



DONGJIANG ENVIRONMENTAL COMPANY LIMITED\*

東江環保股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

股份代號：00895

# 2016 年報



\*僅供識別

# 目錄

2	公司資料
3	財務概要
4	董事長報告
6	管理層討論與分析
21	管理層簡介
25	董事會工作報告
39	監事會工作報告
40	企業管治報告
52	審計報告
58	合併資產負債表
60	母公司資產負債表
62	合併利潤表
63	母公司利潤表
64	合併現金流量表
66	母公司現金流量表
68	合併股東權益變動表
70	母公司股東權益變動表
72	財務報表附註



# 公司資料

## 執行董事

劉韜(董事長)(於2016年10月11日被委任)  
張維仰(董事長)(於2016年7月13日辭任)  
陳曙生(總裁)  
李永鵬(副董事長·副總裁)

## 非執行董事

劉伯仁(於2016年10月11日被委任)  
鄧謙(於2016年10月11日被委任)  
黃藝明(於2016年10月11日被委任)  
馮濤(副董事長)(於2016年10月11日辭任)  
孫集平(於2016年10月11日辭任)

## 獨立非執行董事

黃顯榮  
曲久輝  
朱征夫(於2016年10月11日被委任)  
蘇啓雲(於2016年10月11日辭任)

## 監事

張岸力(於2016年10月11日被委任)  
黃偉明(於2016年3月15日被委任)  
舒奕心(於2016年6月13日被委任)  
袁桅(於2016年6月6日辭任)  
蔡文生(於2016年3月15日辭任)  
劉安(於2016年6月13日辭任)  
任煜男(於2016年10月11日辭任)

## 公司秘書

王恬

## 審核委員會

黃顯榮(主席)  
曲久輝  
朱征夫(於2016年10月11日被委任)  
蘇啓雲(於2016年10月11日辭任)

## 薪酬與考核委員會

朱征夫(主席)(於2016年10月11日被委任)  
蘇啓雲(主席)(於2016年10月11日辭任)  
曲久輝  
黃顯榮

## 提名委員會

曲久輝(主席)  
劉韜(於2016年10月11日被委任)  
張維仰(於2016年7月13日辭任)  
黃顯榮

## 戰略發展委員會

劉韜(於2016年10月11日被委任)  
陳曙生(於2016年10月11日被委任)  
張維仰(主席)(於2016年7月13日辭任)  
馮濤(於2016年10月11日辭任)  
曲久輝

## 授權代表

劉韜  
王恬

## 股份代號

在深圳證券交易所上市之A股：002672  
在香港證券交易所有限公司上市之H股：00895

## 接收傳票及通告的授權代表

李偉斌律師行

## 核數師

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

## 法律顧問

李偉斌律師行(香港法律)  
北京國楓律師事務所(中國法律)

## 主要往來銀行

中國招商銀行

## 香港H股股份過戶

卓佳登捷時有限公司  
香港  
皇后大道東183號  
合和中心22樓

## 註冊辦事處

中華人民共和國深圳市南山區  
高新區北區朗山路9號  
東江環保大樓·1樓·3樓·8樓北面·9-12樓

## 公司網頁

<http://www.dongjiang.com.cn>

## 香港主要營業地點

香港環球大廈22樓



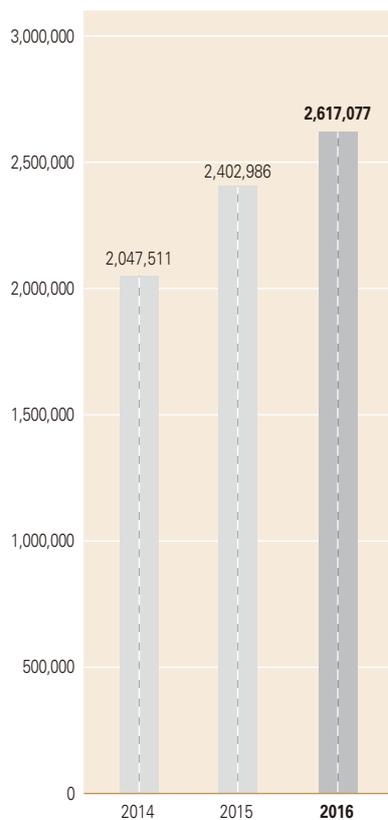
# 財務概要

	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元	2014年 人民幣千元	2013年 人民幣千元	2012年 人民幣千元
<b>業績</b>					
營業總收入	<b>2,617,077</b>	2,402,986	2,047,511	1,582,936	1,521,518
毛利	<b>945,320</b>	778,727	665,310	482,537	561,703
毛利率	<b>36.12%</b>	32.41%	32.49%	30.48%	36.92%
本公司股東應佔淨利潤	<b>533,814</b>	332,534	251,610	208,282	266,706

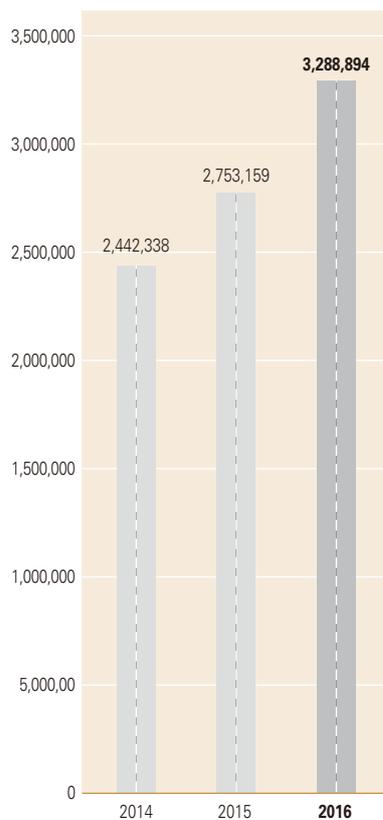
## 財務狀況

資產總額	<b>8,189,149</b>	6,685,217	4,985,470	3,267,457	3,109,606
負債總額	<b>4,323,456</b>	3,465,681	2,146,894	817,494	836,660
少數股東權益	<b>576,799</b>	466,375	396,237	208,195	178,923
本公司股東應佔的權益	<b>3,288,894</b>	2,753,159	2,442,338	2,241,767	2,094,023

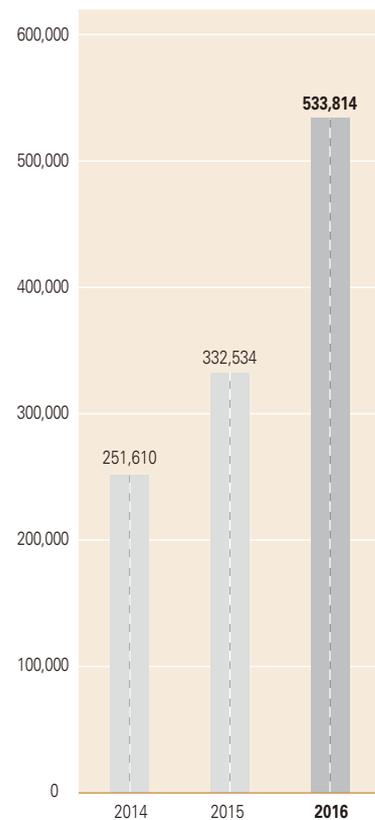
營業總收入  
(人民幣千元)



本公司股東應佔的權益  
(人民幣千元)



本公司股東應佔淨利潤  
(人民幣千元)



(於12月31日)



# 董事長報告

本人謹代表東江環保股份有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然提呈本公司及其附屬公司(合稱「本集團」)截至2016年12月31日止年度(「報告期」)之經審核綜合業績。

## 回顧

2016年是國家「十三五規劃」的開局之年，《「十三五」生態環境保護規劃》、《「十三五」國家戰略性新興產業發展規劃》、《「十三五」節能環保產業發展規劃》及《國家危險廢物名錄(2016年版)》相繼出台，環保行業出現了資本加速進入、競爭日益激烈、監管日趨嚴格的重大變化。在此大環境下，報告期內廣東省廣晟資產經營有限公司(「廣晟公司」)成為公司第一大股東以及實際控制人變更為廣東省國資委後，形成了以國有資本為主導，以民營資本為助力的資本結構，公司在投融資、運營管理、人才梯隊建設等方面實現優勢互補，形成股東結構多元、股東行為規範、內部約束有效、高效靈活的經營管理機制，保障公司的決策質量和效率。

在廣晟公司的大力支持下，報告期內公司確定了「以技術創新為導向，以危廢為基礎的中國領先的一站式綜合環保服務提供商」的發展戰略，並繼續發揮危廢行業龍頭的領先地位和優勢，緊抓產業契機，砥礪前行，以持續鞏固危廢業務核心競爭力為目標，順應國家大力推進PPP模式的新趨勢，通過併購擴張、新項目建設、新區域佈局及技術創新等手段，大力提升工業廢物無害化處理能力，降低處置成本和提升產品附加值，實現業務結構的優化升級，保障公司利潤的穩健增長。

報告期內，本集團各項業務協同發展，實現穩健增長。2016年度實現營業收入261,708萬元，較2015年同期增長8.91%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤約為人民幣53,381萬元，較上年同期增長約60.53%，扣除非經常性損益影響，歸屬於上市公司股東的淨利潤約為人民幣37,923萬元，較去年同期增長約27.39%。



報告期內，公司持續加快佈局市場前景較好的焚燒、填埋、物化等危廢無害化業務，並已取得工業危險廢物資質近150萬噸／年，綜合提升公司整體盈利能力；其次公司通過剝離廢舊家電拆解資產，進一步聚焦公司主業危廢處理業務；此外，公司積極拓展PPP業務及市政處理項目，並積極創新合作模式，聯合中標我國第一個危廢PPP項目及中標一批工業和市政污水處理項目；同時經過過去多年的發展和經驗積累，結合行業發展趨勢，公司近幾年來改變項目拓展思路，由過去建設單一的項目，轉向與各地政府合作，建立綜合環保產業園，促進地方產業集群發展；令人振奮的是報告期內公司「城市循環經濟發展共性技術開發與應用研究」項目榮獲國家科技進步二等獎，體現公司堅持技術引領企業發展的戰略目標，更體現出公司科研創新實力強，技術領先地位以及不斷打造行業科研創新標桿的堅定決心。

## 展望

未來公司將繼續堅持把工業危險廢物處理業務作為公司的立身之本，鞏固龍頭地位，堅持創新驅動，配套發展市政廢物處理、資源回收利用、環境監測和土壤修復等其他環保業務。2017年，本公司將圍繞「專業運作，創新驅動，產融結合，整合資源，跨越發展」的總體經營方針，堅持以環保科技、環保資本及環保互聯網為三個抓手，並以安環管理、人才興業以及黨建工作為三個原則，持續提高專業運營能力，加大投融資力度，整合資源，拓展市場，加快產品研發、技術創新和管理創新的步伐，繼續鞏固行業龍頭地位，實現快速發展。

## 致謝

最後，本人謹代表董事會由衷感謝一直支持我們的各位股東、客戶、供貨商及合作夥伴，以及為本集團發展做出不懈努力的全體員工。

東江環保股份有限公司

劉韜

董事長

中國·廣東省·深圳市

2017年3月29日



# 管理層討論與分析

## 業務回顧

### 概述

2016年是國家「十三五規劃」的開局之年，《「十三五」生態環境保護規劃》、《「十三五」國家戰略性新興產業發展規劃》和《「十三五」節能環保產業發展規劃》相繼出台，我國將加快形成有利於環保產業發展的制度政策體系，突出以環境質量改善為核心，大力推進實施水、大氣、土壤污染防治行動計劃，推動區域與流域污染防治整體聯動，加強先進適用環保技術裝備推廣應用和集成創新，全面提升環保產業發展水平，「十三五」環保投資總額預計有望超十萬億，為「十二五」期間環保投資的三倍。與此同時，《國家危險廢物名錄(2016年版)》、《土壤污染防治行動計劃》、《關於辦理環境污染刑事案件適用法律若干問題的解釋》等法規、標準陸續出台並推行，進一步催化了工業廢物處理行業發展機遇和競爭。

在此大環境下，公司繼續發揮危廢行業龍頭的領先地位和優勢，緊抓產業契機，砥礪前行，以持續鞏固危廢業務核心競爭力為目標，順應國家大力推進PPP模式的新趨勢，通過併購擴張、新項目建設、新區域佈局及技術創新等手段，大力提升工業廢物無害化處理能力，降低處置成本和提升產品附加值，實現業務結構的優化升級，保障公司利潤的穩健增長。

2016年度實現營業收入261,708萬元，較2015年同期增長8.91%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤約為人民幣53,381萬元，較上年同期增長約60.53%，扣除非經常性損益影響，歸屬於上市公司股東的淨利潤約為人民幣37,923萬元，較去年同期增長約27.39%。2016年末總資產約為人民幣818,915萬元，較期初增長約22.50%，歸屬於上市公司股東的所有者權益約為人民幣328,889萬元，較期初增長約19.46%。



## 管理層討論與分析

### (一) 廣晟公司成為第一大股東，開創發展新局面

2016年10月，公司第一大股東變更為廣東省廣晟資產經營有限公司(「廣晟公司」)，其實際控制人變更為廣東省國資委，形成了以國有資本為主導，以民營資本為助力的資本結構，在投融資、運營管理、人才梯隊建設等方面實現優勢互補，形成股東結構多元、股東行為規範、內部約束有效、高效靈活的經營管理機制，保障公司的決策質量和效率。在廣晟公司的大力支持下，公司根據多年來的發展優勢及經驗，結合未來環保產業發展態勢，明確了「以技術創新為導向、以危廢為基礎的中國領先一站式綜合環保服務提供商」的發展戰略，制訂了戰略實施路徑，明確了進一步落實市場業務戰略、技術戰略、人才戰略等分項職能戰略任務。

### (二) 重點發展危廢業務，提高核心競爭力

公司近年來緊抓契機，持續加快佈局市場前景較好的焚燒、填埋、物化等危廢無害化業務，從處理能力建設、資質總量擴增、資質結構優化、處理技術能力提升等多方面入手，綜合提升公司整體盈利能力。公司已擁有國家危險廢物名錄中46大類中的44類危廢經營資質，已取得工業危險廢物資質近150萬噸/年，產能結構持續優化。

項目建設方面，公司新建工業廢物無害化項目產能釋放取得較大成果。東江威立雅焚燒擴建項目2萬噸/年、沿海固廢2.69萬噸/年焚燒項目及南通惠天然2萬噸/噸危廢填埋項目於報告期內相繼正式投產運營，江西省工業固體廢物處置中心項目一期無害化項目8.6萬噸/年、如東大恒1.9萬噸/年焚燒項目、珠海永興盛1萬噸/年焚燒項目及湖北天銀2萬噸/年焚燒項目均進入試運行階段。此外，濰坊東江獲得包括6萬噸/年危廢焚燒項目在內的近20萬噸處置項目環評批覆，泉州PPP項目亦預計於2017年底建成，優良的項目儲備為公司未來產能釋放及業績增長提供保障。



## 管理層討論與分析

報告期內，得益於沿海固廢、如東大恒等無害化項目相繼投產運營，無害化業務較2015年有較大增幅，特別是危廢焚燒項目，收集量及處置量同比均有較大增幅，同時公司將成熟的市場管理模式複製至華中、華北等區域，新投產項目運行良好。報告期內公司工業廢物無害化業務收入84,327萬元，較2015年同期增長43.65%，佔總收入比為32.22%，已成為公司最主要的效益貢獻業務。其次，報告期內新投產項目增加資源化利用產能提升，同時公司加大自有品牌「百年樹」、「東維」資源化產品的市場推廣力度，海外市場拓展亦初見成效，取得了部分海外商標註冊及自由銷售證書，資源化利用產品銷售較去年上漲2.34%，銷售收入79,123萬元，佔總收入比為30.23%。此外，為進一步聚焦公司主業危廢處理業務，公司於報告期內通過轉讓清遠東江及湖北東江100%股權方式剝離了部分家電拆解資產，並取得投資收益。

### (三) 積極打造綜合環保服務平台，實現多業務協同、高效發展

為打造公司成為「以技術創新為導向，以危廢為基礎的中國領先的一站式綜合環保服務提供商」，落實實施公司戰略發展規劃，公司積極打造綜合環保服務平台，拓展多種業態實現多種業務形式的協同、高效發展，提高行業整合和統籌能力。

報告期內，公司進一步提高水平的廢水處理工藝技術能力和客戶服務水準，穩步推進工業廢水、市政生活廢水處理工程的拓展。公司新簽約環保工程項目14個，合同金額22,084萬元，成功承接湖北江陵污水處理廠項目、陽新項目等一批工業和市政污水處理工程新項目。公司經過不斷實踐和積累，在危廢行業EPC總包項目建設能力方面有了較大提升；此外，通過拓寬市場區域和行業業務範圍，不斷優化提升了廢水處理工藝技術，進一步提升公司環保服務水平。報告期內環境工程及服務收入實現營業收入24,543萬元，較去年同期增長22.74%。



## 管理層討論與分析

市政廢物處理處置及再生能源利用業務方面，公司繼續採用外部先進技術吸收引進、內部工藝技術持續優化提升的模式。報告期內，公司市政廢物處理處置及再生能源利用業務保持平穩發展，實現營業收入39,764萬元，較去年同期增長9.90%。業績增長主要來源於市政污水處理、生活垃圾填埋及發電等項目穩步運行，其中報告期內羅湖餐廚垃圾項目投入運營，日均餐廚垃圾收運量為120噸，處理能力逐步上升，進一步完善公司綜合處置能力。

### (四) 以技術創新引領公司發展

公司堅持以技術創新引領發展為原則，在開放式研發平台建設、海內外技術合作與交流、產學研合作、政府科研課題承接與科技獎項申報、知識產權管理等領域開展系列重要工作，並取得了較為顯著的成績。

- (1) 根據公司業務發展需要，建立了現代企業研發管理平台，初步形成多平台研發體系。其中，組建中澳海綿城市研究中心；並相繼與日本綜合地球環境學研究所、日本國立環境研究所、日本滋賀縣立琵琶湖博物館建立了中日聯合湖泊流域綜合治理技術合作平台；與中科院生態環境研究中心在河道流域治理及概念水廠建設領域開展深入的合作；與華中科技大學共建湖北省院士工作站；與南方科技大學建立河道污染綜合治理與生態修復工程研發中心；依託2015年成功申報的省級工程技術中心，申報國家環保部危險廢物工程技術中心。
- (2) 擴大了海內外技術合作與交流。圍繞公司戰略發展需求，引進了具有國際先進水平的危廢處置技術，包括等離子體技術、超臨界水氧化技術等。在水泥窯協同處理、污泥減量化、城市水環境管理等領域與華中科技大學、中科院生態中心、上海交通大學等國內外知名企業與科研院所開展技術合作與交流。



## 管理層討論與分析

- (3) 積極申報政府科技獎項、承接政府科研課題。報告期內「城市循環經濟發展共性技術開發與應用研究」獲得2016年度國家科技進步二等獎，係公司首次獲得國家級研究獎項，體現公司強大的研究實力；同時承接國家「十三五」重點研發項目「東部河網地區農村供排水一體化技術及應用」等科研項目。
- (4) 高度重視知識產權管理，提升公司軟實力。2016年公司及子公司獲得專利共30項，其中發明專利4項，實用新型26項。截止報告期末，公司及子公司累積獲得專利114項，為公司生產經營及國內外市場拓展提供了技術保障。

### (五) 完善業務佈局，創新項目合作模式

近年來，公司不斷完善產業鏈及市場網絡，佈局以江蘇、浙江為主的華東區域，在江蘇完成了南通焚燒項目的改造和填埋場建設工作，為公司完善華東廢物處置產業鏈奠定了基礎；沿海固廢二期焚燒項目建成，提升了公司在蘇北的處理能力和行業地位；收購紹興華鑫公司，在浙江形成了多點佈局；山東濰坊6萬噸焚燒項目實施，奠定了高標準起步基礎；控股河北衡水睿韜，結合山東項目的佈點，形成了環渤海灣的初步佈局。

在大力拓展項目的同時，公司還積極創新合作模式，聯合中標泉州工業廢物處置中心PPP項目，將與公司在福建省其餘危廢處理基地形成業務、市場資源等方面的協同效應，為後續拓展福建省危廢市場打下基礎。同時，作為全國危廢行業的首個PPP模式的項目，此舉既樹立了公司的品牌形象，又進一步鞏固了公司工業危廢處理領域的龍頭地位。此外，公司還中標湖北江陵污水處理廠等一批工業和市政污水處理BOT項目。

此外，公司經過多年的發展和經驗積累，結合行業發展趨勢和自身技術優勢，逐漸轉變項目拓展思路，與各地政府加強合作，建立綜合環保產業園，促進地方產業集群發展。



## (六) 資本市場助力企業發展

### (1) 綠色公司債券成功發行

在第一大股東廣晟公司的全力支持下，公司第一時間響應政府戰略政策，成功發行綠色公司債券「17東江G1」。首期發行規模為6億元，佔核准債券發行規模六成，發行票面利率為4.9%。公司成為首家在深交所公開發行綠色債券並上市的企業，充分體現公司的創新型融資能力，並有助於公司優化資本結構，降低融資成本，進一步為後續項目運營及拓展提供強有力的資金保障。

### (2) 2016年股權激勵計劃限制性股票首期成功授予

行業的發展離不開人才，本公司更是將人才的儲備和培養視為公司發展的重中之重。2016年11月8日公司完成了股權激勵的首期授予，授予價格為8.71元，發行數量為1,814萬股，授予人數為332名核心骨幹員工，有利於穩定公司現有經營團隊，助力公司持續發展。

報告期內，公司獲得資本市場的投資者的充分認可，相繼榮獲「第七屆天馬獎優秀董秘」、「第十二屆新財富金牌董秘」、「2016年最受投資者歡迎百佳董秘」、「金治理·信息披露公司董秘獎」等獎項，公司企業形象及品牌知名度得到進一步提升。

## 財務回顧

### 營業總收入

截至2016年12月31日，本集團的營業總收入較2015年上升8.91%至人民幣約2,617,076,763元(2015年：人民幣2,402,986,382元)。營業總收入增長幅度不大的主要因為公司經營中貫徹執行公司發展戰備，聚焦工業危險廢物主業，調整了業務結構，報告期內轉讓了全資子公司清遠東江及湖北東江廢舊家電業務全部股權，導致廢舊家電業務營業收入較上年同期減少約174,144,191元，下降約44.11%，但公司通過調整業務結構，積極開拓市場，增加了工業固體廢物無害化處理、環境工程及服務以及市政廢物處理處置業務市場份額，確保了期內營業總收入較上年同期增長約8.91%，其中，工業廢物處理處置營業收入較上年同期增長約43.65%至人民幣843,267,266元(2015年：約587,023,549元)，環境工程及服務業務營業收入較上年同期增長約22.74%至人民幣245,432,137元(2015年：約199,958,027元)、市政廢物處理處置業務營業收入較上年同期增長約12.16%至人民幣305,774,583元(2015年：約272,621,971元)。



# 管理層討論與分析

## 利潤

截至2016年12月31日止年度，本集團的毛利上升約21.39%至人民幣約945,319,513元(2015年：778,727,373元)。報告期內除因調整業務結構，轉讓全資子公司清遠東江及湖北東江廢舊家電全部股權，導致廢舊家電拆解業務毛利較上年同期減少約43,807,489元，下降75.31%外，本集團通過開展節能降耗生產活動，加強成本費用的管控、強化全面預算管理等措施，其他業務毛利都較上年同期增長，其中工業固體廢物處理處置業務毛利較上年同期增長約39.21%至人民幣421,460,470元(2015年：302,755,801元)、資源綜合利用業務毛利較上年同期增長約10.69%至人民幣260,459,051元(2015年：235,303,933元)、環境工程及服務業務毛利較上年同期增長約20.87%至人民幣58,931,633元(2015年：48,756,351元)。

截至2016年12月31日止年度，本集團的綜合毛利率為36.12%(2015年：32.41%)。綜合毛利率較上年度上升約3.71個百分點。

截至2016年12月31日止年度，母公司股東應佔淨利潤為約人民幣533,813,817元(2015年：332,534,009元)，較2015年上升約60.53%。上升的主要因為報告期內業務規模擴大，市場份額增加繼續加大，對成本費用的控制，推行全面預算管理，並積極開展節能、節耗等生產活動，有效地控制了成本費用。其次本集團為貫徹執行公司發展戰備，聚焦工業危險廢物主業，調整了業務結構，報告期內轉讓了全資子公司清遠東江及湖北東江廢舊家電拆解業務全部股權，取得了投資收益所致。

## 銷售費用

截至2016年12月31日止年度，本集團的銷售費用約人民幣57,847,414元(2015年：人民幣53,479,227元)，佔營業總收入的2.21%(2015年：2.23%)。銷售費用的增加主要是報告期內加大了市場開拓力度，加強了公司業務品牌管理，同時相對於上年同期，合併範圍發生改變，子公司增加所致。

## 管理費用

截至2016年12月31日止年度，本集團的管理費用約人民幣約339,798,494元(2015年：人民幣298,298,983元)，佔營業總收入12.98%(2015年：12.41%)。管理費用增加的主要原因是報告期內公司繼續加大了研發投入；其次，相對於上年同期，本期公司規模擴大，子公司增加以及國內最低用工成本不斷提升所致。



## 財務費用

截至2016年12月31日止年度，本集團的財務費用約人民幣96,085,768元(2015年：約人民幣64,511,337元)，佔營業總收入3.67%(2015年：2.68%)。財務費用的增加主要是隨著公司規模擴大，資金需求不斷增加，發行公司債券及銀行貸款增加，從而導致利息支出增加所致。

## 所得稅費用

截至2016年12月31日止年度，本集團的所得稅費用約人民幣96,569,565元(2015年：人民幣64,178,987元)，佔利潤總額的14.33%(2015年：14.28%)。所得稅費用的增加，主要因為本集團利潤總額增加所致。

## 財務狀況及流動資金

於2016年12月31日，本集團的流動資產淨值為人民幣約-696,108,717元(2015年：人民幣-269,948,304元)，包括現金及現金等價物共人民幣1,139,658,567元(2015年：人民幣815,961,535元)。

於2016年12月31日，本集團的負債總額為人民幣4,323,455,566元(2015年：人民幣3,465,681,663元)。根據本集團的總負債及總資產計算，本集團資產負債率為52.79%(2015年：51.84%)。本集團流動負債為人民幣3,407,801,977元(2015年：人民幣2,592,766,217元)。於2016年12月31日，本集團銀行貸款人民幣2,428,564,236.99元(2015年：人民幣2,001,992,965元)。

董事會相信本集團擁有穩固的財務狀況及流動資金，足以應付其運營未來業務發展需要。

## 重大投資、收購及出售附屬公司及聯營公司

本公司已於2015年7月份簽訂相關股權轉讓協議，以現金人民幣85,000,000元成功收購衡水睿韜環保技術有限公司85%的股權。於2016年4月，本公司支付部分股權轉讓款人民幣46,500,000元。

本公司已於2015年11月份簽訂相關股權轉讓協議，以現金人民幣150,000,000元收購南通惠天然固體廢物填埋有限公司100%股權。於2016年4月，本公司支付部分股權轉讓款人民幣112,500,000元。

於2016年4月，本公司簽訂有關股權轉讓協議，以現金人民幣64,000,000元收購濰坊東江環保藍海環境保護有限公司(「濰坊東江」)，本交易完成後，本公司持有濰坊東江70%的股權。期內本公司已支付人民幣61,300,000元股權轉讓款。

本公司已於2015年11份簽訂相關股權轉讓協議，以現金人民幣75,558,000元成功收購浙江江聯環保投資有限公司60%的股權。於2016年5月，本公司支付部分股權轉讓款人民幣52,890,600元。



## 管理層討論與分析

於2016年6月，本公司投資人民幣1,200,000元註冊成立本公司持有60%權益的附屬公司鎮江東江環保技術開發有限公司。期內已付投資款人民幣600,000元。

於2016年6月，本公司出資人民幣500,000元對參股公司深圳市華藤環境信息科技有限公司(「華藤環境」)增資，增資完成後，本公司持有華藤環境10%的權益。

於2016年6月，本公司支付了本公司持有100%權益的附屬公司深圳市前海東江環保科技服務有限公司投資款3,000,000元。

於2016年6月，本公司投資人民幣60,000,000元註冊成立本公司持有100%權益的附屬公司深圳市寶安東江環保技術有限公司。期內已支付投資款人民幣60,000,000元。

於2016年9月，本公司出資人民幣132,000,000元對全資子公司東江環保(香港)有限公司(「香港東江」)增資。

於2016年9月，本公司持有100%權益的附屬公司東江環保(香港)有限公司出資20,000,000美元註冊成立了南通東江環保技術有限公司(「南通東江」)，南通東江註冊成立後，公司間接持有其100%的權益。

於2016年9月，本公司附屬公司深圳市恒建通達投資管理有限公司簽訂有關股權轉讓協議，以現金人民幣21,200,000元轉讓東莞市虎門綠源水務有限公司(「虎門綠源」)10%的股權，公司間接持有虎門綠源90%的權益。

於2016年6月，本公司附屬公司深圳市東江環保再生資源有限公司簽訂有關股權轉讓協議，以現金人民幣50,000元轉讓重慶東江松藻再生能源開發有限公司全部的93.86%股權，上述股權轉讓已完成。

於2016年4月，本公司簽訂有關股權轉讓協議，以現金人民幣365,525,600元轉讓附屬公司清遠市東江環保技術有限公司及湖北東江環保有限公司100%的權益，上述股權轉讓已完成。

除上述披露者外，本集團於本報告期內無任何其他重大投資、收購及出售附屬公司及聯營公司。



## 未來重大投資或資本性資產計劃詳情

除於本報告內披露者外，本集團概無其它未來重大投資或資本性計劃。

## 利率及外匯風險

### 利率風險

本集團因定息銀行貸款承受公平值利率風險。本集團目前沒有利率對沖政策。然而，管理層對利率風險實施監察，倘然預期將會出現重大風險，將會考慮採取其它必要的行動。

本集團亦因浮息銀行貸款承受現金流利率風險。本集團的政策是維持浮息銀行貸款以減少現金流利率風險。

本集團的現金利率風險主要集中於本集團的人民幣借款產生而由中國人民銀行公佈之基準利率的波動。

### 外匯風險

本集團的功能貨幣為人民幣，多數交易均以人民幣計值。然而，若干銀行結餘貿易及其它應收款項及其它應付款項乃以人民幣以外的貨幣計值。本集團海外業務的支出也以外幣結算。

### 抵押資產

於2016年12月31日，本集團已抵押若干資產，以取得本集團獲授的銀行借款、保函及信用證。詳情如下：

	2016年	2015年
固定資產	<b>132,774,970.72</b>	175,300,121.09
貨幣資金	<b>20,414,561.53</b>	41,767,769.31
無形資產	<b>85,352,623.39</b>	109,718,571.27
在建工程	<b>223,717,414.88</b>	143,088,288.75

### 僱員資料及薪酬政策

於2016年12月31日全職僱員人數為3,945(2015年：3,927)，而於截至2016年12月31日止年度的員工成本總額約為人民幣383,382,464.51(2015年：324,707,166.91元)。本集團向僱員提供持續培訓、薪酬組合及一系列額外福利，包括退休福利、房屋津貼及醫療保險。



# 管理層討論與分析

## 或然負債

歸於本集團採用的收集及處理工業廢物的方法，自成立以來，本集團亦未因環境修復產生任何重大支出。然而，並無保證中國有關當局於未來不會實施嚴格環保政策及／或環境修復的準則，導致本集團採取環保措施。本集團的財務狀況可能因新環保政策及／或準則規定的任何環保責任而受到不利影響。

除上述的披露，截至2016年12月31日止年度，本集團無其它任何重大或然負債。

## 資本承諾

於2016年12月31日，本集團有以下的資本支出承諾：

項目	2016年	2015年
已簽約但尚未於財務報表中確認的資本性支出		
對外投資	<b>46,119,999.00</b>	287,770,205.00
– 在建工程	<b>373,885,193.52</b>	269,059,919.77
– 購買機器設備	<b>54,710,871.60</b>	143,815,792.00
合計	<b>474,716,064.12</b>	700,645,916.77

## 公司未來發展的展望

### 1、行業發展趨勢

隨著政府加大對環境保護重視和社會環保意識提高，危廢處理行業迎來了產業政策及資金雙重支持。據預測，在「十三五」時期，危廢處理行業仍將維持高景氣，保持中高速增長，未來五年複合增長率達15%以上，預計到2020年，危廢處理市場空間將超過1,800億元。

### 2、2017年度經營計劃

2017年，本公司將圍繞「專業運作，創新驅動，產融結合，整合資源，跨越發展」的總體經營方針，持續提高專業運營能力，加大投融資力度，整合資源，拓展市場，加快產品研發、技術創新和管理創新的步伐，繼續鞏固行業龍頭地位，實現快速發展。



### (1) 聚焦危廢，優化產業結構和區域佈局

堅持把工業廢物處理業務作為公司的立身之本，繼續深化廣東市場領先地位，深耕華東區域市場和環渤海市場，重點拓展江西省、福建省、湖北省等，實現公司夯實珠三角、做大長三角、謀篇京津冀環渤海、佈局中西部市場的區域拓展戰略。為了鞏固龍頭地位，堅持創新驅動，在擴大危廢處置能力同時，積極拓展多種業態，特別是投資環保PPP項目，主要包括市政固廢處理(填埋、焚燒)、污水處理、流域治理、土壤修復、環保檢測等業務，結合環境產業園，打造綜合協同發展之路，實施標準化和模塊化運營，提高行業整合和統籌能力。同時加快培養綜合治理能力，集合政府、合作企業等各方資源，整合利用公司的技術，全方位多層次地為企業和城市提供一體化環保服務，結合環境產業園創新業務模式，打造新的盈利增長點。

2017年將加快推進各新建項目建設、提高落地項目達產率，其中包括完成東莞恒建、衡水睿濤、山東濰坊、湖北仙桃等項目的建設；其次，推進江西東江資源化項目主體建設，加快推進江陵污水處理廠的建設，並按PPP項目管理要求推進泉州項目合法化及建設；此外，持續提高專業化運營能力，確保江西東江、沿海固廢、珠海永興盛、如東大恒、華鑫環保、湖北天銀等的焚燒設施穩態運行，提高產能利用率。同時加快推進江門東江、寶安東江、龍崗處置、華鑫環保、沿海固廢等基地的擴改建及優化升級工作，充分匹配市場需求，發揮資質最大效能。



## 管理層討論與分析

### (2) 以環保科技為抓手之一，打造創新型領導企業

科技是第一生產力，科技優勢是公司持續保持核心競爭力的關鍵。公司將在內部形成良好的創新機制及創新驅動力，加強創新能力建設，提高科研水平和產業科技含量。一是深入實施技術創新工程，提高技術研究院研發能力，對公司的產業結構進行戰略性、結構性、創新性進行調整，提升產品和服務在環保價值鏈中的位置；二是繼續深化與高校、科研院所的合作，建立專業化、市場化的科研機構，加快科技成果限時轉化制度；三是研發水治理、大氣治理、土壤污染防治和環境監測等領先技術，積極參與區域與流域污染防治行動。2016年公司獲得了國家科學技術進步二等獎，公司將以此為契機，加快對環保科技的投入，成立環保研究院、工程技術中心、重點實驗室和院士工作站等一批科研機構，助推公司環保科技的進步。

### (3) 加強資本運營，「產融結合」助力公司發展

充分利用上市平台，通過多種方式籌集資本金；利用金融市場發行綠色債、資產證券化、短融等方式籌集公司流動資金；積極開展併購，擴大公司的危廢業務規模，優化產業結構，增強業務間協同效應；發起設立環保產業基金，加快區域佈局，搶佔資源，為公司培育優質項目；加強投資和資本運營隊伍建設，不斷豐富經驗，形成快速的市場反應能力。

### (4) 以環保互聯網為抓手之三，實現公司業務模式的創新。

公司要不斷實現業務模式的創新，利用「互聯網技術+環保」，將廢物的收集、分類、運輸、歸納、處理等環節實現扁平化和精細化。優化廢物收儲的各環節，並形成一個收儲閉環，利用這個閉環，實現廢物收運和資源回收渠道的高度整合。目前公司已成功將「互聯網技術+環保」應用到深圳羅湖區餐廚垃圾回收處理項目，未來公司將進一步運用到危廢行業，甚至城市整體的廢物處置體系，為構築環保領域智慧城市作出貢獻。



### (5) 抓好安環管理，構建安全生產體系

安全環保是公司發展的首要前提。公司主營危險廢物無害化處置和資源化利用，環保和安全的壓力非常大。針對這一狀況，公司一是加快推進公司運營監控系統建設，加強內部監控，實施排放指標信息公開；二是識別環境風險，加強風險管控，勇於承擔環境治理的社會責任，保障員工安全健康；三是提升應急反應能力，建立快速反應機制；四是規範焚燒、填埋、水處理及資源化產品生產的工藝流程，推進工藝、設備標準化，推進工藝管理的標準化體系建設。

### (6) 堅持人才興業，激發工作活力和發展動力

(一) 加強團隊建設，優化管理機制。建立環境服務、工程技術與各區域事業部網格化管理體系、協同機制及利益分享機制。培養一批懂專業、懂技術、懂管理的分子公司總經理層級的複合型管理團隊，同時也要加快培養綜合治理能力，為公司在全國各地的項目開拓及產業升級打下堅實的人才和管理基礎。

(二) 加強人力資本投入，有針對性地解決束縛人力資源效率的關鍵問題，加快推進人才發展戰略和體制創新，建立健全符合行業和公司特點的人才使用、流動、評價、激勵體系，積極探索在國有控股的體系下的有效激勵方式，確保以市場價值回報人才價值，全面激發人才的工作動力和活力。

### (7) 落實黨建工作，指導企業經營發展

堅持黨的基本路線，把全面從嚴治黨要求體現在工作中，把認識、把握新常態作為當前和今後做好工作的大邏輯，貫徹穩中求進工作總基調，強調要保持戰略定力，堅持問題導向、底線思維，把落實黨中央經濟決策部署作為政治責任，深入調研，加強學習，提高本領，充分調動東江環保全體上下幹事創業的積極性，形成推動科學發展的合力。



# 管理層討論與分析

## 3、 風險與對策

### (1) 市場競爭風險

在國家對工業廢物處理環保行業大力扶持的政策驅動下，環保產業正在步入快速發展期，大量的潛在競爭者通過項目投資、兼併收購、尋求合作聯營等途徑進入此領域，從而進一步加劇行業競爭，公司將面臨更加嚴峻的行業競爭格局。公司將會持續加強項目及市場拓展，加大投融資和資本運作，積極拓展市場，深入與各地市的合作。在持續鞏固危廢核心主業的基礎上，公司積極拓展環境工程運營、市政、環境修復等綜合環境服務業務。

### (2) 人才短缺風險

由於環保行業的快速發展，競爭加劇，新併購項目增多等，人才缺口已成為公司發展的瓶頸。公司不僅推出股權激勵計劃，還將積極增加員工福利，加快內部人才培養，進行模塊化的培訓，快速儲備、招聘人才。

### (3) 項目進展不達預期的風險

公司不斷的加快項目建設進度，但由於環保政策的趨嚴，項目的審批速度在一定程度上會受到影響。公司將會推進專業模塊化管理體系建立，提升運營管理水平，確保各大項目的運營資質的獲取及投產運營。



# 管理層簡介

## 執行董事

**劉韜先生**，49歲，董事長、執行董事，經濟學碩士學歷。劉先生曾任職湘財證券有限責任公司投資銀行總部、財富證券有限責任公司投資銀行總部以及五礦二十三冶建設集團有限公司及廣東省廣晟資產經營有限公司總經理助理兼資本運營部部長。劉先生目前還擔任易方達基金管理有限公司以及廣東省廣晟財務有限公司董事職務。劉先生於2016年10月11日被任命為執行董事。

**陳曙生先生**，51歲，執行董事及本公司總裁。他於1988年自江西大學化學系獲得學士學位，主修化學。陳先生曾於江西省稀土研究所工作約13年。陳先生於2001年7月加入本集團工作，陳先生於2005年6月2日被任命為執行董事。2012年10月被任命為本公司總裁，負責本集團經營管理工作。

**李永鵬先生**，42歲，副董事長、執行董事及本公司副總裁。他於1998年畢業於中南財經大學(現稱中南財經政法大學)，取得經濟學學士學位，主修國有資產管理。李先生於2012年10月被任命為本公司副總裁，負責管理本集團事業部及市場運營工作。李先生於2001年11月28日被任命為執行董事，並於2016年10月11日被任命為副董事長。

## 非執行董事

**劉伯仁先生**，46歲，非執行董事，本科學歷。曾任職中國人民銀行廣東省分行、中國人民銀行廣州分行以及中國銀行業監督管理委員會廣東監管局。自2014年3月至今擔任廣東省廣晟資產經營有限公司總經理助理。至2015年6月至今擔任廣東省廣晟財務有限公司董事長。劉伯仁先生於2016年10月11日被任命為非執行董事。

**鄧謙先生**，39歲，非執行董事，碩士研究生學歷。曾歷任深圳市中金嶺南有色金屬股份有限公司辦公室秘書、企業發展部主管、高級主管以及投資發展部副總經理。自2016年5月至今擔任廣東省廣晟資產經營有限公司海外發展部部長。同時鄧謙先生兼任廣東省廣晟資產經營有限公司參股公司歐晟綠色燃料(香港)有限公司董事，歐晟綠色燃料(揭陽)有限公司董事長、法定代表人。鄧先生於2016年10月11日被任命為非執行董事。

**黃藝明先生**，42歲，非執行董事，本科學歷。曾任職廣東省國際信託投資公司、廣東伯方律師事務所等公司。自2016年4月至今擔任廣東省廣晟資產經營有限公司法律事務部部長。黃先生於2016年10月11日被任命為非執行董事。



# 管理層簡介

## 獨立非執行董事

**朱征夫先生**，51歲，獨立非執行董事，博士研究生學歷、高級律師。現任廣東東方昆侖律師事務所主任、執行合夥人。朱征夫先生同時還擔任易方達基金管理有限公司、廣東廣州日報傳媒股份有限公司(深圳證券交易所上市，股份代碼：002181)、保利房地產(集團)股份有限公司(上海證券交易所上市，股份代碼：600048)、北京弘高創意建築設計股份有限公司(深圳證券交易所上市，股份代碼：002504)、奧立仕控股有限公司(香港聯交所上市，股份代碼：00860)、卓爾集團股份有限公司(香港聯交所上市，股份代碼：02098)、武漢三特索道集團股份有限公司(深圳證券交易所上市，股份代碼：002159)獨立董事，以及中船海洋與防務裝備股份有限公司(香港聯合交易所(股份代碼：0317)及上海證券交易所(股份代碼：600685)上市)監事。

**曲久輝先生**，58歲，獨立非執行董事，國家工程院院士，中國科學院生態環境研究中心研究員，兼任中華環保聯合會副主席，中國環境科學學會副理事長，中國可持續發展研究會副理事長，國家環境諮詢委員會成員。曲先生亦為國電科技環保集團股份有限公司(股份代號：01296)獨立非執行董事，該公司的股份於聯交所主板上市，曲先生亦分別於2015年11月及2014年12月在南方泵業股份有限公司(深圳證券交易所創業板上市(股份代碼：3001451))，和北京首創股份有限公司(上海證券交易所上市(股份代碼：600008))擔任獨立非執行董事。曲先生主要從事水質科學與工程技術研究，在水污染控制和飲用水水質安全保障方面取得多項原理和技術突破。

**黃顯榮先生**，53歲，獨立非執行董事，為香港會計師公會、英格蘭及威爾斯特許會計師公會、英國特許公認會計師公會、香港董事學會及英國特許秘書及行政人員公會資深會員，同時也是美國會計師公會會員及英國特許證券與投資協會特許會員。彼亦為香港中文大學校董成員，中國人民政治協商會議安徽省委員會委員及香港護士管理局成員。自1997年起為安裏俊投資有限公司創辦人及行政總裁。黃先生在AEON信貸財務(亞洲)有限公司(股票代號：00900)擔任獨立非執行董事，該公司的股份於聯交所主板上市，黃先生亦分別於中國鐵建高新裝備股份有限公司(香港聯合交易所上市(股份代碼：1786)及中國農產品交易有限公司(香港聯合交易所上市(股份代碼：149))擔任獨立非執行董事。黃先生擁有三十年會計、財務、投資管理及顧問經驗。



### 監事

**張岸力先生**，41歲，華南師範大學國際金融和國際貿易專業本科學歷及武漢大學軟體工程專業碩士學歷。張先生自1997年7月參加工作以來，歷任廣東省審計廳行政事業審計處、社會保障審計處科員、副主任科員、主任科員及績效審計分局副局長。自2015年12月起任廣晟公司審計監事會工作部部長。於2016年10月11日被任命為本公司監事。

**黃偉明先生**，49歲，本公司監事。黃先生自1994年12月至2011年1月歷任廣東發展銀行支行信貸員、支行行長、資產管理部管理二室負責人及支行副行長，2011年1月至2013年任深圳市通海化工有限公司總經理及深圳市皆大投資集團有限公司常務副總經理；2015年1月擔任本公司全資子公司深圳市東江匯圓小額貸款公司總經理。2016年3月15日至今任本公司監事。

**舒奕心女士**，35歲，高中學歷，2006年7月加入本公司從事人力資源及行政工作，現任本公司行政及人力資源部人事專員。2016年6月13日至今任本公司監事。

### 公司秘書

**王恬女士**，40歲，本集團副總裁、董事會秘書及本公司之公司秘書及授權代表。王女士於2002年3月加入本集團工作。她於1999年畢業於中山大學，主修國際金融，並在英國伯明翰大學獲取經濟碩士學位。王女士具有十年以上的投資及管理經驗。於2012年12月17日，王女士被委任為本公司公司秘書及授權代表，並於2014年6月10日被委任為本集團副總裁。



# 管理層簡介

## 高級管理人員

**李蒲林**，47歲，本集團副總裁及財務總監，碩士研究生學歷，自1986年工作以來，曾在中國人民解放軍、廣州軍區後勤部華樂實業發展公司以及廣州華樂實業發展公司任職。並自2000年5月至2016年10月10日先後在廣晟公司計劃財務部擔任高級主管、信息中心主任、計劃財務部副部及計劃財務部正部。2016年10月11日起擔任公司副總裁、財務總監。

**曹庭武先生**，50歲，本集團副總裁，主要負責本集團投資管理等工作。曹先生一直為本公司財務總監直至其於2013年11月8日辭任。曹先生於1989年畢業於江西財經大學統計學專業，並取得香港中文大學金融財務MBA學位。曹先生於2007年3月加入本集團工作。曹先生在金融及財務管理領域擁有二十年經驗。

**蘭永輝先生**，57歲，本集團副總裁，負責本集團環境、健康及安全管理，高級工程師。蘭先生1988年畢業於西北輕工業學院，獲得碩士學位，專業為高分子材料與工程材料。自1991年至2003年在招商局集團工作，擔任管理職務。2004年加入本集團，歷任多家下屬公司總經理等職務，具有豐富的技術及管理經驗。

**王恬女士**，40歲，本集團董事會秘書及本公司公司秘書及授權代表。王女士之簡介請參閱上述標題為「公司秘書」。

**周耀明先生**，45歲，自2015年12月31日擔任本集團副總裁。周先生自1999年入職公司，先後在公司工業危廢處理業務及環保服務業務下屬企業及事業部擔任高管職務。



# 董事會工作報告

董事謹提呈本年報及本集團截至報告期經審核財務報表。

## 主要業務

本公司之主要業務為加工及銷售資源化利用產品、提供廢物處理服務、興建及提供環保系統及服務及化工產品貿易。重要子公司之主要業務詳情載於財務報表附註八。報告期內，本集團主要業務並無任何重大改變。

## 業績

本集團截至報告期業績載於本報告第62頁之合併利潤表。

## 股息

董事會建議以886,857,102股為基數(即按目前已發行887,152,102股扣除擬進行回購註銷的295,000股)，於取得本公司股東於本公司擬召開之2016年度股東大會(「年度股東大會」)批准後，向全體股東派發每股現金股利人民幣0.121元(含稅)(2015年：0.08元)，總計派發現金股利總額為人民幣107,309,709.34元之末期股息，不送紅股，不以資本公積金轉增股本。有關事宜需待(其中包括)本公司股東分別於本公司擬召開之年度股東大會上批准。本公司將於確定有權獲分配末期股息之H股股東及A股股東之記錄日期確立後按上市規則刊發公告。

## 業務審視

本集團截至2016年12月31日止年度的業務審視、本集團相當可能有的未來發展的揭示載於本年報第6至20頁「管理層討論與分析」一節，運用財務關鍵表現指標進行關於本集團的表現載於本年報第3頁「財務摘要」一節。

## 報告期內其他事項

### 根據2013年之限制性A股激勵計劃授予之限制性A股達到解鎖期之解鎖條件

於2016年1月5日，董事會決議就於2014年1月23日批准的限制性A股激勵計劃(按本公司日期為2013年11月28日之通函所定義)授予之預留部分限制性A股之第一個解鎖期之解鎖條件已獲達成。於通過上述決議案後，第一個解鎖期將自預留部分限制性A股授予日起12個月後第一個交易日起至預留部分限制性A股授予日起24個月內之最後一個交易日當日止。獲授預留部分限制性A股總數之20%股份將獲解鎖及可供相關激勵對象(按本公司日期為2013年11月28日之通函所定義)於解鎖期內申請。合共63名激勵對象已申請解鎖合共425,000股限制性A股，相當於本公司當時股本總額的0.05%。已解鎖限制性A股已於2016年1月14日在深圳證券交易所上市。



# 董事會工作報告

於2016年3月24日，董事會審議通過一項決議案，就於2014年1月23日批准的限制性A股激勵計劃(按本公司日期為2013年11月28日之通函所定義)授予之首次授予限制性A股第二個解鎖期解鎖條件已獲達成。於通過上述決議案後，第二個解鎖期將自首次授予限制性A股授予日起24個月後第一個交易日起至首次授予限制性A股授予日起36個月內之最後一個交易日當日止。合計98個股份激勵對象已申請解鎖合共8,325,000股限制性股份，相當於本公司當時股本總額約0.96%。已解鎖限制性股份已於2016年4月6日在深圳證券交易所上市。

於2016年1月6日及於2016年12月30日，董事會分別審議通過一項決議案。根據限制性A股激勵計劃授予之預留部分限制性A股之第一個解鎖期及第二個解鎖期之解鎖條件已獲達成。分別合計63名及60名激勵對象已申請解鎖分別合共425,000股及800,000股A股限制性股份，相當於本公司當時股本總額約0.05%及0.09%。已解鎖限制性股份已分別於2016年1月4日及2017年1月12日在深圳證券交易所上市。

有關詳情，請參閱本公司日期為2016年1月5日、2016年1月11日、2016年3月24日、2016年3月31日、2016年12月30日及2017年1月10日的公告。

## 2016年限制性股票激勵計劃

於2016年7月14日，董事會審議及批准採納2016年限制性股票激勵計劃及建議授予之提案。

2016年限制性股票激勵計劃之股票激勵對象為本公司實施限制性A股激勵計劃時本集團任職的董事、高級管理人員和核心骨幹員工。

根據2016年限制性A股激勵計劃，可授予限制性A股之總數不得超過2,000萬股A股份。限制性A股激勵計劃將於授出限制性股份日期起48個月內生效。

建議採納2016年限制性A股激勵計劃已於本公司於2016年10月11日舉行之臨時股東大會、於2016年10月11日舉行之H股類別股東會及A股類別股東會上獲股東批准。

於2016年11月8日，董事會審議通過了2016年限制性A股激勵計劃項下之激勵對象為332人，授予限制性股票數量為1,814萬股。董事會同時審議及批准首次授予(「首次授予」)，合共18,140,000股A股已根據2016年限制性A股激勵計劃以價格每股人民幣8.71元發行及授予股票激勵對象。



於2016年11月16日，2016年限制性A股激勵計劃首次授予的所有相關程式(包括認購資金的驗資)已按照深圳證券交易所和中國證券登記結算有限責任公司的要求完成。

有關2016年限制性A股激勵計劃及歷次授予之詳情，請參閱本公司日期為2016年7月14日、2016年11月8日、2016年11月11日之公告，以及本公司日期為2016年8月28日之通函。

## 2015年之非公開發行新A股

於2015年4月26日，董事會建議召開臨時股東大會及類別股東會，以尋求股東批准授出特別授權非公開發行不超過57,860,000股新A股。

於2015年6月12日，建議非公開發行新A股於本公司在2015年6月12日舉行之臨時股東大會、A股類別股東會及H股類別股東會上獲股東批准。

於2015年7月2日，中國證券監督管理委員會(「中國證監會」)受理本公司提交的《上市公司非公開發行股票》申請。

於2016年3月1日，本公司董事會及監事會分別同意終止非公開發行A股，而中國證監會已根據《中國證券監督管理委員會行政許可實施程序規定》第二十條，決定終止本公司非公開發行新A股的申請。

有關2015年之非公開發行新A股之詳情，請參閱本公司日期為2015年4月26日、2015年6月12日、2015年7月2日、2016年2月16日、2016年3月1日及2016年3月15日的公告；及日期為2015年5月14日的通函。

## 2016年之非公開發行新A股及與廣晟公司簽訂之A股認購協議

於2016年7月14日，董事會建議召開臨時股東大會及類別股東會，以尋求股東批准授出特別授權非公開發行不超過150,000,000股新A股，及與廣晟公司簽訂之A股認購協議。

於2016年8月11日，董事會就非公開發行A股方案進行修訂，及與廣晟公司簽訂之A股認購協議之補充協議。

於2016年12月30日，因香港證監會視張維仰先生及廣晟公司為一致行動人士，於A股認購完成後廣晟公司需根據《公司收購、合併及股份回購守則》作出全面收購要約，本公司經與廣晟公司友好協商，雙方同意終止本次非公開發行A股事宜。

有關2016年之非公開發行新A股及與廣晟公司簽訂之A股認購協議之詳情，請參閱本公司日期為2016年7月14日、2016年8月11日、2016年9月1日、2016年10月31日及2016年12月30日之公告。



# 董事會工作報告

## 出售湖北東江、清遠東江及廈門綠洲股權

於2016年4月12日，本公司與桑德(天津)再生資源投資控股有限公司(「**桑德天津**」)及本公司之全資附屬公司湖北東江環保有限公司(「**湖北東江**」)及清遠市東江環保技術有限公司(「**清遠東江**」)訂立股權轉讓協議，據此本公司同意出售而桑德天津同意收購湖北東江及清遠東江分別之100%股權，合計代價為人民幣380,000,000元。

同日，本公司與桑德天津、北京新易資源科技有限公司(「**北京新易**」)、本公司之60%附屬公司廈門綠洲環保產業股份有限公司(「**廈門綠洲**」)及廈門綠洲之其他股東訂立股權轉讓協議，據此本公司及廈門綠洲之其他股東同意將廈門綠洲的非標的業務透過分立新公司的方式從廈門綠洲中剝離，然後按總代價人民幣320,000,000元(暫定)出售而桑德天津及北京新易同意收購廈門綠洲(分立後)100%股權，而其中本公司出售廈門綠洲(分立後)60%股權的代價為人民幣192,000,000元(暫定)。

有關詳情，請參閱本公司日期為2016年4月12日的公告。

## 主要股東出售股份

本公司於2016年6月15日獲本公司之主要股東張維仰先生(「**張先生**」)告知，於2016年6月15日，彼與廣晟公司簽署了股權轉讓協議，據此，張先生同意以代價人民幣1,342,669,200元(即每股作價人民幣22.126元)轉讓60,682,871股本公司A股(「**標的股份**」)予廣晟公司，相當於本公司當時全部已發行股本約6.98%，(「**出售事項**」)。於2016年7月13日，張先生取得了《中國證券登記結算有限責任公司過戶登記確認書》，而出售事項亦告完成。另外，2016年7月13日，張先生承諾將其持有的61,030,624股股票表決權完全按照廣晟公司的指示投票並將上述61,030,624股股份質押予廣晟公司(「**指示投票承諾**」)，廣晟公司成為可實際支配公司最大單一表決權的股東。

廣晟公司與張維仰先生於2017年1月18日簽署了《關於東江環保股份有限公司6.88%股權之轉讓協議》，張維仰先生同意以代價人民幣1,350,363,600元(即每股作價人民幣22.126元)將其持有的公司61,030,624股股份(佔公司當時股本總額的6.88%)協議轉讓給廣晟公司。2017年2月7日，張先生取得了《中國證券登記結算有限責任公司過戶登記確認書》，張先生將其持有的公司61,030,624股股份已過戶至廣晟公司名下，至此張先生與廣晟公司協議轉讓該部分公司股份的股權過戶已完成。廣晟公司成為公司最大單一表決權的股東。同時，該指示投票承諾亦終止履行。



## 公開發行綠色公司債券

於2016年9月13日，董事會批准及決議向股東提呈以供考慮及酌情通過批准本公司在中國境內公開發行面值總額不超過人民幣10億元(含人民幣10億元)的綠色公司債券。

建議公開發行綠色公司債券已於本公司於2016年10月11日舉行之臨時股東大會獲股東批准。

於2016年12月14日，本公司收到中國證券監督管理委員會(「中國證監會」)出具的《關於核准東江環保股份有限公司向合格投資者公開發行綠色公司債券的批覆》，核准本公司向合格投資者公開發行綠色公司債券。

有關詳情，請參閱本公司日期為2016年9月13日、2016年12月14日的公告及2016年9月21日之通函。

## 財務資料概要

本集團過去五個財政年度的已公佈業績及資產、負債及少數股東權益之概要載於本報告第3頁，乃摘錄自經審核財務報表及經重新分類(如適用)。該概要並不構成經審核財務報表之一部份。

## 固定資產

本集團報告期內之固定資產變動詳情載於財務報表附註六、16。

## 股本

本公司之股本變動詳情載於財務報表附註六、39。

## 優先購買權

根據本公司章程細則或中國(即本公司所成立之司法權區)法律，概無優先購買權之規定使本公司須向本公司現有股東按比例發售新股份。



# 董事會工作報告

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

於2016年12月21日，為回購及註銷已離職股權激勵對象所持已獲授但尚未解鎖的限制性A股票，本公司於深圳證券交易所按每股A股約人民幣5.1653元之價格購回合共270,000股其本身之每股人民幣1.00元之限制性A股股份，購買價合共約為人民幣1,394,640元。同時，本公司按每股A股約人民幣6.5560元之價格購回合共100,000股其本身之每股人民幣1.00元之限制性A股股份，購買價合共約為人民幣655,600元，以上370,000 A股股份其後已於2016年12月23日註銷。有關詳情，請參閱日期為2016年12月23日之公告。

除上文所披露者外，本公司或其任何附屬公司於報告期間內概無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

## 儲備

本集團於報告期內之儲備變動詳情載於本報告第68頁至69頁之財務報表的合併股東權益變動表中。

## 可分派儲備

於報告期內本公司根據有關法規計算可以股息分派之儲備為人民幣1,495,931,135.77元，此外，本公司無股份溢價賬可透過資本化發行分派股息。

## 主要客戶及供應商

報告期內，本集團五大客戶銷售額佔本年度之總銷售額約18.99%，其中最大客戶之銷售額約佔5.53%，本集團五大供應商之採購額佔本年度總採購額約6.03%。本集團最大供應商之採購額佔報告期採購額約1.36%。

董事或其任何聯繫人士或任何股東(據董事所知擁有本公司已發行股本5%以上者)概無於本集團之五大客戶及五大供應商擁有任何實益權益。



## 董事及監事

報告期內董事為：執行董事劉韜先生(於2016年10月11日被委任)、張維仰先生(於2016年7月13日辭任)、陳曙生先生、李永鵬先生；非執行董事馮濤先生(於2016年10月11日辭任)、孫集平女士(於2016年10月11日辭任)、劉伯仁先生(於2016年10月11日被委任)、鄧謙先生(於2016年10月11日被委任)、黃藝明先生(於2016年10月11日被委任)；獨立非執行董事黃顯榮先生、曲久輝先生、蘇啓雲先生(於2016年10月11日辭任)及朱征夫先生(於2016年10月11日被委任)。本報告日期董事為執行董事劉韜先生、陳曙生先生、李永鵬先生；非執行董事劉伯仁先生、鄧謙先生及黃藝明先生；獨立非執行董事黃顯榮先生、曲久輝先生及朱征夫先生。

報告期內本公司監事(「監事」)為：袁桅女士(於2016年6月6日辭任)、蔡文生先生(於2016年3月15日辭任)、任煜男先生(於2016年6月6日被委任並於2016年10月11日辭任)、劉安先生(於2016年6月13日辭任)、張岸力先生(於2016年10月11日被委任)、黃偉明先生(於2016年3月15日被委任)及舒奕心女士(於2016年6月13日被委任)，本報告日期本公司監事為：張岸力先生、黃偉明先生及舒奕心女士。

## 董事、監事和高級管理人員簡介

董事、監事和本集團高級管理人員簡介載於本報告第21至24頁。

## 管理合約

報告期內概無簽訂或存在涉及本公司整體或部分經營管理及行政管理之合同。

## 董事及監事服務合約

董事(包括獨立非執行董事)陳曙生先生、李永鵬先生、黃顯榮先生及曲久輝先生已與本公司訂立自2014年6月10日舉行的年度股東大會起為期3年之合約。董事(包括獨立非執行董事)劉韜先生、劉伯仁先生、鄧謙先生、黃藝明先生及朱征夫先生，與監事張岸力先生已與本公司訂立服務合同，任期自2016年10月11日起計至第五屆董事會任期結束時止；黃偉明先生已與本公司訂立服務合同，任期自2016年3月15日起計至第五屆監事會任期結束止。舒奕心女士已與本公司訂立服務合同，任期自2016年6月13日起計至第五屆監事會任期結束止。

各董事或監事概無與本公司訂有不作出賠償(法定賠償除外)則不可於一年內終止之服務合約。



# 董事會工作報告

## 董事之重大合約權益

董事或監事概無與本公司或任何附屬公司報告期末或報告期內任何時間直接或間接訂立而對本公司關係重大之任何重大合約中擁有重大權益。

報告期內除於本報告披露者外，本公司或其任何附屬公司概無與控股股東或其任何附屬公司簽訂重大合同。

## 董事、監事及僱員酬金

董事、監事酬金及本公司僱員之詳情載於財務報表附註十一、3(1)。

董事酬金由本公司薪酬與考核委員會建議，經股東於本公司年度股東大會授權董事會批准，並參考彼等投入本集團之時間、職責、可比較公司支付之薪金，本集團其他部門僱傭條件及以表現為基準之薪酬釐定。概無董事參與決定彼等個人酬金。

## 薪酬政策及長期獎勵計劃

本公司採納不同的薪酬政策予執行董事及非執行董事：

### 執行董事的薪酬政策

- 1、本公司執行董事兼董事長薪酬根據《董事長薪酬方案》釐定，其年度薪酬由基本年薪、效益年薪兩部分組成，效益年薪是根據本公司經營業績及個人績效考核確定的浮動薪酬。執行董事兼董事長基本年薪、效益年薪的具體金額由薪酬與考核委員會在以上核定範圍內根據本公司經營情況及考核結果釐定。

董事長薪酬的確定遵循以下原則：

- A 堅持按勞分配與責、權、利相結合的原則；
- B 實行收入水平與公司效益及經營目標掛鈎的原則；
- C 薪酬與公司長遠利益相結合的原則，確保主營業務增長，防止短期行為，促進本公司的長期穩定發展。

其他執行董事將不以執行董事之身份收取任何酬金，而將以本公司高級管理層之身份收取酬金。



## 非執行董事的薪酬政策

本公司非執行董事(不含獨立非執行董事)將不收取任何作為非執行董事之薪酬。獨立非執行董事將參考其投入本公司之時間、職責、可比較公司支付之薪金及其表現為基準之薪酬釐定。

## 長期激勵計劃之原則

1. 獎勵應與所達到之表現指標成正比，宗旨為獎勵出色表現。
2. 執行獎勵與公司的表現之間應有強大而清晰的連繫。
3. 應分階段而非一次過根據有關計劃授出大額獎勵。

應付予董事之酬金乃參考有關人士之資格和經驗、所承擔之責任、對本公司之貢獻，以及同類職位的當前市場薪酬水平。應付予董事的袍金及任何其他補償或薪酬之詳情載於本年報。

## 董事、監事及行政總裁於股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於2016年12月31日，董事、監事及本公司行政總裁在本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第352條須登記於本公司置存的權益登記冊的權益或淡倉，或根據上市規則上市發行人附錄十董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)須知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

### 於本公司普通股之好倉

姓名	身份	股份數目及類別	約佔本公司股權/ 佔此類別之股權百分比
李永鵬	實益擁有人	27,556,120股 A股	3.11%/4.01%
陳曙生	實益擁有人	14,379,182股 A股	1.62%/2.09%

除上文披露者外，於2016年12月31日，董事、監事或本公司行政總裁在本公司的股份、相關股份及債券中概無擁有根據證券及期貨條例第352條須登記予記錄的權益或淡倉，或根據上市規則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。



# 董事會工作報告

## 主要股東於股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於本公司普通股之好倉

姓名	身份	股份數目及類別	約佔本公司股權/ 佔此類別之股權百分比
張維仰(註1)	實益擁有人	182,086,302股 A股	20.52%/26.50%
廣晟公司(註1)	實益擁有人	121,713,495股 A股	13.72%/17.72%

註1：其中張先生承諾將其持有的61,030,624股A股對應之股東表決權完全按照廣晟公司的指示投票。於本報告日期，上述股權質押已終止。

除上文有關若干董事披露者外，於2016年12月31日，董事、監事及本公司行政總裁並不知悉任何人士（不包括董事、監事及本公司行政總裁）在本公司的股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的條文須向本公司及聯交所披露的權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條須登記於本公司置存的股東登記冊的權益或淡倉。

## 董事獲得H股的權利

於報告期內，概無董事、監事及本公司行政總裁獲授予認購本公司H股之期權。於2016年12月31日，概無董事、監事及本公司行政總裁擁有任何獲得本公司H股之權利。

## 期權計劃

於2016年12月31日本公司概無採納期權計劃。

## 關連交易

於2016年11月8日，本公司按照限制性A股激勵計劃以每股人民幣8.71元的價格向332名股票激勵對象發行及授予合計18,140,000股A股股份（「首次授予」）。於2016年11月16日，首次授予已完成。

首次授予中，若干激勵對象為本公司附屬公司的董事、監事或最高行政人員，因此屬本公司的關連人士。授予限制性股票予該些人士將構成本公司不獲豁免的關連交易，須遵守上市規則第14A章的申報、公告及取得獨立股東批准的規定。



## 持續關連交易

本集團報告期內進行的持續關聯交易詳情如下：

本公司與廣東省廣晟財務有限公司(「**廣晟財務公司**」)訂立金融服務協議，內容有關廣晟財務公司為本公司提供存款服務、結算服務及其他金融服務。期限由2016年12月13日起至2017年3月31日止。

廣晟財務公司為由廣晟公司(本公司第一大股東)的直接全資附屬公司，根據香港上市規則第14A.07(4)條，廣晟財務公司為本公司的關連人士。因此，簽訂金融服務協議及其項下擬進行的交易構成上市規則第14A章項下的持續關連交易。

由於經金融服務協議項下的存款服務、結算服務及其他金融服務的一項或多項適用百分比率(定義見香港上市規則第14.07條)(除利潤百分比率外)按年度基準計算高於0.1%但低於5%，故簽訂金融服務協議須遵守上市規則第14A章項下的申報、公告及年度審核規定，惟可豁免遵守獨立股東批准規定。

## 關聯方交易

### 服務合約

根據上市規則第14A.31(6)條的規定，本年報綜合財務報表附註十一、4(1)所披露有關董事、監事及僱員酬金的關聯方交易為豁免申報、公佈及獨立股東批准的關連交易。

### 控股股東提供財務擔保

根據上市規則第14A.65(4)條規定，本年報綜合財務報表附註十一、2(3)所披露有關由控股股東提供財務擔保之關聯方交易為豁免申報、公佈及獨立股東批准的關連交易。

於上述披露者外，披露於本公司財務報表附註十一之報告期內所有本集團進行的關聯方交易均不構成本公司任何需根據上市規則第14A章申報、公告及獨立股東批准要求的關連交易或持續關連交易。



# 董事會工作報告

## 競爭業務

報告期內及截至本報告日期，董事、監事、本公司行政總裁或管理層股東或彼等各自聯繫人士概無視為直接或間接擁有與本集團業務出現競爭或可能出現競爭之業務(定義見上市規則)權益。

## 足夠之公眾持股量

根據本公司可公開獲得的資料及就董事所知，報告期及截至本報告日期，本公司已發行股本總數不少於25%由公眾持有。

## 主要風險及不確定因素

多個因素可能影響本集團的業績及業務營運。有關詳情請參閱本報告第15頁至第16頁。

## 與員工、供應商及客戶的關係

**本集團與員工：**本集團的發展，是將環保產業的發展、環境的價值與員工利益融為一體，實現企業效益、員工成長與社會價值的和諧統一。

**本集團與供應商：**本集團通過供應商會議等多種形式讓供應商瞭解到本集團近況、準備要開發的產品、未來對原料、輔料的需求等信息，使供應商提前收集到有效的產品信息及生產產品所需的原料準備，既可削減成本，又能縮短時間達到最佳採購。

**本集團與客戶：**本集團通過「提高品質、貼近服務、增進理解、取得互信」的原則與客戶建立良好關係。本集團努力實現與供應商、客戶和諧共生，共同創造價值、分享成果。注重與各相關方的溝通與協調，共同構築信任與合作的平台。



## 環保政策

本集團主要從事加工及銷售資源化利用產品、提供廢物處理服務、興建及提供環保系統及服務及化工产品貿易業務。此外，本公司秉承「讓世界沒有垃圾」的企業使命，堅持廢物處理的減量化、無害化、資源化原則，不斷開拓廢物處理處置的新技術和新工藝，致力於創建環保、健康、安全的工作環境，以「以技術創新為導向，以危廢為基礎的中國領先的一站式綜合環保服務提供商」為戰略目標，保證本公司安全、持續發展，實現與社會、環境的「和諧，共贏」。

按上市規則附錄27要求之環境、社會及管治報告，本公司將於2017年7月28日前另行刊發。

## 報告期後事項

廣晟公司與張維仰先生於2017年1月18日簽署了《關於東江環保股份有限公司6.88%股權之轉讓協議》，張維仰先生同意以代價人民幣1,350,363,600元(即每股作價人民幣22.126元)將其持有的公司61,030,624股股份(佔公司當時股本總額的6.88%)協議轉讓給廣晟公司。2017年2月7日，張先生取得了《中國證券登記結算有限責任公司過戶登記確認書》，張先生將其持有的公司61,030,624股股份已過戶至廣晟公司名下，至此張先生與廣晟公司協議轉讓該部分公司股份的股權過戶已完成。廣晟公司成為公司最大單一表決權的股東。於本報告日，廣晟公司持有公司139,456,690股股份(佔公司股本總額的15.72%)。

第一期綠色公司債券發行規模為人民幣6億元，已於2017年4月12日在深圳證券交易所上市。簡稱及代碼分別為「17東江G1」及「112501」。

## 獲准許的彌償條文

根據本公司公司章程細則，董事可從本公司之資產獲得彌償，就彼等作為董事獲判勝訴或獲判無罪之任何民事或刑事，法律程序中提出抗辯所產生或蒙受之所有損失或負債，可獲確保免就此受任何損害。本公司已購買及維持董事的責任保險，為本公司董事及本公司附屬公司的董事提供適當的保障。



# 董事會工作報告

## 遵守法律及法規

本集團須遵守本集團經營的司法管轄區的相關法律及法規。本集團的營運主要由本公司於中國的附屬公司進行。因此，我們的營運須遵守中國的相關法律及法規。於截至2016年12月31日止年度及直至本報告日期，本集團並無違反任何相關法律及法規而對本集團的開發、表現及業務造成重大影響。

## 核數師

本公司現任核數師為信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)，並將於擬舉行的本公司年度股東大會上提呈有關續聘信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司核數師之決議案。

代表董事會

東江環保股份有限公司

劉韜

董事長

中國•廣東省•深圳市

2017年3月29日



# 監事會工作報告

致東江環保股份有限公司(「本公司」)

全體股東：

本年度，本公司監事會(「監事會」)全體成員按照中國《公司法》，香港相關法例及條例的規定及本公司組織章程細則(「章程」)的有關規定，認真履行監督職責，有效維護了本公司及本公司股東(「股東」)的權益和利益。

2017年3月29日監事會召開會議，審議通過了本集團2016年度財務報告及審計報告初稿。監事會認為該財務報告已按有關的會計準則編製，真實、公允地反映了本集團的財務狀況和經營業績。

監事會認為，本年度，董事會全體成員和本集團高級管理人員遵守勤勉、誠信原則，忠實履行公司章程規定的職責，認真貫徹股東大會和董事會的各項決議，未發現有違反法律、法規、公司章程的行為。

在新的一年裡，監事會仍將一如既往地依據公司章程及上市規則的有關規定忠實、勤勉地履行監督職責，維護和保障本公司及股東利益不受侵害。

承監事會命

東江環保股份有限公司

張岸力

監事會主席

中國深圳

2017年3月29日



# 企業管治報告

## 企業管治

本公司矢志不移地通過不斷完善企業管理常規及程序，致力達到並維持企業管治的整體高水平，且一向深諳責任承擔及與股東溝通的重要性，通過建立完善及有效的董事會、綜合內部監控系統及穩定的企業架構，本公司致力於完整及具透明度地披露資料、提升營運穩健度，並鞏固及增加股東價值及利潤。

本公司於報告期內已經採納並一直遵守上市規則附錄14所載的《企業管治守則》(「守則」)守則條文。

## 董事及監事進行證券交易

本公司已採納不寬鬆於上市規則附錄10所載交易必守標準的證券交易標準守則(「標準守則」)作為本公司董事進行證券交易的守則。本公司已向全體董事及監事作出個別查詢，並未發現董事及監事於報告期內有任何違反聯交所規定的有關董事及監事證券交易標準守則及本公司行為守則的情況。

## 董事會

董事會對本公司股東負責，其首要工作是制訂本集團的發展方針及策略，並監管各項方針政策的落實以及管理層的表現。此外，董事會還負責制訂及檢討本集團基本制度和程序，審批投資方案、年度預算、季度及全年業績，及批准重大交易及其他重大運營及財務事宜。

董事會目前由本公司三位執行董事劉韜先生、陳曙生先生及李永鵬先生；三位非執行董事劉伯仁先生、鄧謙先生及黃藝明先生；及三位獨立非執行董事黃顯榮先生、曲久輝先生及朱征夫先生組成。劉韜先生為董事長。現有董事具備適用於公司業務及行業性質的技能、才幹及經驗。董事及高級管理人員的經驗及相互關係，載於本年報第21頁至第24頁。

根據本公司章程細則(「章程細則」)規定，董事會將本公司之日常運作授權執行董事及本公司高級管理人員處理，包括主持經營管理工作，實施董事會批准之重要策略及發展計劃等。另一方面，董事會對若干有關戰略性決定的重大事項進行審批。

本公司日常管理、行政及運作均由行政總裁及高級管理層負責，包括編製年度及中期報告供董事會批准以向公眾發表；實施董事會批准的各项策略；實施內部監控程序，以及確保遵守按照有關法律規定及其他法規及規則。



本公司已就其董事及高級管理人員可能面對的法律訴訟安排適當的投保，並將每年檢討該等保險。

董事會約每季度舉行1次定期會議。定期會議通知至少14天前發出，以讓全體董事皆有機會出席。會議議程在諮詢各董事後制訂，董事皆有機會提出商討事項列入會議議程。董事會文件至少於董事會會議舉行3天前提呈董事傳閱。

於報告期董事會舉行了30次會議，下表載列各董事之出席記錄：

董事姓名	出席／會議舉行數量
<b>執行董事</b>	
劉韜先生(董事長)(註1)	6/6
張維仰先生(董事長)(註2)	14/16
陳曙生先生(行政總裁)	30/30
李永鵬先生(副董事長、副總裁)	30/30
<b>非執行董事</b>	
黃藝明先生	6/6
劉伯仁先生	6/6
鄧謙先生(註3)	6/6
馮濤先生(副董事長)	24/24
孫集平女士(註4)	24/24
<b>獨立非執行董事</b>	
黃顯榮	30/30
曲久輝	30/30
朱征夫(註5)	6/6
蘇啓雲(註6)	24/24
平均出席率	99.16%

註：

1. 劉韜先生於2016年10月11日被委任為董事長。截至2016年12月31日止年度劉先生在其任期內參加6次董事會會議中的6次會議。
2. 張維仰先生於2016年7月13日辭任董事長、執行董事職務。截至2016年7月13日止年度張先生在其任期內參加16次董事會會議中的14次會議。
3. 黃藝明先生、劉伯仁先生及鄧謙先生於2016年10月11日分別被委任非執行董事職務。截至2016年12月31日止年度他們在其任期內參加6次董事會會議中的6次會議。



# 企業管治報告

4. 馮濤先生、孫集平女士於2016年10月11日分別辭任非執行董事職務。截至2016年10月11日止年度他們在其任期內參加24次董事會會議中的24次會議。
5. 朱征夫先生於2016年10月11日被委任為獨立非執行董事職務。截至2016年12月31日止年度朱先生在其任期內參加6次董事會會議中的6次會議。
6. 蘇啓雲先生於2016年10月11日辭任獨立非執行董事職務。截至2016年10月11日止年度蘇先生在其任期內參加24次董事會會議中的24次會議。

李永鵬先生(執行董事)是張維仰先生(前任董事長及執行董事)的外甥。除上述披露者外，董事會成員之間無其他關係(包括經濟、業務、家庭或其他實質／相關關係)。

## 董事長及行政總裁

劉韜先生為董事會董事長及陳曙生為本公司總裁。

董事會董事長主要負責領導董事會，使董事會有效運作，確保董事會及時處理關鍵事項，為本公司提供策略性指引，並肩負確保公司制定良好的企業管治常規及程序的首要責任。總裁主要負責本公司日常業務的管理及有效地實施本公司的企業策略及政策。

有關董事會及本公司總裁職責列載於章程細則。

## 非執行董事

自本公司上市之日起，董事會成員2/3為非執行董事(其中1/3為獨立非執行董事)。非執行董事具備適當的專業資格或有關財務管理專長，因此，在資歷及人數上均足以行使獨立判斷及作出具有影響力的建議。董事會已接獲各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條就其獨立性而呈交的年度書面確認，亦確信其獨立性。

董事黃顯榮先生及曲久輝先生已與本公司訂立自2014年6月10日舉行的年度股東大會起為期3年之合約。董事劉伯仁、鄧謙、黃藝明及朱征夫已與本公司訂立服務合同，任期自2016年10月11日起計至第五屆董事會任期結束時止。



## 董事持續專業發展

根據企業管治要求及關於本公司上市之相關規則及法規要求，董事已參與持續專業發展計劃，以發展及更新彼等知識及技能。以下列載報告期內每位董事培訓詳情：

董事姓名	參與培訓／簡介會	閱讀材料
<b>執行董事</b>		
劉韜先生(董事長)	√	√
張維仰先生	√	√
陳曙生先生(行政總裁)	√	√
李永鵬先生(副董事長、副總裁)	√	√
<b>非執行董事</b>		
黃藝明先生	√	√
劉伯仁先生	√	√
鄧謙先生	√	√
馮濤先生(副董事長)	√	√
孫集平女士	√	√
<b>獨立非執行董事</b>		
朱征夫先生	√	√
黃顯榮先生	√	√
曲久輝先生	√	√
蘇啓雲先生	√	√

## 董事提名、選舉及重選

董事由董事會甄選及提名，由股東大會選舉產生。董事會提名新董事的程序為：1)接收董事候選人推薦書，或自行物色(或通過中介代理機構)合適董事人選；2)董事會對推薦的董事人選進行資格審查，並召開會議確定最終的董事候選人；3)董事會將董事候選人提交本公司股東大會選舉，以普通決議案批准通過。

本公司提名委員會通過搜尋董事候選人，並形成書面材料，召開會議對初選人員進行資格審查及向董事會推薦候選人以填補董事會成員空缺。

董事會對董事候選人資格審查的依據為：1)履行董事職務所需之技能、知識及經驗；2)符合章程細則、《公司法》及《上市規則》規定之董事及獨立非執行董事任職資格。新委任的董事會成員將獲得由外聘律師提供的資料及高級管理層對本公司背景及業務的恰當介紹。



# 企業管治報告

董事會負責定期檢討董事會的架構、人數、組成及其多元化佈局，並就任何為配合本公司的企業策略而擬對董事作出變動。報告期內，董事會已檢討其董事會多元化策略，並認為現時董事會的架構、人數、組成及多元化佈局是適合的。

根據章程細則，董事(包括非執行董事)任期三年，任期屆滿，可以應選連任。

## 股東大會

報告期內本公司共舉行3次股東大會。以下列載各董事在該等會議的出席記錄：

董事姓名	出席／會議舉行數量
<b>執行董事</b>	
劉韜先生(董事長)(註1)	0/0
張維仰先生(註2)	1/2
陳曙生先生(行政總裁)	3/3
李永鵬先生(副董事長、副總裁)	3/3
<b>非執行董事</b>	
劉伯仁先生	0/0
鄧謙先生	0/0
黃藝明先生(註3)	0/0
馮濤先生(副董事長)	2/3
孫集平女士(註4)	2/3
<b>獨立非執行董事</b>	
朱征夫先生(註5)	0/0
黃顯榮先生	2/3
曲久輝先生	2/3
蘇啓雲先生(註6)	1/3
平均出席率	69.57%

註：

1. 劉韜先生於2016年10月11日被委任為董事長。截至2016年12月31日止年度劉先生在其任期內未召開股東大會。
2. 張維仰先生於2016年7月13日辭任董事長、執行董事職務。截至2016年7月13日止年度張先生在其任期內參加2次股東大會中的1次會議。
3. 黃藝明先生、劉伯仁先生及鄧謙先生於2016年10月11日分別被委任非執行董事職務。截至2016年12月31日止年度他們在其任期內未召開股東大會。



4. 馮濤先生、孫集平女士於2016年10月11日分別辭任非執行董事職務。截至2016年10月11日止年度他們在其任期內參加3次股東大會中的2次會議。
5. 朱征夫先生於2016年10月11日被委任為獨立非執行董事職務。截至2016年12月31日止年度朱先生在其任期內未召開股東大會。
6. 蘇啓雲先生於2016年10月11日辭任獨立非執行董事職務。截至2016年10月11日止年度蘇先生在其任期內參加3次股東大會中的1次會議。

## 審核委員會

本公司已於2003年1月14日設有具有特定成文職權範圍的本公司審核委員會(「**審核委員會**」)，以審核及監督外部審計機構是否獨立客觀及審核程序是否有效，就外部審計機構提供非審計服務制定政策及執行，審核本公司的財務信息及其披露，監督本公司的內部審計制度及其實施，審閱及監察本集團的財務報告程序及本公司內部控制制度。

審核委員會由本公司三名獨立非執行董事曲久輝先生、朱征夫先生及黃顯榮先生組成。黃顯榮先生已獲委任為審核委員會主席。審核委員會已審閱本公司報告期之財務報告及本報告。

有關審核委員會，主要職責包括：

- a. 審核及監督外部審計機構是否獨立客觀及審計程序是否有效；
- b. 就外部審計機構提供非審計服務制定政策並執行；
- c. 審核公司的財務信息及其披露；
- d. 監督公司的內部審計制度及其實施；及
- e. 審閱及監查本集團的財務報告程序及內部控制制度。



# 企業管治報告

報告期內審核委員會已舉行4次會議以商討本集團之季度及全年財務報表，檢討本集團所採納之會計準則及實務，內部監控制度等。下表載列年內審核委員會各成員之出席率：

審核委員會成員姓名	出席率
黃顯榮先生(主席)	4/4
曲久輝先生	4/4
朱征夫先生(註1)	1/1
蘇啓雲先生(註2)	3/3
平均出席率	100%

註：

1. 朱征夫先生於2016年10月11日被委任為獨立非執行董事職務。截至2016年12月31日止年度朱先生在其任期內參加1次審核委員會中的1次會議。
2. 蘇啓雲先生於2016年10月11日辭任獨立非執行董事職務。截至2016年10月11日止年度蘇先生在其任期內參加3次審核委員會中的3次會議。

## 薪酬與考核委員會

本公司薪酬與考核委員會(「薪酬與考核委員會」)於2005年6月成立，具有符合薪酬與考核委員會議事規則的職權範圍。

薪酬與考核委員會現時由本公司三名獨立非執行董事朱征夫先生、曲久輝先生及黃顯榮先生組成。朱征夫先生已獲委任為薪酬與考核委員會主席。

薪酬與考核委員會的主要職責是檢討本公司董事及高級管理人員薪酬及考核政策，及向董事會建議個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇，以及董事會指示的其他有關薪酬事宜。

向董事會建議個別執行董事及高級管理成員的薪酬待遇之模式已被採納。



報告期內薪酬與考核委員會舉行7次會議，商討了董事及高級管理人員的薪酬及考評政策。下列載列薪酬與考核委員會各成員之出席率：

薪酬與考核委員會成員姓名	出席／會議舉辦數量
朱征夫先生(註1)	3/3
黃顯榮先生	7/7
曲久輝先生	7/7
蘇啓雲先生(註2)	4/4
平均出席率	100%

註：

1. 朱征夫先生於2016年10月11日被委任為獨立非執行董事職務。截至2016年12月31日止年度朱先生在其任期內參加3次薪酬與考核委員會中的3次會議。
2. 蘇啓雲先生於2016年10月11日辭任獨立非執行董事職務。截至2016年10月11日止年度蘇先生在其任期內參加4次薪酬與考核委員會中的4次會議。

## 提名委員會

本公司提名委員會(「**提名委員會**」)於2010年11月9日設立，其議事規則詳細闡述提名委員會的職權範圍。提名委員會分別由兩名獨立非執行董事曲久輝先生及黃顯榮先生及一名執行董事劉韜先生組成。曲先生被任命為提名委員會的主任。提名委員會主要職責是為檢討董事會結構、規模、成分、多元化政策及董事會獨立性，以及董事會推薦候選人以填補董事會會員空缺。



# 企業管治報告

報告期內提名委員會舉行2次會議，檢討董事會的結構、規模及構成，評估獨立非執行董事獨立性及向董事會推薦候選人以填補董事會會員空缺，下表載列報告期內提名委員會各成員之出席率：

提名委員會成員姓名	出席／會議舉辦數量
劉韜先生	1/1
張維仰先生	1/1
黃顯榮先生	2/2
曲久輝先生(主席)	2/2
平均出席率	100%

註：

1. 劉韜先生於2016年10月11日被委任為董事長。截至2016年12月31日止年度劉先生在其任期內參加1次提名委員會中的1次會議。
2. 張維仰先生於2016年7月13日辭任董事長、執行董事職務。截至2016年7月13日止年度張先生在其任期內參加1次提名委員會中的1次會議。

## 戰略發展委員會

本公司戰略發展委員會(「戰略發展委員會」)於2010年11月9日設立，其議事規則詳細闡述戰略發展委員會的職權範圍。戰略發展委員會由兩名執行董事劉韜先生及陳曙生先生及一名獨立非執行董事曲久輝先生組成。張先生被任命為戰略發展委員會的主任。戰略發展委員會主要職責是根據發展戰略規劃、重大投資融資方案、重大資本運作、資產經營項目及項目實施檢查等提出建議。



報告期，戰略發展委員會舉行2次會議，商討了公司長期發展戰略規劃及公司重大投資融資方案。下表載列年內戰略發展委員會各成員之出席率：

戰略發展委員會成員姓名	出席／會議舉辦數量
劉韜先生(主席)(註1)	1/1
張維仰先生(主席)(註2)	1/1
陳曙生先生	1/1
馮濤先生(註3)	1/1
曲久輝先生	2/2
平均出席率	100%

註：

1. 劉韜先生於2016年10月11日被委任為董事長。截至2016年12月31日止年度劉先生在其任期內參加1次戰略發展委員會中的1次會議。
2. 張維仰先生於2016年7月13日辭任董事長、執行董事職務。截至2016年7月13日止年度張先生在其任期內參加2次戰略發展委員會中的1次會議。
3. 馮濤先生於2016年10月11日辭任非執行董事職務。截至2016年10月11日止年度他們在其任期內參加1次戰略發展委員會中的1次會議。

## 核數師酬金

報告期，本公司支付予核數師信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)審計服務的酬金共人民幣1,250,000元。於報告期內，本公司外部核數師未提供非審計服務。

## 公司秘書

王恬女士自2012年12月17日起為本公司公司秘書及王女士於報告期亦已接受不少於15小時的相關專業培訓。

## 股東權利及投資者關係

本公司鼓勵股東出席股東大會，股東大會通告於會議舉行前45日發出。根據組織章程規定，單獨或合併持有公司發行的有表決權的股份百分之十(10)以上(含百分之十(10))的股東，有權召開股東特別大會，惟需以書面形式向董事會提出要求，而有關事實發生之日起2個月董事會須召開臨時股東大會。股東有權對本公司的業務經營活動進行監督，以及提出建議或質詢。



# 企業管治報告

本公司歡迎股東及公眾投資者向公司作出查詢並提供意見及建議。作為溝通的渠道，本公司網站特開設投資者關係頻道，以刊載本集團的基本資料及最新發展。董事會盡力參加股東大會以接受股東問詢。

股東任何時候可通過當面遞交、傳真、電子郵件、特快專遞、掛號空郵等途徑以書面形式將其問詢及關注寄至董事會，連絡人信息如下：

收件人： 王娜女士  
地址： 中華人民共和國深圳市南山區科技園北區朗山路9號東江環保大樓11樓  
電子郵件： ir@dongjiang.com.cn  
電話： 86 (755) 86676092  
傳真： 86 (755) 86676002

或於本公司網站<http://www.dongjiang.com.cn>標題為「投資者關係」欄目下留言。

## 於股東大會提案

根據本公司章程細則規定，單獨或合計持有公司有表決權的股份總額3%以上的股東，有權以書面形式向本公司提出新的提案，本公司應當將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。另外，單獨或合計持有公司發行在外的有表決權的股份總額3%以上(含3%)的股東可以在股東大會召開10日前以書面形式向公司提出臨時提案並提交召集人。召集人應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。

## 修訂本公司章程

鑒於本公司於2016年第二次臨時股東大會及2016年第二次A股類別股東會及2016年第二次H股類別股東會議通過2016年限制性A股票激勵計劃，於2016年11月發行A股，故此修改章程細則以相應增加本公司註冊資本及A股數量。請參閱本公司日期為2016年8月28日之通函有關上述事宜的詳情。

除上述披露者外，報告期本公司憲章文件無實質更改。

## 高級管理人員薪酬

按等級劃的酬金	高級管理層人數
人民幣零元至人民幣837,800元(約為港幣1,000,000元)	1
人民幣837,800元至人民幣1,675,600元(約為港幣1,000,001元至2,000,000元)	4



報告期有關本集團高級管理人員及5名最高薪酬人士的薪酬支付情況載於本報告之財務報表附註十一、3(2)。

## 企業管治職能

董事會負責履行守則所載守則條文第D.3.1條企業管治職責。於本報告日期，董事會已審閱及監控(a)本公司企業管治政策及常規；(b)董事及高級管理人員培訓及持續專業發展；(c)政策及監管規定合規本公司的政策及常規；(d)本公司行為守則；及(e)本公司對守則披露要求的合規情況。

## 財務報告

董事已確認彼等須負責編製真實與公平地反映集團財務狀況之財務報表。在編製真實與公平地反映集團財務狀況之財務報表時，必須選擇及貫徹採用合適之會計政策。核數師之責任乃根據其審核工作之結果，對該等財務報表作出獨立意見，並向本公司股東報告其意見。核數師之責任乃載列於本報告第52至57頁審計報告內。

## 風險管理、內部監控和內部審核

報告期董事會已進行年度檢討，檢討本集團風險管理及內部監控系統的成效。有關檢討涵蓋財務、運營及合規的重要監控方面，以及風險管理。根據檢討，董事會並未發現特別事項顯示風險管理及內部監控為無效或不足。

本公司內部監控制度包括制訂一套於本集團範圍適用的全面的內部管理制度和審批流程。本集團制定完善的預算管理制度。各下屬公司和各業務的管理層每年均制訂全年的業務計劃及預算，供執行董事審批。此外，執行董事每月與各下屬公司和各業務的管理層召開會議，回顧業務運營狀況，潛在業務風險及應對策略。

本公司已建立內部審核功能，確保內部監控制度的有效性及風險的識別和防範。內部審核主管定期向執行董事匯報有關工作和建議。2016年度的審核報告已提交董事會，並無發現重大事項。

董事會承認其須對風險管理及內部監控系統負責，並有責任檢討該等制度的有效性。然而股東應留意該等系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。



# 審計報告

XYZH/2017SZA30090

東江環保股份有限公司全體股東：

## 一、審計意見

我們審計了東江環保股份有限公司(以下簡稱「東江環保公司」)財務報表，包括2016年12月31日的合併及母公司資產負債表，2016年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表，以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了東江環保公司2016年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2016年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

## 二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於東江環保公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

## 三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。



## 1. 收入確認

關鍵審計事項	審計中的應對
<p>如東江環保公司合併財務報表附註六、51所述，東江環保公司的主要收入為廢物處理處置服務。因為收入是東江環保公司的關鍵績效指標之一，而當中涉及因收入計入錯誤的會計期間或遭到操控而產生固有風險，故此，我們把收入是否計入恰當的會計期間及是否有重大錯報列為關鍵審計事項。</p>	<p>我們執行的主要審計程序如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 我們測試管理層廢物處理處置收入確認內部控制系統與執行的程序，以及評估廢物處理處置收入是否計入恰當的會計期間控制系統的有效性。</li> <li>- 我們對東江環保公司廢物處理處置收入截止性進行實質性分析程序，關注東江環保公司收入的準確性及是否計入恰當的會計期間。</li> <li>- 我們審查了與廢物處理處置收入相關的會計核算，並檢查了重大及相關文檔記錄，與管理層討論，並評估管理層對收入確認是否有重大偏頗和錯報的跡象。</li> </ul>



# 審計報告

## 2. 應收賬款減值評估

關鍵審計事項	審計中的應對
<p>截至2016年12月31日，如東江環保公司合併財務報表附註四、32(1)及六、4所述，東江環保公司應收賬款餘額51,097.98萬元，壞賬準備金額1,762.96萬元，淨額為49,335.02萬元，賬面價值較高。東江環保公司應收賬款主要是東江環保公司銷售資源化利用產品及提供廢物處置服務等業務形成，屬於公司重要資產。若應收賬款不能按期收回或無法收回而發生壞賬，對財務報表影響較為重大，為此我們把應收賬款的壞賬準備列為關鍵審計事項。</p>	<p>我們執行的主要審計程序如下：</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- 我們評估和測試東江環保公司應收賬款壞賬準備計提內部控制流程，評估關鍵假設及數據的合理性。</li><li>- 我們審閱東江環保公司應收賬款的壞賬準備計提過程，評估所採用會計政策的合理性。</li><li>- 我們分析及比較東江環保公司本年度及過去應收賬款的壞賬準備的合理及一致性。</li><li>- 我們與管理層討論應收賬款回收情況及可能存在的回收風險。</li></ul>



## 3. 商譽減值評估

關鍵審計事項	審計中的應對
截至2016年12月31日，如東江環保公司合併財務報表附註四、32(3)及六、20所述，東江環保公司商譽淨值為111,886.04萬元，賬面價值較高，為東江環保公司歷年收購子公司形成，如果商譽有發生任何減值的情況，對東江環保公司財務報表可能產生重大影響。	我們執行的主要審計程序如下： - 我們與管理層討論商譽減值評估的方法，包括每個組成部分的預測未來收入、現金流折現率等假設的合理性及每個組成部分盈利狀況的判斷和評估。
由於東江環保公司所屬各收購子公司經營情況不盡相同，東江環保公司商譽減值的測試過程複雜，需要依賴東江環保公司管理層對收購子公司的預測未來收入、現金流折現率等假設作出判斷和評估，因此我們將商譽減值準備的評估列為關鍵審計事項。	- 依據我們對該業務和行業的知識，評估管理層關鍵假設及數據的合理性。 - 根據管理層提供的數據和支持憑證，包括每個組成部分的預算，關注管理層對該等預算的合理性。

## 四、其他信息

東江環保公司管理層(以下簡稱「**管理層**」)對其他信息負責。其他信息包括東江環保公司2016年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。



# 審計報告

## 五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估東江環保公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項（如適用），並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算東江環保公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督東江環保公司的財務報告過程。

## 六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，併出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。



- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對東江環保公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致東江環保公司不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容(包括披露)，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就東江環保公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

## 信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：  
王建新(項目合夥人)

中國 北京  
二零一七年三月二十九日

中國註冊會計師：  
楊帆



# 合併資產負債表

2016年12月31日

編製單位：東江環保股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	六、1	<b>1,160,073,128.47</b>	857,729,303.89
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	六、2	<b>1,667,820.00</b>	1,546,950.00
應收票據	六、3	<b>43,826,934.87</b>	37,323,244.22
應收賬款	六、4	<b>493,350,206.69</b>	708,871,228.45
預付款項	六、5	<b>58,626,629.51</b>	72,927,079.31
應收利息	六、6	<b>612,851.17</b>	7,360,824.92
應收股利			
其他應收款	六、7	<b>250,742,693.80</b>	111,520,062.60
買入返售金融資產			
存貨	六、8	<b>267,170,579.55</b>	269,269,500.71
貸款	六、9	<b>274,275,000.00</b>	164,909,000.00
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產	六、10	<b>16,930,533.96</b>	29,880,000.00
其他流動資產	六、11	<b>144,416,881.51</b>	61,480,719.63
<b>流動資產合計</b>		<b>2,711,693,259.53</b>	2,322,817,913.73
<b>非流動資產：</b>			
發放貸款及墊款			
可供出售金融資產	六、12	<b>14,931,700.00</b>	14,431,700.00
持有至到期投資			
長期應收款	六、13	<b>225,111,058.25</b>	178,451,741.32
長期股權投資	六、14	<b>138,075,173.33</b>	135,103,824.53
投資性房地產	六、15	<b>66,388,962.20</b>	53,870,800.00
固定資產	六、16	<b>1,397,225,395.38</b>	1,300,163,729.23
在建工程	六、17	<b>1,455,607,111.76</b>	920,813,006.28
工程物資			
固定資產清理			
無形資產	六、18	<b>828,345,528.78</b>	734,909,614.71
開發支出	六、19	<b>9,887,422.97</b>	
商譽	六、20	<b>1,118,860,359.88</b>	678,249,563.02
長期待攤費用	六、21	<b>5,027,895.31</b>	4,526,303.98
遞延所得稅資產	六、22	<b>20,565,246.42</b>	16,869,453.90
其他非流動資產	六、23	<b>197,429,402.27</b>	325,009,553.84
<b>非流動資產合計</b>		<b>5,477,455,256.55</b>	4,362,399,290.81
<b>資產總計</b>		<b>8,189,148,516.08</b>	6,685,217,204.54



# 合併資產負債表

2016年12月31日

編製單位：東江環保股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
<b>流動負債：</b>			
短期借款	六、24	<b>1,735,862,188.25</b>	1,271,195,143.96
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
應付票據			
應付賬款	六、25	<b>713,257,454.13</b>	446,944,120.12
預收款項	六、26	<b>122,667,701.18</b>	78,560,760.37
應付職工薪酬	六、27	<b>49,024,619.72</b>	43,408,407.97
應交稅費	六、28	<b>94,270,901.66</b>	52,059,636.23
應付利息	六、29	<b>492,344.62</b>	4,549,891.86
應付股利	六、30	<b>2,240,850.00</b>	8,199,300.00
其他應付款	六、31	<b>386,376,361.66</b>	313,756,577.15
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債	六、32	<b>296,546,305.45</b>	358,101,112.94
其他流動負債	六、33	<b>7,063,249.92</b>	15,991,266.68
<b>流動負債合計</b>		<b>3,407,801,976.59</b>	2,592,766,217.28
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	六、34	<b>397,910,986.99</b>	378,612,454.33
應付債券	六、35	<b>357,165,749.95</b>	356,373,249.26
其中：優先股			
永續債			
長期應付款	六、36	<b>2,047,313.05</b>	4,349,002.35
長期應付職工薪酬			
專項應付款			
預計負債			
遞延收益	六、37	<b>152,709,774.72</b>	124,524,127.11
遞延所得稅負債	六、22	<b>3,005,865.08</b>	2,227,324.26
其他非流動負債	六、38	<b>2,813,900.00</b>	6,829,288.18
<b>非流動負債合計</b>		<b>915,653,589.79</b>	872,915,445.49
<b>負債合計</b>		<b>4,323,455,566.38</b>	3,465,681,662.77
<b>所有者權益：</b>			
股本	六、39	<b>887,152,102.40</b>	869,382,102.40
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六、40	<b>518,915,703.92</b>	360,917,434.35
減：庫存股	六、41	<b>210,095,760.00</b>	99,934,300.00
其他綜合收益	六、42	<b>3,060,802.36</b>	-963,853.76
專項儲備	六、43	<b>1,912,526.46</b>	146,004.53
盈餘公積	六、44	<b>190,854,508.48</b>	153,885,483.70
一般風險準備	六、45	<b>4,114,125.00</b>	2,473,635.00
未分配利潤	六、46	<b>1,892,980,408.00</b>	1,467,253,273.48
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>3,288,894,416.62</b>	2,753,159,779.70
少數股東權益	六、47	<b>576,798,533.08</b>	466,375,762.07
<b>股東權益合計</b>		<b>3,865,692,949.70</b>	3,219,535,541.77
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>8,189,148,516.08</b>	6,685,217,204.54

法定代表人：  
劉韜

主管會計工作負責人：  
李蒲林

會計機構負責人：  
王敏艷



# 母公司資產負債表

2016年12月31日

編製單位：東江環保股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		<b>513,255,882.45</b>	385,142,403.44
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		<b>1,667,820.00</b>	1,546,950.00
應收票據		<b>3,514,255.67</b>	12,951,241.20
應收賬款	十七、1	<b>237,317,626.16</b>	245,449,290.56
預付款項		<b>3,808,820.33</b>	10,228,931.61
應收利息		<b>612,851.17</b>	6,956,697.92
應收股利			
其他應收款	十七、2	<b>1,599,957,230.03</b>	1,643,552,908.75
存貨		<b>2,858,170.21</b>	25,382,242.24
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產		<b>16,930,533.96</b>	29,880,000.00
其他流動資產		<b>82,747,324.17</b>	5,163,637.80
<b>流動資產合計</b>		<b>2,462,670,514.15</b>	2,366,254,303.52
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產		<b>14,931,700.00</b>	14,431,700.00
持有至到期投資			
長期應收款		<b>219,603,856.25</b>	174,457,445.32
長期股權投資	十七、3	<b>3,131,524,591.46</b>	2,587,963,442.17
投資性房地產		<b>66,388,962.20</b>	53,870,800.00
固定資產		<b>90,985,913.64</b>	181,368,587.45
在建工程		<b>87,631,260.74</b>	94,177,364.03
工程物資			
固定資產清理			
無形資產		<b>9,587,049.63</b>	70,034,949.44
開發支出		<b>9,887,422.97</b>	
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產		<b>11,188,168.59</b>	10,984,736.58
其他非流動資產		<b>45,635,810.48</b>	205,074,363.90
<b>非流動資產合計</b>		<b>3,687,364,735.96</b>	3,392,363,388.89
<b>資產總計</b>		<b>6,150,035,250.11</b>	5,758,617,692.41



# 母公司資產負債表

2016年12月31日

編製單位：東江環保股份有限公司

單位：人民幣元

項目	年末餘額	年初餘額
<b>流動負債：</b>		
短期借款	<b>1,657,971,988.25</b>	1,179,439,143.96
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		
應付票據		
應付賬款	<b>257,378,082.38</b>	223,519,658.75
預收款項	<b>27,015,378.52</b>	28,843,607.22
應付職工薪酬	<b>10,454,227.31</b>	19,383,741.62
應交稅費	<b>40,921,261.18</b>	25,683,829.65
應付利息	<b>376,379.53</b>	4,164,292.16
應付股利	<b>1,982,450.00</b>	2,385,300.00
其他應付款	<b>538,029,118.15</b>	814,195,436.97
劃分為持有待售的負債		
一年內到期的非流動負債	<b>213,712,490.59</b>	280,000,000.00
其他流動負債	<b>356,083.08</b>	6,746,083.10
<b>流動負債合計</b>	<b>2,748,197,458.99</b>	2,584,361,093.43
<b>非流動負債：</b>		
長期借款	<b>93,391,847.72</b>	210,400,000.00
應付債券	<b>357,165,749.95</b>	356,373,249.26
其中：優先股		
永續債		
長期應付款		
長期應付職工薪酬		
專項應付款		
預計負債		
遞延收益	<b>21,592,433.28</b>	11,760,536.11
遞延所得稅負債	<b>3,005,865.08</b>	2,227,324.26
其他非流動負債	<b>2,813,900.00</b>	2,224,277.36
<b>非流動負債合計</b>	<b>477,969,796.03</b>	582,985,386.99
<b>負債合計</b>	<b>3,226,167,255.02</b>	3,167,346,480.42
<b>所有者權益：</b>		
股本	<b>887,152,102.40</b>	869,382,102.40
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	<b>573,027,582.34</b>	427,106,920.28
減：庫存股	<b>210,095,760.00</b>	99,934,300.00
其他綜合收益	<b>3,509,701.20</b>	
專項儲備		
盈餘公積	<b>174,343,233.38</b>	139,839,728.58
未分配利潤	<b>1,495,931,135.77</b>	1,254,876,760.73
<b>股東權益合計</b>	<b>2,923,867,995.09</b>	2,591,271,211.99
<b>負債和股東權益總計</b>	<b>6,150,035,250.11</b>	5,758,617,692.41

法定代表人：  
劉韜

主管會計工作負責人：  
李蒲林

會計機構負責人：  
王敏艷



# 合併利潤表

2016年度

編製單位：東江環保股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
<b>一、營業總收入</b>		<b>2,617,076,763.36</b>	2,402,986,382.18
其中：營業收入	六、51	<b>2,569,430,776.58</b>	2,373,341,795.34
利息收入	六、51	<b>47,645,986.78</b>	29,644,586.84
已賺保費			
手續費及佣金收入			
<b>二、營業總成本</b>		<b>2,212,750,690.89</b>	2,070,161,725.91
其中：營業成本	六、51	<b>1,671,757,249.99</b>	1,624,259,009.25
利息支出			
手續費及佣金支出		<b>4,248.41</b>	20,175.96
税金及附加	六、53	<b>38,107,000.05</b>	17,381,387.31
銷售費用	六、54	<b>57,847,413.77</b>	53,479,226.74
管理費用	六、55	<b>339,798,493.78</b>	298,298,983.15
財務費用	六、56	<b>96,085,768.38</b>	64,511,336.58
資產減值損失	六、57	<b>9,150,516.51</b>	12,211,606.92
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	六、58	<b>1,144,046.00</b>	-507,510.00
投資收益(損失以「-」號填列)	六、59	<b>178,841,427.09</b>	29,653,709.13
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>16,085,160.64</b>	28,489,687.90
匯兌收益(損失以「-」號填列)			
<b>三、營業利潤(虧損以「-」號填列)</b>		<b>584,311,545.56</b>	361,970,855.40
加：營業外收入	六、60	<b>117,687,247.43</b>	92,155,412.99
其中：非流動資產處置利得		<b>320,941.33</b>	200,277.98
減：營業外支出	六、61	<b>28,293,377.31</b>	4,773,213.68
其中：非流動資產處置損失		<b>17,654,295.28</b>	1,134,330.53
<b>四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>		<b>673,705,415.68</b>	449,353,054.71
減：所得稅費用	六、62	<b>96,569,564.69</b>	64,178,987.43
<b>五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>		<b>577,135,850.99</b>	385,174,067.28
歸屬於母公司股東的淨利潤		<b>533,813,817.46</b>	332,534,009.33
少數股東損益		<b>43,322,033.53</b>	52,640,057.95
<b>六、其他綜合收益的稅後淨額</b>	六、67	<b>4,024,656.12</b>	-225,541.66
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		<b>4,024,656.12</b>	-225,541.66
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益		<b>4,024,656.12</b>	-225,541.66
1. 外幣財務報表折算差額		<b>514,954.92</b>	-225,541.66
2. 自用房地產轉換為以公允價值模式計量的投資性房地產在轉換日公允價值大於賬面價值部分		<b>3,509,701.20</b>	
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
<b>七、綜合收益總額</b>		<b>581,160,507.11</b>	384,948,525.62
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>537,838,473.58</b>	332,308,467.67
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>43,322,033.53</b>	52,640,057.95
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	六、66	<b>0.62</b>	0.39
(二)稀釋每股收益	六、66	<b>0.62</b>	0.39

法定代表人：  
劉韜

主管會計工作負責人：  
李蒲林

會計機構負責人：  
王敏艷

# 母公司利潤表

2016年度

編製單位：東江環保股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
一、營業收入	十七、4	<b>864,817,500.13</b>	1,026,653,845.33
減：營業成本	十七、4	<b>646,210,318.59</b>	704,508,457.84
税金及附加		<b>4,958,272.79</b>	7,378,768.60
銷售費用		<b>5,605,110.96</b>	22,398,753.43
管理費用		<b>97,506,782.95</b>	109,415,144.37
財務費用		<b>81,892,410.00</b>	56,890,240.67
資產減值損失		<b>2,395,950.61</b>	2,417,704.38
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		<b>1,144,046.00</b>	-507,510.00
投資收益(損失以「-」號填列)	十七、5	<b>325,340,387.26</b>	83,770,324.90
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>16,085,160.64</b>	28,489,687.90
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		<b>352,733,087.49</b>	206,907,590.94
加：營業外收入		<b>22,796,946.60</b>	22,245,077.61
其中：非流動資產處置利得		<b>28,400.00</b>	142,099.56
減：營業外支出		<b>2,422,786.53</b>	967,418.63
其中：非流動資產處置損失		<b>243,929.75</b>	430,747.60
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		<b>373,107,247.56</b>	228,185,249.92
減：所得稅費用		<b>28,072,199.56</b>	21,649,543.03
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>345,035,048.00</b>	206,535,706.89
五、其他綜合收益的稅後淨額		<b>3,509,701.20</b>	
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益		<b>3,509,701.20</b>	
1.自用房地產轉換為以公允價值模式計量的投資性房地產在轉換日公允價值大於賬面價值部分		<b>3,509,701.20</b>	
六、綜合收益總額		<b>348,544,749.20</b>	206,535,706.89
七、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀釋每股收益			

法定代表人：  
劉韜

主管會計工作負責人：  
李蒲林

會計機構負責人：  
王敏艷



# 合併現金流量表

2016年度

編製單位：東江環保股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>2,786,433,906.69</b>	2,433,139,078.09
收到貸款利息、手續費及佣金的現金		<b>47,645,986.78</b>	29,644,586.84
收到的稅費返還		<b>64,217,562.11</b>	36,894,313.55
收到其他與經營活動有關的現金	六、69	<b>65,596,248.76</b>	85,718,691.51
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>2,963,893,704.34</b>	2,585,396,669.99
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>1,264,843,222.45</b>	1,246,230,923.64
客戶貸款及墊款淨增加額		<b>109,366,000.00</b>	164,909,000.00
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>403,990,516.40</b>	347,033,161.17
支付的各項稅費		<b>280,818,904.50</b>	204,728,342.77
支付其他與經營活動有關的現金	六、69	<b>215,030,861.05</b>	394,711,792.26
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>2,274,049,504.40</b>	2,357,613,219.84
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>689,844,199.94</b>	227,783,450.15
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>21,200,000.00</b>	4,904,820.69
取得投資收益收到的現金		<b>26,465,528.64</b>	24,066,135.56
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		<b>271,679.16</b>	282,086.48
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		<b>318,098,481.58</b>	
收到其他與投資活動有關的現金	六、69	<b>196,842,400.00</b>	145,804,820.69
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>562,878,089.38</b>	175,057,863.42
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>839,107,842.03</b>	475,898,039.74
投資支付的現金		<b>105,848,750.00</b>	230,955,350.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		<b>272,062,067.58</b>	368,971,249.39
支付其他與投資活動有關的現金	六、69	-	14,837,500.00
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>1,217,018,659.61</b>	1,090,662,139.13
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-654,140,570.23</b>	-915,604,275.71



# 合併現金流量表

2016年度

編製單位：東江環保股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		<b>159,760,208.00</b>	8,480,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		<b>900,000.00</b>	8,480,000.00
取得借款所收到的現金		<b>2,260,963,460.42</b>	1,696,909,049.09
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金	六、69	<b>30,000,000.00</b>	99,084,840.00
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>2,450,723,668.42</b>	1,804,473,889.09
償還債務所支付的現金		<b>1,841,406,234.29</b>	982,828,118.16
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		<b>249,075,055.67</b>	248,158,511.55
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		<b>14,545,990.04</b>	44,716,281.28
支付其他與籌資活動有關的現金	六、69	<b>72,763,930.73</b>	93,778,376.11
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>2,163,245,220.69</b>	1,324,765,005.82
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>287,478,447.73</b>	479,708,883.27
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
		<b>514,954.92</b>	-225,541.66
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>			
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>815,961,534.58</b>	1,024,299,018.53
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>			
		<b>1,139,658,566.94</b>	815,961,534.58

法定代表人：  
劉韜

主管會計工作負責人：  
李蒲林

會計機構負責人：  
王敏艷



# 母公司現金流量表

2016年度

編製單位：東江環保股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本年發生額	上年發生額
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金	<b>944,730,689.29</b>	943,489,539.51
收到的稅費返還	<b>12,029,796.73</b>	10,876,518.81
收到其他與經營活動有關的現金	<b>293,512,643.52</b>	93,181,171.80
<b>經營活動現金流入小計</b>	<b>1,250,273,129.54</b>	1,047,547,230.12
購買商品、接受勞務支付的現金	<b>522,259,873.69</b>	423,539,830.35
支付給職工以及為職工支付的現金	<b>111,119,848.89</b>	132,230,047.76
支付的各項稅費	<b>43,546,929.23</b>	67,516,710.97
支付其他與經營活動有關的現金	<b>414,619,591.30</b>	138,890,407.65
<b>經營活動現金流出小計</b>	<b>1,091,546,243.11</b>	762,176,996.73
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>158,726,886.43</b>	285,370,233.39
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>		
收回投資收到的現金	<b>348,735,600.00</b>	2,100,000.00
取得投資收益收到的現金	<b>130,810,464.46</b>	78,200,143.32
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額	<b>28,400.00</b>	12,096,794.47
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	-	5,916,000.00
收到其他與投資活動有關的現金	<b>180,642,656.25</b>	20,804,820.69
<b>投資活動現金流入小計</b>	<b>660,217,120.71</b>	119,117,758.48
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金	<b>74,027,047.66</b>	57,545,655.58
投資支付的現金	<b>333,100,000.00</b>	583,475,350.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	<b>333,190,600.00</b>	467,570,931.00
支付其他與投資活動有關的現金	<b>90,783,387.50</b>	345,499,400.00
<b>投資活動現金流出小計</b>	<b>831,101,035.16</b>	1,454,091,336.58
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>-170,883,914.45</b>	-1,334,973,578.10



# 母公司現金流量表

2016年度

編製單位：東江環保股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本年發生額	上年發生額
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>		
吸收投資收到的現金	<b>158,860,208.00</b>	
取得借款收到的現金	<b>1,895,703,617.80</b>	1,617,749,681.64
發行債券收到的現金		
收到其他與籌資活動有關的現金	<b>74,000,000.00</b>	99,084,840.00
<b>籌資活動現金流入小計</b>	<b>2,128,563,825.80</b>	1,716,834,521.64
償還債務支付的現金	<b>1,655,584,805.65</b>	829,386,765.14
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	<b>233,441,374.61</b>	138,497,823.91
支付其他與籌資活動有關的現金	<b>73,013,930.73</b>	72,689,603.77
<b>籌資活動現金流出小計</b>	<b>1,962,040,110.99</b>	1,040,574,192.82
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>166,523,714.81</b>	676,260,328.82
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>	<b>154,366,686.79</b>	-373,343,015.89
加：期初現金及現金等價物餘額	<b>345,053,453.00</b>	718,396,468.89
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	<b>499,420,139.79</b>	345,053,453.00

法定代表人：  
劉韜

主管會計工作負責人：  
李蒲林

會計機構負責人：  
王敏艷



# 合併股東權益變動表

2016年度

編製單位：東江環保股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本年									所有者 權益合計
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	
一、上年年末餘額	869,382,102.40	360,917,434.35	99,934,300.00	-963,853.76	146,004.53	153,885,483.70	2,473,635.00	1,467,253,273.48	466,375,762.07	3,219,535,541.77
加：會計政策變更 前期差錯更正 同一控制下企業 合併 其他										
二、本年初餘額	869,382,102.40	360,917,434.35	99,934,300.00	-963,853.76	146,004.53	153,885,483.70	2,473,635.00	1,467,253,273.48	466,375,762.07	3,219,535,541.77
三、本年增減變動金額										
(減少以“-”號填列)	17,770,000.00	157,998,269.57	110,161,460.00	4,024,656.12	1,766,521.93	36,969,024.78	1,640,490.00	425,727,134.52	110,422,771.01	646,157,407.93
(一) 綜合收益總額				4,024,656.12				533,813,817.46	43,322,033.53	581,160,507.11
(二) 股東投入和減少 資本	17,770,000.00	157,998,269.57	110,161,460.00						81,646,727.52	147,253,537.09
1. 股東投入 普通股										
2. 其他權益 工具持有 者投入 資本										
3. 股份支付 計入股東 權益的 金額	17,770,000.00	145,920,662.06	110,161,460.00							53,529,202.06
4. 其他		12,077,607.51							81,646,727.52	93,724,335.03
(三) 利潤分配						36,969,024.78	1,640,490.00	-108,086,682.94	-14,545,990.04	-84,023,158.20
1. 提取盈餘 公積						36,969,024.78		-36,969,024.78		
2. 提取一般 風險準備							1,640,490.00	-1,640,490.00		
3. 對所有者 (或股東) 的分配								-69,477,168.16	-14,545,990.04	-84,023,158.20
4. 其他										
(四) 股東權益內部 結轉										
1. 資本公積 轉增股本										
2. 盈餘公積 轉增股本										
3. 盈餘公積 彌補虧損										
4. 其他										
(五) 專項儲備					1,766,521.93					1,766,521.93
1. 本年提取					2,609,474.34					2,609,474.34
2. 本年使用					842,952.41					842,952.41
(六) 其他										
四、本年年末餘額	887,152,102.40	518,915,703.92	210,095,760.00	3,060,802.36	1,912,526.46	190,854,508.48	4,114,125.00	1,892,980,408.00	576,798,533.08	3,865,692,949.70

法定代表人：  
劉韜



主管會計工作負責人：  
李蒲林



會計機構負責人：  
王敏艷

# 合併股東權益變動表

2016年度

編製單位：東江環保股份有限公司

單位：人民幣元

項目	上年									
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、上年年末餘額	347,836,841.40	874,710,682.20	122,701,500.00	-738,312.10		133,231,913.01		1,209,998,595.99	396,237,728.13	2,838,575,948.63
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
同一控制下企業合併										
其他										
二、本年年初餘額	347,836,841.40	874,710,682.20	122,701,500.00	-738,312.10		133,231,913.01		1,209,998,595.99	396,237,728.13	2,838,575,948.63
三、本年增減變動金額										
(減少以[-]號填列)	521,545,261.00	-513,793,247.85	-22,767,200.00	-225,541.66	146,004.53	20,653,570.69	2,473,635.00	257,254,677.49	70,138,033.94	380,959,593.14
(一)綜合收益總額				-225,541.66				332,534,009.33	52,640,057.95	384,948,525.62
(二)股東投入和減少資本	-165,000.00	7,917,013.15	-22,767,200.00						62,214,257.26	92,733,470.41
1. 股東投入										
普通股									8,480,000.00	8,480,000.00
2. 其他權益										
工具持有者投入資本										
3. 股份支付										
計入股東權益的金額	-165,000.00	7,917,013.15	-22,767,200.00							30,519,213.15
4. 其他									53,734,257.26	53,734,257.26
(三)利潤分配						20,653,570.69	2,473,635.00	-75,279,331.84	-44,716,281.27	-96,868,407.42
1. 提取盈餘公積						20,653,570.69		-20,653,570.69		
2. 提取一般風險準備							2,473,635.00	-2,473,635.00		
3. 對所有者(或股東)的分配								-52,152,126.15	-44,716,281.27	-96,868,407.42
4. 其他										
(四)股東權益內部結轉	521,710,261.00	-521,710,261.00								
1. 資本公積轉增股本	521,710,261.00	-521,710,261.00								
2. 盈餘公積轉增股本										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他										
(五)專項儲備					146,004.53					146,004.53
1. 本年提取					619,267.34					619,267.34
2. 本年使用					473,262.81					473,262.81
(六)其他										
四、本年年末餘額	869,382,102.40	360,917,434.35	99,934,300.00	-963,853.76	146,004.53	153,885,483.70	2,473,635.00	1,467,253,273.48	466,375,762.07	3,219,535,541.77

法定代表人：  
劉韜

主管會計工作負責人：  
李蒲林

會計機構負責人：  
王敏艷



# 母公司股東權益變動表

2016年度

編製單位：東江環保股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本年							所有者 權益合計
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	
一、上年年末餘額	869,382,102.40	427,106,920.28	99,934,300.00			139,839,728.58	1,254,876,760.73	2,591,271,211.99
加：會計政策變更								
前期差錯更正								
其他								
二、本年年初餘額	869,382,102.40	427,106,920.28	99,934,300.00			139,839,728.58	1,254,876,760.73	2,591,271,211.99
三、本年增減變動金額								
（減少以「-」號填列）								
（一）綜合收益總額	17,770,000.00	145,920,662.06	110,161,460.00	3,509,701.20		34,503,504.80	241,054,375.04	332,596,783.10
（二）股東投入和減少資本								
1. 股東投入普通股								
2. 其他權益工具持有者投入資本								
3. 股份支付計入股東權益的金額	17,770,000.00	145,920,662.06	110,161,460.00					53,529,202.06
4. 其他								
（三）利潤分配								
1. 提取盈餘公積						34,503,504.80	-103,980,672.96	-69,477,168.16
2. 對股東的分配							-34,503,504.80	
3. 其他							-69,477,168.16	-69,477,168.16
（四）股東權益內部結轉								
1. 資本公積轉增股本								
2. 盈餘公積轉增股本								
3. 盈餘公積彌補虧損								
4. 其他								
（五）專項儲備								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（六）其他								
四、本年年末餘額	887,152,102.40	573,027,582.34	210,095,760.00	3,509,701.20		174,343,233.38	1,495,931,135.77	2,923,867,995.09

法定代表人：  
劉 韜

主管會計工作負責人：  
李 蒲 林

會計機構負責人：  
王 敏 艷

# 母公司股東權益變動表

2016年度

編製單位：東江環保股份有限公司

單位：人民幣元

項目	上年							所有者 權益合計
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	
一、上年年末餘額	347,836,841.40	935,440,478.92	122,701,500.00			119,186,157.89	1,121,146,750.68	2,400,908,728.89
加：會計政策變更								
前期差錯更正								
其他								
二、本年年初餘額	347,836,841.40	935,440,478.92	122,701,500.00			119,186,157.89	1,121,146,750.68	2,400,908,728.89
三、本年增減變動金額								
(減少以「-」號填列)	521,545,261.00	-508,333,558.64	-22,767,200.00			20,653,570.69	133,730,010.05	190,362,483.10
(一)綜合收益總額							206,535,706.89	206,535,706.89
(二)股東投入和減少資本	-165,000.00	13,376,702.36	-22,767,200.00					35,978,902.36
1. 股東投入普通股								
2. 其他權益工具持有者投入資本								
3. 股份支付計入股東權益的金額	-165,000.00	13,376,702.36	-22,767,200.00					35,978,902.36
4. 其他								
(三)利潤分配						20,653,570.69	-72,805,696.84	-52,152,126.15
1. 提取盈餘公積						20,653,570.69	-20,653,570.69	
2. 對股東的分配							-52,152,126.15	-52,152,126.15
3. 其他								
(四)股東權益內部結轉	521,710,261.00	-521,710,261.00						
1. 資本公積轉增股本	521,710,261.00	-521,710,261.00						
2. 盈餘公積轉增股本								
3. 盈餘公積彌補虧損								
4. 其他								
(五)專項儲備								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(六)其他								
四、本年年末餘額	869,382,102.40	427,106,920.28	99,934,300.00			139,839,728.58	1,254,876,760.73	2,591,271,211.99

法定代表人：  
劉韜

主管會計工作負責人：  
李蒲林

會計機構負責人：  
王敏艷



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 一、公司的基本情況

東江環保股份有限公司(原名：深圳市東江環保股份有限公司，以下簡稱「本公司」)，是根據《中華人民共和國公司法》(以下簡稱「公司法」)於2002年7月18日在中華人民共和國(以下簡稱「中國」)註冊成立的股份有限公司，統一社會信用代碼為91440300715234767U，法定代表人：劉韜。公司註冊地址：中國深圳市南山區高新區北區朗山路9號東江環保大樓1樓、3樓、8樓北面、9-12樓。

於2016年12月31日，本公司的股本及股權結構情況如下：

	股份數量(股)	持股比例(%)
一、有限售條件股份		
1、股權激勵限售股	27,795,000.00	3.13
2、高管鎖定股	222,740,780.00	25.11
3、首發前個人類限售股	-	-
	<b>250,535,780.00</b>	<b>28.24</b>
二、無限售條件股份		
1、人民幣普通股	436,478,822.00	49.20
2、境外上市外資股	200,137,500.00	22.56
	<b>636,616,322.00</b>	<b>71.76</b>
三、股份總額	<b>887,152,102.00</b>	<b>100.00</b>

於2016年12月31日，本公司總股本為88,715萬股，其中流通股63,662萬股，佔公司總股本的71.76%，非流通股25,054萬股，佔公司總股本的28.24%。本公司董事認為截至2016年12月31日止廣東省廣晟資產經營有限公司(以下簡稱廣晟公司)獲得本公司董事會多數席位，為本公司控股股東，實際控制人為廣東省國資委。

截止2015年12月31日，本公司註冊資本為869,382,102.00元，2016年度本公司通過董事會決議對本公司部分員工授予限制性股票並回購部分不再符合激勵條件的限制性股票，截止2016年12月31日，本公司註冊資本變更為887,152,102.00元，詳見本附註六、39。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 一、公司的基本情況(續)

本公司及子公司(以下統稱「本公司」)屬於環保行業，經營範圍主要包括：廢物的處置及綜合利用(執照另行申辦)；廢水、廢氣、噪聲的治理；環境保護設施的設計、建設及運營；化工產品的銷售(危險品取得經營許可證後方可經營)；環保材料、環保再生產品、環保設備的生產與購銷(生產場所執照另行申辦)；環保新產品、新技術的開發、推廣及應用；興辦實業(具體項目另行申報)；從事貨物、技術進出口業務(不含分銷、國家專營專控商品)；物業租賃。

本公司的主要產品包括：無機鹽類、有機溶劑類、基礎工業油等幾十種，廣泛應用於動物飼料、農業殺蟲、木材防腐、以及染料、醫藥等行業，以及將填埋場的沼氣轉化為電能等。

本公司下設廣東事業部、華東事業部、江西事業部、湖北事業部、華北事業部、福建事業部、環保服務事業部、企業管理部、財務管理部、投資發展部、法律事業部、人力資源部、審計監察部、EHS部等職能部門。分公司包括沙井處理基地、工程服務分公司、株洲分公司和華保科技惠州分公司。

## 二、合併財務報表範圍

本公司合併財務報表範圍包括東江華瑞、龍崗東江、惠州東江、千燈三廢、清遠新綠、嘉興德達、東莞恒建、廈門綠洲環保等65家公司(子公司全稱見附註五.1)。與上年相比，本年因非同一控制下企業合併增加南通惠天然、如東大恒、衡水睿韜、東恒空港、浙江江聯、華鑫環保、華泰環保、濰坊藍海共8家子公司，其中華鑫環保、華泰環保系通過浙江江聯間接持股，因新設增加前海東江、寶安東江、鎮江東江、荊州東江、南通東江共5家子公司，因分立增加廈門東江1家子公司，因處置減少清遠東江、湖北東江、東江松藻共3家子公司。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 三、財務報表的編製基礎

### 1. 編製基礎

本公司財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號－財務報告的一般規定》(2014年修訂)、香港《公司條例》和香港聯合交易所《證券上市規則》的披露規定，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

### 2. 持續經營

本公司對自2016年12月31日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

## 四、重要會計政策及會計估計

### 1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司2016年度財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2016年12月31日的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

### 2. 會計期間

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

### 3. 營業週期

本公司經營業務的營業週期較短，以12個月作為資產和負債的流動性劃分標準。具體週期根據開發項目情況確定，並以其營業週期作為資產和負債的流動性劃分標準。

### 4. 記賬本位幣

本公司及其境內子公司以人民幣為記賬本位幣，境外業務以所在地貨幣為記賬本位幣。

本公司編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 5. 同一控制和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本公司作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本公司在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

### 6. 合併財務報表的編製方法

本公司將所有控制的子公司及結構化主體納入合併財務報表範圍。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指投資方擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本公司將進行重新評估。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 6. 合併財務報表的編製方法(續)

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在合併財務報表中的處理方法。例如：通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，視同在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整，在編製比較報表時，以不早於本公司和被合併方同處於最終控制方的控制之下的時點為限，將被合併方的有關資產、負債併入本公司合併財務報表的比較報表中，並將合併而增加的淨資產在比較報表中調整所有者權益項下的相關項目。為避免對被合併方淨資產的價值進行重複計算，本公司在達到合併之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與本公司和被合併方處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益和當期損益。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本公司取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在合併財務報表中的處理方法。例如：通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；與其相關的購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動，在購買日所屬當期轉為投資損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 6. 合併財務報表的編製方法(續)

本公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本溢價或股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本公司因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資損益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資損益。

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的投資損益。

### 7. 合營安排分類及共同經營的會計處理方法

本公司的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營項目，本公司作為共同經營中的合營方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認相關的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易的，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 8. 現金及現金等價物

本公司現金流量表之現金是指庫存現金以及可隨時用於支付的存款，現金流量表之現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

### 9. 外幣業務和外幣財務報表折算

#### (1) 外幣交易

本公司外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。

#### (2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除未分配利潤外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金及現金等價物的影響額，在現金流量表中單獨列示。

### 10. 金融資產和金融負債

本公司成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

#### (1) 金融資產

##### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本公司按投資目的和經濟實質對擁有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、應收款項及可供出售金融資產。



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

##### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。本公司將滿足下列條件之一的金融資產歸類為交易性金融資產：取得該金融資產的目的是為了在短期內出售；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明公司近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。本公司將只有符合下列條件之一的金融工具，才可在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：該指定可以消除或明顯減少由於該金融工具的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；公司風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，該金融工具組合以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告；包含一項或多項嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具對混合工具的現金流量沒有重大改變，或所嵌入的衍生工具明顯不應當從相關混合工具中分拆；包含需要分拆但無法在取得時或後續的資產負債表日對其進行單獨計量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司指定的該類金融資產主要包括屬於交易性金融資產的上市的權益工具投資。對此類金融資產，採用公允價值進行後續計量。公允價值變動計入公允價值變動損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利，確認為投資收益；處置時，其公允價值與初始入賬金額之間的差額確認為投資損益，同時調整公允價值變動損益。

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本公司有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。持有至到期投資採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

##### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

應收款項，是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

可供出售金融資產，是指初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及未被劃分為其他類的金融資產。這類資產中，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資以及與該權益工具掛鈎並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按成本進行後續計量；其他存在活躍市場報價或雖沒有活躍市場報價但公允價值能夠可靠計量的，按公允價值計量，公允價值變動計入其他綜合收益。對於此類金融資產採用公允價值進行後續計量，除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。對於在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按成本計量。

##### 2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本公司將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

#### 2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和，與分攤的前述賬面金額的差額計入當期損益。

#### 3) 金融資產減值的測試方法及會計處理方法

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本公司於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

當可供出售金融資產發生減值，原直接計入所有者權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入所有者權益。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融資產和金融負債(續)

#### (2) 金融負債

##### 1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本公司的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債採用實際利率法。按照攤餘成本進行後續計量。

##### 2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。公司與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。公司對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

#### (3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本公司以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。本公司優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值，交易性金融資產中上市的權益工具投資使用第一層次輸入值。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 11. 應收款項壞賬準備

應收款項包括應收賬款、其他應收款等，本公司對外銷售商品、提供勞務形成的應收賬款，按從購貨方或勞務接收方應收的合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。

本公司將下列情形作為應收款項壞賬損失確認標準：債務單位撤銷、破產、資不抵債、現金流量嚴重不足、發生嚴重自然災害等導致停產而在可預見的時間內無法償付債務等；債務單位逾期未履行償債義務超過3年；其他確鑿證據表明確實無法收回或收回的可能性不大。

對可能發生的壞賬損失採用備抵法核算，年末單獨或按組合進行減值測試，計提壞賬準備，計入當期損益。對於有確鑿證據表明確實無法收回的應收款項，經本公司按規定程序批准後作為壞賬損失，沖銷提取的壞賬準備。

應收款項同時運用個別方式和組合方式評估減值損失。

#### (1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準	將單項金額超過500萬元的應收款項視為重大應收款項
單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法	根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備

#### (2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備應收款項

按組合計提壞賬準備的計提方法

賬齡組合	按賬齡分析法計提壞賬準備
關聯方組合	一般不計提壞賬準備
押金組合	一般不計提壞賬準備
政府性質款項	一般不計提壞賬準備



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 11. 應收款項壞賬準備(續)

#### (2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備應收款項(續)

1) 採用賬齡分析法的應收款項壞賬準備計提比例如下：

賬齡	應收賬款 計提比例(%)	其他應收款 計提比例(%)
0-90天	1.50	1.50
91-180天	3.00	3.00
181-365天	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

#### 2) 採用其他方法的應收款項壞賬準備計提：

關聯方組合	關聯方與本公司存在特殊關係(如合營、聯營等)，預計其未來現金流量現值與其賬面價值的差額很小，一般不計提壞賬準備
押金組合	包括房租押金、採購押金及備用金等，預計其未來現金流量現值與其賬面價值的差額很小，一般不計提壞賬準備
政府性質款項	主要指拆解業務及市政廢物處理處置業務所涉及的應收政府部門款項，預計其未來現金流量現值與其賬面價值的差額很小，一般不計提壞賬準備。

#### (3) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由	單項金額不重大且按照組合計提壞賬準備不能反映其風險特徵的應收款項
壞賬準備的計提方法	根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 12. 存貨

本公司存貨主要包括原材料、包裝物、低值易耗品、在產品、庫存商品等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價。領用或發出存貨，採用加權平均法計算確定；低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨的可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨的可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

### 13. 貸款損失準備金

本公司參照人民銀行《貸款風險分類指導原則》及《貸款損失準備計提指引》，將貸款分為正常、關注、次級、可疑和損失類並按類別計提貸款損失準備金。每月末按照貸款分類辦法對貸款進行分類，按照分類結果逐類差額計提，2012年7月1日起參照執行財政部財金[2012]20號文件關於印發《金融企業準備金計提管理辦法》的通知要求，計提比例為：正常準備，計提比例為貸款餘額0%；關注類貸款，計提比例為2%；次級類貸款，計提比例為30%；可疑類貸款，計提比例為60%；損失類貸款，計提比例為100%，次級和可疑類資產的損失準備，計提比例可以根據損失情況上下浮動20%。

本公司參照上述《金融企業準備金計提管理辦法》的要求，根據本公司期末貸款餘額按1.5%的比例計提一般風險準備，並參照該辦法中的要求進行財務處理。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 14. 長期股權投資

本公司長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本公司對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本公司直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%(含)以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本公司的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在本公司財務報表中的長期股權投資的處理方法。例如：通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本公司將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 14. 長期股權投資(續)

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在本公司財務報表中的長期股權投資成本處理方法。例如：通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本公司將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本。

本公司對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本公司的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 14. 長期股權投資(續)

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按可供出售金融資產核算，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按可供出售金融資產的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

本公司對於分步處置股權至喪失控股權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

### 15. 投資性房地產

本公司投資性房地產包括對外出租的建築物。採用公允價值模式計量。

本公司投資性房地產的公允價值系由本公司管理層參考同一地點及使用狀況的相似物業的公開市場價值釐定，採用市場比較法或收益法進行評估所得。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 16. 固定資產

固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年的有形資產。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本公司、且其成本能夠可靠計量時予以確認。固定資產包括房屋建築物、機器設備、運輸設備、辦公設備和其他。

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地外，本公司對所有固定資產計提折舊。計提折舊時用平均年限法。本公司固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋建築物	20-30年	3.00	3.23-4.85
機器設備	5-10年	3.00	9.70-19.40
運輸設備	5年	3.00	19.40
辦公設備	5年	3.00	19.40
其他	5年	3.00	19.40

每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

本公司融資租入的固定資產指運輸工具，將其確認為融資租入固定資產的依據是在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給本公司。

融資租入固定資產以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中的較低者作為租入資產的入賬價值。租入資產的入賬價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用。

融資租入的固定資產採用與自有固定資產相一致的折舊政策。能夠合理確定租賃期屆滿時將取得租入資產所有權的，租入固定資產在其預計使用壽命內計提折舊；否則，租入固定資產在租賃期與該資產預計使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 17. 在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不需要調整原已計提的折舊額或攤銷額。

本公司採用建設經營移交方式(BOT)參與公共基礎設施建設業務，項目公司本身未提供實際建造服務，在達到預定可使用狀態之日起，將建造過程中支付的工程價款等工程成本轉入無形資產，當月起開始攤銷。

### 18. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過一年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

### 19. 無形資產

本公司無形資產包括土地使用權、專利技術、非專利技術、BOT經營權，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。建造形成的BOT經營權，按建造成本確定實際成本。



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 19. 無形資產(續)

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；專利技術、非專利技術和BOT經營權按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。2014年11月開始，BOT經營權中的各類資產按各資產屬性進行分類，實物視同固定資產管理，按資產類別及其物理屬性，同時參照公司同類固定資產的折舊年限，分別界定每類資產的使用年限，按資產使用年限與特許權年限孰短原則確定其攤銷年限，分別按直線法及填埋量法攤銷其成本。對使用壽命有限的無形資產，自取得當月起在預計使用壽命內採用直線法攤銷。對其預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

### 20. 研究開發支出

本公司將內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出，同時滿足下列條件的，才能予以資本化，即：完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。不滿足上述條件的開發支出計入當期損益。

本公司相應項目在滿足上述條件，通過技術可行性及經濟可行性研究，形成項目立項後，進入開發階段。

已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日轉為無形資產。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 21. 長期資產減值

本公司於每一資產負債表日對長期股權投資、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本公司進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年末均進行減值測試。

各項資產的可收回金額是指資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失。

商譽的減值測試方法為：將商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

### 22. 長期待攤費用

本公司的長期待攤費用指已經支出，但應由當期及以後各期承擔的攤銷期限在1年以上(不含1年)的費用，主要為裝修費。該等費用在受益期內平均攤銷，如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 23. 職工薪酬

本公司職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利和辭退福利。

短期薪酬主要包括職工工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、短期帶薪缺勤以及其他短期薪酬等，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

離職後福利主要包括基本養老保險費、失業保險、強積金等，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計劃。對於設定提存計劃在根據在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

辭退福利是由於因解除與職工的勞動關係而給予的補償產生，在勞動合同解除日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。

### 24. 預計負債

當與或有事項相關的義務是本公司承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，以及該義務的金額能夠可靠地計量，則確認為預計負債。

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。如果貨幣時間價值影響重大，則以預計未來現金流出折現後的金額確定最佳估計數。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面金額。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 25. 股份支付

用以換取職工提供服務的以權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的情況下，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

以現金結算的股份支付，按照本公司承擔的以股份或其他權益工具為基礎確定的負債的公允價值計量。如授予後立即可行權，在授予日以承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債；如需完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權，在等待期的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本公司承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用，相應調整負債。

在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

本公司在等待期內取消所授予權益工具的(因未滿足可行權條件而被取消的除外)，作為加速行權處理，即視同剩餘等待期內的股權支付計劃已經全部滿足可行權條件，在取消所授予權益工具的當期確認剩餘等待期內的所有費用。

### 26. 回購本公司股份

公司按法定程序報經批准採用收購本公司股票方式減資的，按註銷股票面值總額減少股本，購回股票支付的價款(含交易費用)與股票面值的差額調整所有者權益，超過面值總額的部分，應依次沖減資本公積(股本溢價)、盈餘公積和未分配利潤；低於面值總額的，低於面值總額的部分增加資本公積(股本溢價)。

公司回購的股份在註銷或者轉讓之前，作為庫存股管理，回購股份的全部支出轉作庫存股成本。

庫存股轉讓時，轉讓收入高於庫存股成本的部分，增加資本公積(股本溢價)；低於庫存股成本的部分，依次沖減資本公積(股本溢價)、盈餘公積、未分配利潤。因實行股權激勵回購本公司股份的，在回購時，按照回購股份的全部支出作為庫存股處理，同時進行備查登記。



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 27. 收入確認原則和計量方法

本公司的營業收入主要包括銷售商品收入、提供勞務收入、廢棄電子物拆解基金補貼收入、讓渡資產使用權收入以及小額貸款利息收入，收入確認政策如下：

(1) 銷售商品收入(包括：工業廢物資源化利用收入、貿易及其他收入、再生能源利用收入、拆解物資源化利用收入)

本公司在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方、本公司既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權、也沒有對已售出的商品實施有效控制、收入的金額能夠可靠地計量、相關的經濟利益很可能流入企業、相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認銷售商品收入的實現。

(2) 提供勞務收入(包括：工業廢物處理處置收入、市政廢物處理處置收入、環境工程及服務收入)

本公司在勞務總收入和總成本能夠可靠地計量、與勞務相關的經濟利益很可能流入本公司、勞務的完成進度能夠可靠地確定時，確認勞務收入的實現。具體如下：

工業廢物處理處置收入、市政廢物處理處置收入：按雙方確認的廢物處置量以及合同約定的單價確認收入。

環境工程及服務收入：按完工百分比法確認相關的勞務收入，完工百分比按已經提供的勞務佔應提供勞務總量的比例確認；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按已經發生的能夠得到補償的勞務成本金額確認提供勞務收入，並結轉已經發生的勞務成本；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計全部不能得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

(3) 廢棄電子物拆解基金補貼收入

經環保部門認定的獨立第三方中介機構對公司拆解量進行審核，出具《廢棄電器電子產品拆解處理情況審核報告》，本公司根據審核的拆解量暫估收入並根據國家環保部審核確認的拆解量對已確認收入進行調整。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 27. 收入確認原則和計量方法(續)

#### (4) 讓渡資產使用權收入

讓渡資產使用權而產生的使用費收入按照有關合同或協議規定的收費時間和收費方法計算確定，並當與交易相關的經濟利益很可能流入本公司、收入的金額能夠可靠地計量時，確認讓渡資產使用權收入的實現。

#### (5) 小額貸款利息收入

小額貸款利息收入：在本公司放款時，按照實際利息計算的確認收入。計算時考慮貸款的合同條款並且包括所有歸屬於實際利率組成部分的費用和所有交易成本，但不包括未來信用損失。實際利率是指按金融工具的預計存續期間或更短期間將其預計未來現金流入或流出折現至其金融工具賬面淨值的利率。

### 28. 政府補助

本公司的政府補助包括環境保護專項基金、節能減排補貼款、資源綜合利用貼息補助等。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對年末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

環境保護專項基金為與資產相關的政府補助確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。資源綜合利用貼息補助為與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益。

### 29. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本公司的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損和稅款抵減，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 29. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。

### 30. 租賃

本公司的租賃業務包括融資租入運輸工具、機器設備和經營租賃租入房屋建築物、機器設備等。

本公司作為融資租賃承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。

本公司作為經營租賃承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。

### 31. 安全生產費

根據財政部、國家安全監督總局印發的《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企[2012]16號)的規定，本公司安全生產費以公司上年度銷售收入為計提基數，採取超額累退方式按照以下標準平均逐月提取：

序號	年度銷售額	計提比例(%)
1	1,000萬元及以下部分	4.00
2	1,000萬元至10,000萬元(含)部分	2.00
3	10,000萬元至100,000萬元(含)部分	0.50
4	100,000萬元以上部分	0.20

提取的安全生產費計入相關產品的成本或當期損益，同時記入專項儲備科目。使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備。使用提取的安全生產費用形成固定資產的，通過在建工程科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成的固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 32. 重要會計估計的說明

編製財務報表時，根據歷史經驗和其他因素，包括對未來事項的合理預期，本公司管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本公司管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定性因素的判斷進行持續評估。會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

#### (1) 應收款項減值

本公司主要根據當前市場情況，對於應收款項的賬齡、客戶的財務狀況以及客戶提供的擔保(如有)的歷史經驗做出的估計。本公司定期重新評估應收款項的壞賬準備是否足夠。如果覆核所有使用的假設及估計發生變化，該變化將會影響估計改變期間的應收款項的壞賬準備。

#### (2) 存貨減值準備

本公司定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。

本公司對原材料、在產品、庫存商品在估計存貨的可變現淨值時，以同類貨物的預計售價減去完工時將要發生的成本、銷售費用以及相關稅費後的金額確定。當實際售價或成本費用與以前估計不同時，管理層將會對可變現淨值進行相應的調整。因此根據現有經驗進行估計的結果可能會與之後實際結果有所不同，可能導致對資產負債表中的存貨賬面價值的調整。因此存貨跌價準備的金額可能會隨上述原因而發生變化。對存貨跌價準備的調整將影響估計變更當期的損益。

#### (3) 長期資產減值準備

本公司對商譽、固定資產、無形資產等長期資產進行減值測試時，需要計算資產組組合、資產組或資產(以下統稱資產)的可收回金額，其資產預計未來現金流量現值的計算需要採用基本假設和會計估計。在預計資產未來現金流量現值時，主要涉及資產的預計未來現金流量估計、資產的使用壽命估計、折現率估計。根據現有經驗進行估計的結果可能會與之後期間實際結果有所不同，該等不同將對發生變更的當期損益產生影響。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 33. 重要的會計政策及會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

本年無重要會計政策變更事項。

(2) 重要會計估計變更

本年無重要會計估計變更事項。

## 五、稅項

### 1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
中國企業所得稅	應納稅所得額	25%
增值稅	銷項稅額扣除進項稅額後餘額或銷售額	17%、13%、11%、 6%、5%、3%
營業稅	應稅收入	5%、3%
城市維護建設稅	應繳流轉稅額	7%、5%、1%
教育費附加	應繳流轉稅額	3%
地方教育費附加	應繳流轉稅額	2%
香港利得稅	應納稅所得額	16.5%

根據《財政部國家稅務總局關於全面推開營業稅改徵增值稅試點的通知》財稅〔2016〕36號，2016年05月01日起，全面實施營改增，本公司應繳營業稅業務全面改徵增值稅。

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：

根據國家稅收法規，本公司及其位於其他城市的子公司依照應納所得稅所得額的25%計繳企業所得稅，位於香港地區的子公司繳納的香港利得稅是根據年度內估計應課稅溢利以稅率16.5%計算。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 五、稅項(續)

### 1. 主要稅種及稅率(續)

序號	納稅主體名稱	本年實際 所得稅稅率	備註
1	本公司	15%	2(1)a
2	深圳市東江環保再生資源有限公司 (再生資源公司)	25%	
3	深圳東江華瑞科技有限公司(東江華瑞)	15%	2(1)b
4	深圳市龍崗區東江工業廢物處置有限公司 (龍崗東江)	12.5%	2(1)c
5	雲南東江環保技術有限公司(雲南東江)	25%	
6	惠州市東江環保技術有限公司(惠州東江)	15%	2(1)d
7	昆山市千燈三廢淨化有限公司(千燈三廢)	15%	2(1)e
8	深圳市華保科技有限公司(華保科技)	25%	
9	清遠市東江環保技術有限公司(清遠東江)	15%	本年處置2(1)f
10	青島市東江環保再生能源有限公司(青島東江)	25%	
11	湖南東江環保投資發展有限公司(湖南東江)	12.5%	2(1)g
12	成都市危險廢物處理中心有限公司(成都危廢)	25%	
13	深圳市東江環保再生能源有限公司 (再生能源公司)	25%	
14	韶關市東江環保技術有限公司(韶關東江)	25%	
15	韶關綠然再生資源發展有限公司(韶關綠然)	25%	
16	深圳市東江物業服務有限公司(東江物業)	20%	2(1)h
17	深圳寶安東江環保再生能源有限公司(寶安能源)	25%	
18	東江環保(香港)有限公司(香港東江)	16.5%	
19	力信服務有限公司(力信服務)	16.5%	
20	惠州市東江運輸有限公司(東江運輸)	25%	



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 五、稅項(續)

### 1. 主要稅種及稅率(續)

序號	納稅主體名稱	本年實際 所得稅稅率	備註
21	深圳市東江環保產品貿易有限公司 (產品貿易公司)	25%	
22	重慶東江松藻再生能源開發有限公司(東江松藻)	25%	本年處置
23	珠海市清新工業環保有限公司(珠海清新)	25%	
24	湖北東江環保有限公司(湖北東江)	25%	本年處置
25	清遠市新綠環境技術有限公司(清遠新綠)	15%	2(1)i
26	嘉興德達資源循環利用有限公司(嘉興德達)	15%	2(1)j
27	江門市東江環保技術有限公司(江門東江)	-	2(1)k
28	東莞市恒建環保科技有限公司(東莞恒建)	25%	
29	廣東東江上田環境修復有限公司(東江上田)	25%	
30	深圳東江愷達運輸有限公司(東江愷達)	25%	
31	鹽城市沿海固體廢料處置有限公司(沿海固廢)	15%	2(1)l
32	南昌新冠能源開發有限公司(南昌新冠)	25%	
33	合肥新冠能源開發有限公司(合肥新冠)	25%	
34	廈門綠洲環保產業股份有限公司(廈門綠洲環保)	25%	
35	福建綠洲固體廢物處置有限公司(福建綠洲固廢)	-	2(1)m



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 五、稅項(續)

### 1. 主要稅種及稅率(續)

序號	納稅主體名稱	本年實際 所得稅稅率	備註
36	三明綠洲資源循環再生有限公司(三明綠洲資源)	25%	
37	廈門綠洲環境科技有限公司(廈門綠洲環境)	25%	
38	龍岩綠洲環境科技有限公司(龍岩綠洲環境)	12.5%	2(1)n
39	南平綠洲環境科技有限公司(南平綠洲環境)	25%	
40	三明綠洲環境科技有限公司(三明綠洲環境)	25%	
41	克拉瑪依沃森環保科技有限公司(沃森環保)	-	2(1)o
42	江門東江綠綠達精細化工有限公司 (江門東江綠綠達)	25%	
43	江西東江環保技術有限公司(江西東江)	-	2(1)p
44	紹興東江環保工程有限公司(紹興東江)	25%	
45	江西康泰環保股份有限公司(江西康泰)	25%	
46	江西康泰環境工程技術有限公司(康泰環境)	25%	
47	深圳市東匯圓小額貸款有限公司(匯圓小貸)	25%	
48	深圳市恒建通達投資管理有限公司(恒建通達)	25%	
49	東莞市虎門綠源水務有限公司(虎門綠源)	25%	
50	湖北天銀循環經濟發展有限公司(湖北天銀)	25%	
51	湖北天銀科技有限公司(天銀科技)	25%	
52	湖北省天銀危險廢物集中處置有限公司 (天銀危廢)	25%	
53	湖北天銀報廢汽車回收拆解有限公司 (天銀汽車拆解)	25%	
54	珠海市斗門區永興盛環保工業廢棄物回收綜合處理有限公司(珠海永興盛)	25%	
55	仙桃綠怡環保科技有限公司(綠怡環保)	25%	

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 五、稅項(續)

### 1. 主要稅種及稅率(續)

序號	納稅主體名稱	本年實際 所得稅稅率	備註
56	南通惠天然固體廢物填埋有限公司(南通惠天然)	-	2(1)q
57	如東大恒危險廢物處理有限公司(如東大恒)	25%	
58	衡水睿韜環保技術有限公司(衡水睿韜)	25%	
59	江蘇東恒環境控股有限公司(東恒空港)	25%	
60	深圳市前海東江環保科技服務有限公司 (前海東江)	25%	
61	深圳市寶安東江環保技術有限公司(寶安東江)	25%	2(1)r
62	浙江江聯環保投資有限公司(浙江江聯)	25%	
63	紹興華鑫環保科技有限公司(華鑫環保)	25%	
64	紹興華泰環保科技有限公司(華泰環保)	25%	
65	鎮江東江環保技術開發有限公司(鎮江東江)	25%	
66	濰坊東江環保藍海環境保護有限公司(濰坊藍海)	25%	
67	廈門東江環保科技有限公司(廈門東江)	25%	
68	荊州東江環保科技有限公司(荊州東江)	25%	
69	南通東江環保技術有限公司(南通東江)	25%	



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 五、稅項(續)

### 2. 稅收優惠

#### (1) 企業所得稅稅收優惠

- a) 本公司享受高新技術企業稅收優惠，減按15%的稅率徵收企業所得稅，同時其資源利用收入享受減按90%計入收入總額計繳企業所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。
- b) 東江華瑞享受高新技術企業稅收優惠，2015年至2017年減按15%的稅率徵收企業所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。
- c) 龍崗東江享受從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得稅優惠，2012年至2014年免徵企業所得稅，2015年至2017年減半徵收企業所得稅。
- d) 惠州東江享受高新技術企業稅收優惠，2016年至2018年減按15%的稅率徵收企業所得稅，同時其資源利用收入享受減按90%計入收入總額計繳企業所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。
- e) 千燈三廢享受高新技術企業稅收優惠，2016年至2018年減按15%的稅率徵收企業所得稅。
- f) 清遠東江享受從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得稅優惠。廢舊傢電項目2013年至2015年免徵企業所得稅，2016年至2018年減半徵收企業所得稅；線路板處理項目2012年至2014年免徵企業所得稅，2015年至2017年減半徵收企業所得稅。同時享受高新技術企業稅收優惠，2015年至2017年減按15%的稅率徵收企業所得稅，並且其資源利用收入享受減按90%計入收入總額計繳企業所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。
- g) 湖南東江享受從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得稅優惠，2011年至2013年免徵企業所得稅，2014年至2016年減半徵收企業所得稅。
- h) 根據財稅〔2015〕34號文件，自2015年1月1日至2017年12月31日符合條件的小微企業年應納稅所得額低於20萬元(含20萬元)，其所得減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。東江物業是小型微利企業，其所得減按50%計入應納稅所得額，享受按20%的稅率徵收企業所得稅。



## 五、稅項(續)

### 2. 稅收優惠(續)

#### (1) 企業所得稅稅收優惠(續)

- i) 清遠新綠享受高新技術企業稅收優惠，2016年至2018年減按15%的稅率徵收企業所得稅，同時其資源利用收入享受減按90%計入收入總額計繳企業所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。
- j) 嘉興德達享受高新技術企業稅收優惠，2016年至2018年減按15%的稅率徵收企業所得稅。
- k) 江門東江享受符合條件的環境保護、節能節水項目的所得稅免稅優惠，2015年至2017年免徵企業所得稅，2018年至2020年減半徵收企業所得稅。
- l) 沿海固廢享受高新技術企業稅收優惠，2016年至2018年減按15%的稅率徵收企業所得稅。
- m) 福建綠洲固廢享受從事符合條件的環境保護項目的所得稅優惠，2014年至2016年免徵企業所得稅，2017年至2019年減半徵收企業所得稅。
- n) 龍岩綠洲環境享受從事符合條件的環境保護項目的所得稅優惠，2011年至2013年免徵企業所得稅，2014年至2016年減半徵收企業所得稅。
- o) 沃森環保享受從事符合條件的環境保護項目的所得稅優惠，2015年至2017年免徵企業所得稅，2018年至2020年減半徵收企業所得稅。
- p) 江西東江享受從事符合條件的環境保護項目、節能節水項目的所得稅優惠，2016年至2018年免徵企業所得稅，2019年至2021年減半徵收企業所得稅。
- q) 南通惠天然享受從事符合條件的環境保護項目、節能節水項目的所得稅優惠，2016年至2018年免徵企業所得稅，2019年至2021年減半徵收企業所得稅。
- r) 寶安東江資源利用收入享受減按90%計入收入總額計繳企業所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 五、稅項(續)

### 2. 稅收優惠(續)

#### (2) 增值稅稅收優惠

根據《財政部、國家稅務總局關於印發〈資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄〉的通知》(財稅[2015]78號文件)：青島東江、再生能源公司、寶安能源、南昌新冠、合肥新冠利用垃圾發酵產生的沼氣發電收入符合增值稅即徵即退100%稅收優惠政策，減免所屬期為2016年1月-12月。

根據《財政部、國家稅務總局關於印發〈資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄〉的通知》(財稅[2015]78號文件)：沙井處理基地、惠州東江、千燈三廢、嘉興德達、東莞恒建、寶安東江銷售資源化綜合利用產品符合增值稅即徵即退30%稅收優惠政策，減免所屬期為2016年1月-12月。

根據《財政部、國家稅務總局關於印發〈資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄〉的通知》(財稅[2015]78號文件)：龍崗東江、湖南東江、韶關綠然、江門東江、沿海固廢、廈門綠洲環保、龍岩綠洲環境、南平綠洲環境、三明綠洲環境、江西東江、江西康泰、珠海永興盛、如東大恒、衡水睿韜、寶安東江、華鑫環保垃圾處理處置業務符合增值稅即徵即退70%稅收優惠政策，減免所屬期為2016年1月-12月。

根據《財政部、國家稅務總局關於印發〈資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄〉的通知》(財稅[2015]78號文件)：本公司、沙井處理基地、工程分公司、惠州東江、千燈三廢、江門東江、廈門綠洲環保、江西東江、虎門綠源、珠海永興盛污水業務符合增值稅即徵即退70%稅收優惠政策，減免所屬期為2016年1月-12月。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「年初」系指2016年1月1日，「年末」系指2016年12月31日，「本年」系指2016年1月1日至12月31日，「上年」系指2015年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

### 1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
現金	<b>729,725.40</b>	521,496.27
銀行存款	<b>1,128,276,484.75</b>	814,872,336.82
其他貨幣資金	<b>31,066,918.32</b>	42,335,470.80
<b>合計</b>	<b>1,160,073,128.47</b>	857,729,303.89
其中：存放在境外的款項總額	<b>10,052,382.14</b>	5,073,640.21

於年末，本公司使用受限制的貨幣資金為20,414,561.53元(上年：41,767,769.31元)，主要系其他貨幣資金中的履約保證金和銀行承兌匯票保證金。

### 2. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

#### (1) 交易性金融資產的種類

項目	年末餘額	年初餘額
交易性金融資產	<b>1,667,820.00</b>	1,546,950.00
其中：權益工具投資	<b>1,667,820.00</b>	1,546,950.00
<b>合計</b>	<b>1,667,820.00</b>	1,546,950.00

#### (2) 交易性金融資產的分析如下：

項目	年末公允價值	年初公允價值
上市		
中國(香港除外)	<b>1,667,820.00</b>	1,546,950.00
<b>合計</b>	<b>1,667,820.00</b>	1,546,950.00

於年末，上市投資的市值為1,667,820.00元。(上年：1,546,950.00元)。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收票據

#### (1) 應收票據種類

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	<b>43,656,934.87</b>	37,323,244.22
商業承兌匯票	<b>170,000.00</b>	-
合計	<b>43,826,934.87</b>	37,323,244.22

#### (2) 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止 確認金額	年末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	<b>60,326,917.32</b>	-
商業承兌匯票	-	-
合計	<b>60,326,917.32</b>	-

(3) 於年末，本公司上述應收票據的賬齡均在180天之內。

### 4. 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	<b>510,979,845.03</b>	726,651,054.71
減：壞賬準備	<b>17,629,638.34</b>	17,779,826.26
淨額	<b>493,350,206.69</b>	708,871,228.45

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (1) 應收賬款賬齡分析

在接納新客戶之前，本公司應用內部信用評估政策來評估潛在客戶的信用質量並制定信用額度。除新客戶通常需預先付款外，本公司區別客戶制定不同的信用政策。信用期一般為三個月，而主要客戶可延長至六個月。對於銷售，本公司以產品出庫驗收作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算賬齡。應收賬款按發票日期的賬齡分析如下：

賬齡	應收賬款	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	331,444,047.28	3,550,262.47	1.07
91-180天	29,404,001.48	512,309.25	1.74
181-365天	25,815,120.02	399,073.78	1.55
1-2年	110,911,487.62	3,116,000.59	2.81
2-3年	6,689,468.79	3,336,272.41	49.87
3年以上	6,715,719.84	6,715,719.84	100.00
合計	510,979,845.03	17,629,638.34	3.45

賬齡	應收賬款	年初餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	367,305,579.37	2,277,426.51	0.62
91-180天	124,124,924.62	798,558.14	0.64
181-365天	192,897,824.71	922,399.01	0.48
1-2年	30,674,782.15	2,798,018.43	9.12
2-3年	4,899,582.53	4,235,062.84	86.44
3年以上	6,748,361.33	6,748,361.33	100.00
合計	726,651,054.71	17,779,826.26	2.45



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (2) 應收賬款風險分類

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	505,699,036.76	98.97	12,348,830.07	2.44	493,350,206.69
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	5,280,808.27	1.03	5,280,808.27	100.00	-
<b>合計</b>	<b>510,979,845.03</b>		<b>17,629,638.34</b>		<b>493,350,206.69</b>

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	720,796,937.22	99.19	11,925,708.77	1.65	708,871,228.45
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	5,854,117.49	0.81	5,854,117.49	100.00	-
<b>合計</b>	<b>726,651,054.71</b>		<b>17,779,826.26</b>		<b>708,871,228.45</b>



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (2) 應收賬款風險分類(續)

##### 1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	應收賬款	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	<b>233,102,635.19</b>	<b>3,496,539.55</b>	<b>1.50</b>
91-180天	<b>17,298,199.90</b>	<b>518,945.99</b>	<b>3.00</b>
181-365天	<b>6,932,669.28</b>	<b>346,633.46</b>	<b>5.00</b>
1-2年	<b>15,162,560.02</b>	<b>3,032,512.00</b>	<b>20.00</b>
2-3年	<b>6,660,148.79</b>	<b>3,330,074.40</b>	<b>50.00</b>
3年以上	<b>1,624,124.67</b>	<b>1,624,124.67</b>	<b>100.00</b>
合計	<b>280,780,337.85</b>	<b>12,348,830.07</b>	

#### (3) 資產負債表日已逾期但未減值的款項的期限分析：

賬齡	年末金額	年初金額
0-90天	<b>98,341,412.09</b>	215,477,145.27
91-180天	<b>12,105,801.58</b>	97,506,320.66
181-365天	<b>18,827,413.24</b>	174,449,844.73
1-2年	<b>95,644,072.00</b>	16,684,689.99
淨額	<b>224,918,698.91</b>	504,118,000.65

已逾期但未減值的應收賬款與關聯方及政府機構有關，該等賬戶在本公司內有良好的信用記錄。根據過往經驗，本公司管理層認為無需就該等結餘計提減值準備，皆因信貸品質並無太大的轉變而結餘被認為依然可以全數收回。

#### (4) 本年度計提、轉回(或收回)的壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額6,177,032.49元；本年收回或轉回壞賬準備金額0.00元。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

(5) 本年度實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	6,422,780.29

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位名稱	款項性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關聯交易產生
大冶市華晟礦業有限公司	貨款	1,616,239.80	無法收回	上報董事會	否
聯勝(中國)科技有限公司	處理費	1,604,798.80	無法收回	上報董事會	否
科榮線路板(深圳)有限公司	處理費、工程款	1,340,764.57	無法收回	上報董事會	否
寶安區沙井沙頭寶迅電子廠	處理費	609,884.88	無法收回	上報董事會	否
深圳市龍崗區坑梓鎮裕霸塑料五金製品廠	處理費	202,264.28	無法收回	上報董事會	否
深圳金源印製電路有限公司	處理費	193,042.13	無法收回	上報董事會	否
大冶海錦貿易有限公司	貨款	165,618.56	無法收回	上報董事會	否
深圳市龍崗區坑梓鎮三立五金製品廠	處理費	150,649.00	無法收回	上報董事會	否
斗門區乾務鎮海鑫廢品收購站	處理費	124,250.97	無法收回	上報董事會	否
陽新縣銀源環保科技有限公司	貨款	100,000.00	無法收回	上報董事會	否
合計		6,107,512.99			

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔應收賬款	
			年末餘額合計	壞賬準備
			數的比例(%)	年末餘額
第一名	<b>36,885,885.30</b>	1年以內	7.22	-
	<b>95,634,652.00</b>	1-2年	18.72	-
第二名	<b>32,580,686.22</b>	1年以內	6.38	-
第三名	<b>21,551,083.74</b>	1年以內	4.22	-
第四名	<b>20,000,000.00</b>	1年以內	3.91	300,000.00
第五名	<b>11,431,902.00</b>	1年以內	2.24	182,975.06
<b>合計</b>	<b>218,084,209.26</b>		42.69	482,975.06

### 5. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	年末金額		年初金額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	<b>46,088,321.24</b>	<b>78.62</b>	41,430,271.09	56.81
1-2年	<b>5,352,006.65</b>	<b>9.13</b>	22,908,401.98	31.41
2-3年	<b>453,970.42</b>	<b>0.77</b>	3,256,654.99	4.47
3年以上	<b>6,732,331.20</b>	<b>11.48</b>	5,331,751.25	7.31
<b>合計</b>	<b>58,626,629.51</b>	<b>100.00</b>	72,927,079.31	100.00

賬齡超過一年且金額重要的預付款項主要系青島東江支付給青島市固體廢棄物處置有限公司的沼氣使用費、衡水睿韜支付給衡水市國土資源局桃城分局的土地出讓金及廈門東江支付給供應商的廢棄物貨款。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 5. 預付款項(續)

(2) 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔預付款項 年末餘額合計數 的比例(%)
第一名	<b>6,525,448.02</b>	3年以上	11.13
第二名	<b>3,400,000.00</b>	1年以內	5.80
第三名	<b>105,900.00</b>	1年以內	0.18
	<b>2,408,400.00</b>	1-2年	4.11
第四名	<b>2,000,000.00</b>	1-2年	3.41
第五名	<b>1,577,660.38</b>	1年以內	2.69
合計	<b>16,017,408.40</b>		27.32

### 6. 應收利息

(1) 應收利息分類

項目名稱	年末金額	年初金額
定期存款利息	<b>612,851.17</b>	6,956,697.92
小額貸款利息	-	404,127.00
合計	<b>612,851.17</b>	7,360,824.92

(2) 於年末，本公司無已逾期末收回的利息。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 7. 其他應收款

項目名稱	年末金額	年初金額
其他應收款	<b>260,166,909.36</b>	119,516,863.91
減：壞賬準備	<b>9,424,215.56</b>	7,996,801.31
<b>淨額</b>	<b>250,742,693.80</b>	111,520,062.60

#### (1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	其他應收款	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	<b>154,765,091.02</b>	<b>2,147,864.13</b>	<b>1.39</b>
91-180天	<b>2,923,520.66</b>	<b>15,779.01</b>	<b>0.54</b>
181-365天	<b>37,564,503.18</b>	<b>11,620.89</b>	<b>0.03</b>
1-2年	<b>14,526,583.52</b>	<b>397,279.31</b>	<b>2.73</b>
2-3年	<b>37,398,059.33</b>	<b>1,297,921.20</b>	<b>3.47</b>
3年以上	<b>12,989,151.65</b>	<b>5,553,751.02</b>	<b>42.76</b>
<b>合計</b>	<b>260,166,909.36</b>	<b>9,424,215.56</b>	<b>3.62</b>

賬齡	其他應收款	年初餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	53,865,500.97	9,833.75	0.02
91-180天	11,671,223.32	3,889.15	0.03
181-365天	12,200,186.37	306,175.40	2.51
1-2年	19,380,188.51	433,749.27	2.24
2-3年	10,094,296.52	519,827.38	5.15
3年以上	12,305,468.22	6,723,326.36	54.64
<b>合計</b>	<b>119,516,863.91</b>	<b>7,996,801.31</b>	<b>6.69</b>



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款分類

類別	年末餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並 單項計提壞賬準 備的其他應收款	-	-	-	-	-
按信用風險特徵 組合計提壞賬準 備的其他應收款	254,239,702.88	97.72	3,497,009.08	1.38	250,742,693.80
單項金額不重大但 單項計提壞賬準 備的其他應收款	5,927,206.48	2.28	5,927,206.48	100.00	-
<b>合計</b>	<b>260,166,909.36</b>		<b>9,424,215.56</b>		<b>250,742,693.80</b>

類別	年初餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並 單項計提壞賬準 備的其他應收款	-	-	-	-	-
按信用風險特徵 組合計提壞賬準 備的其他應收款	113,386,095.93	94.87	1,866,033.33	1.65	111,520,062.60
單項金額不重大但 單項計提壞賬準 備的其他應收款	6,130,767.98	5.13	6,130,767.98	100.00	-
<b>合計</b>	<b>119,516,863.91</b>		<b>7,996,801.31</b>		<b>111,520,062.60</b>



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款分類(續)

##### 1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	其他應收款	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	116,524,274.57	1,747,864.13	1.50
91-180天	525,967.23	15,779.01	3.00
181-365天	232,417.72	11,620.89	5.00
1-2年	486,396.59	97,279.31	20.00
2-3年	2,028,382.40	1,014,191.20	50.00
3年以上	610,274.54	610,274.54	100.00
合計	120,407,713.05	3,497,009.08	

#### (3) 本年計提、轉回(收回)壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額3,673,484.02元；本年收回或轉回壞賬準備金額700,000.00元。

#### (4) 本年度實際核銷的其他應收款

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	1,505,750.00

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位名稱	款項性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關聯交易產生
武漢強盛環保產品有限公司	其他	1,000,000.00	無法收回	上報董事會	否
李偉堅	其他	445,710.00	無法收回	上報董事會	否
合計		1,445,710.00			



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

#### (5) 其他應收款按性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
押金保證金	<b>77,245,089.77</b>	62,627,529.84
業績補償款	-	17,664,528.32
備用金	<b>7,806,764.50</b>	7,269,989.74
代付款項	<b>30,556,658.32</b>	3,883,852.30
其他	<b>36,140,096.77</b>	28,070,963.71
股權轉讓款及原子公司往來款 <sup>*1</sup>	<b>108,418,300.00</b>	-
<b>合計</b>	<b>260,166,909.36</b>	119,516,863.91

\*1、股權轉讓款及原子公司往來款，是本公司轉讓清遠東江、湖北東江股權與桑德(天津)再生資源投資控股有限公司產生的股權轉讓款及與原子公司的內部借款，明細如下：

項目	款項性質	金額
應收湖北東江、清遠東江股權轉讓款	股權轉讓款	37,990,000.00
應收轉讓湖北東江、清遠東江產生的債權	原子公司往來	99,228,300.00
預收廈門綠洲股權轉讓款	股權轉讓款	-48,000,000.00
轉其他應付廈門綠洲少數股東預收股權定金	股權轉讓款	19,200,000.00
<b>合計</b>		<b>108,418,300.00</b>

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他 應收款 年末餘額 合計數的 比例(%)	壞賬準備 年末餘額
第一名	股權轉讓款及 原子公司往來款	108,418,300.00	1年以內	41.67	1,626,274.50
第二名	代付款項	26,491,600.00	2-3年	10.18	—
第三名	押金保證金	15,000,000.00	1年以內	5.77	—
第四名	押金保證金	2,405,471.57	1年以內	0.92	—
		3,747,064.82	2-3年	1.44	—
第五名	押金保證金	6,000,000.00	1-2年	2.31	—
<b>合計</b>		<b>162,062,436.39</b>		<b>62.29</b>	<b>1,626,274.50</b>

(7) 涉及政府補助的應收款項

單位名稱	補助項目	年末餘額	賬齡	時間	預計收取 金額	依據
惠州市財政局	增值稅即徵即退	1,163,620.40	1年以內	2017年	1,163,620.40	財稅(2015)78號*1
<b>合計</b>		<b>1,163,620.40</b>				

\*1、本公司子公司惠州東江根據2016年10月、11月已繳納的可享受增值稅退稅補助的金額(銷售資源化綜合利用產品和污水處理業務)計提增值稅退稅補助收入。

(8) 於年末，不存在應收員工借款的情況。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 8. 存貨

#### (1) 存貨分類

項目	賬面餘額	年末金額	
		跌價準備	賬面價值
原材料	185,987,850.73	323,438.55	185,664,412.18
在產品	2,574,923.98	—	2,574,923.98
庫存商品	48,603,012.57	—	48,603,012.57
低值易耗品	10,662,595.05	—	10,662,595.05
發出商品	19,665,635.77	—	19,665,635.77
合計	267,494,018.10	323,438.55	267,170,579.55

項目	賬面餘額	年初金額	
		跌價準備	賬面價值
原材料	185,867,628.23	1,167,923.33	184,699,704.90
在產品	7,418,446.57	—	7,418,446.57
庫存商品	50,770,675.63	473,982.62	50,296,693.01
低值易耗品	7,876,380.48	—	7,876,380.48
發出商品	18,978,275.75	—	18,978,275.75
合計	270,911,406.66	1,641,905.95	269,269,500.71

#### (2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本年增加		本年減少		年末金額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他轉出	
原材料	1,167,923.33	—	—	844,484.78	—	323,438.55
庫存商品	473,982.62	—	—	473,982.62	—	—
合計	1,641,905.95	—	—	1,318,467.40	—	323,438.55



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 8. 存貨(續)

#### (3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本年轉回或轉銷原因
原材料	生產的產品估計售價減去至完工時估計發生的成本	相關原材料已銷售
庫存商品	估計售價減去相關稅費	相關庫存產品已銷售

### 9. 貸款

項目	金額	年末金額	
		計提比例(%)	貸款損失準備
正常類	274,275,000.00	0.00	-
關注類	-	2.00	-
次級類	-	30.00	-
可疑類	-	60.00	-
損失類	-	100.00	-
合計	274,275,000.00	-	-

項目	金額	年初金額	
		計提比例(%)	貸款損失準備
正常類	164,909,000.00	0.00	-
關注類	-	2.00	-
次級類	-	30.00	-
可疑類	-	60.00	-
損失類	-	100.00	-
合計	164,909,000.00	-	-

年末貸款餘額系本公司一級子公司匯圓小貸發放各類小額信用貸款餘額。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 10. 一年內到期的非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額	性質
一年內到期的長期應收款 (附註六、13)	<b>16,930,533.96</b>	29,880,000.00	工程款
合計	<b>16,930,533.96</b>	29,880,000.00	

### 11. 其他流動資產

項目	年末金額	年初金額
銀行理財產品	<b>96,500,000.00</b>	16,000,000.00
貼息攤銷	<b>544,509.29</b>	1,527,629.67
待抵扣進項稅	<b>47,372,372.22</b>	42,904,746.19
其他	-	1,048,343.77
合計	<b>144,416,881.51</b>	61,480,719.63

理財產品明細列示：

受託人名稱	產品類型	委託理財金額	起始日期	終止日期	報酬確定方式
招商銀行深圳分行景田支行	招商銀行點金公司理財之步步生金8688	40,000,000.00	2016-12-30	2017-1-20	保本浮動收益型
招商銀行深圳分行景田支行	招商銀行人民幣點金池理財7001號	40,000,000.00	2016-12-28	2017-1-17	保本浮動收益型
中國工商銀行克拉瑪依石油分行	「日升月恒」收益遞增型法人人民幣理財產品	3,500,000.00	2016-4-5	無固定期限	保本浮動收益型
招商銀行深圳沙井支行	招商銀行點金公司理財之步步生金8688	13,000,000.00	2016-11-15	2017-12-30	保本浮動收益型
合計		<b>96,500,000.00</b>			

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 12. 可供出售金融資產

#### (1) 可供出售金融資產情況

項目	賬面餘額	年末餘額	
		減值準備	賬面價值
可供出售權益工具	<b>14,931,700.00</b>	-	<b>14,931,700.00</b>
其中：按成本計量的	<b>14,931,700.00</b>	-	<b>14,931,700.00</b>
<b>合計</b>	<b>14,931,700.00</b>	-	<b>14,931,700.00</b>

項目	賬面餘額	年初餘額	
		減值準備	賬面價值
可供出售權益工具	14,431,700.00	-	14,431,700.00
其中：按成本計量的	14,431,700.00	-	14,431,700.00
<b>合計</b>	<b>14,431,700.00</b>	-	<b>14,431,700.00</b>

#### (2) 可供出售金融資產的分析如下：

項目	年末金額	年初金額
非上市	<b>14,931,700.00</b>	14,431,700.00
<b>合計</b>	<b>14,931,700.00</b>	<b>14,431,700.00</b>

### 13. 長期應收款

項目	年末金額	年初金額
分期收取的提供勞務款	<b>242,041,592.21</b>	208,331,741.32
減：一年內到期並以一年內到期的非流動資產列示的部分(附註六、10)	<b>16,930,533.96</b>	29,880,000.00
<b>一年後到期的分期收取提供勞務款</b>	<b>225,111,058.25</b>	<b>178,451,741.32</b>



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 13. 長期應收款(續)

#### (1) 長期應收款的賬齡分析

項目	年末金額	年初金額
0-90天	<b>67,706,876.02</b>	106,936,811.36
180-360天	<b>4,370,561.41</b>	—
1-2年	<b>102,385,154.82</b>	70,248,599.96
2-3年	<b>61,722,669.96</b>	31,146,330.00
3年以上	<b>5,856,330.00</b>	—
合計	<b>242,041,592.21</b>	208,331,741.32

#### (2) 按欠款方歸集的年末餘額的應收款項情況

單位名稱	年末餘額	佔比(%)	年初餘額	佔比(%)
惠州中興新通訊設備有限公司	<b>45,000,000.00</b>	<b>18.59</b>	36,000,000.00	17.28
陽新縣城鎮建設投資開發有限公司	<b>44,963,288.28</b>	<b>18.58</b>	—	—
連平忠信鎮污水廠	<b>39,913,289.08</b>	<b>16.49</b>	37,972,925.00	18.23
連平縣生活污水處理廠	<b>29,102,555.83</b>	<b>12.02</b>	27,687,750.00	13.29
河源市高新技術開發區有限公司	<b>19,750,000.00</b>	<b>8.16</b>	45,800,000.00	21.98
信豐兆泰投有限公司	<b>18,292,438.42</b>	<b>7.56</b>	17,277,046.92	8.29
鶴山市工業投資有限公司	<b>12,230,681.74</b>	<b>5.05</b>	—	—
信豐迅捷興電路科技有限公司	<b>12,131,405.00</b>	<b>5.01</b>	16,797,335.00	8.06
江門崇達電路技術有限公司	<b>7,120,000.00</b>	<b>2.94</b>	9,510,000.00	4.56
惠州市特創電子科技有限公司	<b>6,390,731.86</b>	<b>2.64</b>	8,842,388.40	4.24
東莞市財政局國庫支付中心	<b>5,507,202.00</b>	<b>2.28</b>	3,994,296.00	1.92
韶關好特利電子有限公司	<b>940,000.00</b>	<b>0.39</b>	1,650,000.00	0.81
大通電路板(深圳)有限公司	<b>700,000.00</b>	<b>0.29</b>	2,800,000.00	1.34
合計	<b>242,041,592.21</b>	<b>100.00</b>	208,331,741.32	100.00

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 13. 長期應收款(續)

(3) 於年末，長期應收款中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

### 14. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本年增減變動					年末餘額	減值準備 年末餘額	
				權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備			其他
合營企業											
東江威立雅	67,701,431.53	-	-	13,440,008.58	-	-	-22,500,000.00	-	-	58,641,440.11	-
聯營企業											
深圳微營養	6,836,176.66	-	-	7,876,935.27	-	-	-3,512,511.35	-	-	11,200,600.58	529,649.00
深圳萊索思	29,748,327.07	-	-	4,207,987.68	-	-	-	-	-	25,540,329.39	-
衡水睿韜	30,120,395.00	-	-	519,094.50	-	-	-	-29,601,300.50	-	-	-
超越東創	697,494.27	-	-	163,871.25	-	-	-	-	-	533,623.02	-
福建東江	-	42,500,000.00	-	340,819.77	-	-	-	-	-	42,159,180.23	-
合計	135,103,824.53	42,500,000.00	-	16,085,160.65	-	-	-26,012,511.35	-29,601,300.50	-	138,075,173.33	529,649.00

本公司本年度對衡水睿韜增加股權投資，持股比例增加至85.00%，納入合併財務報表範圍，參見附註七、1。

合營企業及聯營企業的全稱及相關信息參見附註八、3。

(2) 長期股權投資的分析

項目	年末金額	年初金額
非上市	<b>138,075,173.33</b>	135,103,824.53
合計	<b>138,075,173.33</b>	135,103,824.53



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 15. 投資性房地產

(1) 採用公允價值計量的投資性房地產

項目	房屋、建築物	合計
一、 年初餘額	53,870,800.00	<b>53,870,800.00</b>
二、 本年變動	-	-
加：外購	-	-
存貨／固定資產／在建工程轉入	11,494,986.20	<b>11,494,986.20</b>
企業合併增加	-	-
減：處置	-	-
其他轉出	-	-
加：公允價值變動	1,023,176.00	<b>1,023,176.00</b>
三、 年末餘額	66,388,962.20	<b>66,388,962.20</b>

於年末，該等投資物業的公允價值乃基於深圳市鵬信資產評估土地房地產估價有限公司(與本公司概無關聯的獨立第三方)作出的估值釐定。有關估值乃經參考同一地點及使用狀況的相似物業的近期市價及在合適情況下將淨租金收入資本化後釐定。

(2) 投資性房地產按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內		
中期(10-50年)	<b>66,388,962.20</b>	53,870,800.00
合計	<b>66,388,962.20</b>	53,870,800.00

(3) 於年末，不存在未辦妥產權證書的投資性房地產。

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 16. 固定資產

#### (1) 固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	辦公設備	運輸設備	其他	合計
一、賬面原值						
1. 年初餘額	875,826,912.39	654,426,560.61	56,862,855.03	129,293,703.68	150,718,750.32	1,867,128,782.03
2. 本年增加金額	250,027,603.91	266,161,805.45	16,089,879.83	25,419,321.99	89,158,899.33	646,857,510.51
(1) 購置	21,649,904.01	54,287,918.02	9,293,769.24	17,181,645.55	17,933,397.08	120,346,633.90
(2) 在建工程轉入	168,742,766.22	144,543,809.03	3,217,108.09	3,283,345.27	60,133,873.33	379,920,901.94
(3) 企業合併增加	59,102,217.58	62,967,307.75	3,256,031.43	4,951,131.17	10,923,386.27	141,200,074.20
(4) 其他	532,716.10	4,362,770.65	322,971.07	3,200.00	168,242.65	5,389,900.47
3. 本年減少金額	273,614,440.45	111,604,702.83	11,957,527.27	12,797,637.17	42,058,682.26	452,032,989.98
(1) 處置或報廢	10,950,872.87	41,137,967.92	3,457,769.72	8,488,293.23	8,207,516.23	72,242,419.97
(2) 企業合併減少	180,346,891.21	56,585,639.90	5,773,812.21	1,727,208.32	17,611,213.14	262,044,764.78
(3) 轉入在建工程	70,821,690.17	11,617,676.99	364,595.46	1,374,800.00	12,980,729.61	97,159,492.23
(4) 其他	11,494,986.20	2,263,418.02	2,361,349.88	1,207,335.62	3,259,223.28	20,586,313.00
4. 年末餘額	852,240,075.85	808,983,663.23	60,995,207.59	141,915,388.50	197,818,967.39	2,061,953,302.56
二、累計折舊						
1. 年初餘額	116,794,254.38	247,863,800.22	28,893,483.85	74,399,360.19	46,989,710.56	514,940,609.20
2. 本年增加金額	54,840,202.04	98,783,635.61	10,437,751.97	22,935,168.58	29,739,466.74	216,736,224.94
(1) 計提	38,514,697.97	80,215,257.46	9,133,394.69	20,039,162.34	27,461,033.85	175,363,546.31
(2) 企業合併增加	14,777,932.73	18,300,221.50	1,183,838.75	2,533,193.68	2,209,226.72	39,004,413.38
(3) 其他	1,547,571.34	268,156.65	120,518.53	362,812.56	69,206.17	2,368,265.25
3. 本年減少金額	26,269,354.44	33,229,915.10	5,956,184.73	7,677,148.51	12,168,559.82	85,301,162.60
(1) 處置或報廢	2,439,782.87	17,887,440.02	2,980,844.70	5,417,834.57	6,021,957.65	34,747,859.81
(2) 企業合併減少	15,971,243.68	12,294,649.89	2,040,224.71	1,083,310.11	4,344,294.95	35,733,723.34
(3) 轉入在建工程	2,726,989.77	2,904,863.58	41,347.25	142,892.33	1,536,460.88	7,352,553.81
(4) 其他	5,131,338.12	142,961.61	893,768.07	1,033,111.50	265,846.34	7,467,025.64
4. 年末餘額	145,365,101.98	313,417,520.73	33,375,051.09	89,657,380.26	64,560,617.48	646,375,671.54
三、減值準備						
1. 年初餘額	19,368,338.88	31,825,268.57	-	367,481.18	463,354.97	52,024,443.60
2. 本年增加金額	61,742.68	350,722.17	-	-	-	412,464.85
(1) 計提	-	-	-	-	-	-
(2) 企業合併增加	61,742.68	350,722.17	-	-	-	412,464.85
(3) 其他	-	-	-	-	-	-
3. 本年減少金額	9,508,123.72	24,086,875.05	-	84,180.00	405,494.04	34,084,672.81
(1) 處置或報廢	-	145,234.86	-	84,180.00	-	229,414.86
(2) 企業合併減少	9,508,123.72	23,941,640.19	-	-	405,494.04	33,855,257.95
(3) 其他	-	-	-	-	-	-
4. 年末餘額	9,921,957.84	8,089,115.69	-	283,301.18	57,860.93	18,352,235.64
四、賬面價值						
1. 年末賬面價值	696,953,016.03	487,477,026.81	27,620,156.50	51,974,707.06	133,200,488.98	1,397,225,395.38
2. 年初賬面價值	739,664,319.13	374,737,491.82	27,969,371.18	54,526,862.31	103,265,684.79	1,300,163,729.23



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 16. 固定資產(續)

#### (1) 固定資產明細表(續)

本年確認為損益的固定資產的折舊和攤銷額為175,363,546.31元(上年金額：143,263,126.73元)。

本年增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為379,920,901.94元。

本年出售固定資產的虧損為17,333,353.95元。

#### (2) 於年末，本公司無暫時閑置的固定資產。

#### (3) 通過融資租賃租入的固定資產

年末	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
運輸設備	11,461,755.57	5,914,530.31	-	5,547,225.26
合計	11,461,755.57	5,914,530.31	-	5,547,225.26

通過融資租賃租入的運輸設備系子公司力信服務融資租入的運輸車輛。

#### (4) 於年末，本公司通過經營租賃租出的固定資產，見附註十四。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 16. 固定資產(續)

#### (5) 未辦妥產權證書的固定資產

固定資產中包括賬面價值為351,652,987.39元(年初金額：282,526,224.05元)的房屋建築物，其產權手續尚未辦理或正在辦理中。鑒於下列資產均依照相關合法協議進行，本公司董事確信其產權轉移不存在實質性法律障礙或影響本公司對該等房屋建築物的正常使用，對本公司的正常運營並不構成重大影響，亦無需計提固定資產減值準備，也不會產生重大的追加成本。

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
子公司江門東江倉庫及車間	32,549,963.59	土地使用證抵押給銀行，無法辦理產權證
子公司沿海固廢辦公樓及車間	24,242,046.00	正在辦理中
子公司沃森環保辦公樓及車間	43,438,167.49	正在辦理中
子公司江西東江無害化項目廠房	5,662,643.19	正在辦理中
子公司江門東江廠房及辦公樓	62,565,013.90	土地使用證抵押給銀行，無法辦理產權證
子公司韶關綠然六層辦公樓	1,724,913.36	正在辦理中
子公司廈門綠洲環保車間、廠房及綜合樓	27,128,429.55	正在辦理中
子公司珠海永興盛辦公樓及廠房	98,731,395.60	正在辦理中
子公司福建綠洲焚燒廠房及倉庫	9,530,020.30	正在辦理中
子公司寶安東江江西項目廠房	5,662,643.19	正在辦理中
子公司寶安東江廠房及宿舍	20,650,950.15	正在辦理中
子公司浙江江聯廠房	5,136,744.98	正在辦理中
子公司浙江江聯二期廠房	14,630,056.09	正在辦理中
合計	351,652,987.39	



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 17. 在建工程

#### (1) 在建工程明細表

項目	年末金額		年初金額			
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額		
粵北危險廢物處置中心 園區建設(韶關綠然)	172,849,602.03	-	172,849,602.03	154,909,569.44	-	154,909,569.44
東恒空港項目(東恒空港)	169,381,158.90	-	169,381,158.90	-	-	-
天銀危廢項目 (天銀危廢處置)	166,813,160.97	-	166,813,160.97	57,011,436.35	-	57,011,436.35
二期房產建設 (廈門綠洲環保)	147,841,714.82	-	147,841,714.82	143,232,588.75	-	143,232,588.75
天銀辦公樓、廠房、 綠化項目(湖北天銀)	85,153,492.51	-	85,153,492.51	16,064,101.90	-	16,064,101.90
羅湖區下坪餐廚垃圾項 目(本公司)	74,253,247.05	-	74,253,247.05	53,323,673.61	-	53,323,673.61
永興盛改造項目(珠海永 興盛)	71,550,154.34	-	71,550,154.34	7,798,162.73	-	7,798,162.73
惠天然填埋場(南通惠天然)	59,029,185.82	-	59,029,185.82	-	-	-
濰坊東江項目(濰坊藍海)	47,247,782.31	-	47,247,782.31	-	-	-
焚燒車間(韶關綠然)	46,159,213.85	-	46,159,213.85	28,988,384.42	-	28,988,384.42
荊州東江項目(荊州東 江BOT)	42,162,162.16	-	42,162,162.16	-	-	-
基地技術改造項目(惠州 東江)	39,732,989.85	-	39,732,989.85	35,901,440.72	-	35,901,440.72
仙桃環保項目(綠怡環保)	39,649,996.08	-	39,649,996.08	12,225,045.82	-	12,225,045.82
天銀汽車拆解項目(天銀 汽車拆解)	36,054,928.38	-	36,054,928.38	24,139,462.76	-	24,139,462.76
基地技術改造項目(寶安 東江)	30,334,190.87	-	30,334,190.87	21,101,157.15	-	21,101,157.15
等離子中試系統(龍崗東江)	28,573,733.68	-	28,573,733.68	10,066,794.72	-	10,066,794.72
資源化項目(韶關綠然)	28,048,856.06	-	28,048,856.06	10,692,539.44	-	10,692,539.44
污水處理項目(韶關綠然)	26,274,220.17	-	26,274,220.17	24,235,502.53	-	24,235,502.53

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 17. 在建工程(續)

#### (1) 在建工程明細表(續)

項目	年末金額			年初金額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
三期項目廠房和道路建設工程(沿海固廢)	25,819,831.40	-	25,819,831.40	9,484,684.89	-	9,484,684.89
東莞恒建改造項目(東莞恒建)	23,808,343.52	-	23,808,343.52	2,419,762.97	-	2,419,762.97
江門項目(江門東江)	20,047,647.67	-	20,047,647.67	74,651,306.74	-	74,651,306.74
韶關綠然危廢填埋項目(韶關綠然BOT)	19,749,704.10	-	19,749,704.10	19,642,433.35	-	19,642,433.35
衡水項目(衡水睿翰)	16,510,812.79	-	16,510,812.79	-	-	-
豐城東江環保產業基地無害化項目(江西東江)	5,297,737.28	-	5,297,737.28	56,695,942.06	-	56,695,942.06
技術改造項目(清遠新綠)	2,607,512.40	-	2,607,512.40	8,051,661.24	-	8,051,661.24
豐城東江環保產業基地資源化(江西東江)	1,059,451.00	-	1,059,451.00	-	-	-
其他零星工程合計	29,611,281.75	15,000.00	29,596,281.75	150,192,354.69	15,000.00	150,177,354.69
<b>合計</b>	<b>1,455,622,111.76</b>	<b>15,000.00</b>	<b>1,455,607,111.76</b>	<b>920,828,006.28</b>	<b>15,000.00</b>	<b>920,813,006.28</b>



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 17. 在建工程(續)

#### (2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉入固定資產	其他減少	
粵北危險廢物處置中心園區					
建設(韶關綠然)	154,909,569.44	17,940,032.59	-	-	172,849,602.03
東恒空港項目(東恒空港)	-	169,381,158.90	-	-	169,381,158.90
天銀危廢項目(天銀危廢處置)	57,011,436.35	109,801,724.62	-	-	166,813,160.97
二期房產建設(廈門綠洲環保)	143,232,588.75	4,609,126.07	-	-	147,841,714.82
天銀辦公樓、廠房、綠化項					
目(湖北天銀)	16,064,101.90	92,346,131.93	23,256,741.32	-	85,153,492.51
羅湖區下坪餐廚垃圾項目(本公司)	53,323,673.61	20,929,573.44	-	-	74,253,247.05
永興盛改造項目(珠海永興盛)	7,798,162.73	72,227,186.00	8,475,194.39	-	71,550,154.34
惠天然填埋場(南通惠天然)	-	59,029,185.82	-	-	59,029,185.82
濰坊東江項目(濰坊藍海)	-	47,247,782.31	-	-	47,247,782.31
焚燒車間(韶關綠然)	28,988,384.42	17,170,829.43	-	-	46,159,213.85
荊州東江項目(荊州東江BOT)	-	42,162,162.16	-	-	42,162,162.16
基地技術改造項目(惠州東江)	35,901,440.72	11,982,949.98	8,151,400.85	-	39,732,989.85
仙桃環保項目(綠怡環保)	12,225,045.82	27,424,950.26	-	-	39,649,996.08
天銀汽車拆解項目					
(天銀汽車拆解)	24,139,462.76	11,915,465.62	-	-	36,054,928.38
基地技術改造項目(寶安東江)	21,101,157.15	26,091,688.10	16,858,654.38	-	30,334,190.87
等離子中試系統(龍崗東江)	10,066,794.72	18,506,938.96	-	-	28,573,733.68
資源化項目(韶關綠然)	10,692,539.44	17,356,316.62	-	-	28,048,856.06
污水處理項目(韶關綠然)	24,235,502.53	2,038,717.64	-	-	26,274,220.17
三期項目廠房和道路建設工程					
(沿海固廢)	9,484,684.89	81,817,904.03	65,482,757.52	-	25,819,831.40
東莞恒建改造項目(東莞恒建)	2,419,762.97	21,389,935.34	-	1,354.79	23,808,343.52
江門項目(江門東江)	74,651,306.74	35,601,078.18	90,204,737.25	-	20,047,647.67
韶關綠然危廢填埋項目					
(韶關綠然BOT)	19,642,433.35	107,270.75	-	-	19,749,704.10
衡水項目(衡水睿韜)	-	18,845,921.10	2,335,108.31	-	16,510,812.79
豐城東江環保產業基地無害化					
項目(江西東江)	56,695,942.06	94,474,372.76	-	145,872,577.54	5,297,737.28
技術改造項目(清遠新綠)	8,051,661.24	7,921,610.86	13,365,759.70	-	2,607,512.40
豐城東江環保產業基地資源化					
項目(江西東江)	-	1,059,451.00	-	-	1,059,451.00
<b>合計</b>	<b>770,635,651.59</b>	<b>1,029,379,464.47</b>	<b>228,130,353.72</b>	<b>145,873,932.33</b>	<b>1,426,010,830.01</b>

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 17. 在建工程(續)

#### (2) 重大在建工程項目變動情況(續)

工程名稱	預算數	工程投入 佔預算 比例(%)	工程 進度 (%)	利息資本化 累計金額	其中： 本年利息 資本化金額	本年 利息資本 化率(%)	資金來源
粵北危險廢物處置中心 園區建設(韶關綠然)	185,000,000.00	93.43	93.43	52,578,372.33	3,299,959.79	5.10	借款
東恒空港項目(東恒空港)	200,000,000.00	84.69	84.69	1,466,666.70	1,466,666.70	5.50	借款、自籌
天銀危廢項目 (天銀危廢處置)	301,984,923.42	55.24	55.24	9,537,988.24	6,242,497.26	5.50	借款、自籌
二期房產建設 (廈門綠洲環保)	148,000,000.00	99.89	99.89	15,308,638.23	4,158,477.83	5.50	借款
天銀辦公樓、廠房、綠化 項目(湖北天銀)	110,000,000.00	98.55	98.55	12,928,942.13	7,412,710.38	5.50	借款、自籌
羅湖區下坪餐廚垃圾 項目(本公司)	91,000,000.00	81.60	81.60	-	-	-	超募資金、 自籌
永興盛改造項目 (珠海永興盛)	100,000,000.00	80.03	80.03	860,521.88	860,521.88	5.10	借款、自籌
惠天然填埋場 (南通惠天然)	167,000,000.00	35.35	35.35	2,595,970.37	2,595,970.37	5.10	借款、自籌
濰坊東江項目(濰坊藍海)	100,000,000.00	47.25	47.25	183,333.33	183,333.33	5.50	借款、自籌
焚燒車間(韶關綠然)	60,000,000.00	76.93	76.93	-	-	-	自籌
荊州東江項目 (荊州東江BOT)	150,000,000.00	28.11	28.11	-	-	-	自籌
基地技術改造項目 (惠州東江)	70,017,676.00	68.39	68.39	-	-	-	自籌
仙桃環保項目(綠怡環保)	90,000,000.00	44.06	44.06	282,486.12	282,486.12	5.50	借款、自籌
天銀汽車拆解項目 (天銀汽車拆解)	38,000,000.00	94.88	94.88	4,651,459.82	1,115,082.76	5.50	借款、自籌
基地技術改造項目 (沙井基地)	50,020,000.00	94.35	94.35	-	-	-	自籌
等離子中試系統(龍崗 東江)	60,000,000.00	47.62	47.62	-	-	-	自籌
資源化項目(韶關綠然)	40,000,000.00	70.12	70.12	-	-	-	自籌
污水處理項目(韶關綠然)	28,572,200.00	91.96	91.96	-	-	-	自籌
三期項目廠房和道路建 設工程(沿海固廢)	265,099,500.00	34.44	34.44	1,374,450.00	1,244,952.50	5.50	借款、自籌
東莞恒建改造項目 (東莞恒建)	100,000,000.00	23.81	23.81	197,083.34	194,469.21	5.50	借款
江門項目(江門東江)	300,000,000.00	67.33	67.33	12,257,513.26	2,666,270.89	5.10	借款
韶關綠然危廢填埋項目 (韶關綠然BOT)	30,000,000.00	65.83	65.83	-	-	-	自籌
衡水項目(衡水睿韜)	90,000,000.00	20.94	20.94	-	-	-	自籌
豐城東江環保產業基地 無害化項目(江西東江、 本公司)	220,000,000.00	68.71	68.71	2,672,145.50	2,342,543.82	5.10	借款、自籌
技術改造項目(清遠新綠)	28,000,000.00	57.05	57.05	-	-	-	自籌
豐城東江環保產業基地 資源化項目(江西東江)	300,000,000.00	0.35	0.35	-	-	-	自籌
合計	3,322,694,299.42			116,895,571.25	34,065,942.84		



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 18. 無形資產

#### (1) 無形資產明細

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	BOT經營權	合計
一、賬面原值					
1. 年初餘額	351,180,816.55	1,434,830.15	8,809,338.67	594,003,677.42	<b>955,428,662.79</b>
2. 本年增加金額	78,551,379.31	571,981.13	1,951,033.45	142,346,143.49	<b>223,420,537.38</b>
(1) 購置	36,650,638.82	571,981.13	1,913,786.45	139,114,952.67	<b>178,251,359.07</b>
(2) 企業合併增加	41,900,740.49	-	12,247.00	-	<b>41,912,987.49</b>
(3) 其他	-	-	25,000.00	3,231,190.82	<b>3,256,190.82</b>
3. 本年減少金額	20,132,883.21	28,900.10	39,720.00	-	<b>20,201,503.31</b>
(1) 處置	-	-	-	-	-
(2) 企業合併減少	20,107,883.21	28,900.10	39,720.00	-	<b>20,176,503.31</b>
(3) 其他	25,000.00	-	-	-	<b>25,000.00</b>
4. 年末餘額	409,599,312.65	1,977,911.18	10,720,652.12	736,349,820.91	<b>1,158,647,696.86</b>
二、累計攤銷					
1. 年初餘額	25,988,837.50	633,599.49	1,773,906.70	164,590,488.05	<b>192,986,831.74</b>
2. 本年增加金額	9,511,616.29	204,556.22	1,031,821.88	100,612,925.70	<b>111,360,920.09</b>
(1) 計提	7,456,317.70	204,556.22	996,054.50	99,080,585.92	<b>107,737,514.34</b>
(2) 企業合併增加	2,055,298.59	-	28,267.38	-	<b>2,083,565.97</b>
(3) 其他	-	-	7,500.00	1,532,339.78	<b>1,539,839.78</b>
3. 本年減少金額	1,508,595.11	2,890.01	66,314.97	-	<b>1,577,800.09</b>
(1) 處置	-	-	-	-	-
(2) 企業合併減少	1,501,095.11	2,890.01	66,314.97	-	<b>1,570,300.09</b>
(3) 其他	7,500.00	-	-	-	<b>7,500.00</b>
4. 年末餘額	33,991,858.68	835,265.70	2,739,413.61	265,203,413.75	<b>302,769,951.74</b>
三、減值準備					
1. 年初餘額	-	-	-	27,532,216.34	<b>27,532,216.34</b>
2. 本年增加金額	-	-	-	-	-
(1) 計提	-	-	-	-	-
3. 本年減少金額	-	-	-	-	-
4. 年末餘額	-	-	-	27,532,216.34	<b>27,532,216.34</b>
四、賬面價值					
1. 年末賬面價值	375,607,453.97	1,142,645.48	7,981,238.51	443,614,190.82	<b>828,345,528.78</b>
2. 年初賬面價值	325,191,979.05	801,230.66	7,035,431.97	401,880,973.03	<b>734,909,614.71</b>

本年末無通過公司內部研發形成的無形資產。

本年確認為損益的無形資產的折舊和攤銷額為107,737,514.34元(上年金額：63,711,660.95元)。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 18. 無形資產(續)

#### (2) 未辦妥產權證書的土地使用權

無形資產中包括賬面價值為16,060,416.67元(年初金額:0.00元)的土地使用權，其產權手續正在辦理中。鑒於下列資產均依照相關合法協議進行，本公司董事確信其產權轉移不存在實質性法律障礙或影響本公司對該等土地使用權的正常使用的，對本公司的正常運營並不構成重大影響，亦無需計提無形資產減值準備，也不會產生重大的追加成本。

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
天銀危廢*1	16,060,416.67	正在辦理中

\*1、天銀危廢系本公司之子公司湖北天銀之子公司。

#### (3) 無形資產減值準備

BOT運營權	年初餘額	本年增加 計提	本年減少 處置	年末餘額
龍崗東江	20,436,468.85	-	-	<b>20,436,468.85</b>
湖南東江	7,095,747.49	-	-	<b>7,095,747.49</b>
合計	27,532,216.34	-	-	<b>27,532,216.34</b>

本年計提無形資產減值為0.00元(上年金額:0.00元)。

龍崗東江BOT運營權系危險廢物填埋場，BOT協議約定的特許經營期為22年(自2009年2月開始)；湖南東江系生活垃圾填埋場，BOT協議約定的特許經營期為31年(2008年1月1日-2038年12月31日)。由於上述危險廢物和生活垃圾的填埋速度遠遠超過預期，將導致填埋場在特許經營期未到期前即出現飽和狀態。因此，本公司將上述兩家公司自運營以來的收運總量(即已完成填埋量)，根據填埋場的建造成本與總填埋量計算出的單位成本，測算出截至2014年年末應分攤的BOT運營權，將其與實際分攤額(賬面值)相比較，超出賬面值的部分即為應補攤的成本。於2014年末董事認為應將該超出賬面值的部分27,532,216.34元全額計提減值準備。無形資產減值準備一經確認，在以後年度不予以轉回。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 19. 開發支出

項目	年初餘額	本年增加		確認為 無形資產	本年減少		年末餘額
		內部 開發支出	其他增加		轉入當期 損益	其他減少	
擴算滲析法回收廢硝 酸技術研發	-	3,480,815.29	-	-	-	-	<b>3,480,815.29</b>
廢磷酸回收磷酸中試項目	-	2,610,611.50	-	-	-	-	<b>2,610,611.50</b>
含磷廢酸製備飼料級 磷酸氫鈣技術研發	-	1,740,407.64	-	-	-	-	<b>1,740,407.64</b>
廢酸蝕刻液梯級回收循環 利用技術研發	-	1,115,384.71	-	-	-	-	<b>1,115,384.71</b>
鹽酸硫酸及其混酸中和 處理誘導結晶工藝優化 研究	-	870,203.83	-	-	-	-	<b>870,203.83</b>
863計劃課題(南方城市污泥 厭氧消化與安全運行技術 與裝備)	-	70,000.00	-	-	-	-	<b>70,000.00</b>
<b>合計</b>	-	<b>9,887,422.97</b>	-	-	-	-	<b>9,887,422.97</b>

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 20. 商譽

#### (1) 商譽原值

被投資單位名稱	年初餘額	本年增加 企業合併 形成的	本年減少 處置	年末餘額
韶關綠然	30,831,658.44	-	-	30,831,658.44
成都危廢	2,045,010.07	-	-	2,045,010.07
力信服務	3,052,019.14	-	-	3,052,019.14
珠海清新	13,100,912.02	-	-	13,100,912.02
清遠新綠	17,538,809.93	-	-	17,538,809.93
嘉興德達	9,097,974.10	-	-	9,097,974.10
東莞恒建	59,796,611.11	-	-	59,796,611.11
沿海固廢	25,662,811.29	-	-	25,662,811.29
南昌新冠	20,271,219.13	-	-	20,271,219.13
合肥新冠	6,873,379.12	-	-	6,873,379.12
廈門綠洲環保	180,159,548.44	-	-	180,159,548.44
沃森環保	14,369,932.91	-	-	14,369,932.91
江西康泰	5,131,308.16	-	-	5,131,308.16
恒建通達	136,773,774.37	-	-	136,773,774.37
湖北天銀	54,255,302.08	-	-	54,255,302.08
珠海永興盛	141,616,697.35	-	-	141,616,697.35
綠怡環保	10,800,000.00	-	-	10,800,000.00
濰坊藍海	-	52,000,000.00	-	52,000,000.00
衡水睿韜	-	44,065,339.97	-	44,065,339.97
浙江江聯	-	39,770,465.88	-	39,770,465.88
華鑫環保*1	-	69,183,492.34	-	69,183,492.34
如東大恒	-	73,360,982.19	-	73,360,982.19
南通惠天然	-	149,998,274.76	-	149,998,274.76
東恒空港	-	12,232,241.72	-	12,232,241.72
<b>合計</b>	<b>731,376,967.66</b>	<b>440,610,796.86</b>	<b>-</b>	<b>1,171,987,764.52</b>

\*1、華鑫環保的商譽為浙江江聯併購華鑫環保時形成。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 20. 商譽(續)

#### (2) 商譽減值準備

被投資單位名稱	年初餘額	本年增加 計提	本年減少 處置	年末餘額
韶關綠然	30,831,658.44	-	-	<b>30,831,658.44</b>
成都危廢	2,045,010.07	-	-	<b>2,045,010.07</b>
力信服務	3,052,019.14	-	-	<b>3,052,019.14</b>
廈門綠洲環保	6,600,000.00	-	-	<b>6,600,000.00</b>
湖北天銀	10,598,716.99	-	-	<b>10,598,716.99</b>
合計	53,127,404.64	-	-	<b>53,127,404.64</b>

於年末，本公司對所有收購子公司形成的商譽進行審閱，沒有發現公司商譽有重大減值跡象，董事認為無需增加計提商譽減值準備。

本公司對重大商譽，聘請獨立第三方廣州衡鼎房地產土地與資產評估有限公司對湖北天銀、恒建通達、浙江江聯及華鑫環保、珠海永興盛、南通惠天然的未來可收回現金流量淨額進行評估，預計未來10年的現金流量並以10%至13%的折現率推斷計算未來可收回的現金流量金額現值。

其他收購公司形成的商譽本公司採用預計未來10年期現金流量並以推斷13.75%的折現率推斷計算未來可收回的現金流量現值。

本年計提商譽減值為0.00元(上年金額：10,598,716.99元)。

### 21. 長期待攤費用

項目	年初金額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末金額
設施改造費	2,658,623.78	1,889,510.17	1,080,049.18	-	<b>3,468,084.77</b>
裝修費	1,329,103.76	352,730.00	608,041.96	-	<b>1,073,791.80</b>
其他	538,576.44	1,439,728.88	1,492,286.58	-	<b>486,018.74</b>
合計	4,526,303.98	3,681,969.05	3,180,377.72	-	<b>5,027,895.31</b>

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 22. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

#### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
資產減值準備	40,850,448.29	9,006,132.15	36,635,340.43	7,545,913.14
固定資產折舊差異	943,156.19	141,473.42	6,658,021.55	998,703.23
以公允價值計量且其 變動計入當期損益 的金融資產公允價 值變動	5,375,060.00	806,259.00	5,495,930.00	824,389.50
遞延收益	24,145,083.03	3,700,029.13	12,247,563.24	1,928,801.16
未實現內部銷售損益	2,481,175.96	620,293.99	2,945,422.93	441,813.44
可彌補虧損	1,238,445.67	154,805.70	1,238,445.67	154,805.71
股權激勵	40,908,353.55	6,136,253.03	33,166,851.47	4,975,027.72
<b>合計</b>	<b>115,941,722.69</b>	<b>20,565,246.42</b>	98,387,575.29	16,869,453.90

#### (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
投資性房地產公允價 值變動	20,039,100.55	3,005,865.08	14,848,828.40	2,227,324.26
<b>合計</b>	<b>20,039,100.55</b>	<b>3,005,865.08</b>	14,848,828.40	2,227,324.26



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 22. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

#### (3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末金額	年初金額
可抵扣暫時性差異	<b>32,955,945.14</b>	86,787,805.23
可抵扣虧損	<b>126,378,730.07</b>	89,967,567.39
合計	<b>159,334,675.21</b>	176,755,372.62

本公司預期未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，因此不確認該等可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損為遞延所得稅資產。

#### (4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

項目	年末金額	年初金額	備註
2016年	-	14,098,064.43	
2017年	<b>19,591,481.53</b>	23,099,439.28	
2018年	<b>11,769,638.93</b>	14,971,346.58	
2019年	<b>17,274,707.76</b>	18,456,588.15	
2020年	<b>22,926,015.34</b>	19,342,128.95	
2021年	<b>54,816,886.51</b>	-	
合計	<b>126,378,730.07</b>	89,967,567.39	

### 23. 其他非流動資產

項目	年末金額	年初金額
工程設備款	<b>173,249,401.27</b>	139,842,153.84
股權收購款	<b>24,180,001.00</b>	185,167,400.00
合計	<b>197,429,402.27</b>	325,009,553.84



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 24. 短期借款

#### (1) 短期借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
抵押借款	<b>60,000,000.00</b>	75,000,000.00
保證借款	<b>17,890,200.00</b>	16,756,000.00
信用借款	<b>1,657,971,988.25</b>	1,179,439,143.96
合計	<b>1,735,862,188.25</b>	1,271,195,143.96

抵押情況：於年末，短期借款50,000,000.00元以廈門綠洲環保評估價值113,127,100.00元的18套建築物作抵押；短期借款10,000,000.00元以廈門綠洲環保評估價值20,134,800.00元的4套房產作抵押。

保證借款：由本公司以保函保證向銀行提供擔保、由子公司力信服務取得的銀行短期借款。

於2016年12月31日，短期借款的加權平均年利率為4.56%（2015年12月31日：5.27%）。

(2) 本公司無已逾期未償還短期借款。

### 25. 應付賬款

#### (1) 應付賬款

項目	年末金額	年初金額
原料款	<b>340,231,613.10</b>	231,273,927.81
工程款	<b>179,520,813.84</b>	127,291,483.26
處理費	<b>96,606,547.90</b>	22,901,712.37
設備款	<b>65,586,873.07</b>	28,455,433.56
其他	<b>31,311,606.22</b>	37,021,563.12
合計	<b>713,257,454.13</b>	446,944,120.12



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 25. 應付賬款(續)

#### (2) 應付賬款賬齡分析

於2016年12月31日，應付賬款按發票日期的賬齡分析如下：

項目	年末金額	年初金額
0-90天	<b>502,093,003.85</b>	249,270,602.41
91-180天	<b>34,813,625.89</b>	29,663,005.53
181-365天	<b>17,598,104.95</b>	119,855,422.05
1-2年	<b>113,712,804.54</b>	23,759,344.96
2-3年	<b>26,185,318.41</b>	8,767,376.92
3年以上	<b>18,854,596.49</b>	15,628,368.25
合計	<b>713,257,454.13</b>	446,944,120.12

#### (3) 賬齡超過一年的重要應付賬款

單位名稱	年末餘額	1年以內	1年以上	未償還或結轉的原因
湖南中邁建設有限公司	<b>10,000,000.00</b>	-	10,000,000.00	未到結算期
北京機電院高技術股份有限公司	<b>10,049,159.30</b>	-	10,049,159.30	未到結算期
深圳市捷晶能源科技有限公司	<b>6,731,400.01</b>	2,549,831.00	4,181,569.01	未到結算期
新中天環保股份有限公司	<b>6,438,000.00</b>	1,283,083.00	5,154,917.00	未到結算期
浙江八達建設集團有限公司	<b>4,449,556.10</b>	-	4,449,556.10	未到結算期
中山迪寶龍水處理設備有限公司	<b>3,554,950.00</b>	-	3,554,950.00	未到結算期
上海神農機械有限公司	<b>2,978,414.53</b>	-	2,978,414.53	未到結算期
福建省卓越鴻昌建材裝備股份有限公司	<b>2,010,000.00</b>	-	2,010,000.00	未到結算期
深圳市豐潤環保科技有限公司	<b>1,786,307.40</b>	-	1,786,307.40	未到結算期
合計	<b>47,997,787.34</b>	3,832,914.00	44,164,873.34	

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 26. 預收款項

#### (1) 預收款項

項目	年末餘額	年初餘額
貨款	<b>21,486,530.93</b>	12,358,532.70
處理費	<b>78,263,689.71</b>	64,238,563.53
工程款	<b>19,750,000.00</b>	-
利息	<b>2,697,626.67</b>	1,654,028.17
其他	<b>469,853.87</b>	309,635.97
合計	<b>122,667,701.18</b>	78,560,760.37

(2) 於年末，無賬齡超過一年的重要預收款項。

### 27. 應付職工薪酬

#### (1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	43,265,170.48	383,382,464.51	377,652,290.39	<b>48,995,344.60</b>
離職後福利-設定提 存計劃	-16,762.51	22,501,620.87	22,455,583.24	<b>29,275.12</b>
辭退福利	160,000.00	3,722,642.77	3,882,642.77	-
合計	43,408,407.97	409,606,728.15	403,990,516.40	<b>49,024,619.72</b>



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 27. 應付職工薪酬(續)

#### (2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	42,640,464.35	332,617,847.99	327,289,273.36	<b>47,969,038.98</b>
職工福利費	387,181.01	28,735,805.03	28,618,491.97	<b>504,494.07</b>
社會保險費	-2,839.07	9,891,812.74	9,884,266.74	<b>4,706.93</b>
其中：醫療保險費	-1,611.57	8,206,126.13	8,203,598.03	<b>916.53</b>
工傷保險費	-501.35	968,953.37	964,872.92	<b>3,579.10</b>
生育保險費	-726.15	716,733.24	715,795.79	<b>211.30</b>
住房公積金	-8,160.80	8,958,705.64	8,956,452.69	<b>-5,907.85</b>
工會經費和職工教育經費	248,524.99	3,178,293.11	2,903,805.63	<b>523,012.47</b>
合計	43,265,170.48	383,382,464.51	377,652,290.39	<b>48,995,344.60</b>

#### (3) 設定提存計劃

本公司按規定參加政府機構設立的社會保險計劃。根據計劃，本公司按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本公司不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產成本。

本公司本年應分別向養老保險、年金、失業保險計劃繳存費用如下

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險	-16,638.30	20,942,085.72	20,896,192.60	<b>29,254.82</b>
失業保險費	-124.21	971,947.23	971,802.72	<b>20.30</b>
強積金	-	587,587.92	587,587.92	-
合計	-16,762.51	22,501,620.87	22,455,583.24	<b>29,275.12</b>

本公司本年應向參與的設定提存計劃繳存費用人民幣22,501,620.87元(2015年：人民幣14,807,597.58元)。於2016年12月31日，本公司尚有人民幣29,275.12元(2015年12月31日：人民幣-16,762.51元)的應繳存費用是於本報告期間到期而未支付的，有關應繳存費用已於報告期後支付。

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 28. 應交稅費

項目	年末金額	年初金額
增值稅	<b>20,350,045.92</b>	14,112,934.08
企業所得稅	<b>63,093,520.12</b>	27,105,731.58
營業稅	-	5,306,050.71
個人所得稅	<b>1,110,255.45</b>	1,827,732.94
城市維護建設稅	<b>1,469,532.89</b>	1,538,293.96
教育費附加	<b>1,084,184.42</b>	1,218,481.20
土地使用稅	<b>3,915,272.07</b>	428,490.74
房產稅	<b>2,850,423.29</b>	442,047.76
印花稅	<b>27,240.26</b>	60,132.96
其他	<b>370,427.24</b>	19,740.30
合計	<b>94,270,901.66</b>	52,059,636.23

於年末，應交稅費中無應交香港利得稅。

### 29. 應付利息

項目	年末餘額	年初餘額
銀行借款應付利息	<b>492,344.62</b>	4,549,891.86
合計	<b>492,344.62</b>	4,549,891.86

### 30. 應付股利

項目	年末餘額	年初餘額
普通股股利	<b>2,240,850.00</b>	8,199,300.00
合計	<b>2,240,850.00</b>	8,199,300.00

於年末，無重要的超過1年末支付應付股利。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 31. 其他應付款

#### (1) 其他應付款按性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
股份支付回購款	<b>210,095,760.00</b>	99,934,300.00
非公開發行股票認購保證金	-	69,084,840.00
股權收購款	<b>94,247,728.64</b>	64,982,116.00
押金保證金	<b>22,441,101.30</b>	22,746,946.02
備用金	<b>1,706,189.24</b>	1,673,178.96
代收款項	<b>6,047,753.14</b>	262,256.87
其他	<b>51,837,829.34</b>	55,072,939.30
<b>合計</b>	<b>386,376,361.66</b>	313,756,577.15

#### (2) 賬齡超過一年的重要其他應付款

單位名稱	年末餘額	1年以內	1年以上	未償還或結轉的原因
浙江華聯集團有限公司	<b>24,018,127.84</b>	11,990,127.84	12,028,000.00	收購子公司前應付少數股東款
四川興利輪胎有限公司	<b>4,400,000.00</b>	-	4,400,000.00	相關子公司已停業，欠款是否需支付仍不確定
成都市青白江區人民政府	<b>1,600,000.00</b>	-	1,600,000.00	
深圳市綠綠達環保有限公司	<b>3,414,260.00</b>	-	3,414,260.00	子公司應付少數股東款
<b>合計</b>	<b>33,432,387.84</b>	11,990,127.84	21,442,260.00	

### 32. 一年內到期的非流動負債

項目	年末金額	年初金額
一年內到期的長期借款(附註六、34)	<b>294,791,061.75</b>	352,185,366.57
一年內到期的長期應付款(附註六、36)	<b>1,755,243.70</b>	5,915,746.37
<b>合計</b>	<b>296,546,305.45</b>	358,101,112.94

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 33. 其他流動負債

#### (1) 其他流動負債分類

項目	年末餘額	年初餘額
一年內結轉與資產相關的政府補助的遞延收益 (附註六、37)	<b>7,063,249.92</b>	15,233,332.16
一年內到期的未實現的出售後以融資租賃租回 收益	-	757,934.52
<b>合計</b>	<b>7,063,249.92</b>	15,991,266.68

#### (2) 政府補助

政府補助項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入營業 外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
醫療廢物處理廠項目	481,644.00	-	481,644.00	474,895.60	<b>474,895.60</b>	與資產相關
廢棄電器回收處理廠 改擴建項目	452,202.84	-	452,202.84	452,202.84	<b>452,202.84</b>	與資產相關
再生資源公司回收體系 建設資金	373,394.76	-	373,394.76	373,394.76	<b>373,394.76</b>	與資產相關
翔安區新圩鎮補助	134,000.00	-	134,000.00	134,000.00	<b>134,000.00</b>	與資產相關
醫療環保補助	25,000.00	-	25,000.00	25,000.00	<b>25,000.00</b>	與資產相關
國家發改委專項建設資金	900,000.00	-	900,000.00	900,000.00	<b>900,000.00</b>	與資產相關
清遠東江資源節約和 環境保護工程資金	1,999,999.84	-	1,333,333.36	-666,666.48	-	與資產相關
園區開發補助資金	546,780.66	-	546,780.60	546,780.54	<b>546,780.60</b>	與資產相關
再生能源公司資源節約 和環境保護工程資金	849,999.96	-	849,999.96	849,999.96	<b>849,999.96</b>	與資產相關
深圳市政府節能減排 專項資金	80,000.00	-	80,000.00	80,000.03	<b>80,000.03</b>	與資產相關
深圳市環境保護專項資金	400,000.00	-	400,000.00	399,999.94	<b>399,999.94</b>	與資產相關



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 33. 其他流動負債(續)

#### (2) 政府補助(續)

政府補助項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入營業 外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
循環經濟與節能減排專 項資金/RO膜	86,000.00	-	86,000.00	86,000.03	<b>86,000.03</b>	與資產相關
廢舊家電拆解項目	503,932.48	-	251,966.24	-251,966.24	-	與資產相關
寶安能源中央環境保護 專項基金	300,000.00	-	300,000.00	300,000.00	<b>300,000.00</b>	與資產相關
廢水處理改造工程項目	0.02	-	0.02	-	-	與資產相關
中央環境保護專項基金	356,083.08	-	356,083.08	356,083.08	<b>356,083.08</b>	與資產相關
廣東省重大科技專項 (廢舊印刷線路板 資源化利用)	190,000.00	-	190,000.00	-	-	與資產相關
電子行業廢水高效低耗 型脫氮除磷技術開發 與應用	490,000.00	-	490,000.00	-	-	與資產相關
其他資源勘探電力信息 (下坪餐廚)	5,000,000.00	-	-	-5,000,000.00	-	與資產相關
沙井基地污泥減量化項目	710,000.00	-	710,000.00	-	-	與資產相關
土地返還款以及耕地 佔用稅、契稅返還	1,094,294.52	-	1,094,294.52	1,338,094.48	<b>1,338,094.48</b>	與資產相關
2013年支持企業發展專 項資金	260,000.00	-	260,000.00	260,000.00	<b>260,000.00</b>	與資產相關
2014年省循環經濟發展 專項資金	-	-	-	389,314.19	<b>389,314.19</b>	與資產相關
拆遷補償款	-	-	-	97,484.41	<b>97,484.41</b>	與資產相關
<b>合計</b>	<b>15,233,332.16</b>	<b>-</b>	<b>9,314,699.38</b>	<b>1,144,617.14</b>	<b>7,063,249.92</b>	

其他變動系遞延收益重分類轉入7,063,249.86元，重分類至遞延收益5,000,000.00元，處置子公司減少918,632.72元。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 34. 長期借款

項目	年末金額	年初金額
長期銀行借款	<b>692,702,048.74</b>	730,797,820.90
減：一年內到期並列為一年內到期的非流動負債的部分(附註六、32)	<b>294,791,061.75</b>	352,185,366.57
一年以後到期的長期借款	<b>397,910,986.99</b>	378,612,454.33

#### (1) 借款分類

借款類別	年末金額	年初金額
質押借款(註1)	<b>105,204,338.31</b>	292,704,938.00
抵押借款(註2)	<b>130,779,000.00</b>	148,500,000.00
保證借款(註3)	<b>307,318,710.43</b>	89,592,882.90
信用借款	<b>149,400,000.00</b>	200,000,000.00
合計	<b>692,702,048.74</b>	730,797,820.90
上述借款的賬面值須於以下期間償還：		
不超過1年	<b>294,791,061.75</b>	352,185,366.57
1至2年	<b>92,904,921.67</b>	184,059,571.23
2至5年	<b>282,670,847.72</b>	194,552,883.10
5年以上	<b>22,335,217.60</b>	-
合計	<b>692,702,048.74</b>	730,797,820.90

長期銀行借款的利率為4.04%-7.04%，加權平均利率為5.77%（2015年：長期銀行借款的利率為4.99%-7.20%，加權平均利率為5.97%）。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 34. 長期借款(續)

#### (1) 借款分類(續)

註1：質押借款主要是以本公司持有韶關綠然之40%股權、如東大恒和南通惠天然之100%股權、虎門綠源享有的東莞市虎門鎮海島、寧洲污水處理廠(一期)特許權(BOT)項目在特許經營期限內評估價值為148,883,200.00元的收益權作為質押擔保。

註2：抵押借款主要是以江門東江持有的使用期限為2014年6月6日至2062年12月9日的114,142.10平方米的工業用地、廈門綠洲環保評估價值113,127,100.00元的18套建築物、湖北天銀評估價值173,798,600.00元的房產及土地、天銀危廢處置評估價值72,672,900.00元的房產及土地、如東大恒暫估價值11,682,900.00元的房產及土地、自然人李永漢及珠海永興盛所有的暫估價值95,019,374.00元的房產作為抵押擔保。

註3：保證借款是由本公司、本公司股東張維仰向銀行提供擔保。

### 35. 應付債券

#### (1) 應付債券分類

項目	年末餘額	年初餘額
東江環保股份有限公司2014年公司債券(第一期)	<b>357,165,749.95</b>	356,373,249.26
合計	<b>357,165,749.95</b>	356,373,249.26
上述債券的賬面值須於以下期間償還：		
一年內	-	-
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	-	-
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	<b>357,165,749.95</b>	356,373,249.26
資產負債表日後超過五年	-	-
減：流動負債項下所示一年內到期的債券款項	-	-
非流動負債項下所示債券款項	-	-

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 35. 應付債券(續)

(2) 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

債券名稱	面值總額	發行日期	債券期限	發行金額	年初餘額	本年發行	按面值			年末餘額	
							計提利息	溢折價攤銷	本年償還		
公司債券	350,000,000.00	2014-8-1	5年	350,000,000.00	356,373,249.26	-	23,542,500.69	-	22,750,000.00	-	357,165,749.95
合計	350,000,000.00			350,000,000.00	356,373,249.26	-	23,542,500.69	-	22,750,000.00	-	357,165,749.95

本公司於2014年發行了5年期面值總額為3.5億元的債券，年利率為6.5%，每年8月1日付息一次，到期還本，最後一期利息隨本金的兌付一起支付。本公司實際收到的認購款淨額約為3.46億元，實際利率為6.78%。

### 36. 長期應付款

項目	年末餘額	年初餘額
應付融資租賃款	<b>3,802,556.75</b>	9,477,228.72
減：一年內到期的部分(附註六、32)	<b>1,755,243.70</b>	5,915,746.37
一年後到期的部分	<b>2,047,313.05</b>	3,561,482.35
其他	-	787,520.00
合計	<b>2,047,313.05</b>	4,349,002.35



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 36. 長期應付款(續)

#### (1) 應付融資租賃款的明細

應付融資租賃款為融資租賃的最低租賃付款經扣除未確認融資費用的淨額，明細如下：

單位名稱	年末餘額		年初金額	
	外幣(港幣) (匯率0.89451)	人民幣金額	外幣(港幣) (匯率0.8378)	人民幣金額
招銀金融租賃有限公司	-	-	-	2,319,363.50
中國建設銀行(亞洲) 股份有限公司	<b>2,478,672.92</b>	<b>2,217,197.71</b>	4,713,037.11	3,948,582.49
東亞銀行有限公司	<b>174,343.06</b>	<b>155,951.61</b>	1,431,701.89	1,199,479.84
永亨銀行有限公司	-	-	372,372.76	311,973.90
華僑永亨銀行有限公司	<b>1,597,978.14</b>	<b>1,429,407.43</b>	2,026,532.57	1,697,828.99
合計		<b>3,802,556.75</b>		9,477,228.72

(2) 本公司對該等長期應付款採用實際利率法，按攤餘成本對其進行後續計量。

(3) 於年末，融資租賃的最低租賃付款期如下：

項目	年末餘額	年初金額
1年以內	<b>1,813,081.42</b>	5,926,289.37
1-2年	<b>1,467,912.38</b>	1,643,964.51
2-3年	<b>464,787.40</b>	1,374,849.91
3年以上	<b>116,196.85</b>	542,667.93
小計	<b>3,861,978.05</b>	9,487,771.72
減：未確認融資費用	<b>59,421.30</b>	10,543.00
合計	<b>3,802,556.75</b>	9,477,228.72

本公司對未確認融資費用採用實際利率法在租賃期內各個期間進行分攤，並按照借款費用的原則處理。

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 37. 遞延收益

#### (1) 遞延收益分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
政府補助	124,524,127.11	40,037,030.74	11,851,383.13	<b>152,709,774.72</b>	
<b>合計</b>	<b>124,524,127.11</b>	<b>40,037,030.74</b>	<b>11,851,383.13</b>	<b>152,709,774.72</b>	

#### (2) 政府補助項目

政府補助項目	年初餘額	本年新增補 助金額	本年計入		年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
			營業外 收入金額	其他變動		
醫療廢物處理廠項目	1,829,151.74	-	-	474,895.60	<b>1,354,256.14</b>	與資產相關
廢棄電器回收處理廠改擴建項目	1,963,459.25	-	-	452,202.84	<b>1,511,256.41</b>	與資產相關
再生資源公司回收體系建設資金	2,486,467.92	-	-	373,394.76	<b>2,113,073.16</b>	與資產相關
翔安區新圩鎮補助	782,666.67	-	-	134,000.00	<b>648,666.67</b>	與資產相關
醫療環保補助	100,000.00	-	-	25,000.00	<b>75,000.00</b>	與資產相關
香港政府環保車輛購置補貼款	14,910.75	447.14	15,357.89	-	-	與資產相關
國家發改委專項建設資金	4,875,000.00	-	-	900,000.00	<b>3,975,000.00</b>	與資產相關
粵北污水處理專項補貼款	5,000,000.00	-	-	-	<b>5,000,000.00</b>	與資產相關
粵北代建項目	4,636,000.00	-	-	-	<b>4,636,000.00</b>	與資產相關
園區開發補助資金	20,641,006.36	-	-	546,780.54	<b>20,094,225.82</b>	與資產相關



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 37. 遞延收益(續)

#### (2) 政府補助項目(續)

政府補助項目	年初餘額	本年新增補 助金額	本年計入 營業外 收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
再生能源公司資源節約和環境保護 工程資金	3,195,833.58	-	-	849,999.96	<b>2,345,833.62</b>	與資產相關
深圳市環境保護專項資金	2,400,000.00	-	-	399,999.94	<b>2,000,000.06</b>	與資產相關
深圳市政府節能減排專項資金	480,000.00	-	-	80,000.03	<b>399,999.97</b>	與資產相關
廢舊家電拆解項目	4,123,643.77	-	-	4,123,643.77	-	與資產相關
廢水處理改造工程項目	0.01	-	-	-	<b>0.01</b>	與資產相關
中央環境保護專項基金	6,498,516.35	-	-	356,083.08	<b>6,142,433.27</b>	與資產相關
其他資源勘探電力信息(下坪餐廚)	-	5,000,000.00	-	-	<b>5,000,000.00</b>	與資產相關
寶安能源中央環境保護專項基金	1,225,000.00	-	-	300,000.00	<b>925,000.00</b>	與資產相關
廢舊電子電器資源化過程污染控制 及資源化產品環境安全控制技術研 究課題	580,000.00	725,000.00	-	-	<b>1,305,000.00</b>	與資產相關
2014年省循環經濟發展專項資金	1,000,000.00	-	121,855.54	97,484.41	<b>780,660.05</b>	與資產相關

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 37. 遞延收益(續)

#### (2) 政府補助項目(續)

政府補助項目	年初餘額	本年新增補助金額	本年計入營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
循環經濟與節能減排專項資金/RO膜	293,833.31	-	-	86,000.03	<b>207,833.28</b>	與資產相關
深圳市節能環保產業發展專項資金	5,000,000.00	-	-	-	<b>5,000,000.00</b>	與資產相關
廢舊電子電器資源化過程污染控制 及資源化產品環境安全控制技術研究	430,000.00	440,000.00	-	-	<b>870,000.00</b>	與資產相關
深圳危險廢液廢水處理技術工程 實驗室項目	4,752,019.75	247,980.25	-	-	<b>5,000,000.00</b>	與資產相關
863計劃課題配套項目	80,000.00	-	-	-	<b>80,000.00</b>	與資產相關
土地返還款以及耕地佔用稅、契稅返還	51,248,284.32	12,190,000.00	40,633.36	1,338,094.48	<b>62,059,556.48</b>	與資產相關
2013年支持企業發展專項資金	888,333.33	260,000.00	628,333.33	-	-	與資產相關
廢酸蝕刻液梯級回收循環利用技術 研發-專項	-	1,500,000.00	-	-	<b>1,500,000.00</b>	與資產相關
城市污水處理污泥減量、氮磷回收、 產甲烷及提標技術集成與示範項目	-	1,600,000.00	-	-	<b>1,600,000.00</b>	與資產相關



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 37. 遞延收益(續)

#### (2) 政府補助項目(續)

政府補助項目	年初餘額	本年新增補助金額	本年計入營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
深圳市環境衛生管理處餐廚項目	-	1,400,000.00	-	-	<b>1,400,000.00</b>	與資產相關
拆遷補償款	-	3,933,603.35	486,642.71	389,314.19	<b>3,057,646.45</b>	與資產相關
東恒空港產業園科技扶持資金	-	13,000,000.00	-	-	<b>13,000,000.00</b>	與資產相關
合計	124,524,127.11	40,037,030.74	664,489.50	11,186,893.63	<b>152,709,774.72</b>	

其他變動系轉入其他流動負債7,063,249.86元(見附註六、33)和處置子公司湖北東江轉出遞延收益4,123,643.77元。

### 38. 其他非流動負債

項目	年末金額	年初金額
未實現的出售後以融資租賃租回收益	<b>252,644.91</b>	1,010,579.43
減：一年內結轉並列示為流動負債部分	<b>252,644.91</b>	757,934.52
一年後結轉的未實現的出售後以融資租賃租回收益金額	-	252,644.91
863計劃課題	<b>2,813,900.00</b>	2,224,277.36
拆遷補償款	-	4,352,365.91
合計	<b>2,813,900.00</b>	6,829,288.18

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 39. 股本

本公司的法定、已發行及繳足股本的變動表如下。所有本公司的股份均為每股面值人民幣1元的普通股。

#### 本年數

項目	年初餘額	發行新股	本年變動增減(+/-)			小計	年末餘額
			送股	公積金轉股	其他		
股份總額	869,382,102.40	18,140,000.00	-	-	-370,000.00	17,770,000.00	<b>887,152,102.40</b>

2016年11月8日本公司召開第五屆董事會第六十二次會議並審議通過了《關於調整公司2016年限制性股票激勵計劃首次授予的激勵對象及限制性股票數量的議案》，對本次股權激勵計劃首次授予的激勵對象人數及授予股票數量進行調整，調整後，本公司確定以2016年11月8日作為本次股權激勵計劃的首次授權日，向332名激勵對象授予1,814萬股限制性股票；其他系本期回購註銷已離職股權激勵對象所持尚未解鎖的限制性股票37萬股。

#### 上年數

項目	年初餘額	發行新股	本年變動增減(+/-)			小計	年末餘額
			送股	公積金轉股	其他		
股份總額	347,836,841.40	-	-	521,710,261.00	-165,000.00	521,545,261.00	<b>869,382,102.40</b>



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 40. 資本公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	327,750,582.86	151,937,014.10	1,680,246.59	<b>478,007,350.37</b>
其他資本公積	33,166,851.49	7,741,502.06	-	<b>40,908,353.55</b>
合計	360,917,434.35	159,678,516.16	1,680,246.59	<b>518,915,703.92</b>

本年資本公積中股本溢價增加繫股權激勵溢價款，股本溢價減少繫回購註銷已離職股權激勵對象所持尚未解鎖的限制性股票，其他資本公積增加繫股權激勵費用。

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	855,944,553.07	-	528,193,970.21	<b>327,750,582.86</b>
其他資本公積	18,766,129.13	14,400,722.36	-	<b>33,166,851.49</b>
合計	874,710,682.20	14,400,722.36	528,193,970.21	<b>360,917,434.35</b>

### 41. 庫存股

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
庫存股	99,934,300.00	157,999,400.00	47,837,940.00	<b>210,095,760.00</b>
合計	99,934,300.00	157,999,400.00	47,837,940.00	<b>210,095,760.00</b>

本年庫存股增加系限制性股票的回購義務，減少系履行回購義務。

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
庫存股	122,701,500.00	-	22,767,200.00	<b>99,934,300.00</b>
合計	122,701,500.00	-	22,767,200.00	<b>99,934,300.00</b>



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 42. 其他綜合收益

項目	年初餘額	本年所得 稅前發生額	減：前期計入 其他綜合 收益當期 轉入損益	本年發生額			年末餘額
				減：所得稅 費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
一、以後不能重分類進損益的 其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以後將重分類進損益的其 他綜合收益	-963,853.76	4,024,656.12	-	-	4,024,656.12	-	<b>3,060,802.36</b>
其中：外幣財務報表折算差額	-963,853.76	514,954.92	-	-	514,954.92	-	<b>-448,898.84</b>
自用房地產轉換為以公允價值 模式計量的投資性房地產 在轉換日公允價值大於 賬面價值部分	-	3,509,701.20	-	-	3,509,701.20	-	<b>3,509,701.20</b>
<b>合計</b>	<b>-963,853.76</b>	<b>4,024,656.12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,024,656.12</b>	<b>-</b>	<b>3,060,802.36</b>



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 43. 專項儲備

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
安全生產費	146,004.53	2,609,474.34	842,952.41	<b>1,912,526.46</b>
合計	146,004.53	2,609,474.34	842,952.41	<b>1,912,526.46</b>

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
安全生產費	-	619,267.34	473,262.81	<b>146,004.53</b>
合計	-	619,267.34	473,262.81	<b>146,004.53</b>

根據財政部、安全監督總局印發的《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企[2012]16號)的規定，子公司千燈三廢以上年度實際營業收入為計提依據，採取超額累退方式逐月提取，計提比例詳見本附註四、31。

安全生產費的使用範圍主要包括如下支出：1、完善、改造和維護安全防護設備、設施支出；2、配備必要的應急救援器材、設備和現場作業人員安全防護物品支出；3、安全生產檢查與評價支出；4、重大危險源、重大事故隱患的評價，整改，監控支出；5、安全技能培訓及進行應急救援演練支出；6、其他與安全生產直接相關的支出。

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 44. 盈餘公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	153,885,483.70	36,969,024.78	-	<b>190,854,508.48</b>
合計	153,885,483.70	36,969,024.78	-	<b>190,854,508.48</b>

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	133,231,913.01	20,653,570.69	-	<b>153,885,483.70</b>
合計	133,231,913.01	20,653,570.69	-	<b>153,885,483.70</b>

根據中國法規及本公司的公司章程，本公司各子公司每年須按稅後盈利的10%計提法定盈餘公積，直至結餘達註冊資本的50%。盈餘公積可用以抵消日後產生的任何虧損及增加股本。除用作減少虧損外，任何其他用途均不得使盈餘公積結餘低於註冊股本的25%。

### 45. 一般風險準備

本年數

項目	年末金額	年初金額	計提比例(%)
一般風險準備	<b>4,114,125.00</b>	2,473,635.00	1.5
合計	<b>4,114,125.00</b>	2,473,635.00	

一般風險準備系本公司子公司匯圓小貸計提的貸款風險準備金。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 46. 未分配利潤

本年數

項目	金額	提取或分配比例(%)
上年年末金額	<b>1,467,253,273.48</b>	
加：年初未分配利潤調整數	—	
本年年初金額	<b>1,467,253,273.48</b>	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>533,813,817.46</b>	
減：提取法定盈餘公積	<b>36,969,024.78</b>	10
提取一般風險準備	<b>1,640,490.00</b>	
應付普通股股利	<b>69,477,168.16</b>	
本年年末金額	<b>1,892,980,408.00</b>	

上年數

項目	金額	提取或分配比例(%)
上年年末金額	1,209,998,595.99	
加：年初未分配利潤調整數	—	
本年年初金額	1,209,998,595.99	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	332,534,009.33	
減：提取法定盈餘公積	20,653,570.69	10
提取一般風險準備	2,473,635.00	
應付普通股股利	52,152,126.15	
本年年末金額	1,467,253,273.48	

本年法定盈餘公積按淨利潤的10%的比例提取。

於往績記錄期宣派並派付及擬派的股息詳情如下：

#### (a) 截至2016年12月31日止年度

根據於2016年3月24日召開的董事會會議決議案及於2016年6月6日召開的2015年度股東大會、2016年第一次A股類別股東會及2016年第一次H股類別股東決議案，本公司以總股本869,382,102股為基數，向全體股東每10股派發現金股利人民幣0.80元(含稅)，總計派發現金股利為人民幣69,550,568.16元。剩餘可分配利潤結轉至以後期間，不送紅股，不以公積金轉增股本。另沖回2016年已離職股權激勵對象所持尚未解鎖的限制性股票股利為73,400.00元。

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 46. 未分配利潤(續)

#### (b) 截至2015年12月31日止年度

根據於2015年3月26日召開的董事會會議決議案及於2015年6月5日召開的2014年度股東大會、2015年第一次A股類別股東大會及2015年第一次H股類別股東會決議案，本公司以總股本347,806,841股為基數，向全體股東每10股派1.50元人民幣現金(含稅)，總計派發總計派發現金股利為人民幣52,171,026.15元(2014：每10股派3.00元人民幣)。另沖回2015年已離職股權激勵對象所持尚未解鎖的限制性股票股利為18,900.00元。

### 47. 少數股東權益

歸屬於各子公司少數股東的少數股東權益

子公司名稱	少數股權比例(%)	年末金額	年初金額
東江華瑞	38.00	<b>16,655,142.56</b>	14,744,104.26
龍崗東江	46.00	<b>94,864,203.68</b>	76,681,915.74
千燈三廢	49.00	<b>45,832,806.34</b>	45,155,111.94
昆山昆鵬	49.00	-	1,852,341.48
湖南東江	5.00	<b>735,523.08</b>	631,349.91
東江松藻	6.14	-	-697,060.20
清遠新綠	37.50	<b>38,777,063.34</b>	35,574,715.66
嘉興德達	49.00	<b>29,124,114.17</b>	25,735,467.20
東江上田	49.00	<b>3,311,588.76</b>	3,789,134.77
沿海固廢	40.00	<b>26,819,627.15</b>	22,329,287.74
廈門綠洲環保	40.00	<b>150,030,507.91</b>	147,153,416.18
沃森環保	17.18	<b>8,538,099.01</b>	7,690,385.59
江門東江綠綠達	40.00	<b>6,903,453.99</b>	10,380,446.69
紹興東江	48.00	<b>-256,393.47</b>	480,960.12
江西康泰	49.00	<b>10,334,713.34</b>	14,004,748.57
綠怡環保	45.00	<b>24,092,797.79</b>	24,093,030.94
湖北天銀	40.00	<b>10,357,221.54</b>	16,829,798.61
珠海永興盛	20.00	<b>20,164,572.96</b>	19,946,606.87
虎門綠源	10.00	<b>8,636,175.22</b>	-
衡水睿韜	15.00	<b>7,470,587.65</b>	-
東恒空港	43.75	<b>27,777,645.53</b>	-
浙江江聯	40.00	<b>27,106,685.87</b>	-
鎮江東江	40.00	<b>1,522,658.84</b>	-
濰坊藍海	30.00	<b>17,999,737.82</b>	-
<b>合計</b>		<b>576,798,533.08</b>	466,375,762.07



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 48. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	<b>2,711,693,259.53</b>	2,322,817,913.73
減：流動負債	<b>3,407,801,976.59</b>	2,592,766,217.28
淨流動資產	<b>-696,108,717.06</b>	-269,948,303.55

### 49. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	<b>8,189,148,516.08</b>	6,685,217,204.54
減：流動負債	<b>3,407,801,976.59</b>	2,592,766,217.28
總資產減流動負債	<b>4,781,346,539.49</b>	4,092,450,987.26

### 50. 借貸

本公司借貸匯總如下：

項目	年末金額	年初金額
短期銀行借款	<b>1,735,862,188.25</b>	1,271,195,143.96
長期借款	<b>692,702,048.74</b>	730,797,820.90
應付債券	<b>357,165,749.95</b>	356,373,249.26
融資租賃款	<b>3,802,556.75</b>	9,477,228.72
合計	<b>2,789,532,543.69</b>	2,367,843,442.84



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 50. 借貸(續)

#### (1) 借貸的分析

項目	年末金額	年初金額
銀行借款		
– 須在一年內償還	<b>2,030,653,250.00</b>	1,623,380,510.53
– 須在一年以後償還	<b>397,910,986.99</b>	378,612,454.33
小計	<b>2,428,564,236.99</b>	2,001,992,964.86
其他借款		
– 須在一年內償還	<b>1,755,243.70</b>	5,915,746.37
– 須在一年以後償還	<b>359,213,063.00</b>	359,934,731.61
小計	<b>360,968,306.70</b>	365,850,477.98
合計	<b>2,789,532,543.69</b>	2,367,843,442.84

其他借款是指第一張表短期銀行借款、長期借款、應付債券、融資租賃款中除銀行借款(從金融機構的借款)之外的項目合計情況。

#### (2) 借貸的到期日分析

銀行借款：

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或一年以內	<b>2,030,653,250.00</b>	1,623,380,510.53
一至二年	<b>92,904,921.67</b>	184,059,571.23
二至五年	<b>282,670,847.72</b>	194,552,883.10
五年以上	<b>22,335,217.60</b>	–
合計	<b>2,428,564,236.99</b>	2,001,992,964.86

其他借款：

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或一年以內	<b>1,755,243.70</b>	5,915,746.37
一至二年	<b>1,403,884.31</b>	1,643,964.51
二至五年	<b>357,809,178.69</b>	358,290,767.10
合計	<b>360,968,306.70</b>	365,850,477.98



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 51. 營業收入、營業成本

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<b>2,617,076,763.36</b>	<b>1,671,757,249.99</b>	2,402,986,382.18	1,624,259,009.25
其他業務	-	-	-	-
合計	<b>2,617,076,763.36</b>	<b>1,671,757,249.99</b>	2,402,986,382.18	1,624,259,009.25

主營業務收入(本公司的營業額)指本年度本公司向外界客戶銷售產品和提供服務而已收取或應收取的款項淨額減去年內商業折扣。

#### (1) 主營業務 - 按業務分類

產品名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
工業廢物資源化利用	<b>791,230,577.75</b>	<b>530,771,527.08</b>	773,145,779.59	537,841,846.96
工業廢物處理處置	<b>843,267,265.74</b>	<b>421,806,795.79</b>	587,023,548.96	284,267,748.03
市政廢物處理處置	<b>305,774,583.08</b>	<b>239,066,043.72</b>	272,621,970.68	224,670,883.91
再生能源利用	<b>91,864,323.28</b>	<b>58,521,773.51</b>	89,188,869.37	66,080,533.23
環境工程及服務	<b>245,432,137.01</b>	<b>186,500,504.42</b>	199,958,027.09	151,201,676.08
貿易及其他	<b>71,226,841.91</b>	<b>28,815,258.53</b>	56,624,361.27	23,584,272.22
家電拆解	<b>220,635,047.81</b>	<b>206,275,346.94</b>	394,779,238.38	336,612,048.82
小額貸款利息收入	<b>47,645,986.78</b>	-	29,644,586.84	-
合計	<b>2,617,076,763.36</b>	<b>1,671,757,249.99</b>	2,402,986,382.18	1,624,259,009.25

(2) 最大的供貨商所佔的購貨額百分比為1.36%；前五大供貨商合計所佔的購貨額百分比為6.03%；

最大的客戶所佔的營業額或銷售額百分比為5.53%；前五大客戶合計所佔的營業額或銷售額百分比為18.99%。

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 52. 毛利

項目	本年金額	上年金額
營業收入	<b>2,617,076,763.36</b>	2,402,986,382.18
減：營業成本	<b>1,671,757,249.99</b>	1,624,259,009.25
毛利	<b>945,319,513.37</b>	778,727,372.93

### 53. 税金及附加

項目	本年金額	上年金額
營業稅	<b>1,194,585.07</b>	4,658,821.81
城市維護建設稅	<b>10,802,483.55</b>	7,183,044.28
教育費附加	<b>8,660,224.57</b>	5,451,599.62
土地使用稅*	<b>8,602,043.38</b>	—
房產稅*	<b>7,862,778.57</b>	—
印花稅*	<b>916,378.66</b>	—
其他	<b>68,506.25</b>	87,921.60
合計	<b>38,107,000.05</b>	17,381,387.31

\*註：税金及附加本年度較上年度發生額大幅增加原因系根據財政部會計司2017年1月26日發佈的關於《增值稅會計處理規定》有關問題解讀，本期將在管理費用中核算的稅費調整至税金及附加科目中列報，未調整上期對比數據。

### 54. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
合計	<b>57,847,413.77</b>	53,479,226.74
其中：		
工資	<b>26,759,952.29</b>	25,370,258.97
汽車費	<b>4,411,744.10</b>	4,534,702.98
業務招待費	<b>3,080,516.11</b>	1,710,029.91
運輸費	<b>2,904,281.12</b>	2,160,427.15
交通費	<b>2,870,911.79</b>	2,391,333.61
職工福利費	<b>2,313,196.45</b>	1,354,783.56
廣告宣傳費	<b>2,257,076.20</b>	2,175,122.81



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 55. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
合計	<b>339,798,493.78</b>	298,298,983.15
其中：		
工資	<b>102,854,320.48</b>	82,213,534.43
研究費用	<b>37,668,604.08</b>	36,450,207.36
折舊費用	<b>31,560,523.42</b>	30,857,963.90
業務招待費	<b>16,036,847.97</b>	12,749,640.85
職工福利費	<b>15,207,886.99</b>	12,781,694.08
辦公費	<b>11,222,050.94</b>	7,738,078.60
汽車費	<b>10,525,863.46</b>	10,109,769.06
社會保險費	<b>9,743,982.10</b>	10,033,292.36

本公司本年度管理費用包括：

項目	本年發生額	上年發生額
審計師酬金		
- 年報審計服務費用	<b>1,132,075.47</b>	1,009,433.96
- 內部控制審計服務費用	<b>330,188.68</b>	283,018.87
- 其他服務費用	<b>92,617.69</b>	84,905.66
合計	<b>1,554,881.84</b>	1,377,358.49

### 56. 財務費用

#### (1) 財務費用明細

項目	本年金額	上年金額
利息支出	<b>102,061,330.71</b>	80,785,635.94
減：利息收入	<b>8,334,989.24</b>	19,501,936.84
加：匯兌損失	<b>721,234.08</b>	262,723.41
加：其他支出	<b>1,638,192.83</b>	2,964,914.07
合計	<b>96,085,768.38</b>	64,511,336.58

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 56. 財務費用(續)

#### (2) 利息支出明細

項目	本年金額	上年金額
銀行借款、透支利息	<b>113,651,129.79</b>	113,189,441.87
按實際利率計提的債券利息	<b>23,542,500.69</b>	23,490,694.11
融資租賃費用	<b>229,424.58</b>	760,473.15
小計	<b>137,423,055.06</b>	137,440,609.13
減：資本化利息	<b>35,361,724.35</b>	56,654,973.19
合計	<b>102,061,330.71</b>	80,785,635.94

本年確定一般借款費用資本化金額的資本化率為5.36%(上年：5.79%)。

#### (3) 利息收入明細

項目	本年金額	上年金額
銀行存款利息收入	<b>8,334,989.24</b>	19,501,936.84
合計	<b>8,334,989.24</b>	19,501,936.84

### 57. 資產減值損失

項目	本年金額	上年金額
壞賬損失	<b>9,150,516.51</b>	1,138,907.31
存貨跌價損失	-	473,982.62
貸款損失準備	-	-
固定資產減值損失	-	-
無形資產減值損失	-	-
商譽減值損失	-	10,598,716.99
長期待攤費用減值損失	-	-
合計	<b>9,150,516.51</b>	12,211,606.92



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 58. 公允價值變動收益/損失

項目	本年年額	上年年年額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	<b>120,870.00</b>	-507,510.00
採用公允價值計量的投資性房地產	<b>1,023,176.00</b>	-
合計	<b>1,144,046.00</b>	-507,510.00

### 59. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	<b>16,085,160.64</b>	29,255,113.68
處置長期股權投資產生的投資收益	<b>162,303,249.16</b>	-784,932.10
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 在持有期間的投資收益	<b>28,800.00</b>	67,392.00
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融 資產取得的投資收益	-	-
處置可供出售金融資產取得的投資收益	-	-
理財產品投資收益	<b>424,217.29</b>	1,116,135.55
合計	<b>178,841,427.09</b>	29,653,709.13

本年度產生的來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為28,800.00元及178,812,627.09元。

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 60. 營業外收入

#### (1) 營業外收入明細

項目	本年金額	上年金額	計入 本年非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得	<b>320,941.33</b>	200,277.98	320,941.33
其中：固定資產處置利得	<b>320,941.33</b>	200,277.98	320,941.33
接受捐贈	-	18,535.00	-
政府補助	<b>122,895,656.28</b>	72,174,352.14	52,988,514.27
盤盈利得	<b>1,341.94</b>	19,871.77	1,341.94
業績承諾補償款*1	<b>-13,664,528.32</b>	17,664,528.32	-13,664,528.32
其他	<b>8,133,836.20</b>	2,077,847.78	8,133,836.20
<b>合計</b>	<b>117,687,247.43</b>	92,155,412.99	47,780,105.42

\*1、業績補償負數是子公司湖北天銀2015年度根據股權轉讓協議約定，計提的未達到規定業績而應由少數股東承擔的業績補償款，2016年度本公司因經營需要對原經營業務進行了部分改變，經與少數股東協商，降低了原業績補償金額，故將2015年所計提的業績補償款予以沖回。

本年計入非經常性損益金額為47,780,105.42元(上年：57,020,662.55元)。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 60. 營業外收入(續)

#### (2) 政府補助明細

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
增值稅即即退	69,907,142.01	35,134,750.44	財稅[2008]第156號、 財稅[2011]115號、 財稅[2015]78號、 深國稅羅退抵稅 [2015]0260號	與收益相關
克拉瑪依市白鹼灘區商信委項目 補貼款	9,939,146.00	-	新克政發(2013)1號	與收益相關
產業發展引導資金	8,000,000.00	-	江蘇省如東沿海經濟開發區 黨政辦公室項目建設領導 組專題會議紀要	與收益相關
東恒空港產業園科技扶持資金	6,000,000.00	-	蘇發改服務發[2013]1913號、 蘇財建[2013]406號	與收益相關
企業基礎設施建設獎勵	3,908,700.00	-	豐城市人民政府辦公室抄告單 (豐府辦抄字[2016]362號)	與收益相關
第四、五批省戰略性新興政銀企合作 專項資金補貼	2,150,000.00	-	粵財工(2014)257號	與收益相關
深圳市科技創新委員會示範區科研 資金(企業研究開發資金補助)	1,893,000.00	-	深發(2016)7號	與收益相關
沿海工業園財政局補助款	1,886,000.00	-	濱環管[2015]123號	與收益相關
沙井處理基地擴建項目	1,760,000.00	-	深發改(2016)1362號	與收益相關
清遠東江資源節約和環境保護工程 資金	1,333,333.36	2,000,000.04	清開財[2011]77號、 發改辦環資[2011]1191號	與資產相關
土地返款以及耕地佔用稅、 契稅返還	1,134,927.88	1,062,403.39	江開管文[2015]6號	與資產相關
收到管委會環境項目引導資金	1,000,000.00	-	蘇財建(2016)214號	與收益相關
國家發改委專項建設資金	900,000.00	900,000.00	五華區財政專項資金使用 責任書2012022號	與資產相關

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 60. 營業外收入(續)

#### (2) 政府補助明細(續)

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
再生能源公司資源節約和環境保護工程資金	849,999.96	849,999.96	發改投資[2010]451號、深發改[2010]582號	與資產相關
沙井基地污泥減量化項目	710,000.00	-	深發改委(2015)1495號	與資產相關
2015年省級企業轉型升級專項資金淘汰老舊設備專項資金	675,000.00	-	粵經信技改[2015]487號、關於下達2015年廣東省省級企業轉型省級專項資金(設備更新淘汰老舊設備專題)項目計劃的通知	與收益相關
黃標車補貼	628,400.00	-	深圳市營運類黃標車提前淘汰補貼方案、深圳市黃標車提前淘汰獎勵補貼辦法(2013-2015年)	與收益相關
克拉瑪依市白鹼灘區財政局民生項目建設資金再就業補貼金	550,677.46	159,103.00	克人社發[2012]49號	與收益相關
EFTv0cs整治項目	550,000.00	-	鶴環函[2016]68號	與收益相關
園區開發補助資金	546,780.60	546,780.60	韶財工[2011]154號	與資產相關
穩崗補貼	536,887.21	-	深人社規(2016)1號	與收益相關
深圳市寶安區財政局產學研科技合作項目資助擬立項項目科研資金撥款	500,000.00	-	深寶科[2016]10號	與收益相關
政府專項補貼(停工損失和前期外排維修維護)	500,000.00	-	邵城管呈[2016]27號	與收益相關
電子行業廢水高效低耗型脫氮除磷技術開發與應用	490,000.00	-	深科技創新(2013)179號	與資產相關
深圳市經濟貿易和信息化委員會品牌培育項目	490,000.00	-	深經貿信息預算字(2016)252號	與收益相關



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 60. 營業外收入(續)

#### (2) 政府補助明細(續)

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
拆遷補償款	486,642.71	-	拆遷補償協議書	與資產相關
醫療廢物處理廠項目	481,644.00	505,141.24	廈發改投資(2007)649號	與資產相關
廢棄電器回收處理廠改擴建項目	452,202.84	452,202.84	發改辦環資(2011)2934號、 廈發改產業(2012)12號	與資產相關
深圳市高新技術產業專項資金	426,400.00	-	與收益相關	
深圳市環境保護專項資金	400,000.00	400,000.00	深圳市環境保護專項資金 使用合同	與資產相關
再生資源公司回收體系建設資金	373,394.76	373,394.76	財辦建(2012)53號、 財建(2012)176號、 廈商務流通(2012)455號	與資產相關
其他政府補助(10萬元以下)	361,448.42	148,816.61	與收益相關	
深圳市科技創新委員會關於2016年 企業研究開發資助	361,000.00	-	《深圳市科技創新委員會關 於2016年企業研究開發 資助計劃第一批資助企業的 公示》、深發(2016)7號	與收益相關
中央環境保護專項基金	356,083.08	356,083.08	國家環境保護總局 (財建[2005]767號)	與資產相關
寶安能源中央環境保護專項基金	300,000.00	300,000.00	深圳市環境保護專項資金 管理辦法	與資產相關
2013年支持企業發展專項資金	260,000.00	151,666.67	鄂財企發[2013]111號	與資產相關
廢舊家電拆解項目	251,966.24	331,857.50	廢棄電器電子產品拆解及 資源化利用投資項目合同書	與資產相關
EFT2016年鶴山市工業企業增資擴產項 廣東省重大科技專項(廢舊印刷線路板 資源化利用)	200,000.00	-	鶴府辦[2014]33號	與收益相關
	190,000.00	-	深科技創新(2012)267號	與資產相關
成長型中小企業項目獎勵	150,000.00	-	東經信函[2016]321號	與收益相關



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 60. 營業外收入(續)

#### (2) 政府補助明細(續)

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
翔安區新圩鎮補助	134,000.00	134,000.00	與資產相關	
2014年省循環經濟發展專項資金	121,855.54	-	善發改[2014]235號	與資產相關
小微上規模企業服務券獎勵	100,000.00	-	東財函[2015]2009號	與收益相關
循環經濟與節能減排專項資金/RO膜	86,000.00	50,166.69	深圳市發展與改革委員會 《深圳市循環經濟與節能 減排專項資金2015第一批 扶持項目公示》	與資產相關
深圳市政府節能減排專項資金	80,000.00	80,000.00	深發改[2013]547號， 深財建[2012]220號	與資產相關
失業保險穩崗補貼	77,821.38	-	《廈門市失業保險條例》	與收益相關
2016年市級科技計劃項目補貼	70,000.00	-	韶科[2016]44號	與收益相關
提前報廢黃標車補貼資金	64,800.00	-	珠科工貿信[2013]93號	與收益相關
政府補助(安全生產)	60,000.00	-	善安監[2015]21號	與收益相關
2015年度科技創新財政扶持資金	50,000.00	-	善財企[2016]142號	與收益相關
老舊機動車提前淘汰補助	35,200.00	-	蘇府通[2015]24號	與收益相關
深圳市市場和質量監督管理委員會 2016年深圳市專利資助補貼	34,000.00	-	深財規[2014]18號	與收益相關
醫療環保補助	25,000.00	25,000.00	閩財建(2008)86號、 龍財建(2008)21號	與資產相關
失業保險穩崗補貼	19,744.92	-	善人社[2016]54號	與收益相關
職務發明專利補助資金	16,100.00	-	善科[2016]30號	與收益相關



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 60. 營業外收入(續)

#### (2) 政府補助明細(續)

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
香港政府環保車輛購置補貼款	15,357.89	28,321.99	香港環境保護署《更換歐盟前期及歐盟I期柴油商業車輛為新商業車輛資助計劃》	與資產相關
深圳市南山區科學技術局2016年南山區自主創新專項資助款	15,000.00	-	《南山區自主創新產業發展專項資金管理辦法》	與收益相關
廢水處理改造工程項目	0.02	2,668,896.66	深圳市環境保護局、深府[2006]196號	與資產相關
2015年省級環保專項資金及排污費	-	5,000,000.00	韶財工(2015)65號	與收益相關
深圳市河道淤泥福永處理場二期污泥處置工程	-	5,000,000.00	深圳市環保專項資金使用合同書2012-01	與資產相關
粵北危險廢物焚燒物化處理處置項目-2014年度第四批財政貼息	-	4,540,000.00	翁財工(2015)1號、粵經信創新(2014)479號	與收益相關
粵北危險廢物焚燒物化處理處置項目-2015年第四批財政貼息	-	1,830,000.00	粵財工[2014]257號、粵經信創新函[2015]378號	與收益相關
市政污泥厭氧消化產業化技術研究	-	1,500,000.00	深科技創新[2013]77號文件、深圳市科技研發資金項目合同書	與資產相關
戰略性新興產業補貼	-	1,400,000.00	新財建[2015]417號	與收益相關
財政返還土地使用稅款	-	1,295,700.00	江開管文[2015]6號	與收益相關
廢舊線路板再生利用項目	-	1,000,000.00	清財工[2014]70號	與收益相關
深圳市經濟貿易和信息化委員會(深圳市戰略新興產業和未來產業發展專項資金)	-	900,000.00	深經貿信息預算字〔2015〕237號	與收益相關



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 60. 營業外收入(續)

#### (2) 政府補助明細(續)

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
高新技術專項經費	-	750,000.00	粵科規劃字[2010]126號 廣東省科學技術廳、 財政廳文件	與資產相關
2011年度環保公益性行業科研專項 項目「生活和消費過程廢棄物處理 處置環境風險評估及管理」	-	653,000.00	環辦函[2015]1427號	與收益相關
2014年生物產業第四批品牌培育 扶持計劃東江環保品牌培育項目	-	470,000.00	深經貿信息預算字 (2015)107號	與收益相關
高新技術企業培育資金	-	277,400.00	清高財[2015]68號	與收益相關
2015年度高新區產業發展引導資金	-	224,000.00	清高財[2015]80號	與收益相關
2014年翔安區納稅大戶獎勵款	-	160,000.00	廈翔委[2015]28號	與收益相關
高新專項經費	-	129,000.00	浙科發計(2014)157號	與收益相關
科技創新財政扶持資金	-	120,000.00	嘉科高[2014]82號	與收益相關
科技創新補助	-	100,000.00	韶科[2015]72號	與收益相關
東莞市經濟和信息化局小微上規模 企業成長培育獎勵資金	-	100,000.00	東府(2015)30號	與收益相關
含銅污泥項目	-	66,666.67	深圳市環境保護局、 財建[2006]318號	與資產相關
<b>合計</b>	<b>122,895,656.28</b>	<b>72,174,352.14</b>		

#### (3) 其他

本公司本年度營業外收入包括出售物業的利潤人民幣0.00元(上年發生額：人民幣0.00元)。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 61. 營業外支出

項目	本年金額	上年金額	計入 本年非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失合計	<b>17,654,295.28</b>	1,134,330.53	17,654,295.28
其中：固定資產處置損失	<b>17,654,295.28</b>	1,134,330.53	17,654,295.28
對外捐贈	<b>2,211,500.00</b>	2,438,858.50	2,211,500.00
盤虧損失	<b>2,931,242.29</b>	—	2,931,242.29
其他	<b>5,496,339.74</b>	1,200,024.65	5,496,339.74
合計	<b>28,293,377.31</b>	4,773,213.68	28,293,377.31

本年計入非經常性損益金額為28,293,377.31元(上年：4,773,213.68元)。

### 62. 所得稅費用

#### (1) 所得稅費用

項目	本年金額	上年金額
當期所得稅－中國企業所得稅	<b>102,213,894.85</b>	64,303,232.13
－中國	<b>102,213,894.85</b>	64,303,232.13
－香港	—	—
以前年度多計(少計)所得稅	<b>-4,157,597.26</b>	-502,783.89
－中國	<b>-4,157,597.26</b>	-502,783.89
遞延所得稅	<b>-1,486,732.90</b>	378,539.19
合計	<b>96,569,564.69</b>	64,178,987.43

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 62. 所得稅費用(續)

#### (2) 所得稅費用與利潤總額的調節表

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

項目	本年金額	上年金額
本年合併利潤總額	<b>673,705,415.68</b>	449,353,054.71
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	<b>101,055,812.35</b>	67,402,958.21
子公司適用不同稅率的影響	<b>44,585,993.47</b>	18,482,989.51
以前年度多計(少計)所得稅的影響	<b>-4,157,597.26</b>	-502,783.89
非應稅收入的影響	<b>-20,619,799.93</b>	-10,824,467.03
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	<b>7,590,811.47</b>	2,242,191.20
使用前期末確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	<b>-2,951,802.66</b>	-5,786,699.22
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	<b>16,689,883.90</b>	2,272,690.99
研發費用加計扣除	<b>-4,273,302.27</b>	-957,392.37
特殊稅收豁免納稅影響	<b>-41,350,434.38</b>	-8,150,499.97
稅率變化導致年初遞延所得稅資產/負債餘額的變化	-	-
其他調整	-	-
所得稅費用	<b>96,569,564.69</b>	64,178,987.43

### 63. 折舊及攤銷

本年度確認在利潤表的折舊/攤銷為286,281,438.37元(上年度為209,296,310.64元)。

### 64. 營業租金支出

本年度的營業租金支出為16,690,198.94元(上年度為23,066,615.32元)，其中工業裝置及機械的租金支出為731,320.02元(上年度為11,705,500.35元)。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 65. 租金收入

本年度來自建築物的租金為11,259,675.39元(上年度為9,325,771.07元)。

### 66. 每股收益

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算。

項目	本年	上年
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	<b>533,813,817.46</b>	332,534,009.33
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤 (扣除非經常性損益後)	<b>379,234,585.42</b>	297,685,602.55
母公司發行在外普通股的加權平均數	<b>858,305,019.00</b>	850,503,269.00
基本每股收益(元/股)	<b>0.62</b>	0.39
基本每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後)	<b>0.44</b>	0.35

普通股加權平均數計算過程：

項目	本年	上年
年初發行在外普通股股數	<b>850,607,102.00</b>	338,571,841.00
公積金轉增資本調整	-	510,364,261.00
第一批限制性股票解鎖增加股份數	<b>8,325,000.00</b>	1,671,000.00
第一批限制性股票解鎖下一月份起至報告期 期末的月份數	<b>11</b>	11
第二批限制性股票解鎖增加股份數	<b>800,000.00</b>	425,000.00
第二批限制性股票解鎖下一月份起至報告期 期末的月份數	<b>1</b>	1
限制性股票解鎖調整小計	<b>7,697,917.00</b>	1,567,167.00
年末發行在外普通股股數	<b>858,305,019.00</b>	850,503,269.00

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 66. 每股收益(續)

#### (2) 稀釋每股收益

由於截至2016年12月31日兩年度概無攤薄事項存在，故此基本每股收益與稀釋每股收益一致。

### 67. 其他綜合收益

項目	本年金額	上年金額
外幣財務報表折算差額	<b>514,954.92</b>	-225,541.66
自用房地產轉換為以公允價值模式計量的投資性房地產在轉換日公允價值大於賬面價值部分	<b>3,509,701.20</b>	-
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額	-	-
合計	<b>4,024,656.12</b>	-225,541.66

詳見本附註「六、42其他綜合收益」相關內容。

### 68. 股息

應屬本年度股息如下：

項目	本年金額	上年金額
已宣佈派發及支付中期股息每股人民幣0.00元 (2015年：0.00元)	-	-
擬於結算日期後派發末期股息每股人民幣0.121元 (2015年：0.08元)	<b>107,309,709.34</b>	69,550,568.16
合計	<b>107,309,709.34</b>	69,550,568.16

董事會建議以2016年12月31日總股本887,152,102股，扣除擬回購註銷的限制性股票295,000股，即以886,857,102股為基數，於取得本公司股東於本公司擬召開之2016年度股東大會批准後，向全體股東每10股派發現金股利人民幣1.204元(含稅)(2015年：每10股0.80元)，總計派發現金股利總額為106,777,595.08元之末期股息。本次分配不以資本公積轉增資本、不送紅股。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 69. 現金流量表項目註釋

#### (1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

##### 1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
政府補助	<b>57,261,259.52</b>	54,602,001.03
利息收入	<b>8,334,989.24</b>	19,501,936.84
單位及個人往來款	-	11,614,753.64
<b>合計</b>	<b>65,596,248.76</b>	85,718,691.51

##### 2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
單位及個人往來款	<b>67,621,585.27</b>	276,216,043.69
其他雜費	<b>34,509,611.79</b>	27,454,651.81
運輸費	<b>22,454,948.57</b>	20,640,947.09
業務招待費	<b>19,117,364.08</b>	14,459,670.76
辦公費	<b>12,945,430.43</b>	8,709,016.18
研究費用	<b>10,910,854.56</b>	9,884,808.41
聘請中介機構費	<b>7,803,159.59</b>	4,302,390.14
差旅費	<b>7,622,516.42</b>	6,720,059.62
保安服務費	<b>6,641,093.62</b>	4,876,648.35
修理費	<b>6,065,673.21</b>	3,092,228.49
水電費	<b>4,666,786.16</b>	4,166,237.01
諮詢費	<b>4,372,340.46</b>	3,408,393.31
房租	<b>4,224,254.82</b>	6,624,973.96
安防支出	<b>3,818,165.87</b>	1,980,600.63
廣告宣傳費	<b>2,257,076.20</b>	2,175,122.81
<b>合計</b>	<b>215,030,861.05</b>	394,711,792.26

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 69. 現金流量表項目註釋(續)

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金(續)

3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
理財產品	-	125,000,000.00
收到桑德代清遠東江、湖北東江支付的借款	<b>148,842,400.00</b>	-
股權轉讓款及誠意金	<b>48,000,000.00</b>	20,804,820.69
<b>合計</b>	<b>196,842,400.00</b>	145,804,820.69

4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
股權轉讓款	-	14,837,500.00
股權轉讓誠意金	-	-
<b>合計</b>	-	14,837,500.00

5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
非公開發行股票認購保證金	-	69,084,840.00
保證金	<b>30,000,000.00</b>	30,000,000.00
<b>合計</b>	<b>30,000,000.00</b>	99,084,840.00

6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
支付融資租賃相關款項	-	10,039,425.67
非公開發行股票認購保證金	<b>69,084,840.00</b>	-
發行公司債券及其他中介機構費用	-	13,500,000.00
保證金	<b>3,679,090.73</b>	70,238,950.44
<b>合計</b>	<b>72,763,930.73</b>	93,778,376.11



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 69. 現金流量表項目註釋(續)

#### (2) 合併現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	<b>577,135,850.99</b>	385,174,067.28
加：資產減值準備	<b>9,150,516.51</b>	12,211,606.92
固定資產折舊	<b>175,363,546.31</b>	143,263,126.73
油氣資產折耗	-	-
生產性生物資產折舊	-	-
無形資產攤銷	<b>107,737,514.34</b>	63,711,660.95
長期待攤費用攤銷	<b>3,180,377.72</b>	2,321,522.96
待攤費用攤銷	-	-
預提費用	-	-
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的 損失(收益以「-」填列)	<b>17,333,353.95</b>	934,052.55
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	-	-
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	<b>-1,144,046.00</b>	507,510.00
財務費用(收益以「-」填列)	<b>102,061,330.71</b>	80,785,635.94
投資損失(收益以「-」填列)	<b>-178,841,427.09</b>	-29,653,709.13
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	<b>-3,700,344.02</b>	598,354.94
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	<b>778,540.82</b>	234,809.63
存貨的減少(增加以「-」填列)	<b>-28,617,966.85</b>	35,773,250.26
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	<b>-338,290,249.16</b>	-421,653,902.54
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	<b>247,697,201.71</b>	-46,424,536.34
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	<b>689,844,199.94</b>	227,783,450.15
<b>2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本	-	-
一年內到期的可轉換公司債券	-	-
融資租入固定資產	-	1,926,940.00
<b>3. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	<b>1,139,658,566.94</b>	815,961,534.58
減：現金的期初餘額	<b>815,961,534.58</b>	1,024,299,018.53
加：現金等價物的期末餘額	-	-
減：現金等價物的期初餘額	-	-
現金及現金等價物淨增加額	<b>323,697,032.36</b>	-208,337,483.95



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 69. 現金流量表項目註釋(續)

(3) 當年取得或處置子公司及其他營業單位的有關信息

項目	本年金額	上年金額
取得子公司及其他營業單位的有關信息		
1. 取得子公司及其他營業單位的價格	<b>827,058,000.00</b>	544,384,297.00
2. 取得子公司及其他營業單位支付的現金和現金等價物	<b>345,690,600.00</b>	467,570,931.00
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	<b>73,628,532.42</b>	98,599,681.61
3. 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	<b>272,062,067.58</b>	368,971,249.39
4. 取得子公司的淨資產	<b>281,028,900.36</b>	164,404,850.47
流動資產	<b>171,566,578.81</b>	197,613,634.56
非流動資產	<b>375,407,000.91</b>	495,328,278.82
流動負債	<b>222,289,814.36</b>	320,556,140.39
非流動負債	<b>43,654,865.00</b>	207,980,922.52
處置子公司及其他營業單位的有關信息		
1. 處置子公司及其他營業單位的價格	<b>365,525,600.00</b>	—
2. 處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物	<b>327,535,600.00</b>	—
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	<b>9,437,118.42</b>	—
3. 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	<b>318,098,481.58</b>	—
4. 處置子公司的淨資產	<b>203,251,798.36</b>	—
流動資產	<b>350,063,848.49</b>	—
非流動資產	<b>216,476,511.41</b>	—
流動負債	<b>357,458,765.05</b>	—
非流動負債	<b>5,829,796.49</b>	—



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 69. 現金流量表項目註釋(續)

#### (4) 現金和現金等價物

項目	年末餘額	年初餘額
現金	<b>1,139,658,566.94</b>	815,961,534.58
其中：庫存現金	<b>729,725.40</b>	521,496.27
可隨時用於支付的銀行存款	<b>1,128,276,484.75</b>	814,872,336.82
可隨時用於支付的其他貨幣資金	<b>10,652,356.79</b>	567,701.49
可用於支付的存放中央銀行款項	-	-
存放同業款項	-	-
拆放同業款項	-	-
現金等價物	-	-
其中：三個月內到期的債券投資	-	-
期末現金和現金等價物餘額	<b>1,139,658,566.94</b>	815,961,534.58
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	-	-

#### (5) 不涉及當期現金支出的重大投資和籌資活動

除上述融資租入固定資產外，無其他不涉及當期現金支出的重大投資和籌資活動。

### 70. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	<b>20,414,561.53</b>	履約和銀行承兌匯票保證金
在建工程	<b>223,717,414.88</b>	廈門綠洲環保和湖北天銀抵押借款
固定資產	<b>132,774,970.72</b>	湖北天銀、珠海永興盛和如東大恒抵押借款
無形資產	<b>85,352,623.39</b>	本公司、湖北天銀和如東大恒抵押借款

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 六、合併財務報表項目註釋(續)

### 71. 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算 人民幣餘額
貨幣資金	<b>11,239,267.73</b>	0.89451	10,053,637.38
其中：港幣	<b>11,237,129.08</b>	0.89451	10,051,724.33
美元	<b>2,138.65</b>	6.9370	14,835.82
應收賬款－港幣	<b>5,497,853.21</b>	0.89451	4,917,884.67
其他應收款－港幣	<b>9,368,443.01</b>	0.89451	8,380,165.96
短期借款－港幣	<b>20,000,000.00</b>	0.89451	17,890,200.00
應付賬款－港幣	<b>2,680,857.19</b>	0.89451	2,398,053.57
應交稅費－港幣	<b>-345,105.31</b>	0.89451	-308,700.15
其他應付款－港幣	<b>16,345,236.19</b>	0.89451	14,620,977.22
一年內到期的非流動負債－港幣	<b>1,962,240.44</b>	0.89451	1,755,243.70
長期應付款－港幣	<b>2,288,753.68</b>	0.89451	2,047,313.05



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 七、合併範圍的變化

### 1. 非同一控制下企業合併

#### (1) 本年發生的非同一控制下企業合併

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得成本	股權取得比例(%)	股權取得方式	購買日	購買日的確定依據	購買日至年末被購買方的收入	購買日至年末被購買方的淨利潤
南通惠天然	2016年1月28日	180,000,000.00	100.00	股權轉讓及增資	2016年1月28日	控制權發生轉移	13,027,865.05	19,909,871.82
如東大恒	2016年1月1日	98,800,000.00	100.00	股權轉讓	2016年1月1日	控制權發生轉移	19,702,034.92	-6,597,871.67
衡水睿韜	2016年3月17日	84,601,300.50	85.00	股權轉讓及增資	2016年3月17日	控制權發生轉移	10,546,118.31	1,264,790.66
東恒空港	2016年3月23日	45,000,000.00	56.25	股權轉讓及增資	2016年3月23日	控制權發生轉移	260,194.18	5,162,487.59
浙江江聯	2016年5月24日	75,558,000.00	60.00	股權轉讓	2016年5月24日	控制權發生轉移	22,514,156.12	8,121,792.57
濰坊藍海	2016年6月17日	94,000,000.00	70.00	股權轉讓	2016年6月17日	控制權發生轉移	-	-873.93

#### (2) 合併成本及商譽

項目	南通惠天然	如東大恒	衡水睿韜	東恒空港	浙江江聯	濰坊藍海
現金	180,000,000.00	98,800,000.00	55,000,000.00	45,000,000.00	75,558,000.00	94,000,000.00
非現金資產的公允價值	-	-	-	-	-	-
發行或承擔的債務的公允價值	-	-	-	-	-	-
發行的權益性證券的公允價值	-	-	-	-	-	-
或有對價的公允價值	-	-	-	-	-	-
購買日之前持有的股權於購買日的公允價值	-	-	29,601,300.50	-	-	-
合併成本合計	180,000,000.00	98,800,000.00	84,601,300.50	45,000,000.00	75,558,000.00	94,000,000.00
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	30,001,725.24	25,439,017.81	40,535,960.53	32,767,758.27	35,787,534.12	42,000,000.00
商譽	149,998,274.76	73,360,982.19	44,065,339.97	12,232,241.73	39,770,465.88	52,000,000.00

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 七、合併範圍的變化(續)

### 1. 非同一控制下企業合併(續)

#### (3) 被購買於購買日可辨認資產、負債

單位：萬元

項目	南通惠天然		如東大恒		衡水睿韻		東恒空港		浙江江聯		濰坊藍海	
	購買日 公允價值	購買日 賬面價值										
資產：												
貨幣資金	3,145.63	3,145.63	1,132.72	1,132.72	1,731.57	1,731.57	1,571.67	1,571.67	824.37	824.37	1,806.90	1,806.90
應收票據	-	-	10.00	10.00	-	-	-	-	-	-	-	-
應收賬款	-	-	126.68	126.68	27.11	27.11	-	-	79.88	79.88	-	-
預付賬款	-	-	-	-	1,769.40	1,769.40	177.03	177.03	228.58	228.58	2,554.37	2,554.37
其他應收款	11.08	11.08	579.86	579.86	35.26	35.26	673.72	673.72	513.50	513.50	1.00	1.00
存貨	-	-	19.40	19.40	82.16	82.16	-	-	54.76	54.76	-	-
其他流動 資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期應收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期股權 投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
固定資產	-	-	5,660.60	5,660.60	1,806.76	1,806.76	41.00	41.00	4,481.62	4,481.62	3,000.00	3,000.00
在建工程	683.64	683.64	151.73	151.73	32.34	32.34	10,658.43	10,658.43	155.89	155.89	3.17	3.17
無形資產	2,379.91	2,379.91	504.23	504.23	-	-	-	-	980.53	980.53	-	-
商譽	-	-	-	-	-	-	-	-	6,918.35	6,918.35	-	-
長期待攤 費用	-	-	-	-	82.50	82.50	-	-	-	-	-	-
負債：												
短期借款	-	-	-	-	-	-	-	-	1,210.00	1,210.00	500.00	500.00
應付票據	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
應付賬款	-	-	1,483.70	1,483.70	-3.48	-3.48	4,924.09	4,924.09	2,810.42	2,810.42	-	-
預收賬款	-	-	45.70	45.70	-	-	-	-	271.67	271.67	-	-
應付職工 薪酬	-	-	-	-	16.79	16.79	-	-	79.78	79.78	-	-
應交稅費	-0.04	-0.04	29.97	29.97	21.07	21.07	-	-	32.03	32.03	-	-
其他應付款	3,220.13	3,220.13	581.95	581.95	763.78	763.78	2,372.38	2,372.38	3,868.99	3,868.99	0.04	0.04
長期借款	-	-	3,500.00	3,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
遞延收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	865.49	865.49
淨資產	3,000.17	3,000.17	2,543.90	2,543.90	4,768.94	4,768.94	5,825.38	5,825.38	5,964.59	5,964.59	5,999.91	5,999.91
減：少數股東 權益	-	-	-	-	715.34	715.34	2,548.60	2,548.60	2,385.84	2,385.84	1,799.91	1,799.91
取得的 淨資產	3,000.17	3,000.17	2,543.90	2,543.90	4,053.60	4,053.60	3,276.78	3,276.78	3,578.75	3,578.75	4,200.00	4,200.00



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 七、合併範圍的變化(續)

### 2. 處置子公司

子公司名稱	股權處置價款	股權處置比例(%)	股權處置方式	喪失控制權的時點	喪失控制權時點的確定依據	處置價款與處置投資對應的合併財務報表層面享有該子公司淨資產份額的差額	喪失控制權之日剩餘股權的比例	喪失控制權之日剩餘股權的賬面價值	喪失控制權之日剩餘股權的公允價值	按照公允價值重新計量剩餘股權產生的利得或損失	喪失控制權之日剩餘股權公允價值的確定方法及主要假設	與原子公司股權投資相關的收益轉入投資損益的金額
清遠東江	290,259,800.00	100.00	出售	2016年8月24日	控制權發生轉移	80,248,376.42	-	-	-	-	-	-
湖北東江	75,265,800.00	100.00	出售	2016年8月16日	控制權發生轉移	80,537,745.81	-	-	-	-	-	-
東江松藻	50,000.00	100.00	出售	2016年8月25日	控制權發生轉移	1,517,126.93	-	-	-	-	-	-

### 3. 其他原因的合併範圍變動

公司名稱	股權取得方式	股權取得時點	出資額	出資比例(%)
前海東江	新設子公司	2014年11月28日	3,000,000.00	100.00
寶安東江	新設子公司	2015年12月14日	60,000,000.00	100.00
鎮江東江	新設子公司	2016年5月3日	600,000.00	60.00
荊州東江	新設子公司	2016年10月24日	10,000,000.00	100.00
南通東江	新設子公司	2016年9月23日	132,000,000.00	100.00

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、在其他主體中的權益

### 1. 在子公司中的權益

#### (1) 本公司的構成

子公司名稱	企業類型	法人 代表	統一社會信用代碼	主要 經營地	註冊地	註冊資本(萬)	業務 性質	持股比例(%) 取得	
								直接	間接 方式
再生資源公司	有限責任公司	陳曙生	91440300755694530Q	深圳市	深圳市	100.00	工業	100.00	- 出資設立
東江華瑞	有限責任公司	李永鵬	91440300755672809L	深圳市	深圳市	2,500.00	工業	62.00	- 出資設立
龍崗東江	有限責任公司	廖若岸	914403007504983972	深圳市	深圳市	10,000.00	工業	54.00	- 出資設立
雲南東江	有限責任公司	謝亨華	91530102560058446N	昆明市	昆明市	1,000.00	工業	100.00	- 出資設立
惠州東江	有限責任公司	李永鵬	91441300738594407X	惠州市	惠州市	500.00	工業	100.00	- 出資設立
千燈三廢	有限責任公司	廖和平	91320583762827004C	昆山市	昆山市	3,000.00	工業	51.00	- 出資設立
華保科技	有限責任公司	陳芳	91440300783926298G	深圳市	深圳市	1,000.00	服務	100.00	- 非同一控 制下合併
青島東江	有限責任公司	賈子良	91370222675268718B	青島市	青島市	1,500.00	工業	100.00	- 出資設立
湖南東江	有限責任公司	賈子良	914305006685850459	邵陽市	邵陽市	1,000.00	工業	95.00	- 出資設立
成都危廢	有限責任公司	李永鵬	91510100728085895U	成都市	成都市	1,000.00	工業	100.00	- 出資設立
再生能源公司	有限責任公司	賈子良	914403007865604042	深圳市	深圳市	9,032.45	工業	100.00	- 出資設立
韶關東江	有限責任公司	陳曙生	91440200782025746P	韶關市	韶關市	500.00	工業	100.00	- 出資設立
韶關綠然	有限責任公司	陳曙生	9144022979299871X2	韶關市	韶關市	20,873.35	工業	100.00	- 非同一控 制下合併
東江物業	有限責任公司	姚瓊	91440300699086185K	深圳市	深圳市	100.00	服務	100.00	- 出資設立
寶安能源	有限責任公司	賈子良	91440300674839742Q	深圳市	深圳市	1,000.00	工業	100.00	- 出資設立
香港東江	有限責任公司	不適用	不適用	香港	香港	港幣2,470.00元	服務	100.00	- 出資設立
力信服務	有限責任公司	不適用	不適用	香港	香港	港幣1,000.00元	服務	- 100.00	- 非同一控 制下合併
東江運輸	有限責任公司	李永鵬	91441300688636380C	惠州市	惠州市	3,400.00	服務	100.00	- 出資設立
產品貿易公司	有限責任公司	李永鵬	914403005827118052	深圳市	深圳市	200.00	貿易	100.00	- 出資設立
珠海清新	有限責任公司	溫璋	91440400732179587R	珠海市	珠海市	900.00	工業	100.00	- 非同一控 制下合併
清遠新綠	有限責任公司	陳曙生	91441803MA4UTUXA36	清遠市	清遠市	5,216.00	工業	62.50	- 非同一控 制下合併



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 本公司的構成(續)

子公司名稱	企業類型	法人 代表	統一社會信用代碼	主要		註冊業務 資本(萬) 性質	持股比例(%)		取得 方式
				經營地	註冊地		直接	間接	
嘉興德達	有限責任公司	廖和平	91330421254836027Y	嘉善縣	嘉善縣	4,200.00 工業	51.00	-	非同—控 制下合併
江門東江	有限責任公司	李永鵬	91440784056831604R	江門市	江門市	5,000.00 工業	100.00	-	出資設立
東莞恒建	有限責任公司	李永鵬	914419007829645409	東莞市	東莞市	3,900.00 工業	100.00	-	非同—控 制下合併
東江上田	有限責任公司	陳曙生	914403000886409419	深圳市	深圳市	1,000.00 服務	51.00	-	出資設立
東江愷達	有限責任公司	李永鵬	91440300306164059L	深圳市	深圳市	100.00 服務	100.00	-	出資設立
沿海固廢	有限責任公司	廖和平	91320922750000210G	鹽城市	鹽城市	870.00 工業	60.00	-	非同—控 制下合併
南昌新冠	有限責任公司	賈子良	913601087814528186	南昌市	南昌市	1,000.00 工業	-	100.00	非同—控 制下合併
合肥新冠	有限責任公司	賈子良	91340122796420595F	合肥市	合肥市	1,000.00 工業	-	100.00	非同—控 制下合併
廈門綠洲環保	其他股份有限 公司	陳曙生	913502007054598748	廈門市	廈門市	4,500.00 工業	60.00	-	非同—控 制下合併
福建綠洲固廢	有限責任公司	紀任旺	91350700591740421Y	南平市	南平市	2,000.00 工業	-	60.00	通過子公 司間接 持有
三明綠洲資源	有限責任公司	紀任旺	9135040059345311T	三明市	三明市	200.00 工業	-	60.00	通過子公 司間接 持有
廈門綠洲環境	有限責任公司	紀任旺	9135021373786142XF	廈門市	廈門市	120.00 工業	-	60.00	通過子公 司間接 持有
龍岩綠洲環境	有限責任公司	黃農東	91350800777548892H	龍岩市	龍岩市	300.00 工業	-	60.00	通過子公 司間接 持有



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 本公司的構成(續)

子公司名稱	企業類型	法人代表	統一社會信用代碼	主要經營地	註冊地	註冊資本(萬)	業務性質	持股比例(%)	取得方式	
								直接	間接	
南平綠洲環境	有限責任公司	黃晨東	91350700777506879J	南平市	南平市	500.00	工業	-	60.00	通過子公司間接持有
三明綠洲環境	有限責任公司	洪健康	913504007661523311	三明市	三明市	400.00	工業	-	54.00	通過子公司間接持有
沃森環保	有限責任公司	李永鵬	91650204057725598E	克拉瑪依市	克拉瑪依市	5,000.00	工業	82.82	-	非同一起制下合併
江門東江綠線達	其他有限責任公司	李永鵬	914407843148389654	江門市	江門市	3,000.00	工業	-	60.00	出資設立
江西東江	有限責任公司	謝亨華	913609813147107422	豐城市	豐城市	5,000.00	工業	100.00	-	出資設立
紹興東江	其他有限責任公司	嚴文建	913306003077281947	紹興市	紹興市	200.00	工業	52.00	-	出資設立
江西康泰	股份有限公司	謝亨華	91360405662009186U	九江市	九江市	2,081.63	工業	51.00	-	非同一起制下合併
康泰環境	有限責任公司	周備發	91360100669759916E	九江市	九江市	200.00	工業	-	51.00	通過子公司間接持有
匯圓小貨	有限責任公司	曹庭武	91440300326399963T	深圳市	深圳市	30,000.00	金融	100.00	-	出資設立
恒建通達	有限責任公司	吳文堅	9144030032622379XY	深圳市	深圳市	1,000.00	工業	100.00	-	非同一起制下合併
虎門綠源	有限責任公司	吳文堅	91441900789434892W	東莞市	東莞市	5,800.00	工業	-	100.00	通過子公司間接持有
湖北天銀	其他有限責任公司	張玉鵬	914210245942289253	荊州市	荊州市	4,875.50	工業	60.00	-	非同一起制下合併
天銀科技	有限責任公司	張玉鵬	9142102459423855XH	荊州市	荊州市	2,000.00	工業	-	60.00	通過子公司間接持有



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 本公司的構成(續)

子公司名稱	企業類型	法人 代表	統一社會信用代碼	主要		註冊 資本(萬)	業務 性質	持股比例(%)		取得 方式
				經營地	註冊地			直接	間接	
天銀危廢處置	有限責任公司	張玉鵬	91421024058128760H	荊州市	荊州市	2,000.00	工業	-	60.00	通過子公司間接持有
天銀汽車拆解	有限責任公司	張玉鵬	9142102409586322XD	荊州市	荊州市	1,000.00	工業	-	60.00	通過子公司間接持有
珠海永興盛	其他有限責任公司	程龍應	914404007122356683	珠海市	珠海市	4,500.00	工業	80.00	-	非同—控制下合併
綠怡環保	其他有限責任公司	盛明瑛	9142900458545869X8	仙桃市	仙桃市	3,444.00	工業	55.00	-	非同—控制下合併
南通惠天然	有限責任公司	李開顏	913206233139399241	如東縣	如東縣	3,000.00	工業	100.00	-	非同—控制下合併
如東大恒	有限責任公司	李開顏	91320623734404100L	句容市	句容市	3,000.00	工業	100.00	-	非同—控制下合併
衡水睿韜	有限責任公司	段春發	91131102078790102Q	衡水市	衡水市	4,000.00	工業	85.00	-	非同—控制下合併
東恒空港	有限責任公司	任仁	913211835810772678	句容市	句容市	4,571.89	房地產	56.25	-	非同—控制下合併
前海東江	有限責任公司	周耀明	91440300319760853N	深圳市	深圳市	5,000.00	服務	100.00	-	出資設立
寶安東江	有限責任公司	陳曙生	914403003594785297	深圳市	深圳市	6,000.00	工業	100.00	-	出資設立
浙江江聯	有限責任公司	廖和平	91330621329938926E	紹興市	紹興市	5,000.00	金融	60.00	-	非同—控制下合併
華鑫環保	一人有限責任公司	張東良	913306217772014427	紹興市	紹興市	500.00	工業	-	60.00	通過子公司間接持有
華泰環保	私營有限責任公司	杜立夫	91330621322989819K	紹興市	紹興市	200.00	服務	-	36.00	通過子公司間接持有
鎮江東江	有限責任公司	胡玖坤	91321183MA1MK96R1B	句容市	句容市	200.00	服務	60.00	-	出資設立



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 本公司的構成(續)

子公司名稱	企業類型	法人 代表	統一社會信用代碼	主要		註冊 資本(萬)	業務 性質	持股比例(%)		取得 方式
				經營地	註冊地			直接	間接	
濰坊藍海	其他有限責任 公司	李開顏	91370786MA3BYD8Y26	昌邑市	昌邑市	4,000.00	工業	70.00	-	非同一控 制下合併
廈門東江	有限責任公司	陳曙生	91350200MA2XRMYY2R	廈門市	廈門市	1,000.00	工業	60.00	-	分立設立
荊州東江	有限責任公司	何東林	91421024MA48DEQ061	江陵縣	江陵縣	1,000.00	工業	100.00	-	出資設立
南通東江	有限責任公司	呂江	91320623MA1MUTMU7E	如東縣	如東縣	2,000.00	美元 服務	-	100.00	出資設立

#### (2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例	本年歸屬 於少數股 東的損益	本年向少數 股東宣告 分派的股利	年末少數 股東權益 餘額
東江華瑞	38%	1,911,038.30	-	16,655,142.57
龍崗東江	46%	18,182,287.94	-	94,864,203.68
千燈三廢	49%	14,744,823.30	25,000,000.00	45,832,806.34
清遠新綠	37.50%	3,202,347.67	-	38,777,063.34
廈門綠洲環保	40%	3,171,911.91	-	149,739,913.74
珠海永興盛	20%	217,966.09	-	20,164,572.96



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (3) 重要非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	年末餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
東江華瑞	52,245,822.79	3,209,157.24	55,454,980.03	11,625,657.47	-	11,625,657.47
龍崗東江	97,808,790.13	125,151,037.44	222,959,827.57	9,125,464.52	7,607,833.31	16,733,297.83
千燈三廢	103,378,199.90	30,446,211.43	133,824,411.33	37,070,545.40	3,217,526.46	40,288,071.86
清遠新綠	93,659,423.44	34,748,441.41	128,407,864.85	25,002,362.60	-	25,002,362.60
廈門綠洲環保	257,211,056.10	319,972,860.24	577,183,916.34	186,631,879.62	16,202,252.38	202,834,132.00
珠海永興盛	16,467,434.67	180,573,812.80	197,041,247.47	82,039,382.69	14,179,000.00	96,218,382.69

子公司名稱	年初金額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
東江華瑞	49,683,235.72	4,052,985.89	53,736,221.61	14,935,947.21	-	14,935,947.21
龍崗東江	65,288,160.94	121,692,504.46	186,980,665.40	12,107,015.26	8,173,833.31	20,280,848.57
千燈三廢	73,889,752.26	42,379,765.47	116,269,517.73	23,390,223.52	726,004.53	24,116,228.05
清遠新綠	98,231,988.32	30,316,024.25	128,548,012.57	33,682,104.10	-	33,682,104.10
廈門綠洲環保	211,110,649.70	311,441,895.82	522,552,545.52	137,447,795.37	18,361,745.58	155,809,540.95
珠海永興盛	44,904,879.08	127,240,038.76	172,144,917.84	72,411,883.49	-	72,411,883.49

子公司名稱	本年發生額				上年發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動
				現金流量				現金流量
東江華瑞	78,951,545.29	5,029,048.16	5,029,048.16	8,592,582.64	77,572,312.17	7,895,248.42	7,895,248.42	1,135,717.57
龍崗東江	86,568,458.43	39,526,712.91	39,526,712.91	27,732,805.98	82,639,182.50	34,259,040.22	34,259,040.22	53,818,734.84
千燈三廢	181,810,666.70	30,091,476.13	30,091,476.13	35,598,825.27	211,487,108.32	26,492,297.86	26,492,297.86	26,827,498.54
清遠新綠	181,215,634.31	8,539,593.78	8,539,593.78	3,270,094.29	165,514,684.98	489,937.32	489,937.32	12,027,245.39
廈門綠洲環保	154,372,285.26	7,929,779.77	7,929,779.77	43,286,921.49	247,369,615.31	27,053,679.81	27,053,679.81	26,390,497.08
珠海永興盛	28,024,137.22	1,089,830.43	1,089,830.43	29,114,394.10	7,759,347.07	2,824,690.46	2,824,690.46	-25,075,661.24

#### (4) 使用企業資產和清償企業債務的重大限制

不存在使用企業資產和清償企業債務的重大限制。

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的情況

#### (1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況

本公司全資子公司深圳市恒建通達投資管理有限公司持有的全資子公司東莞市虎門綠源水務有限公司的10%股權本期出售給東莞市石鼓污水處理有限公司。

#### (2) 在子公司所有者權益份額發生變化對權益的影響

項目	虎門綠源
現金	21,200,000.00
處置對價合計	21,200,000.00
減：按處置的股權比例計算的子公司淨資產份額	8,413,294.95
差額	12,786,705.05
其中：調整資本公積	12,786,705.05
調整盈餘公積	-
調整未分配利潤	-

### 3. 在合營企業或聯營企業中的權益

#### (1) 重要的合營企業或聯營企業

合營企業 或聯營 企業名稱	主要 經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業 或聯營企業 投資的會計 處理方法
				直接	間接	
東江威立雅	惠州市	惠州市	工業	50.00	-	權益法
深圳萊索思	深圳市	深圳市	工業	49.00	-	權益法
深圳微營養	深圳市	深圳市	服務	38.00	-	權益法
福建東江	泉州市	泉州市	工業	42.50	-	權益法

本公司的合營和聯營企業均為有限責任公司。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (1) 重要的合營企業或聯營企業(續)

##### 1) 東江威立雅

全稱：惠州東江威立雅環境服務有限公司

東江威立雅的註冊資本6,000萬元，本公司投資3,082.22萬元，持股比例51%，威立雅董事會6人中，雙方各佔3人，且合作對方在危廢處理中心之設計、建設或營運中技術方面之議題(包括在所需人力、設備及材料資源之分配)，具有決策的額外投票權，故按權益法核算。

根據2014年12月31日簽訂的股權轉讓協議，本公司將原持有的東江威立雅的51%股權中的1%的股份轉讓給合作方威立雅環境服務香港有限公司，相關股權轉讓及工商變更手續已於2015年7月完成。截至2016年12月31日，本公司持有東江威立雅50%股權，表決權比例50%。

##### 2) 深圳萊索思

全稱：深圳市萊索思環境技術有限公司

深圳萊索思的註冊資本人民幣3,500萬元。本公司投資1,750萬元，持有50%股權，深圳市危險廢物處理站有限公司持有50%股權。

根據2010年8月19日簽訂的框架協議：本公司將原持有深圳萊索思的50%股權中的1%股權轉讓給合作方深圳市危險廢物處理站有限公司(以下簡稱市危廢處理站)，同時調整董事會人員結構，董事會7名董事中，本公司有權提名3人。相關股權轉讓及工商變更手續已於2011年1月份完成。截至2016年12月31日，本公司持有深圳萊索思49%股權，表決權比例42.86%。



## 八、在其他主體中的權益(續)

### 3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (1) 重要的合營企業或聯營企業(續)

##### 3) 深圳微營養

全稱：華瑞東江微營養添加劑(深圳)有限公司

深圳微營養的註冊資本200萬元，本公司投資76萬元，持股比例為38%，經營範圍：飼料添加劑新技術的研發；提供飼料領域的技術服務和技術諮詢；從事飼料添加劑的批發、進出口(不涉及國營貿易管理商品，涉及配額、許可證管理及其它專項規定管理的商品，按國家有關規定辦理申請)。

##### 4) 福建東江

全稱：福建興業東江環保科技有限公司

福建東江的註冊資本10,000萬元，本公司投資4,250萬元，持股比例為42.50%，經營範圍為：廢物的處置及綜合利用(含工業廢物及一般固體廢物)；廢水、廢氣、噪聲的治理；環境保護設施的設計、建設及運營；環保材料、環保再生產品、環保設備的生產與銷售；環保新產品、新技術的開發、推廣及應用。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)。截至2016年12月31日，本公司持有福建東江42.50%股權，表決權比例42.50%。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (2) 重要的合營企業的主要財務信息

項目	年末餘額/ 本年發生額 東江威立雅	年初餘額/ 上年發生額 東江威立雅
流動資產：	<b>96,056,742.77</b>	67,262,284.84
其中：現金和現金等價物	<b>50,323,318.63</b>	17,165,395.62
非流動資產	<b>228,631,650.49</b>	205,654,006.27
資產合計	<b>324,688,393.26</b>	272,916,291.11
流動負債：	<b>137,925,892.77</b>	103,602,698.01
非流動負債	<b>33,363,406.57</b>	33,010,729.99
負債合計	<b>171,289,299.34</b>	136,613,428.00
少數股東權益	<b>32,002,970.33</b>	-
歸屬於母公司股東權益	<b>121,396,123.59</b>	136,302,863.11
按持股比例計算的淨資產份額	<b>60,698,061.80</b>	68,151,431.56
調整事項		
- 商譽	-	-
- 內部交易未實現利潤	-	-
- 其他	-	-
對合營企業權益投資的賬面價值	<b>58,641,440.11</b>	67,701,431.53
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值	-	-
營業收入	<b>212,293,044.19</b>	240,389,862.48
財務費用	<b>-194,835.36</b>	-340,874.16
所得稅費用	<b>6,628,793.19</b>	10,369,404.54
淨利潤	<b>25,869,231.16</b>	57,388,373.46
終止經營的淨利潤	-	-
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	<b>25,869,231.16</b>	57,388,373.46
本年度收到的來自合營企業的股利	<b>22,500,000.00</b>	22,950,000.00

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (3) 重要的聯營企業的主要財務信息

項目	年末餘額/本年發生額			年初餘額/上年發生額		
	深圳萊索思	深圳微營養	福建東江	深圳萊索思	深圳微營養	福建東江
流動資產：	<b>26,033,186.25</b>	<b>55,133,373.16</b>	<b>72,796,128.25</b>	31,129,021.21	47,715,745.31	-
其中：現金和現金等價物	<b>14,123,076.29</b>	<b>29,142,471.54</b>	<b>17,904,465.14</b>	15,675,019.17	23,250,560.03	-
非流動資產	<b>39,695,954.39</b>	<b>171,384.74</b>	<b>27,646,777.67</b>	39,933,264.12	82,081.88	-
資產合計	<b>65,729,140.64</b>	<b>55,304,757.90</b>	<b>100,442,905.92</b>	71,062,285.33	47,797,827.19	-
流動負債：	<b>11,190,625.71</b>	<b>25,757,040.89</b>	<b>1,244,834.80</b>	8,955,632.65	29,495,981.46	-
非流動負債	-	-	-	-	-	-
負債合計	<b>11,190,625.71</b>	<b>25,757,040.89</b>	<b>1,244,834.80</b>	8,955,632.65	29,495,981.46	-
少數股東權益	-	-	-	-	-	-
歸屬於母公司股東權益	<b>54,538,514.93</b>	<b>29,547,717.01</b>	<b>99,198,071.12</b>	62,106,652.68	18,301,845.73	-
按持股比例計算的淨資產份額	<b>26,723,872.32</b>	<b>11,228,132.46</b>	<b>42,159,180.23</b>	30,432,259.81	6,954,701.38	-
調整事項	-	-	-	-	-	-
- 商譽	-	-	-	-	-	-
- 內部交易未實現利潤	-	-	-	-	-	-
- 其他	-	-	-	-	-	-
對聯營企業權益投資的賬面價值	<b>25,540,329.39</b>	<b>11,200,600.58</b>	<b>42,159,180.23</b>	29,748,327.07	6,836,176.66	-
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值	-	-	-	-	-	-
營業收入	<b>26,422,722.95</b>	<b>107,918,606.21</b>	-	35,379,068.88	91,233,710.59	-
財務費用	<b>-134,163.01</b>	<b>-5,287,953.38</b>	<b>-573,410.24</b>	-167,854.23	-688,344.58	-
所得稅費用	<b>-1,754,970.13</b>	<b>6,879,152.34</b>	-	-1,088,009.80	2,119,354.22	-
淨利潤	<b>-6,731,528.12</b>	<b>20,480,297.19</b>	<b>-801,928.88</b>	-3,186,205.54	6,314,227.08	-
終止經營的淨利潤	-	-	-	-	-	-
其他綜合收益	-	-	-	-	-	-
綜合收益總額	<b>-6,731,528.12</b>	<b>20,480,297.19</b>	<b>-801,928.88</b>	-3,186,205.54	6,314,227.08	-
本年度收到的來自聯營企業的股利	-	<b>3,512,511.35</b>	-	-	-	-



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	年末餘額/ 本年發生額	年初餘額/ 上年發生額
<b>聯營企業：</b>		
投資賬面價值合計	<b>15,465,323.01</b>	30,817,889.27
下列各項按持股比例計算的合計數		
– 淨利潤	<b>-569,529.98</b>	90,631.97
– 其他綜合收益	–	–
– 綜合收益總額	<b>-569,529.98</b>	90,631.97

#### (5) 合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力存在的重大限制

合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力不存在重大限制的具體情況。

#### (6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

合營企業或聯營企業不存在超額虧損。

#### (7) 與合營企業投資相關的未確認承諾

不存在對合營企業投資相關的未確認承諾。

#### (8) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

不存在對合營企業或聯營企業投資相關的或有負債。

## 九、與金融工具相關風險

本公司的主要金融工具包括貨幣資金、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、應收票據、應收賬款、其他應收款、借款、應付賬款、應付職工薪酬、其他應付款等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六。與這些金融工具有關的風險，以及本公司為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本公司管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 九、與金融工具相關風險(續)

### 1. 各類風險管理目標和政策

本公司從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本公司經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其它權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本公司風險管理的基本策略是確定和分析本公司所面臨的各種風險，建立適當的風險承進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

#### (1) 市場風險

##### 1) 匯率風險

本公司承受匯率風險主要與美元和港幣有關，除本公司的幾個下屬子公司以美元和港元進行部分採購和銷售外，本公司的其它主要業務活動以人民幣計價結算。於2016年12月31日，除下表所述資產及負債的美元餘額和港元餘額外，本公司的資產及負債均為人民幣餘額。該等美元和港元餘額的資產和負債產生的匯率風險可能對本公司的經營業績產生影響。

項目	年末金額	年初金額
貨幣資金－美元	<b>2,138.65</b>	－
貨幣資金－港幣	<b>11,237,129.08</b>	6,056,438.99
應收賬款－港幣	<b>5,497,853.21</b>	8,850,152.98
預付賬款－港幣	<b>1,091,568.11</b>	1,604,046.24
其它應收款－港幣	<b>9,368,443.01</b>	12,891,177.33
存貨－港幣	<b>77,013.22</b>	91,326.03
長期股權投資－港幣	<b>164,962,283.75</b>	13,638,198.00
固定資產－港幣	<b>13,875,767.52</b>	17,449,274.47
短期借款－港幣	<b>20,000,000.00</b>	20,000,000.00
應付賬款－港幣	<b>2,680,857.19</b>	1,661,735.54
應交稅費－港幣	<b>-345,105.31</b>	-345,105.31
其它應付款－港幣	<b>16,345,236.19</b>	18,471,616.33
一年內到期的非流動負債－港幣	<b>1,962,240.44</b>	4,292,650.83
長期應付款－港幣	<b>2,288,753.68</b>	4,250,993.50

本公司密切關注匯率變動對本公司的影響，本公司目前並未採取其他措施規避外匯風險。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 九、與金融工具相關風險(續)

### 1. 各類風險管理目標和政策(續)

#### (1) 市場風險(續)

##### 2) 利率風險

本公司因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要與浮動利率銀行借款有關。本公司目前並未採用利率對沖政策以對沖該等變動風險。然而，管理層密切監控利率風險並於風險上升時考慮對沖重大利率風險。

##### 3) 價格風險

本公司的其他價格風險主要集中於在中國股票交易報價的為交易而持有的投資。管理層會監察價格風險並於有需要時採取適當措施。

#### (2) 信用風險

於2016年12月31日，可能引起本公司財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本公司金融資產產生的損失以及本公司承擔的財務擔保，具體包括：

合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

為降低信用風險，本公司成立專門部門確定信用額度、進行信用審批，並執行其監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本公司於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本公司管理層認為本公司所承擔的信用風險已經大為降低。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 九、與金融工具相關風險(續)

### 1. 各類風險管理目標和政策(續)

#### (2) 信用風險(續)

本公司的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

由於本公司的風險敞口分佈在多個合同方和多個客戶，因此沒有重大的信用集中風險。

應收賬款前五名金額合計：218,084,209.26元。

#### (3) 流動風險

流動風險為本公司在到期日無法履行其財務義務的風險。本公司管理流動性風險的方法是確保有足夠的資金流動性來履行到期債務，而不至於造成不可接受的損失或對企業信譽造成損害。本公司定期分析負債結構和期限，以確保有充裕的資金。本公司管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。同時與金融機構進行融資磋商，以保持一定的授信額度，減低流動性風險。

本公司將銀行借款作為主要資金來源。於2016年12月31日，本公司尚未使用的銀行借款額度為人民幣11.53億元(2015年12月31日：14.05億元)，其中本公司尚未使用的短期銀行借款額度為人民幣10.30億元(2015年12月31日：13.61億元)。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 九、與金融工具相關風險(續)

### 1. 各類風險管理目標和政策(續)

#### (3) 流動風險(續)

本公司持有的金融資產(賬面餘額、未扣除減值準備)和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

2016年12月31日金額：

項目	1年以內	1-2年	2-5年	5年以上	合計
<b>金融資產</b>					
貨幣資金	1,160,073,128.47	-	-	-	1,160,073,128.47
交易性金融資產	1,667,820.00	-	-	-	1,667,820.00
應收票據	43,826,934.87	-	-	-	43,826,934.87
應收賬款	510,979,845.03	-	-	-	510,979,845.03
其他應收款	242,250,215.29	8,012,647.50	9,904,046.57	-	260,166,909.36
貸款	274,275,000.00	-	-	-	274,275,000.00
一年內到期的					
非流動資產	16,930,533.96	-	-	-	16,930,533.96
可供出售金融資產	-	-	14,931,700.00	-	14,931,700.00
長期應收款	-	101,387,981.16	113,195,521.19	10,527,555.90	225,111,058.25
<b>金融負債</b>					
短期借款	1,735,862,188.25	-	-	-	1,735,862,188.25
應付賬款	713,257,454.13	-	-	-	713,257,454.13
其他應付款	386,376,361.66	-	-	-	386,376,361.66
應付股利	2,240,850.00	-	-	-	2,240,850.00
應付利息	492,344.62	-	-	-	492,344.62
應付職工薪酬	49,024,619.72	-	-	-	49,024,619.72
一年內到期的					
非流動負債	296,546,305.45	-	-	-	296,546,305.45
長期借款	-	92,904,921.67	282,670,847.72	22,335,217.60	397,910,986.99
應付債券	-	-	357,165,749.95	-	357,165,749.95
長期應付款	-	1,403,884.31	643,428.74	-	2,047,313.05

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 九、與金融工具相關風險(續)

### 2. 敏感性分析

本公司採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或所有者權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立的發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是獨立的情況下進行的。

#### (1) 外匯風險敏感性分析

外匯風險敏感性分析假設：所有境外經營淨投資套期及現金流量套期均高度有效。

在上述假設的基礎上，在其它變量不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	匯率變動	本年		上年	
		對淨利潤的影響	對所有者權益的影響	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
美元	對人民幣升值5%	90.89	90.89	-	-
美元	對人民幣貶值5%	-90.89	-90.89	-	-
港幣	對人民幣升值5%	-729,880.64	-729,880.64	-743,436.19	-743,436.19
港幣	對人民幣貶值5%	729,880.64	729,880.64	743,436.19	743,436.19

#### (2) 利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：

市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用：

對於以公允價值計量的固定利率金融工具，市場利率變化僅僅影響其利息收入或費用：

以資產負債表日市場利率採用現金流量折現法計算衍生金融工具及其它金融資產和負債的公允價值變化。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 九、與金融工具相關風險(續)

### 2. 敏感性分析(續)

#### (2) 利率風險敏感性分析(續)

在上述假設的基礎上，在其它變量不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	利率變動	本年		上年	
		對淨利潤的影響	對所有者權益的影響	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
浮動利率借款	增加1%	-3,388,262.28	-3,388,262.28	-6,197,835.81	-6,197,835.81
浮動利率借款	減少1%	3,388,262.28	3,388,262.28	6,197,835.81	6,197,835.81

## 十、公允價值的披露

### 1. 年末以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次

項目	年末公允價值			合計
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	
一、持續的公允價值計量	-	-	-	-
(一) 以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產				
交易性金融資產 - 權益工具投資	1,667,820.00	-	-	1,667,820.00
(二) 投資性房地產出租的建築物	-	66,388,962.20	-	66,388,962.20
持續以公允價值計量的資產總額	1,667,820.00	66,388,962.20	-	68,056,782.20

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十、公允價值的披露(續)

### 2. 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

本公司交易性金融資產中的權益工具投資系二級市場中的股票投資，其公允價值計量系參照所報市場收盤價而釐定。

### 3. 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

本公司採用公允價值計量的投資性房地產的公允價值計量，乃基於深圳市鵬信資產評估土地房地產估價有限公司(與本公司概無關聯的獨立第三方)作出的估值釐定。有關估值乃經參考同一地點及使用狀況的相似物業的近期市價及在合適情況下將淨租金收入資本化後釐定。

## 十一、關聯方及關聯交易

### 1. 關聯方關係

#### (1) 控股股東及最終控制方

##### 1) 控股股東及最終控制方

廣東省廣晟資產經營有限公司為本公司之控股股東，廣東省國資委為本公司之最終控制方。

##### 2) 控股股東的所持股份或權益及其變化

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	年末金額	年初金額	年末比例	年初比例
張維仰	182,086,302.00	242,769,173.00	20.52	27.92
廣晟公司	60,682,871.00	-	6.84	-
廣晟下屬子公司*1	4,198,027.00	-	0.47	-

\*1、廣晟下屬子公司持股0.47%系指截止2016年12月31日，廣晟公司的下屬全資子公司深圳市廣晟投資發展有限公司持有本公司A股股份1,302,027股，佔公司總股本0.15%，廣晟香港公司持有本公司H股股份2,896,000股，佔公司總股本0.33%。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### 1. 關聯方關係(續)

#### (2) 子公司

子公司情況詳見本附註「八、1.(1)本公司的構成」相關內容。

#### (3) 合營企業及聯營企業

本公司重要的合營及聯營企業的信息詳見本附註「八、3.(1)重要的合營企業或聯營企業」相關內容。本年與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
東江威立雅	合營
深圳微營養	聯營
深圳萊索思	聯營
福建東江	聯營

#### (4) 其他關聯方

其他關聯方名稱	與本公司關係
深圳市華藤環境信息科技有限公司(簡稱「華藤環境」)	其他 <sup>*1</sup>
深圳崇達多層線路板有限公司(簡稱「深圳崇達」)	其他 <sup>*2</sup>
江門崇達電路技術有限公司(簡稱「江門崇達」)	其他 <sup>*2</sup>
上田環境修復股份有限公司(簡稱「江蘇上田」)	其他 <sup>*3</sup>

\*1、 深圳市華藤環境信息科技有限公司系本公司持股10%的其他關聯方，2015年6月8日將原名深圳市三輪車信息科技有限公司變更為深圳市華藤環境信息科技有限公司。

\*2、 2015年3月16日公司新任獨立董事蘇啓雲先生同時擔任深圳市崇達電路技術股份有限公司(簡稱「崇達電路」)的獨立董事，深圳崇達、江門崇達系崇達電路下屬子公司。

\*3、 上田環境修復股份有限公司系本公司持股10%的其他關聯方。

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### 2. 關聯交易

#### (1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

##### 1) 購買商品和接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
東江威立雅	接受勞務	<b>16,108,116.76</b>	11,625,595.22
深圳崇達	購買商品	<b>9,077,343.66</b>	9,375,195.24
江門崇達	購買商品	<b>13,150,324.34</b>	10,167,215.40
華藤環境	接受勞務	<b>830,188.60</b>	—
深圳萊索思	接受勞務	<b>72,100.00</b>	1,267,718.30
深圳萊索思	購買商品	—	7,616,262.38
<b>合計</b>		<b>39,238,073.36</b>	40,051,986.54

##### 2) 銷售商品和提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
東江威立雅	提供勞務	<b>45,639,865.94</b>	53,182,405.58
東江威立雅	銷售商品	<b>213,600.00</b>	180,489.71
深圳崇達	提供勞務	<b>5,737,944.93</b>	4,577,454.71
江門崇達	提供勞務	<b>5,641,160.41</b>	4,802,548.01
深圳微營養 <sup>*1</sup>	銷售商品	<b>76,081,748.55</b>	77,684,703.21
深圳萊索思	銷售商品	—	31,589.74
<b>合計</b>		<b>133,314,319.83</b>	140,459,190.96

\*1、該等關聯方交易構成香港聯交所上市規則第14A章所界定的關連交易及持續關連交易。

#### (2) 關聯出租情況

##### 1) 出租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃收益	上年確認的租賃收益
本公司	深圳微營養	房屋	126,793.06	123,411.36
本公司	華藤環境	房屋	672,013.38	518,957.88



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### 2. 關聯交易(續)

#### (3) 關聯擔保情況

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已 經履行完畢
本公司、張維仰	韶關綠然	90,000,000.00	2012-6-27	2017-6-27	否
張維仰	力信服務	6,807,145.00	2011-6-20	2017-5-16	否
香港東江	力信服務	13,721,630.00	2011-2-1	2019-1-27	否

### 3. 合併及母公司

#### 關鍵管理人員薪酬

##### (1) 董事、監事薪酬

本年度每位董事、監事的薪酬如下：

姓名	董事、 監事袍金	工資、獎金 及補貼	退休福利 計劃供款	合計
執行董事				
張維仰	-	1,643,835.00	67,476.87	1,711,311.87
陳曙生	-	1,307,750.00	67,476.87	1,375,226.87
李永鵬	-	883,502.00	65,104.92	948,606.92
劉韜	-	191,666.00	13,234.66	204,900.66
小計		4,026,753.00	213,293.32	4,240,046.32
非執行董事				
馮濤	-	-	-	-
吳水清	-	-	-	-
劉伯仁	-	-	-	-
鄧謙	-	-	-	-
黃藝明	-	-	-	-
孫集平	-	-	-	-
小計	-	-	-	-

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### 3. 合併及母公司(續)

關鍵管理人員薪酬(續)

(1) 董事、監事薪酬(續)

姓名	董事、 監事袍金	工資、獎金 及補貼	退休福利 計劃供款	合計
獨立非執行董事				
黃顯榮	150,210.00	-	-	150,210.00
曲久輝	150,000.00	-	-	150,000.00
蘇啓雲	129,166.67	-	-	129,166.67
朱徵夫	21,428.57	-	-	21,428.57
小計	450,805.24			450,805.24
監事				
袁桅	-	-	-	-
蔡文生	-	-	-	-
張岸力	-	-	-	-
任煜男	-	-	-	-
黃偉明	-	581,300.00	51,665.43	632,965.43
舒奕心	-	61,364.86	15,901.54	77,266.40
劉安	-	394,046.00	45,131.26	439,177.26
小計	-	1,036,710.86	112,698.23	1,149,409.09
合計	450,805.24	5,063,463.86	325,991.55	5,840,260.65



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### 3. 合併及母公司(續)

#### 關鍵管理人員薪酬(續)

#### (1) 董事、監事薪酬(續)

上年度每位董事、監事的薪酬如下：

姓名	董事、 監事袍金	工資、獎金 及補貼	退休福利 計劃供款	合計
<b>執行董事</b>				
張維仰	-	1,600,000.00	59,415.22	1,659,415.22
陳曙生	-	1,107,504.00	59,415.22	1,166,919.22
李永鵬	-	800,000.00	58,136.62	858,136.62
<b>小計</b>	<b>-</b>	<b>3,507,504.00</b>	<b>176,967.06</b>	<b>3,684,471.06</b>
<b>非執行董事</b>				
馮濤	-	-	-	-
吳水清	-	-	-	-
孫集平	-	-	-	-
<b>小計</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>獨立非執行董事</b>				
黃顯榮	150,000.00	-	-	150,000.00
曲久輝	150,000.00	-	-	150,000.00
王繼德	43,821.84	-	-	43,821.84
<b>小計</b>	<b>343,821.84</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>343,821.84</b>
<b>監事</b>				
袁桅	-	-	-	-
蔡文生	-	-	-	-
劉安	-	341,263.47	44,618.93	385,882.40
<b>小計</b>	<b>-</b>	<b>341,263.47</b>	<b>44,618.93</b>	<b>385,882.40</b>
<b>合計</b>	<b>343,821.84</b>	<b>3,848,767.47</b>	<b>221,585.99</b>	<b>4,414,175.30</b>

於2016年7月13日執行董事張維仰先生辭去董事職位；於2016年10月11日劉韜先生被任命為執行董事；於2016年10月11日非執行董事馮濤先生辭去董事職位；於2016年10月11日非執行董事孫集平女士辭去董事職位；於2016年10月11日劉伯仁先生被任命為非執行董事；於2016年10月11日鄧謙先生被任命為非執行董事；於2016年10月11日黃藝明先生被任命為非執行董事；於2016年10月11日獨立非執行董事蘇啓雲辭去董事職位；於2016年10月11日朱徵夫先生被任命為獨立非執行董事；於2016年6月13日監事劉安先生辭去監事職位；於2016年3月15日黃偉明先生被任命為監事；於2016年6月13日舒奕心被任命為監事。

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### 3. 合併及母公司(續)

#### 關鍵管理人員薪酬(續)

#### (2) 薪酬最高的前五位員工：

本年，五名最高薪酬人士中包括三名(上年：三名)董事，其餘兩名(上年：兩名)最高薪酬人士的薪酬如下：

項目	本年年金額	上年金額
工資、獎金及補貼	<b>1,521,789.04</b>	1,696,273.24
退休福利計劃供款	<b>134,779.04</b>	116,273.24
合計	<b>1,656,568.08</b>	1,812,546.48

最高薪酬人士數目按薪酬組別歸類如下(按人數)：

項目	本年	上年
零至人民幣837,800元(港幣1,000,000元)	<b>1</b>	-
人民幣837,800元至人民幣1,675,600元 (港幣1,000,001元至2,000,000元)	<b>4</b>	5
合計	<b>5</b>	5

(3) 於往績記錄期，概無任何董事放棄或同意放棄任何薪酬。於往績記錄期，本公司概無向任何董事、監事或五位最高薪酬人士支付任何薪酬，作為吸引彼等加入或於加入本公司時的獎勵或作為離職補償。

#### (4) 主要管理層薪酬

主要管理層薪酬(包括已付及應付董事、監事及高級管理層的金額)如下：

項目	本年發生額	上年發生額
工資、獎金及補貼	<b>5,335,663.04</b>	7,315,634.39
社會保險、住房基金及相關退休金成本	<b>422,061.20</b>	467,650.16
合計	<b>5,757,724.24</b>	7,783,284.55



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### 4. 應收董事／董事關聯企業借款

- (1) 公司無應收董事／董事關聯企業借款情況；
- (2) 公司無提供擔保的董事／董事關聯企業借款情況。

### 5. 關聯方往來餘額

#### (1) 合併

##### 1) 關聯方應收項目

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	深圳微營養	21,551,083.74	-	24,193,767.05	-
應收賬款	東江威立雅	18,078,609.62	-	10,305,098.28	-
應收賬款	深圳崇達	359,353.08	-	1,158,465.43	-
應收賬款	江門崇達	-	-	38,919.54	-
長期應收款	江門崇達	7,120,000.00	-	9,510,000.00	-
其他應收款	東江威立雅	1,652,827.97	-	638,201.17	-
其他應收款	深圳微營養	-	-	1,446.42	-
其他應收款	華藤環境	-	-	637.09	-
其他應收款	江蘇上田	2,000,000.00	-	-	-

##### 2) 關聯方應付項目

項目名稱	關聯方	年末餘額	年初餘額
應付賬款	東江威立雅	551,395.60	196,883.80
其他應付款	華藤環境	54,060.00	54,060.00
其他應付款	深圳萊索思	76,357.63	55,884.87
其他應付款	東江威立雅	49,000.00	-
其他應付款	深圳微營養	14,835.30	14,675.30

### 6. 其他關聯交易

本公司於2016年12月與廣東省廣晟財務有限公司(以下稱「廣晟財務公司」)簽署《金融服務協議》，廣晟財務公司將向本公司(含公司的下屬分子公司)提供存款、結算及經中國銀行業監督管理委員會批准的可從事的其他金融業務。截止2016年12月31日，本公司根據實際資金需求情況，存放廣晟財務公司的存款餘額為人民幣100,000,000.00元。

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十二、股份支付

### 1. 股份支付總體情況

項目	情況
公司本年授予的各項權益工具總額	18,140,000
公司本年行權的各項權益工具總額	9,125,000
公司本年失效的各項權益工具總額	370,000
公司年末發行在外的股份期權行權價格的範圍和合同剩餘期限	
公司年末其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限	

股份支付情況的說明：

#### (1) 限制性股票授予

根據本公司2016年第二次臨時股東大會、2016年第二次A股類別股東會及2016年第二次H股類別股東會決議及第五屆董事會第六十二次會議決議，本公司首次授予限制性股票的激勵對象為332人，授予限制性股票數量為1,814萬股，授予日為2016年11月8日，授予價格為8.71元/股。

#### (2) 限制性股票解鎖

根據本公司2016年3月24日第五屆董事會第四十一次會議審議通過的《關於公司限制性股票激勵計劃第二個解鎖期解鎖的議案》，對98名激勵對象解鎖股份8,325,000股，上述解鎖的限制性股票已於2016年4月6日上市流通。詳見本公司相關公告文件。

根據本公司2016年12月30日第五屆董事會第六十四次會議審議通過的《關於公司預留部分限制性股票(第二個解鎖期)解鎖的議案》，對60名激勵對象解鎖股份800,000股，上述解鎖的限制性股票已於2017年1月12日上市流通。詳見本公司相關公告文件。

#### (3) 回購註銷已離職股權激勵對象所持已獲授但尚未解鎖的限制性股票

根據本公司2016年12月13日第五屆董事會第六十三次會議及第五屆監事會第三十一次會議審議通過的《關於回購註銷已離職股權激勵對象所持已獲授但尚未解鎖的限制性股票的議案》，對7名因個人原因辭職並已辦理完成相關離職手續而已不符合激勵條件的激勵對象回購並註銷已獲授但尚未解鎖的限制性股票370,000股。詳見本公司相關公告文件。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十二、股份支付(續)

### 2. 以權益結算的股份支付情況

項目	情況
授予日權益工具公允價值的確定方法	選用Black-Scholes期權定價模型對公司股票期權的公允價值進行測算。 限制性股票公允價值測算方法： 每份限制性股票公允價值=C-P-X*((1+R) <sup>N</sup> -1)。 其中：C為一份看漲期權價值；P為一份看跌期權價值； X為限制性股票授予價格；R為資金收益率； N為限制性股票購股資金投資年限。
對可行權權益工具數量的確定依據	按各解鎖期的業績條件估計確定
本年估計與上年估計有重大差異的原因	無
資本公積中以權益結算的股份支付的累計金額	40,908,353.55
本年以權益結算的股份支付確認的費用總額	7,741,502.06

本年行權的權益工具9,125,000.00元(上年：4,177,500.00元)。

## 十三、或有事項

### 合併及母公司

- (1) 由於本公司採用的收集及處理工業廢料的現有方法，本公司自其成立以來尚未就環境修復而招致任何重大支出。然而，並無保證中國有關當局於未來不會實施嚴格環保政策或環境修復的準則，導致本公司採取環保措施。本公司的財務狀況可能因該等新環保政策或準則規定的環保責任而受到不利影響。
- (2) 除存在上述或有事項外，截至2016年12月31日，本公司無其他重大或有事項。

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十四、承諾事項

### 1. 合併

#### (1) 重大承諾事項

- 1) 本公司於年末的資本性支出承諾  
已簽約而尚未在財務報表中確認的資本性支出承諾

項目	年末金額	年初金額
對外投資	<b>46,119,999.00</b>	287,770,205.00
在建工程	<b>373,885,193.52</b>	269,059,919.77
購買機器設備	<b>54,710,871.60</b>	143,815,792.00
合計	<b>474,716,064.12</b>	700,645,916.77

於年末，本公司尚有已簽訂合同但未付的約定重大對外投資支出共計46,119,999.00元，具體情況如下：

投資項目名稱	合同投資額	已付投資額	未付投資額	預計投資期間	備註
如東大恒危險廢物處理有限公司	98,800,000.00	80,000,000.00	18,800,000.00	2017	
濰坊東江環保藍海環境保護有限公司	94,000,000.00	91,300,000.00	2,700,000.00	2017	
衡水睿韜環保技術有限公司	85,000,000.00	76,500,000.00	8,500,000.00	2017	
江蘇蘇全固體廢物處置有限公司	40,300,000.00	24,180,001.00	16,119,999.00	2017	
合計	318,100,000.00	271,980,001.00	46,119,999.00		



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十四、承諾事項(續)

### 1. 合併(續)

#### (1) 重大承諾事項(續)

#### 2) 已簽訂的正在或準備履行的大額發包合同

於年末，本公司尚有已簽訂但未支付的約定大額發包合同支出共計373,885,193.52元，具體情況如下：

項目名稱	合同金額	已付金額	未付金額	預計投資期間	備註
產業園土建及安裝工程					
(東恒空港)	122,219,000.00	59,201,944.29	63,017,055.71	2017	
二期改擴建項目					
(東莞恒建)	100,000,000.00	23,808,343.52	76,191,656.48	2017	
重金屬污泥綜合利用項目					
(韶關綠然)	82,450,000.00	18,890,000.00	63,560,000.00	2017	
項目EPC土建工程					
(東江總部)	60,172,000.00	51,833,400.00	8,338,600.00	2017	
焚燒土建項目工程					
(珠海永興盛)	59,483,000.00	34,317,450.00	25,165,550.00	2017	
三期土建及廢水處理設					
備安裝工程(沿海固廢)	52,068,700.00	32,319,100.00	19,749,600.00	2017	
土建工程項目(江西東江)	42,257,083.19	28,934,230.48	13,322,852.71	2017	
焚燒工程項目(韶關綠然)	40,130,000.00	30,095,000.00	10,035,000.00	2017	
危險廢物焚燒爐					
(江西東江)	34,900,000.00	29,148,000.00	5,752,000.00	2017	
迴轉窯焚燒爐(湖北天銀)	34,500,000.00	22,425,000.00	12,075,000.00	2017	
迴轉窯設備供應及					
安裝服務(如東大恒)	23,625,190.00	14,746,594.50	8,878,595.50	2017	
江西項目(無害化)項目					
施工合同(江西東江)	20,770,957.00	19,732,409.00	1,038,548.00	2017	
一期土建承包合同					
(仙桃綠怡)	18,978,000.00	8,477,000.00	10,501,000.00	2017	

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十四、承諾事項(續)

### 1. 合併(續)

(1) 重大承諾事項(續)

2) 已簽訂的正在或準備履行的大額發包合同(續)

項目名稱	合同金額	已付金額	未付金額	預計投資期間	備註
設備採購安裝工程 (湖北天銀)	18,459,480.44	13,876,022.44	4,583,458.00	2017	
物化及廢水處理工程 (仙桃綠怡)	18,452,047.00	9,008,512.00	9,443,535.00	2017	
環境污染治理工程 (物化/廢水處理工程) (湖北天銀)	18,300,000.00	11,895,000.00	6,405,000.00	2017	
土建總包合同-II(共6棟) (仙桃綠怡)	17,800,000.00	-	17,800,000.00	2017	
焚燒車間及倒班樓土建 工程(湖北天銀)	16,350,729.00	13,776,984.00	2,573,745.00	2017	
安全填埋場工程 (江西東江)	12,500,000.00	11,014,763.50	1,485,236.50	2017	
設備採購安裝工程 (江西東江)	10,498,532.00	6,829,158.00	3,669,374.00	2017	
工業固體廢物資源化利用 及無害化處置建設項目 (濰坊藍海)	8,542,510.00	824,251.00	7,718,259.00	2017	
江門處理基地改造修繕 工程(江門東江)	4,604,054.65	2,022,927.03	2,581,127.62	2017	
<b>合計</b>	<b>817,061,283.28</b>	<b>443,176,089.76</b>	<b>373,885,193.52</b>		



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十四、承諾事項(續)

### 1. 合併(續)

#### (1) 重大承諾事項(續)

#### 3) 已簽訂的正在或準備履行的大額設備採購合同

於年末，本公司尚有已簽訂但未支付的約定大額設備採購合同支出共計54,710,871.60元，具體情況如下：

項目名稱	合同金額	已付金額	未付金額	預計投資期間	備註
迴轉窯爐(沿海固廢)	35,390,000.00	22,055,000.00	13,335,000.00	2017	
廢水蒸發濃縮系統 (仙桃綠怡)	9,780,000.00	2,934,000.00	6,846,000.00	2017	
863計劃課題(總部)	9,711,900.00	2,913,570.00	6,798,330.00	2017	
物化/廢水處理設備 (沿海固廢)	6,000,000.00	1,800,000.00	4,200,000.00	2017	
三效蒸發系統工程三期 (清遠新綠)	5,680,000.00	3,408,000.00	2,272,000.00	2017	
危險廢液廢水處理技術 工程(總部)	4,950,000.00	3,075,000.00	1,875,000.00	2017	
三期項目工程(沿海固廢)	4,700,000.00	3,450,000.00	1,250,000.00	2017	
廢包裝清洗設備 (沿海固廢)	4,662,300.00	1,398,690.00	3,263,610.00	2017	
蒸發濃縮系統(沿海固廢)	4,470,000.00	2,011,500.00	2,458,500.00	2017	
設備採購合同(仙桃綠怡)	4,317,993.00	1,000,725.40	3,317,267.60	2017	
交換燃氣發動機 (合肥新冠)	3,177,520.00	953,256.00	2,224,264.00	2017	
硝酸銨廢水脫氮處理 (清遠新綠)	2,900,000.00	870,000.00	2,030,000.00	2017	
零星設備採購(江門東江)	2,871,800.00	2,094,400.00	777,400.00	2017	
主樓多媒體設備採購 (東恒空港)	2,520,000.00	1,008,000.00	1,512,000.00	2017	

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十四、承諾事項(續)

### 1. 合併(續)

#### (1) 重大承諾事項(續)

#### 3) 已簽訂的正在或準備履行的大額設備採購合同(續)

項目名稱	合同金額	已付金額	未付金額	預計投資期間	備註
豐城東江環保產業基地 (總部)	2,480,000.00	1,488,000.00	992,000.00	2017	
錫車間生產線改造項目 (清遠新線)	1,335,000.00	650,500.00	684,500.00	2017	
廢酸蝕刻液回收循環利 用項目(總部)	1,250,000.00	375,000.00	875,000.00	2017	
合計	106,196,513.00	51,485,641.40	54,710,871.60		

#### 4) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於年末，本公司作為承租人就辦公廠房、運輸工具等項目之不可撤銷經營租賃所需於下列期間的未來最低應支付租金匯總承擔款項如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內	<b>1,312,421.67</b>	4,235,765.34
一至二年	<b>1,211,097.52</b>	1,345,557.52
二至三年	<b>945,557.52</b>	345,557.52
三年以後	<b>6,184,938.02</b>	5,701,699.08
合計	<b>9,654,014.73</b>	11,628,579.46



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十四、承諾事項(續)

### 1. 合併(續)

#### (1) 重大承諾事項(續)

##### 4) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響(續)

於年末，本公司作為出租人就辦公廠房承租項目之不可撤銷經營租賃於下列期間的未來最低應收取租金匯總如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內	<b>10,134,314.13</b>	11,689,121.93
一至二年	<b>6,785,597.35</b>	16,513,654.39
二至三年	<b>3,217,011.52</b>	4,205,056.88
三年以後	-	10,086,475.28
合計	<b>20,136,923.01</b>	42,494,308.48

於年末，本公司作為承租人就運輸設備等項目之不可撤銷融資租賃於下列期間的未來最低應支付租金匯總如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內	<b>1,813,081.42</b>	5,926,289.37
一至二年	<b>1,467,912.38</b>	1,643,964.51
二至三年	<b>464,787.40</b>	1,374,849.91
三年以後	<b>116,196.85</b>	542,667.93
合計	<b>3,861,978.05</b>	9,487,771.72

(2) 除上述承諾事項外，截至2016年12月31日，本公司無其他重大承諾事項。

## 十五、資產負債表日後事項

### 1. 重要的非調整事項

本公司於2017年3月15日發行了《2017年面向合格投資者公開發行綠色公司債券(第一期)》實際發行6億元綠色債券，票面利率為4.90%，詳見本公司相關公告文件。

本公司控股子公司虎門綠源發行了「廣發恒進－廣晟東江環保虎門綠源PPP項目資產支持專項計劃」產品(簡稱本專項計劃)，截止2017年3月15日，本專項計劃實際收到的參與資金為3.2億元，並於2017年3月15日正式成立。詳見本公司相關公告文件。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十五、資產負債表日後事項(續)

### 2. 利潤分配情況

項目	內容
擬分配的利潤或股利	以股本886,857,102股為基數，向全體股東每10股派發現金股利人民幣1.21元(含稅)，總計派發現金股利為人民幣107,309,709.34元。剩餘可分配利潤結轉至以後期間。

3. 除存在上述資產負債表日後事項披露事項外，本公司無其他重大資產負債表日後事項。

## 十六、其他重要事項

1. 本公司本年無重大前期差錯。

2. 本公司本年無重大債務重組。

### 3. 租賃

#### (1) 融資租入固定資產(融資租賃承租人)

於年末，本公司融資租入固定資產明細詳見本附註六、16。

#### (2) 最低租賃付款額(融資租賃承租人)

於本年末，本公司融資租賃的最低租賃付款額詳見本附註六、36。

截至2016年12月31日，本公司未確認融資費用餘額為59,421.30元。

#### (3) 經營租出資產(經營租賃出租人)

本年末，本公司就經營租賃租出的資產類別如下：

經營租賃租出資產類別	年末金額	年初金額
投資性房地產	66,388,962.20	53,870,800.00
合計	66,388,962.20	53,870,800.00



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十六、其他重要事項(續)

### 3. 租賃(續)

#### (4) 重大經營租賃最低租賃付款額(經營租賃承租人)

剩餘租賃期	本末金額	年初金額
一年以內	<b>1,312,421.67</b>	4,235,765.34
一至二年	<b>1,211,097.52</b>	1,345,557.52
二至三年	<b>945,557.52</b>	345,557.52
三年以上	<b>6,184,938.02</b>	5,701,699.08
合計	<b>9,654,014.73</b>	11,628,579.46

4. 本公司本年無重大資產置換。

5. 本公司本年無年金計劃。

6. 本公司本年無終止經營。

### 7. 分部信息

根據本公司的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本公司的經營業務劃分為7個報告分部，這些報告分部是以為內部組織結構、管理要求、內部報告制度基礎確定的。本公司的管理層定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。本公司各個報告分部提供的主要產品及勞務分別為工業廢物資源化利用、工業廢物處理處置、市政廢物處理處置、再生能源利用、環境工程及服務、貿易及其他和家電拆解。

分部報告信息根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量標準披露，這些計量基礎與編製財務報表時的會計與計量基礎保持一致。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十六、其他重要事項(續)

### 7. 分部信息(續)

#### 2016年度報告分部

單位：萬元

項目	工業廢物 資源化 產品利用	工業廢物 處理處置 服務	市政廢物 處理處置 服務	再生能源 利用	環境工程 及服務	貿易及 其他	傢電拆解	未分配 金額	抵消	合計
營業收入	79,123.06	85,376.96	30,577.46	9,186.43	31,055.72	17,661.30	22,063.50	3,590.36	-16,927.11	261,707.68
其中：對外交易 收入	79,123.06	84,326.73	30,577.46	9,186.43	24,543.22	11,887.28	22,063.50	-	-	261,707.68
分部間 交易收入	-	1,050.23	-	-	6,512.50	5,774.02	-	3,590.36	-16,927.11	-
營業成本	53,156.29	43,484.59	25,050.72	5,988.96	23,669.13	9,020.87	20,966.31	199.40	-10,549.42	170,986.85
期間費用	16,404.56	14,340.08	3,983.88	725.55	1,280.22	2,691.08	1,890.16	13,073.97	-5,016.33	49,373.17
分部利潤總額 (虧損總額)	10,958.17	31,611.24	2,329.01	3,480.90	6,383.86	7,033.58	-495.67	22,809.08	-16,739.64	67,370.53
資產總額	230,564.29	200,504.65	41,392.08	24,304.48	47,839.89	96,464.94	36,552.11	379,279.09	-237,986.69	818,914.84
其中：發生重大 減值損失 的單項資 產金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
負債總額	37,185.76	81,810.30	10,663.48	4,798.88	29,482.96	37,956.41	14,582.26	230,197.11	-14,331.60	432,345.56
補充信息										
資本性支出	18,141.69	80,516.44	2,550.83	1,289.05	1,377.56	12,371.99	991.88	-	-	117,239.44
當期確認的減值 損失	176.60	553.56	-75.98	-0.05	89.13	6.95	8.50	156.34	-	915.05
其中：商譽減值 分攤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
折舊和攤銷費用 減值損失、 折舊和攤銷 以外的非現金 費用	6,340.64	9,107.27	5,792.86	3,126.59	1,656.16	975.74	1,628.88	-	-	28,628.14
	101.81	264.94	55.77	-	40.00	60.55	-	-	-	523.07



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十六、其他重要事項(續)

### 7. 分部信息(續)

2015年度報告分部

單位：萬元

項目	工業廢物 資源化 產品利用	工業廢物 處理處置 服務	市政廢物 處理處置 服務	再生能源 利用	環境工程 及服務	貿易及 其他	家電拆解	未分配 金額	抵消	合計
營業收入	85,567.46	59,091.17	27,262.20	8,918.89	20,577.52	11,846.05	39,477.92	-	-12,442.57	240,298.64
其中：對外										
交易收入	77,314.58	58,702.35	27,262.20	8,918.89	19,995.80	8,626.89	39,477.92	-	-	240,298.64
分部間										
交易收入	8,252.88	388.81	-	-	581.72	3,219.16	-	-	-12,442.57	-
營業成本	60,560.67	26,721.97	22,483.53	6,719.45	15,623.33	5,877.58	34,000.95	-	-7,821.43	164,166.06
期間費用	14,456.92	8,365.93	3,258.82	1,046.83	1,151.25	2,879.15	1,782.30	8,940.92	-253.17	41,628.95
分部利潤總額										
(虧損總額)	13,348.29	25,680.17	1,798.30	2,654.74	3,777.86	4,000.36	4,177.47	-610.64	-9,891.25	44,935.31
資產總額	394,336.32	121,222.44	73,629.01	31,292.68	30,466.62	79,707.51	80,602.25	288,057.32	-430,792.43	668,521.72
其中：發生重大 減值損失 的單項 資產金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
負債總額	16,962.53	41,965.54	42,781.71	10,126.37	14,985.13	37,891.65	37,127.64	384,776.50	-240,048.90	346,568.17
補充信息										
資本性支出	18,140.44	26,538.75	5,483.56	2,547.99	235.06	5,591.68	8,794.96	-	-	67,332.45
當期確認的 減值損失	118.56	92.01	1.86	-220.18	161.14	1,068.41	3.35	-4.00	-	1,221.16
其中：商譽 減值分攤	-	-	-	-	-	1,059.87	-	-	-	1,059.87
折舊和攤銷費用	4,820.93	5,789.45	4,393.98	3,051.06	123.60	1,064.68	1,685.93	-	-	20,929.63
減值損失、 折舊和攤銷 以外的非現金 費用	114.81	96.52	58.77	1.52	-	571.94	35.49	-	-	879.05

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十六、其他重要事項(續)

### 7. 分部信息(續)

本公司在國內及其他國家和地區的對外交易收入總額，以及本公司位於國內及其他國家和地區的除金融資產及遞延所得稅資產之外的非流動資產總額列示如下：

對外交易收入	本年發生額	上年發生額
中國(除香港)境內	<b>2,584,621,707.71</b>	2,363,533,446.02
香港	<b>32,455,055.65</b>	39,452,936.16
合計	<b>2,617,076,763.36</b>	2,402,986,382.18

非流動資產總額	年末金額	年初金額
中國(除香港)境內	<b>5,429,546,297.32</b>	4,316,479,134.74
香港	<b>12,412,012.81</b>	14,619,002.15
合計	<b>5,441,958,310.13</b>	4,331,098,136.89

### 8. 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

根據本公司2016年4月12日董事會決議，本公司擬將子公司廈門綠洲傢電拆解業務轉讓給桑德(天津)再生資源投資控股有限公司及北京新易資源科技有限公司，因涉及業務拆分，截止本報告對外報出相關業務轉讓事宜尚未完結，詳見本公司相關公告文件。

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋

### 1. 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	<b>240,958,693.84</b>	253,001,803.34
減：壞賬準備	<b>3,641,067.68</b>	7,552,512.78
淨額	<b>237,317,626.16</b>	245,449,290.56

本公司大部分的國內銷售以賒銷方式交易，並附有30-90天的信用期。



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (1) 應收賬款賬齡分析

在接納新客戶之前，本公司應用內部信貸評估政策來評估潛在客戶的信用質量並制定信用額度。除新客戶通常需預先付款外，本公司區別客戶制定不同的信用政策。信用期一般為三個月，而主要客戶可延長至六個月。對於國內銷售，本公司以產品出庫驗收作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算賬齡。應收賬款按發票日期的賬齡分析如下：

賬齡	應收賬款	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	<b>222,263,530.81</b>	<b>975,663.97</b>	<b>0.44</b>
91-180天	<b>8,330,846.41</b>	<b>169,116.98</b>	<b>2.03</b>
181-365天	<b>3,715,301.74</b>	<b>12,061.05</b>	<b>0.32</b>
1-2年	<b>2,987,605.88</b>	<b>597,521.18</b>	<b>20.00</b>
2-3年	<b>3,549,409.00</b>	<b>1,774,704.50</b>	<b>50.00</b>
3年以上	<b>112,000.00</b>	<b>112,000.00</b>	<b>100.00</b>
合計	<b>240,958,693.84</b>	<b>3,641,067.68</b>	<b>1.51</b>

賬齡	應收賬款	年初餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	173,077,113.16	771,436.57	0.45
91-180天	24,323,416.59	413,155.90	1.70
181-365天	33,804,867.86	379,054.04	1.12
1-2年	17,117,027.20	1,525,990.64	8.92
2-3年	433,005.80	216,502.90	50.00
3年以上	4,246,372.73	4,246,372.73	100.00
合計	253,001,803.34	7,552,512.78	2.99

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (2) 應收賬款分類

類別	賬面餘額		年未餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的應收賬款	240,958,693.84	100.00	3,641,067.68	1.51	237,317,626.16
單項金額不重大但單項計提 壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-
<b>合計</b>	<b>240,958,693.84</b>		<b>3,641,067.68</b>		<b>237,317,626.16</b>

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的應收賬款	252,160,521.02	99.67	6,711,230.46	2.66	245,449,290.56
單項金額不重大但單項計提 壞賬準備的應收賬款	841,282.32	0.33	841,282.32	100.00	-
<b>合計</b>	<b>253,001,803.34</b>		<b>7,552,512.78</b>		<b>245,449,290.56</b>



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (2) 應收賬款分類(續)

##### 1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	應收賬款	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	<b>65,044,265.18</b>	<b>975,663.97</b>	<b>1.50</b>
91-180天	<b>5,637,232.65</b>	<b>169,116.98</b>	<b>3.00</b>
181-365天	<b>241,221.00</b>	<b>12,061.05</b>	<b>5.00</b>
1-2年	<b>2,987,605.88</b>	<b>597,521.18</b>	<b>20.00</b>
2-3年	<b>3,549,409.00</b>	<b>1,774,704.50</b>	<b>50.00</b>
3年以上	<b>112,000.00</b>	<b>112,000.00</b>	<b>100.00</b>
合計	<b>77,571,733.71</b>	<b>3,641,067.68</b>	

#### (3) 資產負債表日已逾期但未減值的款項的期限分析：

賬齡	年末金額	年初金額
0-90天	<b>157,219,265.63</b>	125,464,129.90
91-180天	<b>2,693,613.76</b>	10,551,553.36
181-365天	<b>3,474,080.74</b>	26,022,262.23
1-2年	-	5,872,477.71
淨額	<b>163,386,960.13</b>	167,910,423.20

已逾期但未減值的應收賬款與關聯方及政府機構有關，該等賬戶在本公司內有良好的信用記錄。根據過往經驗，本公司管理層認為無需就該等結餘計提減值準備，皆因信貸質量並無太大的轉變而結餘被認為依然可以全數收回。

#### (4) 本年度計提、轉回(或收回)的壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額975,270.78元；本年收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (5) 本年度實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	3,781,467.63

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位名稱	款項性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
大冶市華晟礦業有限公司	貨款	1,458,605.08	無法收回	上報董事會	否
科線路板(深圳)有限公司	處理費、 工程款	1,340,764.57	無法收回	上報董事會	否
深圳市龍崗區坑梓鎮裕霸 塑料五金製品廠	處理費	202,264.28	無法收回	上報董事會	否
深圳金源印製電路有限公司	處理費	193,042.13	無法收回	上報董事會	否
寶安區沙井沙頭寶訊電子廠	處理費	148,133.30	無法收回	上報董事會	否
斗門區乾務鎮海鑫廢品 收購站	處理費	124,250.97	無法收回	上報董事會	否
陽新縣銀源環保科技 有限公司	貨款	100,000.00	無法收回	上報董事會	否
合計		3,567,060.33			



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔應收賬款 年末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
第一名	42,162,162.16	1年以內	17.50	-
第二名	32,580,686.22	1年以內	13.52	-
第三名	14,488,173.71	1年以內	6.01	-
	7,120,500.00	1-2年	2.96	-
第四名	20,000,000.00	1年以內	8.30	300,000.00
第五名	10,954,954.95	1年以內	4.55	-
合計	127,306,477.04		52.84	300,000.00

### 2. 其他應收款

項目名稱	年末金額	年初金額
其他應收款	<b>1,601,632,168.76</b>	1,655,912,144.53
減：壞賬準備	<b>1,674,938.73</b>	12,359,235.78
淨額	<b>1,599,957,230.03</b>	1,643,552,908.75

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### (1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	其他應收款	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	<b>1,580,905,498.13</b>	<b>1,661,414.62</b>	<b>0.11</b>
91-180天	<b>176,597.78</b>	<b>1,713.59</b>	<b>0.97</b>
181-365天	<b>15,850,611.75</b>	<b>2,054.97</b>	<b>0.01</b>
1-2年	<b>4,009,144.00</b>	<b>2,850.00</b>	<b>0.07</b>
2-3年	<b>191,867.10</b>	<b>6,905.55</b>	<b>3.60</b>
3年以上	<b>498,450.00</b>	-	-
合計	<b>1,601,632,168.76</b>	<b>1,674,938.73</b>	<b>0.10</b>

賬齡	其他應收款	年初餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	1,639,658,588.41	10,262,744.30	0.63
91-180天	6,186,721.13	2,403.72	0.04
181-365天	3,410,498.36	862.25	0.03
1-2年	497,782.93	1,380.51	0.28
2-3年	3,067,994.30	224,605.00	7.32
3年以上	3,090,559.40	1,867,240.00	60.42
合計	1,655,912,144.53	12,359,235.78	0.75



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款分類

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的其他應收款	1,601,632,168.76	100.00	1,674,938.73	0.10	1,599,957,230.03
單項金額不重大但單項計提 壞賬準備的其他應收款	-	-	-	-	-
<b>合計</b>	<b>1,601,632,168.76</b>		<b>1,674,938.73</b>		<b>1,599,957,230.03</b>

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	10,256,792.00	0.62	10,256,792.00	100.00	-
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的其他應收款	1,643,855,352.53	99.27	302,443.78	0.02	1,643,552,908.75
單項金額不重大但單項計提 壞賬準備的其他應收款	1,800,000.00	0.11	1,800,000.00	100.00	-
<b>合計</b>	<b>1,655,912,144.53</b>		<b>12,359,235.78</b>		<b>1,643,552,908.75</b>



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### (2) 其他應收款分類(續)

##### 1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	其他應收款	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
0-90天	110,760,974.40	1,661,414.62	1.50
91-180天	57,119.78	1,713.59	3.00
181-365天	41,099.30	2,054.97	5.00
1-2年	14,250.00	2,850.00	20.00
2-3年	13,811.10	6,905.55	50.00
3年以上	-	-	100.00
<b>合計</b>	<b>110,887,254.58</b>	<b>1,674,938.73</b>	

#### (3) 本年度計提、轉回(或收回)壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額1,620,679.83元；本年收回或轉回壞賬準備金額200,000.00元。

#### (4) 本年度實際核銷的其他應收款

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	11,078,832.00

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位名稱	款項性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
慶東江松藻再生能源開發有限公司	原子公司往來款	10,056,792.00	無法收回	上報董事會	是
武漢強盛環保產品有限公司	其他	1,000,000.00	無法收回	上報董事會	否
<b>合計</b>		<b>11,056,792.00</b>			



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

(5) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
關聯往來款	<b>1,460,954,378.07</b>	1,632,919,559.49
押金保證金	<b>25,566,363.90</b>	16,860,617.33
備用金	<b>1,812,226.11</b>	2,064,054.35
代付款項	<b>1,032,755.34</b>	594,912.54
股權轉讓款及原子公司往來款	<b>108,418,300.00</b>	—
其他	<b>3,848,145.34</b>	3,473,000.82
合計	<b>1,601,632,168.76</b>	1,655,912,144.53

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況：

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他 應收款年末 餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
第一名	關聯往來款	323,498,373.44	1年以內	20.20	—
第二名	關聯往來款	222,606,404.18	1年以內	13.90	—
第三名	關聯往來款	151,057,980.44	1年以內	9.43	—
第四名	關聯往來款	117,589,314.64	1年以內	7.34	—
第五名	股權轉讓款及原子公司往來款	108,418,300.00	1年以內	6.77	1,626,274.50
合計		923,170,372.70		57.64	1,626,274.50

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 長期股權投資

#### (1) 長期股權投資分類

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	2,993,449,418.14	-	2,993,449,418.14	2,452,859,617.64	-	2,452,859,617.64
對聯營、 合營企業投資	138,604,822.32	529,649.00	138,075,173.32	135,633,473.53	529,649.00	135,103,824.53
合計	3,132,054,240.46	529,649.00	3,131,524,591.46	2,588,493,091.17	529,649.00	2,587,963,442.17

#### (2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額
惠州東江	6,458,352.90	-	-	6,458,352.90	-	-
成都危廢	6,105,461.13	-	-	6,105,461.13	-	-
龍崗東江	46,350,000.00	-	-	46,350,000.00	-	-
再生資源公司	2,093,966.50	-	-	2,093,966.50	-	-
東江華瑞	15,500,000.00	-	-	15,500,000.00	-	-
千燈三廢	3,916,800.00	-	-	3,916,800.00	-	-
韶關東江	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
香港東江	22,755,770.00	132,000,000.00	-	154,755,770.00	-	-
再生能源公司	90,324,500.00	-	-	90,324,500.00	-	-
清遠東江	172,469,500.00	-	172,469,500.00	-	-	-
湖南東江	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00	-	-
韶關綠然	329,533,500.00	-	-	329,533,500.00	-	-
寶安東江	17,230,102.04	-	-	17,230,102.04	-	-
華保科技	5,500,000.00	4,500,000.00	-	10,000,000.00	-	-
青島東江	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
雲南東江	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
東江物業	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
產品貿易公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
東江運輸	34,000,000.00	-	-	34,000,000.00	-	-
湖北東江	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	-



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 長期股權投資(續)

#### (2) 對子公司投資(續)

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額
清遠新綠	68,750,000.00	-	-	68,750,000.00	-	-
珠海清新	24,329,598.13	-	-	24,329,598.13	-	-
嘉興德達	30,183,600.00	-	-	30,183,600.00	-	-
江門東江	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
東莞恒建	76,083,404.82	-	-	76,083,404.82	-	-
東江上田	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	-	-
東江愷達	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
沿海固廢	51,382,865.12	-	-	51,382,865.12	-	-
廈門綠洲環保	375,000,000.00	-	-	375,000,000.00	-	-
沃森環保	53,174,000.00	-	-	53,174,000.00	-	-
江西東江	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
紹興東江	1,040,000.00	-	-	1,040,000.00	-	-
江西康泰	17,693,900.00	-	-	17,693,900.00	-	-
匯圓小貸	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	-	-
恒建通達	210,284,297.00	-	65,000,000.00	145,284,297.00	-	-
湖北天銀	73,500,000.00	-	-	73,500,000.00	-	-
珠海永興盛	220,100,000.00	-	-	220,100,000.00	-	-
綠怡環保	40,500,000.00	-	-	40,500,000.00	-	-
前海東江	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-
濰坊藍海	-	94,000,000.00	-	94,000,000.00	-	-
寶安東江	-	60,000,000.00	-	60,000,000.00	-	-
衡水睿韜	-	84,601,300.50	-	84,601,300.50	-	-
浙江江聯	-	75,558,000.00	-	75,558,000.00	-	-
如東大恒	-	98,800,000.00	-	98,800,000.00	-	-
南通惠天然	-	180,000,000.00	-	180,000,000.00	-	-
東恒空港	-	45,000,000.00	-	45,000,000.00	-	-
鎮江東江	-	600,000.00	-	600,000.00	-	-
荊州東江	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
合計	2,452,859,617.64	788,059,300.50	247,469,500.00	2,993,449,418.14	-	-

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日  
(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 長期股權投資(續)

#### (3) 對聯營、合營企業投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	權益法下 確認的投資損益	本年增減變動			計提減值準備	其他	年末餘額	減值準備 年末餘額
					其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤				
合營企業											
東江威立雅	67,701,431.53	-	-	13,440,008.58	-	-	-22,500,000.00	-	-	58,641,440.11	-
聯營企業											
深圳微營養	6,836,176.66	-	-	7,876,935.27	-	-	-3,512,511.35	-	-	11,200,600.58	529,649.00
深圳萊蒙思	29,748,327.07	-	-	-4,207,997.68	-	-	-	-	-	25,540,329.39	-
衡水睿福	30,120,395.00	-	-	-519,084.50	-	-	-	-29,601,300.50	-	-	-
超越東創	697,494.27	-	-	-163,871.26	-	-	-	-	-	533,623.01	-
福建東江	-	42,500,000.00	-	-340,819.77	-	-	-	-	-	42,159,180.23	-
合計	135,103,824.53	42,500,000.00	-	16,085,160.64	-	-	-26,012,511.35	-	-29,601,300.50	138,075,173.32	529,649.00

#### (4) 長期股權投資的分析如下：

項目	年末金額	年初金額
非上市	<b>3,131,524,591.46</b>	2,587,963,442.17
合計	<b>3,131,524,591.46</b>	2,587,963,442.17

### 4. 營業收入、營業成本

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<b>864,817,500.13</b>	<b>646,210,318.59</b>	1,026,653,845.33	704,508,457.84
其他業務	-	-	-	-
合計	<b>864,817,500.13</b>	<b>646,210,318.59</b>	1,026,653,845.33	704,508,457.84



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 5. 投資收益

#### (1) 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	<b>16,085,160.64</b>	29,255,113.68
處置長期股權投資產生的投資收益	<b>183,056,100.00</b>	1,692,097.89
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產在持有期間的投資收益	<b>28,800.00</b>	67,392.00
處置以公允價值計量且其變動計入當期 損益的金融資產取得的投資收益	-	-
收取子公司股息	<b>126,170,326.62</b>	52,755,721.33
處置可供出售金融資產取得的投資收益	-	-
<b>合計</b>	<b>325,340,387.26</b>	83,770,324.90

本年度產生的來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為28,800.00元及325,311,587.26元。

本公司投資收益匯回不存在重大限制。

# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十八、財務報告批准

本財務報告於2017年3月29日由本公司董事會批准報出。

### 財務報表補充資料

#### 1. 本年非經常性損益表

按照中國證監會《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第1號－非經常性損益(2008)》的要求，本公司非經常性損益如下：

項目	本年金額	說明
非流動資產處置損益	-17,333,353.95	
越權審批或無正式批准文件或偶發性的稅收返還、減免	-	
計入當期損益的政府補助	52,988,514.27	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	-	
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	-	
非貨幣性資產交換損益	-	
委託他人投資或管理資產的損益	424,217.29	
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	-	
債務重組損益	-	
企業重組費用	-	
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	-	
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	-	
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	-	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	149,670.00	
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	700,000.00	



# 財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十八、財務報告批准(續)

### 財務報表補充資料(續)

#### 1. 本年非經常性損益表(續)

項目	本年金額	說明
對外委託貸款取得的損益	-	
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	<b>1,023,176.00</b>	
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	-	
受託經營取得的託管費收入	-	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	<b>-16,168,432.21</b>	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	<b>162,303,249.16</b>	
小計	<b>184,087,040.56</b>	
所得稅影響額	<b>-30,247,091.80</b>	
少數股東權益影響額(稅後)	<b>739,283.28</b>	
合計	<b>154,579,232.04</b>	

#### 2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀釋每股收益	
	2016年度	2015年度	2016年度	2015年度	2016年度	2015年度
歸屬於母公司股東的 淨利潤	<b>17.65</b>	12.78	<b>0.62</b>	0.39	<b>0.62</b>	0.39
扣除非經常性損益後 歸屬於母公司股東 的淨利潤	<b>12.54</b>	11.44	<b>0.44</b>	0.35	<b>0.44</b>	0.35

東江環保股份有限公司  
二〇一七年三月二十九日



DONGJIANG ENVIRONMENTAL COMPANY LIMITED\*  
東江環保股份有限公司