

东江环保股份有限公司
2017 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chao yang men Beidajie,
Dong cheng District, Beijing,
100027, P. R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于东江环保股份有限公司 2017年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2018GZA30085

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）2017年度财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表、2017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2018年3月29日出具了XYZH/2018GZA30082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相关披露的要求，东江环保公司编制了本专项说明所附的东江环保公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（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2017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2017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2017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2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，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 2017 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：凌朝晖（项目合伙人）

中国注册会计师：吴瑞玲

中国 北京

二〇一八年三月二十九日

附件一

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：东江环保股份有限公司

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2017 年年初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2017 年度占用资金的利息 (如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无									
小计										
前大股东及其附属企业	无									
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2017 年年初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2017 年度往来资金的利息 (如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	无									
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	韶关东江环保再生资源发展有限公司	子公司	其他应收款	324,286,201.25	82,689,301.13	4,477,275.00	1,199,421.64	410,253,355.74	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	湖北天银循环经济发展有限公司	子公司	其他应收款	222,849,380.29	62,199,835.88	13,377,095.16	86,727.60	298,339,583.73	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	江门市东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	151,057,980.44	381,642,809.95	785,669.80	309,151,081.52	224,335,378.67	内部借款、往来款、代垫款项	非经营性往来
	湖南东江环保投资发展有限公司	子公司	其他应收款	117,589,314.64	271,890.80		7,067,005.18	110,794,200.26	往来款、代垫款项	非经营性往来
	江西东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	103,403,541.47	1,847,311.46	5,164,092.08	6,309,110.30	104,105,834.71	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	深圳市宝安东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	54,443,586.45	314,370,456.35		368,814,042.80		往来款、代垫款项	非经营性往来
	江苏东恒环境控股有限公司	子公司	其他应收款	51,440,674.21	40,204,256.21	4,739,151.40		96,384,081.82	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	克拉玛依沃森环保科技有限公司	子公司	其他应收款	48,576,883.34	25,266,287.12	3,247,109.78	12,980,134.64	64,110,145.60	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	子公司	其他应收款	43,452,561.22	4,235,554.41	2,378,870.00	17,775,436.20	32,291,549.43	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	惠州市东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	35,211,707.16	30,680,522.03		65,892,229.19		往来款、代垫款项	非经营性往来
	厦门绿洲环保产业股份有限公司	子公司	其他应收款	34,001,300.00	60,000,000.00	1,870,536.00	1,533,341.56	94,338,494.44	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	深圳市恒建通达投资管理有限公司	子公司	其他应收款	29,917,479.63	3,111,301.52			33,028,781.15	往来款	非经营性往来
	盐城市沿海固废废料处置有限公司	子公司	其他应收款	29,809,702.14	43,194,229.75	3,198,330.56	3,237,112.35	72,965,150.10	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	浙江江联环保投资有限公司	子公司	其他应收款	26,057,466.67		352,833.36		26,410,300.03	内部借款	非经营性往来
	深圳宝安东江环保再生能源有限公司	子公司	其他应收款	24,327,256.88	53,294.21		5,000,000.00	19,380,551.09	往来款、代垫款项	非经营性往来
	云南东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款	22,452,093.90	250,316.94			22,702,410.84	往来款、代垫款项	非经营性往来
	东莞市恒建环保科技有限公司	子公司	其他应收款	21,776,881.39	11,045,585.14	871,635.43	8,037,950.00	25,656,151.96	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	深圳市东江环保产品贸易有限公司	子公司	其他应收款	20,532,287.48	36,468,895.31		45,500,000.00	11,501,182.79	往来款、代垫款项	非经营性往来
	仙桃绿怡环保科技有限公司	子公司	其他应收款	15,407,211.90	251,433,654.27	7,106,992.49	130,066,949.45	143,880,909.21	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	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、代垫款项	非经营性往来
深圳东江恺达运输有限公司	子公司	其他应收款	13,138,538.60	243,877,871.28		244,407,758.05	12,608,651.83	往来款、代垫款项	非经营性往来	

企业负责人：刘初

主管会计工作的负责人：李蒲林

会计机构负责人：王敬艳

附件一

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：东江环保股份有限公司

单位：元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2017 年年初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2017 年度往来资金的利息 (如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
上市公司的子公司及其附属企业	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	代垫款项	非经营性往来	
	福建绿洲固体废物处置有限公司	子公司	其他应收款	10,000,000.00	7,973,768.11	485,054.21	7,117,562.51	11,341,259.81	内部借款、代垫款项	非经营性往来	
	成都市危险废物处理中心有限公司	子公司	其他应收款	9,428,300.00	80,000.00			9,508,300.00	往来款	非经营性往来	
	如东大恒危险废物处理有限公司	子公司	其他应收款	6,942,267.79	27,180,179.85	1,007,475.00		35,129,922.64	内部借款、代垫款项	非经营性往来	
	潍坊东江环保蓝海环境保护有限公司	子公司	其他应收款	5,175,954.15	115,231,521.46	2,823,367.31	1,190,580.78	122,040,262.14	内部借款、代垫款项	非经营性往来	
	深圳市东江环保再生资源有限公司	子公司	其他应收款	4,429,723.28	18,681,750.34		23,108,187.72	3,285.90	往来款、代垫款项	非经营性往来	
	深圳市东江环保再生能源有限公司	子公司	其他应收款	4,008,000.00	1,000,000.00		5,008,000.00		往来款、代垫款项	非经营性往来	
	东莞市虎门绿源水务有限公司	子公司	其他应收款	2,012,168.09	75,738,239.88		69,851,018.98	7,899,388.99	往来款、代垫款项	非经营性往来	
	绍兴东江环保工程有限公司	子公司	其他应收款	1,393,585.14	14,113.47		624,902.78	782,795.83	代垫款项	非经营性往来	
	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	207,903.23	111,508.57		4,355.40	315,056.40	代垫款项	非经营性往来	
	南通惠天然固体废物填埋有限公司	子公司	其他应收款	96,603.20	3,672,768.35	13,677.09	134,833.16	3,648,215.48	内部借款、代垫款项	非经营性往来	
	江西康泰环保股份有限公司	子公司	其他应收款	67,495.06	45,748.94		113,244.00		代垫款项	非经营性往来	
	江门东江精细化工有限公司	子公司	其他应收款	59,750.17	76,832.11			136,582.28	代垫款项	非经营性往来	
	衡水睿韬环保技术有限公司	子公司	其他应收款	16,622.31	19,785,735.09	514,227.09	975,669.27	19,340,915.22	内部借款、代垫款项	非经营性往来	
	南昌新冠能源开发有限公司	子公司	其他应收款	9,499.16	236,315.29		66,539.54	179,274.91	代垫款项	非经营性往来	
	深圳市华保科技有限公司	子公司	其他应收款	2,606.26	13,196,133.32		13,002,606.26	196,133.32	往来款、代垫款项	非经营性往来	
	惠州市东江运输有限公司	子公司	其他应收款		1,500,000.00			1,500,000.00	往来款	非经营性往来	
	青岛市东江环保再生能源有限公司	子公司	其他应收款		51,221.40			51,221.40	代垫款项	非经营性往来	
	嘉兴德达资源循环利用有限公司	子公司	其他应收款		25,396,965.88	638,263.89	638,263.89	25,396,965.88	内部借款、代垫款项	非经营性往来	
	厦门东江环保科技有限公司	子公司	其他应收款		56,596.79			56,596.79	代垫款项	非经营性往来	
	合肥新冠能源开发有限公司	子公司	其他应收款		25,610.70			25,610.70	代垫款项	非经营性往来	
	深圳市东江汇圆小额贷款有限公司	子公司	其他应收款		572,200.36		213,650.53		358,549.83	代垫款项	非经营性往来
	湖北省天银危险废物集中处置有限公司	子公司	其他应收款		98,021,735.29	1,130,638.91	62,533,588.15		36,618,786.05	内部借款、代垫款项	非经营性往来
	深圳市前海东江环保科技服务有限公司	子公司	其他应收款		769,747.66				769,747.66	往来款、代垫款项	非经营性往来
	绍兴华鑫环保科技有限公司	子公司	其他应收款		10,000.00				10,000.00	代垫款项	非经营性往来
	南通东江环保技术有限公司	子公司	其他应收款		446,627.69				446,627.69	代垫款项	非经营性往来
	荆州东江环保科技有限公司	子公司	其他应收款		170,444.71				170,444.71	代垫款项	非经营性往来
	万德斯（唐山曹妃甸）环保科技有限公司	子公司	其他应收款		32,013.38				32,013.38	代垫款项	非经营性往来
	小计				1,459,301,550.10	2,002,921,152.40	54,182,294.56	1,411,641,303.45	2,104,763,693.61		
	关联自然人及其控制的法人	无									
小计											

企业负责人：刘钊

主管会计工作的负责人：李蒲林

会计机构负责人：王敏艳

附件一

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：东江环保股份有限公司

单位：元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2017 年期初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2017 年度往来资金的利息 (如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
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	其他应收款	1,652,827.97	9,702,448.95		9,284,806.99	2,070,469.93	提供品牌服务、代垫款项	非经营性往来
	福建兴业东江环保科技有限公司	联营公司	其他应收款		1,275,052.94		181,954.14	1,093,098.80	代垫款项	非经营性往来
小计				1,652,827.97	10,977,501.89		9,466,761.13	3,163,568.73		
总计				1,460,954,378.07	2,013,898,664.29	54,182,294.56	1,421,108,064.58	2,107,927,262.34		

企业负责人：刘初

主管会计工作的负责人：李蒲林

会计机构负责人：王敏艳