



东江环保股份有限公司

**DONGJIANG ENVIRONMENTAL COMPANY LIMITED\***

# 2012 年半年度财务会计报告

2012 年 8 月 9 日

## 财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,146,545,466.53	252,003,101.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,394,618.87	3,594,220
应收票据		20,252,980.35	22,922,114.22
应收账款		288,083,587.55	180,256,667.63
预付款项		138,498,460.73	147,663,844.2
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		38,707,493.54	41,733,393.31
买入返售金融资产			
存货		234,006,071.37	225,153,031.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		1,869,488,678.94	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			
长期股权投资		133,992,075.61	91,016,769.82
投资性房地产		53,548,000	53,548,000
固定资产		470,018,638.34	473,101,766.87
在建工程		225,820,734.89	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		279,859,948.04	169,684,002.97
开发支出			
商誉		3,052,019.14	3,052,019.14
长期待摊费用		154,661.04	
递延所得税资产		8,331,608.59	9,147,910.43
其他非流动资产		10,040,880	10,040,880
非流动资产合计		1,184,818,565.65	1,110,389,699.67
资产总计		3,054,307,244.59	1,983,716,072.4
流动负债：			
短期借款		38,152,000	128,107,000
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		218,696,669.94	154,155,835.27
预收款项		60,602,723.35	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		1,630,167.71	24,877,711.68

应交税费		12,284,174.47	-11,020,968.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款		40,292,541.37	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		133,969,917.92	55,065,824.12
其他流动负债		5,656,883.08	3,656,883.08
流动负债合计		511,285,077.84	501,942,282.68
非流动负债：			
长期借款		238,864,445	341,964,445
应付债券			
长期应付款		36,255,187.14	36,195,090.57
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,599,398.08	2,590,371.17
其他非流动负债		45,638,995.77	51,340,676.35
非流动负债合计		323,358,025.99	432,090,583.09
负债合计		834,643,103.83	934,032,865.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		150,476,374.4	125,476,374.4
资本公积		987,225,849.86	0
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		83,610,333.35	70,754,552.84
一般风险准备			
未分配利润		878,973,906.41	750,701,355.81
外币报表折算差额		-431,206.75	-586,590.15
归属于母公司所有者权益合计		2,099,855,257.27	946,345,692.9
少数股东权益		119,808,883.49	103,337,513.73
所有者权益（或股东权益）合计		2,219,664,140.76	1,049,683,206.63
负债和所有者权益（或股东权益）		3,054,307,244.59	1,983,716,072.4

总计			
----	--	--	--

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

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		897,855,284.89	126,607,614.93
交易性金融资产		3,394,500	3,594,220
应收票据		15,553,842.5	11,828,526.34
应收账款		203,819,102.91	123,450,837.63
预付款项		31,590,975.36	37,395,176.17
应收利息			
应收股利			
其他应收款		351,453,282.84	464,831,262.48
存货		30,538,971.67	23,278,666.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,534,205,960.17	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			
长期股权投资		643,942,109.75	338,470,557.72
投资性房地产		53,548,000	53,548,000
固定资产		169,011,348.51	164,791,468.83
在建工程		9,564,341.83	9,870,898.2
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		12,709,279.85	12,906,468.53
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		6,288,610.61	7,080,290.67
其他非流动资产		10,040,880	10,040,880
非流动资产合计		905,104,570.55	596,708,563.95
资产总计		2,439,310,530.72	1,387,694,868.17
流动负债：			
短期借款			80,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		147,434,523.22	91,459,014.66
预收款项		10,552,663.98	21,514,852.98
应付职工薪酬		532,032.71	16,653,657.58
应交税费		26,246,731.45	6,392,915.91
应付利息			
应付股利			
其他应付款		123,603,289.9	115,763,350.97
一年内到期的非流动负债		13,000,000	30,000,000
其他流动负债		2,506,883.08	2,506,883.08
流动负债合计		323,876,124.34	364,290,675.18
非流动负债：			
长期借款		7,500,000	55,000,000
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		964,124.52	964,124.52
其他非流动负债		16,219,473.82	17,472,915.36
非流动负债合计		24,683,598.34	73,437,039.88
负债合计		348,559,722.68	437,727,715.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		150,476,374.4	125,476,374.4
资本公积		991,333,316.79	4,107,466.93
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		69,564,578.23	56,708,797.72
未分配利润		879,376,538.62	763,674,514.06
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,090,750,808.04	949,967,153.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,439,310,530.72	1,387,694,868.17

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		740,385,384.69	760,885,421.07
其中：营业收入		740,385,384.69	760,885,421.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		571,056,025.63	638,107,971.61
其中：营业成本		458,785,242.08	492,560,133.89
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		7,584,865.13	8,102,089.9
销售费用		16,623,045.99	27,495,727.56
管理费用		80,908,955.08	72,120,787.57
财务费用		9,766,978.2	13,569,568.21
资产减值损失		-2,613,060.85	24,259,664.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-199,720	501,960
投资收益（损失以“－”号填列）		3,000,805.99	1,863,854.45
其中：对联营企业和合		2,515,305.79	1,252,355.51

营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		172,130,445.05	125,143,263.91
加：营业外收入		8,800,197.16	3,221,915.62
减：营业外支出		446,867.46	1,444,299.44
其中：非流动资产处置损失		140,158.29	289,750.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		180,483,774.75	126,920,880.09
减：所得税费用		26,064,073.9	22,827,299.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		154,419,700.85	104,093,580.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		141,128,331.11	99,044,520.41
少数股东损益		13,291,369.74	5,049,057.7
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		1.05	0.79
（二）稀释每股收益		1.05	0.79
七、其他综合收益		155,383.4	-906,184.98
八、综合收益总额		154,575,084.25	103,187,395.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		141,283,714.51	98,138,335.43
归属于少数股东的综合收益总额		13,291,369.74	5,049,059.7

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：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

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		441,748,174.7	529,508,410.33
减：营业成本		266,693,330.12	358,547,830.98
营业税金及附加		4,318,031.86	1,993,268.01

销售费用		2,199,572.33	6,053,763.36
管理费用		38,883,472.72	35,132,075.26
财务费用		-132,668.7	4,982,259.94
资产减值损失		-3,760,276.68	-1,105,079.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-199,720	501,960
投资收益（损失以“－”号填列）		12,683,052.23	4,495,420.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,017,552.03	1,341,592.6
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		146,030,045.28	128,901,672.53
加：营业外收入		1,588,493.04	2,327,464.32
减：营业外支出		277,015.91	855,924.54
其中：非流动资产处置损失		11,131.93	2,804.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		147,341,522.41	130,373,212.31
减：所得税费用		18,783,717.34	15,645,230.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		128,557,805.07	114,727,981.39
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.96	0.91
（二）稀释每股收益		0.96	0.91
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		128,557,805.07	114,727,981.39

## 5、合并现金流量表

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	710,402,591.84	933,367,840.67
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	5,875,263.73	
收到其他与经营活动有关的现金	28,241,275.67	54,393,771.11
经营活动现金流入小计	744,519,131.24	987,761,611.78
购买商品、接受劳务支付的现金	388,457,662.99	511,991,023.4
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	81,458,891.8	71,172,073.63
支付的各项税费	53,725,357.73	83,816,473.99
支付其他与经营活动有关的现金	59,777,919.6	55,411,154.81
经营活动现金流出小计	583,419,832.12	722,390,725.83
经营活动产生的现金流量净额	161,099,299.12	265,370,885.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000	722,238.8
取得投资收益所收到的现金	364,864.2	216,000.2
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,037,432
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	120,636	33,000,000
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	585,500.2	73,975,671
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,640,863.74	107,995,215.49
投资支付的现金	40,560,000	10,040,880
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	145,200,863.74	118,036,095.49
投资活动产生的现金流量净额	-144,615,363.54	-44,060,424.49
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	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	135,000,000	264,578,680
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,700,000
筹资活动现金流入小计	1,160,000,000	267,278,680
偿还债务支付的现金	249,700,000	407,445,911.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,154,386.53	15,746,208.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	12,682,963.2	7,156,433.51
筹资活动现金流出小计	282,537,349.73	430,348,553.31
筹资活动产生的现金流量净额	877,462,650.27	-163,069,873.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	85,024.98	-1,623,345.66
五、现金及现金等价物净增加额	894,031,610.83	56,617,242.49
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	1,141,845,372.59	230,853,820.9

## 6、母公司现金流量表

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	390,459,373.1	616,691,512.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	137,994,715.98	35,957,035.29
经营活动现金流入小计	528,454,089.08	652,648,548.13

购买商品、接受劳务支付的现金	215,385,639.49	328,377,744.1
支付给职工以及为职工支付的现金	41,332,336.16	30,931,506.21
支付的各项税费	25,555,478.79	34,009,762.34
支付其他与经营活动有关的现金	48,357,048.26	59,155,895.81
经营活动现金流出小计	330,630,502.7	452,474,908.46
经营活动产生的现金流量净额	197,823,586.38	200,173,639.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000	722,238.8
取得投资收益所收到的现金	9,544,864.2	2,758,325.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	120,636	33,000,000
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,765,500.2	36,481,364.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,277,318.02	21,743,568.93
投资支付的现金	289,554,000	28,040,880
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	307,831,318.02	49,784,448.93
投资活动产生的现金流量净额	-298,065,817.82	-13,303,084.18
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	
取得借款收到的现金	40,000,000	120,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		2,700,000
筹资活动现金流入小计	1,065,000,000	122,700,000
偿还债务支付的现金	184,500,000	256,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,321,736.58	7,773,442.95
支付其他与筹资活动有关的现金	5,093,387	
筹资活动现金流出小计	193,915,123.58	264,273,442.95
筹资活动产生的现金流量净额	871,084,876.42	-141,573,442.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的	85,024.98	-967,942.84

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	770,927,669.96	44,329,169.7
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	896,495,944.89	129,283,226.18

## 7、合并所有者权益变动表

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	125,476,374.4				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	125,476,374.4				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	987,225,849.86			12,855,780.51		128,272,550.6	155,383.4	16,471,369.76	1,169,980,934.13
（一）净利润							141,128,331.11		13,291,369.74	154,419,700.85
（二）其他综合收益								155,383.4		155,383.4
上述（一）和（二）小计							141,128,331.11	155,383.4	13,291,369.74	154,575,084.25
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000	987,225,849.86	0	0	0	0	0	0	12,000,000	1,024,225,849.86
1. 所有者投入资本	25,000,000	987,225,849.86							12,000,000	1,024,225,849.86
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	12,855,780.51	0	-12,855,780.51	0	-8,820,000	-8,820,000
1. 提取盈余公积					12,855,780.51		-12,855,780.51			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-8,820,000	-8,820,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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									0.02	0.02
四、本期期末余额	150,476,374.4	987,225,849.86			83,610,333.35		878,973,906.41	-431,206.75	119,808,883.49	2,219,664,140.76

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	125,476,374.4				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、本年初余额	125,476,374.4				70,754,552.84		546,976,075.36	401,836.23	95,221,366.49	838,830,205.32

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,472,798.14		87,571,722.27	-906,184.98	2,599,059.7	100,737,395.13
（一）净利润							99,044,520.41		5,049,059.7	104,093,580.11
（二）其他综合收益								-906,184.98		-906,184.98
上述（一）和（二）小计							99,044,520.41	-906,184.98	5,049,059.7	103,187,395.13
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	11,472,798.14	0	-11,472,798.14	0	-2,450,000	-2,450,000
1. 提取盈余公积					11,472,798.14		-11,472,798.14			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-2,450,000	-2,450,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	125,476,374.4				82,227,350.98		634,547,797.63	-504,348.75	97,820,426.19	939,567,600.45

8、母公司所有者权益变动表

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	125,476,374.4	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	125,476,374.4	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	987,225,849.86			12,855,780.51		115,702,024.56	1,140,783,654.93
（一）净利润							128,557,805.07	128,557,805.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							128,557,805.07	128,557,805.07
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000	987,225,849.86	0	0	0	0	0	1,012,225,849.86
1. 所有者投入资本	25,000,000	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	0	0	0	0	12,855,780.51	0	-12,855,780.51	0
1. 提取盈余公积					12,855,780.51		-12,855,780.51	
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	0	0	0	0	0	0	0	0
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	150,476,374.4	991,333,316.79			69,564,578.23		879,376,538.62	2,090,750,808.04

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	125,476,374.4	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	125,476,374.4	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)					11,472,798.14		103,255,183.25	114,727,981.39
(一) 净利润							114,727,981.39	114,727,981.39
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							114,727,981.39	114,727,981.39
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	11,472,798.14	0	-11,472,798.14	0
1. 提取盈余公积					11,472,798.14		-11,472,798.14	
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	0	0	0	0	0	0	0	0
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	125,476,374.4	4,107,466.93			68,181,595.86		671,632,180.24	869,397,617.43

### （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，在包括子公司的时候简称本集团）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4403011032408，法定代表人：张维仰。公司注册地址：深圳市高新技术产业园北区朗山路9号东江环保大楼1楼、3楼、8楼北面、9-12楼。

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03月31日之净资产人民币46,565,460.00元，按1:1的比例折成本公司的股本，即每股人民币1.00元的股份共计46,565,460股。2002年07月18日，本公司领取营业执照，注册资本为人民币46,565,460.00元。

本公司于2003年01月28日以配售方式于香港联合交易所有限公司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联合交易所上市。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人民币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06月02日办理了工商注册变更登记，变更后的股本为人民币62,738,187.20元。

2010年05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08月09日和2010年09月16日分别获得中国证监会和香港联交所批准由香港联交所创业板转主板。2010年09月28日本公司在香港联交所主板挂牌上市并在香港联交所创业板除牌，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，公司名称由深圳市东江环保股份有限公司更名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。

中国证券监督管理委员会发行审核委员会2011年第282次会议于2011年12月21日召开，会议审核通过了本公司首次公开发行A股的申请。

根据公司股东大会决议、公司章程和中国证监会“证监发行字[2012]413号”文核准以及招股说明书，公司向社会公开人民币普通股2,500万股，每股面值人民币1元，增加注册资本人民币25,000,000.00元，变更后的注册资本（股本）为人民币150,476,374.40元。

截止2012年6月30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	43,158,960.00	28.68%
李永鹏	6,385,160.00	4.24%
上海联创创业投资有限公司	12,313,311.60	8.18%
中国风险投资有限公司	3,725,236.00	2.48%
蔡虹	5,646,436.80	3.75%
贺建军	4,246,770.00	2.82%
境外上市外资股	35,580,000.00	23.65%
金石投资有限公司	3,571,440.00	2.37%
陈曙生	3,256,300.00	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%
其他内资股股东(自然人)	3,592,760.00	2.39%
A股上市普通股	25,000,000.00	16.61%
<b>合计</b>	<b>150,476,374.40</b>	<b>100%</b>

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。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 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，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币为港币。

### 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

### 1. 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。

#### (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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(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(%)
1 年以内 (含 1 年)		
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%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

永续盘存制  定期盘存制  其他

### (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) 初始投资成本确定

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，但并不能控制或与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；
1. 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 年	3.00	3.23-4.85
机器设备	5-10 年	3.00	9.70-19.40
电子设备	5 年	3.00	19.40
运输设备	5 年	3.00	19.40
办公设备	5 年	3.00	19.40
其他设备	5 年	3.00	19.40
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20-30 年	3.00	3.23-4.85

机器设备	5-10 年	3.00	9.70-19.40
电子设备	5 年	3.00	19.40
运输设备	5 年	3.00	19.40
办公设备	5 年	3.00	19.40
其他设备	5 年	3.00	19.40

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每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、生物资产

适用  不适用

## 18、油气资产

适用  不适用

## 19、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。

### 20、长期待摊费用摊销方法

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。

### 21、附回购条件的资产转让

适用  不适用

### 22、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 23、股份支付及权益工具

适用  不适用

### 24、回购本公司股份

适用  不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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) 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

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

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

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 29、持有待售资产

适用  不适用

## 30、资产证券化业务

适用  不适用

**31、套期会计**

适用  不适用

**32、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

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

**(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

**34、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%
消费税		

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1-6月	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%	25%	24%	2011年享受企业所得税过渡优惠政策
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	25%	25%	25%	

	技术有限公司				
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	深圳市东江利赛再生能源有限公司	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	产品贸易公司	25%	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），子公司再生资源公司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”），子公司再生资源公司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) 根据深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地

方税务局联合颁布的《关于认定资源综合利用企业的通知》（深科工贸信电资字[2010]146号），认定子公司再生能源公司为深圳市资源综合利用企业，享受资源综合利用增值税即征即退政策，优惠有效期为2010年06月01日至2011年12月31日。

（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11月建成，根据上述规定，2009年11月至2012年10月处于免房产税期，可免交房产税。

## （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	2,093,966.5		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	化工产品生产销售	15,500,000		62%	60%	是	21,504,905.99		
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	20,000,000	工业废物的收集、处置及综合利用	2,550,000		51%	51%	是	26,323,396.91		
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	6,458,352.9		100%	100%	是			
昆山市千灯三废净化有限公司	有限责任公司	昆山市	工业	30,000,000	工业废物的收集、处置及综合利用	3,916,800		51%	56%	是	25,405,135.51		
昆山市昆鹏环	有限责任公司	昆山市	工业	6,600,000	工业废物的收	3,438,970.01		51%	51%	是	7,495,238.64		

境技术有限公司					集、处置及综合利用，环保技术咨询								
清远市东江环保技术有限公司	有限责任公司	清远市	工业	172,469,500	工业废物综合处理	172,469,500		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		100%	100%	是			
湖南东江环保投资发展有限公司	有限责任公司	长沙市	工业	10,000,000	环保实业及综合利用	9,500,000		95%	95%	是	491,769.49	83,683.23	
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		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		100%	100%	是			
深圳市东江利赛再生能源有限公司	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	11,255,102.04		80%	80%	是	1,043,236.77	956,763.23	

					办实业								
东江环保（香港）有限公司	有限责任公司	香港	服务	港币 2470 万	环保及国际贸易	22,755,770		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		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		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		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		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	废旧家电拆解	10,000,000		100%	100%	是			

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

□ 适用 √ 不适用

## (3) 通过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		55%	55%	是	-6,971,634.91	20,472,617.83	
深圳市华保科技有限公司	有限责任公司	深圳市	服务	500,000	从事环保检测技术咨询；实验室检测	500,000		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	135,800,000		60%	60%	是	44,516,835.09	23,483,164.92	
力信服务有限公司	有限公司	香港	服务	港币 1,000 万	收集城市生活垃圾	8,215,000		100%	100%	是			

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

适用  不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

公司在本报告期内合并范围发生变更。于2012年2月，本公司投资人民币10,000,000元注册成立本公司拥有100%权益的附属公司湖北东江环保有限公司。

**4、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**

(1) 公司本期新纳入合并范围的主体:湖北东江环保有限公司。

(2) 公司本期无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
湖北东江环保有限公司	9,990,606.34	-9,393.66

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用  不适用

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用  不适用

#### 8、报告期内发生的反向购买

适用  不适用

#### 9、本报告期发生的吸收合并

适用  不适用

#### 10、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香港力信，其记账本位币为港币，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折算（即2012年6月30日港币:人民币=0.8152: 1），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折算（即2012年1-6月港币:人民币=0.8130: 1）。

### （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:	--	--	492,507.39	--	--	354,376.95
人民币	--	--	384,085.79	--	--	309,788.45
HKD	133,000	0.8152	108,421.6	55,000	0.8107	44,588.5

银行存款：	--	--	1,141,352,865.2	--	--	247,364,899.8
人民币	--	--	1,137,190,745.56	--	--	241,217,732.16
HKD	5,105,642.35	0.8152	4,162,119.64	7,582,543.04	0.8107	6,147,167.64
其他货币资金：	--	--	4,700,093.94	--	--	4,283,825.01
人民币	--	--	4,700,093.94	--	--	4,283,825.01
合计	--	--	1,146,545,466.53	--	--	252,003,101.76

本集团截止2012年 6月30日使用受限制的货币资金为4,700,093.94元，系在其他货币资金中核算的融资保证金、投标保证金等。

## 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
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	3,394,618.87	3,594,220
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	3,394,618.87	3,594,220

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

适用  不适用

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

适用  不适用

## 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	20,252,980.35	22,877,520.22
商业承兑汇票		44,594
合计	20,252,980.35	22,922,114.22

公司本期末应收票据较 2011 年末减少 2,669,133.87 元，减少 11.64%，主要原因系到期已承兑。

## (2) 期末已质押的应收票据情况

适用  不适用

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

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
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	2012 年 03 月 01 日	2012 年 08 月 15 日	700,000	
双胞胎（集团）股份有限公司	2012 年 04 月 12 日	2012 年 07 月 12 日	392,000	
浙江中南建设有限公司	2012 年 01 月 10 日	2012 年 07 月 09 日	300,000	
安庆市鑫蔚物资有限公司	2012 年 02 月 07 日	2012 年 08 月 17 日	300,000	
晋江达狮雄酒业有限公司	2012 年 01 月 10 日	2012 年 07 月 10 日	300,000	
合计	--	--	1,992,000	--

## 4、应收股利

适用  不适用

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

适用  不适用

### (2) 逾期利息

适用  不适用

(3) 应收利息的说明

适用  不适用

6、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,887,756.6	5.56%	253,316.35	1.5%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	229,878,030.98	75.75%	10,879,210.21	4.73%	129,609,784.48	66.92%	7,939,553.67	6.13%
关联方组合	52,450,326.53	17.28%			59,726,436.82	30.84%	1,140,000	1.91%
组合小计	282,328,357.51	94.4%	10,879,210.21	3.85%	189,336,221.3	97.76%	9,079,553.67	4.8%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,254,522.95	0.04%	4,254,522.95	100%	4,339,902.95	2.24%	4,339,902.95	100%
合计	303,470,637.06	--	15,387,049.51	--	193,676,124.25	--	13,419,456.62	--

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	167,652,627.8	1.5%	921,971.09	88,086,286.62	1.5%	1,364,850.32
91-180 天	26,996,597.93	3%	809,547.29	8,147,900.28	3%	251,572.39
181-365 天	4,475,976.02	5%	167,230.90	11,637,762.06	5%	581,888.1

1 年以内小计	199,125,201.75		1,898,749.28	107,871,948.96		2,198,310.81
1 至 2 年	26,495,087.39	20%	5,321,909.44	18,754,582.43	20%	3,753,105.73
2 至 3 年	1,203,967.89	50%	605,121.04	1,997,223.72	50%	1,002,107.76
3 年以上	3,053,773.95	100%	3,053,430.45	986,029.37	100%	986,029.37
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	229,878,030.98	--	10,879,210.21	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
中国石化集团天津石油化工公司	1,107,274.6	1,107,274.6	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	282,355	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	218,900	100%	无法收回
济南二机床集团有限公司	171,312	171,312	100%	无法收回
枣庄市华清环保设备有限公司	159,390	159,390	100%	无法收回
荣盛建设工程有限公司	150,000	150,000	100%	无法收回
枣庄惠营环保工程有限公司	150,000	150,000	100%	无法收回
三亚市环境卫生管理局	135,500	135,500	100%	无法收回
枣庄市排水管理处	120,000	120,000	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
开封市祥龙工贸有限公司	100,000	100,000	100%	无法收回
其他（十万元以下）	807,052.27	807,052.27	100%	无法收回

合计	4,254,522.95	4,254,522.95	100%	--
----	--------------	--------------	------	----

(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	49,380
时威表实业	本期收回	预计无法收回	24,000	24,000
深圳科兴生物工程有限公司	本期收回	预计无法收回	8,000	8,000
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	4,000
合计	--	--	85,380	--

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：

适用  不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

(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

适用  不适用

(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 (%)
江门崇达	独立第三方	73,495,000	0-90 天	24.22%
华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	联营企业	54,586,885.72	1 年以内	17.99%
深圳市财政局	独立第三方	32,101,947.89	1 年以内	10.58%
于都福禄荣矿业有限公司	独立第三方	14,435,368	0-180 天	4.76%
江西新金叶实业有限公司	独立第三方	10,779,816.6	0-90 天	3.55%
合计	--	185,399,018.21	--	61.1%

## (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(%)
华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	联营企业	54,586,885.72	17.99%
北京永新双益环保设备有限公司	联营企业	1,140,000	0.38%
惠州东江威立雅环境服务有限公司	联营企业	871,485.55	0.28%
深圳市莱索思环境技术有限公司	联营企业	101,115	0.03%
合计	--	56,699,486.27	18.68%

## (7) 终止确认的应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

## 7、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					5,000,000	8.29%	5,000,000	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	21,243,286.34	41.81%	7,830,400.29	36.86%	19,371,490.94	35.27%	6,827,560.64	32.1%
关联方组合	1,810,508.9	3.56%			1,747,637.9	2.9%	571,117.32	32.68%
押金组合	23,419,978.59	46.09%			27,948,822.44	46.34%		
组合小计	46,473,773.83	91.46%	7,830,400.29	16.85%	49,067,951.27	84.51%	7,398,677.96	14.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收	4,340,060.68	8.54%	4,275,940.68	98.52%	4,340,060.68	7.2%	4,275,940.68	98.52%

款								
合计	50,813,834.51	--	12,106,340.97	--	58,408,011.95	--	16,674,618.64	--

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			期初		
	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	11,233,738.06	1.5%	351,121.78	8,416,128.2	1.5%	159,429.06
91-180 天	885,012.88	3%	25,174.16	1,975,743.98	3%	59,476.94
181-365 天	830,578.77	5%	68,176.87	1,349,161.76	5%	66,009.84
1 年以内小计	12,949,329.71		444,472.81	11,741,033.94		284,915.84
1 至 2 年	956,910.55	20%	216,140.48	974,723.92	20%	211,280.55
2 至 3 年	258,543.45	50%	217,008.38	584,703.61	50%	301,859.16
3 年以上	7,078,502.63	100%	6,952,778.62	6,071,029.46	100%	6,029,505.09
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	21,243,286.34	--	7,830,400.29	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)LTD	1,657,929.62	1,657,929.62	100%	无法收回
惠州市盛天瀚实业有限公司	500,000	500,000	100%	无法收回

薛瑶春	300,000	300,000	100%	无法收回
深圳市凯翔实业发展有 限公司	300,000	300,000	100%	无法收回
其他(小于 30 万)	1,582,131.06	1,518,011.06	96%	无法收回
合计	4,340,060.68	4,275,940.68	98.52%	--

(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	5,000,000
合计	--	--	5,000,000	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用  不适用

(6) 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	1-2 年	11.81%
鹤山市鹤城镇收费管理站	独立第三方	4,462,763	1-2 年	8.78%
深圳市中金岭南股份有限公司韶关冶炼厂	独立第三方	3,000,000	2-3 年	5.9%
欣强电子(清远)有限公司	独立第三方	2,000,000	1-2 年	3.94%

敬鹏（常熟）电子有限公司	独立第三方	2,000,000	1-2 年	3.94%
合计	--	17,462,763	--	34.37%

## (7) 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	1,034,579.04	2.04%
北京永新双益环保设备有限公司	联营企业	361,117.33	0.71%
北京永新立升膜技术有限公司	联营企业	120,000	0.24%
浙江双益环保设备公司	联营企业	90,000	0.18%
合计	--	1,605,696.37	3.17%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

## 8、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	119,345,524.28	86.17%	142,866,553.36	96.75%
1 至 2 年	13,463,191.69	9.72%	1,281,888.29	0.87%
2 至 3 年	3,539,710	2.56%	1,551,550.23	1.05%
3 年以上	2,150,034.76	1.55%	1,963,852.32	1.33%
合计	138,498,460.73	--	147,663,844.2	--

(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
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		按照合同支付
内蒙古第二建设股份有限公司土左旗污水厂项目部	独立第三方	9,927,021.83		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		按照合同支付
青岛市固体废弃物处置有限公司	独立第三方	7,395,128.94		按照合同支付
The Government of the HKSAR	独立第三方	7,284,180.47		按照合同支付
合计	--	42,686,331.24	--	--

(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

适用  不适用

(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	*1
合计	<b>602,480.43</b>	<b>484,229.43</b>		

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6月30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	12,044,914.40	0.8152	9,819,014.22	11,311,495.65	0.8107	9,170,229.52
合计			<b>9,819,014.22</b>			<b>9,170,229.52</b>

## 9、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	175,157,659.24	46,922.67	175,110,736.57	161,089,412.36	46,922.67	161,042,489.69
在产品	32,975,026.61		32,975,026.61	34,399,556.28		34,399,556.28
库存商品	24,722,007.93	458,564.36	24,263,443.57	22,890,900.81	458,564.36	22,432,336.45
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	1,656,864.62		1,656,864.62	7,278,649.19		7,278,649.19
合计	234,511,558.4	505,487.03	234,006,071.37	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
在产品					
库存商品	458,564.36				458,564.36
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	505,487.03	0	0	0	505,487.03

## (3) 存货跌价准备情况

适用  不适用

## 10、其他流动资产

适用  不适用

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

适用  不适用

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用  不适用

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

适用  不适用

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用  不适用

## 13、长期应收款

适用  不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	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												
惠州东江威立雅环境服务有限公司	有限责任公司	惠州市	张维仰	工业	60,000,000	51%	50%	199,058,854.08	118,730,387.14	80,328,466.94	44,455,905.9	6,265,732.82
二、联营企业												
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	谢亨华	工业	33,210,400	51%	40%	53,697,964.69	23,281,505.66	30,416,459.03		-984,796.55
深圳市莱索思环境技术有限公司	有限责任公司	深圳市	陈曙生	工业	35,000,000	49%	42.86%	66,615,385.28	8,845,091.7	57,770,293.58	31,896,150.54	-278,535.19
华瑞东江微营养添加剂(深圳)有限公司	有限责任公司	深圳市	Frederick A.Steward	贸易及服务	2,000,000	38%	40%	56,548,653.79	53,581,786.36	2,966,867.43	72,714,868.37	608,303.75
珠海市清新工业环保有限公司	有限责任公司	珠海市	刁伟华	工业	9,000,000	35%	50%	8,714,732.78	2,043,151.3	6,671,581.48		-778,985.4
北京永新立升膜技术有限公司 ("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%	631,936.31	355,078.85	276,857.46		
浙江永新双益环保工程有限公司 ("浙江双益")	有限责任公司	杭州市	张依	工业	500,000							
北京永新双益环保设备有限公司	有限责任	北京市	陈吕军	工业	6,000,000							

（“北京双益”）	公司										
----------	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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：

本报告期内合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

### 15、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	初始投资成本	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
武汉云峰再生资源有限公司*1	成本法	1,800,000	1,800,000		1,800,000	11%	11%				
深圳市东江绿源投资有限公司*2	成本法	100,000	100,000	-100,000	0	10%	10%				
惠州东江威立雅环境服务有限公司*3	权益法	22,440,000	37,426,301.57	3,195,523.74	40,621,825.31	51%	50%				
重庆东江松藻再生能源开发有限公司*4	权益法	16,734,000	15,813,740.19	-502,246.24	15,311,493.95	51%	40%				
华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司*5	权益法	760,000	1,303,948.99	231,155.42	1,535,104.41	38%	40%		529,649		
深圳市莱索思环境技术有限公司*6	权益法	21,312,060	28,598,290.56	-136,482.24	28,461,808.32	49%	42.86%				
珠海市清新工业环保有限公司*7	权益法	6,615,000	6,377,243.02	-272,644.89	6,104,598.13	35%	50%				
清远市新绿环境技术有限公司*8	成本法	40,560,000		40,560,000	40,560,000	20%	0				
北京立升膜*9	权益法	450,000	126,894.49		126,894.49	45%	33.33%				
浙江双益*10	权益法	150,000				30%	30%				
北京双益*11	权益法	3,000,000				50%	50%				
合计	--	113,921,060	91,546,418.82	42,975,305.79	134,521,724.61	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□ 适用 √ 不适用

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

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) 土地使用权							
(3) 其他							
2. 公允价值变动合计	5,133,643.18						5,133,643.18
(1) 房屋、建筑物	5,133,643.18						5,133,643.18
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
3. 投资性房地产账面价值 合计	53,548,000						53,548,000
(1) 房屋、建筑物	53,548,000						53,548,000
(2) 土地使用权							
(3) 其他							

## 17、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：	664,621,094.33	36,830,908.78	12,487,668.14	688,964,334.97

其中：房屋及建筑物	310,855,989.17		8,642,125.27	11,695,346.37	307,802,768.07
机器设备	225,638,532.01		12,464,940.68	215,602.23	237,887,870.46
运输工具	78,436,282.15		6,794,134.29	282,493	84,947,923.44
办公设备	17,489,054.34		2,247,148.9	201,980.34	19,534,222.9
其他	32,201,236.66		6,682,559.63	92,246.2	38,791,550.09
--	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：	166,545,697.75	28,467,956.41		1,041,587.24	193,972,066.92
其中：房屋及建筑物	36,582,192.02	6,014,957.72			42,597,149.74
机器设备	67,717,134.56	13,861,437.83		35,475.26	81,543,097.13
运输工具	36,170,678.02	4,133,572.53		169,966.64	40,134,283.91
办公设备	9,489,991.02	2,122,656.59		191,539.11	11,421,108.5
其他	16,585,702.13	2,335,331.74		644,606.23	18,276,427.64
--	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		--		494,992,268.05
其中：房屋及建筑物	274,273,797.15		--		265,205,618.33
机器设备	157,921,397.45		--		156,344,773.32
运输工具	42,265,604.13		--		44,813,639.54
办公设备	7,999,063.32		--		8,113,114.41
其他	15,615,534.53		--		20,515,122.45
四、减值准备合计	24,973,629.71		--		24,973,629.71
其中：房屋及建筑物	12,232,059.91		--		12,232,059.91
机器设备	10,349,306.02		--		10,349,306.02
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		--		1,110,156.93
五、固定资产账面价值合计	473,101,766.87		--		470,018,638.34
其中：房屋及建筑物	262,041,737.24		--		252,973,558.42
机器设备	147,572,091.43		--		145,995,467.3
运输工具	40,992,301.95		--		43,540,337.36
办公设备	7,990,258.65		--		8,104,309.74
其他	14,505,377.60		--		19,404,965.52

本期折旧额 27,467,956.41 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,734,823.64 元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**□ 适用  不适用**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			
机器设备	50,619,022.15	9,498,079.84	41,120,942.31
运输工具	23,508,917.8	4,763,839.6	18,745,078.2

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**□ 适用  不适用**(5) 期末持有待售的固定资产情况**□ 适用  不适用**(6) 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
成都市危险废物处理中心有限公司	由于企业处于停业状态,土地使用权涉及政府收回	
东江环保股份有限公司沙井处理基地	土地租赁	
韶关绿然再生资源发展有限公司	厂房刚建成	
深圳市东江环保再生能源有限公司	项目用地, 无需办理房产证	
青岛市东江环保再生能源有限公司	项目用地, 无需办理房产证	
深圳市东江利赛再生能源有限公司	项目用地, 无需办理房产证	

固定资产抵押：2011年06月，再生能源公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订《借款合同》（合同编号：平银（深圳）贷字（2011）第（C1001102071100001）号），获得6,000万元人民币的长期借款，借款期限为60个月，由再生能源公司的部分机器设备做为抵押担保，抵押机器设备原值1,649.75万元，净值660.04万元。

## 18、在建工程

(1)

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	122,441,942.83		122,441,942.83	118,303,542.51		118,303,542.51
韶关绿然氧化锌项目	30,139,093.55		30,139,093.55	27,712,746.27		27,712,746.27
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
昆明市建筑废弃物资源化处理示范项目	14,709,495.99		14,709,495.99	11,704,281.49		11,704,281.49
厂房建设（清远东江）	14,017,873.47		14,017,873.47	201,200.12		201,200.12
预处理车间	8,492,218.17		8,492,218.17	6,873,954.09		6,873,954.09
污水处理项目（韶关绿然）	3,970,828.96		3,970,828.96	841,961.16		841,961.16
污泥项目	3,598,137.08		3,598,137.08	3,367,137.08		3,367,137.08
餐厨项目	3,010,041		3,010,041	3,010,041		3,010,041
金蝶 ERP 系统	2,632,051.29		2,632,051.29	2,724,970.09		2,724,970.09
沙一实验室装修及消防工程	2,243,220.5		2,243,220.5	1,967,470.5		1,967,470.5
水淬渣项目（韶关绿然）	2,055,984.23		2,243,220.5	2,818,817.23		2,818,817.23
废线路板回收处理-沙井	890,139.32		890,139.32	1,004,615.39		1,004,615.39
离子交换柱工程	661,709.4		661,709.4	661,709.4		661,709.4
办公研发大楼	312,478		312,478	234,970		234,970
镍技改项目	211,750.55		211,750.55	170,141.65		170,141.65
餐厨垃圾中试项目	170,793.64		170,793.64			
铲车大修	57,541.81		57,541.81	57,541.81		57,541.81
东江大楼园林景观工程	30,000		30,000			
洗氧化铜项目（韶关东江）	13,269.44		13,269.44			
铜车间-氨氮项目	5,948.72		5,948.72	5,948.72		5,948.72
深圳市龙岗区工业危险废物处理基地				102,402,172.04		102,402,172.04
澳门项目设备组				806,705.14		806,705.14
CDM 开发项目（东江利赛）				120,127.26		120,127.26
其他	536,519.45		536,519.45	188,600		188,600
合计	225,820,734.89		225,820,734.89	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
深圳市龙岗区工业危 险废物处理基地	178,000,000	102,402,172.04	11,172,711.19		113,574,883.23	100%	100				自筹	
昆明市建筑废弃物资 源化处理示范项目	39,082,100	11,704,281.49	3,005,214.5			38%	38				自筹	14,709,495.99
惠州东江预处理车间	8,500,000	6,873,954.09	1,618,264.08			99%	99				自筹	8,492,218.17
粤北危险废物处置中 心园区建设	160,000,000	118,303,542.51	4,138,400.32			77%	92	26,376,586.27	5,290,646.91		借款、自筹	122,441,942.83
韶关绿然氧化锌项目	26,000,000	27,712,746.27	2,426,347.28			116%	98				自筹	30,139,093.55
韶关绿然危废填埋项 目	30,000,000	15,619,697.49				52%	85				自筹	15,619,697.49
清远东江厂房建设	163,000,300	201,200.12	20,795,209.21	6,978,535.86		37%	38				自筹	14,017,873.47
金蝶 ERP 系统	20,000,000	2,724,970.09			92,918.8	13%	15				自筹	2,632,051.29
合计	624,582,400	285,542,564.1	43,156,146.58	6,978,535.86	113,667,802.03	--	--	26,376,586.27	5,290,646.91	--	--	208,052,372.79

在建工程项目变动情况的说明：

深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目本年其他减少为建设的BOT项目，本期完工后转入无形资产核算。

**(3) 在建工程减值准备**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 在建工程的说明**

□ 适用 √ 不适用

**19、工程物资**

□ 适用 √ 不适用

**20、固定资产清理**

□ 适用 √ 不适用

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**23、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	115,950,729.67	4,320,656	316,311,732.36
土地使用权	68,357,631.28	1,579,946.34	4,320,656	65,616,921.62
专利权	670,760	138,037.36		808,797.36

计算机软件	601,210.34	60,000		661,210.34
BOT 运营权	135,052,057.07	114,172,745.97		249,224,803.04
二、累计摊销合计	34,997,655.72	1,454,128.6		36,451,784.32
土地使用权	5,734,921.98	553,706.47		6,288,628.45
专利权	365,289.77	8,460.83		373,750.6
计算机软件	91,154.47	115,490.7		206,645.17
BOT 运营权	28,806,289.5	776,470.6		29,582,760.1
三、无形资产账面净值合计	169,684,002.97	114,496,601.07	4,320,656	279,859,948.04
土地使用权	62,622,709.3	1,026,239.87	4,320,656	59,328,293.17
专利权	305,470.23	129,576.53		435,046.76
计算机软件	510,055.87	-55,490.7		454,565.17
BOT 运营权	106,245,767.57	113,396,275.37		219,642,042.94
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利权				
计算机软件				
BOT 运营权				
无形资产账面价值合计	169,684,002.97			279,859,948.04
土地使用权	62,622,709.3			59,328,293.17
专利权	305,470.23			435,046.76
计算机软件	510,055.87			454,565.17
BOT 运营权	106,245,767.57			219,642,042.94

本期摊销额 1,454,128.6 元。

## (2) 公司开发项目支出

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用  不适用

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

韶关绿然*1	30,831,658.44			30,831,658.44	30,831,658.44
北京永新	4,746,912.09			4,746,912.09	4,746,912.09
成都危废	2,045,010.07			2,045,010.07	2,045,010.07
力信服务	3,052,019.14			3,052,019.14	
合计	40,675,599.74			40,675,599.74	37,623,580.6

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本集团以预计商誉资产组未来现金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。经减值测试，除力信服务不存在减值损失外，其余已全额计提减值。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
盐酸高位槽整改工程款		23,256	3,876		19,380	
厂区及周边，杰保照明电磁灯节电费用		16,800	5,600		11,200	
周转物		173,380.1	49,299.06		124,081.04	
合计		213,436.1	58,775.06		154,661.04	--

## 26、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

√ 适用 □ 不适用

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	3,583,871.18	4,172,556.79
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	2,808,953.54	3,036,569.77
固定资产折旧差异	1,218,811.25	1,218,811.25
交易性金融资产公允价值变动	664,176.6	664,176.6
长期股权投资损益调整		

未实现内部销售损益	55,796.02	55,796.02
小 计	8,331,608.59	9,147,910.43
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
固定资产折旧差异	1,635,273.56	1,626,246.65
长期股权投资损益调整	194,078.04	194,078.04
投资性房地产公允价值变动	770,046.48	770,046.48
小计	2,599,398.08	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	29,155,115.68	27,865,724.2
可抵扣亏损	81,673,358.57	81,673,358.57
合计	110,828,474.25	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	1,877,308.6	1,877,308.6	
2013 年	18,440,522.84	18,440,522.84	
2014 年	14,639,623.31	14,639,623.31	
2015 年	24,885,816.06	24,885,816.06	
2016 年	21,830,087.73	21,830,087.73	
2017 年			
合计	81,673,358.54	81,673,358.54	--

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		
投资性房地产公允价值变动确认的所得税负债	5,133,643.18	5,133,643.18
因固定资产折旧差异确认的所得税负债	10,901,823.73	10,841,644.33
因计提长期股权投资损益调整确认的所得税负债	1,293,853.61	1,293,853.61

小计	17,329,320.52	17,269,141.12
可抵扣差异项目		
因计提坏账准备确认的所得税资产	9,681,787.68	13,734,392.04
因计提存货跌价准备确认的所得税资产	5,088,042.55	5,088,042.55
因固定资产减值确认的所得税资产	9,047,561.31	9,047,561.31
因固定资产折旧差异确认的所得税资产	4,875,245.04	4,875,245.04
因计提长期股权投资减值确认的所得税资产	529,649.00	529,649.00
交易性金融资产公允价值变动确认的所得税资产	4,427,844.00	4,427,844.00
递延收益确认的所得税资产	18,726,356.90	20,243,798.44
未实现内部销售损益确认的递延所得税资产	371,973.50	371,973.50
小计	52,748,459.98	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

适用  不适用

27、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	2,484,695.22	85,380.00	5,000,000	27,977,619.91
二、存货跌价准备	505,487.03	0	0	0	505,487.03
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	529,649				529,649
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	24,973,629.71				24,973,629.71
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					

十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	37,623,580.6				37,623,580.6
十四、其他					
合计	94,210,651.03	2,484,695.22	85,380	5,000,000	91,609,966.25

## 28、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	10,040,880
合计	10,040,880	10,040,880

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	38,152,000	68,107,000
信用借款		60,000,000
合计	38,152,000	128,107,000

本集团本报告期末短期借款较2011年末减少89,955,000元，减少70.22%，主要系短期借款到期还款引起的。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

## 30、交易性金融负债

适用  不适用

## 31、应付票据

适用  不适用

**32、应付账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以上	15,331,884.87	8,361,910.39
合计	218,696,669.94	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

 适用  不适用

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，在资产负债表日后无发生额。

**33、预收账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以上	14,203,810.17	31,155,592.58
合计	60,602,723.35	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

 适用  不适用

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。

**34、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	45,770,907.35	67,870,316.67	1,536,611.27
二、职工福利费	1,241,001	3,999,717.57	5,154,636.57	86,082
三、社会保险费	-3,317.61	5,819,286.66	5,819,286.66	-3,317.61
其中：医疗保险费		1,209,025.61	1,209,025.61	
基本养老保险费	-3,317.61	3,980,114.1	3,980,114.1	-3,317.61

失业保险费		243,160.51	243,160.51	
工伤保险费		282,208.9	282,208.9	
生育保险费		104,777.55	104,777.55	
四、住房公积金	2,584.42	1,996,136.61	1,996,136.61	2,584.42
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费及职工教育经费	1,423.28	107,586.41	100,802.06	8,207.63
合计	24,877,711.68	57,693,634.6	80,941,178.57	1,630,167.71

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-16,423,253.12	-20,024,350.64
消费税		
营业税	3,272,370.61	739,001.31
企业所得税	23,055,765.55	7,048,439.39
个人所得税	777,852.42	425,767.03
城市维护建设税	889,212.01	301,915.41
教育费附加	693,901.81	339,720.05
土地使用税	3,000	107,244.78
房产税	7,195.59	35,351.21
印花税	139.8	5,549.4
堤围费	7,989.8	393.09
合计	12,284,174.47	-11,020,968.97

### 36、应付利息

适用  不适用

### 37、应付股利

适用  不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以上	17,044,773.45	16,107,380.53
合计	40,292,541.37	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

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	2012年6月30日	账龄	性质或内容
龙源水泥厂	6,000,000.00	180-360天	保证金
四川兴利轮胎有限公司	4,400,000.00	3年以上	借款
上市服务	4,344,578.22	0-90天	未付的发行费用(律师费)
深圳市宝安区废物处理站	2,500,000.00	1-3年	单位往来
C&L企业有限公司	2,157,355.74	1-2年	借款
合计	19,576,730.57		

39、预计负债

适用  不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	120,400,000	42,000,000
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	13,569,917.92	13,065,824.12
合计	133,969,917.92	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
质押借款		
抵押借款	20,400,000	12,000,000
保证借款	100,000,000	30,000,000
信用借款		
合计	120,400,000	42,000,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额为 0 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
中国银行深圳前进支行	2009年06月01日	2014年12月31日	CNY			60,000,000		
平安银行深圳红树湾支行	2012年06月29日	2017年06月29日	CNY			15,000,000		
深发展银行总行营业部	2010年02月09日	2012年02月09日	CNY					30,000,000
兴业银行高新区支行	2009年11月11日	2013年11月11日	CNY			13,000,000		
平安银行股份有限公司深圳分行	2011年06月02日	2016年06月02日	CNY			12,000,000		12,000,000
合计	--	--	--	--	--	100,000,000	--	42,000,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

 适用  不适用**(3) 一年内到期的应付债券** 适用  不适用**(4) 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		5.44%		9,172,948.4	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%		216,435.6	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%		216,435.6	保证借款
东亚银行有限公司	2011.6.20-2016.6.19		4.74%		216,435.6	保证借款
东亚银行有限公司	2011.7.14-2016.7.13		4.74%		216,435.6	保证借款

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
本部含铜污泥项目	400,000	400,000
本部废水处理改造工程项目	1,030,800	1,030,800
本部中央环境保护专项基金	356,083.08	356,083.08
东江利赛中央环境保护专项资金	300,000	300,000
本部节能减排补贴款	720,000	720,000
再生能源减排补贴款	850,000	850,000
清远东江资源节约和环境保护工程资金	2,000,000	
合计	5,656,883.08	3,656,883.08

其他流动负债系应于一年内结转的与资产相关的政府补助。

#### 42、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	16,800,000	29,400,000
抵押借款	36,000,000	42,000,000
保证借款	135,500,000	165,000,000
信用借款	50,564,445	105,564,445
减：一年内到期的长期借款		
合计	238,864,445	341,964,445

长期借款分类的说明：

质押借款系以本公司持有东江利赛之80%的股权及东江利赛的CDM项目沼气发电上网售电收益权作为质押担保。

抵押借款系子公司再生能源公司以部分机器设备（原值1,649.75万元，净值660.04万元）做为抵押担保。

## （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
中国银行深圳前进支行	2009年06月01日	2015年06月01日	CNY			150,000,000		165,000,000
兴业银行高新区支行	2011年12月02日	2019年12月29日	CNY			50,564,445		50,564,445
招商银行景田支行	2012年03月30日	2013年11月23日	CNY			50,000,000		50,000,000
平安银行深圳红树湾支行	2011年06月01日	2016年05月31日	CNY			48,000,000		48,000,000
平安银行深圳红树湾支行	2010年03月24日	2015年03月24日	CNY			25,200,000		25,200,000
合计	--	--	--	--	--	323,764,445	--	338,764,445

## 43、应付债券

适用  不适用

## 44、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	5.44%	1,088,000.00	31,005,883.49	本公司担保
东亚银行有限公司	2009-08-01 至 2017-04-30	8,804,160	5.64%	248,277.31	6,621,767.65	香港东江、本公司担保
中国建设银行（亚洲）股份有	2008-04-01 至 2017-04-30	7,124,848	4.74%	168,858.90	5,937,044.94	香港东江、本公司担保

限公司						
永亨财务有限公司	2007-09-17 至 2017-03-31	7,336,800	4.74%	173,882.16	4,808,423.66	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	4.75%	22,845.98	876,386.77	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		31,005,883.49		34,774,694.87
中国建设银行（亚洲）股份有限公司	7,282,930.5	5,937,044.94	6,897,364.57	5,591,693.46
东亚银行有限公司	8,122,874.94	6,621,767.65	6,691,980.24	5,425,188.38
永亨财务有限公司	5,898,458.86	4,808,423.66	1,816,569.82	1,472,693.15
永亨银行有限公司	706,082.61	575,598.54	2,462,865.22	1,996,644.83
永隆银行有限公司	1,075,057.37	876,386.77		
合计	23,085,404.28	49,825,105.05	17,868,779.85	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 元。

45、专项应付款

适用  不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益（政府补助）	42,477,225.96	47,298,358.84
未实现售后租回损益（融资租赁）	3,161,769.81	4,042,317.51
合计	45,638,995.77	51,340,676.35

47、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	125,476,374.4	25,000,000				25,000,000	150,476,374.4
------	---------------	------------	--	--	--	------------	---------------

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15,047.6374万元，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。

**48、库存股**

适用  不适用

**49、专项储备**

适用  不适用

**50、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		987,225,849.86
其他资本公积				
合计	0	987,225,849.86	0	987,225,849.86

资本公积说明：

本期末资本公积较年初增加987,225,849.86元，主要系公司发行人民币普通股2,500万股，募集资金总额为人民币1,075,000,000.00元，扣除各项发行费用人民币62,774,150.14元，实际募集资金净额为人民币1,012,225,849.86元。其中新增注册资本（股本）为人民币25,000,000.00元，资本公积为人民币987,225,849.86元所致。

**51、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	12,855,780.51		83,610,333.35
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	70,754,552.84	12,855,780.51	0	83,610,333.35

本期按母公司上半年净利润的10%计提了盈余公积金12,855,780.51元。

### 52、一般风险准备

适用  不适用

### 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	750,701,355.81	--	750,701,355.81	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
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	141,128,331.11	--		--
减：提取法定盈余公积	12,855,780.51	按母公司净利润的 10%		
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	878,973,906.41	--	750,701,355.81	--

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为 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润为 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润为 0 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为 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润为 0 元。

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。

**54、营业收入及营业成本****(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	740,385,384.69	760,885,421.07
其他业务收入		
营业成本	458,785,242.08	492,560,133.89

**(2) 主营业务（分业务类别）**

√ 适用 □ 不适用

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	425,040,782.26	277,943,653.27	554,042,123.9	376,693,667.43
工业废物处理处置	92,710,681.33	24,642,742.42	76,551,592.82	19,915,740.11
市政废物处理处置	57,984,231.88	38,348,491.01	53,597,679.39	40,498,537.24
再生能源利用	28,975,037.23	17,332,777.96	24,067,905.7	15,951,464.96
环境工程及服务	121,444,900.83	89,539,970.39	29,838,827.34	21,008,590.98
贸易及其他	14,229,751.16	10,977,607.03	22,787,291.92	18,492,133.17
合计	740,385,384.69	458,785,242.08	760,885,421.07	492,560,133.89

**(3) 主营业务（分产品）**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

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	190,207,426.84	100,047,357.26	187,142,322.18	106,449,153.75
珠三角地区	111,595,639.5	56,593,497.38	62,199,306.24	33,542,032.25
广东其它地区	68,768,624.49	44,344,709.57	78,381,326.09	52,709,237.62
广东省外地区	316,245,864.87	211,043,709.43	382,258,153.35	259,852,014.43

境外地区	53,567,828.99	46,755,968.44	50,904,313.21	40,007,695.84
合计	740,385,384.69	458,785,242.08	760,885,421.07	492,560,133.89

## (5) 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(%)
江门崇达电路技术有限公司	73,495,000	9.93%
江西新金叶实业有限公司	70,414,420.98	9.51%
华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	57,111,012.02	7.71%
深圳市供电局	21,727,835.5	2.93%
中国平煤神马集团开封兴化精细化工有限公司	19,426,495.7	2.62%
合计	242,174,764.20	32.71%

## 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

## 56、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
消费税			
营业税	2,595,408.18	2,487,482.33	5%、3%
城市维护建设税	2,829,985.23	3,711,186.47	1%、5%、7%
教育费附加	2,159,471.72	1,902,371.1	2%、3%
资源税			
其他		1,050	
合计	7,584,865.13	8,102,089.9	--

## 57、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	-199,720	501,960
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	-199,720	501,960

## 58、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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,515,305.79	1,252,355.51
处置长期股权投资产生的投资收益	120,636	511,158.96
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	96,387.8	101,799.37
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-209,785.34
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	268,476.4	208,325.95
合计	3,000,805.99	1,863,854.45

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

### (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	已转让处置
深圳微营养	231,155.43	69,360.85	盈利能力提升
东江威立雅	3,195,523.74	2,574,953.58	盈利能力提升
深圳市莱索思	-136,482.24	388,137.59	因其子公司本期业务量下降所致
珠海清新	-272,644.89	-107,949.86	收购整合费用增加引起

东江松藻	-502,246.25	-89,237.09	正式筹建开办费增加引起
合计	2,515,305.79	1,252,355.51	--

公司投资收益汇回，不存在重大限制。

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,613,060.85	428,006.04
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		23,831,658.44
十四、其他		
合计	-2,613,060.85	24,259,664.48

## 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		18,601
其中：固定资产处置利得		18,601
无形资产处置利得	80,776.32	
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		

政府补助	4,911,407.27	2,736,062.27
其他	3,808,013.57	467,252.35
合计	8,800,197.16	3,221,915.62

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
本部含铜污泥项目	200,000		
本部废水处理改造工程项目	875,400		
本部中央环境保护专项基金	178,041.54		
东江利赛中央环保专项资金	150,000		
香港政府环保车辆购置补贴款	103,857.24		
清远东江资源节约和环境保护工程资金	1,000,000		
再生能源资源节约和环境保护工程资金	424,999.98		
专利支助款	6,000		
专利支助款	3,800		
劳动就业补贴	3,521.22		
再生能源增值税即征即退款	1,885,787.29		
清洁生产财政补助	80,000		
环保应急处置设备和物资设备专项补助		850,000	
废水处理改造工程项目		515,400	
节能减排补贴款		360,000	
环境节约和环境保护工程资金		225,000	
含铜污泥项目		200,000	
中央环境保护专项基金		178,041.54	
高新技术奖励		100,000	
更新环保车补贴		91,020.73	
昆山生态建设奖励		70,000	
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		50,000	
纳税奖励		50,000	
2009 年度鹏程减废奖励		20,000	

销售大户奖励		20,000	
深圳市市场监督管理局		6,600	
专利资助款			
合计	4,911,407.27	2,736,062.27	--

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	140,158.29	289,750.27
其中：固定资产处置损失	140,158.29	289,750.27
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	149,004.55	630,000
盘亏损失	10,733.78	137,094.61
其他	146,970.84	348,677.97
非常损失		38,776.59
合计	446,867.46	1,444,299.44

## 62、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	25,247,772.06	21,577,977.44
递延所得税调整	816,301.84	1,249,322.54
合计	26,064,073.9	22,827,299.98

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)、计算结果：

	本期金额		上年同期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	1.05	1.05	0.79	0.79

润 ( I )				
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 ( II )	1.00	1.00	0.77	0.77

## (2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	141,128,331.11	99,044,520.41
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	7,066,726.42	2,947,976.77
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	134,061,604.69	96,096,543.64
年初股份总数	4	125,476,374.00	125,476,374.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	25,000,000.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	2	
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数 ( II )	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	133,809,707.33	125,476,374.00
基本每股收益 ( I )	$13=1 \div 12$	1.05	0.79
基本每股收益 ( II )	$14=3 \div 12$	1.00	0.77
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	18		
稀释每股收益 ( I )	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	1.05	0.79
稀释每股收益 ( II )	$20=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	1.00	0.77

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	155,383.4	-906,184.98
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	155,383.4	-906,184.98
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	155,383.4	-906,184.98

## 65、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	3,025,619.98
利息收入	1,978,785.85
单位及个人往来款	23,236,869.84
合计	28,241,275.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
单位及个人其他往来款	23,620,413.93
经营费用	36,157,505.67
合计	59,777,919.6

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行 A 股筹资费用	5,093,387
支付融资租赁相关款项	7,589,576.2
合计	12,682,963.2

66、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	154,419,700.85	104,093,580.11
加：资产减值准备	-2,613,060.85	24,259,664.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,467,956.41	25,039,102.92
无形资产摊销	2,686,453.9	4,870,949.53
长期待摊费用摊销	824	91,500

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）	140,158.29	6,813.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		282,936.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	199,720	-501,960
财务费用（收益以“-”号填列）	11,334,386.53	15,441,796.5
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,000,805.99	-1,863,854.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	816,301.84	-554,427.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		1,956,512.4
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,853,039.76	70,027,382.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,379,625.68	27,353,072.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,880,329.58	-5,132,183.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	161,099,299.12	265,370,885.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		55,738,651.47
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,141,845,372.59	230,853,820.9
减：现金的期初余额	247,813,761.76	174,236,578.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	894,031,610.80	56,617,242.49

## （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	40,560,000	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	40,560,000	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,428,146.24	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	38,131,853.76	
4. 取得子公司的净资产	27,167,569.92	

流动资产	22,273,344.58	
非流动资产	26,199,974.89	
流动负债	3,801,024.55	
非流动负债	17,504,725	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	100,000	33,000,000
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	100,000	33,000,000
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	120,636	33,000,000
4. 处置子公司的净资产		
流动资产	551,063.34	11,957,734.59
非流动资产	229,081.26	96,583,590.49
流动负债	350,365.95	50,001,625.8
非流动负债		7,100,000

### (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	1,141,845,372.59	247,813,761.76
其中：库存现金	492,507.39	354,376.95
可随时用于支付的银行存款	1,141,352,865.2	247,364,899.80
可随时用于支付的其他货币资金		94,485.01
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,141,845,372.59	247,813,761.76

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

适用  不适用

**(八) 资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

□ 适用 √ 不适用

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

□ 适用 √ 不适用

**(九) 关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

□ 适用 √ 不适用

**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
北京永新环保有限公司 (“北京永新”)	控股子公司	有限责任公司	北京市	张维仰		30,000,000	55%	55%	70000703-5
深圳市华保科技有限公司 (“华保科技”)	控股子公司	有限责任公司	深圳市	姚琼		500,000	100%	100%	78392629-8
韶关绿然再生资源发展有限公司 (“韶关绿然”)	控股子公司	有限责任公司	韶关市	张国颜		110,000,000	60%	60%	79299871-X
力信服务有限公司 (“力信服务”)	控股子公司	有限公司	香港	不适用		港币 1000 万	100%	100%	不适用
深圳市东江环保再生资源有限公司 (“再生资源公司”)	控股子公司	有限责任公司	深圳市	陈曙生		1,000,000	100%	100%	75569453-0
深圳东江华瑞科技有限公司 (“东江华瑞”)	控股子公司	有限责任公司	深圳市	张维仰		25,000,000	62%	60%	75567280-9
深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司 (“龙岗东江”)	控股子公司	有限责任公司	深圳市	廖若岸		20,000,000	51%	51%	75049839-7
惠州市东江环保技术有限公司 (“惠州东江”)	控股子公司	有限责任公司	惠州市	刁伟华		5,000,000	100%	100%	73859440-7
昆山市千灯三废净化有限公司 (“千灯三”)	控股子公司	有限责任	昆山市	陈曙生		30,000,000	51%	56%	76282700-4

废”)	司	公司							
昆山市昆鹏环境技术有限公司 (“昆山昆鹏”)	控股子公司	有限责任公司	昆山市	陈曙生		6,600,000	51%	51%	72518270-2
清远市东江环保技术有限公司 (“清远东江”)	控股子公司	有限责任公司	清远市	张维仰		172,469,500	100%	100%	66496036-2
青岛市东江环保再生能源有限公司 (“青岛东江”)	控股子公司	有限责任公司	青岛市	谢亨华		15,000,000	100%	100%	67526871-8
湖南东江环保投资发展有限公司 (“湖南东江”)	控股子公司	有限责任公司	邵阳市	张维仰		10,000,000	95%	95%	66858504-5
成都市危险废物处理中心有限公司 (“成都危废”)	控股子公司	有限责任公司	成都市	李永鹏		10,000,000	100%	100%	72808589-5
深圳市东江环保再生能源有限公司 (“再生能源公司”)	控股子公司	有限责任公司	深圳市	李永鹏		90,324,500	100%	100%	78656040-4
韶关市东江环保技术有限公司 (“韶关东江”)	控股子公司	有限责任公司	韶关市	陈曙生		5,000,000	100%	100%	78202574-6
深圳市东江利赛再生能源有限公司 (“东江利赛”)	控股子公司	有限责任公司	深圳市	谢亨华		10,000,000	80%	80%	67483974-2
东江环保 (香港) 有限公司 (“香港东江”)	控股子公司	有限责任公司	香港	不适用		港币 2470 万	100%	100%	不适用
深圳市东江物业服务公司 (“东江物业”)	控股子公司	有限责任公司	深圳市	兰永辉		1,000,000	100%	100%	69908618-5
云南东江环保技术有限公司 (“云南东江”)	控股子公司	有限责任公司	昆明市	谢亨华		10,000,000	100%	100%	56005844-6
惠州东江运输有限公司 (“东江运输”)	控股子公司	有限责任公司	惠州市	李永鹏		10,000,000	100%	100%	68863638-0
深圳市东江环保产品贸易有限公司 (“产品贸易公司”)	控股子公司	有限责任公司	深圳市	李永鹏		2,000,000	100%	100%	58271180-5
湖北东江环保有限公司 (“湖北东江”)	控股子公司	有限责任公司	孝昌县	陈曙生		10,000,000	100%	100%	58824921-X

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(%)	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	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%	199,058,854.08	118,730,387.14	80,328,466.94	44,455,905.9	6,265,732.82		77402216-6
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
东江松藻	有限责任公司	重庆市	谢亨华	工业	32,812,000	51%	40%	53,697,964.69	23,281,505.66	30,416,459.03		-984,796.55		69659686-8
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%	66,615,385.28	8,845,091.7	57,770,293.58	31,896,150.54	-278,535.19		72303063-3
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%	56,548,653.79	53,581,786.36	2,966,867.43	72,714,868.37	608,303.75		75567274-5
珠海清新	有限责任公司	珠海市	刁伟华	工业	9,000,000	35%	50%	8,714,732.78	2,043,151.3	6,671,581.48		-778,985.4		73217958-7
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%	631,936.31	355,078.85	276,857.46		-2,665.98		78779638-X
浙江双益	有限责任公司	杭州市	张依	工业	500,000									
北京设备	有限责任公司	北京市	陈吕军	工业	6,000,000									

4、本企业的其他关联方情况

适用  不适用

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	接受废物处理服务	协议价	3,647,007.77	21.9%	5,895,909.61	29.6%
深圳微营养	接受技术服务	协议价			973,709.78	5.27%
深圳莱索思	原材料采购	协议价	1,581.2	0.001%	8,887.18	0.05%

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	废物处理服务	协议价	1,298,259.92	1.41%	949,596.46	1.24%
东江威立雅	库存商品销售	协议价	34,443.26	0.01%	107,761.07	0.02%
东江威立雅	运输费	协议价	735,931	0.18%	510,086.6	2.24%
深圳莱索思	原材料销售	协议价	273,604.11	0.97%	2,749,752.95	12.07%
深圳莱索思	退锡水	协议价			29,729,992.4	5.37%
深圳微营养	库存商品销售	协议价	57,111,012.02	13.89%	17,761,933.36	3.21%

(2) 关联托管/承包情况

适用  不适用

(3) 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	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	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	租赁收益对公司影
-------	-------	--------	--------	----------	-------	-------	----------	----------	----------

								赁收益	响
联营企业	深圳微营养	房屋		655,826.7	2009 年 10 月 14 日	2012 年 10 月 13 日	协议价	44,939.7	无重大影响

公司承租情况表

适用  不适用

(4) 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
张维仰	本公司	20,500,000	2009 年 11 月 11 日	2013 年 11 月 11 日	否
张维仰、本公司	韶关绿然	45,000,000	2009 年 06 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	否
张维仰、本公司	韶关绿然	30,000,000	2009 年 08 月 10 日	2014 年 12 月 31 日	否
张维仰、本公司	韶关绿然	30,000,000	2009 年 11 月 06 日	2014 年 12 月 31 日	否
张维仰、本公司	韶关绿然	20,000,000	2010 年 03 月 12 日	2014 年 12 月 21 日	否
张维仰、本公司	韶关绿然	25,000,000	2010 年 07 月 29 日	2014 年 12 月 31 日	否
张维仰、本公司	韶关绿然	15,000,000	2012 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 22 日	否
张维仰、本公司	韶关绿然	30,000,000	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	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	2012 年 06 月 29 日	2013 年 11 月 23 日	否
本公司	东江威立雅	21,600,000	2011 年 12 月 30 日	2013 年 12 月 30 日	否
本公司	东江威立雅	17,400,000	2011 年 11 月 30 日	2013 年 11 月 23 日	否

(5) 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				
重庆松藻*1	10,040,880	2011 年 01 月 31 日	2023 年 01 月 30 日	
东江威立雅	1,034,579.04	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

## (7) 其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	东江威立雅	724,186.06	6,858
	深圳莱索思	101,115	481,060.94
	深圳微营养	54,026,630.72	58,098,517.88
	北京双益	1,140,000.00	1,140,000.00
减：坏账准备		1,140,000.00	1,140,000.00
合计		54,851,931.78	58,586,436.82
其他应收账款	东江威立雅	1,034,579.04	1,026,964.56
	北京双益	361,117.33	361,117.33
	北京立升膜	120,000	120,000
	浙江双益	90,000	90,000
	珠海清新	942.32	149,556.01
减：坏账准备		571,117.33	571,117.33
合计		1,035,521.36	1,176,520.57

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	东江威立雅	1,949,106.92	1,986,910.1
	深圳莱索思	990	22,000
合计		1,950,096.92	2,008,910.1
其他应付款	深圳微营养	14,675.3	14,675.3
	深圳莱索思	19,630.09	
	东江威立雅	16,000	4,840,000
合计		50,305.39	4,854,675.3

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、以股份支付服务情况

适用  不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## （十一）或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

适用  不适用

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

适用  不适用

其他或有负债及其财务影响：

适用  不适用

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

适用  不适用

### 2、前期承诺履行情况

适用  不适用

**(十三) 资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

适用  不适用

**2、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	75,238,187
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、其他资产负债表日后事项说明****(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换**

适用  不适用

**2、债务重组**

适用  不适用

**3、企业合并**

适用  不适用

**4、租赁**

适用  不适用

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

适用  不适用

**6、年金计划主要内容及重大变化**

适用  不适用

**7、其他需要披露的重要事项****1、以公允价值计量的资产和负债**

项目	2011年12月31日	本年增加	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	2012年6月30日
<b>金融资产</b>						
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,594,220.00	118.87	-199,720.00			3,394,618.87
衍生金融资产						
<b>金融资产小计</b>	<b>3,594,220.00</b>	<b>118.87</b>	<b>-199,720.00</b>			<b>3,394,618.87</b>
投资性房地产	53,548,000.00		0.00			53,548,000.00
<b>金融负债</b>						

## 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	2011年12月31日	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	2012年6月30日
<b>金融资产</b>					
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）					
衍生金融资产					
贷款和应收款项	23,763,197.65				24,955,355.73
其中：现金和银行存款	6,191,756.14				4,270,541.24
应收账款	5,636,927.78				8,089,984.72
预付账款	9,170,229.52				9,819,014.22
其他应收款	2,764,284.21				2,775,815.55
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
<b>金融资产小计</b>	<b>23,763,197.65</b>				<b>24,955,355.73</b>
<b>金融负债</b>					
应付账款	871,016.40				1,499,699.66
其他应付款	22,882,168.92				18,430,415.88
一年内到期的长期应付款	3,892,875.72				4,396,969.52
长期应付款	10,593,344.10				14,422,252.04
<b>金融负债小计</b>	<b>38,239,405.14</b>				<b>38,749,337.11</b>

## (十五) 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,887,756.6	8.05%	253,316.35	1.5%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	168,815,014.49	80.45%	4,847,775.69	2.87%	87,151,775.42	67.67%	4,401,989.05	5.05%
关联方组合	23,217,423.86	11.07%			40,701,051.26	31.6%		
组合小计	192,032,438.35	91.52%	4,847,775.69	2.52%	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	900,327.8	0.43%	900,327.8	100%	936,327.8	0.73%	936,327.8	100%
合计	209,820,522.75	--	6,001,419.84	--	128,789,154.48	--	5,338,316.85	--

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	131,743,945.08	1.5%	332,411.25	65,724,297.95	1.5%	1,030,751.92
91-180 天	22,962,669.88	3%	688,880.1	6,325,412.83	3%	189,765.4
181-365 天	2,403,257.17	5%	120,162.86	3,655,624.3	5%	182,781.21
1 年以内小	157,109,872.13	9.5%	1,141,454.21	75,705,335.08	9.5%	1,403,298.53

计						
1 至 2 年	9,338,623.52	20%	1,867,724.7	9,397,708.24	20%	1,881,730.89
2 至 3 年	1,062,133.89	50%	534,211.84	1,870,536.72	50%	938,764.26
3 年以上	1,304,384.95	100%	1,304,384.95	178,195.38	100%	178,195.37
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	168,815,014.49	--	4,847,775.69	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

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(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**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

适用  不适用

**(6) 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 (%)
江门崇达工程	独立第三方	73,495,000	0-90 天	35.03%
深圳市财政局	独立第三方	32,101,947.89	1 年以内	15.3%

于都福祿榮礦業有限公司	獨立第三方	14,435,368	91-180 天	6.88%
惠州東江	子公司	12,123,404.94	0-90 天	5.78%
江西新金葉實業有限公司	獨立第三方	10,779,816.6	0-90 天	5.13%
合計	--	142,935,537.43	--	68.12%

(7) 應收關聯方賬款情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	占應收賬款總額的比例(%)
惠州東江	子公司	12,123,404.94	5.78%
東江華瑞	子公司	5,792,829.64	2.76%
微營養	聯營企業	5,214,045	2.49%
清遠東江	子公司	3,065,049	1.46%
東江威立雅	聯營企業	831,178.25	0.4%
東江貿易	子公司	20,473	0.01%
合計	--	27,046,979.83	12.90%

(8) 不符合終止確認條件的應收賬款的轉移金額為元。

適用  不適用

(9) 以應收款項為標的資產進行資產證券化的，需簡要說明相關交易安排

適用  不適用

2、其他應收款

(1) 其他應收款

單位：元

種類	期末數				期初數			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款					5,000,000	1.33%	5,000,000	100%
按組合計提壞賬準備的其他應收款								

账龄组合	11,517,942.01	3.25%	1,793,275.75	15.57%	8,196,180.93	1.74%	1,216,804.27	12.05%
关联方组合	333,407,043.18	94.04%			445,614,919.95	94.34%		
押金组合	8,257,453.4	2.33%			12,172,845.87	2.58%		
组合小计	353,182,438.59	99.62%	1,793,275.75	0.51%	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	1,352,612.58	0.38%	1,288,492.58	95.26%	1,352,612.58	0.36%	1,288,492.58	95.26%
合计	354,535,051.17	--	3,081,768.33	--	472,336,559.33	--	7,505,296.85	--

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	9,003,207.38	1.5%	172,830.32	4,796,636.16	1.5%	105,352.26
91-180 天	405,978.21	3%	13,981.47	1,390,401.54	3%	41,916.67
181-365 天	44,999.85	5%	3,544.99	566,815.83	5%	28,692.54
1 年以内小计	9,454,185.44	9.5%	190,356.78	6,753,853.53	9.5%	175,961.47
1 至 2 年	411,305.11	20%	90,096.99	250,096.29	20%	58,141.23
2 至 3 年	60,800	50%	46,894.53	346,035	50%	175,279.83
3 年以上	1,591,651.46	100%	1,465,927.45	848,196.11	100%	807,421.74
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	11,517,942.01	--	1,793,275.75	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	500,000	100%	无法收回
薛瑶春	300,000	300,000	100%	无法收回
深圳市凯翔实业发展有限公司	300,000	300,000	100%	无法收回
沙井共和发展公司	100,000	48,230	48.23%	回收风险较大
其他小金额合计	152,612.58	140,262.58	91.91%	无法收回
合计	1,352,612.58	1,288,492.58	95.26%	--

## (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	5,000,000
合计	--	--		--

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

## (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

□ 适用 √ 不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

## (6) 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	94,350,479	3 年以内	26.61%

惠州东江	子公司	33,288,047.57	2 年以内	9.39%
青岛东江	子公司	32,633,398.3	3 年以内	9.2%
再生资源	子公司	30,000,000	2 年以内	8.46%
韶关绿然	子公司	24,634,351.01	3 年以内	6.95%
合计	--	214,906,275.88	--	60.61%

## (7) 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(%)
湖南东江	子公司	94,350,479	26.61%
惠州东江	子公司	33,288,047.57	9.39%
青岛东江	子公司	32,633,398.3	9.2%
再生资源	子公司	30,088,464	8.49%
韶关绿然	子公司	24,634,351.01	6.95%
北京永新	子公司	22,903,647.83	6.46%
云南东江	子公司	18,298,059.5	5.16%
韶关东江	子公司	16,188,927.86	4.57%
香港东江	子公司	15,128,106.6	4.27%
龙岗东江	子公司	14,563,657.3	4.11%
东江利赛	子公司	11,566,730	3.26%
成都危废	子公司	8,803,300	2.48%
华保科技	子公司	5,000,000	1.41%
东江贸易	子公司	4,485,107.26	1.27%
威立雅	合营企业	1,034,579.04	0.29%
东江华瑞	子公司	225,877.3	0.06%
昆山千灯	子公司	12,120.4	0%
合计	--	333,204,852.97	93.98%

## (8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

□ 适用 √ 不适用

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

□ 适用 √ 不适用

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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	6,458,352.9	6,458,352.9		6,458,352.9	100%	100%				
成都危废	成本法核算	6,400,000	6,105,461.13		6,105,461.13	100%	100%				
龙岗东江	成本法核算	2,550,000	2,550,000		2,550,000	51%	51%				
再生资源公司	成本法核算	2,093,966.5	2,093,966.5		2,093,966.5	100%	100%				
昆山昆鹏	成本法核算	3,438,970.01	3,438,970.01		3,438,970.01	51%	51%				255,000
东江华瑞	成本法核算	15,500,000	15,500,000		15,500,000	62%	60%	按董事会人数计算			
千灯三废	成本法核算	3,916,800	3,916,800		3,916,800	51%	56%				8,925,000
韶关东江	成本法核算	4,500,000	4,500,000		4,500,000	100%	100%				
香港东江	成本法核算	22,755,770	22,755,770		22,755,770	100%	100%				
再生能源公司	成本法核算	10,000,000	10,000,000	80,324,500	90,324,500	100%	100%				
清远东江	成本法核算	18,800,000	18,800,000	153,669,500	172,469,500	100%	100%				
北京永新	成本法核算	220,000	220,000		220,000	55%	55%				
湖南东江	成本法核算	9,500,000	9,500,000		9,500,000	95%	95%				
韶关绿然	成本法核算	117,800,000	117,800,000	18,000,000	135,800,000	60%	60%				
东江利赛	成本法核算	11,255,102.04	11,255,102.04		11,255,102.04	80%	80%				
华保科技	成本法核算	500,000	500,000		500,000	100%	100%				
青岛东江	成本法核算	15,000,000	15,000,000		15,000,000	100%	100%				
云南东江	成本法核算	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
东江物业	成本法核算	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
产品贸易公司	成本法核算	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100%	100%				
武汉云峰	成本法核算	1,800,000	1,800,000		1,800,000	11%	11%				
东江绿源	成本法核算	100,000	100,000	-100,000		10%	10%				
湖北东江	成本法核算			10,000,000	10,000,000	100%	100%				

深圳微营养	权益法核算	760,000	1,303,948.99	231,155.42	1,535,104.41	38%	40%	按董事会人数计算	529,649		
东江威立雅	权益法核算	22,440,000	37,426,301.57	3,195,523.74	40,621,825.31	51%	50%	按董事会人数计算			
深圳莱索思	权益法核算	20,894,176.47	28,598,290.56	-136,482.24	28,461,808.32	49%	42.86%	按董事会人数计算			
珠海清新	权益法核算	6,615,000	6,377,243.02	-272,644.89	6,104,598.13	35%	50%	按董事会人数计算			
清远新绿	成本法核算			40,560,000	40,560,000	20%	0%	按董事会人数计算			
合计	--	316,298,137.92	339,000,206.72	305,471,552.03	644,471,758.75	--	--	--	529,649	0	9,180,000

#### 4、营业收入及营业成本

##### (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	441,748,174.7	529,508,410.33
其他业务收入		
营业成本	266,693,330.12	358,547,830.98
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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	241,472,883.63	156,717,248	325,872,692.91	262,574,119.52
工业废物处理处置	70,286,570.37	17,632,085.5	97,978,519.57	12,384,746.25
市政废物处理处置	27,164,881.48	14,712,880.15	39,349,208.29	28,504,303.8
再生能源利用				
环境工程及服务	98,186,625.69	77,021,009.98	18,708,754.88	15,071,158.29
贸易及其他	4,637,213.53	610,106.49	47,599,234.68	40,013,503.12
合计	441,748,174.7	266,693,330.12	529,508,410.33	358,547,830.98

**(3) 主营业务（分产品）**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

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	176,563,109.71	100,016,672.99	274,258,952.03	189,564,947.78
珠三角地区	161,584,563.72	110,149,466.51	71,196,858.24	48,818,332.95
广东其它地区	11,409,749.53	6,013,331.32	57,907,751.53	37,619,538.86
广东省外地区	92,190,751.74	50,513,859.3	126,144,848.53	82,545,011.39
境外地区				
合计	441,748,174.7	266,693,330.12	529,508,410.33	358,547,830.98

**(5) 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	16.64%
江西新金叶实业有限公司	33,325,401.39	7.54%
深圳市下坪固体废弃物填埋场	17,813,725	4.03%
广东光华科技股份有限公司	16,473,356.84	3.73%
于都福禄荣矿业有限公司	14,047,323.09	3.18%
合计	155,154,806.32	35.12%

**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	2,550,000
权益法核算的长期股权投资收益	3,017,552.03	1,341,592.6
处置长期股权投资产生的投资收益	120,636	511,158.96

持有交易性金融资产期间取得的投资收益	96,387.8	94,128.14
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-209,785.34
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	268,476.4	208,325.95
合计	12,683,052.23	4,495,420.31

## (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	2,295,000	利润分配
昆山昆鹏	255,000	255,000	利润分配
合计	9,180,000	2,550,000	--

## (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	已转让处置
深圳微营养	231,155.42	69,360.85	盈利能力提高
东江威立雅	3,195,523.74	2,574,953.58	盈利能力提高
深圳莱索思	-136,482.24	388,137.59	因其子公司本期业务量下降所致
珠海清新	-272,644.89	-107,949.86	收购整合费用增加引起
合计	3,017,552.03	1,341,592.6	--

投资收益的说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

本公司2012年1-6月投资收益较2011年1-6月增加8,187,631.92元，变动率182.13%，主要原因系子公司千灯三废本期分配利润较上年同期增加663万元以及合营公司东江威立雅本期盈利能力增加。

## 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	128,557,805.07	114,727,981.39
加: 资产减值准备	-3,760,276.68	-1,105,079.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,480,472.33	8,290,774.05
无形资产摊销	197,188.68	286,301.64
长期待摊费用摊销		
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)	11,131.93	-671
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		4254.14
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	199,720	-501,960
财务费用(收益以“-”号填列)	4,321,736.58	7,773,442.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,683,052.23	-4,495,420.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	791,680.06	1,101,698.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		1,381,752.97
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,260,305	47,190,850.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	10,870,335.64	-11,010,412.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	67,097,150	36,530,126.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	197,823,586.38	200,173,639.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	896,495,944.89	129,283,226.18
减: 现金的期初余额	125,568,274.93	84,954,056.48
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	770,927,669.96	44,329,169.7

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用  不适用

## (十六) 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	10.42%	1.05	1.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.90%	1.00	1.00

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因分析
货币资金	1,146,545,466.53	252,003,101.76	354.97%	发行A股
应收账款	288,083,587.55	180,256,667.63	59.82%	市政固废、环境工程收入增加、收款周期在4个月左右
长期股权投资	133,992,075.61	91,016,769.82	47.22%	本期增资收购了清远新绿部分股权
在建工程	225,820,734.89	300,798,350.44	-24.93%	投资项目达到预计可使用状态转固定资产或无形资产
无形资产	279,859,948.04	169,684,002.97	64.93%	龙岗BOT新基地项目建成达预计可使用状态转无形资产
短期借款	38,152,000.00	128,107,000.00	-70.22%	借款到期还款
应付账款	218,696,669.94	154,155,835.27	41.87%	生产规模扩大后相应的采购金额增加
预收款项	60,602,723.35	86,559,820.11	-29.99%	符合收入确认原则，结转收入
应付职工薪酬	1,630,167.71	24,877,711.68	-93.45%	2011年末计提的年年终奖本期已发放
应交税费	12,284,174.47	-11,020,968.97	-211.46%	本期进项税相对减少及应交所得税余额增加
其他应付款	40,292,541.37	60,540,177.39	-33.44%	子公司韶关绿然本期办妥了增资手续，少数股东增资款转为股本
一年内到期的非流动负债	133,969,917.92	55,065,824.12	143.29%	一年内到期的长期贷款增加
其他流动负债	5,656,883.08	3,656,883.08	54.69%	一年内结转的递延收益增加
长期借款	238,864,445.00	341,964,445.00	-30.15%	到期还款
实收资本	150,476,374.40	125,476,374.40	19.92%	发行A股增资
资本公积	987,225,849.86			发行A股溢价
盈余公积	83,610,333.35	70,754,552.84	18.17%	按本期母公司净利润的10%计提了法定盈余公积
	2012年1-6月	2011年1-6月		
销售费用	16623045.99	27495727.56	-39.54%	加强了对费用的控制及因合理调度运输车辆单位运输费用降低所致
管理费用	80908955.08	72120787.57	12.19%	继续加大了研发投入及因公司上市增加了信息

				披露及宣传费
财务费用	9,766,978.20	13,569,568.21	-28.02%	借款减少
资产减值损失	-2,613,060.85	24,295,664.48	-110.76%	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
公允价值变动收益	-199,720.00	501,960.00	-139.79%	交易性金融资产市场价值变动, 市场行为
投资收益	3,000,805.99	1,863,854.45	61.00%	合营及联营企业业绩增长
营业外收入	8,800,197.16	3,221,915.62	173.14%	因子公司取得国家高新技术企业退回2011年度多交的所得税
营业外支出	446,867.46	1,444,299.44	-69.06%	本期比上年同期对外捐赠减少
少数股东损益	13,291,369.74	5,049,057.70	163.24%	控股子公司盈利增加