

东江环保股份有限公司
2015 年度
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

索引	页码
专项说明	
一控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1-2

关于东江环保股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2016SZA10126

东江环保股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了东江环保股份有限公司(以下简称东江环保公司)2015 年度财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2016 年 3 月 24 日出具了 XYZH/2016SZA30125 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号文),以及深圳证券交易所《信息披露工作备忘录 2006 年第 2 号—控股股东及其他关联资金占用及清欠方案的披露和报送要求》的要求,东江环保公司编制了本专项说明所附的东江环保公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是东江环保公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东江环保公司 2015 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对东江环保公司 2015 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计东江环保公司 2015 年度财务报表时东江环保公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解东江环保公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供东江环保公司为 2015 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王建新

中国注册会计师：邱乐群

中国 北京

二〇一六年三月二十四日

附件一

2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：东江环保股份有限公司

单位：元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额（不含占用利息）	2015年度占用资金的利息	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	韶关绿然再生资源发展有限公司	子公司	其他应收款	325,984,840.54	2,233,885.97	3,133,667.76	21,040,297.59	310,312,096.68	内部借款、代付款	非经营性占用
	湖北天银循环经济发展有限公司	子公司	其他应收款		217,027,048.56	5,234,725.00		222,261,773.56	内部借款、代付款	非经营性占用
	深圳市东江环保再生资源有限公司	子公司	其他应收款	1,102,999.81	270,647,900.42		77,012,219.12	194,738,681.11	往来款、代收、代付款	非经营性占用
	江门市东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	113,794,567.54	71,696,335.94	7,177,875.70	12,799,470.95	179,869,308.23	内部借款、代付款	非经营性占用
	湖南东江环保投资发展有限公司	子公司	其他应收款	118,438,100.54	13,422,525.67	393,730.12	5,500,000.00	126,754,356.33	内部借款、代付款	非经营性占用
	清远市东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	75,950,004.04	142,498,524.55	3,107,725.84	106,703,513.36	114,852,741.07	内部借款、代付款	非经营性占用
	湖北东江环保有限公司	子公司	其他应收款	52,570,784.18	34,735,128.51	3,399,629.08		90,705,541.77	内部借款、代付款	非经营性占用
	惠州市东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	209,111.16	81,782,720.63	353,746.46	13,011,444.36	69,334,133.89	内部借款、代付款	非经营性占用
	东莞市恒建环保科技有限公司	子公司	其他应收款	10,932,654.81	88,841,608.69		31,596,700.39	68,177,563.11	往来款、代付款	非经营性占用
	江西东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款		32,337,745.39	329,601.68	329,601.68	32,337,745.39	内部借款、代付款	非经营性占用
	克拉玛依沃森环保科技有限公司	子公司	其他应收款	20,000,000.00	10,100,870.84	1,455,694.15		31,556,564.99	内部借款、代付款	非经营性占用
	深圳东江恺达运输有限公司	子公司	其他应收款		40,770,000.00		12,000,000.00	28,770,000.00	往来款、代付款	非经营性占用
	深圳宝安东江环保再生能源有限公司	子公司	其他应收款	19,789,947.88	6,580,709.00		2,000,000.00	24,370,656.88	往来款、代付款	非经营性占用
	云南东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	22,341,707.63	31,421.25			22,373,128.88	往来款、代付款	非经营性占用
	惠州市东江运输有限公司	子公司	其他应收款		21,419,122.67		259,122.67	21,160,000.00	往来款、代付款	非经营性占用
	厦门绿洲环保产业股份有限公司	子公司	其他应收款		100,575,936.55	2,322,050.05	82,766,102.29	20,131,884.31	内部借款、代付款	非经营性占用
	韶关市东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	14,579,600.86				14,579,600.86	往来款、代付款	非经营性占用
	东江环保（香港）有限公司	子公司	其他应收款	11,139,422.34				11,139,422.34	代付款	非经营性占用
	东莞市虎门绿源水务有限公司	子公司	其他应收款		10,415,703.00			10,415,703.00	往来款、代付款	非经营性占用
	重庆东江松藻再生能源开发有限公司	子公司	其他应收款	9,536,792.00	27,779.72	692,220.28		10,256,792.00	内部借款	非经营性占用
	成都市危险废物处理中心有限公司	子公司	其他应收款	9,128,300.00	100,000.00			9,228,300.00	往来款、代付款	非经营性占用
	盐城市沿海固体废物处置有限公司	子公司	其他应收款		8,134,319.93	129,497.50	259,871.61	8,003,945.82	内部借款、代付款	非经营性占用
	深圳市东江环保产品贸易有限公司	子公司	其他应收款	5,936,270.74	212,906.19			6,149,176.93	往来款、代付款	非经营性占用
	青岛市东江环保再生能源有限公司	子公司	其他应收款	14,000,000.00	995,713.00		9,995,713.00	5,000,000.00	往来款	非经营性占用
	南昌新冠能源开发有限公司	子公司	其他应收款	10,136.40	142,039.94		10,136.40	142,039.94	代付款	非经营性占用
	清远市新绿环境技术有限公司	子公司	其他应收款		78,711,169.19		78,603,470.60	107,698.59	代付款	非经营性占用
	绍兴东江环保工程有限公司	子公司	其他应收款	8,737.41	59,426.60			68,164.01	代付款	非经营性占用

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2015年年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额（不含占用利息）	2015年度占用资金的利息	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	深圳东江华瑞科技有限公司	子公司	其他应收款	80,980,420.97	1,317,837.29	80,500.00	82,323,794.48	54,963.78	往来款、水电、租金	非经营性占用
	广东东江上田环境修复有限公司	子公司	其他应收款	14,220.02	23,344.80		7,360.00	30,204.82	代付款	非经营性占用
	江门东江绿绿达精细化工有限公司	子公司	其他应收款	3,742.90	2,416.92	61,443.41	41,412.49	26,190.74	代付款	非经营性占用
	深圳市华保科技有限公司	子公司	其他应收款	418.84	116,117.24		109,525.44	7,010.64	代付款	非经营性占用
	仙桃绿怡环保科技有限公司	子公司	其他应收款		3,427.24			3,427.24	往来款、代付款	非经营性占用
	深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司	子公司	其他应收款	637.09	742.58		637.09	742.58	代付款	非经营性占用
	昆山市千灯三废净化有限公司	子公司	其他应收款	370,756.41	3,165,680.61		3,536,437.02		代付款	非经营性占用
小计				906,824,174.11	1,238,130,108.89	27,872,107.03	539,906,830.54	1,632,919,559.49		
关联自然人及其控制的法人	无									
小计										
其他关联人及其附属企业	惠州东江威立雅环境服务有限公司	合营公司	应收账款	6,751,751	23,266,360.96		23,985,063.87	6,033,048.06	工业废物处理费	经营性占用
	惠州东江威立雅环境服务有限公司	合营公司	其他应收款	80,956.91	8,003,542.75		7,446,298.49	638,201.17	代付款	经营性占用
	华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	联营公司	应收账款		852,745.00		615,757.00	236,988.00	销售产品	经营性占用
	华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	联营公司	其他应收款		7,446.56		6,000.14	1,446.42	代付款	非经营性占用
	深圳崇达多层线路板有限公司	其他	应收账款	15,237.89	5,019,410.46		3,876,182.92	1,158,465.43	工业废物处理费	经营性占用
	江门崇达电路技术有限公司	其他	应收账款	68,869.94	876,392.40		906,342.80	38,919.54	工业废物处理费	经营性占用
	江门崇达电路技术有限公司	其他	长期应收款	35,800,000.00	1,263,670.00		27,553,670.00	9,510,000.00	工业废物处理费	经营性占用
	深圳市华藤环境信息科技有限公司	其他	其他应收款	4,437.09			3,800.00	637.09	代付款	非经营性占用
小计				42,721,252.80	39,289,568.13		64,393,115.22	17,617,705.71		
总计				949,545,426.91	1,277,419,677.02	27,872,107.03	604,299,945.76	1,650,537,265.20		

法定代表人：张维仰

主管会计工作负责人：田华臣

会计机构负责人：王敏艳