

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈全部或部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



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)

海外監管公告

以下為東江環保股份有限公司於深圳證券交易所網站所刊發之「東江環保股份有限公司 2020 年半年度報告」。

承董事會命
東江環保股份有限公司
譚侃
董事長

中國, 深圳市
2020 年 8 月 25 日

於本公告日期，本公司董事會由二位執行董事譚侃先生、林培鋒先生；三位非執行董事黃藝明先生、陸備先生及晉永甫先生；及三位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。

*僅供識別



东江环保股份有限公司
2020 年半年度报告

2020 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人谭侃、主管会计工作负责人王健英及会计机构负责人（会计主管人员）毛德斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 优先股相关情况	47
第八节 可转换公司债券相关情况	48
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	49
第十节 公司债相关情况	50
第十一节 财务报告	51
第十二节 备查文件目录	186

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、东江环保、总部	指	东江环保股份有限公司
本集团	指	东江环保股份有限公司、分公司及其子公司
广晟公司	指	广东省广晟资产经营有限公司
广东省国资委	指	广东省人民政府国有资产监督管理委员会
工程分公司	指	东江环保股份有限公司工程服务分公司
江苏分公司	指	东江环保股份有限公司江苏分公司
江西东江	指	江西东江环保技术有限公司
江苏东江	指	江苏东江环境服务有限公司（南通惠天然固体废物填埋有限公司吸收合并如东大恒危险废物处理有限公司后更名）
惠州东江	指	惠州市东江环保技术有限公司
宝安东江	指	深圳市宝安东江环保技术有限公司
江门东江	指	江门市东江环保技术有限公司
韶关东江	指	韶关市东江环保技术有限公司
东江饲料	指	深圳市东江饲料添加剂有限公司
香港东江	指	东江环保（香港）有限公司
再生能源	指	深圳市东江环保再生能源有限公司
华保科技	指	深圳市华保科技有限公司
荆州东江	指	荆州东江环保科技有限公司
宝安能源	指	深圳宝安东江环保再生能源有限公司
青岛东江	指	青岛市东江环保再生能源有限公司
韶关再生资源	指	韶关东江环保再生资源发展有限公司
东江物业	指	深圳市东江物业服务有限公司
东江运输	指	惠州市东江运输有限公司
珠海清新	指	珠海市清新工业环保有限公司
东莞恒建	指	东莞市恒建环保科技有限公司
东江恺达	指	深圳市东江恺达运输有限公司
汇圆小贷	指	深圳市东江汇圆小额贷款有限公司
华藤环境	指	深圳市华藤环境信息科技有限公司
肇庆东晟	指	肇庆东晟环保技术有限公司

仙桃东江	指	仙桃东江环保科技有限公司
成都危废	指	成都市危险废物处理中心有限公司
云南东江	指	云南东江环保技术有限公司
前海东江	指	深圳市前海东江环保科技服务有限公司
珠海东江	指	珠海市东江环保科技有限公司
恒建通达	指	深圳市恒建通达投资管理有限公司
龙岗东江	指	深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司
千灯三废、昆山千灯	指	昆山市千灯三废净化有限公司
湖南东江	指	湖南东江环保投资发展有限公司
厦门东江	指	厦门东江环保科技有限公司
东恒环境	指	江苏东恒环境控股有限公司
潍坊东江、潍坊蓝海	指	潍坊东江环保蓝海环境保护有限公司
清远新绿	指	清远市新绿环境技术有限公司
嘉兴德达	指	嘉兴德达资源循环利用有限公司
沿海固废	指	盐城市沿海固体废物处置有限公司
厦门绿洲	指	厦门绿洲环保产业股份有限公司
沃森环保	指	克拉玛依沃森环保科技有限公司
江西康泰	指	江西康泰环保股份有限公司
湖北天银	指	湖北天银循环经济发展有限公司
珠海永兴盛	指	珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司
衡水睿韬	指	衡水睿韬环保技术有限公司
唐山万德斯	指	万德斯（唐山曹妃甸）环保科技有限公司
江联环保	指	浙江江联环保投资有限公司
仙桃绿怡	指	仙桃绿怡环保科技有限公司
镇江东江	指	镇江东江环保技术开发有限公司
黄石东江	指	黄石东江环保科技有限公司
绵阳东江	指	绵阳东江环保科技有限公司
邯郸东江	指	邯郸市东江环保科技有限公司
揭阳东江	指	揭阳东江国业环保科技有限公司
惠州东投	指	惠州市东投环保有限公司
佛山富龙	指	佛山市富龙环保科技有限公司
东江威立雅	指	惠州东江威立雅环境服务有限公司
兴业东江	指	福建兴业东江环保科技有限公司
深圳莱索思	指	深圳市莱索思环境技术有限公司

汇鸿东江	指	江苏汇鸿东江环保有限公司
东莞丰业	指	东莞市丰业固体废物处理有限公司
揭阳欧晟	指	欧晟绿色燃料（揭阳）有限公司
力信服务	指	力信服务有限公司
南通东江	指	南通东江环保技术有限公司
南昌新冠	指	南昌新冠能源开发有限公司
合肥新冠	指	合肥新冠能源开发有限公司
虎门绿源	指	东莞市虎门绿源水务有限公司
华鑫环保	指	绍兴华鑫环保科技有限公司
福建绿洲	指	福建绿洲固体废物处置有限公司
龙岩绿洲	指	龙岩绿洲环境科技有限公司
三明绿洲	指	三明绿洲环境科技有限公司
南平绿洲	指	南平绿洲环境科技有限公司
天银科技	指	湖北天银科技有限公司
天银危废	指	湖北省天银危险废物集中处置有限公司
天银汽车拆解	指	湖北天银报废汽车回收拆解有限公司
富龙运输	指	佛山市富龙运输有限公司
江西华保	指	江西华保科技有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日—2020 年 6 月 30 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程、章程	指	东江环保股份有限公司章程

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	东江环保	股票代码	SZ002672 、 HK00895
股票上市证券交易所	深圳证券交易所、香港联合交易所		
公司的中文名称	东江环保股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东江环保		
公司的外文名称（如有）	Dongjiang Environmental Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Dongjiang Env		
公司的法定代表人	谭侃		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王恬	万川
联系地址	深圳市南山区科技园北区朗山路 9 号东江环保大楼 10 楼	深圳市南山区科技园北区朗山路 9 号东江环保大楼 10 楼
电话	证券事务热线：0755-88242689 投资者关系热线：0755-88242615	证券事务热线：0755-88242689 投资者关系热线：0755-88242615
传真	0755-86676002	0755-86676002
电子信箱	ir@dongjiang.com.cn	ir@dongjiang.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置

地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,479,030,093.03	1,689,879,261.29	-12.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	160,541,955.22	252,435,142.23	-36.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	151,298,829.95	235,431,182.01	-35.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	399,075,201.87	583,438,087.84	-31.60%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.29	-37.93%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.29	-37.93%
加权平均净资产收益率	3.63%	6.06%	-2.43%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,224,186,348.62	10,395,432,084.42	-1.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,373,175,965.42	4,344,631,763.32	0.66%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,186,871.06	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,142,513.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,470,863.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-205,433.56	
减：所得税影响额	3,008,042.19	
少数股东权益影响额（税后）	3,028,177.77	
合计	9,243,125.27	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司坚持以自身核心优势为基础，结合国家宏观政策、环保产业发展态势、行业竞争情况等因素，进一步优化完善战略规划，坚持以固废处理为核心，配套发展区域环境治理和环保服务两大领域。一方面，公司聚焦危废主业，坚持落实战略规划，进一步扩大公司危废产能规模、提高产能利用率，深耕粤港澳大湾区、长三角、京津冀与环渤海等区域市场，巩固行业领先地位；并集合政府、行业等各方优势资源，拓展优质危废项目，稳步推进外延式扩张。另一方面，公司积极发展区域环境治理和环保服务两大领域，通过打造危废 EPC 总包能力、建立危废处理综合服务商品牌，为公司实施技术+服务的一站式创新业务模式提供条件，积极推动业务转型升级。

2020 年，公司积极践行“绿水青山就是金山银山”的新时代生态文明建设理念，以经营目标为导向，以持续稳健发展为宗旨，加速业务拓展和布局，落实规范化管理，积极推进新项目建设及投产，并通过开源节流，瘦身强体，技术创新等措施，全面提升企业经营管理水平，有序保障生产经营各项工作的开展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较报告期初增长 11.01%，主要是报告期内增加联营公司揭阳欧晟投资所致。
固定资产	较报告期初下降 0.32%，无重大变化。
无形资产	较报告期初增长 10.33%，主要是报告期购买土地使用权所致。
在建工程	较报告期初下降 2.33%，无重大变化。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
货币资金	投资设立境外子公司	5,643,349.41	中国香港				0.11%	否
应收账款净额	投资设立境外子公司	1,537,565.63	中国香港				0.03%	否
预付账款	投资设立境外子公司	261,947.09	中国香港				0.01%	否
其他应收款	投资设立境外子公司	2,456,452.29	中国香港				0.05%	否

净额								
存货净值	投资设立境外子公司	67,556.56	中国香港				0.00%	否
其他流动资产	投资设立境外子公司	315,219.19	中国香港				0.01%	否
长期股权投资净额	投资设立境外子公司	147,560,412.44	中国香港				2.88%	否
固定资产净额	投资设立境外子公司	1,403,315.48	中国香港				0.03%	否

三、核心竞争力分析

(1) 产业链完整、业务资质齐全

公司业务链不仅横跨工业固废和市政固废两大领域，还配套发展一站式环保服务，贯通废物收集运输、资源化综合处理、无害化处理处置的完善产业链条，服务范围已延伸至生活垃圾、市政污泥及污水处理等领域。截止目前，公司已具备44类危险废物经营资质，危废处置资质结构持续优化，是国内废物处理资质最齐全的环保经营企业之一，并已建立了多元化的产业格局和全业务链的废物处理能力，综合竞争力较强。

(2) 产业布局益趋完善，规模优势突显

公司已拥有约70家分子公司，并通过新设、并购和收购等方式拓展经营，形成了覆盖泛珠江三角洲、长江三角洲、华北和中西部地区的以工业及市政废物无害化处理及资源化利用为业务核心的产业布局，业务布局广东、江苏、浙江、山东、福建、江西、湖北、河北、四川及新疆等工业危废大省的工业废物处置网络，占据了中国最为核心的工业危废市场。

(3) 技术创新优势，引领公司高质量发展

公司始终坚持技术引领企业发展，加速科研成果转换，不断打造行业科研创新标杆。本公司设有研究院，致力于开展前沿技术研发、技术引进及合作并产业化应用。通过不断开发和创新，现拥有工业废液、废渣、城市生活垃圾处理、污泥处理、餐厨垃圾处理 and 资源化利用的多项核心技术，并形成在工业危险废物及城市固体废物处理处置和综合利用等领域丰富的技术储备和研发成果。

(4) 运营经验优势，确保公司稳定发展

本公司作为国内环保行业最早的参与者，积累了资深的行业经验，通过70家分子公司、30多个环保产业项目的运营，具备突出的专业化管理能力和经验。

(5) 国资助力发展，践行国企担当

在各级政府、广东省国资委和控股股东广晟公司的支持下，公司始终践行国有企业的社会责任担当，在污染防治攻坚战中担当主力军，发挥托底作用，扩大产业规模，为当地工业产业发展提供安全环保保障，为生态文明建设做出应有的贡献。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，受新冠疫情冲击和世界经济波动带来前所未有的影响，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，全国上下共同努力，有效控制疫情，及时推动复工复产，我国经济先降后升，二季度已呈现恢复性增长势头，国内经济运行稳步复苏。同时，国际环境不确定性仍在增加，形势仍然严峻，国内经济运行面临较大压力，危废处理处置行业仍面临着各类挑战。

报告期内，公司共实现营业收入约人民币14.79亿元，同比下降12.48%；实现归属于上市公司股东的净利润约人民币1.61亿元，同比下降36.40%。公司营业收入和归属于上市公司股东的净利润同比下降，主要原因是受新冠肺炎疫情影响，上下游企业停工减产，危废处置需求下降，资源化产品总体需求的下降及价格下跌。截止2020年6月30日，公司资产总额约102.24亿元，同比下降1.65%；归属于上市公司股东的所有者权益约43.73亿元，同比增幅0.66%。

（一）落实疫情防控工作，复工复产成效显著

面对新冠疫情的严峻挑战，公司勇担国企使命，快速启动应急防控预案，落实公司全员疫情防控工作，确保了“零感染”，并积极投身疫情防控，全面强化医疗废物的收运处置工作，上半年共安全处置医疗废物9000余吨，为疫情防控作出了积极贡献。同时，公司加快拓展市场、稳步推进产业布局和服务升级、加强内部管理、注重降本增效，积极组织复工复产，第二季度实现营业收入8.21亿元，环比增长24.76%，实现归母净利润1.05亿元，环比增长88.94%。

（二）聚焦无害化资质，推进项目建设

针对焚烧、填埋产能不足的行业现状，公司坚持加快相关产能建设，积极推进各项目建成投产。截至本报告披露日，公司已有4个项目取得危废经营许可证并投产，合计新增危废处置资质8.38万吨/年，其中焚烧资质4.98万吨/年和填埋资质1.06万吨/年，产能结构持续优化。新投产项目分别为唐山万德斯项目（含焚烧0.99万吨/年、填埋1.06万吨/年和物化0.85万吨/年，合计2.9万吨/年）、福建绿洲焚烧项目（1.99万吨/年）、南通东江物化项目（1.49万吨/年）、绍兴华鑫焚烧项目（2万吨/年）。另外，厦门东江焚烧项目（2万吨/年）有望在今年取得危废经营许可证。

（三）落实精细化管理，向管理要效益

报告期内，公司调整优化组织管理结构，整合组建了广东事业部、华中事业部、华东事业部和生态环境服务事业部，优化总部-事业部-分子公司的三级管理体系，强化事业部的市场开拓和经营管理职能，灵活、及时地统筹协调各地区、业务板块的经营和协同发展；公司自主研发的“平安东江”安环管理信息平台上线试运行，利用信息化手段及时全面掌握分子公司的安全环保、生产经营等即时数据，实现了实时、智能化管理，有效降低了管理成本和管理时延；持续完善焚烧废物指标配伍工艺，降低燃油等原料消耗，提高了处置效率，有效控制了处置成本。

在市场管理方面，面对日趋加剧的市场竞争，公司全力维护客户关系，加强与核心客户的业务合作，保障基地合理有序安排生产，调整市场价格管控机制和授权体系，根据生产运行成本、市场竞争情况等因素，在市场前端进行灵活定价，优化合同签订流程，有效提高了市场响应速度和匹配度；积极克服疫情影响，持续优化海外市场布局，报告期内新增6家海外客户，硫酸铜产品在越南农业部完成注册。

（四）优化债务结构，拓宽融资渠道

公司于今年4月成功注册了15亿元中期票据，并以3.2%的利率发行了首期6亿元，有效降低了融资成本。目前公司综合融资成本为4.35%，比上年的4.9%减少0.55个百分点，财务费用同比下降约622万元。

公司不断加强资金管理，在保证资金安全的前提下，报告期内银行存款下降了3.16亿元，有息负债下降了3.53亿元，实现“存贷双降”，报告期末资产负债率为49.89%，相比上年末减少1.68个百分点。

公司整体融资渠道顺畅，综合融资能力优良，截止2020年6月30日，公司共获综合授信额度79.04亿元，其中未使用的授信额度为51.63亿元，为未来发展提供了充足的保障。

（五）坚持创新驱动发展，构建核心技术竞争力

报告期内，公司及子公司新增授权专利35件，其中发明专利5件，实用新型29件，外观设计1件，截止2020年6月30日，公司累积获得专利375项，为公司生产经营及国内外市场拓展提供了技术保障。公司持续加强重点关键核心技术攻关，进一步深化产学研合作，在国家科技重大专项申报方面，与清华大学联合申报的《高浓工业危废资源化回收与污染控制技术》通过了国家科技部固废资源化科技重点专项审核，同时正在申报国家科技重大专项《粤港澳大湾区特大城市资源化利用基地集成示范》；在研发项目方面，正在稳步推进《化学镀镍废水深度处理技术产业化》在内的8项自主研发项目；与广东省科学院就《废石化催化剂无害化处理与资源回收技术》等9个课题达成合作意向，与清华大学研究院就《废动力电池高价值化回收》项目达成框架合作协议，与华南师范大学签订《亚临界/超临界焚烧飞灰技术研究》合作协议。

（六）拓展细分业务，培育新的盈利增长点

公司充分发挥市场布局和技术创新的核心优势，针对环保行业发展趋势，培育新的盈利增长点。一是大力拓展实验室废物、易制毒废物、农药废物等高危高价废物处置业务，进一步规范此类专项业务的处置工艺，加快生产线建设；二是以各生产基地为依托，开展申领危险废物收集许可证的相关工作，提高危废收集资质，构建市场先发优势；三是依托厦门绿洲“城市矿产”示范基地的平台优势，保持发展废弃电器拆解业务，加快拓展废钢、废塑料深加工利用等新项目。

未来与展望

2020年下半年，公司将坚持聚焦危废主业，全力稳定和开拓市场、加速推动项目建设、加强技术创新、控制费用和支出、紧抓安全环保管理，坚持既定目标不动摇，努力完成全年各项目标任务，推动公司稳健有序发展。

（一）全力推动项目建设，坚定发展危废主业

公司在建或拟建项目有7个，包括佛山富龙焚烧项目、珠海富山项目、韶关再生资源填埋项目、福建南平填埋项目、江苏东江二期填埋项目、揭阳东江项目和绵阳东江项目，设计资质合计约51.75万吨/年，其中资源化利用17.55万吨/年、焚烧10万吨/年、填埋17.2万吨/年和物化7万吨/年。

今年下半年，公司将重点完成韶关再生资源填埋项目、佛山富龙焚烧项目、福建绿洲填埋项目的建设，上述项目可为公司新增9.74万吨/年填埋能力和3万吨/年焚烧能力，同时公司将积极推进现有产能技改扩容项目，加快处置资质的优化调整，提高实际处置能力和市场需求的匹配度，持续优化产业布局。

（二）加强精细化管理，防风险控成本

公司将持续以精细化管理为抓手，提升管理质量水平和经营效益。一是加快标准化体系建设，制定业务标准化运营操作手册，通过项目管理、工艺流程、产品质量标准化等措施，有效控制成本费用；二积极推进完善内控建设专项工作，全面梳理各项业务制度，发挥规范和引导的作用，确保公司稳定的运行和发展；三是贯彻落实全面风险管理规章制度，建立多方联动、上下协同工作机制，切实落实全面风险管理，有效防控各类风险事项；四是推动信息化管理，规范业务、促进业务，提高信息归集处理分析能力，为公司经营管理和战略发展提供可靠支撑。

（三）应对行业趋势，提高运营效率

结合行业政策和市场趋势，公司将进一步做好服务提升和业务拓展。一是加强市场前端业务开展及提高服务质量，加强危废处置基地间的协同作用和市场联动，以“协同、一站式、专项”新型业务模式提升公司服务能力，为客户提供高标准的差异化服务；二是贴合市场需求及时调整资源化产品结构，生产市场需求大、毛利较高的产品，扩大市场份额；三是优化创新工艺技术和流程，提高有价值资源回收率，降低二

次废物残渣率，提升生产效率，降低处置成本。四是依托公司在环保工程、固废处理、污水处理、环保项目运营和研发创新等方面的综合优势，提升生态环境综合服务能力，建立技术核心竞争力，打造“轻资产”业务板块；五是加快拓展高价危废、城市矿产、危废收集等细分业务，探索废旧汽车拆解回收、动力电池回收等固废处置业务的发展机会。

（四）坚持创新引领发展，提高科研创新质量

公司将坚持创新引领发展战略，保持科研创新投入，增强专业技术积累。一是推动研究院市场化改革，以产品生产和客户需求为导向，加强项目技术评审、过程监督、验收考核，提高科技成果转化率，充分发挥创新技术在市场收运、生产处理处置、产品销售环节中的引领作用；二是积极引入国家级、省级等环保工程中心或研究中心，积极打造国家级、省级重点实验室、工程技术中心，打造高水平科技创新平台，重点解决一批危废管理及处理的应用性技术研究课题，加强产学研合作，最大限度发挥创新科研要素合力。

（五）创新人才体制机制，保持公司发展动力

公司将继续深化“激励、约束、容错”试点工作，积极探索国有控股体制下的有效激励方式，坚持业绩导向和市场导向，建立有横向对比优势、与企业经济效益挂钩的薪酬体系，健全“能者上、平者让、庸者下、劣者汰”的选人用人机制。坚持科学配置、总量调控原则，找准人才缺口和需求，注重培养基层人才、稳定高层次人才，组建后备人才库，做好人才梯队建设，打造一批懂专业、懂技术、懂管理的复合型人才管理团队，为公司经营管理、项目开拓和产业升级奠定人才保障。探索符合国企管理要求的中长期股权激励机制，进一步激发骨干员工的干事创业的内生动力，增强各级员工的获得感和归属感。

（六）贯彻安全发展理念，筑牢公司稳定底线

牢固树立安全发展的理念，坚持问题导向、目标导向和结果导向，深化源头治理、系统治理和综合治理，为公司实现高质量发展提供安全生产保障。深化重点领域、重点部位的隐患排查整治，认真组织开展安全生产和消防安全检查及专项整治。加强双重预防机制建设工作，构建安全风险分级管控和事故隐患排查治理双重预防机制，把风险控制在隐患形成之前、把隐患消灭在事故前面。

进一步完善“平安东江”平台建设和应用，在焚烧、物化、填埋、资源化等业务领域和废物处理信息化管理方面形成整套标准化体系，强化设施建设、运行、维护制度和安环监测，并以“平安东江”平台为载体，开展智能化管理试点工作，全面提升公司安环信息化、智能化管理水平。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,479,030,093.03	1,689,879,261.29	-12.48%	
营业成本	990,286,132.04	1,069,809,076.63	-7.43%	
销售费用	48,484,602.72	55,527,811.05	-12.68%	
管理费用	165,919,001.02	163,530,206.55	1.46%	
财务费用	63,396,658.07	69,619,279.46	-8.94%	
所得税费用	39,236,495.48	43,425,028.65	-9.65%	
研发投入	61,918,172.10	71,650,880.68	-13.58%	

经营活动产生的现金流量净额	399,075,201.87	583,438,087.84	-31.60%	主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金减少以及上年同期汇圆小贷公司回笼放贷资金较多所致。
投资活动产生的现金流量净额	-340,738,590.83	-345,898,936.12	不适用	
筹资活动产生的现金流量净额	-373,755,920.16	38,320,439.13	-1,075.34%	主要是报告期内公司开展降低银行贷款专项工作，偿还银行借款支付的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-316,655,210.14	274,455,804.99	-215.38%	主要是报告期内公司开展降低银行贷款专项工作，偿还银行借款支付的现金增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,479,030,093.03	100%	1,689,879,261.29	100%	-12.48%
分行业					
工业废物资源化利用	481,624,599.08	32.56%	565,662,430.25	33.47%	-14.86%
工业废物处理处置	690,562,901.50	46.69%	796,882,986.93	47.16%	-13.34%
市政废物处理处置	61,304,968.85	4.14%	106,423,903.40	6.30%	-42.40%
再生能源利用	43,659,915.42	2.95%	44,879,738.42	2.66%	-2.72%
环境工程及服务	124,257,574.36	8.40%	74,549,762.17	4.41%	66.68%
贸易及其他	11,466,993.48	0.78%	12,903,595.27	0.76%	-11.13%
电子废弃物拆解	66,153,140.34	4.47%	88,576,844.85	5.24%	-25.32%
分地区					
深圳	267,145,626.04	18.06%	320,047,692.02	18.94%	-16.53%
广东省内其它地区	381,863,366.21	25.82%	420,554,400.34	24.89%	-9.20%
广东省外地区	817,136,867.21	55.25%	935,821,850.52	55.38%	-12.68%
境外地区	12,884,233.57	0.87%	13,455,318.41	0.80%	-4.24%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业废物资源化利用	481,624,599.08	369,779,802.14	23.22%	-14.86%	-10.53%	-3.71%
工业废物处理处置	690,562,901.50	345,860,821.83	49.92%	-13.34%	-15.00%	0.98%
分产品						
分地区						
深圳	267,145,626.04	183,980,915.39	31.13%	-16.53%	-11.26%	-4.09%
广东省内其它地区	381,863,366.21	252,604,610.56	33.85%	-9.20%	-4.76%	-3.08%
广东省外地区	817,136,867.21	543,563,645.22	33.48%	-12.68%	-7.17%	-3.95%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

- 1、市政废物处理处置营业收入比上年同期下降 42.4%，主要是报告期公司下坪填埋场因政策调整，垃圾填埋量下降所致。
- 2、环境工程及服务营业收入比上年同期增长 66.68%，主要是报告期确认珠海市富山第一水质净化厂工程收入所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	788,810,734.98	7.72%	1,326,503,797.46	12.70%	-4.98%	
应收账款	883,666,929.67	8.64%	753,684,007.73	7.22%	1.42%	
存货	292,216,116.36	2.86%	273,078,416.90	2.61%	0.25%	
投资性房地产	433,545,129.00	4.24%	423,598,931.13	4.06%	0.18%	

长期股权投资	280,574,905.99	2.74%	258,554,032.98	2.48%	0.26%	
固定资产	2,804,219,690.04	27.43%	2,375,813,229.21	22.75%	4.68%	
在建工程	1,213,210,277.30	11.87%	1,553,090,376.00	14.87%	-3.00%	
短期借款	1,736,686,700.00	16.99%	1,981,409,600.00	18.97%	-1.98%	
长期借款	691,187,811.60	6.76%	652,415,539.16	6.25%	0.51%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
投资性房地产	433,545,129.00							433,545,129.00
上述合计	433,545,129.00							433,545,129.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十一节财务报告—七合并财务报表项目注释—59 所有权或使用权受到限制的资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
342,045,947.09	372,329,348.57	-8.13%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
潍坊工业固体废物资源化利用及无害化处置建设项目（潍坊东江）	自建	是	工业危险废物处理	4,071,434.11	299,255,413.70	借款	91.00%		-			
韶关资源化项目（韶关再生资源）	自建	是	工业危险废物处理	2,130,652.72	188,380,171.41	借款	68.25%		-			
曹妃甸区危险废物和一般固体废物处理处置中心（唐山万德斯）	自建	是	工业危险废物处理	19,475,700.20	200,530,341.04	自筹	79.47%		-			
南平工业固体废物无害化处置项目（福建绿洲）	自建	是	工业危险废物处理	21,027,211.86	232,548,217.59	自筹	78.03%		-			
南通危险废物综合处置工程项目（南通东江）	自建	是	工业危险废物处理	12,515,854.89	167,330,938.09	自筹	92.77%		-			
仙桃工业废弃物处置中心项目（仙桃绿怡）	自建	是	工业危险废物处理	0.00	136,408,451.53	借款	31.91%		-			
滨江污水厂 BOT 项目（荆州东江）	自建	是	污水处理	248,162.06	69,744,942.19	自筹	100.00%		-			
韶关危废填埋 BOT 项目（韶关再生资源）	自建	是	工业危险废物处理	12,173,981.18	76,865,896.11	借款	51.24%		-			

韶关污水处理项目（韶关再生资源）	自建	是	工业危险废物处理	157,192.66	56,515,974.13	借款	92.53%			-		
厦门危废焚烧建设项目（厦门东江）	自建	是	工业危险废物处理	11,612,641.65	63,984,604.01	自筹	70.49%			-		
三期项目厂房和道路建设工程（沿海固废）	自建	是	工业危险废物处理	5,517,848.02	164,941,020.14	借款	80.00%			-		
珠海改扩建项目（珠海永兴盛）	自建	是	工业危险废物处理	2,332,553.34	128,090,854.70	借款	91.38%			-		
丰城环保产业基地无害化项目（江西东江）	自建	是	工业危险废物处理	2,419,921.54	315,265,001.12	借款	100.00%			-		
衡水资源再利用扩建项目（衡水睿韬）	自建	是	工业危险废物处理	148,194.86	100,787,697.45	自筹	97.00%			-		
佛山工业固体废弃物综合利用及处置项目(佛山富龙)	自建	是	工业危险废物处理	23,504,195.07	216,864,839.11	借款	65.00%			-		
揭阳大南海石化工业区危险废物焚烧及综合处理项目（揭阳东江）	自建	是	工业危险废物处理	51,702,055.68	56,415,667.75	自筹	14.79%			-		
珠海市绿色工业服务中心项目（珠海东江）	自建	是	工业危险废物处理	10,171,572.66	11,593,585.02	借款	2.47%			-		
绵阳工业固废处置中心项目（绵阳东江）	自建	是	工业危险废物处理	1,460,854.41	4,958,555.00	自筹	1.00%			-		
合计	--	--	--	180,670,026.91	2,490,482,170.09	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宝安东江	子公司	工业废物收集处置及综合利用	60,000,000.00	572,137,053.56	447,953,973.83	243,654,258.93	79,582,963.81	70,740,149.01
江苏东江	子公司	工业废物收集处置	110,000,000.00	331,261,960.89	278,752,461.67	83,546,401.05	63,564,978.51	50,839,879.06
珠海永兴盛	子公司	工业废物收集处置及综合利用	45,000,000.00	325,173,288.99	255,308,877.31	100,501,425.98	31,946,028.64	26,491,288.48
南通东江	子公司	工业废物收集处置	2000 万美元	256,511,349.04	192,402,954.71	53,140,263.91	25,942,730.38	25,708,757.57
昆山千灯	子公司	工业废物收集处置及综合利用	30,000,000.00	152,764,520.34	127,892,813.74	88,041,032.80	18,709,145.69	18,361,186.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
富龙运输	注销	无影响

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

在国家对工业废物处理环保行业大力扶持的政策驱动下，环保产业正在步入快速发展期，大量的潜在竞争者通过项目投资、兼并收购、寻求合作联营等途径进入此领域，从而进一步加剧行业竞争，公司将面临更加严峻的行业竞争格局。公司将会持续加强项目及市场拓展，加大投融资和资本运作，积极拓展市场，深入与各地市的合作。在持续巩固危废核心主业的基础上，公司积极拓展环境工程运营、市政等综合环境服务业务。

2、专业人才短缺风险

目前正处于环保产业蓬勃发展的时期，大量资本及企业集团巨头涌入，其中有不少是跨界进入，环保行业的从业人员已远远不能满足行业发展的需要，尤其是一些高端型人才、成熟的技术及管理人才十分稀缺，环保人才争夺战已变得前所未有的激烈。面对不断升级的行业竞争，公司将持续加强人力资本投入，建立健全符合行业和公司特点的人才创新制度及机制；同时公司将积极探索在国有控股的体系

下实施股权激励和员工持股等有效激励方式，增强员工归属感，激发人才工作动力。

3、安全环保生产的风险

近年来，随着环保法律法规的不断完善、环保督查常态化机制渐趋成熟，对企业安全环保生产提出更高要求。公司始终将安全环保生产作为发展的首要前提，持续完善责任体系，推动标准流程制度建设。但由于公司主营危废业务存在高风险、难管理的行业特点，且公司经营规模较大、经营范围较广，可能存在安全环保生产隐患。公司将不断加强污染治理设施管理，提高员工合规操作意识，全面提升安全保障能力，降低安全环保生产的风险。

4、项目进展不达预期的风险

公司不断的加快项目建设进度，但由于环保政策的趋严，项目的审批速度在一定程度上会受到影响。公司将持续优化专业模块化管理体系，提升运营管理水平，确保各大项目的运营资质的获取及投产运营。

5、环保政策风险

公司所处的环保行业，受国家、省、县（市）三级政府的环境保护行政主管部门的监管，各级主管部门均制定了相相关政策。政府各项环保政策的出台，一方面积极推动了环保行业的快速发展，另一方面也对行业提出了更高的标准和要求。公司已严格按照环保主管部门的要求进行规范运营，但随着环保标准的不断提高，公司将为遵守环保相关法律法规而相应增加运营成本，从而在一定程度上影响公司的经营效益。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.37%	2020 年 02 月 11 日	2020 年 02 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.62%	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019 年度股东大会	年度股东大会	25.78%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广东省广晟资产经营有限公司	股份限售承诺	广晟公司本次受让张维仰持有的东江环保 44,355,006 股份，自转让股份过户之日起 12 个月内不得转让，但在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制。	2018 年 10 月 15 日	12 个月	已履行完毕
		关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司保证本公司及控制的其他企业将来与上市公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的；本公司保证将继续规范与上市公司及其子公司发生的关联交易。 2、本公司将诚信和善意履行作为上市公司控股股东的义务，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及非关联股东的利益。 3、本公司及控制的其他企业保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及本公司或本公司控制的其他企业的关联交易时，切实遵守在东江环保董事会和股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。	2016 年 07 月 14 日	长期有效	正在履行中
		关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本公司直接或间接与东江环保保持实质性股权控制关系期间，本公司保证不利用自身对东江环保的控制关系从事或参与从事有损东江环保及其中小股东利益的行为。 2、截至本承诺函出具日，本公司及本公司控制的其他企业与东江环保及其下属公司可能存在同业竞争的情况如下：①本公司控股子公司深圳市中金岭南有色金属股份有限公司（以下简称“中金岭南”，截至 2018 年 8 月 31 日，广晟公司持有中金岭南股权比例为 32.28%）系一家 A 股上市公司，中金岭南于 2016 年 1 月 29 日于广东省韶关市注册成立全资子公司中金岭南环保，其注册资本为 3000 万元人民币，业务范围为“从事环保工程、环境监测领域内的技术研发、技术转让、技术咨询及技术服务；环保项目的投资、建设、监理、运营；环境污染治理设施、环境在线监测设施、生态园林的维护与运营；大气污染治理，水污染治理，固体废物（含危险固废）资源综合回收与污染治理；废旧金属回收；土壤修复工程的设计、施工及运营；环保药剂及设施用品的研发、生产、销售。”目前中金岭南环保主要从事中金岭南所属	2018 年 10 月 15 日	长期有效	正在履行中

		<p>冶炼、矿山的废水处置和土壤修复工作，定位为中金岭南的内部环保服务供应商。虽然中金岭南环保与东江环保在公司登记的营业范围上存在部分重叠之处，但其实际从事业务主要为中金岭南下属冶炼、矿山等企业的废水处置和土壤修复工作，主要客户为中金岭南下属企业，未取得开展危险固体废物处理业务所需的相关业务资质，未形成实质意义上的同业竞争。②本公司全资子公司广东华建企业集团有限公司的控股子公司（持股比例 80%）五华县晟华环保投资有限公司（以下简称“晟华环保”）经营范围为“环保投资；建筑物清洁服务；市政设施维护；市政排水管道疏通；道路清扫；城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务；工业固体废弃物污染处理；有害生物防治；污水处理工程；汽车零配件销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”晟华环保目前处于筹备期，尚未正式营业。因晟华环保主营业务为运营五华县 52 座镇村生活垃圾中转站，处理五华县城市生活垃圾。其主营业务与东江环保的主营业务存在部分重叠，但因尚未营业，目前未与东江环保形成实质意义上的同业竞争。③作为华建集团、中金岭南和东江环保的控股股东，本公司承诺，根据华建集团、中金岭南和东江环保的主营业务特点合理规划各自的业务发展方向，将在充分行使控股股东职责且维护中小股东利益的基础上，在未来 12 个月内履行国资相关审核手续并通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序合理影响其控制的企业，通过采取限制同业竞争经营范围、优先转让予东江环保、终止相关同业竞争业务或转让予独立第三方等方式，依法依规妥善处理相关与东江环保产生实质性同业竞争的业务。截至本承诺函出具日，除中金岭南环保和晟华环保外，本公司及本公司控制的其他企业不存在从事与东江环保主营业务相同或相似业务的情形。</p> <p>3、本次权益变动完成后，本公司将根据所控制企业的主营业务发展特点合理规划各企业的业务发展方向，避免承诺人及其控制的除东江环保以外的其他企业从事与东江环保主营业务存在实质性同业竞争的业务范围。</p> <p>4、无论何种原因，如本公司及控制的其他企业获得可能与东江环保构成同业竞争的业务机会，本公司将行使控股股东权利，促使将该等业务机会转让给东江环保。若该等业务机会尚不具备转让给东江环保的条件，或因其他原因导致东江环保暂无法取得上述业务机会，广晟公司承诺尽快按国资管理规定、相关法律法规及中国证监会许可的其他方式妥善处理该业务。</p>			
首次公开发行或再融资时所	张维仰	其他承诺	2010 年 12 月 01 日	长期有效	正在履行中

作承诺			子公司因此遭受的一切损失。			
		其他承诺	若税务主管部门对本公司上市前享受的企业所得税减免税款进行追缴，则由张维仰先生无条件地全额承担应补交的税款及因此所产生的所有相关费用。	2010 年 12 月 01 日	长期有效	正在履行中
		其他承诺	在中国证监会核准公司本次发行股票并上市、且公司公开发行的股票在证券交易所正式挂牌后，如因公司或其分公司、控股子公司租赁房地产不能被持续租用（包括但不限于由于产权不被确认的原因被拆迁或其它原因），而给公司或其分公司、控股子公司生产、经营造成损失的，本人愿意承担公司或其分公司、控股子公司因此而承担的全部损失。	2010 年 12 月 01 日	长期有效	正在履行中
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	公司未来三年（2018-2020 年）的具体股东回报规划（一）、利润分配的形式：公司可以采取现金、股票、现金及股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，但优先采用现金分红的利润分配方式。（二）、利润分配的条件及比例（1）现金分红的条件及比例：在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 20%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。（2）差异化的现金分红政策：公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出差异化的现金分红政策。（3）股利分配的条件：在满足上述现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红。在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值考虑，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以发放股票股利。	2017 年 06 月 26 日	三年	正在履行中
承诺是否按时履行		是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划		不适用。				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。截至 2020 年 6 月 30 日，上市公司及子公司其他诉讼事项情况如下：

1、报告期内结案的案件涉诉金额为 555.76 万元，生效法律文书实际裁判金额约 382.76 万元；

2、报告期末尚未结案的案件：上市公司及子公司为被告的案件涉案金额为 8046.98 万元，占 2019 年未经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为 1.85%，上述诉讼事项为多个独立且单个合同纠纷案件及劳动争议案件。上市公司及子公司为原告的案件涉案金额为 6024.34 万元，占 2019 年未经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为 1.39%。上述诉讼事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
东江威立雅	合营企业	向关联人提供劳务	提供劳务	协议价及董事会批准	市场价格	4,791.88	6.94%	15,000	否	银行电汇	不适用		
东江威立雅	合营企业	接受关联人提供的劳务	接受劳务	协议价及董事会批准	市场价格	317.6	0.89%	6,000	否	银行电汇	不适用		
东江威立雅	合营企业	其他通过约定可能造成资源或者义务转移的事项	提供品牌服务	协议价及董事会批准	市场价格	380.85	33.21%	1,500	否	银行电汇	不适用		
中南建设	其他关联方	接受关联人提供的劳务	接受劳务	协议价及董事会批准	市场价格	1,457.39	13.69%	3,000	否	银行电汇	不适用		
中金岭南	其他关联方	销售商品	销售商品	协议价及董事会批准	市场价格	91.49	0.19%	2,000	否	银行电汇	不适用		
中金岭南	其他关联方	向关联人提供劳务	提供劳务	协议价及董事会批准	市场价格	13.54	0.00%	300	否	银行电汇	不适用		
风华高科	其他关联方	向关联人提供劳务	提供劳务	协议价及董事会批准	市场价格	76.49	0.00%	300	否	银行电汇	不适用		
广晟公司	其他关联方	向关联人提供劳务	提供劳务	协议价及董事会批准	市场价格	2.77	0.00%	400	否	银行电汇	不适用		

汇鸿集团	其他关联方	租金、物业费	租金、物业费	协议价及董事会批准	市场价格	11.66	0.00%	100	否	银行电汇	不适用		
合计				--	--	7,143.67	--	28,600	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司对 2020 年日常关联交易进行总金额预计，截止目前日常关联交易实际发生总额未超出预计总额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				交易价格与市场参考价格不存在差异较大的情况。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、2020年2月25日，公司第六届董事会第四十八次会议审议通过了《关于控股股东向公司提供财务资助暨关联交易的议案》，为全力支持疫情防控期间复工复产工作，公司控股股东广晟公司从国家开发银行广东省分行借入专项贷款，其中1.10亿元用于公司及所属企业复工复产所需的经营流动资金需求，并由公司与广晟公司签订相关借款协议，借款利率为3.3%（2020年2月20日一年期LPR-75BP），期限一年。本次财务资助无需公司提供保证、抵押、质押等任何形式的担保，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不需要经过有关部门批准，无需提交公司股东大会审议。上述事项详见公司于2020年2月26日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、2020年2月25日，公司第六届董事会第四十八次会议审议通过了《关于签署〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》，为满足经营业务发展需要、提高资金管理运用效率，同意公司与广晟财务公司续签《金融服务协议》。广晟财务公司将为公司及实际控制的公司和分支机构（包括但不限于子公司、分公司等）提供存款、结算、信贷及经中国银行保险监督管理委员会批准的其他金融业务。其中在协议有效期内，每日最高存款余额不超过人民币2.40亿元，综合授信额度不超过人民币10亿元，额度期限为一年。此项关联交易已经公司2020年第二次临时股东大会审议通过，详见公司于2020年2月26日、2020年5月13日在巨潮资讯网披露的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股股东向公司提供财务资助暨关联交易的公告	2020年02月26日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于签署《金融服务协议》暨关联交易的公告	2020年02月26日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2020年第二次临时股东大会决议公告	2020年05月13日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东省融资再担保有限公司	2017年06月27日	30,000	2017年07月21日	30,000	连带责任保证	3年	是	否
兴业东江	2018年01月17日	20,000	2018年03月19日	15,000	连带责任保证	7年	否	否
	2018年01月17日		2018年07月17日	5,000	连带责任保证	7年	否	否
东莞丰业	2018年10月25日	4,400	2018年11月07日	4,400	连带责任保证	15年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				54,400
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			54,400	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				11,989.9
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
力信服务	2018年12月15日	913.4	2019年01月07日	803.79	连带责任保证	3年	否	否
天银危废	2016年06月01日	15,000	2016年06月10日	15,000	连带责任保证;抵押	5年	否	否
东莞恒建	2016年09月29日	7,400	2016年10月09日	7,400	连带责任保证	5年	否	否
潍坊东江	2017年09月29日	20,000	2017年11月07日	20,000	连带责任保证;抵押	5年	否	否
衡水睿韬	2017年10月30日	7,000	2018年02月07日	7,000	连带责任保证;抵押	5年	否	否
厦门绿洲	2018年06月20日	5,000	2018年06月19日	5,000	连带责任保证	3年	否	否

厦门绿洲	2018 年 10 月 25 日	1,000	2018 年 11 月 26 日	1,000	连带责任保证	3 年	否	否
唐山万德斯	2018 年 12 月 15 日	15,000	2019 年 01 月 05 日	15,000	连带责任保证;抵押	8 年	否	否
南通东江	2019 年 06 月 14 日	8,800	2019 年 06 月 25 日	8,800	连带责任保证	5 年	否	否
富龙环保	2019 年 07 月 20 日	20,655	2019 年 08 月 05 日	20,655	连带责任保证;抵押	6 年	是	否
富龙环保	2019 年 07 月 20 日	20,655	2020 年 03 月 12 日	16,049.7	连带责任保证;抵押	10 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				100,658.79
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			100,768.4	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				50,681.53
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
力信服务	2016 年 06 月 01 日	200	2017 年 01 月 13 日	197.43	连带责任保证;抵押	5 年	否	否
福建绿洲	2019 年 03 月 21 日	5,000	2019 年 03 月 27 日	2,000	连带责任保证	3 年	否	否
福建绿洲	2019 年 03 月 21 日	5,000	2019 年 07 月 23 日	1,000	连带责任保证	3 年	否	否
福建绿洲	2019 年 12 月 27 日	20,000	2019 年 12 月 27 日	18,000	连带责任保证;抵押	4 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				21,197.43
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			25,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				19,513.34
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				176,256.22
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			180,368.4	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				82,184.77
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								18.79%
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								5,267.13
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								5,267.13
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明:

1、力信服务 197.43 万元, 要求香港东江担保, 抵押车辆;

- 2、天银危废 15,000 万元，要求公司担保，土地和固定资产抵押；
- 3、潍坊东江 20,000 万元，要求公司担保，土地抵押；
- 4、衡水睿韬 7,000 万元，要求公司担保，土地抵押；
- 5、唐山万德斯 15,000 万元，要求公司担保，土地抵押；
- 6、富龙环保 20,655 万元，要求公司担保，房产和机器设备抵押；
- 7、福建绿洲 20,000 万元，要求厦门东江担保，土地和在建工程抵押。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度限制 (水: mg/L; 气: mg/m ³)	执行的污染物排放标准	排放总量 (吨/年)	核定的排放总量 (吨/年)	超标排放情况
昆山市千灯三废净化有限公司	废水: COD、氨氮	间歇性排放	1	位于废水处理车间东侧	COD: 500; 氨氮: 25	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	COD: 0.7756; 氨氮: 0.019	COD: 2.1872; 氨氮: 0.408	无
江苏东江环境服务有限公司	废水: COD、氨氮	间歇性排放	1	位于厂区西北侧污水处理站	COD: 500; 氨氮: 35	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	COD: 0.212; 氨氮: 0.0217	COD: 11.474; 氨氮: 0.59	无
	废水: COD、氨氮	间歇性排放	1	位于厂区东南侧污水处理站(焚烧)	COD: 500; 氨氮: 35	《污水综合排放标准》; (GB8978-1996)	COD: 0.231; 氨氮: 0.0843		无
	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	位于焚烧车间西南侧	SO ₂ : 300; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 0.555; NO _x : 0.416	SO ₂ : 14.976; NO _x : 44.928	无
绍兴华鑫环保科技有限公司	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	2	焚烧车间南侧	SO ₂ : 300; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 2.85; NO _x : 15.25	SO ₂ : 87.3; NO _x : 70.7	无
盐城市沿海固体废物处置有限公司	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	热解炉车间南侧	SO ₂ : 300; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 0.462; NO _x : 0.595	SO ₂ : 2.052; NO _x : 14.364	无
	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	回转窑车间北侧	SO ₂ : 200; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 1.57; NO _x : 3.67	SO ₂ : 17.8027; NO _x : 44.1032	无
克拉玛依沃森	废气: SO ₂ 、	有组织排	1	位于焚烧车	SO ₂ : 300; NO _x :	《危险废物焚烧污染物控制标准》	SO ₂ : 3.472; NO _x : 5.894;	SO ₂ : 22.48; NO _x :	无

环保科技有限 公司	NOx、颗粒物	放		间西侧	500; 颗粒物: 80	(GB18484-2001)	颗粒物: 1.406	40.466; 颗粒物: 7.191	
福建绿洲固体 废物处置有限 公司	废气: SO2、NOx	有组织排 放	1	位于焚烧车 间西南侧	SO2: 300; NOx: 500	《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001)	SO2: 0.964; NOx: 10.838	SO2: 55.64; NOx: 103.8	无
龙岩绿洲环境 科技有限公司	废气: NOx、SO2	有组织排 放	1	位于焚烧车 间北侧	NOx: 500; SO2: 400	《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001)	NOx: 3.192; SO2: 季度 检测未检测出数值。暂 算不了排放总量	NOx: 14.938; SO2: 7.92	无
厦门东江环保 科技有限公司	废气: SO2、NOx	有组织排 放	2	位于厂区东 南角	SO2: 300; NOx: 500	《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001)	SO2: 0.2; NOx: 9	SO2: 2; NOx: 37.6	无
东莞市恒建环 保科技有限公 司	废水: COD、氨 氮	间歇性排 放	1	厂区西南面	COD: 30; 氨氮: 1.5	《地表水环境质量标准》(GB3838-2002) IV 类标准和广东省《水污染物排放限值》 (DB44/26-2001) 第二时段一级标准的 较严者	COD: <0.147; 氨氮: <0.000294	COD: 2.67; 氨氮: 0.14	无
湖南东江环保 投资发展有限 公司	废水: COD、氨 氮	间歇性排 放	1	废水车间的 南侧	COD: 100 ; 氨 氮: 25	《生活垃圾填埋场污染控制标准》(GB 16889-2008) 表 2	COD: 1.336; 氨氮: 0.363	COD: 8.67; 氨氮: 2.19	无
衡水睿韬环保 技术有限公司	废气: SO2、NOx	有组织排 放	1	焚烧车间 1	SO2: 300; NOx: 500	《危险废物焚烧污染控制标准》 GB18484-2001	SO2: 0.332; NOx: 2.315	SO2: 62.7; NOx: 91.96	无
	废气: SO2、NOx	有组织排 放	1	焚烧车间 2	SO2: 200; NOx: 500	《危险废物焚烧污染控制标准》 GB18484-2001			无
深圳市宝安东 江环保技术有 限公司	废水: COD、氨 氮	间歇式排 放	1	位于工厂物 化车间西侧	COD: 30; 氨氮: 1.5	《地表水环境质量标准》(GB3838— 2002)、电镀污染物排放标准 GB21900— 2008 较严者	COD: 1.01; 氨氮: 0.001	COD: 5.24; 氨氮: 0.26	无
湖北省天银危 险废物集中处 置有限公司	废水: COD、氨 氮	废水间歇 式排放	1	位于废水车 间西侧	COD: 500; 氨 氮: 35	《污水综合排放标准》(GB8978—1996) 表 4 三级标准	COD: 0.34; 氨氮: 0.018	COD: 3.298; 氨氮: 0.533	无
	废气: SO2、NOx	烟气有组	1	位于焚烧车	NOx: 500; SO2:	《危险废物焚烧污染物控制标准》	SO2: 2.42; NOx: 9.023	SO2: 31.81; NOx:	无

		织排放		间	200	(GB18484-2001)		93.85	
东莞市虎门绿源水务有限公司	废水: COD、氨氮、TN、TP	宁洲污水处理厂废水连续性排放; 海岛污水厂废水间歇性排放	2	宁洲污水处理厂位于厂区东北侧, 海岛污水处理厂位于厂区东南侧	COD: 40; 氨氮: 8; TN: 20; TP: 1	出水 COD 执行广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)表 4 第二类污染物, 第二时段一级标准; 其他指标执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 一级 B 标准	宁洲: COD: 354.03; 氨氮: 4.55; TN: 250.3; TP: 12.04; 海岛: COD: 7.66; 氨氮: 0.25; TN: 3.93; TP: 0.11	宁洲: COD: 1460, 氨氮: 292, TN: 730, TP: 36.5; ; 海岛: COD: 146, 氨氮: 29.2, TN: 73, TP: 3.65	无
惠州市东江环保技术有限公司	废水: COD、氨氮	间歇性排放	1	生化车间西南侧	COD: 30; 氨氮: 1.5	《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)表 3 及《地表水环境质量标准》(GB3838-2002) IV 类中较严者	COD: 0.0185; 氨氮: 0.0014	COD: 2.73; 氨氮: 0.18	无
江门市东江环保技术有限公司	废水: COD、氨氮	间歇性排放	1	废水处理车间北侧	COD: 20; 氨氮: 1	《地表水环境质量标准》(GB-3838-2002) III 类水质标准	COD: 0.335; 氨氮: 0.0035	COD: 3.30; 氨氮: 0.17	无
深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司	废水: COD、氨氮	全部回用	1	生化车间东南侧	COD: 20 ; 氨氮: 1	《地表水环境质量标准》GB 3838-2002 III 类水质标准	氨氮: 0.000091; COD: 0.00182	COD: 0.3762; 氨氮: 0.01881	无
清远市新绿环境技术有限公司	废水: COD、氨氮	间歇式排放	1	厂区总排口	COD: 90; 氨氮: 10	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)	COD: 0.00811; 氨氮: 0.00032	COD: 2.67; 氨氮: 0.3	无
仙桃东江环保科技有限公司	废水: COD、氨氮	连续性排放	1	厂区东部	COD: 50; 氨氮: 5	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中的一级 A 排放标准	COD: 91.81; 氨氮: 1.859	COD: 547.5; 氨氮: 65.55	无
嘉兴德达资源循环利用有限公司	废水: COD、氨氮	一企一管排入污水处理厂	1	废水车间北侧	COD: 500; 氨氮: 35	COD 执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 三级标准; 氨氮执行《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)	COD: 1.22; 氨氮: 0.14	COD: 3.6; 氨氮: 0.42	无
江西东江环保技术有限公司	废水: COD、氨氮	间歇性排放	1	物化车间排出口	COD: 100; 氨氮: 15	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 一级标准	COD: 0.086; 氨氮: 0.0016	COD: 5.2; 氨氮: 0.76	无

	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	焚烧车间	SO ₂ : 200; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 9.892; NO _x : 25.346	SO ₂ : 25.27; NO _x : 47.76	无
珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	废水: COD、氨氮	间歇性排放	1	厂区南侧	COD: 120; 氨氮: 16	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)	COD: 0.000097; 氨氮: 0.0000058	COD: 8.18352; 氨氮: 1.091336	无
	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	焚烧炉废气排放口	SO ₂ : 300; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 0.149; NO _x : 9.157	SO ₂ : 23.034; NO _x : 46.35	无
厦门绿洲环保产业股份有限公司	废气: 颗粒物、非甲烷总烃、汞及其化合物	有组织排放	5	生产车间天台 4 个排放口, 冰箱拆解车间 1 个排放口	颗粒物: 30; 非甲烷总烃: 60; 汞及其化合物: 0.0012;	颗粒物、汞及其化合物执行厦门市《大气污染物排放标准》(DB35/313-2011); 非甲烷总烃执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	颗粒物: 0.674; 非甲烷总烃: 0.57; 汞及其化合物: 0.0000325	无总量控制标准	无
三明绿洲环境科技有限公司	废气: SO ₂ 、烟尘、NO _x	有组织排放	1	焚烧炉废气排放口	烟尘: 100; SO ₂ : 400 ; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	烟尘: 0.61; SO ₂ : 0.3; NO _x : 2.16	烟尘: 1.14; SO ₂ : 4.55; NO _x : 9.38	无
韶关东江环保再生资源发展有限公司	废水: COD、氨氮	间歇性排放	1	物化废水车间生活废水排放口	COD: 90; 氨氮: 10	广东省《水污染排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准	COD: 0.0889; 氨氮: 0.00325	COD: 3.65; 氨氮: 0.365	无
	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	焚烧车间废气排放口	SO ₂ : 300; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 6.246; NO _x : 6.780 烟尘: 0.292	SO ₂ : 50.22; NO _x : 37.72 烟尘: 8.06	无
	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	重金属污泥综合利用车间废气排放口	SO ₂ : 200; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)			
潍坊东江环保蓝海环境保护有限公司	废水: COD、氨氮	间歇性排放	1	物化/废水车间北侧	COD: 500; 氨氮: 45	开发区污水处理厂接收标准和《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015) 表 1 中 B 级标准较严者	COD: 0.509; 氨氮: 0.0385	COD: 8; 氨氮: 0.8	无
	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	焚烧车间南侧	SO ₂ : 50; NO _x : 100	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)和《山东省区域性大气	SO ₂ : 0.0366; NO _x : 1.224	SO ₂ : 25.3; NO _x : 36.2	无

						污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)的较严者			
东江环保股份有限公司(罗湖区餐厨垃圾项目部)	废气: SO2、NOx、氨气、H2S	有组织排放	3	生物除臭排放口、锅炉烟气排放口、发电排放口	生物除臭排放口: 氨气: 0.0162; H2S: 0.0241; 锅炉烟气排放口: SO2: 50; NOx: 150;; 发电排放口: SO2: 35; NOx: 50;	生物除臭口的氨气和 H2S 执行《恶臭污染物排放标准》(GB14544-93); 锅炉排放口的 SO2 和 NOx 执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014); 发电排放口的 SO2、NOx、烟尘执行《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	SO2: 0.601; NOx: 1.701	SO2: 3.061; NOx: 7.725;	无
荆州东江环保科技有限公司	废水: COD、氨氮	连续性排放	1	厂区西北角	COD: 50; 氨氮: 5	《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 中的一级 A 排放标准	COD: 13.07; 氨氮: 0.97	COD: 182.5; 氨氮: 18.25	无
深圳宝安东江环保再生能源有限公司	废气: SO2、NOx	有组织排放	3	发电机组顶部	SO2: 100; NOx: 120	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	SO2: 1.369; NOx: 1.99	SO2: 2.739; NOx: 3.99;	无
深圳市东江环保再生能源有限公司	废气: SO2、NOx	有组织排放	6	尾气脱硝装置排放口	SO2: 35; NOx: 50	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	SO2: 6; NOx: 17	SO2: 25.6; NOx: 57.1	无
南通东江环保技术有限公司	废气: SO2、NOx	有组织排放	9	焚烧炉北侧; 仓库东西侧	SO2: 200; NOx: 500	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	SO2: 0.92; NOx: 5.501	SO2: 34.02; NOx: 54.43	无
	废水: COD、SS、氨氮、总磷	间歇性排放	1	污水处理站北侧, 连接污水处理厂	COD: ≤457.49; SS: ≤ 342.19; 氨氮: ≤35; 总磷: ≤8	《污染物综合排放标准》; (GB8978-1996) 表四中三级标准	COD: 1.044; SS: 0.124; 氨氮: 0.104; 总磷: 0.013	COD: 5.96; SS: 2.21; 氨氮: 0.356; 总磷: 0.077	无
仙桃绿怡环保科技有限公司	废水: COD、氨氮	有组织排放	1	位于厂区西北侧污水处理站	COD : 400 氨氮: 25	《污水综合排放标准》(GB 18918-2002) 三级标准	COD: 0.306; 氨氮: 0.03	COD: 1.15; 氨氮: 0.115	无

佛山市富龙环保科技有限公司	废水：COD、氨氮	间断排放	1	位于厂区污水处理站侧	COD: ≤90; 氨氮: ≤10	广东省《水污染污染物排放限值》(DB44/26-2001)	COD: 0.0098; 氨氮: 0.0035	无总量控制标准	无
	废气：总 VOCs	有组织排放	2	位于厂区中央	总 VOCs: ≤30	广东省《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二时段二级标准	总 VOCs: 0.315	总 VOCs: 0.62	无

非重点排污单位排污情况如下：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度限制 (水: mg/L; 气: mg/m³)	执行的污染物排放标准	排放总量 (吨/年)	核定的排放总量 (吨/年)	超标排放情况
青岛市东江环保再生能源有限公司	废气：SO ₂ 、NO _x 、颗粒物	有组织排放	1	尾气排放烟囱	SO ₂ :50; NO _x : 100; 颗粒物: 10	区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019	SO ₂ :0.569; NO _x : 1.538 颗粒物: 0.035;	SO ₂ : 5.3144; NO _x : 10.6288; 颗粒物: 1.063	无
合肥新冠能源开发有限公司	废气：SO ₂ 、NO _x	有组织排放	3	厂区东部	SO ₂ : 50; NO _x : 150	锅炉大气污染物排放标准(GB13271-2014)	SO ₂ : 40.88; NO _x : 70.59	无总量控制指标	无
南昌新冠能源开发有限公司	废气：NO _x	有组织排放	2	厂区发电机组和燃烧器	NO _x : 240	《大气污染物综合排放标准》： (GB16297-1996)表2二级标准	NO _x : 31	NO _x : 68.42	无
黄石东江环保科技有限公司	废水：COD、氨氮、TN、TP	连续性排放	1	位于厂区西南侧	COD: 50; 氨氮: 5; 总磷: 0.5; 总氮: 15	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 (GB18918-2002)一级A标准	COD: 4.93; 氨氮: 0.27 总磷: 0.11; 总氮: 6.61	COD: 273.75; 氨氮: 27.38; 总磷: 2.74; 总氮: 82.13	无

(1) 防治污染设施的建设和运行情况

公司各下属单位基本按照项目环评报告书及批复的有关要求，建设废水、废气等防治污染设施。在废水治理方面，对各工艺环节中产生的废水进行分类深度处理后进入生化处理系统，并经膜处理达标后外排或进入市政污水厂。

在焚烧烟气治理方面，各单位积极探索新工艺、新技术，有效地去除和减少有害气体。目前各主要危险废物焚烧单位的焚烧回转窑烟气处理设施主要采用“余热锅炉（SNCR 脱硝）+半干法脱酸（急冷脱酸塔）+干式反应器（小苏打粉、活性炭喷射）+气箱脉冲袋式除尘器+预冷器+碱洗塔+烟气加热+烟囱高空排放”工艺处理后排放。其中根据各地方政府不同要求，公司各下属单位结合实际情况，相应增加有机废气收集处理装置，VOCs 可以达到相应的排放标准。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，公司新建项目认真执行建设项目环保“三同时”制度、危险废物经营许可证制度、危险废物转移联单管理办法。各危险废物经营单位均取得当地省环境保护厅颁发的《危险废物经营许可证》，并按核准要求开展经营活动。

公司下属各单位均严格执行排污许可证制度，按规定领取并更换排污许可证，按时排污申报和环境信息公开。公司下属各单位均按要求及时足额缴纳环保税，无欠缴情况。

(3) 突发环境事件应急预案

根据环保部门和相关法律法规的要求，公司所属各生产单位对存在环境风险点进行识别，结合本单位的实际情况编制了突发环境事件应急救援预案与专项应急救援预案，构建了应急救援组织，配备了应急救援物资，组织专家对预案进行评审并通过，同时在当地环保部门备案。各单位均按有关要求组织开展相应应急预案的培训、演练与修订工作。

(4) 环境自行监测方案

公司下属各单位按国家法规并结合环境影响评价批复要求制定了环境自行监测方案，与具有相关资质的环境监测单位签订监测合同，将自行监测方案提交当地环保部门备案。各生产运营单位严格执照环境自行监测方案积极开展环境监测工作，并将监测结果等环境信息及时通过网站、厂区显示屏等方式向社会公开。

(5) 其他应当公开的环境信息

公司各生产单位高度重视环境监测工作，年初制定详实、可行的监测计划，采用自动检测的，全天连续监测；采用手工监测的，根据国家或地方发布的规范性文件、规划、标准中明确规定的监测频次开展监测，准确、及时、全面地了解环境质量现状及发展趋势。

公司下属各单位按照环境污染物自行监测和信息公开的要求，分别通过当地省级企业环境信息公开信息发布平台、公司网站等渠道，将企业的排污情况按要求如实公开，接受社会公众的监督和引导。

(6) 其他环保相关信息

公司下属各单位主要大气污染物为二氧化硫、氮氧化物等；水污染物为 COD、氨氮等，污染物排放标准为《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001），《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）与国家污

水综合排放标准（GB8978-2002）或广东、浙江、江苏、福建等省环保部门的地方排放标准等。各类污染物排污口均按照规范化要求已设置排污口、标识牌等设施。各污染物已按环境影响评价要求设置污染治理设施，生产过程运行稳定。

2、履行精准扶贫社会责任情况

2020 年上半年，公司在做好生产经营的同时，一如既往关注社会公益事业，关爱弱势群体，积极为社区、困难职工办实事、做好事、解难事，维护企业和社会的和谐稳定。在社会扶贫方面，2020 年上半年公司在广西壮族自治区那坡县、广东省梅州市等相关地区开展扶贫工作，东西部扶贫协作投入 6 万元、定点扶贫工作投入 1.868 万元、其他项目投入 0.5 万元。公司暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2019 年 12 月 25 日，公司第六届董事会第四十五次会议及第六届监事会第二十五次会议审议通过了《关于拟注册发行中期票据的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会（下称“交易商协会”）申请注册并在银行间债券市场发行中期票据，规模为不超过 15 亿元（含），并已经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过。公司已于 2020 年 4 月 16 日收到交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2020]MTN388 号）。根据公司资金计划安排和银行间市场情况，公司于 2020 年 5 月 8 日至 2020 年 5 月 11 日开展了 2020 年度第一期中期票据的发行工作，本次发行规模为人民币 60,000.00 万元，募集资金已于 2020 年 5 月 12 日全额到账。具体内容详见公司于 2019 年 12 月 27 日、2020 年 2 月 12 日、2020 年 5 月 14 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

2、2020 年 2 月 5 日，公司第六届董事会第四十七次会议审议通过了《关于提前终止广发恒进-广晟东江环保虎门绿源 PPP 项目资产支持专项计划的议案》。为优化公司债务结构、降低融资成本，经公司审慎考虑，决定提前终止广发恒进-广晟东江环保虎门绿源 PPP 项目资产支持专项计划，并向优先级资产支持证券持有人支付尚未获得的所有预期收益和本金，合计约为人民币 2.72 亿元。截止 2020 年 2 月 27 日，优先级资产支持证券已完成收益分配并摘牌，专项计划已终止。具体内容详见公司于 2020 年 2 月 6 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

3、根据《东江环保股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行绿色公司债券（第一期）募集说明书》等有关条款的规定，公司以 2020 年 3 月 9 日为债权登记日，支付“17 东江 G1”债券本金及 2019 年 3 月 10 日至 2020 年 3 月 9 日期间的利息 5.50 元（含税）/张。截至 2020 年 3 月 10 日，公司已正常兑付兑息，“17 东江 G1”已摘牌并在深圳证券交易所终止交易。具体内容详见公司于 2020 年 3 月 6 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	18,711,151	2.13%				-4,516,670	-4,516,670	14,194,481	1.61%
1、其他内资持股	18,711,151	2.13%				-4,516,670	-4,516,670	14,194,481	1.61%
境内自然人持股	18,711,151	2.13%				-4,516,670	-4,516,670	14,194,481	1.61%
二、无限售条件股份	860,555,951	97.87%				4,516,670	4,516,670	865,072,621	98.38%
1、人民币普通股	660,418,451	75.11%				4,516,670	4,516,670	664,935,121	75.62%
2、境外上市的外资股	200,137,500	22.76%				0	0	200,137,500	22.76%
三、股份总数	879,267,102	100.00%				0	0	879,267,102	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
谭侃	60,000		30,000	90,000	高管锁定股	按照公司高级管理人员在任职期间所持公司股票总数的 75% 自动锁定。
王石	21,225			21,225	高管锁定股	按照公司高级管理人员在任职期间所持公司股票总数的 75% 自动锁定。
王恬	806,062	201,516		604,546	高管锁定股	按照公司高级管理人员在任职期间所持公司股票总数的 75% 自动锁定。
其他	17,823,864	4,353,154	8,000	13,478,710	高管锁定股	按照公司董事及高级管理人员相关规定进行限售及解锁。
合计	18,711,151	4,554,670	38,000	14,194,481	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		40,451		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	22.76%	200,095,912	0	0	200,095,912		
广东省广晟资产经营有限公司	国有法人	18.89%	166,068,501	-		166,068,501	质押	81,817,116
江苏汇鸿国际集团股份有限公司	国有法人	5.70%	50,087,669	-		50,087,669		
广东省广晟金融控股有限公司	国有法人	3.82%	33,597,766	11,864,184		33,597,766		
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他	3.37%	29,593,951	417,408		29,593,951		
兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型	其他	3.26%	28,663,982	8,712,397		28,663,982		

发起式证券投资基金								
张维仰	境内自然人	3.03%	26,613,003	-		26,613,003		
江苏汇鸿创业投资有限公司	国有法人	2.96%	25,995,038	-		25,995,038		
李永鹏	境内自然人	1.45%	12,768,095	-4,149,032	12,768,095			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.67%	5,848,800	-		5,848,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、广东省广晟金融控股有限公司为控股股东广东省广晟资产经营有限公司之全资子公司；</p> <p>2、李永鹏先生是公司股东张维仰先生的外甥；</p> <p>3、江苏汇鸿创业投资有限公司为公司 5% 以上股东江苏汇鸿国际集团股份有限公司之全资子公司；</p> <p>4、HKSCC NOMINEES LIMITED 所持股份为其代理的在 HKSCC NOMINEES LIMITED 交易平台上交易的本公司 H 股股东账户的股份总和。公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。</p>							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
HKSCC NOMINEES LIMITED	200,095,912	境外上市外资股	200,095,912					
广东省广晟资产经营有限公司	166,068,501	人民币普通股	166,068,501					
江苏汇鸿国际集团股份有限公司	50,087,669	人民币普通股	50,087,669					
广东省广晟金融控股有限公司	33,597,766	人民币普通股	33,597,766					
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	29,593,951	人民币普通股	29,593,951					
兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	28,663,982	人民币普通股	28,663,982					
张维仰	26,613,003	人民币普通股	26,613,003					
江苏汇鸿创业投资有限公司	25,995,038	人民币普通股	25,995,038					
中央汇金资产管理有限责任公司	5,848,800	人民币普通股	5,848,800					
多快好省(厦门)资产管理有限公司	3,918,263	人民币普通股	3,918,263					
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、广东省广晟金融控股有限公司为控股股东广东省广晟资产经营有限公司之全资子公司；</p> <p>2、李永鹏先生是公司股东张维仰先生的外甥；</p> <p>3、江苏汇鸿创业投资有限公司为公司 5% 以上股东江苏汇鸿国际集团股份有限公司之全资子公司；</p> <p>4、HKSCC NOMINEES LIMITED 所持股份为其代理的在 HKSCC NOMINEES</p>							

	LIMITED 交易平台上交易的本公司 H 股股东账户的股份总和。公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林培锋	董事	被选举	2020 年 06 月 29 日	股东大会选举
刘伯仁	董事	离任	2020 年 04 月 03 日	离任

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：东江环保股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	788,810,734.98	1,104,760,604.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	883,666,929.67	843,722,663.17
应收款项融资	75,701,866.73	82,320,731.83
预付款项	59,466,329.81	45,138,920.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	138,936,735.47	206,849,864.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	292,216,116.36	299,713,491.05
贷款	137,298,200.00	160,230,200.00
合同资产	117,047,024.28	117,916,128.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	41,252,309.46	41,252,309.46
其他流动资产	120,599,170.74	123,768,237.84
流动资产合计	2,654,995,417.50	3,025,673,151.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	9,382,379.47	8,961,990.00
长期股权投资	280,574,905.99	252,750,134.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	433,545,129.00	433,545,129.00
固定资产	2,804,219,690.04	2,813,344,463.38
在建工程	1,213,210,277.30	1,242,121,933.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,332,988.05	15,085,259.91
无形资产	1,219,177,608.71	1,105,036,034.35
开发支出	19,532,632.21	17,824,511.89
商誉	1,287,972,708.47	1,287,972,708.47
长期待摊费用	42,187,524.73	39,936,272.55
递延所得税资产	41,435,773.09	38,423,861.41
其他非流动资产	205,619,314.06	114,756,634.20
非流动资产合计	7,569,190,931.12	7,369,758,933.27
资产总计	10,224,186,348.62	10,395,432,084.42
流动负债：		
短期借款	1,736,686,700.00	1,744,166,400.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	100,144,500.00	100,360,000.00
应付账款	690,526,077.72	685,891,301.15
预收款项	243,750.00	427,500.00
合同负债	140,402,437.96	169,267,583.05
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	86,182,958.77	80,092,436.28
应交税费	52,928,424.76	60,094,844.63
其他应付款	735,436,838.06	607,792,930.28
其中：应付利息	3,856,454.42	2,664,917.36
应付股利	131,890,065.30	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	78,974,971.85	948,934,124.61
其他流动负债		
流动负债合计	3,621,526,659.12	4,397,027,120.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	691,187,811.60	769,659,397.28
应付债券	602,429,313.07	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,620,767.00	10,652,315.39
长期应付款	2,315,591.68	2,957,612.44
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	160,500,539.37	164,927,855.66
递延所得税负债	15,364,414.14	15,364,414.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,479,418,436.86	963,561,594.91

负债合计	5,100,945,095.98	5,360,588,714.91
所有者权益：		
股本	879,267,102.40	879,267,102.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	438,712,765.03	438,712,765.03
减：库存股		
其他综合收益	18,129,449.43	17,001,236.23
专项储备	4,263,213.41	5,499,114.43
盈余公积	219,355,623.05	219,355,623.05
一般风险准备	5,611,350.00	5,611,350.00
未分配利润	2,807,836,462.10	2,779,184,572.18
归属于母公司所有者权益合计	4,373,175,965.42	4,344,631,763.32
少数股东权益	750,065,287.22	690,211,606.19
所有者权益合计	5,123,241,252.64	5,034,843,369.51
负债和所有者权益总计	10,224,186,348.62	10,395,432,084.42

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	481,193,219.69	578,525,911.40
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	303,350,520.76	238,897,083.09
应收款项融资	6,538,015.10	16,373,751.31
预付款项	3,736,217.38	3,428,438.14
其他应收款	2,421,242,448.81	2,492,136,490.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	8,521,972.65	10,502,398.38
合同资产	87,909,911.76	87,686,156.86

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	41,252,309.46	41,252,309.46
其他流动资产	1,528,126.10	4,335,342.89
流动资产合计	3,355,272,741.71	3,473,137,881.66
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	765,161.47	700,000.00
长期股权投资	4,157,935,364.39	3,827,810,592.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	80,717,000.00	80,717,000.00
固定资产	83,912,639.62	92,925,512.36
在建工程	8,404,465.78	9,486,978.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	87,847,890.08	95,495,975.84
开发支出	17,863,485.03	16,155,364.71
商誉		
长期待摊费用	7,011,450.99	3,403,706.11
递延所得税资产	22,947,052.89	22,947,052.89
其他非流动资产	52,072,905.60	62,221,560.10
非流动资产合计	4,519,477,415.85	4,211,863,743.80
资产总计	7,874,750,157.56	7,685,001,625.46
流动负债：		
短期借款	1,574,389,500.00	1,592,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	73,158,425.59	142,912,588.21
预收款项		
合同负债	5,213,375.83	774,080.52
应付职工薪酬	2,673,829.61	3,091,271.03

应交税费	2,227,385.05	3,022,552.00
其他应付款	2,557,214,220.19	2,093,865,668.97
其中：应付利息	3,209,081.01	1,770,389.13
应付股利	131,890,065.30	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	18,200,000.00	619,201,904.88
其他流动负债		
流动负债合计	4,333,076,736.27	4,554,868,065.61
非流动负债：		
长期借款	34,500,000.00	134,600,000.00
应付债券	602,429,313.07	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,247,191.83	11,562,201.19
递延所得税负债	6,026,751.69	6,026,751.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	654,203,256.59	152,188,952.88
负债合计	4,987,279,992.86	4,707,057,018.49
所有者权益：		
股本	879,267,102.40	879,267,102.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	533,103,277.48	533,103,277.48
减：库存股		
其他综合收益	3,509,701.20	3,509,701.20
专项储备		
盈余公积	202,844,347.95	202,844,347.95
未分配利润	1,268,745,735.67	1,359,220,177.94
所有者权益合计	2,887,470,164.70	2,977,944,606.97

负债和所有者权益总计	7,874,750,157.56	7,685,001,625.46
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,479,030,093.03	1,689,879,261.29
其中：营业收入	1,479,030,093.03	1,689,879,261.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,340,142,470.69	1,432,543,142.88
其中：营业成本	990,286,132.04	1,069,809,076.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,268,736.74	22,280,664.26
销售费用	48,484,602.72	55,527,811.05
管理费用	165,919,001.02	163,530,206.55
研发费用	51,787,340.10	51,776,104.93
财务费用	63,396,658.07	69,619,279.46
其中：利息费用	69,435,493.68	76,508,617.13
利息收入	6,594,973.16	7,486,072.26
加：其他收益	56,940,104.37	74,200,780.20
投资收益（损失以“-”号填列）	9,069,337.93	11,486,629.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,274,771.49	6,460,085.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,307,198.40	-8,144,231.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-739,797.70	335,632.80
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	200,850,068.54	335,214,928.87
加：营业外收入	1,827,177.21	1,395,606.92
减：营业外支出	5,745,114.02	2,164,245.82
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	196,932,131.73	334,446,289.97
减：所得税费用	39,236,495.48	43,425,028.65
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	157,695,636.25	291,021,261.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	157,695,636.25	291,021,261.32
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	160,541,955.22	252,435,142.23
2.少数股东损益	-2,846,318.97	38,586,119.09
六、其他综合收益的税后净额	1,128,213.20	-1,403,785.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,128,213.20	-1,403,785.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价		

值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,128,213.20	-1,403,785.87
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,128,213.20	-1,403,785.87
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	158,823,849.45	289,617,475.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	161,670,168.42	251,031,356.36
归属于少数股东的综合收益总额	-2,846,318.97	38,586,119.09
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.18	0.29
(二) 稀释每股收益	0.18	0.29

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	226,054,891.08	293,371,416.88
减：营业成本	201,812,457.38	235,193,491.91
税金及附加	922,178.16	1,420,913.03
销售费用	1,557,145.19	2,166,003.27
管理费用	23,400,323.15	18,567,717.21
研发费用	5,248,710.36	3,727,716.13
财务费用	26,246,604.55	40,556,510.98
其中：利息费用	30,183,009.16	45,256,440.18

利息收入	5,345,021.44	4,929,960.29
加：其他收益	1,734,884.46	3,527,501.55
投资收益（损失以“－”号填列）	72,663,696.22	162,064,595.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,274,771.49	6,460,085.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,576,473.47	6,232,667.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,333,517.34	95,230.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,023,096.84	163,659,059.60
加：营业外收入	39,685.99	391,739.34
减：营业外支出	11,716.31	26,757.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,051,066.52	164,024,041.43
减：所得税费用	-364,556.51	2,040.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,415,623.03	164,022,001.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	41,415,623.03	164,022,001.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允		

价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	41,415,623.03	164,022,001.29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,610,522,490.35	1,939,942,140.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	5,165,191.52	19,401,973.23

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	26,794,607.52	38,426,146.85
收到其他与经营活动有关的现金	21,882,709.65	30,890,549.51
经营活动现金流入小计	1,664,364,999.04	2,028,660,810.19
购买商品、接受劳务支付的现金	822,808,353.52	992,839,286.99
客户贷款及垫款净增加额	-22,932,000.00	-111,260,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	270,244,486.36	322,047,309.93
支付的各项税费	147,178,943.08	194,299,463.78
支付其他与经营活动有关的现金	47,990,014.21	47,296,661.65
经营活动现金流出小计	1,265,289,797.17	1,445,222,722.35
经营活动产生的现金流量净额	399,075,201.87	583,438,087.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,850,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,307,356.26	580,412.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,307,356.26	26,430,412.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	323,495,947.09	299,595,101.18
投资支付的现金	18,550,000.00	10,388,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		62,346,247.39
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	342,045,947.09	372,329,348.57
投资活动产生的现金流量净额	-340,738,590.83	-345,898,936.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	51,450,000.00	21,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	51,450,000.00	21,750,000.00
取得借款收到的现金	1,972,640,572.00	1,104,358,028.84
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,024,090,572.00	1,126,108,028.84
偿还债务支付的现金	2,300,776,101.92	916,044,778.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,070,390.24	112,916,336.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		44,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		58,826,475.00
筹资活动现金流出小计	2,397,846,492.16	1,087,787,589.71
筹资活动产生的现金流量净额	-373,755,920.16	38,320,439.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,235,901.02	-1,403,785.86
五、现金及现金等价物净增加额	-316,655,210.14	274,455,804.99
加：期初现金及现金等价物余额	1,096,743,745.12	1,028,991,292.47
六、期末现金及现金等价物余额	780,088,534.98	1,303,447,097.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	198,986,199.79	370,745,423.95
收到的税费返还	104,996.80	1,015,658.18
收到其他与经营活动有关的现金	2,079,504,325.95	6,033,726.89
经营活动现金流入小计	2,278,595,522.54	377,794,809.02
购买商品、接受劳务支付的现金	199,327,153.43	214,147,409.21
支付给职工以及为职工支付的现金	30,380,998.21	59,608,613.42
支付的各项税费	1,490,048.97	11,717,727.46

支付其他与经营活动有关的现金	1,735,530,295.66	171,397,416.94
经营活动现金流出小计	1,966,728,496.27	456,871,167.03
经营活动产生的现金流量净额	311,867,026.27	-79,076,358.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	63,388,924.73	61,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	245,577.87	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	63,634,502.60	61,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,821,806.30	9,639,520.25
投资支付的现金	320,850,000.00	54,638,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		63,956,600.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	324,671,806.30	128,234,120.25
投资活动产生的现金流量净额	-261,037,303.70	-67,234,120.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,738,389,500.00	970,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		967,768,949.15
筹资活动现金流入小计	1,738,389,500.00	1,937,768,949.15
偿还债务支付的现金	1,831,212,000.00	711,503,132.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,339,914.28	44,769,691.37
支付其他与筹资活动有关的现金		801,295,734.23
筹资活动现金流出小计	1,886,551,914.28	1,557,568,557.68
筹资活动产生的现金流量净额	-148,162,414.28	380,200,391.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-97,332,691.71	233,889,913.21
加：期初现金及现金等价物余额	578,025,911.40	711,461,806.71
六、期末现金及现金等价物余额	480,693,219.69	945,351,719.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	879,267,102.40				438,712,765.03		17,001,236.23	5,499,114.43	219,355,623.05	5,611,350.00	2,779,184,572.18	4,344,631,763.32	690,211,606.19	5,034,843,369.51	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	879,267,102.40				438,712,765.03		17,001,236.23	5,499,114.43	219,355,623.05	5,611,350.00	2,779,184,572.18	4,344,631,763.32	690,211,606.19	5,034,843,369.51	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,128,213.20	-1,235,901.02			28,651,889.92	28,544,202.10	59,853,681.03	88,397,883.13	

(一) 综合收益总额						1,128,213.20					160,541,955.22	161,670,168.42	-2,846,318.97	158,823,849.45
(二) 所有者投入和减少资本													62,700,000.00	62,700,000.00
1. 所有者投入的普通股													62,700,000.00	62,700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配											-131,890,065.30	-131,890,065.30		-131,890,065.30
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-131,890,065.30	-131,890,065.30		-131,890,065.30
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														

1. 资本公积 转增资本（或 股本）														
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额结 转留存收益														
5. 其他综合 收益结转留存 收益														
6. 其他														
（五）专项储 备							-1,235,901.02					-1,235,901.02		-1,235,901.02
1. 本期提取							6,565,148.30					6,565,148.30		6,565,148.30
2. 本期使用							7,801,049.32					7,801,049.32		7,801,049.32
（六）其他														
四、本期期末 余额	879,267,102.40				438,712,765.03		18,129,449.43	4,263,213.41	219,355,623.05	5,611,350.00	2,807,836,462.10	4,373,175,965.42	750,065,287.22	5,123,241,252.64

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	887,100,102.40				498,652,595.03	67,772,830.00	16,927,580.70	5,561,004.28	202,915,933.37	5,611,350.00	2,492,936,395.01	4,041,932,130.79	644,228,448.43	4,686,160,579.22
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	887,100,102.40				498,652,595.03	67,772,830.00	16,927,580.70	5,561,004.28	202,915,933.37	5,611,350.00	2,492,936,395.01	4,041,932,130.79	644,228,448.43	4,686,160,579.22
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-7,833,000.00				-61,802,195.79	-67,772,830.00	-1,403,785.87	235,754.17			131,193,317.96	128,162,920.47	69,763,583.46	197,926,503.93

(一) 综合收益总额						-1,403,785.87					252,435,142.23	251,031,356.36	38,586,119.09	289,617,475.45	
(二) 所有者投入和减少资本	-7,833,000.00					-61,802,195.79	-67,772,830.00						-1,862,365.79	75,177,464.37	73,315,098.58
1. 所有者投入的普通股														24,000,000.00	24,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-7,833,000.00					-59,939,830.00	-67,772,830.00								
4. 其他						-1,862,365.79							-1,862,365.79	51,177,464.37	49,315,098.58
(三) 利润分配											-121,241,824.27	-121,241,824.27	-44,000,000.00	-165,241,824.27	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-121,241,824.27	-121,241,824.27	-44,000,000.00	-165,241,824.27	
4. 其他															

(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							235,754.17					235,754.17		235,754.17
1. 本期提取							6,988,928.27					6,988,928.27		6,988,928.27
2. 本期使用							6,753,174.10					6,753,174.10		6,753,174.10
(六) 其他														

四、本期期末余额	879,267,102.40			436,850,399.24		15,523,794.83	5,796,758.45	202,915,933.37	5,611,350.00	2,624,129,712.97	4,170,095,051.26	713,992,031.89	4,884,087,083.15
----------	----------------	--	--	----------------	--	---------------	--------------	----------------	--------------	------------------	------------------	----------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	879,267,102.40				533,103,277.48		3,509,701.20		202,844,347.95	1,359,220,177.94		2,977,944,606.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	879,267,102.40				533,103,277.48		3,509,701.20		202,844,347.95	1,359,220,177.94		2,977,944,606.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-90,474,442.27		-90,474,442.27
（一）综合收益总额										41,415,623.03		41,415,623.03
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-131,890,065.30		-131,890,065.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-131,890,065.30		-131,890,065.30
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	879,267,102.40				533,103,277.48		3,509,701.20		202,844,347.95	1,268,745,735.67		2,887,470,164.70

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	887,100,102.40				593,043,107.48	67,772,830.00	3,509,701.20		186,404,658.27	1,332,504,795.10		2,934,789,534.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	887,100,102.40				593,043,107.48	67,772,830.00	3,509,701.20		186,404,658.27	1,332,504,795.10		2,934,789,534.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-7,833,000.00				-59,939,830.00	-67,772,830.00				42,780,177.02		42,780,177.02
（一）综合收益总额										164,022,001.29		164,022,001.29
（二）所有者投入和减少资本	-7,833,000.00				-59,939,830.00	-67,772,830.00						
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-7,833,000.00				-59,939,830.00	-67,772,830.00						
4. 其他												
(三) 利润分配										-121,241,824.27		-121,241,824.27
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-121,241,824.27		-121,241,824.27
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	879,267,102.40				533,103,277.48		3,509,701.20		186,404,658.27	1,375,284,972.12		2,977,569,711.47

三、公司基本情况

东江环保股份有限公司是根据《中华人民共和国公司法》（以下简称公司法）于 2002 年 7 月 18 日在中华人民共和国（以下简称「中国」）注册成立的股份有限公司，统一社会信用代码为 91440300715234767U，法定代表人：谭侃。公司注册地址：中国深圳市南山区高新区北区朗山路 9 号东江环保大楼 1 楼、3 楼、8 楼北面、9-12 楼。

本公司 H 股自 2003 年 01 月 29 日开始在香港联合交易所之创业板上市，并于 2010 年 09 月 28 日转至主板上市，公司发行的 A 股自 2012 年 04 月 26 日开始在深圳证券交易所上市交易。

本公司于 2018 年 12 月 14 日召开第六届董事会第二十五次会议及第六届监事会第十六次会议审议通过了《关于回购注销 2016 年限制性股票激励计划限制性股票的议案》，并已经由公司 2019 年第一次临时股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东会及 2019 年第一次 H 股类别股东会审议通过。鉴于《东江环保股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》项下授予的激励对象合计 24 人已不符合当期解锁的股权激励资格，公司决定对其所持的限制性股票合计 1,138,000 股进行回购注销。公司总股本将由 887,100,102 股减少为 885,962,102 股，同时公司注册资本由人民币 887,100,102 元减少至 885,962,102 元

本公司于 2019 年 3 月 28 日召开第六届董事会第三十四次会议及第六届监事会第十七次会议审议通过了《关于回购注销 2016 年限制性股票激励计划限制性股票的议案》，并已经由公司 2018 年度股东大会、2019 年第二次 A 股类别股东会及 2019 年第二次 H 股类别股东会审议通过。公司对《激励计划》项下首次授予及预留部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票合计 6,695,000 股予以回购注销。公司总股本将由 885,962,102 股减少为 879,267,102 股，同时公司注册资本由人民币 885,962,102 元减少至 879,267,102 元。

于 2020 年 06 月 30 日，本公司的股本及股权结构情况如下：

股份类别	股份数量（股）	持股比例（%）
一、有限售条件股份		
1、股权激励限售股	-	-
2、高管锁定股	14,194,481	1.61
3、首发前个人类限售股	-	-
小计	14,194,481	1.61
二、无限售条件股份		
1、人民币普通股	664,935,121	75.62
2、境外上市外资股	200,137,500	22.76
小计	865,072,621	98.38
三、股份总额	879,267,102	100.00

本公司属于环保行业，经营范围主要包括：废物的处置及综合利用（执照另行申办）；废水、废气、噪声的治理；环境保护设施的设计、建设及运营；化工产品的销售（危险品取得经营许可证后方可经营）；环保材料、环保再生产品、环保设备的生产与购销（生产场所营业执照另行申办）环保新产品、新

技术的开发、推广及应用；兴办实业（具体项目另行申报）；从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）；物业租赁；沼气等生物质发电。

本公司的主要产品包括：无机盐类、有机溶剂类、基础工业油等几十种，广泛应用于动物饲料、农业杀虫、木材防腐、染料、医药等行业，以及将填埋场的沼气转化为电能等。

本公司合并财务报表范围包括宝安东江、珠海永兴盛、江苏东江、千灯三废、江门东江、惠州东江等 69 家公司（子公司全称见附注六.1）。与上年相比，因注销富龙运输减少二级子公司 1 家。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（经修订）及相关规定，以及香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司对自本报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，管理层在充分考虑了流动资金的来源，相信本公司在未来有充分的资金满足偿还债务和资本性支出的需要，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司会计政策和会计估计均按照企业会计准则的要求执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及其境内子公司以人民币为记账本位币，境外业务以所在地货币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中

调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除未分配利润外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资，列示为其他流动资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资，列示为其他流动资产。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余

所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日期预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债采用实际利率法。按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同

条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，交易性金融资产中上市的权益工具投资使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（4）金融资产和金融负债的抵消

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：

1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、贷款承诺及合同资产等进行减值处理并确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间的差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除存在明显证据可单项预计信用损失率的款项外，本公司在组合基础上计算预期信用损失。

①本公司依据信用风险特征将应收账款、其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失；确定组合依据如下：

- 组合 1 应收政府性质款项
- 组合 2 应收关联公司款项
- 组合 3 应收一般客户款项或其他款项
- 组合 4 应收押金、保证金及备用金

对于划分为应收一般客户款项或其他款项的应收账款和其他应收款，本公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，编制应收账款账龄和其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为应收政府性质款项、应收关联公司款项、应收押金、保证金及备用金的应收账款和其他应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②本公司依据信用风险将合同资产及长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失；确定组合依据如下：

- 合同资产组合 1 关联公司环境工程建设及服务项目
- 合同资产组合 2 政府公用工程建设项目
- 合同资产组合 3 其他客户环境工程建设及服务项目

对于划分为组合的合同资产及长期应收款，本公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

③对于发放贷款和垫款，本公司依据信用风险特征参照人民银行《贷款风险分类指导原则》，将贷款划分为正常、关注、次级、可疑和损失类若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

11、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差

额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

12、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。领用或发出存货，采用加权平均法计算确定；低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货的可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13、合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

14、贷款一般风险准备

本公司参照《金融企业准备金计提管理办法》的要求，根据本公司期末贷款余额按 1.5% 的比例计提一般风险准备，并参照该办法中的要求进行财务处理。

15、持有待售资产

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或

处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

16、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始

投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在本公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在本公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共

同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

本公司投资性房地产包括对外出租的建筑物。本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，公允价值变动计入利润表中的“公允价值变动收益”。

本公司投资性房地产的公允价值系由公司管理层参考同一地点及使用状况的相似物业的公开市场价值厘定，采用市场比较法或收益法进行评估所得。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	3.00	3.23-4.85
机器设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	5	3.00	19.40
办公设备	年限平均法	5	3.00	19.40
其他	年限平均法	5	3.00	19.40

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

19、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

本公司采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，项目公司本身未提供实际建造服务，在达到预定可使用状态之日起，将建造过程中支付的工程价款等工程成本转入无形资产，当月起开始摊销。

20、借款费用

发生的可直接归属于需要经过一年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

21、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

（3）使用权资产的折旧。

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、BOT 经营权，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。建造形成的 BOT 经营权，按建造成本确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和 BOT 经营权按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。2014 年 11 月开始，BOT 经营权中的各类资产按各资产属性进行分类，实物视同固定资产管理，按资产类别及其物理属性，同时参照公司同类固定资产的折旧年限，分别界定每类资产的使用年限，按资产使用年限与特许权年限孰短原则确定其摊销年限，分别按直线法及填埋量法摊销其成本。对使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。对其预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

23、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

各项资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

商誉的减值测试方法为：将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，主要为装修费。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤以及其他短期薪酬等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险、强积金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于因解除与职工的劳动关系而给予的补偿产生，在劳动合同解除日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

26、租赁负债

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

27、预计负债

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面金额。

28、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

29、回购本公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、废弃电子物拆解基金补贴收入以及小额贷款利息收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
3. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。
4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

- (1) 销售商品合同(包括：工业废物资源化利用、贸易及其他、再生能源利用、拆解物资源化利用)

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以货物控制权转移给购买方时点确认收入，如取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬转移、商品法定所有权转移、商品实物资产转移等。

（2）提供处置服务合同

本公司与客户之间的处置服务合同包括工业废物处置及市政废物处置，本公司在确定客户已接受服务时确认收入，按双方确认的废物处置量以及合同约定的单价确认收入。

（3）环境工程及服务合同：

本公司提供的工业废物及市政公用工程设施项目的设计、采购、施工及调试等服务，根据已完工或已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。

工程设施建设以及劳务合同合同的完工进度主要根据项目的性质，按已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或已完工合同的测量进度确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司为提供工程设施项目的设计、采购、施工及调试服务而发生的工程实施、安装和其他劳务成本，确认为合同履约成本。本公司在确认收入时，按照已完工或已完成劳务的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。

（4）废弃电子物拆解基金补贴收入

经环保部门认定的独立第三方中介机构对公司拆解量进行审核，出具《废弃电器电子产品拆解处理情况审核报告》，本公司根据审核的拆解量暂估收入并根据国家环保部审核确认的拆解量对已确认收入进行调整。

（5）小额贷款利息收入

小额贷款利息收入：在本公司放款时，按照实际利息计算确认收入。计算时考虑贷款的合同条款并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括未来信用损失。实际利率是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入或流出折现至其金融工具账面净值的利率。

31、政府补助

本公司的政府补助包括环境保护专项基金、节能减排补贴款、资源综合利用贴息补助等，其中与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

环境保护专项基金为与资产相关的政府补助确认为递延收益，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转

入资产处置当期的损益。

资源综合利用贴息补助为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

32、 租赁

（1） 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2） 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（3）本公司为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单

独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

34、终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2)该组成

部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

35、 安全生产费

根据财政部、国家安全监督总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)的规定, 本公司部分子公司根据当地环保部门的要求以上年度销售收入为计提基数, 采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费:

序号	年度销售额	计提比例 (%)
1	1,000万元及以下部分	4.00
2	1,000万元至10,000万元 (含)部分	2.00
3	10,000万元至100,000万元 (含)部分	0.50
4	100,000万元以上部分	0.20

提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益, 同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费时, 属于费用性支出的, 直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费用形成固定资产的, 通过在建工程科目归集所发生的支出, 待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产; 同时, 按照形成的固定资产的成本冲减专项储备, 并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵扣进项税额后余额或销售额	13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
香港利得税	应纳税所得额	16.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳市东江饲料添加剂有限公司（东江饲料）	25%
深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司（龙岗东江）	15%
云南东江环保技术有限公司（云南东江）	25%
惠州市东江环保技术有限公司（惠州东江）	15%
昆山市千灯三废净化有限公司（千灯三废）	15%
深圳市华保科技有限公司（华保科技）	15%
江西华保科技有限公司（江西华保）	20%
青岛市东江环保再生能源有限公司（青岛东江）	25%
湖南东江环保投资发展有限公司（湖南东江）	25%
成都市危险废物处理中心有限公司（成都危废）	25%
深圳市东江环保再生能源有限公司（再生能源公司）	25%
韶关市东江环保技术有限公司（韶关东江）	25%
韶关东江环保再生资源发展有限公司（韶关再生资源）	15%
深圳市东江物业服务有限公司（东江物业）	20%
深圳宝安东江环保再生能源有限公司（宝安能源）	20%
东江环保（香港）有限公司（香港东江）	16.50%
力信服务有限公司（力信服务）	16.50%
惠州市东江运输有限公司（东江运输）	20%
珠海市清新工业环保有限公司（珠海清新）	20%
清远市新绿环境技术有限公司（清远新绿）	25%
嘉兴德达资源循环利用有限公司（嘉兴德达）	15%

江门市东江环保技术有限公司（江门东江）	12.50%
东莞市恒建环保科技有限公司（东莞恒建）	-
深圳东江恺达运输有限公司（东江恺达）	20%
盐城市沿海固体废物处置有限公司（沿海固废）	15%
南昌新冠能源开发有限公司（南昌新冠）	20%
合肥新冠能源开发有限公司（合肥新冠）	20%
厦门绿洲环保产业股份有限公司（厦门绿洲）	25%
克拉玛依沃森环保科技有限公司（沃森环保）	12.50%
江西东江环保技术有限公司（江西东江）	12.50%
绍兴东江环保工程有限公司（绍兴东江）	25%
江西康泰环保股份有限公司（江西康泰）	25%
深圳市东江汇圆小额贷款有限公司（汇圆小贷）	25%
深圳市恒建通达投资管理有限公司（恒建通达）	25%
东莞市虎门绿源水务有限公司（虎门绿源）	15%
湖北天银循环经济发展有限公司（湖北天银）	25%
湖北天银科技有限公司（天银科技）	25%
湖北省天银危险废物集中处置有限公司（天银危废）	12.50%
湖北天银报废汽车回收拆解有限公司（天银汽车拆解）	25%
珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司（珠海永兴盛）	15%
仙桃绿怡环保科技有限公司（仙桃绿怡）	25%
江苏东江环境服务有限公司（江苏东江）	12.50%
衡水睿韬环保技术有限公司（衡水睿韬）	25.00%
江苏东恒环境控股有限公司（东恒环境）	25%
深圳市前海东江环保科技服务有限公司（前海东江）	25%
深圳市宝安东江环保技术有限公司（宝安东江）	15%
浙江江联环保投资有限公司（浙江江联）	25%
绍兴华鑫环保科技有限公司（华鑫环保）	12.50%
镇江东江环保技术开发有限公司（镇江东江）	20%
潍坊东江环保蓝海环境保护有限公司（潍坊蓝海）	-
厦门东江环保科技有限公司（厦门东江）	15%
福建绿洲固体废物处置有限公司（福建绿洲）	15%
龙岩绿洲环境科技有限公司（龙岩绿洲环境）	20%
南平绿洲环境科技有限公司（南平绿洲环境）	20%
三明绿洲环境科技有限公司（三明绿洲环境）	20%

南通东江环保技术有限公司（南通东江）	-
荆州东江环保科技有限公司（荆州东江）	-
黄石东江环保科技有限公司（黄石东江）	-
肇庆东晟环保技术有限公司（肇庆东晟）	25%
深圳市华藤环境信息科技有限公司（华藤环境）	20%
仙桃东江环保科技有限公司（仙桃东江）	-
万德斯（唐山曹妃甸）环保科技有限公司（唐山万德斯）	25%
邯郸市东江环保科技有限公司（邯郸东江）	25%
绵阳东江环保科技有限公司（绵阳东江）	25%
揭阳东江国业环保科技有限公司（揭阳东江）	25%
惠州市东投环保有限公司（惠州东投）	25%
珠海市东江环保科技有限公司（珠海东江）	25%
佛山市富龙环保科技有限公司（佛山富龙）	15%

2、税收优惠

（1）企业所得税税收优惠

a) 本公司享受高新技术企业税收优惠，减按 15% 的税率征收企业所得税，同时研发费用按 75% 在企业所得税税前加计扣除的优惠。

b) 龙岗东江享受高新技术企业税收优惠，2019 年至 2021 年减按 15% 的税率征收企业所得税，研发费用按 75% 在企业所得税税前加计扣除的优惠。

c) 惠州东江享受高新技术企业税收优惠，2019 年至 2021 年减按 15% 的税率征收企业所得税，同时其资源综合利用收入享受减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税以及研发费用按 75% 在企业所得税税前加计扣除的优惠。

d) 千灯三废享受高新技术企业税收优惠，2019 年至 2022 年减按 15% 的税率征收企业所得税，同时其资源利用收入享受减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税，同时享受研发费用在企业所得税税前加计扣除的优惠。

e) 华保科技享受高新技术企业税收优惠，2020 年至 2022 年减按 15% 的税率征收企业所得税，同时研发费用按 75% 在企业所得税税前加计扣除的优惠。

f) 江西华保是符合财政部规定的小型微利企业，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，享受按 20% 的税率征收企业所得税。

g) 韶关再生资源享受高新技术企业税收优惠，2020 年至 2022 年减按 15% 的税率征收企业所得税，研发费用按 75% 在企业所得税税前加计扣除的优惠。

h) 东江物业是符合财政部规定的小型微利企业，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，享受按 20% 的税率征收企业所得税。

i) 宝安能源符合财政部规定的小型微利企业，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，享受按 20% 的税率

征收企业所得税。

j) 惠州东江享受高新技术企业税收优惠，2019 年至 2021 年减按 15% 的税率征收企业所得税，研发费用按 75% 在企业所得税税前加计扣除的优惠，同时其资源利用收入享受减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税。

k) 惠州运输是符合财政部规定的小型微利企业，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，享受按 20% 的税率征收企业所得税。

l) 珠海清新是符合财政部规定的小型微利企业，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，享受按 20% 的税率征收企业所得税。

m) 清远新绿综合资源利用收入享受减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税。

n) 嘉兴德达享受高新技术企业税收优惠，2019 年至 2021 年减按 15% 的税率征收企业所得税，同时其资源利用收入享受减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税，研发费用按 75% 在企业所得税税前加计扣除的优惠。

o) 江门东江享受符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税免税优惠，2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税。

p) 东莞恒建享受符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税免税优惠，2018 年至 2020 年免征企业所得税，2021 年至 2023 年减半征收企业所得税。

q) 东江恺达是符合财政部规定的小型微利企业，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，享受按 20% 的税率征收企业所得税。

r) 沿海固废享受高新技术企业税收优惠，2019 年至 2021 年减按 15% 的税率征收企业所得税，同时研发费用按 75% 在企业所得税税前加计扣除的优惠。

s) 南昌新冠是符合财政部规定的小型微利企业，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，享受按 20% 的税率征收企业所得税。

t) 合肥新冠是符合财政部规定的小型微利企业，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，享受按 20% 的税率征收企业所得税。

u) 厦门绿洲环保资源利用收入享受减按 90% 计入收入总额计缴企业所得税，同时享受研发费用按 75% 在企业所得税税前加计扣除的优惠。

v) 沃森环保享受从事符合条件的环境保护项目的所得税优惠，2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税；同时享受高新技术企业税收优惠，享受研发费用在企业所得税税前加计扣除的优惠。

w) 江西东江享受从事符合条件的环境保护项目、节能节水项目的所得税优惠，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税，同时享受高新技术企业税收优惠，2020 年至 2022 年公司属高新技术企业，可以按政策享受所得税 15% 税率。

x) 虎门绿源享受高新技术企业税收优惠，2018 年至 2020 年减按 15% 的税率征收企业所得税，同时研发费用按 75% 在企业所得税税前加计扣除的优惠。

y) 天银危废享受从事符合条件的环境保护项目的所得税优惠，2017 年至 2019 年免征企业所得税，2020 年至 2022 年减半征收企业所得税。

z) 珠海永兴盛享受高新技术企业税收优惠，2017 年至 2019 年减按 15%的税率征收企业所得税，同时其从事废险废物焚烧符合环境保护，节能节水项目的所得免征所得税，同时研发费用按 75%在企业所得税税前加计扣除的优惠。

aa) 江苏东江享受从事符合条件的环境保护项目、节能节水项目的所得税优惠，2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税。

bb) 宝安东江享受高新技术企业税收优惠，2018 年至 2020 年减按 15%的税率征收企业所得税，同时其资源利用收入享受减按 90%计入收入总额计缴企业所得税，同时研发费用按 75%在企业所得税税前加计扣除的优惠。

cc) 华鑫环保享受从事符合条件的环境保护项目、节能节水项目的所得税优惠，2017 年至 2019 年焚烧新项目免征企业所得税，2020 年至 2022 年焚烧新项目减半征收企业所得税，研发费用按 75%在企业所得税税前加计扣除的优惠。

dd) 镇江东江是符合财政部规定的小型微利企业，其所得减按 25%计入应纳税所得额，享受按 20%的税率征收企业所得税。

ee) 厦门东江享受高新技术企业税收优惠，2018 年至 2020 年减按 15%的税率征收企业所得税，同时研发费用按 75%在企业所得税税前加计扣除的优惠。

ff) 福建绿洲享受享受高新技术企业税收优惠，2019 年至 2021 年减按 15%的税率征收企业所得税，同时研发费用按 75%在企业所得税税前加计扣除的优惠。其中焚烧项目收入符合条件的环境保护项目的所得税优惠，2020 年至 2022 年免征企业所得税，2023 年至 2025 年减半征收企业所得税。

gg) 龙岩绿洲环境是符合财政部规定的小型微利企业，其所得减按 25%计入应纳税所得额，享受按 20%的税率征收企业所得税。

hh) 南平绿洲环境是符合财政部规定的小型微利企业，其所得减按 25%计入应纳税所得额，享受按 20%的税率征收企业所得税。

ii) 三明绿洲环境是符合财政部规定的小型微利企业，其所得减按 25%计入应纳税所得额，享受按 20%的税率征收企业所得税。

jj) 南通东江享受从事符合条件的环境保护项目、节能节水项目的所得税优惠，2019 年至 2021 年免征企业所得税，2022 年至 2024 年减半征收企业所得税。

kk) 荆州东江享受从事符合条件的环境保护项目、节能节水项目的所得税优惠，2020 年至 2022 年免征企业所得税，2023 年至 2025 年减半征收企业所得税。

ll) 黄石东江享受从事符合条件的环境保护项目的所得税优惠，2018 年至 2020 年免征企业所得税，2021 年至 2023 年减半征收企业所得税。

mm) 华藤环境是符合财政部规定的小型微利企业，其所得减按 25%计入应纳税所得额，享受按 20%的税率征收企业所得税。

nn) 仙桃东江享受从事符合条件的环境保护项目的所得税优惠，2018 年至 2020 年免征企业所得税，2021 年至 2023 年减半征收企业所得税。

oo) 佛山富龙享受高新技术企业税收优惠，2018 年至 2020 年减按 15%的税率征收企业所得税，同时研发费用按 75%在企业所得税税前加计扣除的优惠。

pp)潍坊蓝海享受从事符合条件的环境保护项目的所得税优惠，2018 年至 2020 年免征企业所得税，2021 年至 2023 年减半征收企业所得税。

(2) 增值税税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税[2015]78 号文件)：公司利用垃圾发酵产生的沼气发电收入符合增值税即征即退 100%税收优惠政策，减免所属期为 2020 年 1 月-12 月。

根据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税[2015]78 号文件)：公司生产销售资源化综合利用产品符合增值税即征即退 30%税收优惠政策，减免所属期为 2020 年 1 月-12 月。

根据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税[2015]78 号文件)：公司垃圾处理处置业务符合增值税即征即退 70%税收优惠政策，减免所属期为 2020 年 1 月-12 月。

根据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税[2015]78 号文件)：公司污水业务符合增值税即征即退 70%税收优惠政策，减免所属期为 2020 年 1 月-12 月。

根据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税[2015]78 号文件)：公司餐厨垃圾处理处置业务符合增值税即征即退 100%税收优惠政策，减免所属期为 2020 年 1 月-12 月。

根据《财政部 税务总局 海关总局关于深化增值税改革有关事项的公告》(财税[2019]39 号文件)：公司信息技术咨询业务符合增值税进项税额 10%加计抵减政策，减免所属期 2020 年 1 月-12 月。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	147,789.24	214,654.89
银行存款	779,940,745.74	1,096,529,090.23
其他货币资金	8,722,200.00	8,016,859.00
合计	788,810,734.98	1,104,760,604.12
其中：存放在境外的款项总额	5,643,349.41	5,926,967.90

其他说明

于报告期末，本公司使用受限制的货币资金为 8,722,200.00 元(上年：8,016,859.00 元)，主要系其他货币资金中的履约保函保证金和银行承兑汇票保证金。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,101,389.74	1.00%	6,471,946.92	71.11%	2,629,442.82	9,100,789.74	1.05%	6,471,346.92	71.11%	2,629,442.82
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	896,836,770.68	99.00%	15,799,283.83	1.76%	881,037,486.85	853,557,486.76	98.95%	12,464,266.41	1.46%	841,093,220.35
其中：										
应收政府性质款项	488,998,449.17	53.98%			488,998,449.17	535,474,259.01	62.07%			535,474,259.01
应收关联公司款项	66,634,202.46	7.36%			66,634,202.46	57,552,234.65	6.67%			57,552,234.65
应收一般客户款项或其他款项	341,204,119.05	37.66%	15,799,283.83	4.63%	325,404,835.22	260,530,993.10	30.20%	12,464,266.41	4.78%	248,066,726.69
合计	905,938,160.42	100.00%	22,271,230.75		883,666,929.67	862,658,276.50	100.00%	18,935,613.33		843,722,663.17

按单项计提坏账准备：6,471,946.92 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
厦门百事杰塑胶材料有限公司	1,518,483.26		0.00%	由少数股东追讨或补偿
厦门再录原废旧物资回收有限公司	1,110,959.56		0.00%	由少数股东追讨或补偿

惠州市裕元华阳精密部件有限公司	1,080,098.54	1,080,098.54	100.00%	濒临破产，上诉中
福建邦德合成革集团有限公司	381,927.00	381,927.00	100.00%	合同违约，无法追讨
深圳崇达多层线路板有限公司	359,353.08	359,353.08	100.00%	合同罚款，难以收回
福建宏福皮革有限公司	352,763.80	352,763.80	100.00%	合同违约，无法追讨
福建伟邦聚合材料有限公司	345,591.50	345,591.50	100.00%	合同违约，无法追讨
福建正瑞泰革业有限公司	298,547.00	298,547.00	100.00%	合同违约，无法追讨
福建华纳合成革有限公司	267,325.00	267,325.00	100.00%	合同违约，无法追讨
福建正大利超纤革业有限公司	263,178.00	263,178.00	100.00%	合同违约，无法追讨
福建省福鼎永强合成革有限公司	226,402.80	226,402.80	100.00%	合同违约，无法追讨
福建天弘合成革有限公司	224,269.60	224,269.60	100.00%	合同违约，无法追讨
福建合盛革业有限公司	222,220.00	222,220.00	100.00%	合同违约，无法追讨
福鼎永得利合成革有限公司	221,520.00	221,520.00	100.00%	合同违约，无法追讨
福建兆登合成革有限公司	209,575.00	209,575.00	100.00%	合同违约，无法追讨
福建展宏人造革有限公司	166,300.00	166,300.00	100.00%	合同违约，无法追讨
福建永丰合成革有限公司	156,979.20	156,979.20	100.00%	合同违约，无法追讨
福建祥大利合成革实业有限公司	131,365.00	131,365.00	100.00%	合同违约，无法追讨
福建华泰皮革有限公司	125,610.00	125,610.00	100.00%	合同违约，无法追讨
福建星泰合成革有限公司	121,625.00	121,625.00	100.00%	合同违约，无法追讨
福建永泰安合成革有限公司	118,887.00	118,887.00	100.00%	合同违约，无法追讨
深圳市顺跃实业有限公司	115,000.00	115,000.00	100.00%	合同罚款，难以收回
福建谐美皮革有限公司	114,284.80	114,284.80	100.00%	合同违约，无法追讨
其他	969,124.60	969,124.60	100.00%	合同违约，无法追讨
合计	9,101,389.74	6,471,946.92	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合分类	年末余额		
	应收账款	预期信用损失率 (%)	坏账金额
单独进行预期信用测试的款项	9,101,389.74	71.11	6,471,946.92
应收政府性质款项	488,998,449.17		
应收关联公司款项	66,634,202.46		
应收一般客户款项或其他款项：	341,204,119.05	4.63	15,799,283.83
1 年以内	308,168,697.77	0.50	1,540,843.49
1-2 年	17,335,141.15	6.10	1,057,443.61
2-3 年	4,439,224.51	43.70	1,939,941.11
3 年以上	11,261,055.62	100	11,261,055.62
合计	905,938,160.42		22,271,230.75

(续)

单位：元

组合分类	年初余额		
	应收账款	预期信用损失率 (%)	坏账金额
单独进行预期信用测试的款项	9,100,789.74	71.11	6,471,346.92
应收政府性质款项	535,474,259.01		
应收关联公司款项	57,552,234.65		
应收一般客户款项或其他款项：	260,530,993.10	4.78	12,464,266.41
1 年以内	230,963,016.02	0.5	1,154,815.07
1-2 年	16,996,605.10	6.1	1,036,792.91
2-3 年	4,082,972.56	43.7	1,784,259.01
3 年以上	8,488,399.42	100	8,488,399.42
合计	862,658,276.50		18,935,613.33

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	599,017,419.62
1 至 2 年	158,369,497.55
2 至 3 年	80,422,290.07

3 年以上	68,128,953.18
合计	905,938,160.42

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	18,935,613.33	3,335,617.42				22,271,230.75
合计	18,935,613.33	3,335,617.42		0.00	0.00	22,271,230.75

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	248,969,363.40	27.48%	
第二名	70,008,190.10	7.73%	350,040.95
第三名	51,997,893.52	5.74%	
第四名	37,759,437.00	4.17%	
第五名	32,093,713.35	3.54%	
合计	440,828,597.37	48.66%	

3、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	75,701,866.73	82,320,731.83
减: 坏账准备		
合计	75,701,866.73	82,320,731.83

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减

值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

应收款项融资年末余额系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

(2) 年末已用于质押的应收票据：无

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	25,236,623.00	
合计	25,236,623.00	

(4) 截止 2020 年 06 月 30 日，本公司因出票人未履约而转入应收账款的票据：无

(5) 本公司上述年末应收票据的账龄主要为 180 天以内。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	43,771,540.80	73.61%	35,057,756.92	77.67%
1 至 2 年	3,912,143.57	6.58%	3,487,588.05	7.73%
2 至 3 年	4,199,780.08	7.06%	1,228,042.42	2.72%
3 年以上	7,582,865.36	12.75%	5,365,532.82	11.88%
合计	59,466,329.81	--	45,138,920.21	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重要的预付款项主要系青岛东江支付给青岛市固体废弃物处置有限公司的沼气使用费。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例
第一名	4,820,594.94	1 年以内	8.11%
第二名	4,689,501.28	3 年以内	7.89%
第三名	2,913,836.78	1 年以内	4.90%
第四名	2,580,891.33	1 年以内	4.34%
第五名	2,502,000.00	1 年以内	4.21%

合计	17,506,824.33	29.45%
----	---------------	--------

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	138,936,735.47	206,849,864.62
合计	138,936,735.47	206,849,864.62

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款及原子公司往来款	138,467,689.47	138,467,689.47
押金保证金、备用金及其他	111,452,133.16	104,309,914.75
代付款项	34,532,895.85	51,836,767.34
政府补助	11,156,877.88	12,239,084.33
虎门绿源 PPP 项目资金	0.00	56,922,177.91
合计	295,609,596.36	363,775,633.80

股权转让款及原子公司往来款是本公司转让清远市东江环保技术有限公司（以下简称“清远东江”）、湖北东江环保有限公司（以下简称“湖北东江”）股权与桑德再生资源投资控股有限公司（以下简称“桑德公司”）产生的股权转让款及与原子公司的内部借款。

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		156,925,769.18		156,925,769.18
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-252,908.29		-252,908.29
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00

2020年6月30日余额		156,672,860.89		156,672,860.89
--------------	--	----------------	--	----------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	62,473,836.30
1至2年	22,170,881.99
2至3年	35,839,173.86
3年以上	175,125,704.21
合计	295,609,596.36

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收账款坏账准备	156,925,769.18	-252,908.29				156,672,860.89
合计	156,925,769.18	-252,908.29		0.00	0.00	156,672,860.89

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款及原子公司往来款	138,467,689.47	3年以上	46.84%	138,467,689.47
第二名	代付款项	10,491,600.00	3年以上	3.55%	
第三名	代付款项	6,000,000.00	3年以上	2.03%	
第四名	押金保证金	5,000,000.00	3年以上	1.69%	
第五名	政府补助	3,290,103.48	1年以内	1.11%	

合计	--	163,249,392.95	--	55.22%	138,467,689.47
----	----	----------------	----	--------	----------------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局深圳市税务局	增值税即征即退	3,290,103.48	1 年以内	预计 2020 年收到，财税[2015]78 号
国家税务总局东莞市税务局	增值税即增即退	1,950,810.11	1 年以内	预计 2020 年收到，财税[2015]78 号
国家税务总局鹤山市税务局第二税务分局	增值税即增即退	288,321.39	1 年以内	预计 2020 年收到，财税[2015]78 号
国家税务总局南昌经开税务局	增值税即增即退	85,626.30	1 年以内	预计 2020 年收到，财税[2015]78 号
国家税务总局珠海市税务局斗门区税务局第二税务分局	增值税即增即退	2,687,877.06	1 年以内	预计 2020 年收到，财税[2015]78 号
国家税务总局深圳市罗湖区税务局	增值税即增即退	1,005,437.18	1 年以内	预计 2020 年收到，财税[2015]78 号
国家税务总局东莞市虎门税务局	增值税即增即退	462,458.64	1 年以内	预计 2020 年收到，财税[2015]78 号
国家税务总局深圳市前海税务局	增值税即增即退	469,096.85	1 年以内	预计 2020 年收到，财税[2015]78 号
国家税务总局深圳市南山税务局	增值税即增即退	68,323.17	1 年以内	预计 2020 年收到，财税[2015]78 号
青岛市东江环保再生能源有限公司	增值税即增即退	150,956.48	1 年以内	预计 2020 年收到，财税[2015]78 号
国家税务总局阳新县税务局	增值税即增即退	215,279.53	1 年以内	预计 2020 年收到，财税[2015]78 号
国家税务总局阳新县税务局	增值税即增即退	81,677.49	1 年以内	预计 2020 年收到，财税[2015]78 号
国家税务总局揭阳市税务局	增值税即增即退	400,910.20	1 年以内	预计 2020 年收到，财税[2015]78 号
合计	-	11,156,877.88	-	-

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	212,247,870.34	1,710,720.03	210,537,150.31	220,195,353.79	1,717,940.70	218,477,413.09
库存商品	63,911,729.24	220,428.07	63,691,301.17	63,187,569.06	220,428.07	62,967,140.99
发出商品	3,048,254.21		3,048,254.21	2,871,451.06		2,871,451.06
低值易耗品	11,553,260.25		11,553,260.25	11,777,498.87		11,777,498.87
工程施工	3,694,987.58	308,837.16	3,386,150.42	3,928,824.20	308,837.16	3,619,987.04
合计	294,456,101.62	2,239,985.26	292,216,116.36	301,960,696.98	2,247,205.93	299,713,491.05

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,717,940.70			7,220.67		1,710,720.03
库存商品	220,428.07					220,428.07
工程施工	308,837.16					308,837.16
合计	2,247,205.93			7,220.67		2,239,985.26

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	生产的产品估计售价减去至完工时估计发生的成本	相关原材料已销售
库存商品	估计售价减去相关税费	相关库存产品已销售
工程施工	合同预计总成本超过合同预计总收入	以前年度计提合同预计损失的建造合同发生有利变更

7、贷款

(1) 组合分类

项目	年末金额		
	金额	预期信用损失率 (%)	贷款损失准备
正常类	49,500,000.00	0	
关注类	89,590,000.00	2	1,791,800.00
合计	139,090,000.00		1,791,800.00

(续)

项目	年初金额		
	金额	预期信用损失率 (%)	贷款损失准备
正常类	49,500,000.00	0	
关注类	112,990,000.00	2	2,259,800.00
合计	162,490,000.00		2,259,800.00

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
政府公用工程建设项目	98,152,957.43		98,152,957.43	99,245,816.90		99,245,816.90
水处理工程	19,937,718.67	1,043,651.82	18,894,066.85	19,346,401.87	676,089.92	18,670,311.95
合计	118,090,676.10	1,043,651.82	117,047,024.28	118,592,218.77	676,089.92	117,916,128.85

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		676,089.92		676,089.92
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		367,561.90		367,561.90
2020年6月30日余额		1,043,651.82		1,043,651.82

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
水处理工程	367,561.90			根据预期信用损失模型测算
合计	367,561.90			--

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	41,252,309.46	41,252,309.46
合计	41,252,309.46	41,252,309.46

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	120,392,753.03	117,409,724.91
预缴增值税-异地工程		3,258,118.49
预缴企业所得税		2,834,169.94
其他	206,417.71	266,224.50
合计	120,599,170.74	123,768,237.84

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	9,382,379.47		9,382,379.47	8,961,990.00		8,961,990.00	
合计	9,382,379.47		9,382,379.47	8,961,990.00		8,961,990.00	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 按欠款方归集的年末余额的应收款项情况

项目名称	期末原值	减值准备	期末余额	原值占比(%)
政府公用工程建设项目	9,382,379.47		9,382,379.47	100.00
合计	9,382,379.47	-	9,382,379.47	100.00

(3) 于期末，长期应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
东江威立雅	85,868,519.99			7,073,158.47						92,941,678.46	
小计	85,868,519.99			7,073,158.47						92,941,678.46	
二、联营企业											
深圳莱索思	11,390,968.40			-2,259,713.51						9,131,254.89	
兴业东江	55,340,653.49			3,656,817.29						58,997,470.78	
东莞丰业	3,497,145.16			-1,141,988.90						2,355,156.26	
江苏苏全	35,735,689.17									35,735,689.17	
揭阳欧晟	60,917,158.29	18,550,000.00		1,946,498.14						81,413,656.43	
小计	166,881,614.51	18,550,000.00		2,201,613.02						187,633,227.53	
合计	252,750,134.50	18,550,000.00		9,274,771.49						280,574,905.99	

13、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	383,764,829.00	49,780,300.00		433,545,129.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	383,764,829.00	49,780,300.00		433,545,129.00

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,804,219,690.04	2,813,344,463.38
合计	2,804,219,690.04	2,813,344,463.38

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,663,797,991.71	1,605,301,899.35	107,828,224.40	122,248,372.60	571,579,009.83	4,070,755,497.89
2.本期增加金额	44,063,842.48	119,931,270.06	5,516,112.52	4,113,331.03	25,005,932.87	198,630,488.96
（1）购置	692,282.13	48,353,306.48	2,694,793.80	4,104,481.47	11,713,738.28	67,558,602.16

(2) 在建工程转入	43,371,560.35	71,465,629.29	2,608,622.78	8,849.56	12,393,238.64	129,847,900.62
(3) 企业合并增加						
(4)其他		112,334.29	212,695.94		898,955.95	1,223,986.18
3.本期减少金额		14,124,595.33	2,911,525.18	5,971,733.46	16,291,371.55	39,299,225.52
(1) 处置或报废		13,982,098.08	2,698,829.24	5,971,733.46	1,289,661.96	23,942,322.74
(2)其他		142,497.25	212,695.94		15,001,709.59	15,356,902.78
4.期末余额	1,707,861,834.19	1,711,108,574.08	110,432,811.74	120,389,970.17	580,293,571.15	4,230,086,761.33
二、累计折旧						
1.期初余额	303,746,169.88	598,593,281.24	57,948,569.68	87,631,533.73	198,134,016.27	1,246,053,570.80
2.本期增加金额	41,147,730.32	90,473,637.82	7,773,688.28	5,690,968.61	37,852,013.21	182,938,038.24
(1) 计提	41,147,730.32	90,473,637.82	7,610,048.42	5,690,968.61	37,852,013.21	182,774,398.38
(2)其他			163,639.86			163,639.86
3.本期减少金额	31,497.33	5,235,347.09	2,276,669.29	5,759,889.65	1,124,470.47	14,427,873.83
(1) 处置或报废		5,182,103.09	2,113,029.43	5,759,889.65	1,124,470.47	14,179,492.64
(2)其他	31,497.33	53,244.00	163,639.86			248,381.19
4.期末余额	344,862,402.87	683,831,571.97	63,445,588.67	87,562,612.69	234,861,559.01	1,414,563,735.21
三、减值准备						
1.期初余额	9,412,603.84	1,632,646.34		273,302.18	38,911.35	11,357,463.71
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2)其他						
3.本期减少金额		54,127.63				54,127.63
(1) 处置或报废						

(2)其他		54,127.63				54,127.63
4.期末余额	9,412,603.84	1,578,518.71		273,302.18	38,911.35	11,303,336.08
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,353,586,827.48	1,025,698,483.40	46,987,223.07	32,554,055.30	345,393,100.79	2,804,219,690.04
2.期初账面价值	1,350,639,217.99	1,005,075,971.77	49,879,654.72	34,343,536.69	373,406,082.21	2,813,344,463.38

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司沿海固废办公楼及车间	31,359,305.11	正在办理中
子公司清远新绿办公楼、厂房及宿舍及车间	3,240,465.07	正在办理中
子公司东莞恒建办公楼、仓库及车间等	45,659,278.35	正在办理中
子公司厦门东江车间、厂房、办公楼及综合楼等	21,329,586.76	正在办理中
子公司龙岩绿洲厂房	5,411,757.77	正在办理中
子公司江西东江办公楼、车间、宿舍及食堂	16,412,049.45	正在办理中
子公司衡水睿韬物化车间	986,981.44	正在办理中
子公司宝安东江厂房及宿舍	20,334,001.57	正在办理中
子公司华鑫环保厂房	8,295,357.79	正在办理中
子公司潍坊蓝海办公楼、车间、消防泵房等	97,864,890.35	正在办理中

其他说明

固定资产中包括账面价值为 250,893,673.66 元（年初金额：369,372,504.69 元）的房屋建筑物，其产权手续尚未办理或正在办理中。鉴于上列资产均依照相关合法协议进行，本公司董事确信其产权转移不存在实质性法律障碍或影响本公司对该等房屋建筑物的正常使用，对本公司的正常运营并不构成重大影响，亦无需计提固定资产减值准备，也不会产生重大的追加成本。

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,213,210,277.30	1,242,121,933.61
合计	1,213,210,277.30	1,242,121,933.61

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
曹妃甸区危险废弃物和一般固体废物处理处置中心（唐山万德斯）	200,530,341.10		200,530,341.10	181,054,640.90		181,054,640.90
龙岗等离子中试系统（龙岗东江）	37,344,279.42		37,344,279.42	33,496,694.06		33,496,694.06
南平工业固体废物无害化处置项目（福建绿洲）	69,730,764.52		69,730,764.52	154,997,283.01		154,997,283.01
滨江污水厂 BOT 项目（荆州东江）				69,500,990.48		69,500,990.48
绍兴三期两万吨危废焚烧项目（华鑫环保）	45,841,456.12		45,841,456.12	30,659,321.70		30,659,321.70
三期项目厂房和道路建设工程（沿海固废）	28,162,154.71		28,162,154.71	26,352,056.70		26,352,056.70
潍坊工业固体废物资源	11,336,914.96		11,336,914.96	7,265,480.85		7,265,480.85

化利用及无害化处置建设项目（潍坊东江）						
物化车间项目（南通东江）				20,037,361.48		20,037,361.48
佛山工业固体废物综合利用及处置项目(佛山富龙)	216,074,763.25		216,074,763.25	192,743,962.68		192,743,962.68
翔安基地二期房产建设（厦门绿洲）	173,303,240.79		173,303,240.79	144,934,470.47		144,934,470.47
韶关资源化项目（韶关再生资源）	161,713,023.81		161,713,023.81	159,582,371.09		159,582,371.09
韶关危废填埋 BOT 项目（韶关再生资源）	68,150,403.18		68,150,403.18	64,692,751.05		64,692,751.05
厦门危废焚烧建设项目（厦门东江）	56,395,554.18		56,395,554.18	44,782,912.53		44,782,912.53
南通危险废物综合处置工程项目（南通东江）	2,058,630.89		2,058,630.89			
珠海改扩建项目（珠海永兴盛）	10,746,217.44		10,746,217.44	9,141,355.27		9,141,355.27
丰城环保产业基地无害化项目（江西东江）	9,168,485.48		9,168,485.48	6,748,563.94		6,748,563.94
衡水资源再利用扩建项目（衡水睿韬）	3,680,396.04		3,680,396.04	3,703,512.50		3,703,512.50
揭阳大南海危险废物焚烧及综合处理项目（揭阳东江）	7,057,560.17		7,057,560.17	4,444,755.47		4,444,755.47
珠海市绿色工业服务中	11,593,585.02		11,593,585.02	1,422,012.36		1,422,012.36

心项目（珠海东江）						
绵阳工业固废处置中心项目（绵阳东江）	4,958,555.00		4,958,555.00	3,497,700.59		3,497,700.59
其他零星工程合计	95,363,951.22		95,363,951.22	83,063,736.48		83,063,736.48
合计	1,213,210,277.30		1,213,210,277.30	1,242,121,933.61		1,242,121,933.61

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
曹妃甸区危险废物和一般固体废物处理处置中心（唐山万德斯）	252,350,000.00	181,054,640.90	19,475,700.20			200,530,341.10	79.47%	79.47%	6,178,064.54	2,846,522.09	5.07%	金融机构贷款
南平工业固体废物无害化处置项目（福建绿洲）	310,000,000.00	154,997,283.01	21,027,211.86	106,293,730.35		69,730,764.52	78.03%	78.03%	4,981,925.60	2,663,872.92	5.23%	金融机构贷款
滨江污水厂 BOT 项目（荆州东江）	70,000,000.00	69,500,990.48	248,162.06	69,749,152.54			99.64%	100.00%				其他
三期项目厂房和道路建设工程（沿海固废）	265,099,500.00	26,352,056.70	5,517,848.02	2,241,910.39	1,465,839.62	28,162,154.71	80.00%	80.00%	9,732,661.56	176,279.18	4.90%	金融机构贷款
潍坊工业固体废物资源化利用及无害	365,180,000.00	7,265,480.85	4,071,434.11			11,336,914.96	91.00%	91.00%	21,524,632.82		5.69%	金融机构贷款

化处置建设项目 (潍坊东江)												
佛山工业固体废物综合利用及处置项目(佛山富龙)	500,000,000.00	192,743,962.68	23,504,195.07	173,394.50		216,074,763.25	65.00%	65.00%	14,004,961.13	6,369,585.23	4.90%	金融机构贷款
韶关资源化项目 (韶关再生资源)	350,000,000.00	159,582,371.09	2,130,652.72			161,713,023.81	68.25%	68.25%				其他
韶关危废填埋 BOT 项目 (韶关再生资源)	150,000,000.00	64,692,751.05	12,173,981.18	8,716,329.05		68,150,403.18	51.24%	51.24%				其他
厦门危废焚烧建设项目 (厦门东江)	80,000,000.00	44,782,912.53	11,612,641.65			56,395,554.18	70.49%	70.49%				其他
南通危险废物综合处置工程项目 (南通东江)	194,519,022.50		12,515,854.89	10,457,224.00		2,058,630.89	92.77%	92.77%	2,517,440.91		4.70%	金融机构贷款
仙桃工业废弃物处置中心项目 (仙桃绿怡)	427,500,000.00						31.91%	31.91%				其他
韶关污水处理项目 (韶关再生资源)	65,000,000.00		157,192.66	157,192.66			92.53%	92.53%				其他
珠海改扩建项目 (珠海永兴盛)	150,000,000.00	9,141,355.27	2,332,553.34	727,691.17		10,746,217.44	91.38%	91.38%	3,008,661.21			其他
丰城环保产业基地无害化项目 (江西东江)	321,952,000.00	6,748,563.94	2,419,921.54			9,168,485.48	97.68%	100.00%	11,133,974.62			其他
衡水资源再利用扩建项目 (衡水睿)	107,000,000.00	3,703,512.50	148,194.86	171,311.32		3,680,396.04	94.22%	97.00%				其他

韬)												
珠海市绿色工业服务中心项目（珠海东江）	469,035,842.00	1,422,012.36	10,171,572.66			11,593,585.02	2.47%	2.47%	629,607.06	519,070.05	3.92%	金融机构贷款
绵阳工业固废处置中心项目（绵阳东江）	421,260,100.00	3,497,700.59	1,460,854.41			4,958,555.00	1.00%	1.00%				其他
揭阳大南海石化工业区危险废物焚烧及综合处理项目（揭阳东江）	381,546,900.00	4,444,755.47	2,612,804.70			7,057,560.17	1.85%	14.79%				其他
合计	4,880,443,364.50	929,930,349.42	131,580,775.93	198,687,935.98	1,465,839.62	861,357,349.75	--	--	73,711,929.45	12,575,329.47		--

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	19,426,571.55	1,984,040.24	21,410,611.79
2.期末余额	19,426,571.55	1,984,040.24	21,410,611.79
二、累计折旧			
1.期初余额	5,048,869.55	1,276,482.33	6,325,351.88
2.本期增加金额	2,524,434.77	227,837.09	2,752,271.86
(1) 计提	2,524,434.77	227,837.09	2,752,271.86
3.本期减少金额			
4.期末余额	7,573,304.32	1,504,319.42	9,077,623.74
三、账面价值			
1.期末账面价值	11,853,267.23	479,720.82	12,332,988.05
2.期初账面价值	14,377,702.00	707,557.91	15,085,259.91

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	BOT 经营权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	657,060,711.40	2,011,891.76	33,157,367.17	955,035,543.03	1,647,265,513.36
2.本期增加金额	61,505,419.95			94,110,159.80	155,615,579.75
(1) 购置	57,745,179.05			22,767,568.12	80,512,747.17
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	3,760,240.90			71,342,591.68	75,102,832.58
3.本期减少金额	378,100.00	1,553,146.18	8,921.59	2,924,740.45	4,864,908.22
(1) 处置				369,599.00	369,599.00
(2) 其	378,100.00	1,553,146.18	8,921.59	2,555,141.45	4,495,309.22

他					
4.期末余额	718,188,031.35	458,745.58	33,148,445.58	1,046,220,962.38	1,798,016,184.89
二、累计摊销					
1.期初余额	59,195,684.95	1,431,013.16	11,141,569.74	443,004,100.97	514,772,368.82
2.本期增加金额	8,347,153.48	4,292.94	3,167,690.76	29,041,188.69	40,560,325.87
(1) 计提	8,347,153.48	4,292.94	3,167,690.76	29,041,188.69	40,560,325.87
(2) 其他					
3.本期减少金额		1,032,184.99		2,919,043.71	3,951,228.70
(1) 处置				7,459.03	7,459.03
(2) 其他		1,032,184.99		2,911,584.68	3,943,769.67
4.期末余额	67,542,838.43	403,121.11	14,309,260.50	469,126,245.95	551,381,465.99
三、减值准备					
1.期初余额				27,457,110.19	27,457,110.19
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4.期末余额				27,457,110.19	27,457,110.19
四、账面价值					
1.期末账面价值	650,645,192.92	55,624.47	18,839,185.08	549,637,606.24	1,219,177,608.71
2.期初账面价值	597,865,026.45	580,878.60	22,015,797.43	484,574,331.87	1,105,036,034.35

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司清远新绿土地使用权	2,401,105.90	正在办理中, 预计 2021 年办妥
子公司揭阳东江土地使用权	49,028,000.00	正在办理中, 预计 2020 年办妥

其他说明:

本期确认为损益的无形资产的摊销额为 40,560,325.87 元(上期金额: 40,139,996.09 元)。

无形资产中包括账面价值为 51,429,105.90 元(年初金额: 68,224,471.66 元)的土地使用权, 其产权手续正在办理中。鉴于上列资产均依照相关合法协议进行, 本公司董事确信其产权转移不存在实质性法律障碍或影响本公司对该等土地使用权的正常使用, 对本公司的正常运营并不构成重大影响, 亦无需计提无形资产减值准备, 也不会产生重大的追加成本。

18、开发支出

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	
产学研武进流域治理技术与示范项目	1,094,673.07						1,094,673.07
废旧电子电器资源化过程污染控制及资源化产品环境安全控制技术研究	3,195,306.18	520,081.23					3,715,387.41
废酸蚀刻液梯级回收利用技术研发	3,051,925.28						3,051,925.28
扩算渗析法回收废硝酸技术研发	6,134,028.08						6,134,028.08
其他项目	4,348,579.28	1,188,039.09					5,536,618.37
合计	17,824,511.89	1,708,120.32					19,532,632.21

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
韶关再生资源	30,831,658.44					30,831,658.44
成都危废	2,045,010.07					2,045,010.07
力信服务	3,052,019.14					3,052,019.14

珠海清新	13,100,912.02					13,100,912.02
清远新绿	17,538,809.93					17,538,809.93
嘉兴德达	9,097,974.10					9,097,974.10
东莞恒建	59,796,611.11					59,796,611.11
沿海固废	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
厦门绿洲	180,159,548.44					180,159,548.44
沃森环保	14,369,932.91					14,369,932.91
江西康泰	5,131,308.16					5,131,308.16
恒建通达	136,773,774.37					136,773,774.37
湖北天银	54,255,302.08					54,255,302.08
珠海永兴盛	141,616,697.35					141,616,697.35
仙桃绿怡	10,800,000.00					10,800,000.00
潍坊蓝海	52,000,000.00					52,000,000.00
衡水睿韬	44,065,339.97					44,065,339.97
浙江江联	39,770,465.88					39,770,465.88
华鑫环保	69,183,492.34					69,183,492.34
江苏东江	223,359,256.95					223,359,256.95
东恒环境	12,232,241.72					12,232,241.72
华藤环境	16,677,905.10					16,677,905.10
曹妃甸	100,456,186.50					100,456,186.50
佛山富龙	113,831,126.19					113,831,126.19
合计	1,402,952,982.31					1,402,952,982.31

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
韶关再生资源	30,831,658.44					30,831,658.44
成都危废	2,045,010.07					2,045,010.07
力信服务	3,052,019.14					3,052,019.14
厦门绿洲	6,600,000.00					6,600,000.00
湖北天银	54,255,302.08					54,255,302.08

江西康泰	5,131,308.16				5,131,308.16
仙桃绿怡	7,696,700.00				7,696,700.00
东恒环境	5,368,275.95				5,368,275.95
合计	114,980,273.84				114,980,273.84

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司账面商誉价值均系非同一控制下并购所形成的，商誉所涉及的资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

合肥新冠、南昌新冠及恒建通达属于与政府合作的 BOT 项目，项目现金流风险较小，公司管理层按照同类型项目市场评估回报率 8% 作为折现率，按项目产能增长能力选取 0%-1% 作为永续增长率，根据最近期的财务预算假设编制未来 5 年（“预算期”）的现金流量预测，以此确定含商誉资产组可收回金额。

除上述公司外的子公司含商誉资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，管理层根据最近期的财务预算假设编制未来 5 年（“预算期”）的现金流量预测，并推算之后 10 年（“推算期”）的现金流量维持不变，计算可收回金额所用的折现率在 12%-15% 之间，按项目产能增长能力选取 0%-2% 作为永续增长率，以此确定含商誉资产组可收回金额。

于报告期末，本公司对所有收购子公司形成的商誉进行审阅，没有发现公司商誉有重大减值迹象，故未对其商誉计提减值准备。

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	22,637,284.09	379,579.30	2,450,073.50	8,899.68	20,557,890.21
设备维修及改造费	3,278,387.20	9,485,676.91	3,584,076.61	189,955.94	8,990,031.56
绿化工程	6,845,904.19		1,088,598.78		5,757,305.41
其他	7,174,697.07	2,575,986.66	2,868,386.18		6,882,297.55
合计	39,936,272.55	12,441,242.87	9,991,135.07	198,855.62	42,187,524.73

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	200,385,818.25	31,149,585.67	183,714,199.68	28,604,852.09
内部交易未实现利润	2,529,717.33	379,457.60	2,529,717.33	379,457.60
可抵扣亏损	7,351,018.97	1,837,754.74	7,351,018.97	1,837,754.74
固定资产折旧差异	4,562,941.72	789,811.68	4,562,941.72	789,811.68

递延收益	13,256,786.89	1,927,215.01	13,256,786.89	1,927,215.01
预提费用	29,978,998.96	5,000,906.73	26,697,811.60	4,508,728.63
长期待摊费用	1,404,166.63	351,041.66	1,504,166.63	376,041.66
合计	259,469,448.75	41,435,773.09	239,616,642.82	38,423,861.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	73,209,504.44	14,284,541.66	73,209,504.44	14,284,541.66
固定资产折旧差异	4,319,489.92	1,079,872.48	4,319,489.92	1,079,872.48
合计	77,528,994.36	15,364,414.14	77,528,994.36	15,364,414.14

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		41,435,773.09		38,423,861.41
递延所得税负债		15,364,414.14		15,364,414.14

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,645,896.15	34,064,258.85
可抵扣亏损	308,939,887.09	308,939,887.09
合计	322,585,783.24	343,004,145.94

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	28,679,439.95	28,679,439.95	
2021 年	38,386,012.22	38,386,012.22	
2022 年	27,286,747.24	27,286,747.24	

2023 年	83,324,163.88	83,324,163.88	
2024 年	131,263,523.80	131,263,523.80	
合计	308,939,887.09	308,939,887.09	--

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备款	114,931,320.86		114,931,320.86	90,256,634.20		90,256,634.20
股权收购款	24,500,000.00		24,500,000.00	24,500,000.00		24,500,000.00
土地购置拆迁款	66,187,993.20		66,187,993.20			
合计	205,619,314.06		205,619,314.06	114,756,634.20		114,756,634.20

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	70,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	82,307,200.00	97,166,400.00
信用借款	1,584,379,500.00	1,602,000,000.00
合计	1,736,686,700.00	1,744,166,400.00

短期借款分类的说明：

抵押情况：期末短期借款中 60,000,000.00 元以厦门绿洲评估价值 96,135,400.00 元的 11 套建筑物做抵押；10,000,000.00 元以湖北天银房产评估价值 35,000,000.00 元的房产做抵押。

保证借款：期末保证借款中 15,000,000.00 元系厦门东江为福建绿洲提供的保证，其余系本公司为厦门绿洲、力信服务提供的保证。

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,000,000.00	100,000,000.00
银行承兑汇票	144,500.00	360,000.00
合计	100,144,500.00	100,360,000.00

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原料款	179,519,501.85	172,781,247.67
工程款	193,071,193.36	192,007,745.04
处理费	199,924,616.32	203,938,540.84
设备款	59,254,318.21	61,860,315.96
其他	58,756,447.98	55,303,451.64
合计	690,526,077.72	685,891,301.15

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	22,676,300.00	工程款，尚未竣工结算
单位二	10,639,605.38	工程款，未到结算期
单位三	1,977,500.00	工程款，未到结算期
单位四	1,140,000.00	工程款，未到结算期
单位五	1,128,236.00	处理费
合计	37,561,641.38	--

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
处理费		315,000.00
利息	243,750.00	112,500.00
合计	243,750.00	427,500.00

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

服务费	112,961,060.77	144,614,416.60
货款	27,441,377.19	24,653,166.45
合计	140,402,437.96	169,267,583.05

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,950,132.62	268,353,285.08	262,207,783.46	86,095,634.24
二、离职后福利-设定提存计划	85,723.90	4,236,967.49	4,235,366.86	87,324.53
三、辞退福利	56,579.76	3,057,480.07	3,114,059.83	0.00
合计	80,092,436.28	275,647,732.64	269,557,210.15	86,182,958.77

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	76,440,770.75	233,726,236.10	227,686,071.66	82,480,935.19
2、职工福利费	883,132.21	17,884,932.70	17,981,994.07	786,070.84
3、社会保险费	41,311.16	5,530,934.26	5,526,274.59	45,970.83
其中：医疗保险费	31,453.06	4,813,058.55	4,809,514.84	34,996.77
工伤保险费	3,192.37	128,628.63	127,507.13	4,313.87
生育保险费	6,665.73	589,247.08	589,252.62	6,660.19
4、住房公积金	13,094.10	7,705,588.78	7,707,484.68	11,198.20
5、工会经费和职工教育经费	2,571,818.90	3,505,593.24	3,305,952.96	2,771,459.18
其他	5.50		5.50	
合计	79,950,132.62	268,353,285.08	262,207,783.46	86,095,634.24

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	83,055.69	4,056,444.66	4,055,919.42	83,580.93

2、失业保险费	2,668.21	107,729.73	106,654.34	3,743.60
3、强积金	0.00	72,793.10	72,793.10	0.00
合计	85,723.90	4,236,967.49	4,235,366.86	87,324.53

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,850,141.76	18,069,162.19
企业所得税	32,565,161.08	33,068,167.85
个人所得税	3,144,971.41	2,103,874.17
城市维护建设税	916,123.12	1,464,987.95
教育费附加	696,791.56	1,149,320.04
土地使用税	2,809,985.21	1,554,382.25
房产税	4,743,683.15	2,340,286.79
印花税	57,653.77	112,646.43
其他	143,913.70	232,016.96
合计	52,928,424.76	60,094,844.63

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,856,454.42	2,664,917.36
应付股利	131,890,065.30	
其他应付款	599,690,318.34	605,128,012.92
合计	735,436,838.06	607,792,930.28

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	647,373.41	1,198,989.94
短期借款应付利息	3,209,081.01	1,465,927.42
合计	3,856,454.42	2,664,917.36

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	131,890,065.30	0.00
合计	131,890,065.30	

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	47,695,853.64	47,695,853.64
押金保证金、备用金	35,579,013.05	28,133,267.07
关联方资金拆借	451,495,819.66	442,890,992.34
其他	64,919,631.99	86,407,899.87
合计	599,690,318.34	605,128,012.92

说明：关联方资金拆借主要是广晟公司专项环保资金。

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	19,322,500.00	股转协议未履行完毕
单位二	12,028,000.00	收购子公司前应付少数股东款
单位三	6,197,156.63	小股东往来款及借款
单位四	1,837,500.00	股转协议未履行完毕
单位五	1,600,000.00	未结算土地尾款
合计	40,985,156.63	--

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	72,965,038.60	79,491,882.84
一年内到期的应付债券		863,584,371.24
一年内到期的租赁负债	6,009,933.25	5,857,870.53

合计	78,974,971.85	948,934,124.61
----	---------------	----------------

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	615,095,173.92	695,160,253.64
保证借款	149,057,676.28	56,991,026.48
信用借款		97,000,000.00
减：一年内到期并列为一年内到期的非流动负债的部分	-72,965,038.60	-79,491,882.84
合计	691,187,811.60	769,659,397.28

长期借款分类的说明：

抵押借款主要是以衡水睿韬暂作价为 14,129,888.00 元的土地使用权、湖北天银评估价值 123,060,000.00 元的房产及土地使用权、潍坊蓝海评估价值为 25,070,000.00 元的土地使用权、唐山万德斯评估价值 48,706,700.00 元的土地使用权、华鑫环保评估价值 52,400,000.00 元的土地使用权、沿海固废评估价值 6,350,000.00 元的土地使用权、佛山富龙评估价值 125,910,350.00 元的动产和房地产及机器设备、福建绿洲以暂作价 104,237,600.00 元的土地使用权和在建工程作为抵押担保。

保证借款是由本公司向银行提供担保。

其他说明，包括利率区间：

长期银行借款的利率为 3.00%-5.70%，加权平均利率 4.70%。（2019 年：长期银行借款的利率为 3%-5.70%，加权平均利率 5.27%）。

33、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东江环保股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	602,429,313.07	
合计	602,429,313.07	

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行	债	发行金额	期	本期发行	按面值计提	溢折价摊销	本期	期末余额

		日期	券 期 限		初 余 额		利息		偿还	
20 东江环 保 M TN001	600,000,000.00	2020- 05-12	2+1 年	600,000,000.00		600,000,000.00	2,622,950.82	-193,637.75		602,429,313.07
合计	--	--	--	600,000,000.00		600,000,000.00	2,622,950.82	-193,637.75		602,429,313.07

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √ 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

□适用 √ 不适用

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	13,630,700.25	16,510,185.92
一年内到期的租赁负债（附注七、31）	-6,009,933.25	-5,857,870.53
合计	7,620,767.00	10,652,315.39

租赁负债到期日分析

项目	期末余额	年初余额
1-2年	6,105,488.12	6,143,805.87
2-5年	1,515,278.88	4,508,509.52
合计	7,620,767.00	10,652,315.39

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	2,315,591.68	2,957,612.44
合计	2,315,591.68	2,957,612.44

(1) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

拆迁赔偿款	2,957,612.44		642,020.76	2,315,591.68	子公司宝安东江收到的拆迁款
合计	2,957,612.44		642,020.76	2,315,591.68	--

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	164,927,855.66	1,466,800.00	5,894,116.29	160,500,539.37	
合计	164,927,855.66	1,466,800.00	5,894,116.29	160,500,539.37	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
废旧电子电器资源化过程污染控制及资源化产品环境安全控制技术课题研究	89,800.00	27,000.00		11,224.98			105,575.02	与资产相关
深圳危险废液废水处理技术工程实验室项目	4,440,769.24			246,709.38			4,194,059.86	与资产相关
城市污水处理污泥减量、氮磷回收、产甲烷及提标技术集成与示范项目	2,160,000.00			120,000.00			2,040,000.00	与资产相关
就近取水-净水模式下的最安全供水技术与应用示范		6,500.00					6,500.00	与资产相关
农村供排水-体化解决方案与调控技术系统		163,300.00					163,300.00	与资产相关
基于生态与健康风险控制的农村供排水模式优化系统	76,076.39			13,041.69			63,034.70	与资产相关
废酸蚀刻液梯级回收循环利用技术研发-专项	805,555.56			120,833.34			684,722.22	与资产相关
纳米技术在工业聚集区重金属污染控	1,140,000.00						1,140,000.00	与资产相关

制中的应用研究								
广东省危险废液资源化与深度处理技术研发企业重点实验室	2,850,000.00						2,850,000.00	与资产相关
深圳市环境保护专项资金	1,200,000.23			1,200,000.23			0.00	与资产相关
市政府节能减排专项资金	239,999.86			239,999.86			0.00	与资产相关
深圳市环境保护专项资金	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
循环经济与节能减排专项资金/RO 膜	35,833.10			35,833.10			0.00	与资产相关
粤北污水处理专项补贴款	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
粤北代建项目	4,636,000.00						4,636,000.00	与资产相关
园区开发补助资金	19,000,664.62			273,390.30			18,727,274.32	与资产相关
清远市技术改造专项资金	320,000.00						320,000.00	与资产相关
2014 年省循环经济发展专项资金	877,521.01						877,521.01	与资产相关
拆迁补偿款	2,004,735.89			240,474.62			1,764,261.27	与资产相关
厦门绿洲城市矿产项目补助	24,000,000.00						24,000,000.00	与资产相关
废弃电器回收处理厂改扩建项目	471,007.41			125,863.56			345,143.85	与资产相关
再生资源公司回收体系建设资金	519,690.24			91,869.78			427,820.46	与资产相关
重点污染源深度减排奖励资金	1,797,000.00			718,000.00			1,079,000.00	与资产相关
危险废物治理省级“以奖代补”专项资金	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
南平市绿洲工业固体废物无害化处置	6,000,000.00						6,000,000.00	与资产相关
危险废物治理省级“以奖代补”清算资金	600,000.00						600,000.00	与资产相关
危险废物污染防治建设项目省级投资补助资金	6,000,000.00						6,000,000.00	与资产相关

土地返回款以及耕地占用税、契税返还	24,460,074.20			389,553.60			24,070,520.60	与资产相关
土地返回款以及耕地占用税、契税返还	18,137,384.73			203,341.02			17,934,043.71	与资产相关
土地返回款以及耕地占用税、契税返还	5,476,275.00			62,586.00			5,413,689.00	与资产相关
2017 年广东省工业和信息化专项 (支持企业技术改造) 专项资金奖励	4,565,370.37			277,000.02			4,288,370.35	与资产相关
新建填埋场项目	2,452,121.17			156,323.43			2,295,797.74	与资产相关
东恒空港产业园科技扶持资金	14,250,000.00			375,000.00			13,875,000.00	与资产相关
国家水专项课题五-污泥与废弃物处置及资源化利用技术集成与综合示范;	97,571.43			48,785.71			48,785.72	与资产相关
国家水专项课题三-武进港流域典型区域水质改善技术综合集成与示范;	818,571.43	1,270,000.00		409,285.71			1,679,285.72	与资产相关
再生能源公司资源节约和环境保护工程资金	645,833.70			424,999.98			220,833.72	与资产相关
深圳市东江环保再生能源有限公司下坪发电厂发电机组尾气脱硝系统	1,760,000.08			109,999.98			1,650,000.10	与资产相关
合计	164,927,855.66	1,466,800.00		5,894,116.29			160,500,539.37	

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	879,267,102.40						879,267,102.40

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	416,992,050.37			416,992,050.37
其他资本公积	21,720,714.66			21,720,714.66
合计	438,712,765.03			438,712,765.03

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,001,236.23	1,128,213.20				1,128,213.20		18,129,449.43
外币财务报表折算差额	-628,507.49	1,128,213.20				1,128,213.20		499,705.71
自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	17,629,743.72							17,629,743.72
其他综合收益合计	17,001,236.23	1,128,213.20				1,128,213.20		18,129,449.43

40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,499,114.43	6,565,148.30	7,801,049.32	4,263,213.41
合计	5,499,114.43	6,565,148.30	7,801,049.32	4,263,213.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、安全监督总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定，子公司千灯三废、龙岗东江、沿海固废、沃森环保采取超额累退方式逐月提取安全生产费。

安全生产费的使用范围主要包括如下支出：1、完善、改造和维护安全防护设备、设施支出；2、配备必要的应急救援器材、设备和现场作业人员安全防护物品支出；3、安全生产检查与评价支出；4、重大危险源、重大事故隐患的评价，整改，监控支出；5、安全技能培训及进行应急救援演练支出；6、其他与安全生产直接相关的支出

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	219,355,623.05			219,355,623.05
合计	219,355,623.05			219,355,623.05

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,779,184,572.18	2,492,936,395.01
调整后期初未分配利润	2,779,184,572.18	2,492,936,395.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	160,541,955.22	423,929,691.12
减：提取法定盈余公积		16,439,689.68
应付普通股股利	131,890,065.30	121,241,824.27
期末未分配利润	2,807,836,462.10	2,779,184,572.18

调整期初未分配利润明细：

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

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,479,030,093.03	990,286,132.04	1,689,879,261.29	1,069,809,076.63
合计	1,479,030,093.03	990,286,132.04	1,689,879,261.29	1,069,809,076.63

收入相关信息：按业务分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业废物资源化利用	481,624,599.08	369,779,802.14	565,662,430.25	413,307,724.84
工业废物处理处置	690,562,901.50	345,860,821.83	796,882,986.93	406,914,349.66
市政废物处理处置	61,304,968.85	82,069,136.23	106,423,903.40	98,038,281.05
再生能源利用	43,659,915.42	31,831,780.51	44,879,738.42	32,076,315.27
环境工程及服务	124,257,574.36	106,464,359.80	74,549,762.17	57,895,133.11
贸易及其他	11,466,993.48	6,906,719.46	12,903,595.27	6,920,875.75
电子废弃物拆解	66,153,140.34	47,373,512.07	88,576,844.85	54,656,396.95
合计	1,479,030,093.03	990,286,132.04	1,689,879,261.29	1,069,809,076.63

与履约义务相关的信息：

本公司涉及履约义务的交易类型为销售商品、提供劳务和环境工程及服务。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

销售商品通常的履约时间在一个月以内，相关履约条款为根据客户的类型预收全部或部分货款后发货，货物出厂前双方确认验收，出厂后不再承担任何责任。

提供劳务主要为工业废物处理处置包年服务费，履约时间在一年内，相关的条款为合同有效期内预收全部处理费，按服务期间分摊确认收入。

环境工程及服务履约时间较长，工程合同中约定了分次付款条件，双方按照合同完成进度进行结算确认，工程完工后的质保期通常为 1 年。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 124,989,816.22 元，其中，77,934,770.35 元预计将于 2020 年度确认收入，47,055,045.87 元预计将于 2021 年度确认收入。

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,428,416.97	6,325,862.46
教育费附加	3,540,059.27	5,178,096.60
资源税	17,420.00	48,192.00

房产税	6,578,780.69	5,266,558.27
土地使用税	4,374,708.43	4,390,498.65
车船使用税	22,336.37	26,721.48
印花税	830,150.02	714,789.50
环境保护税	383,575.79	329,945.30
其他	93,289.20	
合计	20,268,736.74	22,280,664.26

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	37,434,591.30	37,541,592.87
业务招待费	1,306,414.81	2,649,644.16
差旅费	1,331,539.63	2,267,299.88
社会保险费	850,390.38	2,103,296.45
运输费	1,679,739.61	1,263,664.24
职工福利费	1,146,291.16	1,230,662.69
装卸费	44,466.00	1,056,972.60
租赁费	539,973.78	904,031.68
其他	4,151,196.05	6,510,646.48
合计	48,484,602.72	55,527,811.05

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	63,900,942.91	53,820,338.65
折旧费用	35,126,069.69	31,172,726.50
职工福利费	7,830,923.52	7,663,202.73
社会保险费	2,442,713.32	6,962,626.13
业务招待费	3,709,666.24	5,900,538.33
无形资产摊销	8,422,711.68	5,666,457.67
保安服务费	5,103,530.72	4,997,995.38
汽车费	2,163,363.69	3,109,967.91
其他	37,219,079.25	44,236,353.25

合计	165,919,001.02	163,530,206.55
----	----------------	----------------

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
废液废水处理处置的研发	15,352,108.09	18,196,557.63
焚烧车间工艺技术	5,325,465.18	7,608,881.01
危废管理平台 2.0 项目	3,358,756.39	3,119,277.56
广东省危险废液资源化与深度处理技术研发企业重点实验室	2,862,290.42	1,420,564.28
产学研项目及专项课题项目	2,260,143.91	
检测方法的研究	1,877,353.99	2,052,840.29
物化蒸发母液处理方法研究	1,591,473.80	
固体废弃物综合利用与处置技术的研发项目	1,528,605.64	
生化系统总氮降解方法研究	1,273,179.04	
铜盐生产线节能降耗项目	1,188,709.03	
减少人工投料、保障安全处置项目	1,129,444.93	
低氯硫酸铜新工艺的研究	912,258.40	
实验室废物安全处置项目	850,762.17	
物化反渗透项目	830,506.66	
饲料级磷酸氢钙产品工艺开发	564,244.89	
硫酸铜母液除杂技术的研究	538,784.35	
高粘稠液体处理处置研发项目	530,188.52	
RD18-现有吸收塔填料厚度与吸收阻力相关性的研究	520,347.60	
硝酸铜资源化研究及产业化-03	520,110.18	
高含可溶性盐类废物填埋项目	512,610.08	695,218.02
RD20-关于引风机耐腐蚀性\耐磨的研究	505,311.67	
关于废旧家电拆解技术的研发		2,536,309.64
废油漆桶资源化利用研究		2,271,493.37
高纯氧化铜生产新工艺的研究		967,170.88
硝酸铜资源化研究及产业化		779,549.91
含铜蚀刻废液生产低氯氧化铜新工艺的研究		744,151.25

固化填埋药剂、螯合剂的组合试验		706,597.80
危废现场快速检测、鉴别方法研究		629,114.72
盐泥的安全填埋处置技术研究		616,485.16
氨转废气回收氨水的研究		605,188.11
投料系统的优化设计研究		587,307.51
蒸发浓缩液的处理研究		560,871.15
三氯化铁自动化工艺的研发		502,809.39
其他（50 万以下）	7,754,685.16	7,175,717.25
合计	51,787,340.10	51,776,104.93

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	69,435,493.68	76,508,617.13
减：利息收入	6,594,973.16	7,486,072.26
加：汇兑损益	323,021.90	170,173.48
加：其他支出	233,115.65	426,561.11
合计	63,396,658.07	69,619,279.46

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	36,934,074.77	58,176,280.70
递延收益或其他流动负债转入	5,894,116.29	4,145,047.51
填埋场和转运站财政专项补贴	5,692,357.40	
稳岗补贴	1,458,271.69	
社保相关补助	1,424,222.60	
深圳市科技创新委员会高新处 2019 年企业研发资助第一批第一次拨款	1,099,000.00	
2020 年省环保引导资金	800,000.00	
2019 年广东省科技专项资金	500,000.00	
2019 年进一步稳增长资助项目奖金	400,000.00	
湖北江陵经济开发区（筹）管理委员会企业扶持资金	400,000.00	

其他税费相关	326,463.19	
2020 年技术改造倍增专项技术改造投资项目第一批资助计划	300,000.00	
佛山市南海区科学技术局 2018 年区级高企奖励	300,000.00	
科创委资助款	177,000.00	298,000.00
促进小微企业上规模新增规上企业奖励资金	150,000.00	
工商业用电降成本补助	148,808.00	
省科技重大专项补助	117,000.00	
2019 年韶关市新增规上工业企业市级奖励资金	100,000.00	
企业发展扶持基金	100,000.00	
经信局做大做强奖励	100,000.00	
珠三角与粤东北产业共建财政扶持资金项目		4,172,000.00
韶关市节能减排财政政策综合示范城市典型示范项目资金		2,059,900.00
确认餐厨项目试点城市补助收入		636,949.28
深圳市南山区科学技术局大型工业创新能力培育提升支持计划奖励金		564,700.00
深圳市科技创新委员会关于 2018 年第二批企业研究开发资助计划资金		407,000.00
中心科技局专项补助款		320,000.00
深圳市南山区经济促进局上市公司办公用房扶持项目政府补助		310,000.00
深圳科创委 2018 年高新第二批企业研发资金补助		310,000.00
创业大赛政府补助		301,000.00
园区开发补助资金		273,390.30
2018 年工业企业技改项目事后奖金补助		244,800.00
深圳市经济贸易和信息化委员会 2019 年技术改造倍增专项技术改造投资补贴发展专项经费		210,000.00
鼓励中小企业上规模奖		200,000.00
设备补贴收入		184,000.00
医疗废物处理厂项目		174,404.36

2019 年企业研究开发资助		163,000.00
江陵县经济商务和信息化局技术改造资金		151,500.00
深圳市环境保护专项资金使用合同书-老虎坑 CDM 项目		150,000.00
深圳市南山区科学技术局知识产权示范企业与认证奖励支持计划奖励金		100,000.00
2017 年公司工业转型升级奖金		100,000.00
其他（10 万元以下）	518,790.43	548,808.05
合计	56,940,104.37	74,200,780.20

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,274,771.49	6,460,085.06
处置长期股权投资产生的投资收益	-205,433.56	4,961,464.02
处置交易性金融资产取得的投资收益		65,080.00
合计	9,069,337.93	11,486,629.08

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-72,019.08	-10,726,974.62
合同资产减值损失	-367,561.90	
应收账款坏账损失	-3,335,617.42	2,582,743.00
贷款减值损失	468,000.00	
合计	-3,307,198.40	-8,144,231.62

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	97,340.33	418,051.60
固定资产处置损失	837,138.03	82,418.80
合计	-739,797.70	335,632.80

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
盘盈利得		674.35	
其他	1,827,177.21	1,394,932.57	1,827,177.21
合计	1,827,177.21	1,395,606.92	1,827,177.21

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	517,601.04	471,478.45	517,601.04
非常损失	4,351,559.53	738,502.86	4,351,559.53
其他	875,953.45	954,264.51	875,953.45
合计	5,745,114.02	2,164,245.82	5,745,114.02

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,401,857.34	46,295,243.94
递延所得税费用	-3,165,361.86	-2,870,215.29
合计	39,236,495.48	43,425,028.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	196,932,131.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,539,853.74
子公司适用不同税率的影响	8,401,170.20
调整以前期间所得税的影响	7,313,080.15
非应税收入的影响	-6,680,555.53

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	930,380.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,509,084.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,743,668.09
特殊税收豁免纳税影响	-9,502,017.19
所得税费用	39,236,495.48

56、其他综合收益

详见附注七. 39。

57、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,287,736.49	23,404,477.25
利息收入	6,594,973.16	7,486,072.26
合计	21,882,709.65	30,890,549.51

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位及个人往来款	1,074,976.32	1,059,445.22
经营费用	46,915,037.89	46,237,216.43
合计	47,990,014.21	47,296,661.65

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票款	0.00	58,826,475.00
合计		58,826,475.00

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	157,695,636.25	291,021,261.32
加：资产减值准备	3,307,198.40	8,144,231.62
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	182,774,398.38	145,245,408.61
使用权资产折旧	2,752,271.86	
无形资产摊销	40,560,325.87	40,139,996.09
长期待摊费用摊销	9,991,135.07	8,549,598.56
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	739,797.70	-335,632.80
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）		783,298.91
财务费用（收益以“-”号填列）	63,396,658.07	69,619,279.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,069,337.93	-11,486,629.08
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-3,011,911.68	-1,144,732.29
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	0.00	-1,725,483.00
存货的减少（增加以“-”号填 列）	7,497,374.69	26,627,755.88
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-168,854,715.93	-236,034,272.44
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	111,296,371.12	244,034,007.00
经营活动产生的现金流量净额	399,075,201.87	583,438,087.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	780,088,534.98	1,303,447,097.46
减：现金的期初余额	1,096,743,745.12	1,028,991,292.47
现金及现金等价物净增加额	-316,655,210.14	274,455,804.99

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	780,088,534.98	1,096,743,745.12
其中：库存现金	147,789.24	214,654.89
可随时用于支付的银行存款	779,940,745.74	1,096,529,090.23
三、期末现金及现金等价物余额	780,088,534.98	1,096,743,745.12

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,722,200.00	保函保证金和银行承兑汇票保证金
固定资产	315,537,926.04	贷款抵押物
无形资产	195,195,967.60	贷款抵押物
在建工程	132,691,148.58	贷款抵押物
合计	652,147,242.22	--

60、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	6,178,398.74	0.9134	5,643,349.41
应收账款	--	--	
其中：美元	136,888.13	7.0795	969,099.52
港币	1,697,062.60	0.9134	1,550,096.98
其他应收款-港币	5,009,302.34	0.9134	4,575,496.76
短期借款-港币	8,000,000.00	0.9134	7,307,200.00
应付账款-港币	227,161.16	0.9134	207,489.00
应付职工薪酬-港币	295,350.00	0.9134	269,772.69
其他应付款-港币	932,806.89	0.9134	852,025.81

预付账款-港币	286,782.45	0.9134	261,947.09
合同负债-美元	134,366.75	7.0795	951,249.41
一年内到期的非流动负债-港币	432,147.54	0.9134	394,723.56
租赁负债-港币	261,261.59	0.9134	238,636.34

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

61、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	1,466,800.00	递延收益	5,894,116.29
与收益相关	51,045,988.08	其他收益	51,045,988.08

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1) 处置子公司

公司二级子公司佛山市富龙运输有限公司于本报告期办理注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东江饲料	深圳市	深圳市	工业	100.00%		出资设立

龙岗东江	深圳市	深圳市	工业	54.00%		出资设立
云南东江	昆明市	昆明市	工业	100.00%		出资设立
惠州东江	惠州市	惠州市	工业	100.00%		出资设立
千灯三废	昆山市	昆山市	工业	51.00%		出资设立
华保科技	深圳市	深圳市	服务	100.00%		非同一控制下合并
江西华保	宜春市	宜春市	服务		100.00%	出资设立
青岛东江	青岛市	青岛市	工业	100.00%		出资设立
湖南东江	邵阳市	邵阳市	工业	95.00%		出资设立
成都危废	成都市	成都市	工业	100.00%		出资设立
再生能源	深圳市	深圳市	工业	100.00%		出资设立
南昌新冠	南昌市	南昌市	工业		100.00%	非同一控制下合并
合肥新冠	合肥市	合肥市	工业		100.00%	非同一控制下合并
韶关东江	韶关市	韶关市	工业	100.00%		出资设立
韶关再生资源	韶关市	韶关市	工业	100.00%		非同一控制下合并
东江物业	深圳市	深圳市	服务	100.00%		出资设立
宝安能源	深圳市	深圳市	工业	100.00%		出资设立
香港东江	香港	香港	服务	100.00%		出资设立
力信服务	香港	香港	服务		100.00%	非同一控制下合并
南通东江	如东县	如东县	服务		100.00%	出资设立
东江运输	惠州市	惠州市	服务	100.00%		出资设立
珠海清新	珠海市	珠海市	工业	100.00%		非同一控制下合并
清远新绿	清远市	清远市	工业	62.50%		非同一控制下合并
嘉兴德达	嘉善县	嘉善县	工业	51.00%		非同一控制下合并
江门东江	江门市	江门市	工业	100.00%		出资设立
东莞恒建	东莞市	东莞市	工业	100.00%		非同一控制下合并
东江恺达	深圳市	深圳市	服务	100.00%		出资设立
沿海固废	盐城市	盐城市	工业	75.00%		非同一控制下合

						并
厦门绿洲	厦门市	厦门市	工业	60.00%		非同一控制下合并
厦门东江	厦门市	厦门市	工业	60.00%		分立设立
福建绿洲	南平市	南平市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
龙岩绿洲	龙岩市	龙岩市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
南平绿洲	南平市	南平市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
三明绿洲	三明市	三明市	工业		54.00%	通过子公司间接持有
沃森环保	克拉玛依市	克拉玛依市	工业	82.82%		非同一控制下合并
江西东江	丰城市	丰城市	工业	100.00%		出资设立
绍兴东江	绍兴市	绍兴市	工业	52.00%		出资设立
江西康泰	九江市	九江市	工业	51.00%		非同一控制下合并
汇圆小贷	深圳市	深圳市	金融	100.00%		出资设立
恒建通达	深圳市	深圳市	工业	100.00%		非同一控制下合并
虎门绿源	东莞市	东莞市	工业		90.00%	通过子公司间接持有
湖北天银	荆州市	荆州市	工业	60.00%		非同一控制下合并
天银科技	荆州市	荆州市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
天银危废处置	荆州市	荆州市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
天银汽车拆解	荆州市	荆州市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
珠海永兴盛	珠海市	珠海市	工业	80.00%		非同一控制下合并
仙桃绿怡	仙桃市	仙桃市	工业	55.00%		非同一控制下合并
江苏东江	如东县	如东县	工业	100.00%		非同一控制下合并
衡水睿韬	衡水市	衡水市	工业	85.00%		非同一控制下合

						并
东恒环境	句容市	句容市	工业	56.25%		非同一控制下合并
前海东江	深圳市	深圳市	服务	100.00%		出资设立
宝安东江	深圳市	深圳市	工业	100.00%		出资设立
浙江江联	绍兴市	绍兴市	金融	60.00%		非同一控制下合并
华鑫环保	绍兴市	绍兴市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
镇江东江	句容市	句容市	服务	60.00%		出资设立
潍坊蓝海	昌邑市	昌邑市	工业	70.00%		非同一控制下合并
荆州东江	江陵县	江陵县	工业	100.00%		出资设立
黄石东江	阳新县	阳新县	工业	70.00%		出资设立
肇庆东晟	肇庆市	肇庆市	贸易	100.00%		出资设立
华藤环境	深圳市	深圳市	服务	100.00%		非同一控制下合并
唐山万德斯	唐山市	唐山市	服务	80.00%		非同一控制下合并
仙桃东江	仙桃市	仙桃市	服务	100.00%		出资设立
绵阳东江	绵阳市	绵阳市	工业	51.00%		出资设立
邯郸东江	邯郸市	邯郸市	工业	60.00%		出资设立
揭阳东江	揭阳市	揭阳市	工业	85.00%		出资设立
佛山富龙	佛山市	佛山市	工业	51.00%		非同一控制下合并
富龙运输	佛山市	佛山市	服务		51.00%	通过子公司间接持有
惠州东投	惠州市	惠州市	工业	60.00%		出资设立
珠海东江	珠海市	珠海市	工业	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
龙岗东江	46.00%	3,633,704.62		82,697,964.98
千灯三废	49.00%	8,996,981.36		61,638,270.69
清远新绿	37.50%	761,753.58		38,459,703.20
嘉兴德达	49.00%	3,116,208.28		39,929,522.91
厦门绿洲	40.00%	3,383,502.01		111,462,412.37
厦门东江	40.00%	-4,407,053.12		76,762,253.53
湖北天银	40.00%	-12,705,990.64		-23,853,696.48
珠海永兴盛	20.00%	5,298,257.70		51,061,775.47
佛山富龙	49.00%	-142,547.98		43,548,047.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
龙岗东江	95,873,591.11	108,743,481.83	204,617,072.94	19,339,186.78	4,999,999.97	24,339,186.75	91,423,013.64	108,728,448.66	200,151,462.30	19,493,673.23	6,475,833.19	25,969,506.42
千灯三废	121,577,694.08	31,186,826.26	152,764,520.34	24,871,706.60		24,871,706.60	101,284,300.62	31,149,353.55	132,433,654.17	22,769,833.45		22,769,833.45
清远新绿	80,794,758.22	34,440,451.58	115,235,209.80	12,356,001.26	320,000.00	12,676,001.26	78,497,296.82	36,571,408.08	115,068,704.90	14,220,839.23	320,000.00	14,540,839.23
嘉兴德达	53,338,773.40	57,876,968.61	111,215,742.01	27,085,137.45	2,641,782.28	29,726,919.73	48,198,598.84	60,538,576.51	108,737,175.35	30,725,704.90	2,882,256.90	33,607,961.80
厦门绿洲	318,784,333.36	255,526,070.11	574,310,403.47	276,820,952.48	18,833,420.06	295,654,372.54	351,874,198.98	228,548,321.31	580,422,520.29	291,174,090.98	19,051,153.40	310,225,244.38
厦门东江	122,312,368.27	399,492,018.61	521,804,386.88	145,636,728.58	185,029,000.00	330,665,728.58	301,953,879.49	360,136,754.89	662,090,634.38	273,587,343.27	186,247,000.00	459,834,343.27
湖北天银	56,940,388.47	466,925,009.27	523,865,397.74	485,529,435.27	97,970,203.67	583,499,638.94	247,586,471.55	481,739,136.66	729,325,608.21	658,569,188.51	98,625,684.29	757,194,872.80
珠海永兴盛	123,653,715.50	201,519,573.49	325,173,288.99	65,576,041.33	4,288,370.35	69,864,411.68	74,477,469.34	209,228,232.59	283,705,701.93	50,322,742.73	4,565,370.37	54,888,113.10
佛山富龙	13,051,215.65	332,259,775.16	345,310,990.81	117,973,424.81	138,464,000.00	256,437,424.81	19,328,267.00	312,055,907.24	331,384,174.24	129,134,681.00	113,085,013.00	242,219,694.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
龙岗东江	18,365,408.72	7,899,357.88	7,899,357.88	9,985,331.69	49,047,113.87	17,621,999.13	17,621,999.13	37,231,632.70
千灯三废	88,041,032.80	18,361,186.44	18,361,186.44	19,023,754.39	125,814,045.87	27,308,449.57	27,308,449.57	33,135,929.76
清远新绿	49,032,176.90	2,031,342.87	2,031,342.87	4,431,575.85	64,930,370.58	4,354,267.38	4,354,267.38	13,589,959.99
嘉兴德达	39,380,831.85	6,359,608.73	6,359,608.73	6,360,803.69	30,356,800.40	-1,752,051.76	-1,752,051.76	4,664,983.67
厦门绿洲	66,153,140.34	8,458,755.02	8,458,755.02	33,985,373.59	89,355,283.05	23,202,595.84	23,202,595.84	-31,687,694.45
厦门东江	33,160,369.39	-11,017,632.81	-11,017,632.81	-298,354.09	57,716,517.39	10,767,074.44	10,767,074.44	36,936,531.02
湖北天银	20,826,585.34	-31,764,976.61	-31,764,976.61	-18,266,399.67	47,114,956.19	-17,559,380.08	-17,559,380.08	25,500,858.65

珠海永兴盛	100,501,425.98	26,491,288.48	26,491,288.48	41,323,440.05	97,119,313.50	30,772,279.68	30,772,279.68	44,319,760.29
佛山富龙	15,606,845.21	-290,914.24	-290,914.24	1,459,146.32	14,613,981.40	2,853,758.92	2,853,758.92	4,129,249.07

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不存在使用集团资产和清偿债务的重大限制。

2、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东江威立雅	惠州市	惠州市	工业	50.00%		权益法
深圳莱索思	深圳市	深圳市	工业	49.00%		权益法
揭阳欧晟	揭阳市	揭阳市	工业	37.10%		权益法
兴业东江	泉州市	泉州市	工业	42.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

深圳莱索思

全称：深圳市莱索思环境技术有限公司

深圳莱索思的注册资本人民币 3,500 万元。本公司投资 1,750 万元，持有 50% 股权，深圳市危险废物处理站有限公司持有 50% 股权。根据 2010 年 8 月 19 日签订的框架协议：本公司将原持有深圳莱索思的 50% 股权中的 1% 股权转让给合作方深圳市危险废物处理站有限公司（以下简称市危废处理站），同时调整董事会人员结构，董事会 7 名董事中，本公司有权提名 3 人。相关股权转让及工商变更手续已于 2011 年 1 月份完成。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司持有深圳莱索思 49% 股权，表决权比例 42.86%。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	东江威立雅	东江威立雅
流动资产	105,165,035.67	161,468,792.47
其中：现金和现金等价物	57,476,889.18	59,704,390.80
非流动资产	305,678,083.31	390,742,595.00
资产合计	410,843,118.98	552,211,387.47
流动负债	137,168,024.07	223,104,857.38
非流动负债	30,843,579.39	28,570,727.65
负债合计	168,011,603.46	251,675,585.03
少数股东权益	33,560,217.79	29,916,345.65

归属于母公司股东权益	209,271,297.73	270,619,456.79
按持股比例计算的净资产份额	104,635,648.87	135,309,728.40
对合营企业权益投资的账面价值	92,941,678.46	90,503,972.82
营业收入	134,566,324.35	170,172,431.68
财务费用	580,269.88	48,865.16
所得税费用	3,505,324.49	629,601.70
净利润	14,146,316.93	7,984,887.48
综合收益总额	14,146,316.93	7,984,887.48

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	深圳莱索思	揭阳欧晟	兴业东江	深圳莱索思	揭阳欧晟	兴业东江
流动资产	851,860.26	105,316,832.65	63,493,531.89	2,539,803.31	68,536,322.09	87,027,983.37
非流动资产	27,848,980.25	552,278,460.28	312,595,867.57	30,398,533.33	528,349,691.55	318,575,548.47
资产合计	28,700,840.51	657,595,292.93	376,089,399.46	32,938,336.64	596,886,013.64	405,603,531.84
流动负债	7,575,846.85	89,187,294.27	41,940,905.33	7,201,682.75	142,203,383.52	78,301,607.45
非流动负债		364,593,861.06	193,683,334.15		306,115,118.23	195,441,040.37
负债合计	7,575,846.85	453,781,155.33	235,624,239.48	7,201,682.75	448,318,501.75	273,742,647.82
归属于母公司股东权益	21,124,993.66	203,814,137.60	140,465,159.98	25,736,653.89	148,567,511.89	131,860,884.02
按持股比例计算的净资产份额	10,351,246.89	75,615,045.05	59,697,692.99	12,610,960.41	55,118,546.91	56,040,875.71
--内部交易未实现利润						-192,303.81
对联营企业权益投资的账面价值	9,131,254.89	81,413,656.43	58,997,470.78	11,390,968.40	60,917,158.29	55,340,653.49
营业收入				3,109,310.98	3,777,641.45	48,972,688.09
净利润	-4,611,660.23	5,246,625.71	8,604,275.97	-7,948,865.45	-3,717,070.32	19,000,702.19
综合收益总额	-4,611,660.23	5,246,625.71	8,604,275.97	-7,948,865.45	-3,717,070.32	19,000,702.19

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	38,090,845.43	39,232,834.33
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-5,709,944.52	-2,053,781.25
--综合收益总额	-5,709,944.52	-2,053,781.25

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

合营企业或联营企业向公司转移资金能力不存在重大限制的具体情况。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业不存在超额亏损。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不存在对合营企业投资相关的未确认承诺。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不存在对合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、借款、应付账款、应付职工薪酬、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和港币有关，除本公司的几个下属子公司以美元和港元进行部分采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2020 年 06 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和港元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元和港元余额的资产和负

债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	期末金额	年初金额
货币资金-美元		973,251.32
货币资金-港币	6,178,398.74	6,615,672.73
应收账款-港币	1,697,062.60	890,857.45
应收账款-美元	136,888.13	2,416.62
预付账款-港币	286,782.45	378,708.02
其他应收款-港币	5,009,302.34	5,009,828.34
存货-港币	73,961.64	75,324.71
固定资产-港币	1,536,364.66	2,084,211.04
短期借款-港币	8,000,000.00	8,000,000.00
应付账款-港币	227,161.16	374,010.05
其他应付款-港币	932,806.89	602,436.39
一年内到期的非流动负债-港币	432,147.54	437,158.49
合同负债-美元	134,366.75	4,231.58
租赁负债-港币	261,261.59	479,818.96

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响，本公司目前并未采取其他措施规避外汇风险。

2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司目前并未采用利率对冲政策以对冲该等变动风险。然而，管理层密切监控利率风险并于风险上升时考虑对冲重大利率风险。

3) 价格风险

本公司的其他价格风险主要集中于在中国股票交易报价的为交易而持有的投资。管理层会监察价格风险并于有需要时采取适当措施。

(2) 信用风险

于 2020 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此没有重大的信用集中风险。应收账款前五名金额合计：440,828,597.37 元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要筹资方式。于 2020 年 06 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 51.63 亿元（2019 年 12 月 31 日：25.33 亿元），其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币 47.69 亿元（2019 年 12 月 31 日：24.75 亿元）。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020 年 06 月 30 日金额：

单位：元

项目	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
金融资产					
货币资金	782,810,734.98				782,810,734.98
应收款项融资	75,701,866.73				75,701,866.73
应收账款	905,938,160.42				905,938,160.42
其他应收款	282,105,981.44	6,849,914.92		6,653,700.00	295,609,596.36
贷款	137,290,200.00				137,290,200.00
一年内到期的非流动资产	41,252,309.46				41,252,309.46
合同资产	48,031,179.37	69,015,844.91			117,047,024.28
长期应收款		1,120,389.47		8,261,990.00	9,382,379.47
金融负债					
短期借款	1,772,636,114.69				1,772,636,114.69
应付票据	100,144,500.00				100,144,500.00
应付账款	690,526,077.72				690,526,077.72
其他应付款	729,114,185.80	6,322,652.26			735,436,838.06
其中：应付股利	131,890,065.30				131,890,065.30
应付利息	3,856,454.42				3,856,454.42
一年内到期的非流动负债	80,830,883.69				80,830,883.69
长期借款		76,949,023.00	543,113,158.45	167,794,888.00	787,857,069.45
应付债券		19,621,595.38	616,349,091.55		635,970,686.93
合同负债	140,402,437.96				140,402,437.96
租赁负债		6,105,488.12	1,515,278.88		7,620,767.00

2、敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本年		上年	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
美元	对人民币升值5%	41,186.73	41,186.73	41,465.89	41,465.89
美元	对人民币贬值5%	-41,186.73	-41,186.73	-41,465.89	-41,465.89
港币	对人民币升值5%	134,452.66	134,452.66	127,389.97	127,389.97
港币	对人民币贬值5%	-134,452.66	-134,452.66	-127,389.97	-127,389.97

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本年		上年	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-6,013,843.51	-6,013,843.51	-6,109,350.45	-6,109,350.45
浮动利率借款	减少1%	6,013,843.51	6,013,843.51	6,109,350.45	6,109,350.45

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(四) 投资性房地产		433,545,129.00		433,545,129.00
1.出租用的土地使用权		49,780,300.00		49,780,300.00
2.出租的建筑物		383,764,829.00		383,764,829.00
持续以公允价值计量的资产总额		433,545,129.00		433,545,129.00
二、非持续的公允价值	--	--	--	--

计量				
----	--	--	--	--

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司采用公允价值计量的投资性房地产的公允价值计量，乃基于博文房地产评估造价集团有限公司、广东中广信资产评估有限公司、北京亚超资产评估有限公司和厦门国之策资产与房地产土地评估有限公司、湖北正量行资产评估有限公司（与本公司概无关联的独立第三方）作出的估值厘定。公司投资性物业公允价值计量中使用的估值技术和输入值的资料如下：

所属公司	使用的估值技术	输入值
东江总部	收益法和市场法	收益法是预计评估对象未来的正常净收益，选用适当的资本化率将其折现到估价时点后累加，以此估算评估对象的客观合理价格或价值的方法。收益法适用的评估对象是有经济收益或有潜在经济收益的房地产，不适用公用、公益性的房地产及收益较难确定的房地产； 市场法是将评估对象与在评估基准日近期有过交易的类似房地产进行比较，对这些类似房地产的已知价格作适当的修正，以此估算评估对象的客观合理价格或价值的方法。
厦门绿洲	成本法和收益法	收益法是以未来的客观收益为依据测算房地产价值，计算结果相对接近市场行情，而成本法的理论依据是生产费用价值论，它是一种开发或建造房地产所需要的各项必要正常费用的累加来评估待估对象价格的方法。
东恒环境	收益法	收益法是指通过将评估对象预期收益资本化或折现以确定评估对象价值的评估思路
湖北天银循环	成本法和市场法	成本法，是用现时条件下重新购置或建造一个全新状态的被评资产所需的全部成本(即重置完全价值)，减去被评估资产已经发生的各项贬值，得到的差额作为被评估资产的评估值的一种评估方法。也可首先估算被评估资产与其全新状态相比有几成新，即 求出成新率，然后用全部成本与成新率相乘,得到的乘积作为评估值。重置成本法的基本计算公式为: 评估价值=重置价值*成新率。 市场法(又称买卖实例比较法、交易实例比较法、市场比较法、市场资料比较法、现行市价法)，其基本含义是在求取一宗待评估土地的价格时，根据替代原则，将待估宗地与在近期内已经发生交易的类似土地交易实例进行对照比较，并依据后者已知的价格，参照该土地的交易情况、期日、区域以及个别因素等差别，修正得出待估土地的估价期日地价的方法。其计算公式为: 评估价值=参照物市价*各因素修正系数
湖北天银汽车拆解	成本法和市场法	成本法，是用现时条件下重新购置或建造一个全新状态的被评资产所需的全部成本(即重置完全价值)，减去被评估资产已经发生的各项贬值，得到的差额作为被评估资产的评估值的一种评估方法。也可首先估算被评估资产与其全新状态相比有几成新，即 求出成新率，然后用全部成本与成新率相乘,得到的乘积作为评估值。重置成本法的基本计算公式为: 评估价值=重置价值*成新率。 市场法(又称买卖实例比较法、交易实例比较法、市场比较法、市场资料比较法、现行市价法)，其基本含义是在求取一宗待评估土地的价格时，根据替代原则，将待估宗地与在近期内已经发生交易的类似土地交易实例进行对照比较，并依据后者已知的价格，参照该土地的交易情况、期日、区域以及个别因素等差别，修正得出待估土地的估价期日地价的方法。其计算公式为: 评估价值=参照物市价*各因素修正系数

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东省广晟资产经营有限公司	广东省工商行政管理局	资产管理和运营，股权管理和运营，投资经营，投资收益的管理及再投资；省国资管理部门授权的其他业务；承包境外工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；物业出租；稀土矿产品开发、销售、深加工（由下属分支机构持许可证经营）。	人民币 10,00,000 万元	23.19%	23.19%

本企业的母公司情况的说明

广东省广晟资产经营有限公司为本公司之控股股东，截止至报告期末，广晟公司及其下属子公司合计持有公司股份 203,864,294 股，占报告期末公司总股本的 23.19%。本公司最终控制方是广东省国资委。

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、2、（1）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
东江威立雅	合营
东莞丰业	联营
兴业东江	联营
江苏苏全	联营
揭阳欧晟	联营
深圳莱索思	联营

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市中金岭南有色金属股份有限公司（中金岭南）	受同一控股股东控制
广东中南建设有限公司（中南建设）	受同一控股股东控制

江苏汇鸿国际集团股份有限公司（汇鸿国际集团）	受持有公司 5%以上股东控制的其他关联方
江苏汇鸿国际展览装饰工程有限公司（汇鸿展览装饰）	受持有公司 5%以上股东控制的其他关联方
广东风华高新科技股份有限公司（风华高科）	受同一控股股东控制
佛山照明禅昌光电有限公司（照明禅昌光电）	受同一控股股东控制
深圳市南和华毅塑胶制品有限公司（深圳南和华毅）	受同一控股股东控制
广东中人集团建设有限公司（中人集团）	受同一控股股东控制
广东一新长城建筑集团有限公司（广东一新长城建筑）	受同一控股股东控制

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东江威立雅	接受劳务	3,175,992.30	60,000,000.00	否	5,936,149.31
中南建设	接受劳务	14,573,898.03	3,000,000.00	否	
广州华建	接受劳务				560,000.00
兴业东江	接受劳务				352,761.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东江威立雅	提供劳务	47,918,784.10	44,053,155.31
东江威立雅	提供品牌服务费	3,808,480.88	4,816,200.89
中金岭南	销售商品	914,861.31	1,020,797.77
中金岭南	提供劳务	135,430.79	82,860.23
风华高科	提供劳务	764,907.10	
照明禅昌光电	提供劳务	13,274.34	
深圳南和华毅	提供劳务	14,434.97	
江苏苏全	提供劳务		943,396.23
兴业东江	提供劳务		3,189,655.00

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东莞丰业	44,000,000.00	2018 年 10 月 15 日	2033 年 10 月 15 日	否
兴业东江	150,000,000.00	2018 年 03 月 30 日	2025 年 03 月 29 日	否
兴业东江	50,000,000.00	2018 年 07 月 18 日	2024 年 10 月 17 日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
执行董事		
谭侃	582,354.94	514,166.63
姚曙	580,462.64	411,568.51
林培锋	154,436.16	
小计	1,317,253.74	925,735.14
非执行董事		
刘伯仁		
黄艺明		
陆备		
晋永甫		
小计		
独立非执行董事		
黄显荣	75,000.00	75,000.00
曲久辉	75,000.00	75,000.00
朱征夫	75,000.00	75,000.00
小计	225,000.00	225,000.00
监事		
黄海平	154,436.16	
黄伟明	264,146.04	318,330.00
张好	94,403.91	30,684.00
李悦		56,559.04
小计	512,986.11	405,573.04
合计	2,055,239.85	1,556,308.18

(4) 其他关联交易

1、2020 年 2 月 25 日，公司第六届董事会第四十八次会议审议通过了《关于控股股东向公司提供财

务资助暨关联交易的议案》，为全力支持疫情防控期间复工复产工作，公司控股股东广晟公司从国家开发银行广东省分行借入专项贷款，其中 1.10 亿元用于公司及所属企业复工复产所需的经营资金需求，并由公司与广晟公司签订相关借款协议，借款利率为 3.3%（2020 年 2 月 20 日一年期 LPR-75BP），期限一年。本次财务资助无需公司提供保证、抵押、质押等任何形式的担保，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不需要经过有关部门批准，无需提交公司股东大会审议。上述事项详见公司于 2020 年 2 月 26 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、2020 年 2 月 25 日，公司第六届董事会第四十八次会议审议通过了《关于签署〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》，为满足经营业务发展需要、提高资金管理运用效率，同意公司与广晟财务公司续签《金融服务协议》。广晟财务公司将为公司及实际控制的公司和分支机构（包括但不限于子公司、分公司等）提供存款、结算、信贷及经中国银行保险监督管理委员会批准的其他金融业务。其中在协议有效期内，每日最高存款余额不超过人民币 2.40 亿元，综合授信额度不超过人民币 10 亿元，额度期限为一年。此项关联交易已经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过，详见公司于 2020 年 2 月 26 日、2020 年 5 月 13 日在巨潮资讯网披露的相关公告。截止 2020 年 6 月 30 日，本公司根据实际资金需求情况，存放于广晟财务公司的存款余额为人民币 232,524,798.74 元，向广晟财务公司的贷款余额为人民币 100,000,000.00 元

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东江威立雅	37,759,437.00		28,911,074.17	
应收账款	江苏苏全	10,943,396.20		10,993,814.68	
应收账款	兴业东江	16,157,369.25		15,006,926.75	
应收账款	东莞丰业	1,700,000.01		1,700,000.01	
应收账款	中金岭南	74,000.00		367,287.04	
应收账款	风华高科			573,132.00	
预付账款	中人集团			1,536,013.00	
预付账款	东江威立雅			316,372.22	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	兴业东江	1,128,236.00	4,961,940.00
应付账款	东江威立雅	1,971,672.16	3,682,953.61

应付账款	汇鸿展览装饰		171,663.12
应付账款	中南建设	37,549.20	37,549.20
其他应付款	广晟公司	445,298,663.03	436,796,318.96
其他应付款	中南建设		554,500.00
其他应付款	兴业东江		153,084.00
其他应付款	中人集团	2,864,164.85	50,300.00
其他应付款	中南建设	254,500.00	
其他应付款	广东一新长城建筑	200,000.00	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 合并重大承诺事项

本公司于 2020 年 06 月 30 日的资本性支出承诺

1) 已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺

单位：元

项目	期末金额	年初金额
对外投资	21,160,000.00	21,160,000.00
在建工程	181,080,785.03	144,556,726.34
购买机器设备	39,396,419.89	42,426,718.41
合计	241,637,204.92	208,143,444.75

于报告期末，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 21,160,000.00 元，具体情况如下：

单位：元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
万德斯（唐山曹妃甸）环保科技有限公司	172,000,000.00	150,840,000.00	21,160,000.00	2020 年度	
合计	172,000,000.00	150,840,000.00	21,160,000.00		

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

于报告期末，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 181,080,785.03 元，具体情况如下：

单位：元

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
焚烧工程项目（珠海永兴盛）	17,258,728.39	11,589,596.52	5,669,131.87	2020 年度
二期焚烧项目（衡水睿韬）	72,146,142.41	61,548,547.12	10,597,595.29	2020 年度
厂区建设合同（潍坊东江）	28,781,137.22	26,529,119.67	2,252,017.55	2020 年度
废物处理处置中心项目（唐山万德斯）	56,174,831.54	42,910,621.54	13,264,210.00	2020 年度
揭阳大南海危险废物处理项目（揭阳东江）	8,797,400.00		8,797,400.00	2020 年度
绿色工业服务中心项目（珠海东江）	18,587,445.92	4,468,489.10	14,118,956.82	2020 年度
泉州兴业项目（东江总部）	40,866,759.00	37,470,230.00	3,396,529.00	2020 年度
工业危险废物焚烧扩建项目（绍兴华鑫）	12,550,000.00	8,157,500.00	4,392,500.00	2020 年度
广东省粤北危险废物处理处置中心安全填埋场项目（韶关再生资源）	75,080,000.00	13,002,000.00	62,078,000.00	2020 年度
重金属污泥综合利用项目（韶关再生资源）	83,300,000.00	62,666,500.00	20,633,500.00	2020 年度
二期焚烧改造项目（沿海固废）	8,300,000.00	2,990,000.00	5,310,000.00	2020 年度
主车间、丙类仓库、辅助车间、甲类仓库工程（佛山富龙）	73,420,000.00	62,781,000.00	10,639,000.00	2020 年度
物化废水车间、综合水池及室外管廊工程（佛山富龙）	22,545,809.35	2,613,864.85	19,931,944.50	2020 年度
合计	517,808,253.83	336,727,468.80	181,080,785.03	

3) 已签订的正在或准备履行的大额设备采购合同

于报告期末，本公司尚有已签订但未支付的约定大额设备采购合同支出共计 39,396,419.89 元，具体情况如下：

单位：元

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
两万吨焚烧设备（华鑫环保）	49,872,941.00	27,430,117.55	22,442,823.45	2020 年度
填埋场在线监测安装及调试项目合同（韶关再生资源）	7,604,500.00	1,520,900.00	6,083,600.00	2020 年度
实验室设备采购合同（衡水睿韬）	1,708,804.80	1,511,000.00	197,804.80	2020 年度
危险废物焚烧处置（潍坊东江）	92,348,285.00	82,967,998.97	9,380,286.03	2020 年度
尾气处理系统（唐山万德斯）	7,711,826.96	6,419,921.35	1,291,905.61	2020 年度

合计	159,246,357.76	119,849,937.87	39,396,419.89
----	----------------	----------------	---------------

除上述承诺事项外，截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 由于本公司采用的收集及处理工业废料的现有方法，本公司自其成立以来尚未就环境修复而招致任何重大支出。然而，并无保证中国有关当局于未来不会实施严格环保政策或环境修复的准则，导致本公司采取环保措施。本公司的财务状况可能因该等新环保政策或准则规定的环保责任而受到不利影响。

2) 本公司及下属子公司因合同纠纷被诉，截止 2020 年 06 月 30 日未结案金额为 14,071.32 万元，其中公司作为被告涉及的案件金额 8,046.98 万元，作为原告涉及的案件金额 6,024.34 万元。

a 本公司下属子公司东恒环境的被诉事项

2019 年 12 月 9 日，江苏广兴集团有限公司以本公司下属子公司东恒环境未按合同支付工程款及投资回报款计 4,826.63 万元为由，起诉至法院，要求东恒环境支付工程款、投资回报款、停工损失、窝工损失及逾期利息。对上述确认金额双方存在不同意见，正在进行诉讼确认。

3) 除存在上述或有事项外，截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 7 个报告分部，这些报告分部是以内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为工业废物资源化利用、工业废物处理处置、市政废物处理处置、再生能源利用、环境工程及服务、贸易及其他和家电拆解。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	工业废物资源化产品利用	工业废物处理处置服务	市政废物处理处置服务	再生能源利用	环境工程及服务	贸易及其他	家电拆解	未分配金额	分部间抵销	合计
营业收入	481,624,599.08	710,904,279.28	61,304,968.85	43,659,915.42	141,156,608.92	17,114,991.66	66,153,140.34	29,690,797.34	-72,579,207.86	1,479,030,093.03
其中：对外交易收入	481,624,599.08	690,562,901.50	61,304,968.85	43,659,915.42	124,257,574.36	11,466,993.48	66,153,140.34			1,479,030,093.03
分部间交易收入		20,341,377.78			16,899,034.56	5,647,998.18		29,690,797.34	-72,579,207.86	
营业成本	366,880,020.93	378,280,453.43	82,909,264.01	32,430,099.19	108,167,194.70	8,009,940.86	48,280,079.55	922,178.16	-15,324,362.05	1,010,554,868.78
分部利润总额（亏损总额）	51,128,079.23	119,948,111.76	-18,952,959.85	12,780,446.62	19,406,073.27	5,323,436.82	10,666,352.48	63,504,253.75	-66,871,662.35	196,932,131.73
资产总额	2,794,745,959.69	3,129,102,189.37	583,810,265.45	311,985,674.79	567,935,938.71	429,830,388.18	574,310,403.47	4,712,512,234.85	-2,880,046,705.89	10,224,186,348.62
负债总额	307,650,822.94	2,486,743,118.38	396,013,516.40	35,615,017.76	289,872,703.29	42,307,264.95	295,654,372.54	2,516,792,756.59	-1,269,704,476.87	5,100,945,095.98
补充信息										
当期确认的减值损失	-276,940.97	-1,744,139.32	-57,081.52	-97,626.14	-957,847.25	-25,640.87	-147,922.33			-3,307,198.40
其中：商誉减值分摊										
固定资产、在建工程减值分摊										

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	474,353.08	0.15%	474,353.08	100.00%		474,353.08	0.20%	474,353.08	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	305,564,759.41	99.85%	2,214,238.65	0.72%	303,350,520.76	240,110,947.87	99.80%	1,213,864.78	0.50%	238,897,083.09
合计	306,039,112.49		2,688,591.73		303,350,520.76	240,585,300.95		1,688,217.86		238,897,083.09

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳崇达多层线路板有限公司	359,353.08	359,353.08	100.00%	合同罚款，难以收回
深圳市顺跃实业有限公司	115,000.00	115,000.00	100.00%	合同罚款，难以收回
合计	474,353.08	474,353.08	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

组合分类	年末余额		
	应收账款	预期信用损失率（%）	坏账金额
单独进行预期信用测试的款项	474,353.08	100.00	474,353.08
应收政府性质款项	105,053,880.41		
应收关联公司款项	28,336,856.59		
内部单位款项	87,428,043.01		
应收一般客户款项或其他款项：	84,745,979.40	2.65	2,214,238.65
1年以内	82,791,977.40	0.50	413,959.89

1-2年	112,362.00	6.10	6,854.08
2-3年	85,640.00	43.70	37,424.68
3年以上	1,756,000.00	100.00	1756000
合计	306,039,112.49		2,688,591.73

续上表)

组合分类	年初余额		
	应收账款	预期信用损失率 (%)	坏账金额
单独进行预期信用测试的款项	474,353.08	100	474,353.08
应收政府性质款项	99,369,197.13		
应收关联公司款项	25,757,090.70		
内部单位款项	90,147,200.57		
应收一般客户款项或其他款项:	24,837,459.47	4.89	1,213,864.78
1年以内	17,901,344.26	0.5	89,506.72
1-2年	5,071,075.21	6.1	309,335.58
2-3年	1865040	43.7	815022.48
3年以上			
合计	240,585,300.95		1,688,217.86

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	182,775,796.91
1至2年	47,105,133.04
2至3年	34,100,978.34
3年以上	42,057,204.20
合计	306,039,112.49

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	1,688,217.86	1,000,373.87				2,688,591.73
合计	1,688,217.86	1,000,373.87	0.00	0.00	0.00	2,688,591.73

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	70,008,190.10	22.88%	350,040.95
第二名	57,453,320.61	18.77%	
第三名	51,997,893.52	16.99%	
第四名	32,093,713.35	10.49%	
第五名	16,157,369.25	5.28%	
合计	227,710,486.83	74.41%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,421,242,448.81	2,492,136,490.13
合计	2,421,242,448.81	2,492,136,490.13

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来款	2,406,920,764.99	2,479,018,622.34
股权转让款及原子公司往来款	138,467,689.47	138,467,689.47
押金保证金、备用金及其他	10,212,809.85	8,325,241.77
代付款项	5,352,264.08	5,827,478.43
合计	2,560,953,528.39	2,631,639,032.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		139,502,541.88		139,502,541.88

2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		208,537.70		208,537.70
2020年6月30日余额		139,711,079.58		139,711,079.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	2,416,212,022.32
1至2年	1,143,177.42
2至3年	130,639.18
3年以上	143,467,689.47
合计	2,560,953,528.39

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账 准备	139,502,541.88	208,537.70				139,711,079.58
合计	139,502,541.88	208,537.70	0.00	0.00	0.00	139,711,079.58

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部单位往来	576,290,415.20	1年以内	22.50%	
第二名	内部单位往来	336,426,544.86	1年以内	13.14%	
第三名	内部单位往来	149,234,452.78	1年以内	5.83%	
第四名	内部单位往来	147,251,892.59	1年以内	5.75%	
第五名	内部单位往来	143,082,263.42	1年以内	5.59%	
合计	--	1,352,285,568.85	--	52.80%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,913,096,147.57		3,913,096,147.57	3,610,796,147.57		3,610,796,147.57
对联营、合营企业投资	244,839,216.82		244,839,216.82	217,014,445.33		217,014,445.33
合计	4,157,935,364.39		4,157,935,364.39	3,827,810,592.90		3,827,810,592.90

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
荆州东江	10,000,000.00					10,000,000.00	
惠州东江	6,458,352.90					6,458,352.90	
韶关东江	5,000,000.00					5,000,000.00	
东江运输	34,000,000.00					34,000,000.00	
韶关再生资源	329,533,500.00					329,533,500.00	
成都危废	6,105,461.13					6,105,461.13	
宝安能源	17,230,102.04					17,230,102.04	
再生能源	90,324,500.00					90,324,500.00	
青岛东江	15,000,000.00					15,000,000.00	
香港东江	154,755,770.00					154,755,770.00	
云南东江	10,000,000.00					10,000,000.00	
华保科技	10,000,000.00					10,000,000.00	
东江物业	1,000,000.00					1,000,000.00	
珠海清新	24,329,598.13					24,329,598.13	
江门东江	50,000,000.00					50,000,000.00	
东莞恒建	76,083,404.82					76,083,404.82	
东江恺达	1,000,000.00					1,000,000.00	
江西东江	50,000,000.00					50,000,000.00	
汇圆小贷	300,000,000.00					300,000,000.00	
恒建通达	145,284,297.00					145,284,297.00	
江苏东江	278,800,000.00	50,000,000.00				328,800,000.00	

前海东江	15,000,000.00	35,000,000.00				50,000,000.00	
宝安东江	60,000,000.00					60,000,000.00	
清远新绿	68,750,000.00					68,750,000.00	
东江饲料	33,000,000.00					33,000,000.00	
龙岗东江	46,350,000.00					46,350,000.00	
千灯三废	3,916,800.00					3,916,800.00	
湖南东江	9,500,000.00					9,500,000.00	
嘉兴德达	30,183,600.00					30,183,600.00	
沿海固废	99,382,865.12					99,382,865.12	
厦门绿洲	375,000,000.00					375,000,000.00	
沃森环保	53,174,000.00					53,174,000.00	
绍兴东江	1,040,000.00					1,040,000.00	
江西康泰	17,693,900.00					17,693,900.00	
湖北天银	73,500,000.00					73,500,000.00	
珠海永兴盛	220,100,000.00					220,100,000.00	
仙桃绿怡	40,500,000.00					40,500,000.00	
衡水睿韬	84,601,300.50					84,601,300.50	
浙江江联	90,558,000.00					90,558,000.00	
东恒环境	45,000,000.00					45,000,000.00	
潍坊蓝海	94,000,000.00					94,000,000.00	
镇江东江	600,000.00					600,000.00	
肇庆东晟	50,000,000.00					50,000,000.00	
仙桃东江	10,000,000.00					10,000,000.00	
黄石东江	2,100,000.00					2,100,000.00	
唐山万德斯	204,000,000.00					204,000,000.00	
华藤环境	20,062,500.00					20,062,500.00	
绵阳东江	28,050,000.00	53,550,000.00				81,600,000.00	
邯郸东江	3,000,000.00					3,000,000.00	
佛山富龙	148,078,195.93					148,078,195.93	
揭阳东江	12,750,000.00	63,750,000.00				76,500,000.00	
珠海东江	50,000,000.00	100,000,000.00				150,000,000.00	
惠州东投	6,000,000.00					6,000,000.00	
合计	3,610,796,147.57	302,300,000.00				3,913,096,147.57	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
东江威立雅	85,868,519.99			7,073,158.47						92,941,678.46	
小计	85,868,519.99			7,073,158.47						92,941,678.46	
二、联营企业											
深圳莱索思	11,390,968.40			- 2,259,713.51						9,131,254.89	
兴业东江	55,340,653.49			3,656,817.29						58,997,470.78	
东莞丰业	3,497,145.16			- 1,141,988.90						2,355,156.26	
揭阳欧晟	60,917,158.29	18,550,000.00		1,946,498.14						81,413,656.43	
小计	131,145,925.34	18,550,000.00		2,201,613.02						151,897,538.36	
合计	217,014,445.33	18,550,000.00		9,274,771.49						244,839,216.82	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	226,054,891.08	201,812,457.38	293,371,416.88	235,193,491.91
合计	226,054,891.08	201,812,457.38	293,371,416.88	235,193,491.91

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,274,771.49	6,460,085.06
处置长期股权投资产生的投资收益		4,961,464.02
处置交易性金融资产取得的投资收益		65,080.00

收取子公司股息	63,388,924.73	150,577,966.81
合计	72,663,696.22	162,064,595.89

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,186,871.06	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,142,513.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,470,863.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-205,433.56	
减：所得税影响额	3,008,042.19	
少数股东权益影响额	3,028,177.77	
合计	9,243,125.27	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.63%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.42%	0.17	0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有法定代表人签名的公司 2020 年半年度报告文本。
- 三、其他有关资料。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

东江环保股份有限公司

董事长：谭侃

2020年8月26日