



东江环保股份有限公司

2019 年度报告

2020 年 04 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 879,267,102 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	11
第四节	经营情况讨论与分析	14
第五节	重要事项	32
第六节	股份变动及股东情况	66
第七节	优先股相关情况.....	72
第八节	可转换公司债券相关情况.....	73
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	74
第十节	公司治理	82
第十一节	公司债券相关情况	90
第十二节	财务报告	98
第十三节	备查文件目录.....	256

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	2019 年 1 月 1 日—2019 年 12 月 31 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、公司信息

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	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		
注册地址	深圳市南山区科技园北区朗山路 9 号东江环保大楼 1 楼、3 楼、8 楼北面、9-12 楼		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区科技园北区朗山路 9 号东江环保大楼 1 楼、3 楼、8 楼北面、9-12 楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.dongjiang.com.cn		
电子信箱	ir@dongjiang.com.cn		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

四、注册变更情况

组织机构代码	91440300715234767U
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	凌朝晖、吴瑞玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	3,458,591,061.22	3,284,080,652.02	5.31%	3,099,658,647.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	423,929,691.12	407,917,006.14	3.93%	473,375,978.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	361,422,588.12	323,431,535.09	11.75%	463,523,482.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,234,997,113.16	897,658,614.67	37.58%	671,396,305.88
基本每股收益（元/股）	0.48	0.47	2.13%	0.55
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.47	2.13%	0.55
加权平均净资产收益率	10.11%	10.57%	-0.46%	13.53%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	10,395,432,084.42	9,744,457,681.11	6.68%	9,240,147,372.47
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,344,631,763.32	4,041,932,130.79	7.49%	3,729,095,483.79

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	806,667,629.12	883,211,632.17	887,564,909.39	881,146,890.54
归属于上市公司股东的净利润	108,028,970.63	144,406,171.60	79,619,996.54	91,874,552.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	101,104,090.60	134,327,091.41	64,106,861.86	61,884,544.25
经营活动产生的现金流量净额	318,168,801.69	265,269,286.15	297,132,012.01	354,427,013.31

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	-2,015,651.26	-3,672,087.90	-4,600,814.83	
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）	59,903,817.06	94,570,898.62	18,510,113.16	
委托他人投资或管理资产的损益			344,469.69	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	65,080.00	11,503,220.00	564,236.68	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	8,894,318.93	5,045,619.01	380,473.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,874,091.50	-3,031,681.03	-1,690,420.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,385,623.42	353,230.97	346,083.90	
减：所得税影响额	14,457,356.36	17,288,787.87	2,969,186.73	
少数股东权益影响额（税后）	6,142,820.29	2,994,940.75	1,032,459.00	
合计	62,507,103.00	84,485,471.05	9,852,495.46	--

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

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，公司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。

2019 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	长期股权投资较报告期初下降 16.71%，主要是因为报告期内收购联营公司佛山富龙股权导致其纳入合并范围所致。
固定资产	较报告期初增长 24.84%，主要是在建项目建成达到预定可使用状态，转固定资产所致。
无形资产	较报告期初增长 26.26%，主要是报告期购买土地使用权所致。

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	5,926,967.90	中国香港				0.12%	否
应收账款净额	投资设立境外子公司	807,035.58	中国香港				0.02%	否

预付账款	投资设立境外子公司	339,246.64	中国香港				0.01%	否
其他应收款净额	投资设立境外子公司	3,785,113.62	中国香港				0.08%	否
存货净值	投资设立境外子公司	67,475.88	中国香港				0.00%	否
其他流动资产	投资设立境外子公司	309,145.34	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				2.93%	否
固定资产净额	投资设立境外子公司	1,867,036.25	中国香港				0.04%	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

截至 2019 年，公司已拥有 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，占据了最为核心的工业危废市场。报告期内，公司通过收并购及自主投资等方式拓展广东佛山、广东揭阳、广东珠海、广东惠州等区域，进一步完善珠三角布局。

(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、餐厨垃圾处理和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

2019 年，外部环境的深刻变化仍在持续，全球贸易和工业生产增速放缓，我国经济发展模式进入了供给侧改革、产业转型升级和高质量发展的关键时期，污染防治攻坚战也已经进入决战期，环保需求和服务内容正在发生变化，行业集中度逐渐上升，竞争热度逐步提高，增加了经营的复杂性和不确定性，对危废处置企业的可持续发展和转型升级提出了新的挑战。公司面对复杂的外部环境变化和日趋激烈的市场竞争，坚持“稳中求进”的工作总基调，聚焦危废主业，围绕“抢市场、补短板、强创新、促转型、控风险”的经营主线，扎实做好生产经营等各项工作，规范化和精细化管理获得良好成效，加快推进重点项目建设，危废经营资质总量继续领跑，夯实了高质量发展的基础支撑。

报告期内，公司核心业务维持稳健增长，全年实现营业收入人民币 345,859.11 万元，较上年同期增长 5.31%，实现归属于上市公司股东的净利润人民币 42,392.97 万元，较上年同期增长 3.93%，扣除非经营性损益影响，归属于上市公司股东的净利润约为人民币 36,142.26 万元，同比增长 11.75%。公司财务状况保持稳健，2019 年末总资产约为人民币 1,039,543.21 万元，较期初增长 6.68%，归属于上市公司股东的所有者权益约为人民币 434,463.18 万元，较期初增长 7.49%。报告期内，考虑到经营环境变化和基于谨慎性原则，公司合理计提商誉减值准备和应收款项减值准备，对公司的全年业绩有一定的影响。

（一）危废行业发展趋势

根据《2019 年全国大、中城市固体废物污染环境防治年报》，截止 2018 年底，我国已核发危废资质 10,212 万吨/年，同比增长 24.9%，产能保持较高增速。另一方面，2018 年危废经营资质企业收集和利用处置的危废量仅为 2,697 万吨，资质利用率仅为 26.4%，其中资源化利用危废 1,911 万吨，占比 70.9%，无害化比率仅为 29%，反映了我国危废行业发展过程中形成的产能利用率低和无害化资质短缺的两个主要问题。针对行业现状，生态环境部发布了《关于提升危险废物环境监管能力、利用处置能力和环境风险防范能力的指导意见》，鼓励危废源头减量和建设专业化、规模化危废处理能力，有效解决危废处理供需不平衡的问题。长远来看，危废行业可能出现以下趋势：

1、规模化程度持续提高，大型企业集团跨区域统筹布局，产业基地、大型企业集团、化工园区配套建设危废设施，市场份额向龙头企业集中，危险废物专业化、规模化处置项目或将成为行业主流。

2、产废企业采取清洁生产、内部处置等措施，从源头减少危废产生量，危废数量增长放缓。

3、危废产能上升至政策目标水平后，市场竞争将转向存量市场，技术更先进、处理成本低、管理有优势、安全风险低的企业将获得长期核心竞争优势。

（二）应对行业变化，公司稳中求进

面对行业竞争格局的变化和挑战，公司保持市场统筹布局的优势，推进项目技改，调整产品结构，提高产品和服务质量。工业废物处理处置（无害化）业务保持稳健增长，营收比重进一步增加，报告期内实

现营业收入 16.67 亿元，同比增长约 29.55%，占营业总收入的 48.2%，同比增加 9 个百分点；由于竞争加剧、产品需求下降和金属价格下降等原因，公司资源化业务营业收入为 10.75 亿元，同比下降 12.46%。

截至本报告期末，公司已经在全国 9 个省份建成运营危险废物处理处置基地 28 个，在期客户达到约 3 万家，同比增长 15.4%；总危废经营资质超过 190 万吨/年，其中焚烧能力约 30 万吨/年，填埋能力约 18 万吨/年，资源化能力约 82 万吨/年，物化能力约 60 万吨/年。

公司持续深化布局广东和华东两大核心市场，目前在广东省内共有危险废物经营企业 10 家，总核准处理资质约 106 万吨/年，其中焚烧和填埋资质占全省核发同类资质约 48%，无害化布局优势明显；在江苏、浙江共有危废经营企业 6 家，总核准处理资质约 25 万吨/年，其中焚烧资质约 7.5 万吨/年，填埋资质 2 万吨/年，资源化能力超过 11 万吨/年。报告期内，受益于无害化项目投产，华东区域的市场竞争力和盈利能力进一步提高。

（三）无害化产能投运加速，产能布局持续优化

2019 年是公司的项目建设年，公司加快重点项目建设和推动项目领证投产。至本报告期末，公司共有 4 家企业取得危废经营许可证，分别是韶关再生资源（焚烧 0.95 万吨/年，资源化利用 9.5 万吨/年，物化 2.6 万吨/年）、南通东江（焚烧 2.18 万吨/年）、潍坊东江（焚烧 6 万吨/年、物化 11.4 万吨/年），珠海永兴盛技改项目新增焚烧资质约 1 万吨/年，合计增加能力约 33 万吨/年，无害化能力保持较快增长，产能结构持续优化。

截至本报告期末，本公司的整体资质利用率超过 44%，领先于全国平均水平。由于报告期内新增资质较大，项目仍处在市场拓展阶段，对资质利用率有一定的影响，上述项目有待在 2020 年进一步释放产能，提高公司资质利用率和盈利能力。

公司产能储备充裕，已经建成正在申请危废经营许可证的项目有唐山万德斯、南通东江物化项目、福建绿洲焚烧项目；在建项目有厦门东江改扩建项目、福建绿洲填埋项目、佛山富龙、绍兴华鑫、韶关再生资源填埋场和东江威立雅二期，上述建成和在建项目合计设计产能超过 20 万吨/年，且焚烧和填埋能力占比超过 80%，符合公司加快发展无害化处置能力的战略布局，有利于公司抢占行业需求高地，提高市场份额。在拟建项目方面，公司储备了揭阳东江、珠海东江、绵阳东江一期项目和江苏东江填埋场等多个项目，合计设计产能约为 41 万吨/年，丰富的项目储备为公司实现可持续高质量发展提供了可靠保障。

（四）挑战与机遇并存，多措并举补短板

面对行业竞争加剧、供需结构变化等市场趋势，公司积极巩固现有市场份额和寻找新的细分市场机会。报告期内，以佛山富龙的废油资源化业务基础，加快拓展广东省汽修行业废物业务；优化实验室废物业务运作模式，借鉴广东经验拓展新疆、江西等市场，扩大市场收集量；利用技术优势开拓高难度处置废物市场，完善处置技术，客户粘性得到提升；推进市场下沉改革，加强区域市场和生产基地的业务衔接，促进产品和服务进一步贴合市场需求。

报告期内，针对产能利用率较低的行业共性问题，为加快转换无效资质或低效资质，提高产能利用率和市场匹配度。公司利用先进技术、设备对现有项目实施技术改造和工艺改进，其中包括氧化铜生产工艺

和硫酸根废水处理工艺改进，韶关再生资源重金属资源化利用项目工艺设备技改，在各生产基地优化废水处理装置和改进尾气处置设施等，进一步降低生产成本，优化资质结构，提高处置效果和产品质量。

（五）向管理要效益，规范化和精细化管理取得良好进展

围绕“深入开展标准化工作，全面提升企业管理水平”的管理要求，开展多项工作。

一是加快体制机制改革。全面梳理层级关系，建立三级管理模式，优化总部、事业部及分子公司的定位、职责及架构，提高运作决策效率；加强人才梯队建设，将公司发展和员工发展高度有机结合，激发整体经营动力。

二是提高项目建设和运营能力。总结项目全周期管理经验，落实建设后期、运营期间的标准化管理；开展焚烧和蒸发设备专项评估与改进工作，研究设备运行情况和解决突出难题，提升设备的运行效率。

三是落实财务管理。加强全面预算管理，严格控制预算外费用，管理费用同比下降了 2.8%；深化与各大银行的战略合作，特别是引入政策性银行，有效降低了融资成本；加强集团资金集中管理，提高资金使用效率。

四是优化投资管理。持续跟踪优质投资项目，落实投资项目全周期管理，加强项目投后管理和投后评价，确保项目投资行为符合公司发展战略，实现合理的投资回报。

五是落实安全环保生产。推行环境安全标准化实施方案，要求各生产单位围绕责任体系、风险管理、管理制度等多项环境安全指标，提升环境安全管理工作水平；创新运用安环智慧管理平台，着力管理重大危险源和隐患，形成安全环保管理预防体系。

（六）大力实施创新发展战略，加快科技成果转化

充分发挥省重点实验室创新平台作用，立项 10 项研发课题，发表科技论文 11 篇，解决三个行业技术难题：一是完成“利用磷泥生产饲料级磷酸氢钙”和“硫磷混酸生产肥钙、饲钙”等产业化项目的应用，解决二次磷资源中和成本高、填埋成本高等行业共性技术问题，实现了二次磷资源危险废物的资源化综合利用；二是玻璃减薄蚀刻废液资源化及其处理技术开发，解决了简单中和而造成的大量填埋渣问题；三是化学镀镍废水深度处理技术开发，解决废水镍和磷排放超标问题。

优化技改管理模式，满足实际经营需求的同时，控制技改成本费用。通过研发和技改，海绵铜质量提升、退锡废水生产氯化硝酸钙、硝酸铜废液生产农用硝酸钙等多项研发成果实现了产业化。正式运行技术信息体系管理平台，研发项目上线率达到 100%，实现集团范围的技术成果共享。

报告期内，公司新增授权专利 68 项，其中发明专利 11 项，实用新型专利 56 项，外观设计 1 项，累计授权 338 项，“一种从铬渣中回收铬的脱毒处理方法”的专利获得省专利优秀奖。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		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	3,458,591,061.22	100%	3,284,080,652.02	100%	5.31%
分行业					
工业废物资源化利用	1,075,315,594.63	31.09%	1,228,371,673.60	37.40%	-12.46%
工业废物处理处置	1,667,032,150.56	48.20%	1,286,740,266.05	39.18%	29.55%
市政废物处理处置	230,026,079.09	6.65%	262,002,747.67	7.98%	-12.20%
再生能源利用	91,393,039.66	2.64%	91,446,521.00	2.78%	-0.06%
环境工程及服务	176,430,506.80	5.10%	173,303,221.53	5.28%	1.80%
贸易及其他	59,013,071.19	1.71%	104,516,046.14	3.18%	-43.54%
电子废弃物拆解	159,380,619.29	4.61%	137,700,176.03	4.19%	15.74%
分地区					
深圳	747,837,357.12	21.62%	837,542,956.73	25.50%	-10.71%
广东省内其它地区	786,798,428.48	22.75%	706,681,100.08	21.52%	11.34%
广东省外地区	1,901,807,965.85	54.99%	1,655,697,397.51	50.42%	14.86%
境外地区	22,147,309.77	0.64%	84,159,197.70	2.56%	-73.68%

(2) 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	1,075,315,594.63	826,061,176.71	23.18%	-12.46%	-9.91%	-2.18%
工业废物处理处置	1,667,032,150.56	827,642,901.82	50.35%	29.55%	22.24%	2.97%
分地区						
深圳	747,837,357.12	520,548,067.49	30.39%	-10.71%	-11.35%	0.50%
广东省内其它地区	786,798,428.48	491,554,420.63	37.52%	11.34%	3.37%	4.81%
广东省外地区	1,901,807,965.85	1,180,060,353.23	37.95%	14.86%	17.81%	-1.55%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务

数据

 适用 不适用**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入** 是 否**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况** 适用 不适用**(5) 营业成本构成**

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业废物资源化产品销售	原材料	702,518,485.44	31.78%	805,961,433.14	37.92%	-12.83%
	直接人工	34,079,743.32	1.54%	25,099,940.60	1.18%	35.78%
	制造费用	89,462,947.95	4.05%	85,840,612.64	4.04%	4.22%
	小计	826,061,176.71	37.37%	916,901,986.38	43.14%	-9.91%
工业废物处理处置服务	主原料	118,425,099.53	5.36%	101,161,378.78	4.76%	17.07%
	直接人工	72,123,821.45	3.26%	66,025,400.44	3.11%	9.24%
	运输费	73,588,543.40	3.33%	70,769,122.19	3.33%	3.98%
	折旧费	134,820,280.63	6.10%	69,866,227.44	3.29%	92.97%
	处理填埋费	204,292,464.20	9.24%	194,815,023.21	9.17%	4.86%
	技术服务费	3,643,883.06	0.16%	1,131,531.75	0.05%	222.03%
	其他费用	220,748,809.55	9.99%	173,308,599.23	8.15%	27.37%
小计	827,642,901.82	37.44%	677,077,283.04	31.86%	22.24%	
市政废物处理处置服务	原材料	28,406,458.09	1.28%	33,586,458.46	1.58%	-15.42%
	直接人工	29,442,215.44	1.33%	36,356,917.52	1.71%	-19.02%
	制造费用	160,639,303.45	7.27%	158,762,023.45	7.47%	1.18%
	小计	218,487,976.98	9.88%	228,705,399.43	10.76%	-4.47%
再生能源利用	原材料	7,222,534.72	0.33%	7,645,514.22	0.36%	-5.53%
	直接人工	8,213,571.14	0.37%	9,254,592.65	0.44%	-11.25%
	制造费用	46,728,438.12	2.11%	45,742,119.18	2.15%	2.16%
	小计	62,164,543.98	2.81%	62,642,226.05	2.95%	-0.76%
环境工程及服务	原材料	34,718,807.64	1.57%	27,936,789.43	1.31%	24.28%

	直接人工	26,784,618.85	1.21%	22,597,343.70	1.06%	18.53%
	制造费用	5,742,319.35	0.26%	2,585,601.91	0.12%	122.09%
	其他	85,108,431.78	3.85%	70,912,967.13	3.34%	20.02%
	小计	152,354,177.62	6.89%	124,032,702.17	5.84%	22.83%
贸易及其他	原材料	10,421,187.16	0.47%	22,222,689.30	1.05%	-53.11%
	其他费用	3,409,785.48	0.15%	3,630,587.81	0.17%	-6.08%
	小计	13,830,972.64	0.63%	25,853,277.11	1.22%	-46.50%
电子废弃物拆解	原材料	87,246,084.38	3.95%	73,819,383.46	3.47%	18.19%
	直接人工	11,288,576.49	0.51%	7,171,345.47	0.34%	57.41%
	制造费用	11,556,851.68	0.52%	9,036,806.98	0.43%	27.89%
	小计	110,091,512.55	4.98%	90,027,535.91	4.24%	22.29%
	合计	2,210,633,262.30	100.00%	2,125,240,410.09	100.00%	4.02%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

参见第十二节财务报告第八、合并范围的变更。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	495,751,543.41
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.33%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.15%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	133,236,852.01	3.85%
2	第二名	113,465,733.71	3.28%
3	第三名	108,826,887.42	3.15%
4	第四名	70,139,028.00	2.03%
5	第五名	70,083,042.27	2.03%
合计	--	495,751,543.41	14.33%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	132,677,820.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.39%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	28,837,208.65	1.82%
2	第二名	28,775,143.99	1.82%
3	第三名	27,510,265.29	1.74%
4	第四名	26,007,726.26	1.65%
5	第五名	21,547,476.23	1.36%
合计	--	132,677,820.42	8.39%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	122,308,761.20	98,523,251.47	24.14%	销售费用增长主要是报告期内危废市场竞争加剧，公司加大了市场开拓力度，加强了公司业务品牌宣传及管理。
管理费用	363,904,047.17	374,454,834.60	-2.82%	公司通过加强管理，严控费用，管理费用得到较好控制。
财务费用	140,665,812.79	134,123,878.89	4.88%	
研发费用	127,360,440.74	91,549,223.31	39.12%	研发费用增长主要是为应对环保产业快速的发展和激烈的竞争，公司持续加大研发投入，加快产品研发、技术和管理创新。

4、研发投入

适用 不适用

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。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	481	449	7.13%
研发人员数量占比	10.01%	9.83%	0.18%
研发投入金额（元）	161,689,882.39	166,704,032.60	-3.01%
研发投入占营业收入比例	4.68%	5.08%	-0.40%
研发投入资本化的金额（元）	4,289,130.05	7,948,144.73	-46.04%
资本化研发投入占研发投入的比例	2.65%	4.77%	-2.12%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,001,476,437.50	4,076,554,974.51	-1.84%
经营活动现金流出小计	2,766,479,324.34	3,178,896,359.84	-12.97%
经营活动产生的现金流量净额	1,234,997,113.16	897,658,614.67	37.58%
投资活动现金流入小计	34,099,128.45	15,333,158.93	122.39%
投资活动现金流出小计	967,182,718.77	970,114,202.71	-0.30%
投资活动产生的现金流量净额	-933,083,590.32	-954,781,043.78	-2.27%
筹资活动现金流入小计	2,677,148,104.50	2,224,660,874.88	20.34%
筹资活动现金流出小计	2,911,382,830.23	2,360,720,155.68	23.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-234,234,725.73	-136,059,280.80	72.16%
现金及现金等价物净增加额	67,752,452.65	-192,938,937.96	135.12%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增长 37.58%，主要是报告期内因公司工业废物处理业务提升而增加经营性现金流入以及汇圆小贷公司贷款回笼所致。

2、投资活动现金流入小计同比增长 122.39%，主要是报告期收回交易性金融资产投资流入增加所致。

3、现金及现金等价物净增加额同比增长 135.12%，主要是报告期销售回款等经营性现金流入增加以及汇圆小贷公司贷款回笼所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	1,104,760,604.12	10.63%	1,054,068,992.47	10.80%	-0.17%	
应收账款	843,722,663.17	8.12%	690,806,931.89	7.08%	1.04%	
存货	299,713,491.05	2.88%	299,706,172.78	3.07%	-0.19%	
投资性房地产	433,545,129.00	4.17%	423,598,931.13	4.34%	-0.17%	
长期股权投资	252,750,134.50	2.43%	303,461,055.34	3.11%	-0.68%	
固定资产	2,813,344,463.38	27.06%	2,252,196,745.46	23.07%	3.99%	
在建工程	1,242,121,933.61	11.95%	1,253,654,558.40	12.84%	-0.89%	
短期借款	1,744,166,400.00	16.78%	1,834,096,571.16	18.78%	-2.00%	
长期借款	769,659,397.28	7.40%	435,798,387.82	4.46%	2.94%	

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								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	24,934,920.00	65,080.00				25,000,000.00		
金融资产小计	24,934,920.00	65,080.00				25,000,000.00		
投资性房地产	423,598,931.13	8,894,318.93			1,051,878.94			433,545,129.00
上述合计	448,533,851.13	8,959,398.93	0.00	0.00	1,051,878.94	25,000,000.00		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

详见第十二节财务报告-七合并财务报表项目注释-65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
967,182,718.77	970,114,202.71	-0.30%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
揭阳东江国业环保科技有限公司	工业危险废物处理	新设	12,750,000.00	85.00%	自有	揭阳大南海石化工业区国业投资开发有限公司	-	-	已完成工商登记		-60,462.77	否	2019年01月24日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
惠州市东投环保有限公司	工业危险废物处理	新设	6,000,000.00	60.00%	自有	惠州市投资管理集团有限公司	-	-	已完成工商登记		-200,819.52	否	2019年01月24日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
珠海市东江环保科技有限公司	工业危险废物处理	新设	50,000,000.00	100.00%	自有	-	-	-	已完成工商登记			否		

佛山市富龙环保科技有限公司	工业危险废物处理	收购	63,956,600.00	21.00%	自有	佛山市万兴隆环境资源股份有限公司	-	-	已完成工商登记	7,807,528.78	否	2019年03月09日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
合计	--	--	132,706,600.00	--	--	--	--	--	--	0.00	7,546,246.49	--	--	--

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)
潍坊东江项目(潍坊东江)	自建	是	工业危险废物处理	34,147,226.04	295,183,979.59	借款	80.83%			无		
韶关再生资源资源化项目(韶关再生资源)	自建	是	工业危险废物处理	45,200,947.47	186,249,518.69	借款	53.21%			无		
唐山万德斯项目(万德斯)	自建	是	工业危险废物处理	92,073,637.42	181,054,640.84	自筹	71.96%			无		
福建绿洲回转窑项目(福建绿洲)	自建	是	工业危险废物处理	120,819,682.42	211,521,005.73	自筹	68.23%			无		
南通东江项目(南通东江)	自建	是	工业危险废物处理	80,174,582.81	154,815,083.20	自筹	79.59%			无		
仙桃环保项目(绿怡环保)	自建	是	工业危险废物处理	8,168,572.85	136,408,451.53	借款	31.91%			无		

荆州东江项目（荆州东江 BOT）	自建	是	污水处理	4,907,338.23	69,496,780.13	自筹	99.40%			无		
韶关再生资源危废填埋项目（韶关再生资源 BOT）	自建	是	工业危险废物处理	4,780,501.93	64,691,914.93	借款	43.13%			无		
污水处理项目（韶关再生资源）	自建	是	工业危险废物处理	1,022,077.56	56,358,781.47	借款	86.71%			无		
厦门东江建设项目（厦门东江）	自建	是	工业危险废物处理	21,052,793.42	52,371,962.36	自筹	67.91%			无		
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	8,592,245.31	159,423,172.12	借款	60.14%			无		
东莞恒建改造项目（东莞恒建）	自建	是	工业危险废物处理	8,242,738.03	116,815,425.12	自筹	89.86%			无		
基地技术改造项目（宝安东江）	自建	是	工业危险废物处理	2,522,347.06	76,507,664.86	自筹	100.00%			无		
永兴盛改造项目（珠海永兴盛）	自建	是	工业危险废物处理	12,044,778.40	125,758,301.36	借款	89.05%			无		
丰城东江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	86,717,101.61	312,845,079.58	借款	97.17%			无		
罗湖区下坪餐厨垃圾项目（本公司）	自建	是	餐厨垃圾处理	3,765,040.78	100,950,962.66	募集资金及自筹	90.82%			无		
焚烧车间（韶关再生资源）	自建	是	工业危险废物处理	9,113,768.37	114,656,889.07	借款	100.00%			无		
衡水项目（衡水睿韬）	自建	是	工业危险废物处理	13,011,708.71	100,639,502.59	自筹	94.06%			无		

东恒空港项目(东恒空港)	自建	是	工业危险废物处理	4,514,487.95	185,170,142.54	借款	100.00%			无		
佛山富龙项目(佛山富龙)	自建	是	工业危险废物处理	193,360,644.04	193,360,644.04	借款	58.47%			无		
江门项目(江门东江)	自建	是	工业危险废物处理	17,881,018.55	246,312,021.99	自筹	82.10%			无		
天银危废项目(天银危废处置)	自建	是	工业危险废物处理	2,970,692.53	250,194,834.13	借款	82.85%			无		
合计	--	--	--	775,083,931.49	3,390,786,758.53	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	13,431,700.00	65,080.00			25,000,000.00			自有资金
合计	13,431,700.00	65,080.00	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00	0.00	--

5、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。

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	521,855,687.30	377,213,824.82	597,305,415.53	124,731,136.78	110,958,399.22
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	283,705,701.93	228,817,588.83	184,375,559.53	65,082,328.53	61,358,138.64
江苏东江	子公司	工业废物收集处置	110,000,000.00	268,617,290.60	177,912,582.61	141,469,460.95	72,554,775.80	61,145,192.80
昆山千灯	子公司	工业废物收集处置及综合利用	30,000,000.00	132,433,654.17	109,663,820.72	222,839,668.09	51,507,281.23	47,205,594.85

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
揭阳东江	新设子公司	提高市场份额
惠州东投	新设子公司	提高市场份额
珠海东江	新设子公司	提高市场份额
佛山富龙	收购兼并	提高市场份额
产品贸易	注销	优化产业结构
江门精细化工	注销	优化产业结构

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

受新冠肺炎疫情和贸易冲突影响，全球经济发展呈现出高度的复杂性和不确定性，而我国经济发展模式正处于转型高质量发展的关键阶段，而随着绿色发展和“无废城市”等政策的深入推进，城市与工业的增长模式正在持续变化，城市和工业对环境产业的服务需求在变化。长远看，危废处置行业已经不止于传统意义上的末端环境治理，服务能力、创新技术、管理能力和生产成本将成为公司实现高质量发展的核心逻辑。公司需要从提质的角度增强危废处置能力，建立强大、安全、灵活的核心业务，增强成本优势、技术优势、资本优势和规模优势，保持良好的核心竞争优势，确保核心危废业务的持续发展，更好的服务经济民生。

（一）聚焦做强危废主业，巩固行业领先地位

提升公司在技术、资金、市场等方面的优势，关注工业提质、产业变迁而导致危废需求和结构的变化，保持产业投资规模，加快建设配套的处置能力，提高资质匹配度和产能利用率。

一是坚持走内生加外延式扩张的发展策略。充分发挥在环境治理的骨干力量和托底作用，深化巩固在粤港澳大湾区和华东地区的战略布局优势，加快推进富龙环保焚烧、韶关再生资源填埋场、珠海永兴盛、江苏东江填埋场、绍兴华鑫焚烧等项目的建成投产。通过收并购优质项目深化市场布局，通过企业间合作开展水泥窑、炼铁高炉协同处置业务，尤其积极发挥股东的协同优势，重点提升在广东、江苏两省的市场份额，再逐步向周边区域扩展。

二是采取新建、扩建、技术改造等方式，打造一批国内领先、国际一流的危险废物综合利用处置示范基地。有机结合资本、技术、市场、产业布局和政企关系等优势资源，公司将率先在广东省探索打造固体废物综合利用处置示范项目，满足粤港澳大湾区对危废综合处置能力的迫切需求。

三是开展资本运作带动发展。利用股权融资募集低成本资本，优化财务结构，加快项目建设和并购步伐；利用产业基金投资培育优质环境治理项目，丰富公司项目储备，率先培养细分市场的核心竞争力，实现与行业未来趋势的同步发展，有效控制边际效益递减的风险。

四是深耕危废细分领域。充分发挥危废领域20年的核心技术竞争力，拓展医疗废物、实验室废物、化工废液等细分市场领域，发挥生产基地间的协同效应，提高一站式服务水平，深化客户合作关系，拓展市场份额。

（二）布局拓展环保业务

以危废处置为基础，择机拓展生态环保服务业务。一是依托现有下坪填埋场、揭阳欧晟等项目的技术

基础和管理经验，结合餐厨垃圾处理、渗滤液处置、沼气发电等项目经验，为城市提供配套市政垃圾处理业务。二是承接重点工业固废处理项目。积极拓展钢铁、矿山、石化等行业大宗固废处理和环境综合治理业务，为工业企业提供一站式环保服务。三是加大境外市场开拓力度。依托现有香港上市平台的先发优势，加强与香港、澳门的环保服务合作力度，积极响应“一带一路”倡议，加大海外市场销售力度，推动公司先进技术走出去。四是深化环保产业链条布局，重点在土壤修复、环保技术服务、汽车拆解、电子产品拆解、动力电池回收等方面进行拓展，积极探索轻资产高回报及行业未来发展趋势为主的业务方向和运营模式。

（三）坚持创新驱动发展

坚持以技术创新引领公司发展作为核心理念。一是加强关键核心技术攻关。聚焦资源化产品质量提升、高浓度废水处理、焚烧工艺、填埋技术、烟气排放等方面，特别是在新的废物资源化、无害化方面加大核心技术攻关力度，找准科技成果转化的着力点，打造危废行业技术标杆，推进产品和工艺的标准制定，在危废资源化和无害化处置方面形成前沿技术应用，引领行业发展。二是用好东江研究院等创新载体，加快推进国家级、省级重点实验室、工程技术中心建设，打造高水平科技创新平台。三是深化产学研合作。加大与海内外研究机构、科研院所和高校的合作力度，联合申报国家重大课题，建立与环保企业业务发展、生产技术难点、产业需求相匹配的产学研协同体系；四是强化人才队伍建设。创新人才培养模式，完善技术人才管理机制，激发技术人才创新活力，为经营创造效益。

（四）狠抓精细化管理，努力提升管理运作能力

坚持质量第一，效益优先，利用标准化、规范化和信息化管理手段，积极提升公司管理水平，促进企业向轻资产、低成本、高效益转变。

一是积极推行标杆管理，完善对标指标体系，对标国内外一流企业，积极推广内部优秀单位的经验、实践，压实责任要求，形成一套有效的标杆管理方法，促进企业管理水平的深入提升。二是建立标准化体系。规范工艺流程，推进工艺、设备标准化，建立并执行质量管理体系，按标准推进生产。三是优化全面管理体系，加快推进信息化管理平台建设，有机整合项目管理、工艺流程、产品质量体系的标准化、规范化建设，提升公司整体智能化管理水平和企业管理效率。四是盘活资产，逐步解决亏损企业问题，整合处置非主营业务或盈利偏弱的项目，积极提升整体经营业绩，实现企业健康可持续发展。

（五）营造干事创业氛围，打造高素质人才队伍

把握“激励、约束、容错”综合改革试点工作的契机，遵循“强化责任担当、增量效益激励、激励约束并举、容错纠错机制”的原则，积极营造干事创业氛围，逐步完善企业的管控体系，构建运转顺畅、定位清晰、权责利对、高效协同、制衡有效的市场化经营机制，提升企业内部活力，激发员工工作动力。

优化考核激励机制，建立健全具有市场竞争力的人才评价、考核和薪酬体系，鼓励创新、宽容失败、重奖成功，择机实施股权激励、持股计划等激励方式，充分激活广大干部职工干事创业热情。做好人才培养规划，培养有潜质、有能力的复合型管理梯队和技能储备人才，打造一批懂经营、会管理的复合型队伍。

（六）树牢绿色发展理念，坚决守住安全环保底线

坚定安全环保生产目标不动摇，切实做好安全环保工作的行动自觉和责任担当，建立安全环保生产长效机制。推进风险分级管控、隐患排查整治双重预防工作机制建设，严格落实各单位的安全生产主体责任；强化安环专业部门和人员队伍建设，强化科技兴安、基础管理和应急救援管理，持续全面开展安全培训，不断提升企业员工的安全意识，提高企业的事故应急救援能力；持续开展安全大排查和隐患整改工作，防微杜渐，确保企业安全生产。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 04 月 09 日	电话沟通	机构	了解公司经营情况、盈利状况、新项目进展及行业发展前景等。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2017 年 3 月 29 日第五届董事会第六十八次会议审议通过《关于采纳东江环保股份有限公司未来三年（2018-2020 年）股东回报规划的议案》，并已经公司 2016 年年度股东大会、2017 年第一次 A 股类别股东会及 2017 年第一次 H 股类别股东会审议通过。未来公司将继续按照新的股东回报规划进行利润分配，持续回报股东及保护股东的合理权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

(1) 2017 年度利润分配方案经公司于 2018 年 6 月 20 日召开的 2017 年度股东大会、2018 年第二次 A 股类别股东会及 2018 年第二次 H 股类别股东会审议通过。具体方案为：以总股本 887,100,102 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.61 元(含税)，总计派发现金股利为人民币 142,823,116.42 元。本次分配不以资本公积转增资本、不送红股。上述利润分配方案已分派实施完毕。

(2) 2018 年度利润分配方案经公司于 2019 年 6 月 11 日召开的 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。具体方案为：以总股本 885,962,102 股，扣除拟回购注销的限制性股票 6,695,000 股，即以 879,267,102 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.40 元（含税），总计派发现金股利为人民币 123,097,394.28 元。本次分配不以资本公积转增资本、不送红股。上述利润分配方案已分派实施完毕。

(3) 2019 年度利润分配预案为：以总股本 879,267,102 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），总计派发现金股利为人民币 131,890,065.30 元。本次分配不以资本公积转增资本、不送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	131,890,065.30	423,929,691.12	31.11%	0.00	0.00%	131,890,065.30	31.31%
2018 年	123,097,394.28	407,917,006.14	30.18%	0.00	0.00%	123,097,394.28	30.18%
2017 年	142,823,116.42	473,375,978.13	30.17%	0.00	0.00%	142,823,116.42	30.17%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	879,267,102
现金分红金额 (元) (含税)	131,890,065.30
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	131,890,065.30
可分配利润 (元)	1,359,220,177.94
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以总股本 879,267,102 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元 (含税), 总计派发现金股利为人民币 131,890,065.30 元。本次分配不以资本公积转增资本、不送红股。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚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

		<p>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。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</p>	2018 年 10 月 15 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

首次公开发行或再融资时所作承诺	张维仰	其他承诺	如发行人、下属分公司及控股子公司因执行住房公积金事宜而被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失，实际控制人将及时、无条件且全额补偿发行人及其分公司、控股子公司因此遭受的一切损失。	2010 年 12 月 01 日	长期有效	正在履行中
		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				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发《企业会计准则第 21 号——租赁》的通知》财会〔2018〕35 号（以下简称“新租赁准则”）要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	相关会计政策变更已经本公司第六届董事会第四十一次会议批准。	说明 1
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），要求执行企业会计准则的公司自 2019 年 1 月 1 日起按照新的报表格式编制财务报表。	相关会计政策变更已经本公司第六届董事会第四十一次会议、第六届董事会第五十一次会议批准。	说明 2

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：

说明 1：执行新租赁准则

本公司按照新租赁准则的要求进行衔接调整：根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。具体为：

A. 对于首次执行日的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

B. 对于首次执行日的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债。

本公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：

(a) 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；

(b) 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

在首次执行日，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

具体受影响科目如下：

1) 合并资产负债表

项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日账面金额	新租赁准则影响	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日账面金额
固定资产	2,253,551,471.72	-1,354,726.26	2,252,196,745.46
使用权资产		20,781,297.81	20,781,297.81
一年内到期的非流动负债	440,977,675.35	3,928,290.23	444,905,965.58
租赁负债		16,392,397.33	16,392,397.33
长期应付款	5,329,251.18	-894,116.01	4,435,135.17

于 2019 年 1 月 1 日，本公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.69%。

说明 2：本公司已按照上述新财务报表格式通知编制截至 2019 年 12 月 31 日止年度的财务报表，比较财务报表已相应调整，具体受影响科目如下：

1) 合并资产负债表

原报表格式		新报表格式	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	752,915,896.91	应收票据	76,700.60
		应收账款	690,806,931.89
		应收款项融资	62,032,264.42
应付票据及应付账款	708,358,310.28	应付票据	150,000,000.00
		应付账款	558,358,310.28
其他流动负债	8,681,676.76	递延收益	184,675,393.59
递延收益	175,993,716.83		

2) 母公司资产负债表

原报表格式		新报表格式	
报表项目	金额	报表项目	金额

应收票据及应收账款	292,657,763.28	应收票据	
		应收账款	285,028,558.79
		应收款项融资	7,629,204.49
应付票据及应付账款	345,743,316.50	应付票据	150,000,000.00
		应付账款	195,743,316.50
其他流动负债	1,077,246.24	递延收益	23,454,670.80
递延收益	22,377,424.56		

3) 合并利润表

原报表格式		新报表格式	
报表项目	金额	报表项目	金额
信用减值损失	60,716,979.16	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-60,716,979.16
资产减值损失	27,996,984.18	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-27,996,984.18

4) 母公司利润表

原报表格式		新报表格式	
报表项目	金额	报表项目	金额
信用减值损失	45,505,668.64	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-45,505,668.64
资产减值损失		资产减值损失（损失以“-”号填列）	

(2) 重要会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

(3) 2019 年起执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,054,068,992.47	1,054,068,992.47	-
结算备付金			-
拆出资金			-
交易性金融资产	24,934,920.00	24,934,920.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-
衍生金融资产			-
应收票据	76,700.60	76,700.60	-

应收账款	690,806,931.89	690,806,931.89	-
应收款项融资	62,032,264.42	62,032,264.42	-
预付款项	43,155,392.19	43,155,392.19	-
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
其他应收款	334,623,903.72	334,623,903.72	-
其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			-
存货	299,706,172.78	299,706,172.78	-
贷款	372,628,000.00	372,628,000.00	-
合同资产	95,704,312.32	95,704,312.32	-
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产	2,965,177.96	2,965,177.96	-
其他流动资产	107,354,560.79	107,354,560.79	-
流动资产合计	3,088,057,329.14	3,088,057,329.14	-
非流动资产：			
发放贷款和垫款			-
债权投资			-
可供出售金融资产			-
其他债权投资			-
持有至到期投资			-
长期应收款	48,736,094.93	48,736,094.93	-
长期股权投资	303,461,055.34	303,461,055.34	-
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-
投资性房地产	423,598,931.13	423,598,931.13	-
固定资产	2,253,551,471.72	2,252,196,745.46	-1,354,726.26
在建工程	1,253,654,558.40	1,253,654,558.40	-
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产	0.00	20,781,297.81	20,781,297.81
无形资产	875,193,511.63	875,193,511.63	-

开发支出	17,861,081.17	17,861,081.17	-
商誉	1,213,137,618.89	1,213,137,618.89	-
长期待摊费用	44,450,361.11	44,450,361.11	-
递延所得税资产	26,002,037.95	26,002,037.95	-
其他非流动资产	196,753,629.70	196,753,629.70	-
非流动资产合计	6,656,400,351.97	6,675,826,923.52	19,426,571.55
资产总计	9,744,457,681.11	9,763,884,252.66	19,426,571.55
流动负债：			
短期借款	1,834,096,571.16	1,834,096,571.16	-
向中央银行借款			-
拆入资金			-
交易性金融负债			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据	150,000,000.00	150,000,000.00	-
应付账款	558,358,310.28	558,358,310.28	-
预收款项	2,986,660.00	2,986,660.00	-
合同负债	151,968,538.09	151,968,538.09	-
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	82,753,967.08	82,753,967.08	-
应交税费	81,242,211.56	81,242,211.56	-
其他应付款	212,943,150.59	212,943,150.59	-
其中：应付利息	2,106,252.25	2,106,252.25	-
应付股利	3,260,310.01	3,260,310.01	-
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	440,977,675.35	444,905,965.58	3,928,290.23
其他流动负债			-
流动负债合计	3,515,327,084.11	3,519,255,374.34	3,928,290.23
非流动负债：			

保险合同准备金			-
长期借款	435,798,387.82	435,798,387.82	-
应付债券	902,807,955.52	902,807,955.52	-
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债	0.00	16,392,397.33	16,392,397.33
长期应付款	5,329,251.18	4,435,135.17	-894,116.01
长期应付职工薪酬			-
预计负债			-
递延收益	184,675,393.59	184,675,393.59	-
递延所得税负债	14,359,029.67	14,359,029.67	-
其他非流动负债			-
非流动负债合计	1,542,970,017.78	1,558,468,299.10	15,498,281.32
负债合计	5,058,297,101.89	5,077,723,673.44	19,426,571.55
所有者权益：			
股本	887,100,102.40	887,100,102.40	-
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积	498,652,595.03	498,652,595.03	-
减：库存股	67,772,830.00	67,772,830.00	-
其他综合收益	16,927,580.70	16,927,580.70	-
专项储备	5,561,004.28	5,561,004.28	-
盈余公积	202,915,933.37	202,915,933.37	-
一般风险准备	5,611,350.00	5,611,350.00	-
未分配利润	2,492,936,395.01	2,492,936,395.01	-
归属于母公司所有者权益合计	4,041,932,130.79	4,041,932,130.79	-
少数股东权益	644,228,448.43	644,228,448.43	-
所有者权益合计	4,686,160,579.22	4,686,160,579.22	-
负债和所有者权益总计	9,744,457,681.11	9,763,884,252.66	19,426,571.55

（4）重要前期差错更正及影响

2019 年度，本公司无需要披露的前期差错更正事项。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

因新设增加揭阳东江、惠州东投、珠海东江共 3 家子公司，非同一控制下合并增加佛山富龙及其子公司富龙运输共 2 家子公司，因注销减少产品贸易公司、江门精细化工共 2 家子公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	135
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	凌朝晖、吴瑞玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司报告期内聘请了信永中和会计师事务所为内部控制审计会计师事务所，报告期内支付给内部控制审计师事务所审计费用为 45 万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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 2019 年 12 月 31 日，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 926.20 万元，生效法律文书实际裁判金额约 191.13 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 8267.05 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 1.90%，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 2249.95 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 0.52%。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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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

1、根据本公司 2018 年 12 月 14 日第六届董事会第二十五次会议审议并通过的《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》，对不符合当期解锁的股权激励条件的激励对象回购并注销已获授但尚未解锁的限制性股票 1,138,000 股。

以上 1,138,000 股已于 2019 年 4 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成限制性股票的回购注销手续。

2、根据本公司 2019 年 3 月 28 日第六届董事会第三十四次会议审议并通过的《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》，对不符合当期解锁的股权激励条件的激励对象回购并注销已获授但尚未解锁的限制性股票 6,695,000 股。

以上 6,695,000 股于 2019 年 6 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成限制性股票的回购注销手续。

十六、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	提供劳务	提供劳务	协议价及董事会批准	市场价格	10,882.69	6.53%	13,000	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	967.09	16.39%	1,500	否	银行电汇	不适用		
东江威立雅	合营企业	接受劳务	接受劳务	协议价及董事会批准	市场价格	1,796.31	2.17%	8,000	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	263.4	0.24%	2,500	否	银行电汇	不适用		
中金岭南	其他关联方	提供劳务	提供劳务	协议价及董事会批准	市场价格	25.08	0.02%	50	否	银行电汇	不适用		
广州华建	其他关联方	接受劳务	接受劳务	协议价及董事会批准	市场价格	56	0.37%	300	否	银行电汇	不适用		
风华高科	其他关联方	提供劳务	提供劳务	协议价及董事会批准	市场价格	105.14	0.06%	400	否	银行电汇	不适用		
中南建设	其他关联方	接受劳务	提供劳务	协议价及董事会批准	市场价格	399.60	2.62%	718	否	银行电汇	不适用		

汇鸿集团	其他关联方	接受劳务	接受劳务	协议价及董 事会批准	市场价格	27.08	0.18%	27.08	否	银行电汇	不适用		
广晟公司	其他关联方	提供劳务	提供劳务	协议价及董 事会批准	市场价格	58.05	0.03%	400	否	银行电汇	不适用		
广晟公司	其他关联方	购买商品	购买商品	协议价及董 事会批准	市场价格	8.45	0.01%	300	否	银行电汇	不适用		
合计				--	--	14,588.89	--	27,195.08	--	--	--	--	--
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 2019 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

公司报告期末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

公司报告期末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、2019 年 1 月 23 日，本公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《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，同意公司与广东省广晟财务有限公司（以下称“广晟财务公司”）签署了《金融服务协议》。广晟财务公司将向公司（含公司的下属分子公司）提供存款、结算、综合授信及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融业务，其中在协议有效期内，公司存放在广晟财务公司的每日最高存款余额不超过人民币 2.40 亿元，在此额度内，公司与广晟财务公司进行相关结算业务；同时广晟财务公司给予公司（含公司的下属分子公司）的综合授信额度不超过人民币 10 亿元（利率及相关服务费率按照《金融服务协议》约定执行），额度期限为一年。在此额度内发生的具体贷款事项，授权本公司董事长或其授权人在上述额度内办理相关手续及签署相关文件。此项关联交易已经公司 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。上述事项详见公司于 2019 年 1 月 24 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、2019 年 6 月 12 日，本公司第六届董事会第三十六次会议审议通过了《关于关联方中标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焚烧预处理车间厂房项目建设工程暨关联交易的议案》，为满足项目建设需要、积极推进建设进度，同意通过招标竞价方式确定广东中南建设有限公司为中标单位，为珠海永兴盛焚烧预处理车间厂房项目建设工程提供建设工程总承包服务，中标金额为人民币 7,180,000 元，其中桩基工程按公司投标时最终报的 275.5 元/米综合单价，工程量按实结算，除桩基工程外剩余工程按照图纸总价包干，并同意授权公司董事长或其授权人士就中标项目签署相关合同。此项关联交易不构成《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 2019 年 6 月 14 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

3、2019 年 7 月 19 日，本公司第六届董事会第三十八次会议审议通过了《关于关联方中标佛山市富龙环保科技有限公司工业固体废弃物综合利用及处置项目二标段暨关联交易的议案》，为满足项目建设需要、

积极推进建设进度，同意通过招标竞价方式确定广东中人集团建设有限公司为中标单位，为富龙环保工业固体废弃物综合利用及处置项目二标段提供总承包服务，中标金额为人民币 22,545,809.35 元，并授权公司董事长或其授权人士就中标项目签署合同等相关协议。此项关联交易不构成《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 2019 年 7 月 20 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

4、2019 年 8 月 23 日，本公司第六届董事会第四十次会议审议通过了《关于设立合资公司暨关联交易的议案》，为把握市场机遇，加快区域产业布局，实现资源整合和协同发展，同意本公司与本公司第二大股东江苏汇鸿国际集团股份有限公司共同在南京市出资设立合资公司，并授权本公司董事长或其授权人处理后续相关事宜，包括但不限于签订合资协议等相关文件及办理相关手续。此项关联交易不构成《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 2019 年 8 月 27 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

5、2019 年 8 月 29 日，本公司第六届董事会第四十一次会议审议通过了《关于控股股东向公司提供借款暨关联交易的议案》，为支持公司做大做强危废主业，公司控股股东广东省广晟资产经营有限公司拟向公司提供不超过人民币 43,214 万元的专项环保借款，专项用于本公司及下属子公司环保项目建设及运营，借款期限为借款汇入公司账户之日起至 2020 年 12 月 20 日，本次借款的利息按中国人民银行同期贷款基准利率下浮 10%收取，本次借款无需公司提供保证、抵押、质押等任何形式的担保，并授权本公司董事长或其授权人处理后续相关事宜，包括但不限于签订借款协议等相关文件及其他相关事宜。此项关联交易不构成《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 2019 年 8 月 30 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

6、2019 年 12 月 25 日，本公司第六届董事会第四十五次会议审议通过了《关于对参股公司增资暨关联交易的议案》，为推动项目顺利建设投产，同意签署按照各方股东股权比例、以货币出资方式向本公司参股公司欧晟绿色燃料（揭阳）有限公司（以下简称“揭阳欧晟”）增资 5,000 万元的增资协议、公司章程及相关决议，增资款分期缴足。本公司共认缴出资 1,855 万元，其中第一期增资款 1,113 万元于 2020 年 1 月 3 日前缴纳完毕，第二期增资款 742 万元于揭阳欧晟董事会全体董事一致同意形成决议向股东提出出资请求后缴纳。授权本公司董事长或其授权人士签署增资协议及办理相关手续。此项关联交易不构成《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 2019 年 12 月 27 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
《关于签署〈金融服务协议〉暨关联交易的公告》	2019 年 01 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于关联方中标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焚烧预处理车间厂房项目建设工程暨关联交易的公告》	2019 年 06 月 14 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

《关于关联方中标佛山市富龙环保科技有限公司工业固体废弃物综合利用及处置项目二标段暨关联交易的公告》	2019 年 07 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
《关于设立合资公司暨关联交易的公告》	2019 年 08 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
《关于控股股东向公司提供借款暨关联交易的公告》	2019 年 08 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
《关于对参股公司增资暨关联交易的公告》	2019 年 12 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十七、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	否	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)		38,598.15		
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	895.8	2019年01月07日	788.3	连带责任保证	3年	否	否
嘉兴德达	2014年04月25日	4,500	2014年06月12日	4,500	连带责任保证	5年	是	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
南通惠天然	2016年03月02日	7,000	2016年03月30日	7,000	连带责任保证	3年	是	否
江西东江	2018年01月17日	10,000	2018年03月09日	10,000	连带责任保证	1年	是	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	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	29,455	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	122,143.3					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	122,250.8	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	49,780.33					
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	2015年01月14日	300	2015年07月08日	142.85	连带责任保证;抵押	5年	是	否
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)	25,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	21,340.28					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	25,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	21,080.8					
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)	54,455	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	197,883.58					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	202,150.8	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	109,459.28					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	25.19%							
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)	5,269.1							
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	5,269.1							
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 340.28 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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 供应链管理（供应商、客户）

公司与供应商：公司通过供应商会议等多种形式让供应商了解到公司近况、准备要开发的产品、未来对原料、辅料的需求等信息，使供应商提前收集到有效的产品信息及生产产品所需的原料准备，既可削减成本，又能缩短时间达到最佳采购。

公司与客户：公司通过“提高品质、贴近服务、增进理解、取得互信”的原则与客户建立良好关系。

公司努力实现与供应商、客户和谐共生，共同创造价值、分享成果，共同构筑信任与合作的平台。

(2) 员工权益（人才培养、员工关爱、权益保护）

公司的发展，是将环保产业的发展、环境的价值与员工利益融为一体，实现企业效益、员工成长与社会价值的和谐统一。员工是公司发展的根本，公司崇尚用工作育人，强化行动中的学习，矢志致力于员工业务能力和综合素质的培养，把合适的人放在适合的岗位，让其通过自我加压、岗位锻炼、管理培训和技

能培训等在实践中不断摸索成长逐步成为某一领域的行家里手。

人才培养：我们建立专业能力与领导力相结合的人才培养体系，源源不断为公司发展提供高质量的人才，也致力于让每一位员工分享到学习和成长的快乐。

员工关爱：公司爱护员工，尊重员工，不仅为员工提供合理的薪资福利，还从各角度细分、多维度识别等多方面了解员工的需求，丰富员工的生活、充实员工的精神世界。编制内部期刊《东江风采》，时时刻刻记录着员工工作、生活中的点点滴滴。

职业健康：公司珍惜员工的生命，重视员工的健康，出台并采取了一系列措施，大力推进 EHS 体系建设，全面保障员工的安全健康。严格遵守国家《职业病防治法》及有关职业健康管理法规标准，制订并实施《东江环保职业健康管理规定》，建立员工职业健康档案，避免或减少职业病的发生，同时，不断提高机械化程度和生产现场环境，规范并加强劳动场所环境的检测。

心理健康：高度关注员工的心理健康、生理健康，充分发挥工会组织的优势，开展员工心理健康教育和咨询活动，注重人文关怀和心理疏导。

权益保护：遵守劳动法规，严格执行企业所在地有关劳动用工的法律、法规和制度，依法与员工签订劳动合同，按时缴纳社会保险；开展薪酬调查，规范薪酬管理；关爱女员工；严格遵守有关女员工保护的法律法规，不断改善女员工的工作环境和条件，落实女员工孕产期、哺育期休假规定，同时保障女员工和男员工享有平等而具有竞争力的薪酬福利，提供平等的职业发展机会。

（3）环境与职业健康安全

一直以来，公司坚持废物处理的减量化、无害化、资源化原则，不断开拓废物处理处置的新技术和新工艺，致力于创建环保、健康、安全的工作环境，保障公司安全、持续发展，实现与社会、环境的“和谐，共赢”。2019 年度，公司未发生重伤以上安全生产责任事故，未发生重大环境污染事故。

a. 安全环境风险和应急管理

公司下属企业依照法规要求和结合单位实际编制了突发环境事件应急预案和安全生产应急预案，并按要求备案。为评估公司突发环境应急预案及安全生产应急预案的适用性，检验应急救援队伍应变能力以及应急救援物资配备的可行性，各单位按计划定期进行应急演练。部分单位与政府机构联合组织应急演练，如 2019 年 5 月 17 日，江西东江与江西省丰城市循环经济园区管委会联合进行废有机溶剂综合利用车间火灾专项应急演练；2019 年 6 月 27 日，南通东江与江苏如东沿海经济开发区管理委员会联合举行应急演练；2019 年 9 月 18 日江门东江和鹤山市人民政府联合组织进行鹤山市暨广晟公司 2019 年危险化学品泄漏应急演练。

针对当前社会上突发性的环境事故，为有效避免突发环境事件和安全生产事故对大气、水体、土壤等环境受体造成严重污染，更好地履行社会责任，公司利用所在行业优势，在深圳、惠州等地依托当地废物处理基地，成立了专业环境应急救援队伍，多次参与深圳市、惠州市、苏州市等多个地区各类突发环境事件应急处理。2019 年，共有 13 个单位开展了对外应急。所有危废单位都配备有收运危废的专用车辆、应急物资及专业技术人员，在满足对内环境应急的基础上加以补充完全可以支持所属区域内对外环境应急，

近年来分别与深圳、惠州、昆山等多个地区环保及安监部门联合开展应急活动，多次参与河流污染清运、氰化物现场处置、交通运输泄漏等较大环境事件处理，积累了大量处理较大环境事件的宝贵经验，同时也获得当地政府部门的充分认可和表扬。

b. 质量、环境、职业健康安全管理体系认证

2019 年公司及其下属企业主要经营活动及业务（危险废物（包括工业废水、废液、污泥）的收集、运输、贮存、处置及相关管理活动，生活垃圾处理及资源化利用、餐厨垃圾处理及资源化利用、市政污水的处理及处置及相关管理活动）开展三体系认证—GB/T19001-2016/ISO9001:2015（QMS）、GB/T24001-2016/ISO14001:2015(EMS)、GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007（OHSMS）（质量、环境与职业健康安全管理体系）实行公司多地点体系认证，认证范围包括公司和宝安东江、龙岗处置、虎门绿源、下坪填埋业务部等。公司每年定期开展内部审核活动，对发现的问题迅速整改，不留隐患。公司及宝安东江、龙岗处置、虎门绿源、惠州东江、东江饲料、千灯三废、清远新绿、东莞恒建、厦门东江、华保科技、江门东江、嘉兴德达、珠海永兴盛、江西东江、佛山富龙等分子公司相继取得认证，并接受年度监督审核。

c. 清洁生产审核

为减少资源的消耗和浪费，防止对生态系统的破坏，保障资源的持续利用，公司本着“节能、降耗、减污、增效”原则，不断采用污染少、成本低、效率高的生产方式以及清洁生产新工艺和新技术，尽量减少生产过程中污染物的产生，实现环境效益与经济效益的双赢。各主要分子公司开展清洁生产情况如下表：

序号	分子公司	类别	开展情况
1	千灯三废	强制	通过验收
2	绍兴华鑫	强制	通过验收
3	沿海固废	强制	通过验收
4	福建绿洲	强制	通过验收
5	龙岩绿洲	强制	待验收
6	厦门东江	强制	通过验收
7	衡水睿韬	强制	通过验收
8	宝安东江	强制	通过验收
9	虎门绿源	强制	通过验收
10	惠州东江	强制	通过验收
11	龙岗东江	强制	通过验收
12	珠海永兴盛	强制	正在开展
13	厦门绿洲	强制	待验收
14	三明绿洲	强制	通过验收
15	东莞恒建	自愿	通过验收
16	江门东江	自愿	通过验收

17	清远新绿	自愿	通过验收
18	嘉兴德达	自愿	正在开展
19	江西东江	自愿	待验收

公司在开展经营活动的同时将自身的先进管理理念、处理技术和工艺提供给有需求的企事业单位，为他们提供环境保护设施工程的技术咨询、设计、建设、运营管理，以及环境检测等，同时也会提供客户需要的一些辅助化工原料，为我们的蓝天白云贡献力量。

d. 环境宣传与荣誉

公司每逢环境日、地球日、世界水日等环保节日会组织宣传教育活动，通过环保公益活动、义务植树活动、废旧电池回收活动等等，在欢声笑语中向员工传播各种环保知识，为环保经营的深入推广起到了积极的作用。

2019 年，为积极履行环保企业的社会责任，多家子公司开展了形式多样的环保公益活动，广泛凝聚社会共识，为提高公众环保意识献出了一份力量。如 3 月 10 日，珠海永兴盛积极响应号召，组织志愿者到淇澳岛红树林参加市环保与生态协会组织的“第二届红树林”义务植树活动；嘉兴德达开展了“4.20 世界地球日”走健康之路，享环保生活，做爱护地球的使者的活动；黄石东江与阳新县生态环境局合作在我司运营的阳新县第二污水处理厂组织阳新县政协委员、阳新县环保爱好者、兴国镇社区公民代表开展了“5·29 生态环境公开日活动”；潍坊东江作为协办单位配合组织并参与了由潍坊市生态环境局昌邑分局主办的“6·5 世界环境日”宣传活动。

公司用实际行动展示了环保企业践行社会责任的态度，同时得到广泛认可。2019 年，潍坊东江获得昌邑滨海（下营）经济开发区环境保护工作先进单位；黄石东江运营的阳新县第二污水处理厂被阳新县关心下一代委员会、阳新县教育局、阳新县生态环境分局联合评为“生态小公民主题教育活动基地”；佛山富龙环保获 2019 年国家环境服务业华南集聚区优秀环保企业称号；千灯三废荣获昆山市环境保护先进单位。

e. 环境影响评价和“三同时”制度执行情况

公司的新改扩建项目均按照相关法律要求进行建设，2019 年，珠海富山、韶关再生资源填埋场等 6 个新项目均按要求取得的环评批复要求进行设计和施工建造，制定执行可靠的生态保护、水土保持、施工期环境监测方案，并聘请第三方环境监理。以确保环保设施与主体工程同时设计同时施工同时投入使用，各项环境指标达到国家排放标准；珠海永兴盛、清远新绿等 3 家单位通过环保竣工验收；江门东江、兴业东江等 5 家单位取得扩建或新建项目的危险废物经营许可证。

f. 环境绩效情况

十多年来，公司在循环经济与节能减排工作方面成绩显著，不断开展节能减排工作，大大提高原辅材料的利用率，减少公司资源使用，减少 CO2 间接排放量，为保护环境做出贡献。

在市政固废处理处置方面，公司主要运营市政垃圾填埋、填埋场臭气控制、渗滤液处理、餐厨垃圾处理等。目前建设运营的子公司每年处理市政固废量达 200 万吨，为人们的优质生活提供了保障。

再生能源利用方面，公司投入技术力量和大量资金致力于再生能源和废物资源化综合利用领域的业务开拓和技术研发。近年来累计投入 3 亿元用于生物质清洁能源项目的建设，先后投资建设下坪垃圾填埋场气发电项目，青岛小涧西垃圾填埋气发电项目和深圳老虎坑垃圾填埋气发电项目，合肥市龙泉山生活垃圾填埋气发电工程项目、南昌麦园垃圾处理厂填埋气发电项目；五个填埋气电厂的总装机容量达 24MW，不仅大大减少大气污染，而且间接减少能源消耗。通过对沼气的利用，每年产生电能约 1.6 亿度，可供约 15 万户居民全年使用，同时可削减 1 亿立方米填埋气对大气环境的污染。

g. 污染防治

公司不断开发、引进环保新技术，如各危险废物处理企业引入离子交换替代硫酸钠处理重金属铜、高浓度废液蒸发浓缩技术和设备，不断加强无组织排放废气的收集与处理，通过严格的废物分类与分拣，挖掘废物的潜在价值以利于重复循环利用，减少固废的排放，节约资源。各企业建立了完善的废水处理装置（三效蒸发浓缩设备等），通过预处理、物理化学处理、有机生物等处理，废水中化学需氧量、氨氮、铜、镍等重金属稳定下降，实现了废水的达标排放。同时各企业不断加大中水回用量，在废水处理配药、绿化、生产工艺洗涤等工序大部分实现了中水回用，大大降低了新鲜自来水的用量。下属企业废水排放口安装了与环保部门联网的 24 小时在线监测设备，实时监控污染排放情况，另外各企业严格按国家有关环保管理规定和要求，及时开展排污申报和登记，按时足额缴纳环保税。

公司严格遵守政府相关规定，持续做好环境信息公开工作，按要求做好年度监测计划，并按计划落实监测，第三方检测报告及时上网公示，要求安装在线检测系统并与政府环保部门联网，实行在线实时监测。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2019 年度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。2019 年度公司扶贫济困如下：

1、在社会扶贫方面，2019 年度公司及分子公司分别在广东省梅州市、江西省丰城市、福建省南平市、湖北省荆州市、四川省凉山彝族自治州等相关地区开展扶贫工作，2019 年共投入 86.12 万元，其中包含扶贫公益基金投入 10 万元、定点扶贫工作投入 71.22 万元、整治乡村人居环境建设扶贫投入 4.9 万元等；

2、在教育扶贫和兜底保障方面，公司及分子公司 2019 年共资助贫困学生和留守儿童 5 万元人民币。

3、环境保护相关的情况

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

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/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: 2.11621 氨氮: 0.05156	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	位于厂区东南侧污水处理站	COD: 500; 氨氮: 45	《污水综合排放标准》; (GB8978-1996)	COD: 0.139818 氨氮: 0.02007061	无总量控制指标	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 : 12.52504 NO _x : 23.62678	SO ₂ : 14.976; NO _x : 44.928	无
	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: 0.22854 氨氮: 0.020569	无总量控制指标	无
绍兴华鑫环保科技有限公司	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	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 : 12.16 NO _x : 53.09	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	焚烧车间北侧	SO ₂ : 200; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 3.33 NO _x : 10.44	SO ₂ : 28.03828; NO _x : 65.016	无
克拉玛依沃森环保科技有限公司	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	位于焚烧车间西侧	SO ₂ : 300; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 9.267 NO _x : 13.029	SO ₂ : 22.477; NO _x : 40.455	无

		放							
福建绿洲固体废物处置有限公司	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	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 2.365 NO _x : 12.503	SO ₂ : 55.64; NO _x : 103.8	无
龙岩绿洲环境科技有限公司	废气: 烟尘、SO ₂	有组织排放	1	位于焚烧车间北侧	烟尘: 100; SO ₂ : 400	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	烟尘: 0.444 SO ₂ : 1.002	烟尘: 1.43; SO ₂ : 1.46	无
厦门东江环保科技有限公司	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	2	位于厂区东南角	SO ₂ : 300; NO _x : 500;	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 0.65 NO _x : 23.3	SO ₂ : 2; NO _x : 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: < 0.4229455 氨氮: < 0.00765173	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: 1.765 氨氮: 0.945	COD: 8.67; 氨氮: 2.19	无
衡水睿韬环保技术有限公司	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	焚烧车间 1	SO ₂ : 300; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染控制标准》GB18484-2001	SO ₂ : 6.379 NO _x : 22.274	SO ₂ : 62.7; NO _x : 91.96	无
	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	焚烧车间 2	SO ₂ : 200; NO _x : 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: 260; 氨氮: 30	《地表水环境质量标准》(GB3838-2002) IV 类标准与 GB21900-2008 中表 3 较严者, COD、氨氮、总磷执行纳管标准	COD: 2.52 氨氮: 0.27	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: 1.71 氨氮: 0.057	COD: 3.298; 氨氮: 0.533	无
	废气: SO ₂ 、NO _x	烟气有组织排放	1	位于焚烧车间	NO _x : 500; SO ₂ : 200	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 5.95 NO _x : 20.34	SO ₂ : 31.81; NO _x : 93.85	无
东莞市虎门绿源水务有限公司	废水: COD、氨氮、TN、TP	宁洲污水厂废水连续性排放; 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: 865.07 氨氮: 24.26 TN: 606.46 TP: 21.05 海岛: COD: 66.41 氨氮: 4.58 TN: 38.26 TP: 1.31	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: 0.238 氨氮: 0.003	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: 0.742 氨氮: 0.011	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	物化车间待排罐侧	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 COD: 0	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: 0.036 氨氮: 0.0039	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: 143.51 氨氮: 2.27	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: 3.1812 氨氮: 0.3712	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	物化车间排放口	COD: 100; 氨氮: 15	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 一级标准	COD: 0.689 氨氮: 0.054	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 : 7.78 NO _x : 41.744	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: 180; 氨氮: 20	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)	COD: 0.44 氨氮: 0.00733	COD: 8.18352; 氨氮: 1.091136	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 : 2.96 NO _x : 12.33	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：0.012	颗粒物、非甲烷总烃执行《厦门市大气污染物排放标准》（DB35/323-2018）；汞及其化合物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	颗粒物：2.681 非甲烷总烃：0.0679 汞及其化合物：0.000001289	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	有组织排放	1	焚烧炉废气排放口	烟尘：100；SO ₂ ：400	《危险废物焚烧污染物控制标准》（GB18484-2001）	烟尘：0.705 SO ₂ ：0.498	烟尘：1.14；SO ₂ ：4.55	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：0.25082 氨氮：0.010977	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	《危险废物焚烧污染物控制标准》（GB18484-2001）	SO ₂ ：7.65375 NO _x ：11.1985	SO ₂ ：50.22；NO _x ：37.72	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	《危险废物焚烧污染物控制标准》（GB18484-2001）	颗粒物：0.56561	颗粒物：8.06	
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：1500；氨氮：100	开发区污水处理厂接收标准	COD：5.038 氨氮：0.347	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《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）的较严者	SO ₂ ：2.74 NO _x ：10.03	SO ₂ ：25.3；NO _x ：36.2	无

东江环保股份有限公司(罗湖区餐厨垃圾项目部)	废气:SO ₂ 、NO _x 、氨气、H ₂ S	有组织排放	2	生物除臭排放口、锅炉烟气排放口	SO ₂ :50; NO _x : 150; 氨气: 233.3; H ₂ S: 15.7	氨气和 H ₂ S 执行《恶臭污染物排放标准》(GB14544-93)、SO ₂ 和 NO _x 执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	SO ₂ : 0.15 NO _x : 0.10 氨气: 1.917 H ₂ S: 0.186	SO ₂ : 3.061; NO _x : 7.725; 氨气: 42.924; H ₂ S: 2.8908	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: 16.21 氨氮: 1.27	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: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	3	发电机组顶部	SO ₂ : 100; NO _x : 120	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	SO ₂ : 2.739 NO _x : 3.99	无总量控制指标	无
南通东江环保技术有限公司	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	8	焚烧炉北侧; 仓库东西侧	SO ₂ : 200; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 2.159 NO _x : 9.329	SO ₂ : 34.02; NO _x : 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: ≤500; SS: ≤400; 氨氮: ≤45; 总磷: ≤8	《污染物综合排放标准》;(GB8978-1996) 表四中三级标准	COD: 0.278 SS: 0.001 氨氮: 0.011 总磷: 0.001	COD: 5.96; SS: 2.21; 氨氮: 0.356; 总磷: 0.077	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《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)	COD: 0.3259 氨氮: 0.2086	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: 0.2425	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/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
深圳市东江环保再生能源有限公司	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	6	尾气脱硝装置排放口	SO ₂ :100; NO _x : 120	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	SO ₂ : 2.8601; NO _x : 13.285	SO ₂ : 25.6; NO _x : 140	无

青岛市东江环保再生能源有限公司	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	尾气排放烟囱	SO ₂ :100; NO _x : 500	NO _x 执行欧洲国家垃圾填埋气体燃烧发电大气污染物排放限值要求; SO ₂ 执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001)	SO ₂ : 1.84; NO _x : 3.85	SO ₂ : 4.9; NO _x : 66.4	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 : 100; NO _x : 120	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	S ₂ : 6.86; NO _x : 10.04	SO ₂ : 115.45; NO _x : 73.77	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 : 64.35	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、TN: 15、TP: 0.5	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 一级 A 标准	COD: 9.972; 氨氮: 0.387; TN: 15.292; TP: 0.106	COD: 273.75; 氨氮: 27.38; TN: 82.13; TP: 2.74	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。

（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。2019 年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。2019 年各单位均按有关要求组织开展了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物治理设施，生产过程运行稳定。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、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	32,668,794	3.68%				-13,957,643	-13,957,643	18,711,151	2.13%
1、其他内资持股	32,668,794	3.68%				-13,957,643	-13,957,643	18,711,151	2.13%
境内自然人持股	32,668,794	3.68%				-13,957,643	-13,957,643	18,711,151	2.13%
二、无限售条件股份	854,431,308	96.32%				6,124,643	6,124,643	860,555,951	97.87%
1、人民币普通股	654,293,808	73.76%				6,124,643	6,124,643	660,418,451	75.11%
2、境外上市的外资股	200,137,500	22.56%						200,137,500	22.76%
三、股份总数	887,100,102	100.00%				-7,833,000	-7,833,000	879,267,102	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据本公司 2018 年 12 月 14 日第六届董事会第二十五次会议审议并通过的《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》，对不符合当期解锁的股权激励条件的激励对象回购并注销已获授但尚未解锁的限制性股票 1,138,000 股。

上述回购注销经公司 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 股类别股东会审批通过，并于 2019 年 4 月 8 日完成限制性股票的回购注销手续。

2、根据本公司 2019 年 3 月 28 日第六届董事会第三十四次会议审议并通过的《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》，对不符合当期解锁的股权激励条件的激励对象回购并注销已获授但尚未解锁的限制性股票 6,695,000 股。

上述回购注销经公司 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 股类别股东会审批通过，并于 2019 年 6 月 27 日完成限制性股票的回购注销手续。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

因回购注销《激励计划》项下首次授予及预留部分股权激励对象所持限制性股票导致的股份变动已经 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 股类别股东会及 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。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
谭侃	180,000		120,000	60,000	高管锁定股	1、2016 年限制性股票激励计划预留部分已获授但尚未解锁的 120,000 股于报告期内被回购注销；2、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	1,074,750		268,688	806,062	高管锁定股	1、2016 年限制性股票激励计划首次授予已获授但尚未解锁的 96,000 股于报告期内被回购注销；2、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。
其他	31,392,819		13,568,955	17,823,864	高管锁定股	1、2016 年限制性股票激励计划首次授予及预留部分已获授但尚未解锁的 6,479,000 股于报告期内被回购注销；2、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	32,668,794	0	13,957,643	18,711,151	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	35,879	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	43,397	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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		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	0		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	0		50,087,669		
兴业银行股份有限公司一兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他	3.32%	29,176,543	9,439,388		29,176,543		
张维仰	境内自然人	3.03%	26,613,003	0		26,613,003		
江苏汇鸿创业投资有限公司	国有法人	2.96%	25,995,038	0		25,995,038		

广东省广晟金融控股有限公司	国有法人	2.47%	21,733,582	5,473,182		21,733,582		
兴业银行股份有限公司一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	其他	2.27%	19,951,585	8,273,378		19,951,585		
李永鹏	境内自然人	1.92%	16,917,127	-5,639,042	16,917,127	0	质押	8,000,000
基本养老保险基金八零二组合	其他	0.91%	8,000,073	-2,498,307		8,000,073		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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； 2、李永鹏先生是公司股东张维仰先生的外甥； 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； 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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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					
兴业银行股份有限公司一兴全趋势投资混合型证券投资基金	29,176,543	人民币普通股	29,176,543					
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					
广东省广晟金融控股有限公司	21,733,582	人民币普通股	21,733,582					
兴业银行股份有限公司一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	19,951,585	人民币普通股	19,951,585					
基本养老保险基金八零二组合	8,000,073	人民币普通股	8,000,073					
基本养老保险基金一二零一组合	6,791,045	人民币普通股	6,791,045					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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； 2、李永鹏先生是公司股东张维仰先生的外甥； 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； 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。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东省广晟资产经营有限公司	刘卫东	1999 年 12 月 23 日	91440000719283849E	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）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末，广晟公司及其一致行动人直接及间接合计持有其他境内外上市公司股权的情况如下： <ol style="list-style-type: none"> 1、合计持有广晟有色（A 股）129,372,517 股，占其总股本比例为 42.87%； 2、合计持有风华高科（A 股）183,495,085 股，占其总股本比例为 20.50%； 3、合计持有国星光电（A 股）131,804,995 股，占其总股本比例为 21.31%； 4、合计持有佛山照明（A+B 股）359,632,344 股，占其总股本比例为 25.70%； 5、合计持有中金岭南（A 股）1,159,811,571 股，占其总股本比例为 32.49%； 6、合计持有中国电信（H 股）5,614,082,653 股，占其总股本比例为 6.94%； 7、合计持有中原证券（A 股）1,302,363 股，占其总股本的比例为 0.03%。 			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

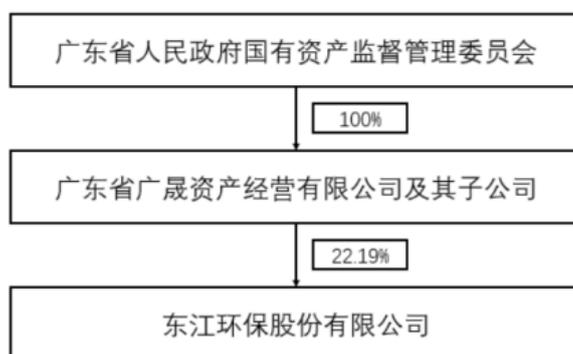
广东省人民政府国有资产监督管理委员会	李成	2004 年 06 月 26 日	不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况			不适用	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
江苏汇鸿国际集团股份有限公司	张剑	1992 年 10 月 13 日	224,243.3192 万元人民币	自营和代理各类商品及技术的进出口业务,国内贸易,国内外投资,纺织原料及制成品的研发、制造、仓储,电子设备研发、安装、租赁,计算机软硬件、电子产品及网络工程设计、安装、咨询与技术服务,房地产开发,房屋租赁,物业管理服务、仓储。危险化学品批发(按许可证所列范围经营);预包装食品兼散装食品、乳制品(含婴幼儿配方乳粉)的批发,燃料油销售,粮食收购与销售。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
谭侃	董事长； 董事	现任	男	51	2018年11月12日	2020年06月25日	240,000			-120,000	120,000
姚曙	董事； 总裁	现任	男	54	2019年3月19日； 2019年01月14日	2020年06月25日					
黄艺明	董事	现任	男	47	2016年10月11日	2020年06月25日					
陆备	董事	现任	男	54	2018年11月12日	2020年06月25日					
晋永甫	董事	现任	男	52	2018年11月12日	2020年06月25日					
黄显荣	独立董事	现任	男	58	2014年06月10日	2020年06月25日					
曲久辉	独立董事	现任	男	63	2014年06月10日	2020年06月25日					
朱征夫	独立董事	现任	男	56	2016年10月11日	2020年06月25日					
王石	副总裁	现任	男	52	2018年09月17日	2020年06月25日	28,300				28,300
余湘立	副总裁	现任	男	57	2018年12月24日	2020年06月25日					
王健英	副总裁； 财务负责人	现任	女	54	2019年02月20日	2020年06月25日					
王恬	副总裁； 董事会秘书	现任	女	44	2002年7月1日； 2014年6月10日	2020年06月25日	1,074,750		172,688	-96,000	806,062
黄海平	监事会主席； 监事	现任	男	45	2019年05月07日	2020年06月25日					
黄伟明	监事	现任	男	53	2017年06月26日	2020年06月25日					
张好	监事	现任	男	30	2019年05月06日	2020年06月25日					
邓谦	董事	离任	男	44	2017年06月26日	2019年02月25日					
刘伯仁	董事	离任	男	51	2016年10月11日	2020年04月03日					
赵学超	监事会主席； 监事	离任	男	49	2018年08月20日	2019年05月07日					
李悦	监事	离任	女	32	2017年12月29日	2019年05月06日					
李蒲林	副总裁；财 务负责人	离任	男	52	2016年10月11日	2019年01月24日					
合计	--	--	--	--	--	--	1,343,050	0	172,688	-216,000	954,362

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
姚曙	董事； 总裁	任免	2019 年 01 月 14 日、2019 年 3 月 19 日	总裁由董事会聘任； 董事由股东大会选举
王健英	副总裁； 财务负责人	任免	2019 年 02 月 20 日	董事会聘任
黄海平	监事会主席； 监事	任免	2019 年 05 月 07 日	监事由股东大会选举； 监事会主席由监事会选举
张好	监事	任免	2019 年 05 月 06 日	职工代表大会选举
邓谦	董事	离任	2019 年 02 月 25 日	离任
赵学超	监事会主席； 监事	离任	2019 年 05 月 07 日	离任
李悦	监事	离任	2019 年 05 月 06 日	离任
李蒲林	副总裁	离任	2019 年 01 月 24 日	离任
刘伯仁	董事	离任	2020 年 04 月 03 日	离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）公司现任董事情况介绍

谭侃先生，1969 年 5 月出生，本科学历。自 1992 年参加工作，先后在福田区环境技术开发研究所、深圳市环境监理所工作。2002 年至 2016 年期间任职于深圳市人居环境委员会，先后担任环评管理处副调研员、东深水资源保护办公室副主任及水和土壤环境管理处副处长等职务，并于 2016 年 11 月至 2017 年 5 月担任深圳市水务局污染防治处负责人，具有多年环境管理及污染防治等方面的丰富经验。现任东江环保股份有限公司党委书记、董事长、执行董事。

姚曙先生，汉族，1966 年 12 月出生，本科学历，高级管理人员工商管理硕士学位，中共党员，教授级高级工程师。姚曙先生历任深圳市中金岭南有色金属股份有限公司总裁助理兼凡口铅锌矿矿长、总裁助理兼矿产资源事业部部长、常务副总裁、党委委员、董事局董事等职务。姚曙先生在企业生产经营管理方面具有丰富经验，现任东江环保股份有限公司党委副书记、执行董事、总裁。

黄艺明先生，1973 年 12 月出生，本科学历。曾任职广东省国际信托投资公司、广东伯方律师事务所等公司。曾任广东省广晟资产经营有限公司法律事务部部长，现任广东省广晟资产经营有限公司董事会办公室副主任（正部）、东江环保股份有限公司外部董事。

陆备先生，1966 年 4 月出生，本科学历。曾任江苏开元国际集团有限公司总裁办公室副主任；江苏汇鸿国际集团有限公司办公室副主任、董事会秘书；江苏汇鸿国际集团股份有限公司办公室主任、董事会秘书。现任江苏汇鸿国际集团股份有限公司党委委员、副总裁、董事会秘书、办公室主任。现任东江环保股

份有限公司外部董事。

晋永甫先生，1968 年 10 月出生，在职研究生学位。曾任江苏开元股份有限公司财务部副经理、办公室主任；江苏开元股份有限公司董事会秘书、总经理助理，兼投资发展部经理、江苏汇鸿汇升投资管理有限公司总经理；江苏汇鸿国际集团股份有限公司办公室副主任、信息中心总监；江苏汇鸿国际集团股份有限公司办公室主任、信息中心总监。现任江苏汇鸿国际集团股份有限公司投资管理部总经理。现任东江环保股份有限公司外部董事。

朱征夫先生，1964 年 9 月出生，博士研究生学历、高级律师。曾任广东东方昆仑律师事务所主任、执行合伙人，现任北京市浩天信和（广州）律师事务所合伙人、律师。朱征夫先生拥有多年法律实务经验，现任东江环保股份有限公司独立董事。

曲久辉先生，1957 年 10 月出生，博士学历，中国工程院院士，中国科学院生态环境研究中心研究员，兼任中华环保联合会副主席，中国环境科学学会副理事长，中国可持续发展研究会副理事长，国家环境咨询委员会成员。曲久辉先生主要从事水质科学与工程技术研究，在水污染控制和饮用水水质安全保障方面取得多项原理和技术突破。现任东江环保股份有限公司独立董事。

黄显荣先生，1962 年 12 月出生，持有香港中文大学颁发之行政人员工商管理硕士学位，为香港会计师公会、英格兰及威尔斯特许会计师公会、特许公认会计师公会、香港董事学会及英国特许秘书及行政人员公会资深会员，同时也是美国会计师公会会员及英国特许证券与投资协会特许会员。亦为中国人民政治协商会议安徽省委员会委员、证券及期货事务上诉审裁处委员、香港护士管理局成员及建造业议会成员。黄先生自 1997 年起出任证券及期货条例注册之持牌法团丝路国际资本有限公司（前称：安里俊投资有限公司）持牌负责人及现时为董事总经理。黄先生拥有 35 年会计、财务、投资管理及顾问经验。现任东江环保股份有限公司独立董事。

（二）公司现任监事情况介绍

黄海平先生，1975 年 3 月出生，中共党员，广东省委党校经济管理专业，本科学历，经济师，曾任广州广晟数码技术有限公司财务部部长、副总经理，广东广晟研究开发院有限公司总经济师。现任东江环保股份有限公司党委副书记、纪委书记、监事会主席及监事。

黄伟明先生，1967 年 4 月出生，研究生学历。1994 年 12 月至 2011 年 1 月历任广东发展银行支行信贷员、支行行长、资产管理部管理二室负责人及支行副行长，2011 年 1 月至 2013 年任深圳市通海化工有限公司总经理及深圳市皆大投资集团有限公司常务副总经理；2015 年 1 月起至今担任公司全资子公司深圳市东江汇圆小额贷款公司总经理。现任东江环保股份有限公司监事、投资管理部总监。

张好先生，1990 年 4 月出生，中共党员，大专学历。曾任深圳市东江恺达运输有限公司全盘会计、深圳市宝安东江环保技术有限公司财务主管，现任东江环保股份有限公司监事、纪检监察室高级主管。

（三）公司现任高级管理人员情况介绍

王健英女士，1966 年 10 月出生，中共党员，高级会计师，先后担任江苏开元国际集团有限公司财务部总经理、江苏汇鸿国际集团有限公司总会计师、党委委员、企业管理部总经理、江苏汇鸿国际集团股份

有限公司企业管理部总经理、运营管理部总经理。现任东江环保股份有限公司党委委员、副总裁兼财务负责人。

王恬女士，1976 年 8 月出生，硕士研究生学历，毕业于中山大学国际金融专业（本科）及英国伯明翰大学国际货币银行专业（硕士）。2002 年加入公司，2003 年至今任公司董事会秘书，2012 年 12 月起同时担任公司秘书，并于 2014 年 6 月 10 日起任公司副总裁。王恬女士具有多年上市公司管理、资本运作、信息披露等方面的丰富经验。

王石先生，1968 年 11 月出生，本科学历，高级工程师，注册环评工程师，毕业于中南工业大学（现中南大学）。王石先生曾在中冶集团长沙冶金设计研究总院及深圳市环境工程科学技术中心有限公司工作。王石先生在环境管理、环境工程和企业管理领域具有丰富的经验，并先后获得了深圳市科技进步二等奖、冶金部优秀工程设计二等奖、环保部环境科学技术三等奖等奖项，并具有发明专利，是深圳市政府部门的特聘专家。现任东江环保股份有限公司副总裁。

余湘立先生，1963 年 6 月出生，中共党员，本科学历，高级工程师，毕业于浙江大学化学工程系。余湘立先生自 1984 年参加工作，并先后担任湖南省石油化工工业厅副处长、湖南海利化工股份有限公司进出口公司副总经理、欣旺达电子股份有限公司党支部书记及欣旺达电动汽车电池有限公司副总经理等职务，同时担任深圳市宝安区石岩街道党工委兼职委员。余湘立先生在市场拓展、运营管理等方面具有丰富经验。现任东江环保股份有限公司党委委员、副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄艺明	广东省广晟资产经营有限公司	董事会办公室副主任（正部）	2019 年 02 月 01 日		是
黄艺明	欧晟绿色燃料（香港）有限公司	董事	2017 年 01 月 01 日		否
陆备	江苏汇鸿国际集团股份有限公司	副总裁、党委委员、董事会秘书、办公室主任	2019 年 10 月 01 日		是
晋永甫	江苏汇鸿国际集团股份有限公司	投资管理部总经理	2018 年 04 月 01 日		是
晋永甫	江苏汇鸿东江环保有限公司	董事	2019 年 10 月 23 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱征夫	北京市浩天信和（广州）律师事务所	合伙人；律师	2019年03月01日		是
朱征夫	广东广州日报传媒股份有限公司	独立董事	2013年06月01日		是
朱征夫	保利房地产（集团）股份有限公司	独立董事	2014年04月01日		是
朱征夫	卓尔集团股份有限公司	独立董事	2017年03月01日		是
朱征夫	中船海洋与防务装备股份有限公司	监事	2011年05月01日		是
朱征夫	武汉三特索道集团股份有限公司	独立董事	2017年03月01日		是
朱征夫	易方达基金管理有限公司	独立董事	2013年03月01日		是
曲久辉	中国科学院生态环境研究中心	研究员	1998年07月01日		是
曲久辉	国电科技环保集团股份有限公司	独立董事	2014年05月01日		是
曲久辉	北京首创股份有限公司	独立董事	2017年12月01日		是
曲久辉	德蓝技术股份有限公司	董事	2017年09月01日		是
曲久辉	中车环境科技有限公司	董事	2017年07月01日		是
曲久辉	上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司	董事			是
曲久辉	宜兴新概念环境技术有限公司	董事	2014年01月01日		否
黄显荣	丝路国际资本有限公司	创办人及董事总经理	1997年05月01日		是
黄显荣	AEON 信貸財務（亞洲）有限公司	独立非执行董事	2004年10月01日		是
黄显荣	中国铁建高新装备股份有限公司	独立董事	2015年11月01日		是
黄显荣	广州白云山医药集团股份有限公司	独立董事	2017年06月01日		是
黄显荣	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	独立董事	2017年05月01日		是
黄显荣	威杨酒业国际控股有限公司	独立董事	2017年12月01日		是
黄显荣	江西银行股份有限公司	独立董事	2018年02月01日		是
陆备	中信汇鸿环境技术（江苏）有限公司	董事	2018年04月01日		否

陆备	江苏瑞盈时尚供应链有限公司	董事长、党支部书记	2019 年 08 月 01 日		否
陆备	江苏省环保集团有限公司	董事	2019 年 12 月 01 日		否
晋永甫	江苏汇鸿汇升投资管理有限公司	董事长	2018 年 11 月 01 日		否
晋永甫	江苏汇鸿国际集团资产管理有限公司	董事	2018 年 06 月 01 日		否
晋永甫	江苏汇鸿创业投资有限公司	董事	2016 年 03 月 01 日		否
王健英	中融信达投资担保公司	董事长	2008 年 01 月 01 日		否
王健英	利安人寿保险股份有限公司	董事	2014 年 07 月 01 日		否
王健英	弘业期货股份有限公司	监事	2014 年 07 月 01 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 10 月 31 日，深圳证券交易所对公司时任董事长刘韧、时任副董事长兼总裁李永鹏、时任副总裁谢亨华、副总裁兼董事会秘书王恬给予通报批评的处分。详情请查阅深圳证券交易所相关公告。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

- (1) 董事会薪酬与考核委员会就公司董事、监事及高级管理人员的报酬向董事会提出建议；
- (2) 董事会审议通过相关董事、监事报酬方案并同意提交股东大会审议；
- (3) 董事会审议决定高级管理人员的报酬；
- (4) 股东大会审议决定董事、监事报酬。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：

同类公司支付的薪酬、须付出的时间及职责以及公司及其附属公司内其它职位的雇用条件。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

按照薪酬管理制度支付基本工资，根据年度业绩考核支付绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
谭侃	董事长；董事	男	51	现任	169.41	否

姚曙	董事； 总裁	男	54	现任	108.75	否
黄艺明	董事	男	47	现任	0	否
陆备	董事	男	54	现任	0	否
晋永甫	董事	男	52	现任	0	否
黄显荣	独立董事	男	58	现任	15	否
曲久辉	独立董事	男	63	现任	15	否
朱征夫	独立董事	男	56	现任	15	否
王石	副总裁	男	52	现任	112.29	否
余湘立	副总裁	男	57	现任	102.13	否
王健英	副总裁； 财务负责人	女	54	现任	83.46	否
王恬	副总裁； 董事会秘书	女	44	现任	115.01	否
黄海平	监事会主席； 监事	男	45	现任	0	否
黄伟明	监事	男	53	现任	48.33	否
张好	监事	男	30	现任	14.95	否
邓谦	董事	男	44	离任	0	否
刘伯仁	董事	男	51	现任	0	否
赵学超	监事会主席； 监事	男	49	离任	0	否
李悦	监事	女	32	离任	6.69	否
李蒲林	副总裁； 财务总监	男	52	离任	42.6	否
合计	--	--	--	--	848.62	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	542
主要子公司在职员工的数量（人）	4,265
在职员工的数量合计（人）	4,807
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,807
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,467

销售人员	475
技术人员	897
财务人员	190
行政人员	778
合计	4,807
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	99
本科	825
大专	898
中专及以下	2,982
合计	4,807

2、薪酬政策

报告期内，公司以国资委“激励、约束、容错”综合改革试点工作为契机，修订了公司职级体系，形成《职级管理办法》；积极探索激励机制，落实激励、约束、容错试点工作，优化了激励和分配机制。优化绩效考核管理，修订了绩效考核制度，强化了考核结果与单位绩效总额、个人薪酬、奖励分配、任用相结合。在提升企业效益和劳动效率方面起到积极的推动作用。

3、培训计划

面临着全新的发展机遇，人才是企业发展的关键。2019 年公司培训工作着眼战略，聚焦经营，举办了以危废填埋、市政垃圾填埋业务为主的“填埋专题培训班”，以解决问题为学习研讨目标，推动解决生产经营中的难题、沉淀公司技术和管理标准、促进提升公司运营管理水平。持续举办了以应届毕业生为对象的“东江之星训练营”，发掘潜力人才，充实管理、党建、技术人才后备池，逐步优化人才结构，致力打造高素质的专业队伍，为推动公司高质量发展夯实人才基础。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司内部法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司行为，提高了公司的治理水平。

报告期内，公司建立或修订的各项公司治理制度如下：

制度名称	披露日期	披露媒体
《公司章程》	2019年3月29日、2019年7月26日、2019年12月10日	巨潮资讯网
《股东大会议事规则》	2019年7月26日、2019年12月10日	巨潮资讯网
《董事会议事规则》	2019年7月26日	巨潮资讯网
《监事会议事规则》	2019年7月26日	巨潮资讯网
《财务负责人管理制度》	2019年2月21日	巨潮资讯网

报告期内，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，进一步规范公司股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，并积极采用网络投票、独立董事征集投票等形式，扩大中小股东参与度，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，有效地确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。

报告期内公司召开了 4 次股东大会，分别是 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；2019 年第二次临时股东大会；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；2019 年第三次临时股东大会。会议均由公司董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东为广东省广晟资产经营有限公司。公司控股股东严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定严格规范公司与控股股东的行为，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司董事会、监事会和内部经营机构独立运作，不受控股股东干预，确保公司重大决策按照规范程序作出。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，占全体董事的三分之一，董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。

公司董事会严格按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》及《公司章程》等相关规定召集召开董事会，各董事按要求出席董事会，履行职责，勤勉尽责，在与会期间认真审议各项议案，继续致力于提高公司治理水平。

公司董事会下设战略发展委员会、审核委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会，各专门委员会均严格按照相关议事规则，履行职责，进一步完善公司治理结构的同时为公司董事会的决策提供了科学及专业的意见。

4、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，股东代表监事 2 人，职工代表监事 1 人，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会在《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权。对公司重大经营事项、财务状况、董事及高级管理人员履职情况进行有效监督并发表意见，维护了公司及全体股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等要求，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东公平、真实、准确、及时地获取公司信息。公司注重与投资者沟通交流，通过接待来访、网络互动、业绩说明会、投资者专线电话、电子邮箱等方式进行沟通交流，并在公司网站开设投资者关系栏目，提高公司运作的透明度。

6、绩效评价与激励约束机制

公司已经建立和完善了公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，公司高管人员实行基本年薪与年终绩效考核的薪酬体系，股权激励制度也充分提高了忠诚度，同时高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作并参加社会公益事业，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡。在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

8、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》等内部规章制度，对公司规范运作、独立性、透明度等情况定期进

行自查，不断健全和完善公司治理的组织和制度建设，不断提高规范运作意识，切实提升公司治理水平，保持公司健康持续发展。

为维护信息披露的公平原则，加强内幕信息保密工作，根据公司制定的《内幕信息知情人管理制度》以及《重大信息内部报告制度》，在日常工作中严格按照制度规定，对内幕信息知情人进行登记，并按照证监会、深交所的相关规定及时建立定期报告内幕信息知情人档案，并按规定报送，有效的防止内幕信息泄露，保证公司信息披露的公平。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现董事、监事、高级管理人员利用内幕信息违规操作的情形。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，拥有独立完整的业务和自主经营能力。具体情况如下：

（1）业务独立情况

公司主营工业废物处理业务，产业链结构完善，拥有从事主营业务所需的独立经营场所和经营性资产，各职能部门各司其职，建立了完整的业务流程，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东和实际控制人及其控制的企业的情况。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者有失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

（2）人员独立情况

本公司董事、监事、总裁、副总裁及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东干涉公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。本公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在控股股东和其他股东单位担任任何职务。公司的生产经营与行政管理（包括劳动、人事、工资管理等）独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，并且建立了独立的劳动、人事、工资管理、绩效考核制度，依法独立自主地确定人员的聘用、解聘。

（3）资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及各项资质、商标、专利等资产的所有权或者使用权，各项资产均不存在被抵押、质押的情况，公司与控股股东之间的资产产权界定清晰。公司生产经营场所独立，不存在依靠控股股东控制的其他生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资

金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

(4) 机构独立情况

公司建立了符合自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的生产经营和办公管理机构，并依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

(5) 财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情形。公司已开设单独的银行账户，公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与大股东及其他关联方共用账户或混合纳税现象。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
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	临时股东大会	35.69%	2019 年 03 月 19 日	2019 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	22.32%	2019 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
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	年度股东大会	31.55%	2019 年 06 月 11 日	2019 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.00%	2019 年 09 月 10 日	2019 年 09 月 11 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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曲久辉	19	1	18	0	0	否	1
黄显荣	19	11	8	0	0	否	2
朱征夫	19	9	10	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在 2019 年度本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，恪尽职守、勤勉尽责，认真负责地审议公司选举执行董事与聘任总裁、副总裁及财务负责人、关联交易与新增预计日常关联交易、股权激励计划限制性股票回购注销等事项，通过详实听取相关人员汇报、认真审阅相关资料，并依据自身专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，出具了独立、公正的独立董事意见，有效地维护了公司和中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据议事规则积极开展工作，认真履行职责，共举行了 5 次薪酬与考核委员会会议，审议通过了《关于厘定新任高管薪酬的议案》、《关于确定 2018 年公司董事及高级管理人员薪酬的议案》、《关于确认公司离职高管效益年薪的议案》等事项，重点对公司高级管理人员年度履职情况、

报酬情况以及年度绩效考核报告进行审议，并核实公司年度报告中关于董事、监事、高级管理人员薪酬披露的真实性、准确性和完整性。

2、审核委员会

报告期内，审核委员会根据议事规则积极开展工作，认真履行职责，共组织召开 4 次审核委员会会议，按规定审议了《关于本公司 2018 年度报告、摘要及年度业绩公告的议案》、《关于本公司 2019 年第一季度报告全文及正文的议案》、《关于本公司 2019 年半年度报告全文、摘要及半年度业绩公告的议案》、《关于本公司 2019 年三季度报告全文及正文的议案》等事项，详细了解公司财务状况和经营情况，对公司财务状况和经营情况进行指导和监督；在年度审计过程中，与年审注册会计师进行了沟通，了解掌握会计师审计工作安排、审计重点及审计工作进展情况。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会根据议事规则积极开展工作，认真履行职责，共组织召开 5 次提名委员会会议。按规定审议了《关于聘任公司总裁的议案》、《关于由王石代行财务负责人职责的议案》、《关于聘任公司副总裁兼财务负责人的议案》、《关于选举姚曙为第六届董事会执行董事的议案》等事项。通过了解董事及高级管理人员的教育背景、执业现状及业务专业情况，检讨其任职资格是否符合公司运作要求。同时对公司选举董事及聘任高级管理人员等的议案进行审议，对被提名人职业、学历、职称、详细的工作经历、全部兼职等情况作出充分了解后，确保被提名人符合相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和深圳证券交易所业务规则对相关候选人任职资格的要求。

4、战略发展委员会

报告期内，战略发展委员会根据议事规则积极开展工作，认真履行职责，共组织召开 1 次战略发展委员会会议。各委员积极探讨公司所处行业发展及公司未来发展规划，并就相关环保领域及公司危废业务拓展方面提出了相关建议，确保公司持续健康发展。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司董事会薪酬与考核委员会负责审核薪酬方案并报公司董事会审批，确定高级管理人员的薪酬水平，公司建立了高级管理人员绩效考评体系，公司董事会薪酬与考核委员会负责组织实施高级管理人员的年度绩效考核。报告期内，为优化高级管理人员的激励与考核机制，公司修订了《董事长薪酬与考核方案》、《高级管理人员薪酬与考核方案》，建立高管绩效考核指标体系，加强公司效益、党建工作、领导班子建设、岗位综评等多维度考核，强化责

任目标约束，通过公司年度经营业绩、个人年度绩效考核结果与个人收入挂钩的方式，发挥和调动高级管理人员的工作积极性和创造性，更好的提升企业的营运能力和管理水平，提升经营效益。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		87.82%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		89.64%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见 2019 年度内控自评价报告	详见 2019 年度内控自评价报告
定量标准	详见 2019 年度内控自评价报告	详见 2019 年度内控自评价报告
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
东江环保公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 23 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
东江环保股份有限公司 2014 年公司债券(第一期)	14 东江 01	112217	2014 年 08 月 01 日	2019 年 08 月 01 日	35,000	6.50%	本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
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)	17 东江 G1	112501	2017 年 03 月 10 日	2019 年 03 月 10 日	3,088.80	4.90%	本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
				2020 年 03 月 10 日	56,911.20	5.50%	
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	1、“14 东江 01”：无。 2、“17 东江 G1”：根据《公司债券发行与交易管理办法》的相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购，本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	1、“17 东江 G1”：公司以 2019 年 3 月 8 日为债权登记日，于 2019 年 3 月 11 日支付 2018 年 3 月 10 日至 2019 年 3 月 9 日期间的利息 4.90 元(含税)/张，利息为人民币 2,940 万元。公司已正常兑息。 2、“14 东江 01”：公司以 2019 年 7 月 31 日为债权登记日，于 2019 年 8 月 1 日支付本期债券本金及 2018 年 8 月 1 日至 2019 年 7 月 31 日期间的利息 6.50 元(含税)/张，本金为人民币 35,000 万元，利息为人民币 2,275 万元，本息合计为人民币 37,275 万元。公司已正常兑付兑息。						

公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	1、“14 东江 01”：不适用。 2、“17 东江 G1”：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》有关条款的规定，本公司分别于 2019 年 1 月 21 日、1 月 22 日、1 月 23 日在巨潮资讯网披露了《关于“17 东江 G1”票面利率调整暨投资者回售实施办法的第一次提示性公告》、《关于“17 东江 G1”票面利率调整暨投资者回售实施办法的第二次提示性公告》、《关于“17 东江 G1”票面利率调整暨投资者回售实施办法的第三次提示性公告》。在 2019 年 1 月 21 日、22 日、23 日、24 日、25 日，根据当前的市场环境及公司实际情况，本公司选择上调本期债券的票面利率 60 个基点，即本期债券存续期的后 1 年的票面利率为 5.50%，在其存续期后的 1 年固定不变。投资者有权决定在回售申报日（2019 年 1 月 21 日、22 日、23 日、24 日、25 日）内选择将持有的“17 东江 G1”全部或部分回售给本公司，回售价格为人民币 100 元/张（不含利息）。根据本公司于 2019 年 1 月 29 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于“17 东江 G1”回售申报情况的公告》，本次回售有效申报数量为 308,880 张，回售金额为人民币 30,888,000 元（不含利息），剩余托管数量为 5,691,120 张。
---	---

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	“14 东江 01”：中信证券股份有限公司。“17 东江 G1”：广发证券股份有限公司	办公地址	中信证券股份有限公司：北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 21 层。广发证券股份有限公司：广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦	联系人	中信证券股份有限公司：顾宇。广发证券股份有限公司：牛婷、王艺萌	联系人电话	中信证券股份有限公司：010-60833033、60833089。广发证券股份有限公司：020-66338888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	无						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	"14 东江 01"、“17 东江 G1”募集资金严格按照相关约定使用并履行相关程序
年末余额（万元）	"14 东江 01"募集资金已使用完毕，“17 东江 G1”剩余募集资金为 970.58 万元
募集资金专项账户运作情况	"14 东江 01"、“17 东江 G1”均根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户，并严格按照募集说明书相关约定运作
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

经中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信证评”）综合评定，“14 东江 01”债券等级为 AA+，主体信用等级为 AA+。“17 东江 G1”债券等级为 AA+，主体信用等级为 AA+。在债券存续期内，中诚信证评持续关注本期债券公司外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及本期债券偿债保障情况等因素，以对本期债券的信用风险进行持续跟踪。跟踪评级包括定期和不定期跟踪评级。在跟踪评级期限内，中诚信证评将于公司年度报告公布后二个月内完成该年度的定期跟踪评级，并发布定期跟踪评级结果及报告并发布不定期跟踪评级结果。中诚信证评将密切关注公司的经营管理状况及相关信息，如公司未能及时或拒绝提供相关信息，中诚信证评将根据有关情况进行分析，据此确认或调整主体、债券信用等级或公告信用等级暂时失效。中诚信证评的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将通过中诚信证评网站（www.ccxr.com.cn）予以公告。公司亦将通过深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn>）将上述跟踪评级结果及报告予以公告备查，投资者可以在深圳证券交易所网站查询上述跟踪评级结果及报告。

报告期内，中诚信证评发布了《2017 年面向合格投资者公开发行绿色公司债券（第一期）跟踪评级报告（2019）》、《2014 年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2019）》，具体内容见公司于 2019 年 5 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的相关公告。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司发行的公司债券报告期内未采取增信措施。

公司发行的“14 东江 01”、“17 东江 G1”债券的偿债资金主要来源于公司日常经营所产生的利润和现金流。报告期内，公司偿债计划及其他保障措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

无。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，“14 东江 01”、“17 东江 G1”债券受托管理人均按约定履行相关职责。

报告期内，公司债券受托管理人发布了以下报告：

1、“14 东江 01”公司债券受托管理人中信证券股份有限公司披露了《2014 年公司债券（第一期）债券受托管理人报告（2018 年度）》；

2、“17 东江 G1”公司债券受托管理人广发证券股份有限公司披露了《2017 年面向合格投资者公开发行绿色公司债券（第一期）受托管理事务报告（2018 年度）》。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	108,781.53	101,900.13	6.75%
流动比率	68.81%	87.85%	-19.04%
资产负债率	51.57%	51.91%	-0.34%
速动比率	62.00%	79.32%	-17.32%
EBITDA 全部债务比	20.29%	20.15%	0.14%
利息保障倍数	3.54	3.86	-8.29%
现金利息保障倍数	7.84	6.43	21.93%
EBITDA 利息保障倍数	5.66	5.66	-0.00%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	本年应兑付利息	本年已兑付利息
虎门绿源01	41,000,000.00	2017/3/15	3年	41,000,000.00	746,450.30	746,450.30
虎门绿源02	49,000,000.00	2017/3/15	6年	49,000,000.00	2,073,040.20	2,073,040.20
虎门绿源03	58,000,000.00	2017/3/15	9年	58,000,000.00	2,453,802.69	2,453,802.69
虎门绿源04	69,000,000.00	2017/3/15	12年	69,000,000.00	2,919,179.06	2,919,179.06
虎门绿源05	83,000,000.00	2017/3/15	15年	83,000,000.00	3,511,476.26	3,511,476.26
次级债券	20,000,000.00	2017/3/15	15年	20,000,000.00	-	-
合计	320,000,000.00			320,000,000.00	11,703,948.51	11,703,948.51

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。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内获得的银行授信额度为 85.16 亿元，已使用额度 26.76 亿元，偿还银行贷款 20.75 亿元。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

1、根据东江环保股份有限公司（以下简称“本公司”）2017 年 3 月 8 日《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》有关条款的规定，本公司分别于 2019 年 1 月 21 日、1 月 22 日、1 月 23 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露了《关于“17 东江 G1”票面利率调整暨投资者回售实施办法的第一次提示性公告》、《关于“17 东江 G1”票面利率调整暨投资者回售实施办法的第二次提示性公告》、《关于“17 东江 G1”票面利率调整暨投资者回售实施办法的第三次提示性公告》，投资者有权决定在回售申报日（2019 年 1 月 21 日、22 日、23 日、24 日、25 日）内选择将持有的“17 东江 G1”全部或部分回售给本公司，回售价格为人民币 100 元/张（不含利息）。回售部分债券享有 2018 年 3 月 10 日至 2019 年 3 月 9 日期间利息，票面利率为 4.90%。

在本期债券第 2 年末，根据市场环境及公司实际情况，本公司选择上调本期债券的票面利率 60 个基点，即本期债券存续期的后 1 年票面利率为 5.50%，在其存续期的后 1 年固定不变。本次回售申报期内不进行申报的，视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受调整后票面利率。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对“17 东江 G1”债券回售申报登记的统计，本次回售有效申报数量为 308,880 张，回售金额为人民币 32,401,512.00 元(含利息)，剩余托管数量为 5,691,120 张。具体情况请查阅本公司于 2019 年 1 月 29 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于“17 东江 G1”回售申报情况的公告》。本次“17 东江 G1”回售部分债券的本金及利息已足额支付至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定银行账户，并已向投资者进行支付，回售资金到账日为 2019 年 3 月 11 日。

2、根据《公司债券管理办法》、《深圳证券交易所公司债券上市规则》、《深圳证券交易所关于开展绿色公司债券业务试点的通知》有关规定，现对“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)”中有关绿色项目进展及环境效益情况披露如下：

（一）绿色项目的投资、运营

1、湖北仙桃工业废弃物处置中心项目

（1）项目进展情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本项目尚在建设中。

（2）项目环境效益

根据设计产能，本项目全部建成后，年处理废物将到 15 万吨，投入运行后，能够有效解决仙桃市及其周边地区固体废物，尤其是严控废物和危险废物的环境污染问题，可大大消除地区的工业废弃物废物污染和降低其带来的环境风险，改善、保护当地生态环境，这对发展文明环保的现代化产业、提高地区总体环境质量、保障人民群众身体健康安全等方面具有重要的意义。

2、韶关绿然次氧化锌项目

（1）项目进展情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本项目主体工程已基本建成。

（2）项目环境效益

本项目建成后将可实现含锌废物的综合回收利用，改善和提升区域整体环境质量。

3、江门东江工业废物处理项目

(1) 项目进展情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本项目已投产运营。

(2) 项目环境效益

江门项目可处理废物内容涵盖有机溶剂废物（HW06）等十二种以及废弃包装桶。项目的建成对江门市现有危险废物处理处置设施企业形成有效的补充和完善，可较好的解决江门市危险废物处置出路的问题。

4、龙岗东江工业废物处置基地等离子体炉处置危险废弃物示范项目

(1) 项目进展情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本项目尚在推进中。

(2) 项目环境效益

本项目建成后每年可将 9,000 吨的危险废物和飞灰实现减量化处置，降低环境污染，同时也减少填埋废物的占地面积。

(二) 偿还绿色项目相关银行贷款

1、湖北天银无害化项目

(1) 项目进展情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本项目已投产。

(2) 项目环境效益

荆州市危险废物处置中心项目的建设，是荆州市实施“壮腰工程”发展战略和“工业兴市”战略的需要，更是改善区域投资环境的需要。本项目的处理处置规模约为 35000 吨/年，按大类分为焚烧类 4000 吨、液态类 1000 吨、废矿物油类 20000 吨和重金属固废类 10000 吨，该项目能够有效改善城市环境，同时促进荆州经济的可持续发展。

2、嘉兴德达资源循环利用项目

(1) 项目进展情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本项目已投产。

(2) 项目环境效益

根据项目总体规划，本项目原生危险废物处理规模为工业危险废物 5 万吨/年、废旧包装桶（HW49）15 万只/年、一般工业废物 2 万吨/年。该项目通过推行清洁生产，建设完善的配套防治设施，可以将嘉兴的电子信息产业废物进行集中无害化综合处理，实现产业规模化和专业化，可以回收大量的贵金属等资源，有利于再生资源回收利用率最大化和最有效的环境污染管理控制。

3、克拉玛依沃森危废处置中心项目

(1) 项目进展情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本项目已投产。

（2）项目环境效益

针对克拉玛依市各区（除独山子区）的危险废物排放比较分散、潜在危害性较大的状况，建立专门的处置场对其进行集中处置是非常必要的。本项目处置场设计处置危险危物规模为 49,900 吨/年，处理方式包括焚烧废物的处理（拟建焚烧总规模为 30 吨/日，9900 吨/年）；物化处理（处理规模为 8000 吨/年）；填埋处理（填埋处置量为 22000 吨/年）；综合利用（年处理量为 10000 吨/年的含油废物综合利用设施，处理工艺采用无酸、真空蒸馏技术）；以及 10.0 吨/天的生活污水处理规模，能有效改善克拉玛依市城市环境。

4、收购如东项目并购贷款（如东大恒与南通惠天然合并为江苏东江，下同）

本公司通过发行本次绿色公司债券募集资金投入 9,588 万元偿还因收购如东项目而产生的并购贷款，该项贷款的用途为向公司位于如东县的两个子公司（如东大恒、南通惠天然）的原股东支付部分股权转让对价款。如东大恒主要投资运营的项目为危废焚烧项目；南通惠天然主要投资运营的项目为填埋场项目。

5、如东大恒焚烧项目

（1）项目进展情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本项目已投产。

（2）项目环境效益

本项目服务范围的工业危废能力至 2018 年达到 20,000 吨/年，本项目的建成有利于匹配项目服务地区逐年增长的危废处置需求，有利于服务地区环境、经济、社会的可持续发展。

6、南通惠天然填埋场项目

（1）项目进展情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本项目已投产。

（2）项目环境效益

本项目平均处理规模为 30000 吨/年，其中：危险废物 20000 吨/年，一般工业废物 10000 吨/年。工程内容包括生产管理区、填埋库区各项设施和总平面布置等。本项目位于如东县洋口镇化工园区，是园区经济发展必须的环境保护配套设施，有利于园区经济的可持续发展。

7、东江环保（江门）工业废物处理项目

本项目利用本次绿色公司债券募集资金投入 6,200 万元偿还“江门东江工业废物处理项目”的相关银行贷款。

十二、报告期内发生的重大事项

无。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 22 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2020GZA30043
注册会计师姓名	凌朝晖、吴瑞玲

审计报告正文

东江环保股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了东江环保股份有限公司（以下简称东江环保公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东江环保公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东江环保公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1、收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
如东江环保公司合并财务报表附注六、51所述，东江环保公司2019年度营业总收入345,859.11万元，主要收入来源于工业废物资源化产品销售及废物处理处置服务。因为收入是东江环保公司的关键绩效指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，为此我们将收入确认识别为	我们执行的主要审计程序如下： -- 我们测试管理层工业废物资源化产品销售及废物处理处置等收入确认内部控制系统与执行的程序，以及评估公司收入确认的准确性及是否计入恰当的会计期间控制系统的有效性。 -- 我们对东江环保公司资源化产品销售及废物处理处置收入截止性执行了实质性分析程序，关注东江环保公司收入确认的准确性及

关键审计事项。	是否计入恰当的会计期间。 --我们审查了与资源化产品销售及废物处理处置收入相关的会计核算，并检查了相关文档记录，与管理层讨论并评估管理层对收入确认是否有重大偏颇和错报的迹象。
2、应收账款减值评估	
关键审计事项	审计中的应对
截至2019年12月31日，如东江环保公司合并财务报表附注六、4所述，东江环保公司应收账款余额86,265.83万元，坏账准备金额1,893.56万元，净值为84,372.27万元，账面价值较高。东江环保公司应收账款主要是东江环保公司销售资源化利用产品及提供废物处置服务等业务形成，属于公司重要资产。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账，对财务报表影响较为重大，为此我们把应收账款的减值评估识别列为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下： -- 我们评估和测试东江环保公司应收账款如何采用预期信用损失模型计提坏账准备的内部控制流程，评估关键假设及数据的合理性。 -- 我们审阅东江环保公司应收账款的坏账准备计提计算过程，评估所采用会计政策的合理性。 -- 我们评估东江环保是否恰当采用预期信用损失模型计量应收账款减值准备，模型设计的合理性，检查模型所运用的历史数据的合理性。 -- 我们与管理层讨论应收账款回收情况及可能存在的回收风险。
3、商誉减值评估	
关键审计事项	审计中的应对
截至2019年12月31日，如东江环保公司合并财务报表附注六、21所述，东江环保公司商誉净值为128,797.27万元，账面价值较高，为东江环保公司历年收购子公司形成。如果商誉有发生任何减值的情况，对东江环保公司财务报表可能产生重大影响。 由于构成商誉的各子公司经营情况不尽相同，东江环保公司商誉减值的测试过程较为复杂，需要依赖东江环保公司管理层对收购的子公司未来收入预测值、现金流折现率等假设作出判断和评估，因此我们将商誉减值的评估识别为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下： -- 我们审阅商誉减值评估方法，包括审阅每个组成部分的预测未来收入、现金流折现率等假设的合理性，理解每个组成部分的盈利状况。 -- 依据我们对该业务和行业的知识，质疑关键假设及数据的合理性。 -- 我们审阅公司输入数据对账至支持凭证，例如经批准的预算，并评估该等预算的合理性。 -- 我们对商誉评估机构作出的测试结果进行复核，了解他们的评估方法、所采用的假设及数据的合理性。

四、其他信息

东江环保公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括东江环保公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的

内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估东江环保公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东江环保公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东江环保公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对东江环保公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东江环保公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就东江环保公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：凌朝晖（项目合伙人）

中国注册会计师：吴瑞玲

中国 北京

二〇二〇年四月二十二日

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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,104,760,604.12	1,054,068,992.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		24,934,920.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		76,700.60
应收账款	843,722,663.17	690,806,931.89
应收款项融资	82,320,731.83	62,032,264.42
预付款项	45,138,920.21	43,155,392.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	206,849,864.62	334,623,903.72
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	299,713,491.05	299,706,172.78
贷款	160,230,200.00	372,628,000.00
合同资产	117,916,128.85	95,704,312.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	41,252,309.46	2,965,177.96
其他流动资产	123,768,237.84	107,354,560.79
流动资产合计	3,025,673,151.15	3,088,057,329.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	8,961,990.00	48,736,094.93
长期股权投资	252,750,134.50	303,461,055.34
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	423,598,931.13
固定资产	2,813,344,463.38	2,253,551,471.72
在建工程	1,242,121,933.61	1,253,654,558.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,085,259.91	0.00
无形资产	1,105,036,034.35	875,193,511.63
开发支出	17,824,511.89	17,861,081.17
商誉	1,287,972,708.47	1,213,137,618.89
长期待摊费用	39,936,272.55	44,450,361.11
递延所得税资产	38,423,861.41	26,002,037.95
其他非流动资产	114,756,634.20	196,753,629.70
非流动资产合计	7,369,758,933.27	6,656,400,351.97
资产总计	10,395,432,084.42	9,744,457,681.11
流动负债：		
短期借款	1,744,166,400.00	1,834,096,571.16
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,360,000.00	150,000,000.00
应付账款	685,891,301.15	558,358,310.28
预收款项	427,500.00	2,986,660.00
合同负债	169,267,583.05	151,968,538.09
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	80,092,436.28	82,753,967.08
应交税费	60,094,844.63	81,242,211.56
其他应付款	607,792,930.28	212,943,150.59
其中：应付利息	2,664,917.36	2,106,252.25
应付股利		3,260,310.01
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	948,934,124.61	440,977,675.35
其他流动负债		
流动负债合计	4,397,027,120.00	3,515,327,084.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	769,659,397.28	435,798,387.82
应付债券		902,807,955.52
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,652,315.39	0.00
长期应付款	2,957,612.44	5,329,251.18
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	164,927,855.66	184,675,393.59
递延所得税负债	15,364,414.14	14,359,029.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	963,561,594.91	1,542,970,017.78
负债合计	5,360,588,714.91	5,058,297,101.89
所有者权益：		
股本	879,267,102.40	887,100,102.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	438,712,765.03	498,652,595.03
减：库存股		67,772,830.00
其他综合收益	17,001,236.23	16,927,580.70
专项储备	5,499,114.43	5,561,004.28
盈余公积	219,355,623.05	202,915,933.37
一般风险准备	5,611,350.00	5,611,350.00
未分配利润	2,779,184,572.18	2,492,936,395.01
归属于母公司所有者权益合计	4,344,631,763.32	4,041,932,130.79
少数股东权益	690,211,606.19	644,228,448.43
所有者权益合计	5,034,843,369.51	4,686,160,579.22
负债和所有者权益总计	10,395,432,084.42	9,744,457,681.11

法定代表人：谭侃

主管会计工作负责人：王健英

会计机构负责人：毛德斌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	578,525,911.40	731,461,806.71
交易性金融资产		24,934,920.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	238,897,083.09	285,028,558.79

应收款项融资	16,373,751.31	7,629,204.49
预付款项	3,428,438.14	14,457,977.24
其他应收款	2,492,136,490.13	2,144,191,243.58
其中：应收利息		
应收股利		
存货	10,502,398.38	13,530,179.75
合同资产	87,686,156.86	94,145,923.72
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	41,252,309.46	2,965,177.96
其他流动资产	4,335,342.89	3,525,450.30
流动资产合计	3,473,137,881.66	3,321,870,442.54
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	700,000.00	41,317,470.93
长期股权投资	3,827,810,592.90	3,635,935,817.62
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	70,711,609.00
固定资产	92,925,512.36	92,738,265.04
在建工程	9,486,978.89	28,700,798.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	95,495,975.84	103,151,947.78
开发支出	16,155,364.71	13,962,681.46
商誉		
长期待摊费用	3,403,706.11	3,667,073.62
递延所得税资产	22,947,052.89	13,471,543.74
其他非流动资产	62,221,560.10	62,129,472.18
非流动资产合计	4,211,863,743.80	4,065,786,679.81
资产总计	7,685,001,625.46	7,387,657,122.35

流动负债：		
短期借款	1,592,000,000.00	1,650,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,000,000.00	150,000,000.00
应付账款	142,912,588.21	195,743,316.50
预收款项		
合同负债	774,080.52	2,655,258.09
应付职工薪酬	3,091,271.03	19,280,410.34
应交税费	3,022,552.00	6,230,673.47
其他应付款	2,093,865,668.97	1,337,486,477.14
其中：应付利息	1,770,389.13	3,241,910.01
应付股利		1,408,576.83
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	619,201,904.88	377,121,775.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,554,868,065.61	3,738,517,910.54
非流动负债：		
长期借款	134,600,000.00	61,800,000.00
应付债券		623,134,140.84
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	11,562,201.19	23,454,670.80
递延所得税负债	6,026,751.69	5,960,865.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	152,188,952.88	714,349,677.36
负债合计	4,707,057,018.49	4,452,867,587.90
所有者权益：		

股本	879,267,102.40	887,100,102.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	533,103,277.48	593,043,107.48
减：库存股		67,772,830.00
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	186,404,658.27
未分配利润	1,359,220,177.94	1,332,504,795.10
所有者权益合计	2,977,944,606.97	2,934,789,534.45
负债和所有者权益总计	7,685,001,625.46	7,387,657,122.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,458,591,061.22	3,284,080,652.02
其中：营业收入	3,458,591,061.22	3,284,080,652.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,010,805,058.83	2,868,975,692.48
其中：营业成本	2,210,633,262.30	2,125,240,410.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	45,932,734.63	45,084,094.12
销售费用	122,308,761.20	98,523,251.47
管理费用	363,904,047.17	374,454,834.60

研发费用	127,360,440.74	91,549,223.31
财务费用	140,665,812.79	134,123,878.89
其中：利息费用	155,505,661.06	136,104,319.99
利息收入	16,392,157.46	8,522,617.55
加：其他收益	164,236,575.76	209,390,075.45
投资收益（损失以“-”号填列）	13,375,034.40	13,259,079.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,924,330.98	12,905,848.59
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）	8,894,318.93	16,548,839.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-75,869,450.72	-60,716,979.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-40,875,993.86	-27,996,984.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	548,355.22	61,388.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	518,094,842.12	565,650,379.15
加：营业外收入	12,977,503.46	3,815,958.55
减：营业外支出	6,667,418.44	11,147,159.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	524,404,927.14	558,319,177.74
减：所得税费用	57,686,984.46	84,202,020.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	466,717,942.68	474,117,157.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	469,020,404.59	472,064,927.81
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,302,461.91	2,052,229.68
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	423,929,691.12	407,917,006.14
2.少数股东损益	42,788,251.56	66,200,151.35

六、其他综合收益的税后净额	73,655.53	23,776,176.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	73,655.53	14,362,814.47
（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	73,655.53	14,362,814.47
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	73,655.53	242,771.95
9.其他		14,120,042.52
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		9,413,361.68
七、综合收益总额	466,791,598.21	497,893,333.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	424,003,346.65	422,279,820.61
归属于少数股东的综合收益总额	42,788,251.56	75,613,513.03
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.48	0.47
(二) 稀释每股收益	0.48	0.47

法定代表人：谭侃

主管会计工作负责人：王健英

会计机构负责人：毛德斌

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	590,684,813.61	763,540,719.45
减：营业成本	480,062,483.00	611,596,662.73
税金及附加	2,754,331.19	4,525,564.21
销售费用	3,735,952.06	2,977,536.88
管理费用	51,384,345.47	83,053,308.57
研发费用	9,249,980.44	7,226,719.39
财务费用	76,411,169.63	82,781,332.37
其中：利息费用	85,148,047.64	85,879,049.01
利息收入	9,481,584.00	5,157,915.99
加：其他收益	26,188,882.64	20,148,764.14
投资收益（损失以“－”号填列）	223,074,176.87	70,991,707.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,989,527.36	12,755,582.66
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）	10,005,391.00	15,825,866.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-72,741,434.00	-45,505,668.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-308,837.16	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	72,065.83	907,372.49
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	153,376,797.00	33,747,637.70
加：营业外收入	2,027,535.44	145,772.71

减：营业外支出	417,058.82	124,240.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	154,987,273.62	33,769,170.07
减：所得税费用	-9,409,623.17	-2,832,949.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	164,396,896.79	36,602,119.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	164,396,896.79	36,602,119.32
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	164,396,896.79	36,602,119.32
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	2019 年度	2018 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	3,735,830,516.10	3,829,419,479.45
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	24,752,883.75	59,907,114.84
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	101,350,394.87	109,301,230.74
收到其他与经营活动有关的现金	139,542,642.78	77,927,149.48
经营活动现金流入小计	4,001,476,437.50	4,076,554,974.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,845,190,528.28	1,940,006,693.63
客户贷款及垫款净增加额	-211,600,000.00	119,110,000.00
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	628,579,216.59	596,519,688.82

支付的各项税费	329,368,111.94	343,311,323.35
支付其他与经营活动有关的现金	174,941,467.53	179,948,654.04
经营活动现金流出小计	2,766,479,324.34	3,178,896,359.84
经营活动产生的现金流量净额	1,234,997,113.16	897,658,614.67
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	7,500,000.00	12,269,981.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	749,128.45	1,679,707.54
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		1,383,469.85
投资活动现金流入小计	34,099,128.45	15,333,158.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	899,190,249.26	846,811,360.11
投资支付的现金	10,388,000.00	123,302,842.60
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	57,604,469.51	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	967,182,718.77	970,114,202.71
投资活动产生的现金流量净额	-933,083,590.32	-954,781,043.78
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	30,750,000.00	13,050,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	30,750,000.00	
取得借款收到的现金	2,646,398,104.50	2,207,760,874.88
收到其他与筹资活动有关的现金		3,850,000.00
筹资活动现金流入小计	2,677,148,104.50	2,224,660,874.88
偿还债务支付的现金	2,470,593,968.88	1,999,705,351.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	380,899,131.82	360,568,969.24
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	67,438,400.00	40,107,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金	59,889,729.53	445,834.75
筹资活动现金流出小计	2,911,382,830.23	2,360,720,155.68

筹资活动产生的现金流量净额	-234,234,725.73	-136,059,280.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	73,655.54	242,771.95
五、现金及现金等价物净增加额	67,752,452.65	-192,938,937.96
加：期初现金及现金等价物余额	1,028,991,292.47	1,221,930,230.43
六、期末现金及现金等价物余额	1,096,743,745.12	1,028,991,292.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	707,199,201.42	1,086,555,775.97
收到的税费返还	5,183,408.81	13,690,152.75
收到其他与经营活动有关的现金	983,676,806.21	1,135,098,375.95
经营活动现金流入小计	1,696,059,416.44	2,235,344,304.67
购买商品、接受劳务支付的现金	550,514,543.88	640,503,647.07
支付给职工以及为职工支付的现金	95,032,378.68	113,087,036.48
支付的各项税费	15,342,784.04	26,667,323.89
支付其他与经营活动有关的现金	1,470,766,841.50	1,301,375,788.41
经营活动现金流出小计	2,131,656,548.10	2,081,633,795.85
经营活动产生的现金流量净额	-435,597,131.66	153,710,508.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,850,000.00	
取得投资收益收到的现金	222,378,921.59	86,974,981.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	278,522.52	1,025,440.26
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		1,383,469.85
投资活动现金流入小计	250,507,444.11	89,383,891.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,920,719.66	30,236,522.48
投资支付的现金	168,594,600.00	231,752,842.60

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	181,515,319.66	261,989,365.08
投资活动产生的现金流量净额	68,992,124.45	-172,605,473.43
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	2,224,140,000.00	1,770,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,515,929,193.40	2,035,736,214.33
筹资活动现金流入小计	4,740,069,193.40	3,805,736,214.33
偿还债务支付的现金	2,152,088,000.00	1,879,278,100.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	196,720,455.03	225,359,578.13
支付其他与筹资活动有关的现金	2,158,091,626.47	1,558,339,603.07
筹资活动现金流出小计	4,506,900,081.50	3,662,977,281.45
筹资活动产生的现金流量净额	233,169,111.90	142,758,932.88
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	-133,435,895.31	123,863,968.27
加：期初现金及现金等价物余额	711,461,806.71	587,597,838.44
六、期末现金及现金等价物余额	578,025,911.40	711,461,806.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	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				-59,939,830.00	-67,772,830.00	73,655.53	-61,889.85	16,439,689.68		286,248,177.17	302,699,632.53	45,983,157.76	348,682,790.29	

(一) 综合收益总额						73,655.53					423,929,691.12	424,003,346.65	42,788,251.56	466,791,598.19
(二) 所有者投入和减少资本	-7,833,000.00				-59,939,830.00	-67,772,830.00						0.00	70,614,906.20	70,614,906.22
1. 所有者投入的普通股													30,750,000.00	30,750,000.00
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						0.00		0.00
4. 其他													39,864,906.20	39,864,906.22
(三) 利润分配								16,439,689.68		-137,681,513.95	-121,241,824.27	-67,420,000.00	-188,661,824.27	
1. 提取盈余公积								16,439,689.68		-16,439,689.68				
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	-67,420,000.00	-188,661,824.27	
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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	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

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度												
	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	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	888,237,102.40				505,827,372.67	124,677,510.00	2,564,766.23	3,128,442.22	199,255,721.44	4,114,125.00	2,250,645,463.83		3,729,095,483.79	592,752,042.21	4,321,847,526.00
加：会计政策变更											-18,104,014.61		-18,104,014.61		-18,104,014.61
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	888,237,102.40				505,827,372.67	124,677,510.00	2,564,766.23	3,128,442.22	199,255,721.44	4,114,125.00	2,232,541,449.22		3,710,991,469.18	592,752,042.21	4,303,743,511.39
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-1,137,000.00				-7,174,777.64	-56,904,680.00	14,362,814.47	2,432,562.06	3,660,211.93	1,497,225.00	260,394,945.79		330,940,661.61	51,476,406.22	382,417,067.83
(一) 综合收益总额							14,362,814.47				407,917,006.14		422,279,820.61	75,613,513.03	497,893,333.64

(二) 所有者投入和减少资本	-1,137,000.00				-7,174,777.64	-56,904,680.00						48,592,902.36	12,357,893.19	60,950,795.55
1. 所有者投入的普通股													5,550,000.00	5,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													1,033,811.14	1,033,811.14
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-1,137,000.00				-10,025,930.00	-56,904,680.00						45,741,750.00		45,741,750.00
4. 其他					2,851,152.36							2,851,152.36	5,774,082.05	8,625,234.41
(三) 利润分配								3,660,211.93	1,497,225.00	-147,522,060.35		-142,364,623.42	-36,495,000.00	-178,859,623.42
1. 提取盈余公积								3,660,211.93		-3,660,211.93				
2. 提取一般风险准备									1,497,225.00	-1,497,225.00				
3. 对所有者(或股东)的分配										-142,364,623.42		-142,364,623.42	-36,495,000.00	-178,859,623.42
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							2,432,562.06				2,432,562.06		2,432,562.06
1. 本期提取							7,096,637.41				7,096,637.41		7,096,637.41
2. 本期使用							4,664,075.35				4,664,075.35		4,664,075.35
(六) 其他													
四、本期期 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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	2019 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		16,439,689.68	26,715,382.84			43,155,072.52
（一）综合收益总额										164,396,896.79		164,396,896.79
（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									16,439,689.68	-137,681,513.95		-121,241,824.27

1. 提取盈余公积									16,439,689.68	-16,439,689.68		
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		202,844,347.95	1,359,220,177.94		2,977,944,606.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收	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			益				
一、上年期末余额	888,237,102.40				603,069,037.48	124,677,510.00	3,509,701.20		182,744,446.34	1,464,232,343.11	3,017,115,120.53
加：会计政策变更										-22,304,831.98	-22,304,831.98
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	888,237,102.40				603,069,037.48	124,677,510.00	3,509,701.20		182,744,446.34	1,441,927,511.13	2,994,810,288.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,137,000.00				-10,025,930.00	-56,904,680.00			3,660,211.93	-109,422,716.03	-60,020,754.10
（一）综合收益总额										36,602,119.32	36,602,119.32
（二）所有者投入和减少资本	-1,137,000.00				-10,025,930.00	-56,904,680.00					45,741,750.00
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	-1,137,000.00				-10,025,930.00	-56,904,680.00					45,741,750.00
4. 其他											
（三）利润分配									3,660,211.93	-146,024,835.35	-142,364,623.42
1. 提取盈余公积									3,660,211.93	-3,660,211.93	
2. 对所有者（或股东）的分配										-142,364,623.42	-142,364,623.42

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	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、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 2019 年 12 月 31 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	18,711,151	2.13
3、首发前个人类限售股	-	-
小计	18,711,151	2.13
二、无限售条件股份		
1、人民币普通股	660,418,451	75.11
2、境外上市外资股	200,137,500	22.76
小计	860,555,951	97.87
三、股份总额	879,267,102	100.00

本公司及子公司（以下统称“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 70 家公司（子公司全称见附注六.1）。与上年相比，因新设增加揭阳东江、惠州东投、珠海东江共 3 家子公司，非同一控制下合并增加佛山富龙及其附属子公司富龙运输共 2 家子公司，因注销减少产品贸易公司、江门精细化工共 2 家子公司。

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 2019 年 12 月 31 日起 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 2019 年度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及本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度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格厘定，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、公积金等，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，该款项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

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

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、国家安全生产监督总局印发的《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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发《企业会计准则第 21 号--租赁》的通知》财会〔2018〕35 号（以下简称“新租赁准则”）要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	相关会计政策变更已经本公司第六届董事会第四十一次会议批准。	说明 1
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），要求执行企业会计准则的公司自 2019 年 1 月 1 日起按照新的报表格式编制财务报表。	相关会计政策变更已经本公司第六届董事会第四十一次会议、第六届董事会第五十一次会议批准。	说明 2

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：

说明 1：执行新租赁准则

本公司按照新租赁准则的要求进行衔接调整：根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。具体为：

A 对于首次执行日的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

B 对于首次执行日的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债。

本公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：

(a) 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；

(b) 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

在首次执行日，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值

测试并进行相应会计处理。

具体受影响科目如下：

项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日账面金额	新租赁准则影响	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日账面金额
固定资产	2,253,551,471.72	-1,354,726.26	2,252,196,745.46
使用权资产		20,781,297.81	20,781,297.81
一年内到期的非流动负债	440,977,675.35	3,928,290.23	444,905,965.58
租赁负债		16,392,397.33	16,392,397.33
长期应付款	5,329,251.18	-894,116.01	4,435,135.17

于 2019 年 1 月 1 日，本公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.69%。

说明 2：本公司已按照上述新财务报表格式通知编制截至 2019 年 12 月 31 日止年度的财务报表，比较财务报表已相应调整，具体受影响科目如下：

1) 合并资产负债表

原报表格式		新报表格式	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	752,915,896.91	应收票据	76,700.60
		应收账款	690,806,931.89
		应收款项融资	62,032,264.42
应付票据及应付账款	708,358,310.28	应付票据	150,000,000.00
		应付账款	558,358,310.28
其他流动负债	8,681,676.76	递延收益	184,675,393.59
递延收益	175,993,716.83		

2) 母公司资产负债表

原报表格式		新报表格式	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	292,657,763.28	应收票据	
		应收账款	285,028,558.79
		应收款项融资	7,629,204.49
应付票据及应付账款	345,743,316.50	应付票据	150,000,000.00
		应付账款	195,743,316.50
其他流动负债	1,077,246.24	递延收益	23,454,670.80
递延收益	22,377,424.56		

3) 合并利润表

原报表格式		新报表格式	
报表项目	金额	报表项目	金额
信用减值损失	60,716,979.16	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-60,716,979.16
资产减值损失	27,996,984.18	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-27,996,984.18

4) 母公司利润表

原报表格式		新报表格式	
报表项目	金额	报表项目	金额
信用减值损失	45,505,668.64	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-45,505,668.64
资产减值损失		资产减值损失（损失以“-”号填列）	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,054,068,992.47	1,054,068,992.47	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	24,934,920.00	24,934,920.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	76,700.60	76,700.60	
应收账款	690,806,931.89	690,806,931.89	
应收款项融资	62,032,264.42	62,032,264.42	
预付款项	43,155,392.19	43,155,392.19	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	334,623,903.72	334,623,903.72	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	299,706,172.78	299,706,172.78	
贷款	372,628,000.00	372,628,000.00	
合同资产	95,704,312.32	95,704,312.32	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,965,177.96	2,965,177.96	
其他流动资产	107,354,560.79	107,354,560.79	
流动资产合计	3,088,057,329.14	3,088,057,329.14	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	48,736,094.93	48,736,094.93	
长期股权投资	303,461,055.34	303,461,055.34	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	423,598,931.13	423,598,931.13	
固定资产	2,253,551,471.72	2,252,196,745.46	-1,354,726.26
在建工程	1,253,654,558.40	1,253,654,558.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	20,781,297.81	20,781,297.81
无形资产	875,193,511.63	875,193,511.63	
开发支出	17,861,081.17	17,861,081.17	
商誉	1,213,137,618.89	1,213,137,618.89	
长期待摊费用	44,450,361.11	44,450,361.11	
递延所得税资产	26,002,037.95	26,002,037.95	

其他非流动资产	196,753,629.70	196,753,629.70	
非流动资产合计	6,656,400,351.97	6,675,826,923.52	19,426,571.55
资产总计	9,744,457,681.11	9,763,884,252.66	19,426,571.55
流动负债：			
短期借款	1,834,096,571.16	1,834,096,571.16	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	150,000,000.00	150,000,000.00	
应付账款	558,358,310.28	558,358,310.28	
预收款项	2,986,660.00	2,986,660.00	
合同负债	151,968,538.09	151,968,538.09	
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	82,753,967.08	82,753,967.08	
应交税费	81,242,211.56	81,242,211.56	
其他应付款	212,943,150.59	212,943,150.59	
其中：应付利息	2,106,252.25	2,106,252.25	
应付股利	3,260,310.01	3,260,310.01	
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	440,977,675.35	444,905,965.58	3,928,290.23
其他流动负债			
流动负债合计	3,515,327,084.11	3,519,255,374.34	3,928,290.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	435,798,387.82	435,798,387.82	

应付债券	902,807,955.52	902,807,955.52	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0.00	16,392,397.33	16,392,397.33
长期应付款	5,329,251.18	4,435,135.17	-894,116.01
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	184,675,393.59	184,675,393.59	
递延所得税负债	14,359,029.67	14,359,029.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,542,970,017.78	1,558,468,299.10	15,498,281.32
负债合计	5,058,297,101.89	5,077,723,673.44	19,426,571.55
所有者权益：			
股本	887,100,102.40	887,100,102.40	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	498,652,595.03	498,652,595.03	
减：库存股	67,772,830.00	67,772,830.00	
其他综合收益	16,927,580.70	16,927,580.70	
专项储备	5,561,004.28	5,561,004.28	
盈余公积	202,915,933.37	202,915,933.37	
一般风险准备	5,611,350.00	5,611,350.00	
未分配利润	2,492,936,395.01	2,492,936,395.01	
归属于母公司所有者权益合计	4,041,932,130.79	4,041,932,130.79	
少数股东权益	644,228,448.43	644,228,448.43	
所有者权益合计	4,686,160,579.22	4,686,160,579.22	
负债和所有者权益总计	9,744,457,681.11	9,763,884,252.66	19,426,571.55

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	731,461,806.71		
交易性金融资产	24,934,920.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	285,028,558.79	285,028,558.79	
应收款项融资	7,629,204.49		
预付款项	14,457,977.24		
其他应收款	2,144,191,243.58	2,144,191,243.58	
其中：应收利息		0.00	
应收股利			
存货	13,530,179.75		
合同资产	94,145,923.72		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,965,177.96		
其他流动资产	3,525,450.30		
流动资产合计	3,321,870,442.54		
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	41,317,470.93		
长期股权投资	3,635,935,817.62	3,635,935,817.62	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	70,711,609.00		
固定资产	92,738,265.04		
在建工程	28,700,798.44		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	103,151,947.78		
开发支出	13,962,681.46		
商誉			
长期待摊费用	3,667,073.62		
递延所得税资产	13,471,543.74		
其他非流动资产	62,129,472.18		
非流动资产合计	4,065,786,679.81		
资产总计	7,387,657,122.35		
流动负债：			
短期借款	1,650,000,000.00		
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	150,000,000.00		
应付账款	195,743,316.50		
预收款项			
合同负债	2,655,258.09		
应付职工薪酬	19,280,410.34		
应交税费	6,230,673.47		
其他应付款	1,337,486,477.14		
其中：应付利息	3,241,910.01		
应付股利	1,408,576.83		
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	377,121,775.00		
其他流动负债			
流动负债合计	3,738,517,910.54		
非流动负债：			
长期借款	61,800,000.00		
应付债券	623,134,140.84		
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	23,454,670.80		
递延所得税负债	5,960,865.72		
其他非流动负债			
非流动负债合计	714,349,677.36		
负债合计	4,452,867,587.90		
所有者权益：			
股本	887,100,102.40		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	593,043,107.48		
减：库存股	67,772,830.00		
其他综合收益	3,509,701.20		
专项储备			
盈余公积	186,404,658.27		
未分配利润	1,332,504,795.10		
所有者权益合计	2,934,789,534.45		
负债和所有者权益总计	7,387,657,122.35		

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	16%、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%
盐城市沿海固体废料处置有限公司（沿海固废）	15%
南昌新冠能源开发有限公司（南昌新冠）	25%
合肥新冠能源开发有限公司（合肥新冠）	25%
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）	-
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）	12.50%
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（福建绿洲固废）	12.50%
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）	25%
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%
佛山市富龙运输有限公司（富龙运输）	25%

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，同时研发费用按 75%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，2017 年至 2019 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，2017 年至 2019 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。

k) 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。

l) 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。

m) 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。

n) 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; 同时享受高新技术企业税收优惠, 享受研发费用按 75% 在企业所得税税前加计扣除的优惠。

o) 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。

p) 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。

q) 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。

r) 厦门绿洲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。

s) 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, 享受研发费用按 75% 在企业所得税税前加计扣除的优惠。

t) 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, 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, 同时享受高新技术企业税收优惠, 2017 年至 2019 年公司属高新技术企业, 可以按政策享受所得税 15% 税率。

u) 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。

v) 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。

w) 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, 同时其从事危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。

x) 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。

y) 衡水睿韬享受从事符合条件的环境保护项目的所得税优惠, 2014 年至 2016 年免征企业所得税, 2017 年至 2019 年减半征收企业所得税。

z) 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。

aa) 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。

bb) 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。

cc) 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。

dd) 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。

ee) 福建绿洲固废享受从事符合条件的环境保护项目的所得税优惠，2014 年至 2016 年免征企业所得税，2017 年至 2019 年减半征收企业所得税。

ff) 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。

gg) 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。

hh) 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。

ii) 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。

jj) 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。

kk) 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。

ll) 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。

mm) 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。

(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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 年 4 月-2019 年 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	214,654.89	371,482.97
银行存款	1,096,529,090.23	1,028,619,809.50
其他货币资金	8,016,859.00	25,077,700.00
合计	1,104,760,604.12	1,054,068,992.47
其中: 存放在境外的款项总额	5,926,967.90	4,603,346.29

其他说明

于年末, 本公司使用受限制的货币资金为 8,016,859.00 元(上年: 25,077,700.00 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、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		24,934,920.00
权益工具投资		24,934,920.00
合计		24,934,920.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		76,700.60
合计		76,700.60

(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：无

(4) 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司因出票人未履约而转入应收账款的票据：无

4、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	9,100,789.74	1.05%	6,471,346.92	71.11%	2,629,442.82	8,704,407.47	1.23%	6,074,964.65	69.79%	2,629,442.82
按组合计提坏账准备的应收账款	853,557,486.76	98.95%	12,464,266.41	1.46%	841,093,220.35	701,350,988.43	98.77%	13,173,499.36	1.88%	688,177,489.07
其中：										
应收政府性质款项	535,474,259.01	62.07%			562,989,426.50	345,060,279.07	48.60%			345,060,279.07
应收关联公司款项	57,552,234.65	6.67%			30,037,067.16	82,536,416.28	11.62%			82,536,416.28
应收一般客户款项或其他款项	260,530,993.10	30.20%	12,464,266.41	4.78%	248,066,726.69	273,754,293.08	38.55%	13,173,499.36	4.81%	260,580,793.72
合计	862,658,276.50	100.00%	18,935,613.33		843,722,663.17	710,055,395.90	100.00%	19,248,464.01		690,806,931.89

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
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
厦门百事杰塑胶材料有限公司	1,518,483.26			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			由少数股东追讨或补偿

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
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
福建谱美皮革有限公司	114,284.80	114,284.80	100.00%	合同违约，无法追讨
其他	968,524.60	968,524.60	100.00%	合同违约，无法追讨
合计	9,100,789.74	6,471,346.92	--	--

确定该组合依据的说明：

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	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	0.50	1,154,815.07
1-2 年	16,996,605.10	6.10	1,036,792.91
2-3 年	4,082,972.56	43.70	1,784,259.01
3 年以上	8,488,399.42	100.00	8,488,399.42
合计	862,658,276.50		18,935,613.33

(续)

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	8,704,407.47	69.79	6,074,964.65
应收政府性质款项	345,060,279.07		
应收关联公司款项	82,536,416.28		
应收一般客户款项或其他款项：	273,754,293.08	4.81	13,173,499.36
1 年以内	253,454,039.82	0.80	2,027,632.32
1-2 年	10,222,395.36	14.60	1,492,469.72
2-3 年	996,386.33	57.40	571,925.75
3 年以上	9,081,471.57	100.00	9,081,471.57
合计	710,055,395.90		19,248,464.01

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	497,883,534.38
1 至 2 年	145,246,806.32
2 至 3 年	55,333,921.50

3 年以上	164,194,014.30
合计	862,658,276.50

(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	19,248,464.01	-102,898.30	197,970.81	11,981.57		18,935,613.33
合计	19,248,464.01	-102,898.30	197,970.81	11,981.57		18,935,613.33

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,981.57

(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	316,878,880.65	36.73%	
第二名	81,230,105.00	9.42%	
第三名	51,997,893.52	6.03%	
第四名	30,673,551.49	3.56%	
第五名	23,552,592.30	2.73%	
合计	504,333,022.96	58.47%	

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	82,320,731.83	62,032,264.42
减：坏账准备		
合计	82,320,731.83	62,032,264.42

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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	80,212,742.27	
合计	80,212,742.27	

(4) 截止 2019 年 12 月 31 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。

6、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	35,057,756.92	77.67%	30,145,840.49	69.85%
1 至 2 年	3,487,588.05	7.73%	2,582,352.84	5.98%
2 至 3 年	1,228,042.42	2.72%	4,422,311.83	10.25%
3 年以上	5,365,532.82	11.88%	6,004,887.03	13.92%
合计	45,138,920.21	--	43,155,392.19	--

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：元

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	4,881,655.56	3 年以上	10.81
第二名	3,324,751.11	1 年以内	7.37
第三名	1,757,108.00	1 年以内	3.89
第四名	1,672,088.31	1 年以内	3.7
第五名	1,387,544.45	1 年以内	3.07
合计	13,023,147.43		28.84

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	206,849,864.62	334,623,903.72
合计	206,849,864.62	334,623,903.72

(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	137,218,300.00
押金保证金、备用金及其他	104,309,914.75	116,025,636.00
代付款项	51,836,767.34	61,004,074.15
政府补助	12,239,084.33	59,436,951.52
虎门绿源 PPP 项目资金	56,922,177.91	41,349,451.66
合计	363,775,633.80	415,034,413.33

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,较年初增加 1,249,389.47 元主要系将应收湖北东江借款利息合并至桑德公司所致。

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		80,410,509.61		80,410,509.61
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		76,388,978.50		76,388,978.50
本期转回				
本期核销		13,000.00		13,000.00
其他变动		139,281.07		139,281.07
2019 年 12 月 31 日余额		156,925,769.18		156,925,769.18

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	107,678,509.87
1 至 2 年	37,197,524.83
2 至 3 年	23,758,960.46
3 年以上	195,140,638.64
合计	363,775,633.80

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	80,410,509.61	76,388,978.50		13,000.00	139,281.07	156,925,769.18

合计	80,410,509.61	76,388,978.50		13,000.00	139,281.07	156,925,769.18
----	---------------	---------------	--	-----------	------------	----------------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	13,000.00

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	38.06%	138,467,689.47
第二名	广晟东江环保虎门绿源 PPP 项目资产支持专项计划	56,922,177.91	1 年以内、1-2 年	15.65%	
第三名	押金保证金	26,187,993.20	0-90 天	7.20%	
第四名	代付款项	10,491,600.00	3 年以上	2.88%	
第五名	政府补助	7,714,242.60	0-90 天	2.12%	
合计	--	239,783,703.18	--	65.91%	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
邵阳城管局	房产税及土地使用税财政专项返还	7,714,242.60	1 年以内	预计 2020 年收到/邵阳市人民政府-《关于市生活垃圾处理项目税费缴纳有关问题的会议备忘录》
国家税务总局东莞市税务局	增值税即增即退	989,766.63	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	629,352.97	1 年以内	预计 2020 年收到, 财税[2015]78 号
句容市财政局	创业大赛免征补助、孵化器绩效补助	560,000.00	1 年以内	2020 年 1 月已收到/创业大赛免征补助文件、孵化器绩效补助文件

国家税务总局克拉玛依市白碱滩区税务局	增值税即增即退	528,860.94	1 年以内	2020 年 1 月已收到/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	490,933.82	1 年以内	2020 年 1-3 月已收到部分款项/财税[2015]78 号
国家税务总局昆山市税务局千灯税务分局	增值税即征即退	437,002.31	1 年以内	2020 年 2 月已收到/财税[2015]78 号
东莞市财政局国库支付中心	增值税即增即退	291,542.73	1 年以内	2020 年 2 月已收到/财税[2015]78 号
国家税务总局阳新县税务局	增值税即增即退	239,505.14	1 年以内、1-2 年	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	176,260.86	1 年以内	2020 年 1 月已收到/财税[2015]78 号
如东县税务局	增值税即增即退	108,890.66	1 年以内	2020 年 3 月已收到/财税[2015]78 号
南山税务局	增值税即增即退	72,725.67	1 年以内	2020 年 1-2 月已收到/财税[2015]78 号
合计	-	12,239,084.33	-	-

8、存货

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 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	220,195,353.79	1,717,940.70	218,477,413.09	209,304,253.80	242,719.11	209,061,534.69
在产品				2,855,848.28		2,855,848.28
库存商品	63,187,569.06	220,428.07	62,967,140.99	69,509,205.09	220,428.07	69,288,777.02
发出商品	2,871,451.06		2,871,451.06	6,234,686.22		6,234,686.22
低值易耗品	11,777,498.87		11,777,498.87	12,085,021.70		12,085,021.70
工程施工	3,928,824.20	308,837.16	3,619,987.04	180,304.87		180,304.87
合计	301,960,696.98	2,247,205.93	299,713,491.05	300,169,319.96	463,147.18	299,706,172.78

(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	242,719.11	1,571,120.09		95,898.50		1,717,940.70
库存商品	220,428.07					220,428.07
工程施工		308,837.16				308,837.16
合计	463,147.18	1,879,957.25		95,898.50		2,247,205.93

(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

9、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	0.00	
关注类	112,990,000.00	2.00	2,259,800.00
合计	162,490,000.00		2,259,800.00

(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	300,990,000.00	0.00	
关注类	73,100,000.00	2.00	1,462,000.00
合计	374,090,000.00		1,462,000.00

年末贷款余额系本公司一级子公司汇圆小贷发放各类小额信用贷款余额，一般贷款期限在 10 天至 365 天之间。

(2) 本公司参照人民银行《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，基于抵押物权变现、违约概率等参数判断的基础上在未来 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。

(3) 本年无实际核销的贷款本金。

10、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	99,245,816.90		99,245,816.90	70,574,233.50		70,574,233.50
水处理工程	19,346,401.87	676,089.92	18,670,311.95	26,822,627.41	1,692,548.59	25,130,078.82
合计	118,592,218.77	676,089.92	117,916,128.85	97,396,860.91	1,692,548.59	95,704,312.32

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,692,548.59		1,692,548.59
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		-1,016,458.67		-1,016,458.67
2019 年 12 月 31 日余额		676,089.92		676,089.92

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	-1,016,458.67			根据预期信用损失模型测算
合计	-1,016,458.67			--

其他说明：

除因完成履约义务或结算手续转入应收账款外，合同资产的账面价值在本年内未发生重大变动。

11、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	2,965,177.96

合计	41,252,309.46	2,965,177.96
----	---------------	--------------

12、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	117,409,724.91	100,803,232.04
预缴增值税-异地工程	3,258,118.49	2,484,433.78
预缴企业所得税	2,834,169.94	3,457,880.89
其他	266,224.50	609,014.08
合计	123,768,237.84	107,354,560.79

13、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	8,961,990.00		8,961,990.00	61,736,094.93	13,000,000.00	48,736,094.93	
合计	8,961,990.00		8,961,990.00	61,736,094.93	13,000,000.00	48,736,094.93	--

坏账准备减值情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		13,000,000.00		13,000,000.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
其他变动		13,000,000.00		13,000,000.00
2019 年 12 月 31 日余额				

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) 单项计提坏账准备情况，无。

(3) 按欠款方归集的年末余额的应收款项情况

项目名称	年末原值	减值准备	年末余额	原值占比(%)
政府公用工程建设项目	8,961,990.00		8,961,990.00	100.00
合计	8,961,990.00	-	8,961,990.00	100.00

(4) 于年末，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。

14、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	86,511,529.08			6,856,990.91			7,500,000.00				85,868,519.99	
小计	86,511,529.08			6,856,990.91			7,500,000.00				85,868,519.99	
二、联营企业												
深圳莱索思	19,808,770.48			-8,417,802.08							11,390,968.40	
超越东创	709,352.08		709,352.08									
兴业东江	40,520,244.18			15,012,713.12						-192,303.81	55,340,653.49	
佛山富龙	60,968,679.04		58,621,595.93	-2,347,083.11								
东莞丰业	6,132,610.38			-2,635,465.22							3,497,145.16	
揭阳欧晟	50,816,680.74	10,388,000.00		-287,522.45							60,917,158.29	
江苏苏全	37,993,189.36			-2,257,500.19							35,735,689.17	
小计	216,949,526.26	10,388,000.00	59,330,948.01	-932,659.93						-192,303.81	166,881,614.51	
合计	303,461,055.34	10,388,000.00	59,330,948.01	5,924,330.98			7,500,000.00			-192,303.81	252,750,134.50	

15、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	375,565,231.13	48,033,700.00		423,598,931.13
二、本期变动	8,199,597.87	1,746,600.00		9,946,197.87
加：外购	1,051,878.94			1,051,878.94
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	7,147,718.93	1,746,600.00		8,894,318.93
三、期末余额	383,764,829.00	49,780,300.00		433,545,129.00

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,813,344,463.38	2,252,196,745.46
合计	2,813,344,463.38	2,252,196,745.46

(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	1,317,718,534.30	1,287,613,407.67	95,139,354.26	117,945,433.56	414,902,196.51	3,233,318,926.30
2.本期增加金额	348,177,696.19	362,514,855.82	15,029,561.56	11,204,703.30	159,727,389.10	896,654,205.97
(1) 购置	16,741,458.23	46,852,892.64	7,799,858.56	9,788,694.02	31,664,780.65	112,847,684.10
(2) 在建工程转入	291,113,382.82	297,023,482.14	10,471,091.19	939,388.87	112,848,823.60	712,396,168.62

(3) 企业合并增加	42,220,355.14	15,558,064.37	131,843.49	238,593.36	9,736,765.32	67,885,621.68
(4)其他 (类别调整等)	-1,897,500.00	3,080,416.67	-3,373,231.68	238,027.05	5,477,019.53	3,524,731.57
3.本期减少金额	2,098,238.78	44,826,364.14	2,340,691.42	6,901,764.26	3,050,575.78	59,217,634.38
(1) 处置或报废	1,769,952.78	36,192,488.79	2,270,962.82	6,901,764.26	2,231,207.61	49,366,376.26
(2)企业合并减少	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(3)其他 (类别调整等)	328,286.00	8,633,875.35	69,728.60		819,368.17	9,851,258.12
4.期末余额	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
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	225,847,309.50	482,033,851.16	47,151,282.19	79,922,368.51	131,925,428.36	966,880,239.72
2.本期增加金额	78,348,160.55	146,498,375.08	12,750,619.03	13,985,994.15	68,501,171.82	320,084,320.63
(1) 计提	71,992,927.11	143,300,113.53	12,650,973.79	13,667,751.64	65,490,984.20	307,102,750.27
(2)企业合并增加	7,431,331.95	3,175,315.55	91,061.35	126,620.89	1,923,369.91	12,747,699.65
(3)其他 (类别调整等)	-1,076,098.51	22,946.00	8,583.89	191,621.62	1,086,817.71	233,870.71
3.本期减少金额	449,300.17	29,938,945.00	1,953,331.54	6,276,828.93	2,292,583.91	40,910,989.55
(1) 处置或报废	211,575.46	26,069,548.52	1,920,362.07	6,276,828.93	1,640,980.42	36,119,295.40
(2)企业合并减少	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(3)其他 (类别调整等)	237,724.71	3,869,396.48	32,969.47		651,603.49	4,791,694.15
4.期末余额	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
三、减值准备						
1.期初余额	9,412,603.84	4,501,736.01		273,302.18	54,299.09	14,241,941.12
2.本期增加金额		15,387.74			-15,387.74	
(1) 计提						
(2)企业合并增加						
(3)其他 (类别调整等)		15,387.74			-15,387.74	
3.本期减少金额		2,884,477.41				2,884,477.41
(1) 处置或报废		2,884,477.41				2,884,477.41
(2)企业合并减少						
(3)其他 (类别调整等)						
4.期末余额	9,412,603.84	1,632,646.34		273,302.18	38,911.35	11,357,463.71
四、账面价值						
1.期末账面价值	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.期初账面价值	1,082,458,620.96	801,077,820.50	47,988,072.07	37,749,762.87	282,922,469.06	2,252,196,745.46

(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	32,198,061.66	正在办理中
子公司南通东江房屋建筑物	83,838,030.19	工程未决算
子公司清远新绿办公楼、厂房及宿舍及厨房	3,361,887.85	正在办理中
子公司东莞恒建办公楼、仓库及车间等	47,015,591.70	正在办理中
子公司厦门东江车间、厂房、办公楼及综合楼等	22,187,783.18	正在办理中
子公司福建绿洲焚烧厂房及仓库	8,046,241.02	正在办理中
子公司江西东江办公楼、车间、宿舍及食堂	17,641,027.05	正在办理中
子公司衡水睿韬物化车间、库房等	23,584,167.07	土地在抵押
子公司宝安东江厂房及宿舍	20,974,171.63	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	102,230,185.55	正在办理中

其他说明

固定资产中包括账面价值为 369,372,504.69 元（年初金额：216,771,408.68 元）的房屋建筑物，其产权手续尚未办理或正在办理中。鉴于下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。

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,242,121,933.61	1,253,654,558.40
合计	1,242,121,933.61	1,253,654,558.40

(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
曹妃甸区危险废物和一般固体废物处理处置中心（唐山万德斯）	181,054,640.90		181,054,640.90	88,981,003.48		88,981,003.48
等离子中试系统（龙岗东江）	33,496,694.06		33,496,694.06	30,192,661.33		30,192,661.33
福建绿洲回转窑项目（福建绿洲）	154,997,283.01		154,997,283.01	88,794,650.59		88,794,650.59
荆州东江项目（荆州东江BOT）	69,500,990.48		69,500,990.48	64,593,652.25		64,593,652.25
三期两万吨回转窑项目（华鑫环保）	30,659,321.70		30,659,321.70	1,909,991.15		1,909,991.15
三期项目厂房和道路建设工程（沿海固废）	26,352,056.70		26,352,056.70	27,694,080.82		27,694,080.82
潍坊东江项目（潍坊蓝海）	7,265,480.85		7,265,480.85	252,372,207.64	2,781,152.67	249,591,054.97

物化车间项目（南通东江）	20,037,361.48		20,037,361.48			
佛山富龙工业固体废弃物综合利用及处置项目（佛山富龙）	192,743,962.68		192,743,962.68			
二期房产建设（厦门绿洲）	144,934,470.47		144,934,470.47	124,565,775.41		124,565,775.41
资源化项目（韶关再生资源）	159,582,371.09		159,582,371.09	117,618,796.36		117,618,796.36
韶关再生资源危废填埋项目（韶关再生资源BOT）	64,692,751.05		64,692,751.05	59,912,249.12		59,912,249.12
厦门东江建设项目（厦门东江）	44,782,912.53		44,782,912.53	31,066,083.18		31,066,083.18
东莞恒建改造项目（东莞恒建）	2,367,930.31		2,367,930.31	15,201,993.60		15,201,993.60
南通东江项目建设（南通东江）				74,640,500.39		74,640,500.39
仙桃环保项目（仙桃绿怡）				70,913,856.60		70,913,856.60
污水处理项目（韶关再生资源）				55,337,095.16		55,337,095.16
其他零星工程合计	109,653,706.30		109,653,706.30	152,641,113.99		152,641,113.99
合计	1,242,121,933.61		1,242,121,933.61	1,256,435,711.07	2,781,152.67	1,253,654,558.40

(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	88,981,003.48	92,073,637.42			181,054,640.90	71.96%	71.96%	3,334,367.00	3,334,367.00	5.60%	金融机构 贷款、内 部借款
等离子中试系统（龙岗 东江）	67,148,600.00	30,192,661.33	3,715,161.25		411,128.52	33,496,694.06	59.76%	59.76%				自筹资金
福建绿洲回转窑项目 （福建绿洲）	310,000,000.00	88,794,650.59	120,819,682.42		54,617,050.00	154,997,283.01	68.23%	68.23%	2,253,832.08	1,239,020.88	5.23%	内部借 款、金融 机构贷款
荆州东江项目（荆州东 江 BOT）	70,000,000.00	64,593,652.25	4,907,338.23			69,500,990.48	99.40%	99.40%				自筹资金
三期两万吨回转窑项 目（华鑫环保）	86,224,940.00	1,909,991.15	28,749,330.55			30,659,321.70	35.56%	35.56%				自筹资金
三期项目厂房和道路 建设工程（沿海固废）	265,099,500.00	27,694,080.82	8,592,245.31	8,535,322.22	1,398,947.21	26,352,056.70	60.14%	60.14%	9,556,382.38	366,319.33	4.85%	内部借款
潍坊东江项目（潍坊蓝 海）	365,180,000.00	252,372,207.64	34,147,226.04	277,471,794.76	1,782,158.07	7,265,480.85	80.83%	80.83%	21,643,869.50	7,450,611.73	5.69%	内部借 款、金融 机构贷款
物化车间项目（南通东 江）	20,037,000.00		20,037,361.48			20,037,361.48	100.00%	100.00%				自筹资金

佛山富龙工业固体废物综合利用及处置项目(佛山富龙)	500,000,000.00		193,360,644.04	616,681.36		192,743,962.68	58.47%	58.47%	7,635,375.90	7,464,267.90	5.19%	内部借款、金融机构贷款
二期房产建设(厦门绿洲)	200,000,000.00	124,565,775.41	21,627,889.87	1,259,194.81		144,934,470.47	92.62%	92.62%	36,457,341.94	4,745,811.87	5.23%	内部借款、金融机构贷款
资源化项目(韶关再生资源)	350,000,000.00	117,618,796.36	45,200,947.47	2,296,641.84	940,730.90	159,582,371.09	53.21%	53.21%				自筹资金
韶关再生资源危废填埋项目(韶关再生资源BOT)	150,000,000.00	59,912,249.12	4,780,501.93			64,692,751.05	43.13%	43.13%				自筹资金
厦门东江建设项目(厦门东江)	80,000,000.00	31,066,083.18	21,052,793.42	7,335,964.07		44,782,912.53	67.91%	67.91%				自筹资金
东莞恒建改造项目(东莞恒建)	130,000,000.00	15,201,993.60	8,242,738.03	21,076,801.32		2,367,930.31	89.86%	89.86%				自筹资金
南通东江项目建设(南通东江)	194,519,022.50	74,640,500.39	80,174,582.81	141,070,620.60	13,744,462.60		79.59%	79.59%	2,517,440.91	423,743.43	4.70%	内部借款、金融机构贷款
仙桃环保项目(仙桃绿怡)	427,500,000.00	70,913,856.60	8,168,572.85	77,806,550.86	1,275,878.59		31.91%	31.91%	12,310,420.27	80,377.58	5.09%	内部借款、金融机构贷款
污水处理项目(韶关再生资源)	65,000,000.00	55,337,095.16	1,022,077.56	56,359,172.72			86.71%	86.71%				自筹资金
合计	3,533,059,062.50	1,103,794,597.08	696,672,730.68	593,828,744.56	74,170,355.89	1,132,468,227.31	--	--	95,709,029.98	25,104,519.72		--

18、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.年初余额	19,426,571.55	2,577,660.36	22,004,231.91
2.本期增加金额			-
3.本期减少金额		593,620.12	593,620.12
（1）处置		593,620.12	593,620.12
4.期末余额	19,426,571.55	1,984,040.24	21,410,611.79
二、累计折旧			-
1.年初余额		1,222,934.10	1,222,934.10
2.本期增加金额	5,048,869.55	452,625.56	5,501,495.11
（1）计提	5,048,869.55	452,625.56	5,501,495.11
3.本期减少金额		399,077.33	399,077.33
（1）处置		399,077.33	399,077.33
4.期末余额	5,048,869.55	1,276,482.33	6,325,351.88
三、减值准备			-
四、账面价值			-
1.期末账面价值	14,377,702.00	707,557.91	15,085,259.91
2.年初账面价值	19,426,571.55	1,354,726.26	20,781,297.81

其他说明：

本期确认为损益的使用权资产的折旧和摊销额为 5,501,495.11 元(上期金额：0.00 元)。

19、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	388,718,398.31	2,011,891.76	26,929,638.37	923,150,297.11	1,340,810,225.55
2.本期增加金额	268,342,313.09	0.00	6,227,728.80	34,854,008.32	309,424,050.21
（1）购置	201,097,212.75		6,227,728.80	29,290,040.10	236,614,981.65
（2）内部研发					0.00
（3）企业合并增加	67,245,100.34				67,245,100.34

(4) 类别变更增加及其他				5,563,968.22	5,563,968.22
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	2,968,762.40	2,968,762.40
(1) 处置				448,562.67	448,562.67
(2) 企业合并减少					0.00
(3)类别变更减少及其他				2,520,199.73	2,520,199.73
4.期末余额	657,060,711.40	2,011,891.76	33,157,367.17	955,035,543.03	1,647,265,513.36
二、累计摊销					
1.期初余额	44,678,849.10	1,289,407.41	7,443,620.42	384,747,726.80	438,159,603.73
2.本期增加金额	14,516,835.85	141,605.75	3,697,949.32	58,605,567.85	76,961,958.77
(1) 计提	11,013,824.32	141,605.75	3,697,949.32	58,697,144.09	73,550,523.48
(2) 企业合并增加	3,503,011.53				3,503,011.53
(3) 类别变更增加及其他				-91,576.24	-91,576.24
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	349,193.68	349,193.68
(1) 处置				300,101.70	300,101.70
(2) 企业合并减少					0.00
(3) 类别变更减少及其他				49,091.98	49,091.98
4.期末余额	59,195,684.95	1,431,013.16	11,141,569.74	443,004,100.97	514,772,368.82
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提					
(2) 企业合并减少					
(3) 类别变更减少及其他					
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置					
(2) 企业合并减少					
(3) 类别变更减少及其他					
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	27,457,110.19	27,457,110.19
四、账面价值					
1.期末账面价值	597,865,026.45	580,878.60	22,015,797.43	484,574,331.87	1,105,036,034.35

2.期初账面价值	344,039,549.21	722,484.35	19,486,017.95	510,945,460.12	875,193,511.63
----------	----------------	------------	---------------	----------------	----------------

(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
子公司珠海东江土地使用权	65,792,615.34	正在办理中，预计 2020 年办妥
子公司清远新绿土地使用权	2,431,856.32	正在办理中，预计 2020 年办妥

其他说明：

本年确认为损益的无形资产的摊销额为 73,550,523.48（上年金额：87,626,317.16）。

无形资产中包括账面价值为 68,224,471.66 元（年初金额：2,493,357.16 元）的土地使用权，其产权手续正在办理中。鉴于下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。

20、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	
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	2,206,630.26	988,675.92					3,195,306.18
废酸蚀刻液梯级回收利用技术研发	4,039,971.63					988,046.35	3,051,925.28
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	289,668.26	424,920.42				714,588.68	0.00
扩算渗析法回收废硝酸技术研发	6,822,413.34					688,385.26	6,134,028.08
污水处理一体化设备	1,476,437.66		35,754.76		1,512,192.42		0.00
其他项目	3,025,960.02	2,875,533.71	608,557.50		4,725.00	1,062,073.88	5,443,252.35
合计	17,861,081.17	4,289,130.05	644,312.26		1,516,917.42	3,453,094.17	17,824,511.89

21、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	1,289,121,856.12	113,831,126.19				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	28,324,241.42	25,931,060.66				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	75,984,237.23	38,996,036.61				114,980,273.84

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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。

本公司每年年度终了根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》相关规定对上述各项合并商誉进行减值测试。报告期末，本公司分别将上表中所列的各子公司整体各作为一个资产组，分摊各相应的全部商誉。上述资产组的确定与各相应并购项目的购买日、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。本公司委托北京亚超资产评估公司对含商誉的资产组或资产组合可收回金额进行评估，并根据上述各子公司的运营情况、经营计划、以及宏观经济环境、行业状况及市场前景等对各相应资产组未来现金流量进行预测，按照上述各资产组预计未来现金流量的现值确定各资产组年末的可收回金额，根据测试结果确定上述各项合并商誉需否计提商誉减值准备以及相应计提的金额。按照可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，本年度计提商誉减值 3,899.60 万元。

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。本年度根据包含商誉的资产组账面价值与包含商誉的资产组可收回金额之间的差额确定湖北天银应补计提商誉减值准备 25,931,060.66 元，仙桃绿怡应补计提商誉减值准备 7,696,700.00 元，东恒环境应补计提商誉减值准备 5,368,275.95 元。

管理层预测主要的关键参数：

资产组名称	预测期间	预测期利润率	折现率	预计未来现金净流量的现值
东莞恒建	2020-2024	6.75%	13.35%	199,378,400.00
嘉兴德达	2020-2024	7.84%	13.35%	84,880,500.00
潍坊东江	2020-2024	27.44%	13.35%	429,251,800.00
沿海固废	2020-2024	6.34%	13.35%	204,978,200.00
佛山富龙	2020-2024	17.69%	13.35%	542,736,100.00
衡水睿韬	2020-2024	13.47%	13.35%	168,539,600.00
曹妃甸	2020-2025	25.73%	14.25%	335,973,800.00
南昌新冠	2020-2025	29.49%	8.00%	35,781,900.00
厦门绿洲	2020-2024	12.71%	14.41%	662,677,100.00
湖北天银	2020-2024	-2.06%	13.80%	286,395,800.00
合肥新冠	2020-2033	22.60%	8.00%	51,115,700.00
恒建通达	2020-2033	63.18%	8.00%	213,528,200.00
华藤环境	2020-2024	25.86%	13.67%	19,743,100.00
浙江江联	2020-2024	32.19%	13.35%	297,385,300.00
江苏东江	2020-2024	27.78%	13.35%	372,701,700.00
清远新绿	2020-2024	8.24%	13.35%	102,143,300.00
珠海永兴盛	2020-2024	35.50%	13.35%	466,565,200.00
沃森环保	2020-2024	22.91%	13.35%	140,419,400.00

22、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	22,715,878.92	5,363,441.38	5,442,036.21		22,637,284.09
设备维修及改造费	7,107,855.16	4,822,633.21	8,652,101.17		3,278,387.20
绿化工程	9,023,101.75		2,177,197.56		6,845,904.19
其他	5,603,525.28	7,280,477.36	5,478,593.70	230,711.87	7,174,697.07
合计	44,450,361.11	17,466,551.95	21,749,928.64	230,711.87	39,936,272.55

23、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	183,714,199.68	28,604,852.09	145,647,199.91	17,625,503.14
内部交易未实现利润	2,529,717.33	379,457.60	3,090,418.14	463,562.72
可抵扣亏损	7,351,018.97	1,837,754.74		
固定资产折旧差异	4,562,941.72	789,811.68	1,991,707.51	473,144.82
递延收益	13,256,786.89	1,927,215.01	24,317,633.37	3,790,199.22
预提费用	26,697,811.60	4,508,728.63	21,657,242.67	3,248,586.39
长期待摊费用	1,504,166.63	376,041.66	1,604,166.63	401,041.66
合计	239,616,642.82	38,423,861.41	198,308,368.23	26,002,037.95

(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	57,036,593.77	11,435,559.96
交易性金融资产公允价值变动			11,503,220.00	1,725,483.00
固定资产折旧差异	4,319,489.92	1,079,872.48	4,791,946.84	1,197,986.71
合计	77,528,994.36	15,364,414.14	73,331,760.61	14,359,029.67

(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		38,423,861.41		26,002,037.95
递延所得税负债		15,364,414.14		14,359,029.67

(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	34,064,258.85	33,273,097.52
可抵扣亏损	308,939,887.09	250,057,698.67
合计	343,004,145.94	283,330,796.19

(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
2019 年		24,105,016.96	
2020 年	28,679,439.95	29,465,906.96	
2021 年	38,386,012.22	53,466,541.19	
2022 年	27,286,747.24	59,208,296.91	
2023 年	83,324,163.88	83,811,936.65	
2024 年	131,263,523.80		
合计	308,939,887.09	250,057,698.67	--

24、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

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	90,256,634.20		90,256,634.20	179,253,629.70		179,253,629.70
股权收购款	24,500,000.00		24,500,000.00	17,500,000.00		17,500,000.00
合计	114,756,634.20		114,756,634.20	196,753,629.70		196,753,629.70

25、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	45,000,000.00	39,745,000.00
保证借款	97,166,400.00	144,351,571.16
信用借款	1,602,000,000.00	1,650,000,000.00
合计	1,744,166,400.00	1,834,096,571.16

短期借款分类的说明：

抵押情况：年末短期借款中 45,000,000.00 元以厦门绿洲评估价值 96,135,400.00 元的 11 套建筑物做抵押。

保证借款：年末保证借款中 30,000,000.00 系厦门东江为福建绿洲固废提供的保证，其余系本公司为厦门绿洲、力信服务提供的保证。

26、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	
银行承兑汇票	360,000.00	150,000,000.00
合计	100,360,000.00	150,000,000.00

27、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	172,781,247.67	162,892,387.97
工程款	192,007,745.04	186,494,372.70
处理费	203,938,540.84	118,524,203.69
设备款	61,860,315.96	47,695,800.98
其他	55,303,451.64	42,751,544.94
合计	685,891,301.15	558,358,310.28

(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，未办理竣工结算
单位二	11,068,870.58	工程款，未到结算期
单位三	3,041,718.96	工程款，未到结算期
单位四	1,972,946.17	工程款，未到结算期
单位五	1,288,034.41	沼气使用费，未到结算期
单位六	1,227,608.25	质保金
单位七	1,202,586.21	设备款，未到结算期
合计	42,478,064.58	--

28、预收款项

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

(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	112,500.00	2,986,660.00
合计	427,500.00	2,986,660.00

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
服务费	144,614,416.60	143,251,027.11
货款	24,653,166.45	7,353,831.87
工程款		1,363,679.11
合计	169,267,583.05	151,968,538.09

于 2019 年 12 月 31 日, 预计将于 180 天内确认收入的金额为: 128,123,187.80 元, 预计将于 180 天后确认收入的金额为: 41,144,395.25 元。

30、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	81,900,366.23	589,778,196.61	591,728,430.22	79,950,132.62
二、离职后福利-设定提存计划	119,221.85	35,901,709.84	35,935,207.79	85,723.90
三、辞退福利	734,379.00	388,679.08	1,066,478.32	56,579.76
合计	82,753,967.08	626,068,585.53	628,730,116.33	80,092,436.28

(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	78,627,503.43	515,355,724.25	517,542,456.93	76,440,770.75
2、职工福利费	763,544.25	38,401,876.66	38,282,288.70	883,132.21
3、社会保险费	60,426.12	14,874,495.01	14,893,609.97	41,311.16
其中：医疗保险费	54,390.37	12,462,370.09	12,485,307.40	31,453.06
工伤保险费	1,724.31	998,740.62	997,272.56	3,192.37
生育保险费	4,311.44	1,413,384.30	1,411,030.01	6,665.73
4、住房公积金	4,963.44	14,675,830.95	14,667,700.29	13,094.10
5、工会经费和职工教育经费	2,315,866.38	6,014,669.35	5,758,716.83	2,571,818.90
6、其他	128,062.61	455,600.39	583,657.50	5.50
合计	81,900,366.23	589,778,196.61	591,728,430.22	79,950,132.62

(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	117,378.43	34,781,499.14	34,815,821.88	83,055.69
2、失业保险费	1,843.42	928,280.02	927,455.23	2,668.21
3、公积金		191,930.68	191,930.68	
合计	119,221.85	35,901,709.84	35,935,207.79	85,723.90

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,069,162.19	30,743,794.37
企业所得税	33,068,167.85	38,786,885.99
个人所得税	2,103,874.17	2,254,773.91
城市维护建设税	1,464,987.95	1,889,014.75
教育费附加	1,149,320.04	1,519,660.84
土地使用税	1,554,382.25	2,218,751.50
房产税	2,340,286.79	3,677,741.84
印花税	112,646.43	78,701.41
其他	232,016.96	72,886.95
合计	60,094,844.63	81,242,211.56

32、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,664,917.36	2,106,252.25
应付股利		3,260,310.01
其他应付款	605,128,012.92	207,576,588.33
合计	607,792,930.28	212,943,150.59

(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	1,198,989.94	564,740.81
短期借款应付利息	1,465,927.42	1,541,511.44
合计	2,664,917.36	2,106,252.25

其他说明：

重要的已逾期未支付的利息，无。

(2) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		3,260,310.01
合计		3,260,310.01

(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
股份支付回购款		67,806,966.75
股权收购款	47,695,853.64	30,362,606.04
押金保证金、备用金	28,133,267.07	21,790,409.15
关联方资金拆借	442,890,992.34	
其他	86,407,899.87	87,616,606.39
合计	605,128,012.92	207,576,588.33

说明：关联方资金拆借主要是报告期收到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	股权协议未履行完毕
单位二	12,028,000.00	收购子公司前应付少数股东款
单位三	6,094,673.38	小股东往来款及借款
单位四	1,837,500.00	股权协议未履行完毕
单位五	1,600,000.00	未结算土地尾款
合计	40,882,673.38	--

33、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	79,491,882.84	81,400,000.00
一年内到期的应付债券	863,584,371.24	358,921,775.00
一年内到期的租赁负债	5,857,870.53	4,584,190.58
合计	948,934,124.61	444,905,965.58

34、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	695,160,253.64	392,066,886.00
保证借款	56,991,026.48	125,131,501.82
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	-79,491,882.84	-81,400,000.00
合计	769,659,397.28	435,798,387.82

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、湖北天银评估价值 123,060,000.00 元的房产及土地、潍坊蓝海评估价值为 25,070,000.00 元的土地、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、本公司以沿海固废评估价值 6,350,000.00 元的土地、南通东江暂作价为 17,541,600.00 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 元的土地和在建工程、珠海永兴盛暂作价

为 95,019,374.00 元的房产作为抵押担保。

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 5.27%（2018 年：长期银行借款的利率为 4.75%-5.70%，加权平均利率 5.49%）。

35、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 2017 年绿色债券		623,134,140.84
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		279,673,814.68
合计		902,807,955.52

本公司于 2020 年 2 月 5 日召开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。

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》（以下简称“本期债券”）有关条款的约定，公司已于 2020 年 3 月 10 日支付本期债券本金及相关利息，本期债券于同日起摘牌。

（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	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
绿色债券	600,000,000.00	2017-3-10	3 年	600,000,000.00	623,134,140.84		30,984,300.00	1,171,464.04	60,288,000.00	595,001,904.88	
虎门绿源 01	41,000,000.00	2017-3-15	3 年	41,000,000.00	17,908,926.91		603,162.15	2,996,724.84	14,646,450.30	6,862,363.60	
虎门绿源 02	49,000,000.00	2017-3-15	6 年	49,000,000.00	49,497,653.24		2,064,567.36		2,073,040.20	49,489,180.40	
虎门绿源 03	58,000,000.00	2017-3-15	9 年	58,000,000.00	58,595,178.24		2,443,773.61		2,453,802.69	58,585,149.16	

虎门绿源 04	69,000,000.00	2017-3-15	12 年	69,000,000.00	69,747,692.69	2,907,247.92		2,919,179.06	69,735,761.55	
虎门绿源 05	83,000,000.00	2017-3-15	15 年	83,000,000.00	83,924,363.60	3,497,124.31		3,511,476.26	83,910,011.65	
合计	--	--	--	900,000,000.00	902,807,955.52	42,500,175.35	4,168,188.88	85,891,948.51	863,584,371.24	

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	16,510,185.92	20,976,587.91
减：一年内到期的租赁负债（附注七、33）	-5,857,870.53	-4,584,190.58
合计	10,652,315.39	16,392,397.33

租赁负债到期日分析

项目	年末余额	年初余额
1-2 年	6,143,805.87	5,939,962.58
2-5 年	4,508,509.52	10,452,434.75
合计	10,652,315.39	16,392,397.33

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	2,957,612.44	4,435,135.17
合计	2,957,612.44	4,435,135.17

(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
拆迁补偿款	4,435,135.17		1,477,522.73	2,957,612.44	子公司宝安东江收到的拆迁款
合计	4,435,135.17		1,477,522.73	2,957,612.44	--

38、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	184,675,393.59	16,674,000.00	36,421,537.93	164,927,855.66	
合计	184,675,393.59	16,674,000.00	36,421,537.93	164,927,855.66	--

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
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	1,600,000.00	1,000,000.00		440,000.00			2,160,000.00	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	190,000.00			113,923.61			76,076.39	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	72,500.00	40,000.00		112,500.00				与资产相关
农村供排水一体化解决方案与调控技术系统	70,000.00	1,000.00		71,000.00				与资产相关
深圳市环境卫生管理处餐厨项目	3,044,965.84			3,044,965.84				与资产相关
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	870,000.00			780,200.00			89,800.00	与资产相关
深圳危险废液废水处理技术工程实验室项目	4,934,188.04			493,418.80			4,440,769.24	与资产相关
废酸蚀刻液梯级回收循环利用技术研发-专项	1,500,000.00	50,000.00		744,444.44			805,555.56	与资产相关
纳米技术在工业聚集区重金属污染控制中的应用研究	1,140,000.00						1,140,000.00	与资产相关
中央环境保护专项基金	5,786,350.20			5,786,350.20				与资产相关
其他资源勘探电力信息（下坪餐厨）	4,166,666.72			4,166,666.72				与资产相关
一般性项目：南方城市污泥厌氧消化与安全运行技术与装备	80,000.00			80,000.00				与资产相关

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	1,600,000.23			400,000.00			1,200,000.23	与资产相关
市政府节能减排专项资金	319,999.86			80,000.00			239,999.86	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	121,833.14			86,000.04			35,833.10	与资产相关
国家发改委专项建设资金	3,075,000.00			3,075,000.00				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	19,547,445.22			546,780.60			19,000,664.62	与资产相关
深圳市环境保护专项资金	625,000.00			625,000.00				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	975,005.42			97,484.41			877,521.01	与资产相关
拆迁补偿款	2,388,200.88			383,464.99			2,004,735.89	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	1,091,751.37			620,743.96			471,007.41	与资产相关
再生资源公司回收体系建设资金	1,796,678.40			1,276,988.16			519,690.24	与资产相关
医疗废物处理厂项目	953,591.98			953,591.98				与资产相关
翔安区新圩镇补助	514,666.67			514,666.67				与资产相关
重点污染源深度减排奖励资金	2,193,000.00			396,000.00			1,797,000.00	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

龙岩绿洲危险废物治理以奖代补工程包专项资金	328,947.43			328,947.43				与资产相关
龙岩绿洲环保项目补助	50,000.00			50,000.00				与资产相关
危险废物污染防治专项资金	300,000.00			300,000.00				与资产相关
2013 年支持企业发展专项资金	368,333.33			368,333.33				与资产相关
土地返回款以及耕地占用税、契税返还	24,914,181.39			454,107.19			24,460,074.20	与资产相关
土地返回款以及耕地占用税、契税返还	18,544,066.77			406,682.04			18,137,384.73	与资产相关
土地返回款以及耕地占用税、契税返还	5,601,447.00			125,172.00			5,476,275.00	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	5,180,925.93			615,555.56			4,565,370.37	与资产相关
技术改造项目款	30,000.00			30,000.00				与资产相关
新建填埋场项目	2,738,814.07			286,692.90			2,452,121.17	与资产相关
东恒空港产业园科技扶持资金	15,000,000.00			750,000.00			14,250,000.00	与资产相关
雨水生物过滤技术研发项目补贴资金	1,000,000.00			1,000,000.00				与资产相关
太阳能智能水净化浮岛技术及景观一体化装置研发与产业化推广项目补贴资金	250,000.00			250,000.00				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;		683,000.00		585,428.57			97,571.43	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;		5,730,000.00		4,911,428.57			818,571.43	与资产相关
再生能源公司资源节约和环境保护工程资金	1,495,833.66			849,999.96			645,833.70	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	1,980,000.04			219,999.96			1,760,000.08	与资产相关
合计	184,675,393.59	16,674,000.00		36,421,537.93			164,927,855.66	

39、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	887,100,102.40				-7,833,000.00	-7,833,000.00	879,267,102.40

回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票：

根据本公司 2018 年 12 月 14 日第六届董事会第二十五次会议审议并通过的《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》，对不符合当期解锁的股权激励条件的激励对象回购并注销已获授但尚未解锁的限制性股票 1,138,000 股。

以上 1,138,000 股已于 2019 年 4 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成限制性股票的回购注销手续。

根据本公司 2019 年 3 月 28 日第六届董事会第三十四次会议审议并通过的《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》，对不符合当期解锁的股权激励条件的激励对象回购并注销已获授但尚未解锁的限制性股票 6,695,000 股。

以上 6,695,000 股于 2019 年 6 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成限制性股票的回购注销手续。

40、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）	476,931,880.37		59,939,830.00	416,992,050.37
其他资本公积	21,720,714.66			21,720,714.66
合计	498,652,595.03		59,939,830.00	438,712,765.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积中股本溢价减少系回购注销股权激励对象所持尚未解锁的限制性股票。

41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	67,772,830.00		67,772,830.00	
合计	67,772,830.00		67,772,830.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年库存股减少系履行回购义务。

42、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,927,580.70	73,655.53				73,655.53		17,001,236.23
外币财务报表折算差额	-702,163.02	73,655.53				73,655.53		-628,507.49
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	16,927,580.70	73,655.53				73,655.53		17,001,236.23

43、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	5,561,004.28	6,118,661.33	6,180,551.18	5,499,114.43
合计	5,561,004.28	6,118,661.33	6,180,551.18	5,499,114.43

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、安全监管总局印发的《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。

44、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	202,915,933.37	16,439,689.68		219,355,623.05
合计	202,915,933.37	16,439,689.68		219,355,623.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据中国法规及本公司的公司章程，本公司各子公司每年须按税后盈利的 10%计提法定盈余公积，直至结余达注册资本的 50%。盈余公积可用于抵消日后产生的任何亏损及增加股本。除用作减少亏损外，任何其他用途均不得使盈余公积结余低于注册股本的 25%。

45、一般风险准备

本年数

项目	年末金额	年初金额	计提比例(%)
一般风险准备	5,611,350.00	5,611,350.00	1.5
合计	5,611,350.00	5,611,350.00	

一般风险准备系本公司子公司汇圆小贷计提的贷款风险准备金。

46、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,492,936,395.01	2,250,645,463.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-18,104,014.61
调整后期初未分配利润	2,492,936,395.01	2,232,541,449.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	423,929,691.12	407,917,006.14
减：提取法定盈余公积	16,439,689.68	3,660,211.93
提取一般风险准备		1,497,225.00
应付普通股股利	121,241,824.27	142,364,623.42
期末未分配利润	2,779,184,572.18	2,492,936,395.01

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。

47、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	3,458,591,061.22	2,210,633,262.30	3,284,080,652.02	2,125,240,410.09
合计	3,458,591,061.22	2,210,633,262.30	3,284,080,652.02	2,125,240,410.09

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

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	1,075,315,594.63	826,061,176.71	1,228,371,673.60	916,901,986.38
工业废物处理处置	1,667,032,150.56	827,642,901.82	1,286,740,266.05	677,077,283.04
市政废物处理处置	230,026,079.09	218,487,976.98	262,002,747.67	228,705,399.43
再生能源利用	91,393,039.66	62,164,543.98	91,446,521.00	62,642,226.05
环境工程及服务	176,430,506.80	152,354,177.62	173,303,221.53	124,032,702.17
贸易及其他	59,013,071.19	13,830,972.64	104,516,046.14	25,853,277.11
家电拆解	159,380,619.29	110,091,512.55	137,700,176.03	90,027,535.91
合计	3,458,591,061.22	2,210,633,262.30	3,284,080,652.02	2,125,240,410.09

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：

于 2019 年 12 月 31 日，本公司已签订合同、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 242,638,244.94 元，其中预计将于 1 年内确认收入的金额为：242,638,244.94 元。

48、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	12,000,029.99	13,845,904.03
教育费附加	9,569,134.90	10,905,449.87

房产税	12,328,020.00	9,704,383.71
土地使用税	8,219,878.64	7,880,759.28
印花税	1,710,888.40	1,786,807.29
其他	2,104,782.70	960,789.94
合计	45,932,734.63	45,084,094.12

49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	83,927,340.44	50,820,171.95
业务招待费	4,967,635.13	8,693,266.67
运输费	4,865,195.82	4,595,546.94
差旅费	4,853,517.06	3,269,646.84
社会保险费	4,386,085.65	3,523,799.83
职工福利费	2,834,982.75	2,375,601.27
包装费	2,026,762.68	2,131,880.86
广告宣传费	1,938,668.94	2,042,334.47
租赁费	1,839,775.19	2,013,580.67
其他	10,668,797.54	19,057,421.97
合计	122,308,761.20	98,523,251.47

50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	123,933,353.40	151,195,230.16
折旧费用	67,628,501.41	49,624,559.07
职工福利费	16,650,799.93	16,717,268.53
社会保险费	13,907,028.45	13,836,511.44
无形资产摊销	12,243,326.10	10,013,778.32
业务招待费	11,773,958.63	17,902,629.89
保安服务费	9,952,627.04	8,750,759.24
安防支出	7,447,257.23	6,387,945.04
水电费	7,353,576.96	6,020,639.67
其他	93,013,618.02	94,005,513.24

合计	363,904,047.17	374,454,834.60
----	----------------	----------------

51、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	38,854,010.86	31,428,993.98
关于废旧家电拆解技术的研发	10,169,403.48	5,445,798.78
焚烧车间工艺技术	8,232,337.01	8,856,915.83
危废运营管理系统项目	7,382,782.03	2,821,700.40
检测方法的研究	5,286,164.76	3,909,376.65
蚀刻液无害化及资源化的工艺研究项目	8,162,270.36	254,498.91
废油漆桶资源化利用研究项目	1,504,831.29	
固体废弃物综合利用与处置技术的研发项目	2,839,384.81	
退锡压滤水资源化利用的研发项目	2,675,155.98	
产学研项目及专项课题项目	2,611,824.43	442,202.63
投料系统的优化设计研究	2,398,273.14	3,991,825.45
料坑有组织气体排放收集研究项目	2,378,153.48	
高硫氯危废处理处置研究项目	2,344,684.82	
水处理装置研发项目	2,172,531.03	
铁桶资源化研究项目	1,984,692.74	
高纯氧化铜生产新工艺的研究项目	1,964,717.89	
污泥减量化的研究项目	1,850,752.09	654,185.29
基于回转窑焚烧危险废物对湿法脱酸自动控制的研究项目	1,831,620.07	
一体化设备项目	1,500,932.04	
废酸综合处理与利用研究项目	1,466,149.77	
重金属稳固化研发项目	1,464,230.48	
回收工业盐的研究项目	1,432,338.53	
硝酸铜资源化研究及产业化项目	1,315,661.70	
电镀用硫酸铜标准制订项目	1,261,555.41	
超级反渗透膜系统开发及应用研究项目	1,214,650.90	
三氯化铁自动化工艺的研发项目	1,179,099.62	
盐泥的安全填埋处置技术研究项目	1,097,926.18	
乳化液环保处理方法的研究项目	1,079,413.49	1,072,949.06
烟气含湿量的研究项目	945,137.14	901,466.92

基于浓缩液盐分对减压蒸发真空度的研究项目	941,780.64	
蒸发浓缩液的处理研究项目	855,366.30	
渗滤液深化处理研究及应用项目	831,076.93	
铜盐生产线节能降耗项目	830,088.64	
基于高 COD 高盐分对单效蒸发效率影响的研究项目	790,732.35	
基于氧化还原电位对生化系统不同阶段影响的研究项目	641,622.40	
固体废弃物处置系统的研发项目	560,472.95	
COD 降解及金属去除实验项目		5,799,479.55
VOCs 净化实验项目		3,624,674.72
废弃包装物脱漆处理工艺的研究项目		2,759,890.36
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		2,259,886.84
氢氧化锡脱硝工艺研究项目		1,939,276.64
高纯晶形氢氧化铜生产新工艺的研究		1,765,516.17
棉芯、滤芯综合利用研发项目		1,449,869.88
锡泥脱硝提质研究项目		1,149,750.60
CVD 粉尘处理方法研究及应用项目		1,024,804.82
危险废物中氯的存在形式对烟气中氯化氢含量影响的研究项目		883,110.86
UASB 厌氧反硝化系统项目		868,021.26
基于二燃室结构尺寸对烟道气燃烧效率影响的研究项目		756,963.82
布袋除尘的研究项目		733,322.58
高浓度无机废酸无害化处置的研究项目		710,899.29
新型急冷雾化系统项目		625,923.09
危废窑皮的设计与构建项目		532,234.08
其他（50 万元以下）	3,308,615.00	4,885,684.85
合计	127,360,440.74	91,549,223.31

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	155,505,661.06	136,104,319.99
减：利息收入	16,392,157.46	8,522,617.55
加：汇兑损益	520,448.11	1,181,450.11
加：其他支出	1,031,861.08	5,360,726.34
合计	140,665,812.79	134,123,878.89

53、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	104,332,758.70	114,819,176.83
递延收益或其他流动负债转入	36,421,537.93	9,636,159.60
科技创新相关专项	4,938,750.55	4,602,000.00
鹤山市财政局政府财政补助资金	4,172,000.00	
2019 年第二批省产业共建财政扶持资金项目补助	2,458,800.00	
环境保护局清算款	2,059,900.00	
社保相关的补助	1,254,951.27	643,391.15
高新技术企业相关补助	1,104,000.00	2,791,800.00
稳岗补贴	1,046,239.11	
鹤山市财政局产业共建财政补助金	952,500.00	
市工信局发展专项资金	890,800.00	
工商业用电降成本补助	823,855.88	1,297,514.57
富管委会 2018 年工业企业技改项目事后奖补资金	648,600.00	
研发奖励及补助款	464,000.00	721,300.00
其他税费相关	367,301.93	2,151,031.30
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	
循环经济示范企业补助收入	300,000.00	
鼓励中小企业上规模奖	200,000.00	
深圳市龙岗区财政局 2018 年区经发资金技术改造专项扶持项目补助	170,000.00	
2017 年工业转型升级奖金	100,000.00	
2019 年商务发展服务外包资金	100,000.00	
工信局工业节能与工业循环经济资金	100,000.00	
四上企业奖励	100,000.00	100,000.00
2017 年度珠三角与粤西北产业共建财政扶持基金项目补奖计划		65,140,000.00
863 计划课题		2,813,900.00
企业发展扶持基金		936,400.00
东莞市科学技术局粤财工补资金		871,000.00
关于转下达 2017 年度省企业研究开发省级财政补助项目计划的通知		612,200.00
资产证券化相关政府补助		500,000.00
2018 年省级工业企业技术		409,500.00
社会化信息化专项补助		301,800.00

2017 年度东莞市企业成长培育专项资金专业服务补助项目		300,000.00
2017 年度孵育计划资金		210,000.00
关于支持珠三角与粤西北产业共建的财政扶持奖金项目奖补计划		100,000.00
其他（10 万元以下）	920,580.39	432,902.00
合计	164,236,575.76	209,390,075.45

54、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	5,924,330.98	12,905,848.59
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	7,244,975.50	
处置长期股权投资产生的投资收益	140,647.92	353,230.97
处置交易性金融资产取得的投资收益	65,080.00	
合计	13,375,034.40	13,259,079.56

55、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		11,503,220.00
按公允价值计量的投资性房地产	8,894,318.93	5,045,619.01
合计	8,894,318.93	16,548,839.01

56、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	-76,388,978.50	-35,204,894.17
长期应收款坏账损失		-13,000,000.00
合同资产减值损失	1,016,458.67	-1,596,712.63
应收票据及应收账款坏账损失	300,869.11	-7,692,571.36
贷款减值损失	-797,800.00	-3,222,801.00
合计	-75,869,450.72	-60,716,979.16

57、资产减值损失

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,879,957.25	-220,428.07
固定资产减值损失		-2,138,570.85
在建工程减值损失		-2,781,152.67
商誉减值损失	-38,996,036.61	-22,856,832.59
合计	-40,875,993.86	-27,996,984.18

58、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
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	548,355.22	61,388.93
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中:固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	548,355.22	61,388.93
其中:固定资产处置收益	660,834.23	-229,066.65
无形资产处置收益	-112,479.01	290,455.58
非货币性资产交换收益		
债务重组中因处置非流动资产收益		

59、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	87,132.32	674.35
其他	12,976,829.11	3,728,826.23	12,976,829.11
合计	12,977,503.46	3,815,958.55	12,977,503.46

60、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	1,017,714.03	1,130,311.95	1,017,714.03
盘亏损失	45,205.44		45,205.44
非流动资产毁损报废损失	2,564,006.48	3,733,476.83	2,564,006.48
非常损失（罚款支出）	1,762,495.27		1,762,495.27
其他	1,277,997.22	6,283,371.18	1,277,997.22
合计	6,667,418.44	11,147,159.96	6,667,418.44

61、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	64,933,754.34	87,743,112.55
递延所得税费用	-7,246,769.88	-3,541,092.30
合计	57,686,984.46	84,202,020.25

（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	524,404,927.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	78,660,739.06
子公司适用不同税率的影响	15,135,543.65
调整以前期间所得税的影响	-14,046,894.82
非应税收入的影响	-22,037,042.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,164,491.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,435,092.33
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	31,555,351.20
研发费用加计扣除	-3,920,082.09
特殊税收豁免纳税影响	-23,355,858.58
税率变化导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-34,171.00

其他调整	
所得税费用	57,686,984.46

62、其他综合收益

详见附注七. 42。

63、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	96,528,746.96	69,612,279.88
利息收入	16,392,157.46	8,314,869.60
保证金及其他	26,621,738.36	
合计	139,542,642.78	77,927,149.48

(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
其他杂费	36,890,483.51	36,966,023.32
业务招待费	16,741,593.76	26,851,683.78
研究费用	32,532,739.52	23,516,218.04
单位及个人往来款	15,914,593.11	18,375,519.37
办公费	7,067,000.17	14,495,760.76
聘请中介机构费	11,726,621.15	9,082,083.34
保安服务费	10,079,947.41	8,921,312.68
差旅费	8,806,539.19	7,521,994.25
修理费	6,185,738.22	6,903,925.82
安防支出	7,467,503.01	6,661,382.09
房租	2,948,831.31	6,432,714.23
运输费	4,865,195.82	5,105,568.77
水电费	7,407,679.66	4,595,546.94
咨询费	4,368,332.75	2,476,586.18
广告宣传费	1,938,668.94	2,042,334.47

合计	174,941,467.53	179,948,654.04
----	----------------	----------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司注销收到的现金净额		1,383,469.85
合计		1,383,469.85

(4) 收到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
保证金		3,850,000.00
合计		3,850,000.00

(5) 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	58,418,730.00	426,790.00
其他手续费	1,470,999.53	19,044.75
合计	59,889,729.53	445,834.75

64、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	466,717,942.68	474,117,157.49
加：资产减值准备	40,875,993.86	27,996,984.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	307,102,750.27	227,904,789.21
使用权资产折旧	5,501,495.11	
无形资产摊销	73,550,523.48	87,626,317.16
长期待摊费用摊销	21,749,928.64	9,046,708.49

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）	-548,355.22	-61,388.93
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,564,006.48	3,733,476.83
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-8,894,318.93	-16,548,839.01
财务费用（收益以“－”号填列）	155,505,661.06	136,104,319.99
投资损失（收益以“－”号填列）	-13,375,034.40	-13,259,079.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,252,154.35	-7,584,262.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,005,384.47	10,967,485.90
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,545,114.46	12,661,589.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	145,238,074.32	-139,012,467.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-33,159,349.49	23,248,844.32
其他	75,869,450.72	60,716,979.16
经营活动产生的现金流量净额	1,234,997,113.16	897,658,614.67
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	1,096,743,745.12	1,028,991,292.47
减：现金的期初余额	1,028,991,292.47	1,221,930,230.43
现金及现金等价物净增加额	67,752,452.65	-192,938,937.96

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	63,956,600.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,352,130.49
取得子公司支付的现金净额	57,604,469.51

（3）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	1,096,743,745.12	1,028,991,292.47
其中：库存现金	214,654.89	371,482.97
可随时用于支付的银行存款	1,096,529,090.23	1,028,619,809.50
三、期末现金及现金等价物余额	1,096,743,745.12	1,028,991,292.47

65、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	8,016,859.00	保函保证金和银行承兑汇票保证金
固定资产	202,989,444.98	贷款抵押物
无形资产	141,692,384.44	贷款抵押物
应收账款	7,262,389.66	PPP 项目以虎门绿源建设和运营的虎门镇宁州污水处理厂、虎门镇海 岛污水处理厂项目的污水处理收益权作为基础资产来发行债券
其他应收款	56,922,177.91	由广发证券资产管理（广东）有限公司管理的账户，企业用于偿还债 券本金和利息；
在建工程	217,113,062.28	贷款抵押物
合计	633,996,318.27	--

66、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	--	--	12,715,915.49
其中：美元	973,251.32	6.9762	6,789,595.86
欧元			
港币	6,615,672.73	0.8958	5,926,319.63
应收账款	--	--	814,888.92
其中：美元	2,416.62	6.9762	16,858.82
欧元			
港币	890,857.45	0.8958	798,030.10
其他应收款-港币	5,009,828.34	0.8958	4,487,804.23
短期借款-港币	8,000,000.00	0.8958	7,166,400.00
应付账款-港币	374,010.05	0.8958	335,038.20
应付职工薪酬-港币	286,137.64	0.8958	256,322.10
其他应付款-港币	602,436.39	0.8958	539,662.52
预付账款-港币	378,708.02	0.8958	339,246.64
合同负债-美元	4,231.58	6.9762	29,520.35
一年内到期的非流动负债-港币	437,158.49	0.8958	391,606.58
租赁负责-港币	479,818.96	0.8958	429,821.82

(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

67、租赁

(1) 出租情况

本年度来自土地和建筑物的租金（扣除地租、差饷及其它支出）为 15,260,524.21 元（上年度为 15,738,179.08 元）。

期间	本年金额	上年金额
一年以内	10,790,235.44	11,440,783.19
一至二年	11,113,942.50	10,614,842.62
二至三年		
三年以后		
合计	21,904,177.94	22,055,625.81

(2) 承租情况

本公司作为承租人的租赁

种类	金额
计入当期损益的短期租赁费用	22,585,568.96
低价值资产租赁费用	634,418.41
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	29,026,801.98
售后租回交易产生的相关损益	

68、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	16,674,000.00	递延收益	36,421,537.93
与收益相关	127,815,037.83	其他收益	127,815,037.83

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
佛山富龙	2019年4月18日	155,323,171.43	51.00	股权转让	2019年4月18日	控制权发生转移	55,645,650.02	7,807,528.78

其他说明：佛山市富龙运输有限公司为佛山富龙子公司

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	63,956,600.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	91,366,571.43
合并成本合计	155,323,171.43
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	41,492,045.24
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	113,831,126.19

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	佛山富龙	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	6,352,130.49	6,352,130.49
存货	5,336,491.48	5,336,491.48
固定资产	55,137,922.03	55,137,922.03
无形资产	63,742,088.81	63,742,088.81
在建工程	139,591,653.02	139,591,653.02

应收账款	2,576,241.32	2,576,241.32
其他应收款	3,618,740.35	3,618,740.35
其他流动资产	7,160,248.79	7,160,248.79
长期待摊费用	1,399,832.75	1,399,832.75
递延所得税资产	4,169,669.11	4,169,669.11
应付账款	4,461,645.08	4,461,645.08
预收账款	21,835,370.12	21,835,370.12
应付职工薪酬	532,857.95	532,857.95
应交税费	180,194.76	180,194.76
应交利息	136,946.01	136,946.01
其他应付款	93,201,052.79	93,201,052.79
长期借款	87,380,000.00	87,380,000.00
净资产	81,356,951.44	81,356,951.44
减：少数股东权益	39,864,906.20	39,864,906.20
取得的净资产	41,492,045.24	41,492,045.24

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、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

公司子公司深圳市东江环保产品贸易有限公司于本年度办理注销；本年度子公司江门东江精细化工有限公司整体并入江门市东江环保技术有限公司。

(2) 其他原因的合并范围变动

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例 (%)
揭阳东江	新设子公司	2019年2月21日	12,750,000.00	85.00
惠州东投	新设子公司	2019年4月24日	6,000,000.00	60.00
珠海东江	新设子公司	2019年4月16日	50,000,000.00	100.00

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
产品贸易公司	深圳市	深圳市	贸易	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
福建绿洲固废	南平市	南平市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
龙岩绿洲环境	龙岩市	龙岩市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
南平绿洲环境	南平市	南平市	工业		60.00%	通过子公司间接持有
三明绿洲环境	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
江门精细化工	江门市	江门市	工业		100.00%	出资设立
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：

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：

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：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

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%	11,976,206.04	25,300,000.00	79,064,260.35
千灯三废	49.00%	23,130,741.48	24,500,000.00	52,641,289.33
清远新绿	37.50%	5,221,301.21	6,375,000.00	37,697,949.62
嘉兴德达	49.00%	2,789,771.36	2,450,000.00	36,813,314.63
厦门绿洲	40.00%	10,417,305.40		108,078,910.36
厦门东江	40.00%	2,627,955.54	77,000.00	81,269,306.65
湖北天银	40.00%	-19,381,718.56		-11,147,705.84
珠海永兴盛	20.00%	12,271,627.73	4,000,000.00	45,763,517.77
衡水睿韬	15.00%	-65,181.44		7,354,896.37
东恒环境	43.75%	-3,585,557.25		20,867,519.30
佛山富龙	51.00%	3,825,689.10		43,690,595.30

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：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	91,423,013.64	108,728,448.66	200,151,462.30	19,493,673.23	6,475,833.19	25,969,506.42	120,208,310.78	104,969,349.32	225,177,660.10	16,021,284.10	7,041,833.23	23,063,117.33
千灯三废	101,284,300.62	31,149,353.55	132,433,654.17	22,769,833.45		22,769,833.45	114,311,904.68	26,868,312.39	141,180,217.07	27,904,147.84		27,904,147.84
清远新绿	78,497,296.82	36,571,408.08	115,068,704.90	14,220,839.23	320,000.00	14,540,839.23	77,645,251.54	38,167,530.35	115,812,781.89	12,208,386.11		12,208,386.11
嘉兴德达	48,198,598.84	60,538,576.51	108,737,175.35	30,725,704.90	2,882,256.90	33,607,961.80	45,200,722.57	66,399,550.00	111,600,272.57	31,801,263.66	5,363,206.30	37,164,469.96
厦门绿洲	351,874,198.98	228,548,321.31	580,422,520.29	291,174,090.98	19,051,153.40	310,225,244.38	288,211,622.33	204,148,855.84	492,360,478.17	220,018,036.00	28,188,429.77	248,206,465.77
厦门东江	301,953,879.49	360,136,754.89	662,090,634.38	273,587,343.27	186,247,000.00	459,834,343.27	49,446,580.91	263,129,901.41	312,576,482.32	102,733,086.22	13,940,206.08	116,673,292.30
湖北天银	247,586,471.55	481,739,136.66	729,325,608.21	658,569,188.51	98,625,684.29	757,194,872.80	61,060,908.98	501,044,962.92	562,105,871.90	418,104,936.24	123,415,903.85	541,520,840.09
珠海永兴盛	74,477,469.34	209,228,232.59	283,705,701.93	50,322,742.73	4,565,370.37	54,888,113.10	69,454,193.35	217,989,144.53	287,443,337.88	75,954,811.76	24,029,075.93	99,983,887.69
衡水睿韬	27,111,594.17	115,378,423.68	142,490,017.85	56,703,089.66	36,754,285.68	93,457,375.34	33,648,530.98	110,230,310.45	143,878,841.43	54,211,655.96	40,200,000.00	94,411,655.96
东恒环境	12,133,772.03	221,518,442.07	233,652,214.10	169,993,500.41	15,961,526.72	185,955,027.13	18,041,233.92	225,912,725.53	243,953,959.45	170,598,911.16	17,462,301.88	188,061,213.04
佛山富龙	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	74,963,729.58	26,035,230.53	26,035,230.53	60,300,955.09	78,951,725.47	32,580,775.10	32,580,775.10	66,497,791.38
千灯三废	222,839,668.09	47,205,594.85	47,205,594.85	54,708,055.13	258,881,357.24	52,282,106.10	52,282,106.10	37,566,042.12
清远新绿	135,863,045.60	13,923,469.89	13,923,469.89	16,869,366.04	165,795,344.38	6,842,671.20	6,842,671.20	4,312,672.29

嘉兴德达	91,291,575.15	5,693,410.94	5,693,410.94	15,308,652.13	100,512,062.71	8,161,259.83	8,161,259.83	10,413,749.06
厦门绿洲	160,053,049.84	26,043,263.51	26,043,263.51	-1,950,817.78	137,700,176.03	22,398,054.78	22,398,054.78	-33,900,380.34
厦门东江	104,006,309.16	6,430,101.09	6,430,101.09	100,543,643.06	123,049,902.99	21,077,118.41	21,077,118.41	45,299,513.12
湖北天银	61,235,017.64	-48,454,296.40	-48,454,296.40	-147,100.00	76,005,331.69	-27,158,528.82	-27,158,528.82	28,499,703.64
珠海永兴盛	184,375,559.53	61,358,138.64	61,358,138.64	79,470,186.59	199,676,870.26	50,064,204.21	50,064,204.21	25,491,119.62
衡水睿韬	58,000,938.52	-434,542.96	-434,542.96	11,059,527.92	38,547,364.44	-357,304.60	-357,304.60	-7,453,881.20
东恒环境	6,219,274.06	-8,195,559.44	-8,195,559.44	6,576,199.26	6,499,053.30	-10,055,730.24	-10,055,730.24	17,756,917.39
佛山富龙	55,645,650.02	7,807,528.78	7,807,528.78	14,452,371.75				

(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、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

不存在在子公司所有者权益份额发生变化的情况

3、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	120,149,373.71	103,662,119.83

其中：现金和现金等价物	65,554,107.09	41,425,566.87
非流动资产	311,394,973.28	272,631,168.42
资产合计	431,544,346.99	376,293,288.25
流动负债	170,486,213.32	127,445,206.74
非流动负债	31,461,244.75	19,981,497.13
负债合计	201,947,458.07	147,426,703.87
少数股东权益	22,829,568.01	24,347,051.13
归属于母公司股东权益	206,767,320.91	204,519,533.25
按持股比例计算的净资产份额	103,383,660.46	102,259,766.63
对合营企业权益投资的账面价值	85,868,519.99	86,511,529.08
营业收入	341,706,303.27	299,941,207.60
财务费用	724,047.35	1,435,750.72
所得税费用	1,937,933.50	6,182,964.49
净利润	15,730,682.54	36,716,289.55
综合收益总额	15,730,682.54	36,716,289.55

(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	2,539,803.31	68,536,322.09	87,027,983.37	17,670,606.97	86,914,615.97	85,026,557.14
非流动资产	30,398,533.33	528,349,691.55	318,575,548.47	35,558,808.24	335,822,327.02	244,787,344.67
资产合计	32,938,336.64	596,886,013.64	405,603,531.84	53,229,415.21	422,736,942.99	329,813,901.81
流动负债	7,201,682.75	142,203,383.52	78,301,607.45	10,501,385.49	48,446,617.44	48,301,036.84
非流动负债		306,115,118.23	195,441,040.37		259,166,985.52	185,464,749.98
负债合计	7,201,682.75	448,318,501.75	273,742,647.82	10,501,385.49	307,613,602.96	233,765,786.82
归属于母公司股东权益	25,736,653.89	148,567,511.89	131,860,884.02	42,728,029.72	115,123,340.03	96,048,114.99
按持股比例计算的净资产份额	12,610,960.41	55,118,546.91	56,040,875.71	20,936,734.56	42,710,759.15	40,820,448.87
--内部交易未实现利润			-192,303.81			-300,204.70
对联营企业权益投资的账面价值	11,390,968.40	60,917,158.29	55,340,653.49	19,808,770.48	50,816,680.74	40,520,244.18
营业收入	5,740,451.25	51,789,567.66	101,724,512.41	31,108,093.72	430,805.37	14,119,616.53

净利润	-17,348,215.83	-774,993.14	35,324,030.84	-4,424,203.75	-9,647,642.52	421,475.80
综合收益总额	-17,348,215.83	-774,993.14	35,324,030.84	-4,424,203.75	-9,647,642.52	421,475.80

(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：	--	--
投资账面价值合计	39,232,834.33	44,835,151.82
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-20,459,584.76	-6,771,540.18
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-20,459,584.76	-6,771,540.18

(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 2019 年 12 月 31 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。

项目	年末金额	年初金额
货币资金-美元	973,251.32	2,990,739.98
货币资金-港币	6,615,672.73	5,254,272.30
应收账款-港币	890,857.45	1,584,830.00
应收账款-美元	2,416.62	
预付账款-港币	378,708.02	405,764.34
其他应收款-港币	5,009,828.34	7,267,971.17
存货-港币	75,324.71	78,715.58
固定资产-港币	2,084,211.04	2,981,670.38
短期借款-港币	8,000,000.00	8,000,000.00
应付账款-港币	374,010.05	313,959.04
其他应付款-港币	602,436.39	604,489.49
一年内到期的非流动负债-港币	437,158.49	748,573.78
合同负债-美元	4,231.58	109,318.34
租赁负债-港币	479,818.96	1,020,447.40

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 2019 年 12 月 31 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：504,333,022.96 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 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 25.33 亿元(2018 年 12 月 31 日:32.7 亿元)，其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币 24.75 亿元（2018 年 12 月 31 日：31.00 亿元）。较上年变动大，主要系本期债券到期兑付，致使银行借款授信额度剩余较上期减少。

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：

2019 年 12 月 31 日金额：

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	1,104,760,604.12				1,104,760,604.12
交易性金融资产					
应收款项融资	82,320,731.83				82,320,731.83
应收账款	862,658,276.50				862,658,276.50
其他应收款	350,272,018.88	6,849,914.92		6,653,700.00	363,775,633.80
贷款	162,490,000.00				162,490,000.00
一年内到期的非流动资产	41,252,309.46				41,252,309.46
合同资产	117,916,128.85				117,916,128.85

长期应收款		700,000.00		8,261,990.00	8,961,990.00
金融负债					
短期借款	1,781,935,013.71				1,781,935,013.71
应付票据	100,360,000.00				100,360,000.00
应付账款	685,891,301.15				685,891,301.15
其他应付款	601,698,256.90	6,322,652.26			608,020,909.16
其中：应付股利					
应付利息	2,664,917.36				2,664,917.36
一年内到期的非流动负债	955,874,167.84				955,874,167.84
长期借款	38,156,119.04	229,590,117.17	534,221,280.57	107,668,877.80	909,636,394.58
应付债券					
合同负债	169,267,583.05				169,267,583.05
租赁负债		6,143,805.87	4,508,509.52		10,652,315.39

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	汇率变动	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%	41,465.89	41,465.89	127,106.45	127,106.45
美元	对人民币贬值 5%	-41,465.89	-41,465.89	-127,106.45	-127,106.45
港币	对人民币升值 5%	127,389.97	127,389.97	157,932.12	157,932.12
港币	对人民币贬值 5%	-127,389.97	-127,389.97	-157,932.12	-157,932.12

(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%	-6,109,350.45	-6,109,350.45	-3,358,601.93	-3,358,601.93
浮动利率借款	减少 1%	6,109,350.45	6,109,350.45	3,358,601.93	3,358,601.93

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	21.84%	21.84%

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 192,000,110 股，占报告期末公司总股本的 21.84%。

本企业最终控制方是广东省国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业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

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
佛山富龙	联营
深圳微营养	联营
江苏苏全	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
广州华建工程建筑有限公司（广州华建）	受同一控股股东控制
广东广晟有色金属进出口有限公司（广晟有色）	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
江苏汇鸿国际集团会展股份有限公司（汇鸿会展股份）	受持有公司 5% 以上股东控制的其他关联方
奈电软性科技电子(珠海)有限公司（奈电科技）	受同一控股股东控制
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
广东广晟有色金属集团有限公司（有色集团）	受同一控股股东控制
佛山泰美时代灯具有限公司（佛山泰美时代）	受同一控股股东控制
佛山照明灯光器材有限公司（佛山照明灯光）	受同一控股股东控制
佛山照明禅昌光电有限公司（佛山照明禅昌）	受同一控股股东控制

广东省大宝山矿业有限公司（大宝山矿业）	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

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	17,963,108.18	80,000,000	否	35,506,613.67
广州华建	接受劳务	560,000.00	3,000,000	否	3,349,435.71
广晟有色	购买商品			否	110,276.48
中南建设	接受劳务	38,018,009.79		否	
汇鸿展览装饰	接受劳务	206,603.78	206,603.78	否	
汇鸿会展股份	接受劳务	64,150.94	64,150.94	否	
奈电科技	购买商品	84,461.70		否	
兴业东江	接受劳务	4,391,097.35		否	

说明：纳入公司合并报表范围前，佛山富龙与中南建设已签订工程建设合同。佛山富龙在合同履行期间向中南建设支付费用 3,402.20 万元。

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	118,497,820.51	83,337,905.92
东江威立雅	销售商品		583,529.49
东莞丰业	提供劳务	4,009,433.96	4,009,433.95
中金岭南	提供劳务	250,771.74	16,070,342.14
中金岭南	销售商品	2,633,998.76	
江苏苏全	提供劳务	943,396.23	1,102,557.06
兴业东江	提供劳务	6,672,694.33	10,090,910.00
佛山富龙	提供劳务		23,648,648.65
风华高科	提供劳务	1,051,434.32	
有色集团	提供劳务	392,830.18	
佛山泰美时代	提供劳务	93,318.58	
佛山照明灯光	提供劳务	12,931.03	

佛山照明禅昌	提供劳务	14,159.29	
大宝山矿业	提供劳务	67,256.64	
合计		134,640,045.57	138,843,327.21

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
本公司	深圳微营养		90,709.06

(3) 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

(4) 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	1,694,125.53	1,125,746.96
姚曙	1,087,525.39	
刘韧		1,163,254.24
李永鹏		1,409,904.94
张凯		556,609.59
小计	2,781,650.92	4,255,515.73
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	150,000.00	150,000.00
曲久辉	150,000.00	150,000.00
朱征夫	150,000.00	150,000.00
小计	450,000.00	450,000.00
监事		
黄海平		
黄伟明	483,335.54	1,097,082.90
李悦	66,928.30	198,078.20
张好	149,503.91	
小计	699,767.75	1,295,161.10
合计	3,931,418.67	6,000,676.83

(5) 其他关联交易

本公司于 2019 年 1 月 23 日与广东省广晟财务有限公司（以下称“广晟财务公司”）签署《金融服务协议》，广晟财务公司将向本公司（含公司的下属分子公司）提供存款、结算及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融业务。截止 2019 年 12 月 31 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 62,253,626.05 元，向广晟财务公司的贷款余额为人民币 150,000,000.00 元。公司于广晟财务公司的存款构成香港联交所上市规则第[14A]章所界定的关联交易及持续关联交易。

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	深圳微营养				
应收账款	东江威立雅	28,911,074.17		10,991,668.71	
应收账款	江苏苏全	10,993,814.68		11,050,418.45	
应收账款	佛山富龙			42,186,218.51	
应收账款	兴业东江	15,006,926.75		13,454,439.88	
应收账款	东莞丰业	1,700,000.01		2,550,000.00	
应收账款	中金岭南	367,287.04		2,303,670.73	

应收账款	风华高科	573,132.00			
其他应收款	东莞丰业			8,339,278.88	
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	4,961,940.00	
应付账款	东江威立雅	3,682,953.61	372,742.64
应付账款	汇鸿展览装饰	171,663.12	
应付账款	中南建设	37,549.20	
其他应付款	广晟公司	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	50,300.00	
其他应付款	东江威立雅		20,000.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	7,833,000.00

其他说明

股份支付情况的说明：

根据本公司 2018 年 12 月 14 日第六届董事会第二十五次会议审议并通过的《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》，对不符合当期解锁的股权激励条件的激励对象回购并注销已获授但尚未解锁的限制性股票 1,138,000 股。

以上 1,138,000 股已于 2019 年 4 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成限制性股票的回购注销手续。

根据本公司 2019 年 3 月 28 日第六届董事会第三十四次会议审议并通过的《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》，对不符合当期解锁的股权激励条件的激励对象回购并注销已获授但尚未解锁的限制性股票 6,695,000 股。

以上 6,695,000 股于 2019 年 6 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成限制性股票的回购注销手续。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	用 Black-Scholes 期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算。限制性股票公允价值测算方法：每份限制性股票公允价值 = $C - P - X * ((1 + R)^N - 1)$ 。其中：C 为一份看涨期权价值；P 为一份看跌期权价值；X 为限制性股票授予价格；R 为资金收益率；N 为限制性股票购股资金投资年限。
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	61,999,348.69
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

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

1) 本公司于年末的资本性支出承诺

已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺

项目	年末金额	年初金额
对外投资	21,160,000.00	21,160,000.00
在建工程	144,556,726.34	153,385,666.00
购买机器设备	42,426,718.41	73,192,584.60

合计	208,143,444.75	247,738,250.60
----	----------------	----------------

于年末，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：

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		

已签订的正在或准备履行的大额发包合同

于年末，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 144,556,726.34 元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
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	
二期焚烧改造项目（沿海固废）	8,300,000.00	2,905,000.00	5,395,000.00	2020年度	
二期焚烧项目（衡水睿韬）	72,146,142.41	61,122,247.74	11,023,894.67	2020年度	
废物处理处置中心项目（唐山万德斯）	56,174,831.54	39,831,115.27	16,343,716.27	2020年度	
焚烧工程工程项目（珠海永兴盛）	17,258,728.39	11,589,596.52	5,669,131.87	2020年度	
工业危险废物焚烧扩建项目（华鑫环保）	12,550,000.00	8,157,500.00	4,392,500.00	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	
三期焚烧项目（沿海固废）	23,581,272.88	21,524,648.10	2,056,624.78	2020年度	
填埋厂施工工程（福建绿洲）	30,105,500.00	10,176,425.00	19,929,075.00	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	1,536,013.00	21,009,796.35	2020年度	
蒸发机电安装总包工程（福建绿洲）	3,279,909.00	1,147,968.15	2,131,940.85	2020年度	
重金属污泥综合利用项目（韶关再生资源）	83,300,000.00	57,666,500.00	25,633,500.00	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	48,097,000.00	25,323,000.00	2020年度	
合计	472,310,089.79	327,753,363.45	144,556,726.34		

已签订的正在或准备履行的大额设备采购合同

于年末，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 42,426,718.41 元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
两万吨焚烧设备（华鑫环保）	49,872,941.00	22,442,823.00	27,430,118.00	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	
脱硫塔项目设备及附属工程（韶关再生资源）	5,470,000.00	4,923,000.00	547,000.00	2020年度	

危险废物焚烧处置（潍坊东江）	92,348,285.00	80,609,395.00	11,738,890.00	2020年度	
尾气处理系统（唐山万德斯）	7,711,826.96	5,419,921.35	2,291,905.61	2020年度	
窑渣渣选铁银综合利用项目-设备购买合同（韶关再生资源）	1,180,000.00	959,000.00	221,000.00	2020年度	
合计	158,291,857.76	115,865,139.35	42,426,718.41		

(2) 除上述承诺事项外，截至 2019 年 12 月 31 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 2019 年 12 月 31 日未结案金额为 10,517.00 万元，其中公司作为被告涉及的案件金额 8,267.05 万元，作为原告涉及的案件金额 2,249.95 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 2019 年 12 月 31 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

(1) 本公司于 2020 年 2 月 5 日召开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。

(2) 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》（以下简称“本期债券”）有关条款的约定，公司已于 2020 年 3 月 10 日支付本期债券本金及相关利息，本期债券于同日起摘牌。

(3) 本公司于 2018 年 7 月 3 日召开第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于拟注册发行长期含

权中期票据的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）申请注册并发行长期含权中期票据，额度不超过人民币 15 亿元。上述议案已经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过，并于 2019 年 6 月 13 日收到交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2019]MTN350 号）。

鉴于市场融资环境等因素发生变化，公司已向交易商协会提交《关于核减东江环保股份有限公司中期票据剩余额度的说明》，申请对《接受注册通知书》项下 15 亿元额度进行核销。公司于 2020 年 4 月 3 日收到交易商协会《关于注销东江环保股份有限公司中期票据注册金额的函》，同意将公司上述长期含权中期票据 15 亿元注册金额予以注销。后续公司将根据实际需求，积极开展中期票据、公司债等融资计划，优化公司债务结构，有效补充公司营运资金。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	以总股本 879,267,102 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），总计派发现金股利为人民币 131,890,065.30 元。本次分配不以资本公积转增资本、不送红股。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

自 2020 年开始，社会各行业均面临新型冠状病毒的传播带来的不稳定及挑战性的形势。本公司已对目前的形势对本公司运作的总体影响作出评估，并采取一切可能有效的措施限制和控制影响。本公司将在未来保持对形势变化的关注并及时回应及采取调整措施。

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	1,075,315,594.63	1,692,402,667.88	230,026,079.09	91,393,039.66	213,927,781.87	74,513,503.67	159,380,619.29	60,409,732.87	-138,777,957.74	3,458,591,061.22
其中：对外交易收入	1,075,315,594.63	1,667,032,150.56	230,026,079.09	91,393,039.66	176,430,506.80	59,013,071.19	159,380,619.29		0.00	3,458,591,061.22
分部间交易收入		25,370,517.32			37,497,275.07	15,500,432.48		60,409,732.87	-138,777,957.74	
营业成本	821,957,606.68	860,385,181.70	224,323,433.54	63,447,119.50	155,054,517.11	10,504,757.72	112,330,102.06	2,754,331.19	5,808,947.43	2,256,565,996.93
分部利润总额（亏损总额）	153,076,408.92	363,164,672.19	3,247,378.18	34,716,799.66	38,129,665.98	41,399,108.13	22,857,085.55	103,593,844.60	-235,780,036.07	524,404,927.14
资产总额	2,900,179,169.69	3,110,339,538.37	499,654,372.29	254,104,152.26	554,479,831.70	864,886,943.79	578,070,520.29	4,519,898,119.69	-2,886,180,563.66	10,395,432,084.42
负债总额	318,384,852.11	1,914,066,842.16	441,950,658.15	31,550,732.25	279,416,596.28	79,818,332.12	307,873,244.38	2,282,021,340.53	-294,493,883.07	5,360,588,714.91
补充信息										
当期确认的减值损失	-156,718.55	-37,683,384.33	264,860.77		1,283,738.17	-6,280,967.11	151,669.48	-74,324,643.02		-116,745,444.58
其中：商誉减值分摊		-33,627,760.66				-5,368,275.95				-38,996,036.61
固定资产、在建工程减值分摊										

2、其他

(1) 本公司与桑德再生资源控股有限公司（以下简称“桑德公司”）于 2020 年 1 月 22 日签订确认函，主要内容如下：1) 双方一致同意，加速推进清远东江恢复废弃电器电子产品拆解数量和种类审核问题的解决；2) 清远东江的具体损失由清远东江按照相关行业主管部门的约谈意见采取的处理结果来核定。若因此引起双方的责任划分，届时根据股权转让协议等双方已经签署的相关文件协商确定。《股权转让协议》中约定的桑德公司应付未付本公司的股权转让款和股东借款等款项的支付，应一并由双方协商解决。3) 双方同意，本着尊重事实、友好协商、公平合理的原则，尽快推进相关事项的解决。具体内容详见公司于 2020 年 1 月 23 日披露的相关公告。

(2) 除存在上述事项外，本公司无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

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	0.20%	474,353.08	100.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	240,110,947.87	99.80%	1,213,864.78	0.50%	238,897,083.09	286,213,865.94	100.00%	1,185,307.15	0.41%	285,028,558.79
合计	240,585,300.95		1,688,217.86		238,897,083.09	286,213,865.94		1,185,307.15		285,028,558.79

按单项计提坏账准备：

名称	年末余额			
	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	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	0.50	89,506.72
1-2 年	5,071,075.21	6.10	309,335.58
2-3 年	1,865,040.00	43.70	815,022.48
3 年以上			
合计	240,585,300.95		1,688,217.86

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			
应收政府性质款项	74,445,085.36	-	
应收关联公司款项	63,654,237.52		
内部单位款项	104,203,809.57		
应收一般客户款项或其他款项:	43,910,733.49	2.70	1,185,307.15
1 年以内	37,867,101.02	0.80	302,936.81
1-2 年	6,043,632.47	14.60	882,370.34
2-3 年			
3 年以上			
合计	286,213,865.94		1,185,307.15

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	153,354,187.21
1 至 2 年	42,533,209.58
2 至 3 年	12,117,217.94
3 年以上	32,580,686.22

合计	240,585,300.95
----	----------------

(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	1,185,307.15	502,910.71				1,688,217.86
合计	1,185,307.15	502,910.71				1,688,217.86

(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	57,453,320.61	23.88%	
第二名	51,997,893.52	21.61%	
第三名	30,673,551.49	12.75%	
第四名	15,006,926.75	6.24%	
第五名	8,962,566.49	3.73%	
合计	164,094,258.86	68.21%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
其他应收款	2,492,136,490.13	2,144,191,243.58
合计	2,492,136,490.13	2,144,191,243.58

(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	2,479,018,622.34	2,037,785,069.79

股权转让款及原子公司往来款	138,467,689.47	137,218,300.00
押金保证金、备用金及其他	8,325,241.77	25,651,244.81
代付款项	5,827,478.43	9,784,188.89
合计	2,631,639,032.01	2,210,438,803.49

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		66,247,559.91		66,247,559.91
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		73,254,981.97		73,254,981.97
2019 年 12 月 31 日余额		139,502,541.88		139,502,541.88

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,484,581,839.65
1 至 2 年	846,082.48
2 至 3 年	399,272.07
3 年以上	145,811,837.81
合计	2,631,639,032.01

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	66,247,559.91	73,254,981.97	0.00	0.00	0.00	139,502,541.88
合计	66,247,559.91	73,254,981.97	0.00	0.00	0.00	139,502,541.88

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	内部单位往来	572,778,659.28	1年以内	21.77%	
第二名	内部单位往来	328,755,786.79	1年以内	12.49%	
第三名	内部单位往来	143,725,538.73	1年以内	5.46%	
第四名	内部单位往来	140,012,510.28	1年以内	5.32%	
第五名	内部单位往来	139,497,187.43	1年以内	5.30%	
合计	--	1,324,769,682.51	--	50.34%	

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	3,610,796,147.57		3,610,796,147.57	3,370,467,951.64		3,370,467,951.64
对联营、合营企业投资	217,014,445.33		217,014,445.33	265,467,865.98		265,467,865.98
合计	3,827,810,592.90		3,827,810,592.90	3,635,935,817.62		3,635,935,817.62

(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	
产品贸易公司	2,000,000.00		2,000,000.00			0.00	
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					278,800,000.00	
前海东江	15,000,000.00					15,000,000.00	
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	2,550,000.00	25,500,000.00				28,050,000.00	
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				12,750,000.00	
珠海东江		50,000,000.00				50,000,000.00	
惠州东投		6,000,000.00				6,000,000.00	
合计	3,370,467,951.64	242,328,195.93	2,000,000.00			3,610,796,147.57	

(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	86,511,529.08			6,856,990.91			7,500,000.00			85,868,519.99	
小计	86,511,529.08			6,856,990.91			7,500,000.00			85,868,519.99	
二、联营企业											
深圳莱索思	19,808,770.48			-8,417,802.08						11,390,968.40	
超越东创	709,352.08		709,352.08								
兴业东江	40,520,244.18			14,820,409.31						55,340,653.49	
佛山富龙	60,968,679.04		58,621,595.93	-2,347,083.11							
东莞丰业	6,132,610.38			-2,635,465.22						3,497,145.16	
揭阳欧晟	50,816,680.74	10,388,000.00		-287,522.45						60,917,158.29	
小计	178,956,336.90	10,388,000.00	59,330,948.01	1,132,536.45						131,145,925.34	
合计	265,467,865.98	10,388,000.00	59,330,948.01	7,989,527.36			7,500,000.00			217,014,445.33	

(3) 其他说明

长期股权投资的分析如下：

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

非上市	3,827,810,592.90	3,635,935,817.62
合计	3,827,810,592.90	3,635,935,817.62

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	590,684,813.61	480,062,483.00	763,540,719.45	611,596,662.73
合计	590,684,813.61	480,062,483.00	763,540,719.45	611,596,662.73

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	214,878,921.59	58,505,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,989,527.36	12,755,582.66
处置长期股权投资产生的投资收益	140,647.92	-268,875.05
处置交易性金融资产取得的投资收益	65,080.00	
合计	223,074,176.87	70,991,707.61

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	-2,015,651.26	
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）	59,903,817.06	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	65,080.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	8,894,318.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,874,091.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,385,623.42	
减：所得税影响额	14,457,356.36	
少数股东权益影响额	6,142,820.29	
合计	62,507,103.00	--

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	10.11%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.78%	0.42	0.42

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

第十三节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、载有法定代表人签名的公司 2019 年度报告文本；
- 四、其他有关资料；
- 五、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 4 月 23 日