、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和力信服务，其记账本位币为港币，我们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=1:0.8109）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=1:0.8110）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：	--	--	350,885.83	--	--	354,376.95

人民币	--	--	243,036.13	--	--	309,788.45
港币	133,000.00	0.81%	107,849.70	55,000.00	0.81%	44,588.50
银行存款：	--	--	1,016,335,154.61	--	--	247,364,899.80
人民币	--	--	1,010,746,239.13	--	--	241,217,732.16
港币	6,813,019.39	0.81%	5,524,677.42	7,582,543.04	0.81%	6,147,167.64
美元	10,220.04	6.29%	64,238.06			
其他货币资金：	--	--	11,128,515.94	--	--	4,283,825.01
人民币	--	--	11,128,515.94	--	--	4,283,825.01
合计	--	--	1,027,814,556.38	--	--	252,003,101.76

**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**

本集团截止2012年 12月31日使用受限制的货币资金为10,925,179.90元。(截止2011年12月31日，使用受限制的货币资金为4,189,340元)，系其他货币资金中质押给银行用以开具银行应承兑汇票的保证金存款。

**2、交易性金融资产**

**(1) 交易性金融资产**

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	3,748,980.00	3,594,220.00
合计	3,748,980.00	3,594,220.00

**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	31,778,542.16	22,877,520.22
商业承兑汇票		44,594.00
合计	31,778,542.16	22,922,114.22

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

**因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据**

单位： 元

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

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
长沙兴嘉生物工程股份有限公司	2012 年 10 月 30 日	2013 年 01 月 30 日	6,889,800.00	
长沙兴嘉生物工程股份有限公司	2012 年 11 月 27 日	2013 年 02 月 27 日	4,340,320.00	
广东光华科技股份有限公司	2012 年 11 月 12 日	2013 年 02 月 12 日	3,200,000.00	
长沙兴嘉生物工程股份有限公司	2012 年 10 月 30 日	2013 年 01 月 30 日	2,771,200.00	
广东光华科技股份有限公司	2012 年 11 月 12 日	2013 年 02 月 12 日	1,787,820.00	
合计	--	--	18,989,140.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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。

#### 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	151,016,510.85	67.06%	9,404,322.65	6.23%	129,609,784.48	66.92%	7,939,553.67	6.13%
关联方组合	66,921,200.74	29.72%	1,140,000.00	1.7%	59,726,436.82	30.84%	1,140,000.00	1.91%
组合小计	217,937,711.59	96.78%	10,544,322.65	4.84%	189,336,221.30	97.76%	9,079,553.67	4.8%
单项金额虽不重大但单	7,253,847.9	3.22%	7,253,847.9	100%	4,339,902	2.24%	4,339,902.95	100%

项计提坏账准备的应收账款	5		5		.95			
合计	225,191,559.54	--	17,798,170.60	--	193,676,124.25	--	13,419,456.62	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-90 天	106,872,122.94	1.5%	1,582,387.81	88,086,286.62	1.5%	1,364,850.32
91-180 天	15,712,467.01	3%	471,374.00	8,147,900.28	3%	251,572.39
181-365 天	4,843,524.31	5%	242,176.22	11,637,762.06	5%	581,888.10
1 年以内小计	127,428,114.26		2,295,938.03	107,871,948.96		2,198,310.81
1 至 2 年	16,515,678.59	20%	3,303,135.72	18,754,582.43	20%	3,753,105.73
2 至 3 年	6,534,938.20	50%	3,267,469.10	1,997,223.72	50%	1,002,107.76
3 年以上	537,779.80	100%	537,779.80	986,029.37	100%	986,029.37
合计	151,016,510.85	--	9,404,322.65	129,609,784.48	--	7,939,553.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西汾西矿业（集团）有限责任公司新柳煤矿	2,360,000.00	2,360,000.00	100%	无法收回
中国石化集团天津石油化工公司	1,107,274.60	1,107,274.60	100%	无法收回
宝安区沙井沙头宝讯电子厂	735,708.53	735,708.53	100%	无法收回
云县建设局	282,355.00	282,355.00	100%	无法收回

富士康精密电子（太原）有限公司	238,425.00	238,425.00	100%	无法收回
蛟河市城市管理局	220,000.00	220,000.00	100%	无法收回
中国石油天然气股份有限公司乌鲁木齐石化分公司	218,900.00	218,900.00	100%	无法收回
济南二机床集团有限公司	171,312.00	171,312.00	100%	无法收回
枣庄市华清环保设备有限公司	159,390.00	159,390.00	100%	无法收回
荣盛建设工程有限公司	150,000.00	150,000.00	100%	无法收回
枣庄惠营环保工程有限公司	150,000.00	150,000.00	100%	无法收回
枣庄市排水管理处	120,000.00	120,000.00	100%	无法收回
邢台钢铁有限责任公司	117,030.55	117,030.55	100%	无法收回
密云县高岭镇人民政府	115,000.00	115,000.00	100%	无法收回
开封市祥龙工贸有限公司	100,000.00	100,000.00	100%	无法收回
安徽瑞福祥食品有限公司	100,000.00	100,000.00	100%	无法收回
其他（十万元以下）	908,452.27	908,452.27	100%	无法收回
合计	7,253,847.95	7,253,847.95	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
吉林德大有限公司	本期收回	无法收回	49,380.00	49,380.00
时威表实业	本期收回	预计无法收回	24,000.00	24,000.00
深圳科兴生物工程有限公司	本期收回	预计无法收回	8,000.00	8,000.00
中山市海邦家具实业有限公司	本期收回	预计无法收回	4,000.00	4,000.00
合计	--	--	85,380.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

不适用

## (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	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳微营养	联营公司	60,403,505.66	1 年以内	29.13%
深圳市财政局	独立第三方	8,620,990.90	0-90 天	3.83%
土默特左旗诚联建筑有限责任公司	独立第三方	7,752,229.00	1-2 年	3.44%
Food and Environmental Hygiene	独立第三方	5,944,499.07	0-90 天	2.64%
东江威立雅	合营公司	5,356,238.45	1 年以内	2.58%
合计	--	88,077,463.08	--	41.62%

## (5) 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	60,403,505.66	26.82%
惠州东江威立雅环境服务有限公司	联营企业	5,356,238.45	2.38%
深圳市莱索思环境技术有限公司	联营企业	21,456.63	0.01%
北京永新双益环保有限公司	联营企业	1,140,000.00	0.51%
合计	--	66,921,200.74	29.72%

## 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 (%)



单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	5,000,000.00	8.56%	5,000,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	11,339,697.83	20.81%	5,801,663.93	51.16%	19,371,490.94	33.17%	6,827,560.64	35.25%
关联方组合	640,511.09	1.17%	571,117.32	89.17%	1,747,637.90	2.99%	571,117.32	32.68%
押金组合	38,302,548.99	70.28%			27,948,822.43	47.85%		
组合小计	50,282,757.91	92.26%	6,372,781.25	12.67%	49,067,951.27	84.01%	7,398,677.96	15.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,217,614.34	7.74%	4,165,844.34	98.77%	4,340,060.68	7.43%	4,275,940.68	98.52%
合计	54,500,372.25	--	10,538,625.59	--	58,408,011.95	--	16,674,618.64	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
0-90 天	4,255,784.40	1.5%	63,844.05	8,416,128.20	1.5%	159,429.06
91-180 天	73,093.84	3%	2,192.82	1,975,743.98	3%	59,476.94
181-365 天	18,859.50	5%	942.98	1,349,161.76	5%	66,009.84
1 年以内小计	4,347,737.74		66,979.85	11,741,033.94		284,915.84
1 至 2 年	1,535,727.51	20%	307,145.50	974,723.92	20%	211,280.55
2 至 3 年	57,388.00	50%	28,694.00	584,703.61	50%	301,859.16
3 年以上	5,398,844.58	100%	5,398,844.58	6,071,029.46	100%	6,029,505.09
合计	11,339,697.83	--	5,801,663.93	19,371,490.93	--	6,827,560.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
CB(Holding) 公司	1, 616, 660. 82	1, 616, 660. 82	100%	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
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（小于 30 万）	1, 500, 953. 52	1, 449, 183. 52	96.55%	无法收回
合计	4, 217, 614. 34	4, 165, 844. 34	—	—

## （2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
汕头建安(集团)公司惠州分公司	根据结算报告冲转	项目纠纷	5, 000, 000. 00	5, 000, 000. 00
合计	—	—	5, 000, 000. 00	—

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无	0. 00	0. 00		
合计	0. 00	0. 00	—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

不适用

## （3）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	押金		279, 592. 32	已无法收回	否

其他应收款核销说明

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 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	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (5) 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(%)
健鼎（无锡）电子有限公司	独立第三方	6,000,000.00	1-2 年	11.01%
鹤山市土地交易服务中心	独立第三方	3,480,000.00	0-90 天	6.39%
武汉碧蓝环境工程有限公司	独立第三方	3,000,000.00	1 年内	5.5%
竞陆电子（昆山）有限公司	独立第三方	2,180,000.00	0-90 天	4%
欣强电子（清远）有限公司	独立第三方	2,000,000.00	3 年以上	3.67%
合计	—	16,660,000.00	—	30.57%

## (6) 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	69,393.77	0.13%
合计	—	69,393.77	0.13%

## 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	137,903,299.17	83.73%	142,866,553.36	96.75%
1 至 2 年	25,883,163.67	15.72%	1,281,888.29	0.87%
2 至 3 年	404,697.11	0.24%	1,551,550.23	1.05%
3 年以上	502,836.68	0.31%	1,963,852.32	1.33%

合计	164,693,996.63	--	147,663,844.20	--
----	----------------	----	----------------	----

预付款项账龄的说明

不适用

## (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
韶关冶炼厂	独立第三方	18,000,000.00		按照合同支付
铜陵市兴鹏环保设备工程有限责任公司	独立第三方	10,580,000.00		按照合同支付
内蒙古第二建设股份有限公司土左旗污水处理厂项目部	独立第三方	9,450,000.00		按照合同支付
惠州潼湖侨场建筑工程公司	独立第三方	8,900,000.00		按照合同支付
江苏天目建设集团有限公司	独立第三方	7,500,000.00		按照合同支付
合计	--	54,430,000.00	--	--

预付款项主要单位的说明

无

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 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	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (4) 预付款项的说明

### 1、年末计提坏账准备的预付款项

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	备注
唯君电子（昆山）有限公司*1	602,480.43	484,229.43	80.37	
合计	602,480.43	484,229.43		

注1：计提坏账的原因系子公司千灯三废的材料供应商，已进行破产清算。据江苏省昆山市人民法院民事裁定书，唯君电子（昆山）有限公司的全部资产已被强制拍卖，拍卖净所得除以唯君电子（昆山）有限公司全部债权得到50.39%的偿还比例。千灯三废已收到法院分配偿还款498,764.00元，剩余部分已按冲抵应付材料款后的余额计提坏账准备。

### 2、预付款项中外币余额

外币名称	2012年12月31日	2011年12月31日
------	-------------	-------------

	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	9,890,732.43	0.8109	8,020,394.93	11,311,495.65	0.8107	9,170,229.52
合计			8,020,394.93			9,170,229.52

## 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	176,868,977.55	46,922.67	176,822,054.88	161,089,412.36	46,922.67	161,042,489.69
在产品	46,607,092.07		46,607,092.07	34,399,556.28		34,399,556.28
库存商品	25,612,434.95		25,612,434.95	22,890,900.81	458,564.36	22,432,336.45
低值易耗品	9,182,646.40		9,182,646.40	7,278,649.19		7,278,649.19
发出商品	264,308.26		264,308.26			
合计	258,535,459.23	46,922.67	258,488,536.56	225,658,518.64	505,487.03	225,153,031.61

### (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				46,922.67
库存商品	458,564.36		458,564.36		
合 计	505,487.03	0.00	458,564.36	0.00	46,922.67

### (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		
库存商品	根据会计政策计提	期末可变现净值高于成本	1.79%
在产品	根据会计政策计提		

存货的说明

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
房租	59,108.33	
合计	59,108.33	

其他流动资产说明

无

## 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	44,815,000.00	
合计	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%	205,566,726.71	111,455,262.95	94,111,463.76	112,342,971.16	20,309,673.26
二、联营企业							
东江松藻							
深圳微营养	38%	40%	66,029,904.61	61,483,963.27	4,545,941.34	158,989,968.26	2,187,377.66
深圳莱索思	49%	42.86%	69,734,784.72	8,950,551.18	60,784,233.54	68,640,323.43	2,735,404.77
北京立升膜	45%	33.33%	631,936.31	355,078.85	276,857.46		
浙江双益	30%	30%					
北京双益	50%	50%					

## 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

东江松藻及珠海清新已转为子公司，纳入合并范围。

## 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	37,426,301.57	10,357,933.36	47,784,234.93	51%	50%				
东江松藻	权益法核算		15,813,740.19	-15,813,740.19		93.86%	80%				
深圳微营养	权益法核算	760,000.00	1,303,948.99	831,203.51	2,135,152.50	38%	40%		529,649.00		
深圳莱索思	权益法核算	21,312,060.00	28,598,290.56	1,340,348.34	29,938,638.90	49%	42.86%				
珠海清新	权益法核算		6,377,243.02	-6,377,243.02		75%	75%				
北京立升膜	权益法核算	450,000.00	126,894.49		126,894.49	45%	33.33%				
浙江双益	权益法核算	150,000.00				30%	30%				
北京双益	权益法核算	3,000,000.00				50%	50%				
非上市权益	权益法核算										
武汉云峰	权益法核算	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	11%	11%				
东江绿源	权益法核算	100,000.00	100,000.00	-100,000.00		10%	10%				
合计	--	50,012,060.00	91,546,418.82	-9,761,498.00	81,784,920.82	--	--	--	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	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
-------------------	--------	----------------

期股权投资项目		
无	无	0.00

### 长期股权投资的说明

武汉云峰和东江绿源是在中国注册成立的私营实体的非上市权益。由于合理公允值的估算范围甚广，本公司董事认为无法可靠地计量其公允价值，故此该等投资于各报告期末按成本减去减值计量。

## 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	5,133,643.18			82,900.00			5,216,543.18
(1) 房屋、建筑物	5,133,643.18			82,900.00			5,216,543.18
3. 投资性房地产账面价值合计	53,548,000.00			82,900.00			53,630,900.00
(1) 房屋、建筑物	53,548,000.00			82,900.00			53,630,900.00

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

2012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：	664,621,094.34	196,602,491.10		8,380,466.04	852,843,119.40
其中：房屋及建筑物	310,620,787.17	45,876,078.26		519,448.22	355,977,417.21
机器设备	225,873,734.01	105,302,899.83		3,314,542.03	327,862,091.81
运输工具	78,436,282.15	17,721,269.53		1,399,080.59	94,758,471.09
办公设备	17,489,054.34	4,628,729.74		380,259.65	21,737,524.43
其他	32,201,236.67	23,073,513.74		2,767,135.55	52,507,614.86
—	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：	166,545,697.76	79,798,396.99		5,716,502.16	240,627,592.59



其中：房屋及建筑物	36,582,192.02	19,452,385.76		159,765.41	55,874,812.37
机器设备	67,717,134.57	38,081,530.05		2,502,942.21	103,295,722.41
运输工具	36,170,678.02	12,976,186.87		1,505,868.67	47,640,996.22
办公设备	9,489,991.02	3,706,713.26		1,385,069.60	11,811,634.68
其他	16,585,702.13	5,581,581.05		162,856.27	22,004,426.91
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	498,075,396.58	--			612,215,526.81
其中：房屋及建筑物	274,038,595.15	--			300,102,604.84
机器设备	158,156,599.45	--			224,566,369.40
运输工具	42,265,604.13	--			47,117,474.87
办公设备	7,999,063.32	--			9,925,889.75
其他	15,615,534.53	--			30,503,187.95
四、减值准备合计	24,973,629.71	--			40,021,921.61
其中：房屋及建筑物	12,232,059.91	--			16,079,325.86
机器设备	10,349,306.02	--			21,774,072.67
运输工具	1,273,302.18	--			1,273,302.18
办公设备	8,804.67	--			8,804.67
其他	1,110,156.93	--			886,416.23
五、固定资产账面价值合计	473,101,766.87	--			572,193,605.20
其中：房屋及建筑物	261,806,535.24	--			284,023,278.98
机器设备	147,807,293.43	--			202,792,296.73
运输工具	40,992,301.95	--			45,844,172.69
办公设备	7,990,258.65	--			9,917,085.08
其他	14,505,377.60	--			29,616,771.72

本期折旧额 63,782,505.49 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 67,302,363.64 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	不存在暂时闲置的房屋及建筑物
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	不存在暂时闲置的机器设备
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	不存在暂时闲置的运输工具

## (3) 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	12,690,712.08	37,928,310.07
运输工具	24,283,065.84	8,752,188.96	15,530,876.88

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
投资性房地产	53,630,900.00

## (5) 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 2,594.74 万元)	正在办理中	
分公司沙井基地部分堆场(原值 519.1 万, 净值 273.9 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 1,635.29 万元, 期末净值 1,510.26 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物填埋场(以下简称下坪固废)签订《深圳市下坪固体废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 360.37 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 151.56 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 1,384.71 万元, 期末净值 1,256.08 万元)	无需办理房产证	

## 固定资产说明

无

## 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	128,501,408.26		128,501,408.26	118,303,542.51		118,303,542.51
土地购置（江门东江）	24,897,809.38		24,897,809.38			
福永污泥项目	18,211,057.08		18,211,057.08	3,367,137.08		3,367,137.08
韶关绿然危废填埋项目	15,619,697.49		15,619,697.49	15,619,697.49		15,619,697.49
厂房建设（清远东江）	14,928,443.91		14,928,443.91	201,200.12		201,200.12
污水处理项目（韶关绿然）	2,117,717.85		2,117,717.85	841,961.16		841,961.16
办公楼（惠州东江）	4,195,056.78		4,195,056.78	234,970.00		234,970.00
三效蒸发系统工程	3,614,234.76		3,614,234.76			
填埋场二期启动区防渗工程	3,171,080.00		3,171,080.00			
餐厨垃圾项目	3,010,041.00		3,010,041.00	3,010,041.00		3,010,041.00
危险废物运输系统项目	2,737,680.00		2,737,680.00			
金蝶 ERP 系统	2,632,051.29		2,632,051.29	2,724,970.09		2,724,970.09
沙一实验室工程	2,341,220.50		2,341,220.50	1,967,470.50		1,967,470.50
水淬渣项目（韶关绿然）	2,055,984.23		2,055,984.23	2,818,817.23		2,818,817.23
填埋场二期启动区土建工程	1,797,500.00		1,797,500.00			
金蝶 EAS 企业管理软件	1,491,199.36		1,491,199.36			
车间改造工程（惠州东江）	1,444,047.58		1,444,047.58	422,232.18		422,232.18
昆明市建筑废弃物资源化处理示范项目	1,090,000.00		1,090,000.00	11,704,281.49		11,704,281.49
废线路板回收处理	890,139.32		890,139.32	1,004,615.39		1,004,615.39
废旧家电拆解项目	712,500.00		712,500.00			
金湾区三灶镇厂房	711,951.40		711,951.40			
B 厂区建设	611,480.00		611,480.00			
中联重科股份有限公司餐厨垃圾车（餐厨垃圾项目）	427,500.00		427,500.00			
大修理工程	421,276.13		421,276.13			
新厂建设（嘉兴德达）	314,247.00		314,247.00			

富顿锅炉燃烧机	223,854.79		223,854.79			
填埋场二期库区工程监理	220,500.00		220,500.00			
百斯特渗滤液工程监理	220,000.00		220,000.00			
餐厨垃圾中试项目	181,363.64		181,363.64			
东江大楼 12-13 楼装修工程	163,662.40		163,662.40			
蓝德信诺深信服模块	111,111.12		111,111.12			
大舜新厂	60,035.40		60,035.40			
技术改造工程	20,161.76		20,161.76			
深圳市龙岗区工业危险废物处理基地				102,402,172.04		102,402,172.04
韶关绿然氧化锌项目				27,712,746.27		27,712,746.27
预处理车间				6,873,954.09		6,873,954.09
澳门项目设备组				806,705.14		806,705.14
离子交换柱安装工程				661,709.40		661,709.40
沼气收集系统（宝安东江）				120,127.26		120,127.26
合计	239,146,012.43		239,146,012.43	300,798,350.44		300,798,350.44

## (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	14,500.00	11,830.35	1,019.79			95%	88.62	3,059.70	951.11	62.77%	借款	12,850.14
土地购置（江门东江）	2,489.78		2,489.78			99%	99				超募资金	2,489.78
福永污泥项目	7,000.00	336.71	1,484.39			26%	40				募集资金	1,821.10
韶关绿然危险废物填埋项目	3,000.00	1,561.97				52%	52				自筹	1,561.97
厂房建设（清远东江）	3,261.04	20.12	1,716.61	213.24	30.64	98%	98				募集资金	1,492.84
污水处理项	2,066.0	84.20	127.57			54.94%	90				自筹	211.77

目（韶关绿然）	0											
办公楼(惠州东江)	600.00	23.50	396.01			70%	100				自筹	419.51
三效蒸发系统工程	380.00		361.42			95%	95				自筹	361.42
填埋场二期启动区防渗工程	677.63		317.11			46.8%					募集资金	317.11
危险废物运输系统项目	912.56		273.77			30%	30				募集资金	273.77
金蝶 ERP 系统		272.50			9.29						募集资金	263.21
沙一实验室工程	5,000.00	196.75	37.38			5%	35				募集资金	234.12
水淬渣项目（韶关绿然）	230.00	281.88			76.28	95%	89.39				自筹资金	205.60
填埋场二期启动区土建工程	359.50		179.75			100%	50				自筹资金	179.75
昆明市建筑废弃物资源化处理示范项目		1,170.43	1,173.13	2,234.56							自筹资金	109.00
深圳市龙岗区工业危险废物处理基地		10,240.22	2,517.05		12,757.27						自筹资金	
韶关绿然氧化锌项目		2,771.27	222.03	2,993.30							自筹资金	
合计		28,789.90	12,315.79	5,441.10	12,873.48	--	--			--	--	22,791.09

在建工程项目变动情况的说明

无

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	204,681,658.69	144,247,438.52	4,375,971.80	344,553,125.41
土地使用权	68,357,631.28	16,359,563.06	4,375,971.80	80,341,222.54
专利权	670,760.00	40,905.10	0.00	711,665.10
计算机软件	601,210.34	27,427.86	0.00	628,638.20
BOT 运营权	135,052,057.07	127,819,542.50	0.00	262,871,599.57
二、累计摊销合计	34,997,655.72	10,994,994.27	0.00	45,992,649.99
土地使用权	5,734,921.98	3,489,833.06	0.00	9,224,755.04
专利权	365,289.77	82,030.77	0.00	447,320.54
计算机软件	91,154.47	103,278.79	0.00	194,433.26
BOT 运营权	28,806,289.50	7,319,851.65	0.00	36,126,141.15
三、无形资产账面净值合计	169,684,002.97	133,252,444.25	4,375,971.80	298,560,475.42
土地使用权	62,622,709.30	12,869,730.00	4,375,971.80	71,116,467.50
专利权	305,470.23	-41,125.67	0.00	264,344.56
计算机软件	510,055.87	-75,850.93	0.00	434,204.94
BOT 运营权	106,245,767.57	120,499,690.85	0.00	226,745,458.42
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
计算机软件	0.00	0.00	0.00	0.00
BOT 运营权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	169,684,002.97	133,252,444.25	4,375,971.80	298,560,475.42
土地使用权	62,622,709.30	12,869,730.00	4,375,971.80	71,116,467.50
专利权	305,470.23	-41,125.67	0.00	264,344.56
计算机软件	510,055.87	-75,850.93	0.00	434,204.94
BOT 运营权	106,245,767.57	120,499,690.85	0.00	226,745,458.42

本期摊销额 10,578,484.87 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 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
力信服务	3,052,019.14			3,052,019.14	
珠海清新		13,100,912.02		13,100,912.02	
清远新绿		17,538,809.93		17,538,809.93	
嘉兴德达		9,097,974.10		9,097,974.10	
韶关绿然					30,831,658.44
北京永新					4,746,912.09
成都危废					2,045,010.07
合计	3,052,019.14	39,737,696.05		42,789,715.19	37,623,580.60

### 说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本集团商誉减值准备计提是根据企业会计准则的规定，以商誉资产组未来现金净流量的现值与该资产组的账面价值之差额，确认商誉资产组减值损失。商誉减值准备一经确认，在以后年度不予以转回。

## 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		433,015.88	20,952.36		412,063.52	
生产工具		585,953.21	337,313.20		248,640.01	
爱地英 PDD 编制费		225,688.38	10,928.52		214,759.86	
其他		548,802.23	271,532.11		277,270.12	
合计		1,793,459.70	640,726.19		1,152,733.51	--

长期待摊费用的说明

无

## 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	3,736,660.79	4,172,556.79
固定资产折旧差异	880,972.72	1,218,811.25
交易性金融资产公允价值变动	640,962.60	664,176.60
递延收益	3,781,937.30	3,036,569.77
未实现内部销售损益	402,910.66	55,796.02
小计	9,443,444.07	9,147,910.43
递延所得税负债：		
固定资产折旧差异	1,088,414.31	1,626,246.65
长期股权投资减值差异		194,078.04
投资性房地产公允价值变动	782,481.48	770,046.48
小计	1,870,895.79	2,590,371.17

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	48,329,304.61	27,865,724.20
可抵扣亏损	89,703,661.33	81,673,358.57
合计	138,032,965.94	109,539,082.77

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
2012 年		1,877,308.60	
2013 年	18,405,563.42	18,440,552.84	
2014 年	15,035,312.12	14,639,623.31	
2015 年	25,988,618.89	24,885,816.06	
2016 年	28,224,140.37	21,830,087.73	
2017 年	26,704,118.03		
合计	114,357,752.83	81,673,388.54	--

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	6,596,450.34	10,841,644.33
长期股权投资减值差异		1,293,853.61
投资性房地产公允价值变动	5,216,543.18	5,133,643.18
小计	11,812,993.52	17,269,141.12
可抵扣差异项目		
资产减值准备	25,518,719.42	28,399,644.90
固定资产折旧差异	3,523,890.89	4,875,245.04
交易性金融资产公允价值变动	4,273,084.00	4,427,844.00
递延收益	25,212,915.36	20,243,798.44
未实现内部销售损益	2,686,071.06	371,973.50
小计	61,214,680.73	58,318,505.88

## (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	9,443,444.07		9,147,910.43	
递延所得税负债	1,870,895.79		2,590,371.17	

## 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

不适用

## 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	30,578,304.69	3,607,000.41	5,085,380.00	278,899.47	28,821,025.63
二、存货跌价准备	505,487.03	0.00	458,564.36	0.00	46,922.67
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	24,973,629.71	15,437,013.46		388,721.56	40,021,921.61

十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备	37,623,580.60				37,623,580.60
合计	94,210,651.03	19,044,013.87	5,543,944.36	667,621.03	107,043,099.51

资产减值明细情况的说明

无

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
委托贷款		10,040,880.00
合计		10,040,880.00

其他非流动资产的说明

2011 年委托贷款系本公司委托平安银行股份有限公司深圳分行向东江松藻发放的流动资金周转贷款，2012 年东江松藻纳入本集团合并范围，在编制合并财务报表时予以抵消。

## 21、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	30,000,000.00	68,107,000.00
信用借款	8,109,000.00	60,000,000.00
合计	38,109,000.00	128,107,000.00

短期借款分类的说明

无

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无	0.00	0%			

## 22、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
90 天以内	131,809,808.75	135,006,990.81
91 至 180 天	16,138,764.91	6,089,706.30
181 至 365 天	45,249,625.15	4,697,227.77
1 年以上	16,541,897.93	8,361,910.39
合计	209,740,096.74	154,155,835.27

## (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
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## (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，该等款项已支付3,597,123.65元，其余款项尚未支付。

## 23、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	53,901,346.81	55,404,227.53
1 年以上	4,770,444.59	31,155,592.58
合计	58,671,791.40	86,559,820.11

## (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
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## (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

尚未支付。

## 24、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	23,636,020.59	134,171,392.11	133,491,707.73	24,315,704.97
二、职工福利费	1,241,001.00	9,508,564.81	10,611,876.93	137,688.88
三、社会保险费	-3,317.61	12,007,335.15	12,007,731.61	-3,714.07
其中：医疗保险费		2,633,944.05	2,634,340.51	-396.46
基本养老保险费	-3,317.61	8,194,658.02	8,194,658.02	-3,317.61
失业保险费		482,505.32	482,505.32	0.00
工伤保险费		491,714.31	491,714.31	0.00
生育保险费		204,513.46	204,513.46	0.00
四、住房公积金	2,584.42	4,461,345.15	4,462,530.15	1,399.42
五、辞退福利				0.00
六、其他	1,423.28	1,042,726.73	1,040,439.53	3,710.48
合计	24,877,711.68	161,191,363.95	161,614,285.95	24,454,789.68

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 759,203.59 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 253,747.00 元。

### 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本集团应付职工薪酬2012年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等2,432万元，截止本财务报告批准报出日已全部发放完毕。

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-14,040,306.62	-20,024,350.64
营业税	4,389,933.78	739,001.31
企业所得税	21,178,990.09	7,048,439.39
个人所得税	106,908.31	425,767.03
城市维护建设税	855,207.23	301,915.41
教育费附加	680,860.15	339,720.05

土地使用税	15,961.92	107,244.78
房产税	279,043.58	35,351.21
印花税	21,329.75	5,549.40
其他	50,865.39	393.09
合计	13,538,793.58	-11,020,968.97

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程不适用

## 26、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	92,965,401.13	44,432,796.86
1 年以上	21,908,049.72	16,107,380.53
合计	114,873,450.85	60,540,177.39

### (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	

### (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
北京国环建邦环保科技有限公司	28,970,000.00	90天以内	预收工程款
龙源水泥厂	6,000,000.00	1-2年	押金
四川兴利轮胎有限公司	4,400,000.00	3年以上	借款
深圳市宝安区废物处理站	2,500,000.00	2-3年	技术服务费
C&L企业有限公司	2,214,830.16	1年以内	借款
	44,084,830.16		

## 27、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	146,400,000.00	42,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	13,971,838.90	13,065,824.12
合计	160,371,838.90	55,065,824.12

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	146,400,000.00	42,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币 金额
中国银行深圳市分行	2009 年 06 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	人民币元	6.55%		60,000,000.00		
招商银行景田支行	2012 年 03 月 30 日	2013 年 11 月 23 日	人民币元	6.77%		32,000,000.00		
平安银行深圳红树湾支行	2012 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 29 日	人民币元	6.4%		32,000,000.00		
兴业银行股份有限公司深圳高新区支行	2009 年 11 月 11 日	2013 年 11 月 11 日	人民币元	5.76%		14,000,000.00		
平安银行深圳五洲支行	2010 年 04 月 30 日	2015 年 04 月 28 日	人民币元	5.76%		8,400,000.00		
合计	--	--	--	--	--	146,400,000.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无	0.00					
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 2,100,000.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

无

### (3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	2011. 1. 1-2015. 12. 31	40,000,000.00	5.44%	2,176,000.00	9,172,948.40	抵押借款
中国建设银行(亚洲)股份有限公司	2011. 10. 1-2016. 9. 30		4.74%		1,199,722.63	保证借款
中国建设银行(亚洲)股份有限公司	2011. 5. 11-2016. 5. 10		4.74%		1,199,722.63	保证借款
东亚银行有限公司	2011. 6. 20-2016. 6. 19		4.74%		1,199,722.63	保证借款
东亚银行有限公司	2011. 7. 14-2016. 7. 13		4.74%		1,199,722.63	保证借款

一年内到期的长期应付款的说明

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他流动负债	3,656,883.08	3,656,883.08
合计	3,656,883.08	3,656,883.08

其他流动负债说明

无

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	21,000,000.00	29,400,000.00
抵押借款	12,697,674.00	54,000,000.00
保证借款	199,000,000.00	195,000,000.00
信用借款	24,698,574.67	105,564,445.00
一年内到期的长期借款	-146,400,000.00	-42,000,000.00
合计	110,996,248.67	341,964,445.00

长期借款分类的说明

无

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国银行深圳市分行	2009 年 06 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	人民币	5.9%		90,000,000.00		165,000,000.00
招商银行深圳分行景田支行	2012 年 03 月 30 日	2013 年 11 月 23 日	人民币	6.77%		49,000,000.00		
平安银行深圳红树湾支行	2012 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 29 日	人民币	6.4%		60,000,000.00		
平安银行深圳五洲支行	2010 年 04 月 30 日	2015 年 04 月 28 日	人民币	5.76%		21,000,000.00		29,400,000.00
兴业银行股份有限公司深圳高新区支行	2009 年 11 月 11 日	2013 年 11 月 11 日	人民币	5.76%		14,000,000.00		27,000,000.00

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

本报告期内银行贷款实行浮动利率。不存在获得展期的形成的长期借款。

## 30、长期应付款

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	2011-01-07 至 2016-01-07	40,000,000.00	5.44%	2,176,000.00	27,157,949.90	本公司担保
东亚银行有限公司	2009-08-01 至 2017-04-30	8,804,160.00	5.64%	496,554.62	6,029,879.31	香港东江、本公司担保
中国建设银行(亚洲)股份有限公司	2008-04-01 至 2017-04-30	7,124,848.00	4.74%	337,717.80	5,752,761.86	香港东江、本公司担保
永亨银行有限公司	2007-09-17 至 2017-03-31	7,336,800.00	4.74%	347,764.32	3,539,417.89	香港东江、本公司担保
永隆银行有限公司	2012-01-01 至 2016-12-31	961,936.00	4.75%	45,691.96	784,313.11	香港东江担保



## (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		27,157,949.90		34,774,694.87
中国建设银行(亚洲)股份有限公司	7,094,292.59	5,752,761.86	6,897,364.57	5,591,693.46
东亚银行有限公司	7,436,033.18	6,029,879.31	6,691,980.24	5,425,188.38
永亨财务有限公司	948,033.09	768,760.03	1,816,569.82	1,472,693.15
永亨银行有限公司	4,364,801.94	3,539,417.89	2,462,865.22	1,996,644.83
永隆银行有限公司	967,213.11	784,313.11		
合计		44,033,082.10		49,260,914.69

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

无

## 31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与政府补助相关的递延收益	69,801,499.96	50,955,241.92
一年内结转并列示为流动负债部份	-3,656,883.08	-3,656,883.08
未实现的出售后以融资租赁租回收益	3,284,382.99	4,042,317.51
合计	69,428,999.87	51,340,676.35

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

政府补助种类	于2012年 1月1日	本年收到与资产 相关的政府补助	本年摊销（计入 营业外收入）	汇兑调整	于2012年 12月31日
--------	----------------	--------------------	-------------------	------	------------------

国家发改委专项建设资金	9,000,000.00	525,000.00			8,475,000.00
清远东江资源节约和环境保护 工程资金	10,000,000.00	2,000,000.04			7,999,999.96
本部中央环境保护专项基金	8,278,931.76	356,083.08			7,922,848.68
再生能源资源节约和环境保护 工程资金	7,983,333.33	1,387,499.91			6,595,833.42
本部废水处理改造工程项目	7,064,200.00	1,830,800.00			5,233,400.00
园区开发补助资金		5,053,019.00			5,053,019.00

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				4,000,000.00
南方城市污泥厌氧消化与安全运行技术与装备	3,350,000.00				3,350,000.00
东江利赛中央环境保护专项资金	2,725,000.00	300,000.00			2,425,000.00
本部节能减排补贴款	2,280,000.01	720,000.00			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-	750,000.00	190,000.00			940,000.00
本部含铜污泥项目	1,266,666.67	400,000.00			866,666.67
香港政府环保车辆购置补贴款	631,110.15	168,456.44	(58,921.49)		403,732.22
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
合计	50,955,241.92	26,593,019.00	7,687,839.47	(58,921.49)	69,801,499.96

### 32、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	125,476,374.40	25,000,000.00				25,000,000.00	150,476,374.40

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

公司原注册资本为人民币125,476,374.40元，根据公司于2010年12月9日召开的股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监发行字[2012]413号文”的核准以及公司章程规定，公司向社会公开发行人民币普通股股票2,500万股（每股面值1元），增加股本人民币25,000,000.00元，变更后的注册资本（股本）为人民币150,476,374.40元，业经信永中和会计师事务所2012年4月20日出具审验字XYZH/2009SZA1057-11号验资报告审验。

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）		987,225,849.86	56,622,329.79	930,603,520.07
合计		987,225,849.86	56,622,329.79	930,603,520.07

#### 资本公积说明

本年资本公积增加系发行A股获得的股本溢价，本年资本公积减少系收购子公司少数股东权益的投资成本大于收购日享有子公司账面净资产份额部分冲减本公司资本公积。

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	70,754,552.84	22,418,684.90		93,173,237.74
合计	70,754,552.84	22,418,684.90		93,173,237.74

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据中国法规及本公司的公司章程，本公司及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%。

### 35、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	750,701,355.81	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	266,705,803.99	--
减：提取法定盈余公积	22,418,684.90	
应付普通股股利	75,238,187.00	
期末未分配利润	919,750,287.90	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

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

## 36、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,521,517,728.17	1,501,074,352.89
营业成本	959,814,473.64	978,389,432.53

## (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
废物资源化利用产品销售收入	938,595,848.97	635,468,608.69	1,036,310,110.70	691,316,759.53
工业废物处理处置服务收入	200,398,516.89	61,028,796.84	148,698,306.22	41,129,459.82
市政固废处理处置服务收入	126,413,101.88	95,639,506.68	115,896,598.13	97,588,791.53
再生能源及 CDM 交易收入	57,006,523.65	35,119,640.26	47,145,227.15	29,486,100.39
环境工程及服务收入	165,745,981.99	113,875,861.44	108,056,429.04	82,481,781.08
贸易及其他收入	33,357,754.79	18,682,059.73	44,967,681.65	36,386,540.18
合计	1,521,517,728.17	959,814,473.64	1,501,074,352.89	978,389,432.53

## (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	374,669,495.69	252,085,079.21	357,565,473.93	261,358,483.16
珠三角其它地区	174,627,638.81	87,583,933.58	120,728,588.01	67,537,584.60
广东其它地区	143,914,286.31	95,461,334.95	141,826,404.36	97,150,960.42
广东省外地区	790,038,927.12	489,509,162.10	807,599,233.89	487,605,900.32
境外地区	38,267,380.23	35,174,963.80	73,354,652.70	64,736,504.03
合计	1,521,517,728.17	959,814,473.64	1,501,074,352.89	978,389,432.53

## (4) 公司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(%)
------	--------	-----------------

华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	127,680,837.24	8.39%
江西新金叶实业有限公司	96,285,353.21	6.33%
江门崇达电路技术有限公司	73,495,000.00	4.83%
深圳市下坪固体废弃填埋场	47,789,233.57	3.14%
深圳供电局有限公司	44,419,454.57	2.92%
合计	389,669,878.59	25.61%

营业收入的说明

无

### 37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	5,136,558.50	4,557,731.23	
城市维护建设税	5,510,822.04	6,850,458.78	
教育费附加	4,218,224.42	4,836,675.32	
其它	7,452.17	3,528.20	
合计	14,873,057.13	16,248,393.53	--

营业税金及附加的说明

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,479,328.66	14,801,802.04
运输费	8,221,123.38	18,530,784.29
租赁费	1,455,952.87	2,040,147.64
劳动保险费	1,186,745.72	1,597,848.42
业务招待费	809,359.20	1,496,332.85
办公费	520,462.63	973,122.19
差旅费	287,548.38	2,692,637.89
技术服务费	217,650.00	2,265,124.67
修理费	160,136.77	748,833.66
其他	11,673,348.02	11,251,216.04
合计	34,011,655.63	56,397,849.69

## 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	56,710,162.16	55,266,867.13
研究费用	29,527,209.99	27,015,278.70
折旧费用	19,412,895.94	15,648,964.93
业务招待费	10,159,103.16	11,303,529.70
福利费	10,084,474.35	7,407,267.84
办公费	6,771,644.13	6,630,031.40
劳动保险	6,311,755.91	5,023,108.33
房租	3,777,953.10	4,825,331.33
差旅费	3,585,310.81	11,089,380.43
中介服务费	1,944,680.20	1,614,307.87
其他	59,407,393.31	33,328,820.81
合计	207,692,583.06	179,152,888.47

## 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,164,822.45	24,514,483.06
减：利息收入	-17,362,467.16	-7,131,134.44
加：汇兑损失	-192,810.31	1,688,044.86
加：其他支出	582,838.09	569,894.65
合计	3,192,383.07	19,641,288.13

## 41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	154,760.00	-79,530.00
按公允价值计量的投资性房地产	82,900.00	-404,089.00
合计	237,660.00	-483,619.00

公允价值变动收益的说明

无

## 42、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,562,993.33	5,560,783.98
处置长期股权投资产生的投资收益		4,600,596.63
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	108,545.00	103,359.27
处置交易性金融资产取得的投资收益		-209,785.34
其他		476,802.35
合计	11,671,538.33	10,531,756.89

## (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
双新水泥		-1,582,909.56	上年中处置投资
东江威立雅	10,357,933.36	6,517,814.25	盈利能力提高
深圳微营养	831,203.51	100,017.79	盈利能力提高
深圳莱索思	1,340,348.34	1,529,264.77	盈利能力下降
珠海清新	-272,644.89	-237,756.98	2012 年 7 月成为子公司
东江松藻	-693,846.99	-765,646.29	2012 年 10 月成为子公司
合计	11,562,993.33	5,560,783.98	--

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

## 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,478,379.59	1,963,856.28
二、存货跌价损失	-458,564.36	
五、长期股权投资减值损失	0.00	
十三、商誉减值损失		23,831,658.44
合计	-1,936,943.95	25,795,514.72

## 44、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	476,571.68	545,436.78	476,571.68
其中：固定资产处置利得	476,571.68	540,716.78	476,571.68
无形资产处置利得		4,720.00	
政府补助	14,876,810.33	23,085,960.57	10,778,182.92
取得子公司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		7,193,852.98
其他	3,415,656.64	498,456.79	3,415,653.77
合计	19,255,546.88	24,129,854.14	21,864,261.35

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税款奖励	4,098,627.41		财政部、国家税务总局（财税【2008】157号）
贴息补贴	1,570,000.00		韶财工（2012）80号
财政款	1,000,000.00		韶财工（2012）160号
国家发改委专项建设资金	9,000,000.00		五华区财政专项资金使用责任书2012022
纳税大户奖励	200,000.00		昆政发【2012】45号
高新技术企业补贴	100,000.00		
惠州仲恺高新技术产业开发区财政局拨款	80,000.00		惠仲经发[2011]125号
千灯镇纳税大户	50,000.00		千政发（2012）3号
深圳人居环境委员会奖励鹏城减废奖	40,000.00		
销售大户奖励	20,000.00		
劳动就业补贴	7,143.45		深圳市劳动就业服务中心档（深劳就【2006】13号）关于改进企业招用就业困难人员奖励



专利申请资助周转金拨款	6,000.00		深圳市专利申请资助管理办法
专利申请资助周转金拨款	6,000.00		深圳市专利申请资助管理办法
专利补助	5,000.00		昆知发【2012】13 号
专利申请资助周转金拨款	3,800.00		深圳市专利申请资助管理办法
南山区高层次创新型人才实训津贴	2,400.00		
园区开发补助资金	5,053,019.00		
深圳市河道淤泥福永处理场二期污泥处置工程	5,000,000.00		深圳市环境保护专项资金使用合同书
龙岗区东江工业废物处理基地建设补助	4,000,000.00		深圳市环境保护专项资金使用合同书
南方城市污泥厌氧消化与安全运行技术与装备	3,350,000.00		国家高技术研究发展计划(863 计划)课题任务书
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-	190,000.00		深圳市科技研发资金项目合同书
与资产相关的政府补助摊销由其他非流动负债转入	7,687,839.47		
合计	14,876,810.33	23,085,960.57	--

## 营业外收入说明:

项目	上年收到 金额	转出与资产相关 的政府补助到递 延收益	计入营业外 收入	来源和依据
再生资源增值税返还款	9,855,139.94		9,855,139.94	财政部、国家税务总局（财税[2008]157号）
银企合作专项资金	4,080,000.00		4,080,000.00	韶关市财政局文件（韶财工[2011]）168号关于下达第一批战略性新兴产业政银企合作专项资金二零一一年度资金的通知
再生能源增值税即征即退款	3,250,154.37		3,250,154.37	财政部、国家税务总局（财税[2008]156号）
南山区经济发展专项资金-中国驰名商标和广东省著名商标奖励	800,000.00		800,000.00	深南工纪[2011]7号
韶关市生态文明专项补贴款	200,000.00		200,000.00	韶关市财政局文件（韶财工[2011]）154号关于安排2009年度生态文明建设专项资金

结余资金的通知			
高新技术奖励	100,000.00	100,000.00	昆山市科学技术局、昆山市财政局（昆科字[2011]16号、昆财字[2011]64号）
昆山生态建设奖励	70,000.00	70,000.00	昆山市财政局、环境保护局（昆财字[2010]187号，昆环[2010]65号）关于下达2008-2009年度昆山生态市建设相关奖励项目及资金的通知
纳税奖励	50,000.00	50,000.00	昆山市千灯镇（千政发[2011]5号）
仲恺区财政局节能专项资金	30,000.00	30,000.00	惠州仲恺高新技术产业开发区经济发展局、惠州仲恺高新技术产业开发区财政局文件（惠仲经发[2011]125号）关于下达2011年仲恺高新区节能专项资金项目计划的通知
深圳市市场监督管理局专利资助款	27,400.00	27,400.00	深圳市知识产权局（深财企[2005]37号）
销售大户奖励	20,000.00	20,000.00	昆山市千灯镇（千政发[2011]5号）
2009年度鹏程减废奖励	20,000.00	20,000.00	昆山市千灯镇（千政发[2011]5号）
劳动就业补贴	6,405.87	6,405.87	深圳市劳动就业服务中心文件（深劳就[2006]13号）关于改进企业招用就业困难人员奖励社会保险补贴岗位补贴支付方式的通知
2011年专利申请与授权资金	2,500.00	2,500.00	昆山市知识产权局、昆山市财政局专利申请经费（昆知发[2010]17号、昆财字[2010]258号）
本部废水处理改造工程 项目	3,800,000.00	3,800,000.00	深圳市环境保护局、深府[2006]196号
东江利赛中央环境保护 专项资金	3,000,000.00	3,000,000.00	《深圳市环境保护专项资金 管理办法》
再生能源资源节约和环 境保护工程资金	4,000,000.00	4,000,000.00	国家发展和改革委员会（发改投资[2010]451号）、深圳市发展和改革委员会（深发改

				[2010]582号)
清远东江资源节约和环境保护工程资金	10,000,000.00	10,000,000.00		国家发改委发改办环资[2011]1191号
粤北污水处理专项补贴款	5,000,000.00	5,000,000.00		翁源县财政局文件(翁财企(2010)38号)
粤北项目资金	4,636,000.00	4,636,000.00		广东韶关翁源县人民政府
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	750,000.00	750,000.00		粤科规划字[2010]126号
小计	49,697,600.18	31,186,000.00	18,511,600.18	
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.31)			4,574,360.39	
合计	49,697,600.18	31,186,000.00	23,085,960.57	

#### 45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,099,770.97	674,982.80	1,099,770.97
其中：固定资产处置损失	1,099,770.97	674,982.80	1,099,770.97
对外捐赠	846,000.00	828,000.00	846,000.00
其他	361,246.59	1,464,113.16	361,246.59
合计	2,307,017.56	2,967,095.96	2,307,017.56

营业外支出说明

无

#### 46、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	39,726,287.74	35,355,304.89
递延所得税调整	-1,015,009.02	2,113,149.31
合计	38,711,278.72	37,468,454.20

## 47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012年	2011年
归属于本公司股东的净利润	1	266,705,803.99	203,725,280.45
归属于本公司的非经常性损益	2	17,773,187.08	9,015,688.16
归属于本公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	248,932,616.91	194,709,592.29
年初股份总数	4	125,476,374.00	1,254,763,744.00
发行新股或债转股等增加股份数（I）	5	25,000,000.00	
增加股份（I）下一月份起至期末的累计月数	6	8	
报告期月份数	7	12	
年后合并减少股份数	8		1,129,287,369.60
发行在外的普通股加权平均数	9=4+5×6÷7-8	142,143,040.67	125,476,374.40
基本每股收益（I）	10=1÷9	1.88	1.62
基本每股收益(不包括非经常性损益)（II）	11=3÷9	1.75	1.56

## 48、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4. 外币财务报表折算差额	606,146.94	-988,426.38
小计	606,146.94	-988,426.38
合计	606,146.94	-988,426.38

其他综合收益说明

无

## 49、现金流量表附注

## （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	29,683,362.45
利息收入	17,362,467.16
单位及个人往来款	8,865,294.66
合计	55,911,124.27

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	31,593,786.85
研究费用	29,527,209.99
单位及个人往来款	26,681,674.20
其他杂费	11,931,437.37
业务招待费	10,968,462.36
办公费	7,292,106.76
房租	5,233,905.97
差旅费	3,872,859.19
上市费用	3,425,645.96
水电费	3,412,171.21
保安服务费	3,395,764.05
咨询费	3,283,989.34
广告宣传费	2,613,068.15
聘请中介机构费	1,944,680.20
修理费	1,512,335.42
通讯费	1,029,990.56
技术服务费	217,650.00
合计	147,936,737.58

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
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明  
不适用

#### (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	824,340.00
合计	824,340.00

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
资本公积	9,053,900.00
保证金	8,560,000.00
支付融资租赁相关款项	15,483,107.86
合计	33,097,007.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明  
无

### 50、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	294,016,968.52	219,191,427.69
加：资产减值准备	-1,936,943.95	25,795,514.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,782,505.49	53,322,981.73
无形资产摊销	10,578,484.87	12,767,447.84
长期待摊费用摊销	640,726.19	181,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	623,199.29	129,546.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-196,494.95

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-237,660.00	483,619.00
财务费用（收益以“－”号填列）	2,802,355.29	26,202,527.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,671,538.33	-10,531,756.89
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-295,533.64	926,624.84
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-719,475.38	1,186,524.47
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,439,110.68	57,328,845.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-97,346,987.56	-69,953,828.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	66,988,860.10	83,897,826.57
经营活动产生的现金流量净额	311,785,850.21	400,732,305.49
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	5,909,958.81	11,941,611.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,016,889,376.48	247,813,761.76
减：现金的期初余额	247,813,761.76	174,236,578.41
现金及现金等价物净增加额	769,075,614.72	73,577,183.35

## （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	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	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	69,708,418.21	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	66,168,591.79	
流动资产	123,740,996.01	
非流动资产	69,960,118.61	
流动负债	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：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	37,065,401.18

## （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	1,016,889,376.48	247,813,761.76
其中：库存现金	350,885.83	354,376.95
可随时用于支付的银行存款	1,016,335,154.61	247,364,899.80
可随时用于支付的其他货币资金	203,336.04	94,485.01
三、期末现金及现金等价物余额	1,016,889,376.48	247,813,761.76

现金流量表补充资料的说明

无

## 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

本公司的控股股东及最终控制方为张维仰先生。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

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
北京永新	控股子公司	有限责任公司	北京市	张维仰	工程	30,000,000	55%	55%	700007035
华保科技	控股子公司	有限责任公司	深圳市	姚琼	服务	5,500,000	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	110,000,000	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 10,000,000	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	33,210,400	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	9,000,000	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	52,160,000	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	18,367,300	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 9,461,400	100%	100%	不适用
再生资源	控股子公司	有限责任公司	深圳市	陈曙生	工业	1,000,000	100%	100%	755694530
东江华瑞	控股子公司	有限责任公司	深圳市	张维仰	工业	25,000,000	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	100,000,000	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	5,000,000	100%	100%	738594407
千灯三废	控股子公司	有限责任公司	昆山市	陈曙生	工业	30,000,000	51%	56%	762827004
昆山昆鹏	控股子公司	有限责任公司	昆山市	陈曙生	工业	6,600,000	51%	51%	725182702
清远东江	控股子公司	有限责任公司	清远市	张维仰	工业	172,469,500	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	15,000,000	100%	100%	67528718
湖南东江	控股子公司	有限责任公司	邵阳市	张维仰	工业	10,000,000	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	10,000,000	100%	100%	728085895
再生能源	控股子公司	有限责任公司	深圳市	李永鹏	工业	90,324,500	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	5,000,000	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	10,000,000	100%	100%	67483974
香港东江	控股子公司	有限责任公司	香港	不适用	服务	港币 24,700,000	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	1,000,000	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	10,000,000	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	10,000,000	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	2,000,000	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	10,000,000	100%	100%	58824921-X
江门东江	控股子公司	有限责任公司	江门市	李永鹏	工业	50,000,000	100%	100%	05683160-4

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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	张维仰	工业	60,000,000	51%	50%		77402216-6
二、联营企业									
深圳微营养	有限责任公司	深圳市	Frederick A. Steward	贸易, 服务	2,000,000	38%	40%		75567274-5
深圳莱索思	有限责任公司	深圳市	陈曙生	工业	35,000,000	49%	42.86%		72303063-3

北京立升膜	有限责任 公司	北京市	陈良刚	工业	1,000,000	45%	33.33%		78779638-X
浙江双益	有限责任 公司	杭州市	张依	工业	500,000	30%	30%		
北京双益	有限责任 公司	北京市	陈吕军	工业	6,000,000	50%	50%		

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
无		

本企业的其他关联方情况的说明

无

#### 5、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	8,829,110.53	14.47%	10,084,659.65	24.52%
深圳莱索思	购买商品	协议价及董事会批准	3,920,178.52	0.62%	20,699.14	0.06%
深圳微营养	购买商品	协议价及董事会批准			1,086,709.78	2.99%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
东江威立雅	销售商品	协议价及董事会批准	1,545,798.00	0.17%	190,712.86	0.02%
东江威立雅	提供劳务	协议价及董事会批准	5,816,378.07	2.9%	3,764,825.39	2.53%
东江威立雅	提供劳务	协议价及董事会批准			2,008,160.35	0.19%
深圳微营养	销售商品	协议价及董事会批准	127,586,497.32	13.59%	88,396,893.38	8.44%
深圳莱索思	销售商品	协议价及董事会批准	586,950.09	1.76%	55,508,205.09	0.06%

## (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	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	协议价	94,339.92

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

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	否
本公司	东江威立雅	18,400,000.00	2011 年 11 月 30 日	2013 年 11 月 23 日	否
张维仰	香港力信	4,468,059.00	2011 年 06 月 20 日	2017 年 04 月 16 日	否
张维仰	本公司	30,000,000.00	2010 年 02 月 09 日	2012 年 02 月 09 日	是
张维仰	本公司	40,000,000.00	2009 年 11 月 11 日	2013 年 11 月 11 日	否
张维仰	本公司	20,000,000.00	2011 年 06 月 01 日	2012 年 02 月 01 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
张维仰、本公司	韶关绿然	75,000,000.00	2009 年 04 月 29 日	2012 年 12 月 21 日	是
张维仰、本公司	韶关绿然	90,000,000.00	2009 年 04 月 29 日	2015 年 04 月 29 日	否
张维仰、本公司	韶关绿然	60,000,000.00	2012 年 06 月 27 日	2017 年 06 月 27 日	否
张维仰、本公司	韶关绿然	30,000,000.00	2012 年 03 月 30 日	2013 年 11 月 23 日	否
张维仰、本公司	韶关绿然	30,000,000.00	2012 年 05 月 31 日	2013 年 05 月 31 日	否
张维仰、本公司	韶关绿然	20,000,000.00	2012 年 06 月 29 日	2013 年 11 月 23 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				
拆出				
东江松藻	9,036,792.00	2011 年 01 月 31 日	2023 年 01 月 30 日	
东江威立雅	69,393.77	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	

## 6、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	5,356,238.45		6,858.00	
	深圳莱索思	21,456.63		481,060.94	
	深圳微营养	60,403,505.66		58,098,517.88	
	北京双益	1,140,000.00	1,140,000.00	1,140,000.00	1,140,000.00
合计		66,921,200.74	1,140,000.00	59,726,436.82	1,140,000.00
其他应收款	东江威立雅	69,393.77		1,026,964.56	
	北京双益	361,117.32	361,117.32	361,117.33	361,117.33
	北京立升膜	120,000.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00
	浙江双益	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00
	珠海清新			149,556.01	
合计		640,511.09	571,117.32	1,747,637.90	571,117.33

### 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	4,174,235.45	1,986,910.10
	深圳微营养	60,403,505.66	
	深圳莱索思	38,366.00	22,000.00
合计		64,616,107.11	2,008,910.10
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	69,393.77	4,840,000.00
合计		1,691,193.77	4,854,675.30
预收账款	东江威立雅		5,041,201.16

合计			5,041,201.16
----	--	--	--------------

## 九、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、于2012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2012年12月31日仍然生效的财务担保共40,000,000.00元（2011年：40,000,000.00元），年内的最高担保金额为40,000,000.00元（2011年：60,000,000.00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	2012年	2011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	21,408,671.43	42,912,409.66
• 购买土地使用权		31,146,659.00
• 购买机器设备	14,879,563.00	17,354,389.66
合计	36,288,234.43	91,413,458.32

（1）、于2012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21,408,671.43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2012年 12月31日 未记录金额	预计投资期 间
邵阳垃圾填埋场项目	24,082,727.48	15,971,790.00	431,467.48	7,679,470.00	2013年
韶关绿然污水车间工程	17,272,924.43	10,888,483.00		6,384,441.43	2013年
龙岗东江钢结构工程	6,070,000.00	4,249,000.00		1,821,000.00	2013年
清远东江仓库、灌区、厂房改建工程	5,673,900.00	3,404,340.00		2,269,560.00	2013年

ERP项目	4,815,400.00	4,010,600.00	6,500.00	798,300.00	2013年
惠州东江物化车间废水蒸发浓缩系统工程	3,080,000.00	924,000.00	4,600.00	2,151,400.00	2013年
湖南东江调节池加盖工程	1,370,000.00	1,301,500.00		68,500.00	2013年
湖北东江改造工程	810,000.00	574,000.00		236,000.00	2013年
<b>合计</b>	<b>63,174,951.91</b>	<b>41,323,713.00</b>	<b>442,567.48</b>	<b>21,408,671.43</b>	

(2)、于2012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14,879,563.00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2012年 12月31日 未确认金额	预计投资期 间
惠州运输车辆购置	9,125,600.00	2,554,100.00		6,571,500.00	2013年
大连利浦环境能源工程技术有限公司	7,426,208.00	3,499,520.00		3,926,688.00	2013年
千灯三废设备采购	4,744,000.00	1,442,600.00		3,301,400.00	2013年
本部设备采购	1,714,250.00	815,875.00		898,375.00	2013年
惠州东江设备采购	642,000.00	460,400.00		181,600.00	2013年
<b>合计</b>	<b>23,652,058.00</b>	<b>8,772,495.00</b>	<b>244,078.70</b>	<b>14,879,563.00</b>	

## 2、前期承诺履行情况

(1)、于2012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	2012年	2011年
1年以内	4,061,900.00	3,369,402.00
1-2年	1,983,390.00	3,021,189.45
2-3年	1,983,390.00	2,261,025.17
3年以后	3,904,000.00	2,524,209.00
<b>合计</b>	<b>11,932,680.00</b>	<b>11,175,825.62</b>

(2)、于2012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	2012年	2011年
1年以内	8,663,566.42	7,253,864.34
1-2年	8,054,613.65	7,536,308.32
2-3年	2,527,301.88	7,125,058.33

3年以后	14,485,109.68	15,942,726.88
合计	33,730,591.63	37,857,957.87

(3)、于2012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	2012年	2011年
1年以内	14,658,271.72	13,683,375.13
1-2年	13,964,908.43	12,966,589.86
2-3年	13,735,282.63	12,237,607.61
3年以后	5,748,275.21	16,117,010.07
合计	48,106,737.99	55,004,582.67

## 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	60,190,549.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	60,190,549.60

### 2、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 十二、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	3,594,220.00		154,760.00		3,748,980.00
投资性房地产	53,548,000.00		82,900.00		53,630,900.00
上述合计	57,142,220.00		237,660.00		57,379,880.00
金融负债	0.00				0.00

## 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	23,763,197.65				29,189,766.42
金融负债	38,239,405.14				28,965,754.85

## 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	68,665,180.52	61.38%	5,750,836.04	8.38%	87,151,775.42	67.67%	4,401,989.05	5.05%
关联方组合	42,268,843.59	37.78%			40,701,051.26	31.6%		
组合小计	110,934,024.11	88.16%	5,750,836.04	3.12%	127,852,826.68	99.27%	4,401,989.05	3.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	936,327.80	0.84%	936,327.80	100%	936,327.80	0.73%	936,327.80	100%
合计	111,870,351.91	—	6,687,163.84	—	128,789,154.48	—	5,338,316.85	—

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	



		(%)			(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-90 天	45,884,062.87	1.5%	688,260.94	65,724,297.95	1.5%	1,030,751.92
91-180 天	7,507,997.58	3%	225,239.93	6,325,412.83	3%	189,765.40
181-365 天	3,293,840.81	5%	164,692.04	3,655,624.30	5%	182,781.21
1 年以内小计	56,685,901.26		1,078,192.91	75,705,335.08		1,403,298.53
1 至 2 年	5,107,970.51	20%	1,021,594.10	9,397,708.24	20%	1,881,730.89
2 至 3 年	6,440,519.45	50%	3,220,259.73	1,870,536.72	50%	938,764.26
3 年以上	430,789.30	100%	430,789.30	178,195.38	100%	178,195.37
合计	68,665,180.52	--	5,750,836.04	87,151,775.42	--	4,401,989.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宝安区沙井沙头宝讯电子厂	735,708.53	735,708.53	100%	无法收回
其他（十万元以下）	200,619.27	200,619.27	100%	无法收回
合计	936,327.80	936,327.80	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
其他小金额			36,000.00	36,000.00

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 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
无					

应收账款核销说明

2012年本公司无核销的应收账款。

## (4) 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	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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 (%)
市财政局	独立第三方	8,620,990.90	90 天以内	7.71%
科荣线路板（深圳）有限公司	独立第三方	340,179.86	1 年以内	0.3%
		687,365.08	1-2 年	0.61%
		4,311,221.30	2-3 年	3.85%
科荣线路板（深圳）有限公司 合计		5,338,766.24		4.76%
惠州东江	子公司	17,759,881.08	90 天以内	15.88%
清远东江	子公司	8,352,804.50	1 年以内	7.47%
深圳微营养	联营公司	5,770,080.00	90 天以内	5.16%
合计	--	45,842,522.72	--	40.98%

## (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 (%)
惠州东江	子公司	17,759,881.08	15.86%

清远东江	子公司	8,352,804.50	7.47%
龙岗东江	子公司	4,772,558.45	4.27%
韶关东江	子公司	1,282,291.96	1.15%
清远新绿	子公司	506,180.03	0.45%
韶关绿然	子公司	50,923.19	0.05%
东江威立雅	联营企业	3,752,667.75	3.35%
深圳莱索思	联营企业	21,456.63	0.02%
深圳微营养	联营企业	5,770,080.00	5.16%
合计	--	42,268,843.59	37.78%

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					5,000,000.00	1.05%	5,000,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	6,215,748.42	1.85%	933,520.41	15.02	8,196,180.93	1.74%	1,216,804.27	14.85%
关联方组合	319,949,824.90	95.33%			445,614,919.95	93.98%		
押金组合	8,242,580.04	2.46%			12,172,845.87	2.58%		
组合小计	334,408,153.36	99.64%	933,520.41	0.28%	465,983,946.75	98.66%	1,216,804.27	0.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,200,000.00	0.36%	1,148,230.00	95.69%	1,352,612.58	0.29%	1,288,492.58	95.26%
合计	335,608,153.36	--	2,081,750.41	--	472,336,559.33	--	7,505,296.85	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-90 天	4,236,812.31	1. 5%	63,552.18	4, 794, 636. 16	1. 5%	105, 352. 26
91-180 天	71, 029. 64	3%	2, 130. 89	1, 390, 401. 54	3%	41, 916. 67
181-365 天				566, 815. 83	5%	28, 692. 54
1 年以内小计	4, 307, 841. 95		65, 683. 07	6, 751, 853. 53		175, 961. 47
1 至 2 年	1, 264, 218. 91	20%	252, 843. 78	250, 096. 29	20%	58, 141. 23
2 至 3 年	57, 388. 00	50%	28, 694. 00	346, 035. 00	50%	175, 279. 83
3 年以上	586,299.56	100%	586,299.56	848, 196. 11	100%	807, 421. 74
合计	6,215,748.42	--	933,520.41	8, 196, 180. 93	--	1, 216, 804. 27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
惠州市盛天瀚实业有限公司	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	100.00	无法收回
沙井共和发展公司	100,000.00	48,230.00	48.23	无法收回
合计	1,200,000.00	1,148,230.00	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
汕头建安（集团）公司惠州	5,000,000.00	100%	5,000,000.00	5,000,000.00

分公司				
合计	--	--	5,000,000.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

### (3) 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
其他小单位合计(小于 5 万元)			279,592.32	已无法收回	否
合计	--	--	279,592.32	--	--

其他应收款核销说明

无

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 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	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (5) 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(%)
湖南东江	子公司	101,350,479.00	2 年以内	30.2
韶关绿然	子公司	54,889,061.13	180 天以内	16.36
青岛东江	子公司	30,061,750.00	1-2 年	8.96
惠州东江	子公司	27,222,514.45	90 天以内	8.11
北京永新	子公司	23,487,322.85	2 年以内	7.00
合计	--	237,011,127.43	--	70.63

### (6) 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 (%)
东江威立雅	联营公司	69,393.77	0.02
湖南东江	子公司	101,350,479.00	30.20
韶关绿然	子公司	54,889,061.13	16.36
青岛东江	子公司	30,061,750.00	8.96
惠州东江	子公司	27,222,514.45	8.11
北京永新	子公司	23,487,322.85	7.00
韶关东江	子公司	16,179,600.86	4.82
香港东江	子公司	15,109,659.60	4.50
云南东江	子公司	14,685,059.50	4.38
宝安东江	子公司	12,566,730.00	3.74
成都危废	子公司	8,803,300.00	2.62
江门东江	子公司	6,113,450.87	1.82
产品贸易	子公司	5,005,689.98	1.49
惠州运输	子公司	2,348,426.83	0.70
再生资源公司	子公司	1,128,464.00	0.34
东江物业	子公司	804,783.72	0.24
东江华瑞	子公司	124,138.34	0.04
合计		319,949,824.90	95.33

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	2,550,000.00	2,550,000.00	43,800,000.00	46,350,000.00	54%	54%				
再生资源	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	3,438,97 0.01	3,438,97 0.01		3,438,97 0.01	51%	51%				255,000. 00
东江华瑞	成本法 核算	15,500,0 00.00	15,500,0 00.00		15,500,0 00.00	62%	60%				
千灯三废	成本法 核算	3,916,80 0.00	3,916,80 0.00		3,916,80 0.00	51%	56%				8,925,00 0.00
韶关东江	成本法 核算	4,500,00 0.00	4,500,00 0.00	500,000. 00	5,000,00 0.00	100%	100%				
香港东江	成本法 核算	22,755,7 70.00	22,755,7 70.00		22,755,7 70.00	100%	100%				
再生能源	成本法 核算	10,000,0 00.00	10,000,0 00.00	80,324,5 00.00	90,324,5 00.00	100%	100%				
清远东江	成本法 核算	18,800,0 00.00	18,800,0 00.00	153,669, 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	9,500,00 0.00	9,500,00 0.00		9,500,00 0.00	95%	95%				
韶关绿然	成本法 核算	117,800, 000.00	117,800, 000.00	113,000, 000.00	230,800, 000.00	100%	100%				
宝安东江	成本法 核算	11,255,1 02.04	11,255,1 02.04	5,975,00 0.00	17,230,1 02.04	100%	100%				
华保科技	成本法 核算	500,000. 00	500,000. 00	5,000,00 0.00	5,500,00 0.00	100%	100%				
青岛东江	成本法 核算	15,000,0 00.00	15,000,0 00.00		15,000,0 00.00	100%	100%				
云南东江	成本法 核算	10,000,0 00.00	10,000,0 00.00		10,000,0 00.00	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	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	10,000,0 00.00		10,000,0 00.00	10,000,0 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	54,310,0 00.00		68,750,0 00.00	68,750,0 00.00	62.5%	62.5%				

珠海清新	成本法 核算	6,615,00 0.00	0.00	18,104,5 98.13	18,104,5 98.13	75%	75%				
嘉兴德达	成本法 核算	9,367,30 0.00		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%				
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%				
东江绿源	成本法 核算	100,000. 00	100,000. 00	-100,000 .00		10%	10%				
东江威立 雅	权益法 核算	22,440,0 00.00	37,426,3 01.57	10,357,9 33.36	47,784,2 34.93	51%	50%				
深圳微营 养	权益法 核算	760,000. 00	774,299. 99	831,203. 51	1,605,50 3.50	38%	40%		529,649. 00		
深圳莱索 思	权益法 核算	20,894,1 76.47	28,598,2 90.56	1,340,34 8.34	29,938,6 38.90	49%	42.86%				
珠海清新	权益法 核算	6,615,00 0.00	6,377,24 3.02	-6,377,2 43.02	0.00						
合计	—	456,590, 437.92	338,470, 557.72	595,359, 440.32	933,829, 998.04	—	—	—	529,649. 00		9,180,00 0.00

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	842,244,292.45	923,298,597.09
合计	842,244,292.45	923,298,597.09
营业成本	512,122,127.19	618,268,754.27

##### (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	488,950,255.41	331,460,633.71	545,994,883.53	444,005,960.93



工业废物处理处置	153,668,829.91	42,245,731.86	190,303,398.17	29,217,235.78
市政废物处理处置	63,587,968.75	43,171,585.27	77,228,416.57	56,061,453.25
环境工程及服务	125,079,315.79	93,784,612.57	41,473,325.71	35,515,777.51
贸易及其他	10,957,922.59	1,459,563.78	68,298,573.11	53,468,326.80
合计	842,244,292.45	512,122,127.19	923,298,597.09	618,268,754.27

### (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	382,088,532.71	214,605,788.31	429,020,296.00	278,133,971.26
珠三角其它地区	196,704,095.66	106,931,410.06	157,668,361.70	86,032,758.32
广东其它地区	112,223,111.61	88,939,633.45	151,999,254.37	107,104,979.15
广东省外地区	151,228,552.47	101,645,295.37	184,610,685.02	146,997,045.54
合计	842,244,292.45	512,122,127.19	923,298,597.09	618,268,754.27

### (4) 公司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(%)
江门崇达电路技术有限公司	73,495,000.00	8.73%
深圳市下坪固体废弃填埋场	47,789,233.57	5.67%
江西新金叶实业有限公司	43,902,455.97	5.21%
广东光华科技股份有限公司	31,389,341.46	3.73%
住友电工电子制品（深圳）有限公司	19,053,629.15	2.26%
合计	215,629,660.15	25.60%

#### 营业收入的说明

2012年度公司前五名客户销售收入总额215,629,660.15元，占本期全部销售收入总额的25.60%。

## 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	9,180,000.00	7,650,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	12,256,840.32	6,326,430.27
处置长期股权投资产生的投资收益		4,600,596.63
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	108,545.00	94,366.14
处置交易性金融资产取得的投资收益		-209,785.34
其他		476,802.35
合计	21,545,385.32	18,938,410.05

## (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
千灯三废	8,925,000.00	6,885,000.00	盈利能力增加
昆山昆鹏	255,000.00	765,000.00	
合计	9,180,000.00	7,650,000.00	--

## (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
双新水泥		-1,582,909.56	上年中处置投资
深圳微营养	831,203.51	100,017.79	盈利能力提高
东江威立雅	10,357,933.36	6,517,814.25	盈利能力提高
深圳莱索思	1,340,348.34	1,529,264.77	盈利能力下降
珠海清新	-272,644.89	-237,756.98	本年中成为子公司
合计	12,256,840.32	6,326,430.27	--

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	224,186,848.97	195,297,517.07
加：资产减值准备	-4,257,061.50	-384,180.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,745,892.47	17,241,124.28
无形资产摊销	394,377.36	568,605.71

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）	203,245.72	-1,289,064.36
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		4,254.14
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-237,660.00	483,619.00
财务费用（收益以“－”号填列）	4,733,596.02	13,521,240.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-21,545,385.32	-18,938,410.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	13,569.35	819,494.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-181,643.04	133,464.69
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,209,008.22	46,556,778.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	52,022,697.25	-70,867,632.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,442,686.79	39,343,824.68
经营活动产生的现金流量净额	285,730,172.29	222,490,635.94
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	667,738,198.05	125,568,274.93
减：现金的期初余额	125,568,274.93	84,954,056.48
现金及现金等价物净增加额	542,169,923.12	40,614,218.45

## 十四、补充资料

### 1、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	15.37%	1.88	1.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.96%	1.75	1.75

### 2、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2012年12月31日资产总额5%（含5%）或占本集团2012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	102,781.46	25,200.31	77,581.15	307.86
应收票据	注2	3,177.85	2,292.21	885.64	38.64

应收账款	注3	20,739.34	18,025.67	2,713.67	15.05
预付款项	注4	16,469.40	14,766.38	1,703.02	11.53
一年内到期的非流动资产	注5	2,868.00		2,868.00	
存货	注6	25,848.85	22,515.30	3,333.55	14.81
长期应收款	注5	4,481.50		4,481.50	
固定资产	注7	57,219.36	47,310.18	9,909.18	20.95
在建工程	注8	23,914.60	30,079.84	(6,165.23)	(20.50)
无形资产	注9	29,856.05	16,968.40	12,887.65	75.95
商誉	注10	4,278.97	305.20	3,973.77	1,302.01

注1：发行A股，募集资金到位；

注2：本期资源化产品采取应收票据形式销售增加，但都为银行承兑汇票；

注3：市政固废、环境工程收入增加、收款周期在4个月左右；

注4：在建工程项目款未结算引起；

注5：环境工程施工形成的分期收款劳务收入；

注6：环境工程施工成本未结算以及新增子公司嘉兴德达、清远新绿所致；

注7：投资项目达到预计可使用状态转固定资产以及子公司增加所致；

注8：投资项目达到预计可使用状态转固定资产；

注9：投资项目达到预计可使用状态转无形资产；

注10：本期收购子公司嘉兴德达、清远新绿、珠海清新所产生的合并商誉。

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	3,810.90	12,810.70	(8,999.80)	(70.25)
应付账款	注2	20,974.01	15,415.58	5,558.43	36.06
预收款项	注3	5,867.18	8,655.98	(2,788.80)	(32.22)
应交税费	注4	1,353.88	(1,102.10)	2,455.98	(222.85)
其他应付款	注5	11,487.35	6,054.02	5,433.33	89.75
一年内到期的非流动负债	注6	15,281.18	5,506.58	9,774.60	177.51
长期借款	注7	11,855.62	34,196.44	(22,340.82)	(65.33)
其他非流动负债	注8	6,942.90	5,134.07	1,808.83	35.23
非流动负债合计	注9	22,080.33	43,209.06	(21,128.72)	(48.90)
盈余公积	注10	9,317.32	7,075.46	2,241.87	31.69
未分配利润	注11	91,975.03	75,070.14	16,904.89	22.52

外币报表折算差额	注12	1.96	(58.66)	60.61	(103.33)
少数股东权益	注13	17,892.30	10,333.75	7,558.55	73.14

注1：借款到期还款；

注2：生产规模扩大后相应的采购金额增加；

注3：因金属价格下降采用预收货款销售减少；

注4：所得税增加及进项减少所致；

注5：应付收购少数股东股权款增加所致；

注6：长期借款一年内到期还款金额增加；

注7：到期还款；

注8：与资产相关的政府补助增加；

注9：长期借款到期还款及融资租赁减少；

注10：本期计提法定盈余公积；

注11：本期利润转入及期内分配股利；

注12：汇率变动产生；

注13：子公司增加及本期少数股东收益转入。

单位：人民币万元

损益类	注释索引	期末数	期初数	变动额	变动幅度(%)
营业总收入	注1	152,151.77	150,107.44	2,044.34	1.36
营业成本	注2	95,981.45	97,838.94	(1,857.50)	(1.90)
销售费用	注3	3,401.17	5,639.78	(2,238.62)	(39.69)
管理费用	注4	20,769.26	17,915.29	2,853.97	15.93
财务费用	注5	319.24	1,964.13	(1,644.89)	(83.75)
资产减值损失	注6	477.04	2,579.55	(2,102.51)	(81.51)
公允价值变动收益	注7	23.77	(48.36)	72.13	(149.14)
所得税费用	注8	3,871.13	3,746.85	124.28	3.32
其他综合收益	注9	60.61	(98.84)	159.46	(161.32)

注1：拓展市场，环境工程及服务、工业废物处理处置等业务收入增加；

注2：内部管理提升及工艺技术的优化，有效地控制了生产成本；

注3：因合理调度车辆、加强对司机检修技术培训，运输费用减少，另外因市场变化情况，精简了产品贸易公司人员及业务员提成减少而导致人工成本降低；

注4：管理费用增加的主要原因是本集团持续加大了研发投入，此外，公司A股上市增加了路演宣传费及为加强市场管理，进一步完善公司内控体系，将工业固废业务开拓部门并入市场管理部门以及子公司增加等；

注5：银行借款减少；

注6：本期收回前期确认坏账金额500万元，上年同期计提了商誉减值2383万元；

注7：投资性房地产评估价格变动所致；

注8：本期利润增加所致；

注9：因汇率变动导致合并报表折算差额变化。

## 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2012年年度报告文本。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

东江环保股份有限公司

董事长：张维仰

2013年3月27日