



东江环保股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	23
第五节 环境和社会责任	24
第六节 重要事项	34
第七节 股份变动及股东情况	48
第八节 优先股相关情况	52
第九节 债券相关情况	53
第十节 财务报告	55

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、报告期内公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、在其他证券市场公布的半年度报告。
- 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。

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
广晟集团	指	广东省广晟控股集团有限公司，原名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
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	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	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	盐城市沿海固体废料处置有限公司
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
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
江西华保	指	江西华保科技有限公司
瀚丰联合	指	北京瀚丰联合科技有限公司
雄风环保	指	郴州雄风环保科技有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日—2021 年 6 月 30 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程、章程	指	东江环保股份有限公司章程

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李泽华	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	投资者关系热线：0755-88242612 证券事务热线：0755-88242613	投资者关系热线：0755-88242612 证券事务热线：0755-88242613
传真	0755-86676002	0755-86676002
电子信箱	ir@dongjiang.com.cn	ir@dongjiang.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年度报告。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年度报告。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,656,202,523.23	1,479,030,093.03	11.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	111,617,181.76	160,541,955.22	-30.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	108,607,651.85	151,298,829.95	-28.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	135,689,069.51	399,075,201.87	-66.00%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.18	-27.78%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.18	-27.78%
加权平均净资产收益率	2.43%	3.63%	-1.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,892,803,611.92	10,424,153,481.19	4.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,652,082,214.05	4,539,562,929.93	2.48%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,152,408.99	

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）	12,845,744.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,119,901.54	
减：所得税影响额	928,805.27	
少数股东权益影响额（税后）	1,874,901.89	
合计	3,009,529.91	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司从事的主要业务在报告期内无重大变化，具体可参见 2020 年年度报告。

二、核心竞争力分析

1、完善产业链及业务布局，业务资质齐全

公司深耕危废处理处置业务，打造了贯通废物收集运输、资源化综合处理、无害化处理处置的一体化产业链条，具备 44 类危险废物经营资质、资质规模超过 200 万吨/年，是国内资质种类最齐全、规模最大的危险废物处理处置企业之一。报告期内，公司通过收购雄风环保快速进入稀贵金属回收业务领域，进一步完善产业链条及业务布局，有效提升了公司固废危废资源化综合利用水平。此外，公司积极开拓生态环境服务业务，业务延展至一般工业固废、市政固废、污水处理、环保工程和环保设施委托运营等领域，持续打造多元化的产业格局，强化公司综合竞争力。

2、产业布局日趋完善，协同优势突显

截至报告期末，公司已形成了辐射泛珠江三角洲、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，工业废物处置网络覆盖广东、江苏、浙江、山东、福建、江西、湖北、河北、四川及新疆等地区，占据国内核心工业危废处理市场。公司累计服务客户超过 3 万家，通过不断改善服务质量提升客户满意度，拥有一大批合作时间长、互信度高的忠实企业客户。

3、技术创新优势明显，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。公司设有研究院，多年来坚持研发投入强度，持续优化研发投入结构，致力于开展工业危险废物处理前沿技术研发、技术引进及产业化应用，研发投入均处于行业领先水平。通过不断创新研发，公司已拥有工业废液、废渣、市政废物处理等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。报告期内，公司及子公司新增授权专利 55 件，累积获得专利 473 项，为公司生产经营及国内外市场拓展提供了技术保障。

4、运营经验优势突出及综合管理水平提升，确保公司稳定发展

作为国内环保行业早期参与者，公司积累了丰富的行业经验，通过 50 多个环保产业项目的运营，具备突出的专业化管理能力。公司执行建设项目环境影响评价和“三同时”制度，主要污染物的排放达到国家和地方规定的相关标准，满足排污许可证和地方政府规定的排污总量控制要求；同时积极推进危废运营信息化管理平台建设，自主研发的“智慧环保运营平台”及“平安东江智慧安环管理平台”在下属多家子公司全面上线应用，助力实现自主化、精细化的全国标杆性运营管理系统、智慧工厂系统，持续降低危废经营企业安全生产风险、提高合规化运营能力，提高公司对危废的综合管理水平。

三、主营业务分析

(一) 概述

随着近几年国内危固废相关政策密集出台，特别是新固废法的颁布，建立了健全的危险废物收集处置体系及加重固废处置违法责任，进一步完善危废处理行业规范治理水平，同时“无废城市”建设亦带来危险废物管理理念、运营模式的深刻变化。根据《2020 年全国大、中城市固体废物污染环境防治年报》（下称“2020 年防治年报”），2019 年大宗固废综合利用率达到 55%，提升利用率水平迫在眉睫，包含危废在内的固废处置将是我国十四五环境治理工作的重心之一。

此外，工业危废处理行业经过多年快速发展及不断完善下，逐步进入集中度提升的竞争阶段。基于产废源头的治理能力提升及减量化资源化的循环经济理念，近几年危废产生量增速逐年降低；同时近几年迎来危废处置利用能力的集中释放，核准收集和利用处置能力逐年提升，根据 2020 年防治年报数据，相比 2006 年，2019 年危险废物持证单位核准收集和利用处置能力增长 1,709%，核准危废资质达到 12,800 万吨，增速远高于废物产生量。此外，随着水泥窑协同处置业务以及产废企业自建处置设施等模式出现，对传统危废处理处置企业的经营造成较大的冲击，危废处理市场竞争进一步加剧，公司工业危废处理业务亦面临收运价格及盈利能力下降的较大挑战。

在此背景下，报告期内公司的经营业绩受到了一定影响，报告期内公司共实现营业收入约人民币 16.56 亿元，同比增长 11.98%；实现归属于上市公司股东的净利润约人民币 1.12 亿元，同比下降 30.47%。截止报告期末，公司资产总额 108.93 亿元，同比增长 4.50%；归属于上市公司股东的所有者权益 46.52 亿元，同比增长 2.48%。

面对严峻的市场行情，公司积极应对市场变化，将提高市场份额和业务量、提升包括生产技术和和管理在内的综合管理水平作为公司长期发展的关键举措，持续加强深化改革、全力推进提质增效，多措并举、综合施策，降低市场竞争加剧给公司带来的负面影响，公司生产经营整体保持平稳，并为公司未来持续发展奠定基础。

在市场拓展及销售方面，面对经济环境变化和激烈市场竞争形势，公司将提高市场份额和提高业务量为目的，优化调整市场管理模式，通过加深区域市场客户挖掘、实时调整价格和提升客户服务等措施，客户服务满意率达到 98%。截止报告期末，大客户及 VIP 客户在期数较去年底增长约 8%，危废收运量和资源化产品销售均实现同比增长。报告期内，公司收运危废量同比增长超 20%，其中无害化收运量同比增长近 40%，实现收入 7.31 亿元，同比基本持平，但因各省普遍出现产能过剩和价格战的情况，无害化处置价格持续下跌，除生化物化类危废外，无害化危废的收运均价同比下降超过 30%，该项业务的毛利率同比下降约 7%；此外，公司抓住金属价格上涨的时机，加大资源化产品销售，主要资源化产品销量较去年同期增长 11%，产销率近 100%，实现资源化产品销售收入约 6.57 亿元，同比增长约 36.35%，毛利明显增长，但由于金属价格呈高位上涨走势，该项业务毛利率同比基本保持平稳。此外，公司积极寻找新的细分市场机会，加快拓展制药、化工、汽修等行业等废物处理业务，加强区域市场和现有产能的衔接配合，实现产品服务进一步贴合市场需求，保障项目基地合理有序安排生产，有效帮助做大市场份额。

项目建设方面，公司积极推动项目建设进度，加快实现建成投产。报告期内，富龙环保焚烧项目、韶

关再生资源填埋项目、首个刚性填埋场江苏东江刚性填埋场及福建绿洲填埋及物化项目建成投产，新增核准危废处理能力 13.95 万吨/年。此外，珠海东江危废项目、揭阳大南海焚烧项目及绵阳东江危废项目预计今年年底前完成建设，上述项目将新增合计超过 30 万吨/年的危废处理处置能力；同时报告期启动揭阳大南海刚性填埋场建设项目，设计能力为 5 万吨/年，该项目为广东省首个刚性填埋场，将为广东省的高盐危废等环保难题提供有效的处置服务。截止报告期末，公司稳步运营危废处理项目为 30 个，获得核准资质总量规模达 213 万吨/年；危废在建项目 3 个，计划处理规模 38.1 万吨/年，计划总投资约 15.40 亿元。

项目并购方面，公司通过推行外延式扩张及内生式增长相结合的发展模式，积极拓展新领域和新市场，寻求新的盈利增长点。公司董事会于报告期审核通过收购郴州雄风环保科技有限公司（下称“雄风环保”）70%股权的事项，雄风环保主营业务为从有色冶炼废渣中回收银、铋、铅、金、钯等稀有金属，属于废弃资源综合利用业。收购雄风环保符合国家“无废城市”建设和“碳达峰、碳中和”战略，将有利于公司快速进入稀贵金属回收业务领域，完善产业链条及业务布局，增强核心竞争力，扩大公司营业规模及提升盈利水平。

技术研发方面，公司坚持创新驱动，推进科技创新战略规划，推动发展转型升级。报告期公司保持研发投入强度，持续优化研发投入结构，研发投入为 6,884.36 万元，较去年同期增长 11.18%，致力于攻坚“卡脖子”难题和行业共性问题。报告期内公司积极开展难降解高 COD 废水、BOE 缓冲氧化物蚀刻废液、高浓度废酸处理等的项目研究，同时开展废旧动力电池回收技术攻关，抢占新技术研发应用制高点，为公司的高质量发展创造原生动力。报告期内，公司及子公司新增授权专利 55 件，累积获得专利 473 项，为公司生产经营及国内外市场拓展提供了技术保障。

运营管理方面，公司聚焦客户需求，开展优化生产管理流程、建立优化服务流程和优化客户管理系统。报告期内，公司积极打造行业智能化示范样板，公司自主研发的“智慧环保运营平台”及“平安东江智慧安环管理平台”在下属多家子公司全面上线应用，实现对危废处置全过程、全方向的数智化监管，持续降低危废经营企业安全生产风险、提高合规化运营能力，提高公司对危废的综合管理水平。

风险管理方面，公司持续强化风险动态管理，打造务实高效的风险管控体系，加强对投资项目等事项风险排查，持续优化公司财务结构，双降工作成效明显；其次，完善合同管理制度及加强合同管理，并以风险事件台账作为常态化风险防控工作并进行动态管理，逐步建立健全公司风险防控管理体系及合规体系；此外报告期内公司开展对照自查专项工作，通过自查，提高公司合规治理水平，促进公司高质量发展。

（二）未来展望

随着各地新项目陆续建成投运，珠三角及长三角等高景气度地区的危险废物处置价格将难以持续，整体毛利率尤其是无害化业务的毛利率将持续下降，提高市场份额和业务量、提升包括生产技术和管理在内的综合管理水平作为公司长期发展的关键举措。综合管理水平将成为危废企业的核心竞争能力，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竞争优势。其次，为实现 2030 年“碳达峰”、2060 年“碳中和”承诺，新能源替代、节能减排、资源循环利用等将是必然选择，危废资源再利用为碳减排重要途径之一。特别是《“十四五”循环经济发展规划》落地，提出了到 2025 年构建资源循环型产业体系，提高

资源利用效率，构建废旧物资循环利用体系，建设资源循环型社会。未来，公司将战略重心向行业政策鼓励、与技术高度相关的资源化及服务领域倾斜，创新和拓宽商业模式，以终端处置业务带动前端服务，进一步提升公司在固废危废资源化综合利用领域的领先水平。

2021 年下半年，公司将继续推行“内强外拓”发展方向，一方面，持续推进精细化管理，合理配置资源，提升综合管理水平，继续做强危废主业；另一方面，公司实施积极的投资战略，走内生加外延扩张式发展策略，探索新业务领域及培育有潜力的项目，积极储备战略发展项目，推动公司跨越式发展，具体工作计划如下：

1、提升生产经营管理水平，降本增效，继续做强危废主业

公司将以全面预算及信息化等重要抓手，狠抓生产运营，实现规范化和精细化管理，推动公司危废主业的稳步发展，继续做强危废主业。一是大力推动标准化体系的执行，进一步规范工艺流程以及成本费用的标准化管控，实现工艺流程、设备标准化，强化产品质量管理，从而实现降本增效，提升精细化运营管理能力；二是结合生产经营需求，加快攻克生产工艺和市场迫切需求的“卡脖子”难题，提高企业竞争力和盈利能力；三是深入开展“一流服务、一流产品”工作，制定产品质量标准，优化产品结构，提高服务能力和市场拓展能力，增强提高企业核心竞争力。

2、保障重点项目建设，推进项目并购及并购项目融合

加快推进绵阳东江、珠海东江、揭阳大南海等重点项目建设。在确保项目质量的前提下，控制建设成本，力争按期保质保量完成进度目标，争取尽早建成投产。其次，完成对雄风环保的股权交割，并加快输入公司管控模式，尽快完成在制度、人员、业务等各方面的整合，确保新并购项目稳步经营并为公司带来新的盈利增长点。此外，公司将持续关注行业政策鼓励、技术水平化高的资源化及服务领域投资机会，拓宽、创新公司商业模式，以终端处置业务带动前端服务，进一步提升公司行业领先水平。

3、坚持创新驱动，拓展新领域、新业务

始终坚持创新引领发展的战略导向，抢占行业高新技术研发应用的制高点，进一步优化公司的研发投入结构，一方面在稳定原有产品质量的基础上，开发利润高的适销新产品，优化产品组合结构，同时推动数字化和智能化建设升级，深入推进危废智能化工厂建设和创新智慧安环管理平台应用，进一步降低管理成本、提高科学管理水平，促进产能效率稳步提升。另一方面，加强行业深度合作及合作，以技术创新驱动推动废旧动力电池绿色回收、铝渣大宗废物资源化利用、高值化循环利用等新领域的技术研发及产业化，拓展新领域、新业务，积极培育新项目及推进项目落地，加快打造高质量跨越式发展的核心增长极，促进公司多元化发展。

4、多渠道融资，保障战略规划顺利推进

满足公司长期发展资金的需求，择机开展中期票据、超短期融资券等的发行工作；加快实施非公开发行 A 股股票项目，保障公司项目建设、技术改造等发展资金需求，确保顺利推进战略规划、全面实现提质增效，促进公司可持续高质量发展。

5、筑牢安全底线，确保生产经营安全平稳

深入落实安全风险管控和隐患排查双重预防机制，不断加强和规范安全管理与监督。对排查出的风险

隐患严格按照资金、责任、时限、措施、预案“五落实”的原则进行整改。将消防安全整治、建筑施工安全风险整治、危险废物安全整治作为重点，推行危险废物信息化建设专项工作，强化对危险废物全过程的监管。加大安全投入，大力推进科技兴安，促进安环信息化管理不断完善，持续提升安全环保管理水平。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,656,202,523.23	1,479,030,093.03	11.98%	
营业成本	1,159,535,301.41	990,286,132.04	17.09%	
销售费用	57,753,544.36	48,484,602.72	19.12%	
管理费用	182,069,844.05	165,919,001.02	9.73%	
财务费用	55,378,007.62	63,396,658.07	-12.65%	
所得税费用	19,523,700.87	39,236,495.48	-50.24%	主要是报告期利润总额下降所致。
研发投入	68,843,647.28	61,918,172.10	11.18%	
经营活动产生的现金流量净额	135,689,069.51	399,075,201.87	-66.00%	主要是报告期支付原材料采购款和银行承兑汇票增加，以及较上年同期收到拆解补贴款减少影响。
投资活动产生的现金流量净额	-485,163,399.08	-340,738,590.83	不适用	主要是报告期项目建设支付投资款增加。
筹资活动产生的现金流量净额	421,414,878.31	-373,755,920.16	212.75%	主要是报告期银行借款的增加
现金及现金等价物净增加额	71,963,213.65	-316,655,210.14	122.73%	主要是上年同期公司开展降低银行贷款专项工作，偿还银行借款支付的现金增加所致。
其他收益	23,559,628.81	56,940,104.37	-58.62%	2020年5月起无害化处置业务增值税率从13%调整为6%，从而导致该业务缴纳的增值税减少，增值税退税收入同步减少。
归属于母公司股东的净利润	111,617,181.76	160,541,955.22	-30.47%	主要是报告期市场竞争加剧，危废无害化处置业务收运价格下降导致公司利润减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,656,202,523.23	100%	1,479,030,093.03	100%	11.98%

分行业					
工业废物资源化利用	656,695,514.35	39.65%	481,624,599.08	32.56%	36.35%
工业废物处理处置	731,218,658.07	44.15%	690,562,901.50	46.69%	5.89%
市政废物处理处置	92,554,100.35	5.59%	61,304,968.85	4.14%	50.97%
再生能源利用	31,807,152.83	1.92%	43,659,915.42	2.95%	-27.15%
环境工程及服务	50,933,458.33	3.08%	124,257,574.36	8.40%	-59.01%
贸易及其他	21,899,745.43	1.32%	11,466,993.48	0.78%	90.98%
电子废弃物拆解	71,093,893.87	4.29%	66,153,140.34	4.47%	7.47%
分地区					
深圳	272,099,749.29	16.43%	267,145,626.04	18.06%	1.85%
广东省内其它地区	417,678,175.67	25.22%	381,863,366.21	25.82%	9.38%
广东省外地区	941,656,750.49	56.86%	817,136,867.21	55.25%	15.24%
境外地区	24,767,847.78	1.50%	12,884,233.57	0.87%	92.23%

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	656,695,514.35	516,857,048.93	21.29%	36.35%	39.77%	-1.93%
工业废物处理处置	731,218,658.07	419,500,898.42	42.63%	5.89%	21.29%	-7.29%
分地区						
深圳	272,099,749.29	194,075,698.79	28.67%	1.85%	5.49%	-2.46%
广东省内其它地区	417,678,175.67	294,612,951.94	29.46%	9.38%	16.63%	-4.39%
广东省外地区	941,656,750.49	651,591,904.70	30.80%	15.24%	19.87%	-2.68%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、工业废物资源化利用营业收入比上年同期增长 36.35%，主要是报告期受益于金属价格上升以及资源化产品销量的增长。

2、市政废物处理处置营业收入比上年同期增长 50.97%，主要是报告期餐厨以及垃圾填埋场收运量增加所致。

3、环境工程及服务营业收入比上年同期下降 59.01%，主要是报告期承接外部工程项目减少所致。

4、贸易及其他营业收入比上年同期增长 90.98%，主要是报告期贸易销售量增长以及收取的商标使用费增加。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	726,752,264.26	6.67%	661,656,688.47	6.35%	0.32%	
应收账款	970,110,116.15	8.91%	888,802,439.18	8.53%	0.38%	
合同资产	99,624,744.47	0.91%	97,752,957.43	0.94%	-0.03%	
存货	320,307,740.67	2.94%	267,104,699.13	2.56%	0.38%	
投资性房地产	449,741,430.00	4.13%	449,741,430.00	4.31%	-0.18%	
长期股权投资	304,272,373.61	2.79%	292,133,513.22	2.80%	-0.01%	
固定资产	3,190,462,786.66	29.29%	3,199,533,468.35	30.69%	-1.40%	
在建工程	1,307,098,332.49	12.00%	1,088,213,867.20	10.44%	1.56%	
使用权资产	6,893,174.69	0.06%	10,899,231.78	0.10%	-0.04%	
短期借款	1,999,312,756.66	18.35%	1,812,588,806.04	17.39%	0.96%	
合同负债	141,239,969.73	1.30%	131,914,557.55	1.27%	0.03%	
长期借款	1,115,925,356.21	10.24%	661,587,707.50	6.35%	3.89%	
租赁负债	293,774.33	0.00%	3,570,738.23	0.03%	-0.03%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

单位：元

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	收益状况	境外资产占 公司净资产	是否存在重 大减值风险

					措施		的比重	
货币资金	投资设立境外子公司	5,654,708.80	中国香港				0.10%	否
应收账款净额	投资设立境外子公司	1,422,586.18	中国香港				0.03%	否
预付账款	投资设立境外子公司	252,819.69	中国香港				0.00%	否
其他应收款净额	投资设立境外子公司	2,237,808.14	中国香港				0.04%	否
存货净值	投资设立境外子公司	58,199.06	中国香港				0.00%	否
其他流动资产	投资设立境外子公司	287,162.13	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				2.68%	否
固定资产净额	投资设立境外子公司	472,050.91	中国香港				0.01%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
投资性房地产	449,741,430.00							449,741,430.00
上述合计	449,741,430.00							449,741,430.00

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节财务报告-七合并财务报表项目注释-60 所有权或使用权受到限制的资产。

六、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
486,211,604.68	342,045,947.09	42.15%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
韶关资源化项目（韶关再生资源）	自建	是	工业危险废物处理	1,642,790.45	209,656,087.79	自筹	74.33%		-			
曹妃甸区危险废物和一般固体废物处理处置中心（唐山万德斯）	自建	是	工业危险废物处理	19,308,662.48	256,073,543.97	自筹	100.00%		-			
南平工业固体废物无害化处置项目（福建绿洲）	自建	是	工业危险废物处理	9,209,032.36	270,087,339.40	自筹	100.00%		-			
韶关危废填埋 BOT 项目（韶关再生资源）	自建	是	工业危险废物处理	40,195,398.63	157,371,376.16	自筹	99.00%		-			
厦门危废焚	自建	是	工业危		75,197,872.57	自筹	98.00%		-			

烧建设项目 (厦门东江)			险废物 处理									
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		170,642,530.56	自筹	95.00%			-		
佛山工业固 体废弃物综 合利用及处 置项目(佛山 富龙)	自建	是	工业危 险废物 处理	24,016,684.60	315,112,165.98	自筹	98.00%			-		
揭阳大南海 石化工业区 危险废物焚 烧及综合处 理项目(揭阳 东江)	自建	是	工业危 险废物 处理	54,705,250.33	130,507,789.22	自筹	53.00%			-		
珠海市绿色 工业服务中 心项目(珠海 东江)	自建	是	工业危 险废物 处理	65,458,750.77	182,632,382.94	自筹	75.00%			-		
绵阳工业固 废处置中心 项目(绵阳东 江)	自建	是	工业危 险废物 处理	89,102,107.56	217,980,268.76	自筹	95.00%			-		
翔安基地二 期房产建设 (厦门绿洲)	自建	是	工业危 险废物 处理	1,724,369.01	210,087,647.27	自筹	96.00%			-		
揭阳大南海 固体废物填 埋项目(揭阳 东江)	自建	是	工业危 险废物 处理	1,016,155.74	2,147,136.86	自筹	1.13%			-		
江苏二期固 体废物填埋 工程(江苏东 江)	自建	是	工业危 险废物 处理	49,933,586.87	139,454,551.79	自筹	100.00%			-		
合计	--	--	--	356,312,788.80	2,336,950,693.27	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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
江苏东江	子公司	工业废物收集处置	110,000,000.00	368,140,903.45	318,584,567.32	68,550,790.36	36,402,552.73	33,902,630.54
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	381,389,663.06	305,606,546.42	113,336,334.33	38,208,980.88	33,450,387.32
千灯三废	子公司	工业废物收集处置及综合利用	30,000,000.00	165,297,000.83	138,180,774.46	134,654,049.92	32,058,173.95	29,652,198.08
宝安东江	子公司	工业废物收集处置及综合利用	60,000,000.00	358,186,798.93	253,537,602.04	275,111,206.94	33,701,309.11	26,681,455.25
江西东江	子公司	工业废物收集处置及综合利用	50,000,000.00	300,029,157.82	214,274,001.71	100,054,791.56	16,681,000.80	15,266,662.31
东江威立雅	参股公司	工业废物收集处置	60,000,000.00	448,767,398.05	277,621,917.94	145,786,613.28	30,909,500.40	25,127,797.26

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
邯郸东江	股权转让	优化产业结构
肇庆东晟	注销	优化产业结构

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业发展变革的风险

近年来，环保产业经历了快速扩张期，目前我国环保行业已经形成了充分竞争的市场格局，并且存在一定的产能错配情况，环保产业已经由投资型产业转向技术型和运营型产业。公司将持续加快项目建设进度，持续优化专业模块化管理体系，提升运营管理水平，确保各大项目的运营资质的获取及投产运营，加强技术驱动能力和项目运营能力建设。

同时，随着绿色低碳循环发展、“无废城市”等宏观发展布局不断深入，未来环境保护的重点将从点状的末端治理转向源头性、流域性、区域性的线状综合治理。在工业环境服务、城市生活垃圾、水处理等领域，将形成综合环境服务模式，源头治理的主流需求将推动行业发生结构性变化。公司将持续加强在源头实施减量化和资源化的业务比重和资源投入，同时加强项目及市场拓展，加大投融资和资本运作，积极拓展市场，深入与各地市的合作，在持续巩固危废核心主业的基础上，积极发展综合环境服务模式。

2、专业人才短缺风险

目前正处于环保产业蓬勃发展的时期，大量资本及企业涌入，环保行业的从业人员已远远不能满足行业发展的需要，环保人才的争夺日趋激烈。面对不断升级的行业竞争，公司将持续优化形成“引得进，育得好，用得活，留得住”的人才长效发展机制，打造高素质人才队伍，积极探索股权激励和员工持股等长效激励方式，增强员工归属感，最大限度激发人才活力。

3、安全环保生产的风险

近年来，随着环保法律法规的不断完善、环保督查常态化机制渐趋成熟，对企业安全环保生产提出更高要求。公司始终将安全环保生产作为发展的根本前提，持续完善安全责任体系，推动标准流程制度建设。由于公司主营危废业务存在高危险、难管理的行业特点，且公司经营品类较多、经营范围较广，安全环保生产管理压力较大，公司将持续加强污染物治理设施管理，提高员工合规操作意识，全面提升安全保障能力，最大化降低安全环保生产的风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.81%	2021 年 03 月 23 日	2021 年 03 月 24 日	详见 2021 年 3 月 23 日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《东江环保股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2020 年度股东大会	年度股东大会	29.12%	2021 年 06 月 18 日	2021 年 06 月 19 日	详见 2021 年 6 月 19 日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《东江环保股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年度报告。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

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	连续性排放	1	位于废水处理车间东侧	COD: 500; 氨氮: 25	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	COD: 0.57901; 氨氮: 0.01385	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	位于惠天然厂区污水处理站	COD: 200; 氨氮: 30	《危险废物填埋污染控制标准》(GB18598-2019)	COD: 0.08833; 氨氮: 0.00995	COD: 12.399; 氨氮 0.6	无
	废水: COD、氨氮	间歇性排放	1	位于大恒厂区污水处理站	COD: 500; 氨氮: 35	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	COD: 0.14161; 氨氮: 0.0316		无
	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	位于焚烧车间西南侧	SO ₂ : 300; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 0.43653; NO _x : 0.98068	SO ₂ : 20.736; NO _x : 44.928	无
绍兴华鑫环保科技有限公司	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	2	焚烧车间南侧	SO ₂ : 200; NO _x : 240	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 1.75; NO _x : 17.53	SO ₂ : 87.3; NO _x : 70.7	无

				焚烧车间南侧	SO2: 300; NOx: 500	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)			
盐城市沿海固体废物处置有限公司	废气: SO2、NOx	有组织排放	1	热解炉焚烧车间南侧	SO2: 200; NOx: 500	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	SO2: 0.59786; NOx: 2.353	SO2: 2.052; NOx: 14.364	无
		有组织排放	1	回转窑焚烧车间北侧	SO2: 200; NOx: 500	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	SO2: 4.5; NOx: 12.477	SO2: 17.8027; NOx: 44.1032	
克拉玛依沃森环保科技有限公司	废气: SO2、NOx	有组织排放	1	位于焚烧车间西侧	SO2: 300; NOx: 500	《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)	SO2: 2.13; NOx: 1.3	SO2: 22.477; NOx: 40.455;	无
福建绿洲固体废物处置有限公司	废气: SO2、NOx	有组织排放	2	位于焚烧车间西南侧	SO2: 300; NOx: 500	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	SO2: 0.763; NOx: 3.151	SO2: 55.64; NOx: 103.8	无
	废水: COD、氨氮	废水间歇式排放	1	物化车间排放口	COD: 350; 氨氮: 35	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准	COD: 0.293; 氨氮: 0.0011	COD: 4.464; 氨氮: 0.5904	无
龙岩绿洲环境科技有限公司	废气: SO2、NOx	有组织排放	1	位于焚烧车间北侧	SO2: 400; NOx: 500	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	SO2: 0.68175; NOx: 1.651	SO2: 7.16; NOx: 16.33	无
厦门东江环保科技有限公司	废气: SO2、NOx	有组织排放	2	位于厂区东南角	SO2: 300; NOx: 500	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	SO2: 0.255; NOx: 7.338	SO2: 2; NOx: 37.6	无
东莞市恒建环保科技有限公司	废水: COD、氨氮	间歇性排放	1	厂区西南面	COD: 30; 氨氮: 1.5	《地表水环境质量标准》(GB3838-2002) IV 类标准和广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准的较严者	COD: 0.10369; 氨氮: 0.001109	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: 0.694; 氨氮: 0.122	COD: ——; 氨氮: ——	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 : 2.853; NO _x : 6.367	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			
深圳市宝安东江环保技术有限公司	废水: COD、氨氮	间歇式排放	1	位于工厂物化车间西侧	COD: 30; 氨氮: 1.5	执行《电镀污染物排放标准》(DB44/1597-2015)表 3“水污染特别排放限值”与《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)IV 较严者	COD: 0.82; 氨氮: 0.019	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)	COD: 0.326; 氨氮: 0.00244	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 : 0.428; NO _x : 7.166	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	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	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: 338.11; 氨氮: 5.65 海岛: COD: 28.42; 氨氮: 2.03	宁洲: COD: 1460; 氨氮: 292 海岛: COD: 146; 氨氮: 29.2	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: 0.2787; 氨氮: 0.0136	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: 0.069; 氨氮: 0.005	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	废气: 氮氧化物	有组织排放	3	物化车间南侧; 稳固化车间	氮氧化物: 100	广东省《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二段二级标准	氮氧化物: 0.00078	氮氧化物: 0.42	无
	废水: COD、氨氮	全部回用	1	生化车间东南侧	COD: 20; 氨氮: 1	《地表水环境质量标准》GB 3838-2002 III类水质标准	氨氮: 0.000011; COD: 0.0093	COD: 0.3762; 氨氮 0.01881	
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: 0.029789; 氨氮: 0.001622	COD: 1.78; 氨氮: 0.6	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: 99; 氨氮: 4.97	COD: 547.5; 氨氮: 54.75	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: 0.628; 氨氮: 0.0694	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: 500; 氨氮: 35	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 1/表 4 三级标准	COD: 0.271 氨氮: 0.042	COD: 2.545; 氨氮: 0.2545	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 : 0.91 NO _x : 6.67	SO ₂ : 25.27; NO _x : 47.76	无

珠海市斗门区 永兴盛环保工业 废弃物回收综合 处理有限公司	废水: COD、氨 氮	间歇性排放	1	厂区南侧	COD: 120; 氨氮: 16	标准执行《城镇污水处理厂污 染物排放标准》 (GB18918-2002) 一级 B 标准 及广东省《水污染排放限值标 准》(DB44/26-2001) 第二时 段一级标准, 两者中的严者。	COD: 0.270244; 氨氮: 0.00223	COD: 8.18352; 氨氮: 1.091336	无
	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	焚烧炉废气 排放口	SO ₂ : 300; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染控制标 准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 0.149249; NO _x : 8.287382	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: 100; 非甲烷总烃: 100; 汞及其 化合物: 0.012	颗粒物、汞及其化合物执行厦 门市《大气污染物排放标准》 (DB35/313-2011); 非甲烷 总烃执行《大气污染物综合排 放标准》(GB16297-1996)	颗粒物: 0.0317 非甲烷总烃: 0.0824 汞及其化合物: 0	厦门绿洲行业类 别属金属废料和 碎屑加工处理, 该行业核定排放 总量无限值, 无 总量控制标准	无
三明绿洲环境 科技有限公司	废气: SO ₂ 、 NO _x	有组织排放	1	焚烧炉废气 排放口	SO ₂ : 400; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染物控制 标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 0.494; NO _x : 2.112	SO ₂ : 4.55; NO _x : 9.38	否
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: 0.06802; 氨氮: 0.004116	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 : 7.58295; NO _x : 11.73695	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)			

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: 0.591; 氨氮: 0.123	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 : 0.301; NO _x : 2.167	SO ₂ : 25.3; NO _x : 36.2	
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	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	SO ₂ 和NO _x 执行《锅炉大气 污染物排放标准》 (GB13271-2014)	SO ₂ : 0.600753; NO _x : 1.700553	SO ₂ : 0.61; NO _x : 3.98	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: 35.93; 氨氮: 1.77	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	广东省《大气污染物排放限 值》(DB44/27-2001)第二时段 二级标准	SO ₂ : 0.048; NO _x : 0.496	SO ₂ : 2.739; NO _x : 3.990	无
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 : 35; NO _x : 50	《火电厂大气污染物排放标 准》(GB13223-2011)	SO ₂ : 6; NO _x : 17	SO ₂ : 25.6; NO _x : 57.1	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 : 0.25615; NO _x : 2.09129	SO ₂ : 34.05; NO _x : 54.49	无
	废水: COD、氨 氮	间歇性排放	1	污水处理站 北侧, 连接 污水处理厂	COD: ≤500; 氨氮: ≤45	《污染物综合排放标准》; (GB8978-1996)表四中三级 标准	COD: 0.17668; 氨 氮: 0.00643	COD: 5.96; 氨 氮: 0.356	无

福建兴业东江环保科技有限公司	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	位于厂区西北角	SO ₂ : 200; NO _x : 500	《烟气危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)表3中处理规模≥2500kg/h对应的排放限值	SO ₂ : 1.91; NO _x : 13.71	SO ₂ : 34.56; NO _x : 69.12	无
	废水: COD、氨氮	废水间歇式排放	1	位于废水车间北侧	COD: 500; 氨氮: 45	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4三级标准,氨氮执行执行《污水排入城镇下水道水质标准》(CJ343-2010)中的A级标准	COD: 1.51; 氨氮: 0.2	COD: 4.46; 氨氮: 1.12	无
仙桃绿怡环保科技有限公司	废水: COD、氨氮	有组织排放	1	位于厂区西北侧污水处理站	COD: 200; 氨氮: 0.2	《污水综合排放标准》(GB18918-2002)三级标准	COD: 0.274; 氨氮: 0.013	COD: 5.7; 氨氮: 0.85	无
佛山市富龙环保科技有限公司	废水: COD、氨氮	间断排放	1	B区物化废水车间	COD: ≤90 氨氮: ≤10	广东省《水污染污染物排放限值》(DB44/26-2001)	COD: 0.0012; 氨氮: 0.0002	无总量控制标准	无
	废气: 总VOCs	有组织排放	5	A厂区废矿物油车间废气排放口、B厂区丙类仓库尾气排放口、甲类仓库尾气排放口、分拣车间尾气排放口、物化废水车间尾气排放口	总VOCs: ≤30	《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/814-2010)	总VOCs: 0.65	总VOCs: 2.86	无
	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	锅炉废气排放口	SO ₂ : 50; NO _x : 150	《锅炉大气污染物排放限值》(DB44/765-2019)	SO ₂ : 0.005; NO _x : 0.176	SO ₂ : 0.159; NO _x : 0.745	无

	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	焚烧烟气排放口	SO ₂ : 200; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	SO ₂ : 0.038; NO _x : 2.225	SO ₂ : 48; NO _x : 137.78	无
万德斯(唐山曹妃甸)环保科技有限公司	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	焚烧炉废气排放口	SO ₂ : 200; NO _x : 500	《危险废物焚烧污染控制标准》GB18484-2001	SO ₂ : 0.144; NO _x : 1.213	SO ₂ : 84.024; NO _x : 140.04	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
合肥新冠能源开发有限公司	废气: SO ₂ 、NO _x	有组织排放	4	厂区东部	SO ₂ : 50; NO _x : 150	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	SO ₂ : 3.45; NO _x : 5.83	无总量控制指标	无
南昌新冠能源开发有限公司	废气: NO _x	有组织排放	2	厂区发电机组和燃烧器	NO _x : 240	《大气污染物综合排放标准》; (GB16297-1996)表2二级标准	NO _x : 31	NO _x : 68.42	无
黄石东江环保科技有限公司	废水: COD、氨氮	连续性排放	1	位于厂区西南侧	COD: 50; 氨氮: 5	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级A标准	COD: 8.6301; 氨氮: 1.1615	COD: 273.75 氨氮: 27.38	无

1、防治污染设施的建设和运行情况

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

2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

公司下属企业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。企业均按要求及时足额缴纳排污费用，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，公司下属企业对存在环境风险点进行识别，结合本企业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。企业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

公司下属企业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。企业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、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

6、其他应当公开的环境信息

公司下属企业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。

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

7、其他环保相关信息

公司下属企业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。

二、社会责任情况

公司以「践行生态文明，服务美丽中国」作为使命及「勇当中国综合环境服务先行示范者」作为愿景，在致力业务发展的同时，视可持续发展及履行企业社会责任为其重要任务。公司落实环境、社会及管治方面的工作，让社会发展与环境保护达到平衡，为守护绿水青山，建设美丽中国作出贡献。

报告期内，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，共投入资金约 61.8 万元，其中：

1、在社会扶贫方面，2021 年上半年公司及分子公司分别在江西省丰城市、广东省梅州市和广东省鹤山市等相关地区开展扶贫工作，共投入 16.8 万元；并向美丽深圳公益基金会捐赠 40 万元。

2、在教育扶贫方面，公司及分子公司改善贫困地区教育资源共投入金额 5 万元。

第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广东省广晟控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>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。</p> <p>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、其他规范性文件和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。</p> <p>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。关于避免同业竞争的承诺：1、在本公司直接或间接与东江环保保持实质性股权控制关系期间，本公司保证不利用自身对东江环保的控制关系从事或参与从事有损东江环保及其中小股东利益的行为。2、作为中金岭南和东江控股的控股股东，本公司承诺，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，根据中金岭南和东江控股的主营业务特点合理规划各自的业务发展方向，避免两家公司在主营业务上产生实质性的同业竞争。截至本承诺函出具日，除中金岭南环保外，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，本公司将利用自身控</p>	2016年07月14日	长期有效	正在履行

			<p>股股东之地位，根据承诺人所控制企业的主营业务发展特点合理规划各企业的业务发展方向，避免承诺人及其控制的除东江环保以外的其他企业从事与东江环保主营业务存在实质性同业竞争的业务范围。4、无论何种原因，如本公司及控制的其他企业获得可能与东江环保构成同业竞争的业务机会，本公司将行使控股股东权利，促使该等业务机会转移给东江环保。若该等业务机会尚不具备转让给东江环保的条件，或因其他原因导致东江环保暂无法取得上述业务机会，东江环保有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证监会许可的其他方式加以解决。</p>			
	<p>广东省广晟控股集团有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<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，广晟集团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；工业固体废物污染处理；</p>	<p>2018 年 10 月 15 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

		<p>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实质性同业竞争的业务范围。4、无论何种原因，如本公司及控制的其他企业获得可能与东江环保构成同业竞争的业务机会，本公司将行使控股股东权利，促使将该等业务机会转让给东江环保。若该等业务机会尚不具备转让给东江环保的条件，或因其他原因导致东江环保暂无法取得上述业务机会，广晟集团承诺尽快按国资管理规定、相关法律法规及中国证监会许可的其他方式妥善处理该业务。</p>			
	<p>广东省广晟控股集团有限公司</p>	<p>关于同业竞争方面的承诺</p>	<p>2020 年 10 月 28 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

			江环保暂无法取得上述业务机会，广晟集团承诺尽快按国资管理规定、相关法律法规及中国证监会许可的其他方式妥善处理该业务。			
	广东省广晟控股集团有限公司	关于同业竞争方面的承诺	1、本公司将采取积极措施避免发生与东江环保及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制企业避免发生与东江环保及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与东江环保及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给东江环保或其附属企业。	2020 年 10 月 28 日	长期有效	正在履行
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
	张维仰	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
	张维仰	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	2017 年 06 月 26 日	三年	已履行完毕

			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。			
	公司	分红承诺	<p>公司未来三年（2021-2023 年）的具体股东回报规划 1、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。2、利润分配的条件及比例</p> <p>(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。在满足以下现金分红条件时，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，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：公司发展阶段属成熟期且无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 80%；公司发展阶段属成熟期且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 40%；公司发展阶段属成长期且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%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。</p> <p>(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。</p>	2021 年 06 月 18 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的	不适用					

履行的具体原因及下一步的工作计划	
------------------	--

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。截至 2021 年 6 月 30 日，上市公司及子公司其他诉讼事项情况如下：

1、报告期内结案的案件涉诉金额为 563.69 万元，生效法律文书实际裁判金额约 8.71 万元。

2、报告期末尚未结案的案件：公司及下属子公司为被告的案件涉案金额为 12176.22 万元，占 2020 年度经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为 2.68%，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。公司及下属子公司为原告的案件涉案金额为 7602.75 万元，占 2020 年度经审计的归

属于上市公司股东的净资产的比例为 1.67%。上述诉讼事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
东江威立雅	合营企业	向关联人提供劳务	提供劳务	协议价及董事会批准	市场价格	2,568.21	3.51%	15,000	否	银行电汇	不适用	2021年02月04日	巨潮资讯网
东江威立雅	合营企业	接受关联人提供的劳务	接受劳务	协议价及董事会批准	市场价格	51.68	0.56%	3,000	否	银行电汇	不适用	2021年02月04日	巨潮资讯网
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	825.21	25.94%	1,500	否	银行电汇	不适用	2021年02月04日	巨潮资讯网
广晟集团	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	53.3	1.05%	2,000	否	银行电汇	不适用	2021年02月04日	巨潮资讯网
广晟集团	其他关联方	向关联人提供劳务	提供劳务	协议价及董事会批准	市场价格	602.52	27.51%	2,000	否	银行电汇	不适用	2021年02月04日	巨潮资讯网

广晟集团	其他关联方	接受关联人提供的劳务	接受劳务	协议价及董事会批准	市场价格	489.9	6.89%	10,000	否	银行电汇	不适用	2021年02月04日	巨潮资讯网
汇鸿国际集团	其他关联方	租金、物业费	租金、物业费	协议价及董事会批准	市场价格	27.42	0.02%	300	否	银行电汇	不适用	2021年02月04日	巨潮资讯网
合计				--	--	4,618.24	--	33,800	--	--	--	--	--
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 2021 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	发生额（万元）	期末余额（万元）
广东省广晟财务	受同一控股股东	38,500.00	0.35%-2.1%	25,022.43	-14,942.06	10,181.37

有限公司	控制					
------	----	--	--	--	--	--

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范围	期初余额 (万元)	发生额 (万元)	期末余额 (万元)
广东省广晟财务有限公司	受同一控股股东控制	60,000.00	3.3%-4.35%	21,643.00	-14,350.00	7,293.00
广东省广晟控股集团有限公司	控股股东	41,495.00	3.3%-3.915%	43,063.74	-10,399.74	32,664.00

注：期初余额、发生额及期末余额包含本金加利息。

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额 (万元)	实际发生额 (万元)
广东省广晟财务有限公司	受同一控股股东控制	授信	100,000.00	60,000.00

6、其他重大关联交易

适用 不适用

为进一步做大做强做优公司环保主业，根据公司及下属子公司环保项目建设及运营实际需要，并鉴于第一次借款展期即将到期，经公司董事会及股东大会审议通过了《关于控股股东向公司提供借款展期暨关联交易的议案》，公司与广晟集团签订借款展期协议，借款金额为人民币 30,495 万元（不含利息），展期期限为不超过 12 个月（具体期限由公司与广晟集团商定）。本次借款展期的利息按中国人民银行同期贷款基准利率下浮 10%收取，无需公司提供保证、抵押、质押等任何形式的担保。

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
《东江环保股份有限公司关于控股股东向公司提供借款展期暨关联交易进展的公告》	2021 年 04 月 28 日	巨潮资讯网

十二、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

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	担保物 （如有）	反担保情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
兴业东江	2018年01月17日	20,000	2018年03月19日	15,000	连带责任担保		兴业东江资产抵押	7年	否	否
兴业东江	2018年01月17日		2018年07月17日	5,000	连带责任担保		兴业东江资产抵押	7年	否	否
兴业东江	2021年03月30日	6,502.5	2021年06月30日	5,737.5	连带责任担保；质押	兴业东江特许经营权；质押	兴业东江资产抵押	6年	否	否
东莞丰业	2018年10月25日	4,400	2018年11月07日	4,400	连带责任担保		东莞丰业控股股东的关联公司提供信用担保	15年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			6,502.5	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						30,137.5
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			30,902.5	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						11,371.35
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	担保物 （如有）	反担保情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
天银危废	2016年06月01日	15,000	2016年06月10日	15,000	连带责任担保；抵押	天银危废不动产抵押	小股东股权质押	5年	是	否
东莞恒建	2016年09月29日	7,400	2016年10月09日	7,400	连带责任担保			5年	是	否

潍坊东江	2017年09月29日	20,000	2017年11月07日	20,000	连带责任担保;抵押	潍坊东江土地抵押		5年	否	否
衡水睿韬	2017年10月30日	7,000	2018年02月07日	7,000	连带责任担保;抵押	衡水睿韬土地抵押		5年	否	否
厦门绿洲	2018年06月20日	5,000	2018年06月19日	5,000	连带责任担保		厦门绿洲房产抵押	3年	是	否
厦门绿洲	2018年10月25日	1,000	2018年11月26日	1,000	连带责任担保		厦门绿洲房产抵押	3年	是	否
厦门绿洲	2021年04月28日	8,000	2021年06月11日	8,000	连带责任担保		厦门绿洲房产抵押	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	连带责任担保;抵押	唐山万德斯土地抵押	小股东股权质押	8年	否	否
南通东江	2019年06月14日	8,800	2019年06月25日	8,800	连带责任担保			5年	否	否
佛山富龙	2019年07月20日	20,655	2020年03月12日	16,049.7	连带责任担保;抵押	佛山富龙不动产和设备抵押		10年	否	否
绵阳东江	2020年07月10日	26,000	2021年03月26日	24,600	连带责任担保;抵押	绵阳东江土地和在建工程抵押	小股东股权质押	9年	否	否
江苏东江	2021年02月04日	10,000	2021年05月24日	10,000	连带责任担保			5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			18,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					137,849.7
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			143,855		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					55,267.93
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
力信服务	2016年06月01日	200	2017年01月13日	197.43	连带责任担保;抵押	力信服务自有车辆		5年	否	否

福建绿洲	2019年03月21日	5,000	2019年03月27日	2,000	连带责任担保			3年	否	否
福建绿洲	2019年03月21日		2019年07月23日	1,000	连带责任担保			3年	否	否
福建绿洲	2019年12月27日	20,000	2019年12月27日	18,000	连带责任担保;抵押	福建绿洲土地和在建工程抵押		4年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				21,197.43		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		25,200		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				18,170.74		
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)		24,502.5		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				189,184.63		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		199,957.5		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				84,810.02		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								18.23%		
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)								21.74		

采用复合方式担保的具体情况说明

- 1、力信服务 197.43 万元，抵押其自身车辆，并由香港东江提供担保；
- 2、天银危废 15,000 万元，抵押其自身土地和固定资产，并由公司提供担保；
- 3、潍坊东江 20,000 万元，抵押其自身土地，并由公司提供担保；
- 4、衡水睿韬 7,000 万元，抵押其自身土地，并由公司提供担保；
- 5、唐山万德斯 15,000 万元，抵押其自身土地，并由公司提供担保；
- 6、佛山富龙 20,655 万元，抵押其自身房产和机器设备，并由公司提供担保；
- 7、福建绿洲 20,000 万元，抵押其自身土地和在建工程，并由厦门东江提供担保；
- 8、兴业东江 6,502.5 万元，质押兴业东江特许经营权，并由公司提供担保；
- 9、东莞丰业 4,400 万元，东莞丰业控股股东的关联公司提供反担保，并由公司按持股比例提供担保；
- 10、绵阳东江 24,600 万元，抵押其自身土地和在建工程，并由公司提供担保，其余小股东提供相应反担保。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十三、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。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	917,287	0.10%				-806,062	-806,062	111,225	0.01%
1、其他内资持股	917,287	0.10%				-806,062	-806,062	111,225	0.01%
境内自然人持股	917,287	0.10%				-806,062	-806,062	111,225	0.01%
二、无限售条件股份	878,349,815	99.90%				806,062	806,062	879,155,877	99.99%
1、人民币普通股	678,212,315	77.13%				806,062	806,062	679,018,377	77.23%
2、境外上市的外资股	200,137,500	22.76%				0	0	200,137,500	22.76%
三、股份总数	879,267,102	100.00%				0	0	879,267,102	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

有限售条件股份变动主要是由于高管锁定股变动导致的。

除上述情况外，无其他股份变动情况。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
谭侃	90,000			90,000	高管锁定股	按照公司董事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。
合计	111,225	0	0	111,225	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,753		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	22.76%	200,095,962			200,095,962		
广东省广晟控股集团 有限公司	国有法人	18.89%	166,068,501			166,068,501	质押	81,817,116
江苏汇鸿国际集团 股份有限公司	国有法人	5.70%	50,087,669			50,087,669		
广东省广晟金融控 股有限公司	国有法人	3.82%	33,597,766			33,597,766		
张维仰	境内自然人	3.03%	26,613,003			26,613,003		
江苏汇鸿创业投资 有限公司	国有法人	2.96%	25,995,038			25,995,038		
邓佑衍	境内自然人	1.95%	17,171,640	1,737,203		17,171,640		

广东塔牌集团股份 有限公司	境内非国有 法人	1.56%	13,701,036	6,736,451		13,701,036		
樊崇娇	境内自然人	0.82%	7,239,093	382,400		7,239,093		
香港中央结算有限 公司	境外法人	0.43%	3,819,878	631,081		3,819,878		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	<p>1、广东省广晟金融控股有限公司为控股股东广东省广晟控股集团有限公司之全资子公司。</p> <p>2、江苏汇鸿创业投资有限公司为公司 5% 以上股东江苏汇鸿国际集团股份有限公司之全资子公司。</p> <p>3、HKSCC NOMINEES LIMITED 所持股份为其代理的在 HKSCC NOMINEES LIMITED 交易平台上交易的本公司 H 股股东账户的股份总和。公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、 放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别 说明 (如有)	不适用。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
HKSCC NOMINEES LIMITED	200,095,962	境外上市外资股	200,095,962					
广东省广晟控股集团有限公司	166,068,501	人民币普通股	166,068,501					
江苏汇鸿国际集团股份有限公司	50,087,669	人民币普通股	50,087,669					
广东省广晟金融控股有限公司	33,597,766	人民币普通股	33,597,766					
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					
邓佑衍	17,171,640	人民币普通股	17,171,640					
广东塔牌集团股份有限公司	13,701,036	人民币普通股	13,701,036					
樊崇娇	7,239,093	人民币普通股	7,239,093					
香港中央结算有限公司	3,819,878	人民币普通股	3,819,878					
上述股东关联关系或一致行动的 说明	<p>1、广东省广晟金融控股有限公司为控股股东广东省广晟控股集团有限公司之全资子公司。</p> <p>2、江苏汇鸿创业投资有限公司为公司 5% 以上股东江苏汇鸿国际集团股份有限公司之全资子公司。</p> <p>3、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</p>							

	联关系或一致行动的情况。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用。

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年度报告。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
东江环保股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 东江 MTN001	102000972	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	600,000,000.00	3.2%	按年付息，到期还本	上海清算所
投资者适当性安排（如有）	不适用								
适用的交易机制	不适用								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不适用								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况 适用 不适用**4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响** 适用 不适用**四、可转换公司债券** 适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10% 适用 不适用**六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	81.65%	71.44%	10.21%
资产负债率	49.49%	48.45%	1.04%
速动比率	72.42%	63.97%	8.45%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	117,362,387.19	148,452,510.98	-20.94%
EBITDA 全部债务比	10.92%	13.72%	-2.80%
利息保障倍数	2.74	2.89	-5.19%
现金利息保障倍数	1.87	4.34	-56.91%
EBITDA 利息保障倍数	6.28	5.46	15.02%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：东江环保股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	726,752,264.26	661,656,688.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		300,000.00
应收账款	970,110,116.15	888,802,439.18
应收款项融资	130,343,607.47	117,391,305.95
预付款项	68,541,397.74	33,947,171.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	179,112,290.51	156,897,582.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	320,307,740.67	267,104,699.13

贷款	123,274,200.00	125,724,200.00
合同资产	99,624,744.47	97,752,957.43
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	40,282,345.11	40,962,345.11
其他流动资产	174,608,776.82	164,106,276.05
流动资产合计	2,832,957,483.20	2,554,645,666.09
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	9,353,238.00	9,057,812.00
长期股权投资	304,272,373.61	292,133,513.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	449,741,430.00	449,741,430.00
固定资产	3,190,462,786.66	3,199,533,468.35
在建工程	1,307,098,332.49	1,088,213,867.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,893,174.69	10,899,231.78
无形资产	1,386,116,312.85	1,418,874,900.81
开发支出	12,902,770.27	9,614,581.39
商誉	1,229,437,530.02	1,229,437,530.02
长期待摊费用	40,713,955.98	32,173,218.27
递延所得税资产	53,370,940.26	53,042,099.67
其他非流动资产	69,483,283.89	76,786,162.39
非流动资产合计	8,059,846,128.72	7,869,507,815.10
资产总计	10,892,803,611.92	10,424,153,481.19
流动负债：		
短期借款	1,999,312,756.66	1,812,588,806.04
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	634,248,295.38	729,966,510.14
预收款项	93,750.00	129,759.30
合同负债	141,239,969.73	131,914,557.55
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	65,113,199.86	59,679,041.02
应交税费	38,043,643.33	61,242,883.07
其他应付款	458,687,924.80	596,813,443.81
其中：应付利息		
应付股利		
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	132,878,540.96	183,802,949.40
其他流动负债		
流动负债合计	3,469,618,080.72	3,576,137,950.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,115,925,356.21	661,587,707.50
应付债券	599,650,908.45	599,438,388.07
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	293,774.33	3,570,738.23
长期应付款	663,434.13	337,259.90
长期应付职工薪酬		
预计负债	27,733,469.21	27,733,469.21
递延收益	156,940,715.17	161,769,484.91
递延所得税负债	19,939,483.66	19,939,483.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,921,147,141.16	1,474,376,531.48
负债合计	5,390,765,221.88	5,050,514,481.81

所有者权益：		
股本	879,267,102.40	879,267,102.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	465,447,803.48	465,447,803.48
减：库存股		
其他综合收益	17,653,170.20	17,630,505.29
专项储备	2,674,486.96	1,795,049.51
盈余公积	236,849,262.89	236,849,262.89
一般风险准备	5,611,350.00	5,611,350.00
未分配利润	3,044,579,038.12	2,932,961,856.36
归属于母公司所有者权益合计	4,652,082,214.05	4,539,562,929.93
少数股东权益	849,956,175.99	834,076,069.45
所有者权益合计	5,502,038,390.04	5,373,638,999.38
负债和所有者权益总计	10,892,803,611.92	10,424,153,481.19

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	533,992,718.03	522,518,784.13
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	255,196,088.95	275,389,577.40
应收款项融资	18,978,798.63	4,587,988.66
预付款项	931,757.58	1,086,185.53
其他应收款	1,981,516,244.56	1,891,587,812.35
其中：应收利息		
应收股利		
存货	7,461,644.18	7,256,869.39
合同资产	69,015,844.91	69,015,844.91
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	40,282,345.11	40,962,345.11
其他流动资产	5,842,628.47	4,166,706.69
流动资产合计	2,913,218,070.42	2,816,572,114.17
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,566,579,471.98	4,556,283,899.28
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	81,230,830.00	81,230,830.00
固定资产	75,665,052.00	76,647,284.51
在建工程	9,204,640.95	10,225,821.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	89,884,895.04	97,342,927.02
开发支出	11,057,780.52	8,002,670.49
商誉		
长期待摊费用	5,962,957.22	3,585,407.49
递延所得税资产	31,986,464.76	31,986,464.76
其他非流动资产	113,003.35	1,423,206.44
非流动资产合计	4,871,685,095.82	4,866,728,511.85
资产总计	7,784,903,166.24	7,683,300,626.02
流动负债：		
短期借款	1,758,962,756.66	1,662,894,066.01
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	113,459,813.04	160,626,516.68
预收款项	71,313.19	28,509.30
合同负债	6,171,205.91	1,517,900.08
应付职工薪酬	1,381,139.59	7,318,942.76
应交税费	2,670,077.33	3,725,855.29

其他应付款	1,621,640,825.85	2,125,629,069.59
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,900,000.00	31,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,527,257,131.57	3,992,740,859.71
非流动负债：		
长期借款	314,800,000.00	25,400,000.00
应付债券	599,650,908.45	599,438,388.07
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	27,733,469.21	27,733,469.21
递延收益	10,123,773.11	10,602,582.47
递延所得税负债	6,394,386.50	6,394,386.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	958,702,537.27	669,568,826.25
负债合计	4,485,959,668.84	4,662,309,685.96
所有者权益：		
股本	879,267,102.40	879,267,102.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	533,103,277.48	533,103,277.48
减：库存股		
其他综合收益	3,509,701.20	3,509,701.20
专项储备		
盈余公积	220,337,987.79	220,337,987.79
未分配利润	1,662,725,428.53	1,384,772,871.19
所有者权益合计	3,298,943,497.40	3,020,990,940.06
负债和所有者权益总计	7,784,903,166.24	7,683,300,626.02

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,656,202,523.23	1,479,030,093.03
其中：营业收入	1,656,202,523.23	1,479,030,093.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,539,444,134.64	1,340,142,470.69
其中：营业成本	1,159,535,301.41	990,286,132.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,151,978.80	20,268,736.74
销售费用	57,753,544.36	48,484,602.72
管理费用	182,069,844.05	165,919,001.02
研发费用	65,555,458.40	51,787,340.10
财务费用	55,378,007.62	63,396,658.07
其中：利息费用	58,800,690.25	69,435,493.68
利息收入	3,372,397.49	6,594,973.16
加：其他收益	23,559,628.81	56,940,104.37
投资收益（损失以“-”号填列）	11,815,490.36	9,069,337.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,138,860.39	9,274,771.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-5,205,382.34	-3,307,198.40
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	829,894.15	-739,797.70
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	147,758,019.57	200,850,068.54
加: 营业外收入	3,470,878.99	1,827,177.21
减: 营业外支出	11,333,280.59	5,745,114.02
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	139,895,617.97	196,932,131.73
减: 所得税费用	19,523,700.87	39,236,495.48
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	120,371,917.10	157,695,636.25
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	120,371,917.10	157,695,636.25
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	111,617,181.76	160,541,955.22
2.少数股东损益	8,754,735.34	-2,846,318.97
六、其他综合收益的税后净额	22,664.91	1,128,213.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	22,664.91	1,128,213.20
(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	22,664.91	1,128,213.20

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	22,664.91	1,128,213.20
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	120,394,582.01	158,823,849.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,639,846.67	161,670,168.42
归属于少数股东的综合收益总额	8,754,735.34	-2,846,318.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.18
（二）稀释每股收益	0.13	0.18

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	205,098,815.45	226,054,891.08
减：营业成本	160,453,292.59	201,812,457.38
税金及附加	871,803.74	922,178.16
销售费用	1,913,363.36	1,557,145.19
管理费用	26,409,771.99	23,400,323.15
研发费用	5,753,686.55	5,248,710.36
财务费用	14,806,693.00	26,246,604.55
其中：利息费用	17,168,994.22	30,183,009.16
利息收入	2,427,019.73	5,345,021.44
加：其他收益	1,277,845.16	1,734,884.46
投资收益（损失以“－”号填列）	281,771,702.00	72,663,696.22

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,295,572.70	9,274,771.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-657,890.08	-1,576,473.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,307.60	1,333,517.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	277,291,168.90	41,023,096.84
加：营业外收入	945,866.30	39,685.99
减：营业外支出	430,167.49	11,716.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	277,806,867.71	41,051,066.52
减：所得税费用	-145,689.63	-364,556.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	277,952,557.34	41,415,623.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	277,952,557.34	41,415,623.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	277,952,557.34	41,415,623.03
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,649,780,841.92	1,610,522,490.35
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	2,459,455.21	5,165,191.52
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	10,737,446.24	26,794,607.52

收到其他与经营活动有关的现金	11,930,478.23	21,882,709.65
经营活动现金流入小计	1,674,908,221.60	1,664,364,999.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,057,267,967.15	822,808,353.52
客户贷款及垫款净增加额	-2,450,000.00	-22,932,000.00
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	314,921,653.68	270,244,486.36
支付的各项税费	93,923,836.16	147,178,943.08
支付其他与经营活动有关的现金	75,555,695.10	47,990,014.21
经营活动现金流出小计	1,539,219,152.09	1,265,289,797.17
经营活动产生的现金流量净额	135,689,069.51	399,075,201.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,048,205.60	1,307,356.26
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		
投资活动现金流入小计	1,048,205.60	1,307,356.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	460,328,863.40	323,495,947.09
投资支付的现金	4,815,671.23	18,550,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	21,067,070.05	
投资活动现金流出小计	486,211,604.68	342,045,947.09
投资活动产生的现金流量净额	-485,163,399.08	-340,738,590.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,000,000.00	51,450,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,000,000.00	51,450,000.00
取得借款收到的现金	1,911,682,434.02	1,972,640,572.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,920,682,434.02	2,024,090,572.00
偿还债务支付的现金	1,417,158,805.98	2,300,776,101.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,108,749.73	97,070,390.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,499,267,555.71	2,397,846,492.16
筹资活动产生的现金流量净额	421,414,878.31	-373,755,920.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,664.91	-1,235,901.02
五、现金及现金等价物净增加额	71,963,213.65	-316,655,210.14
加：期初现金及现金等价物余额	653,578,988.47	1,096,743,745.12
六、期末现金及现金等价物余额	725,542,202.12	780,088,534.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	235,421,274.99	198,986,199.79
收到的税费返还	12,547.94	104,996.80
收到其他与经营活动有关的现金	1,609,228,084.62	2,079,504,325.95
经营活动现金流入小计	1,844,661,907.55	2,278,595,522.54
购买商品、接受劳务支付的现金	214,271,410.05	199,327,153.43
支付给职工以及为职工支付的现金	37,772,593.08	30,380,998.21
支付的各项税费	2,038,028.35	1,490,048.97
支付其他与经营活动有关的现金	2,025,465,548.19	1,735,530,295.66
经营活动现金流出小计	2,279,547,579.67	1,966,728,496.27
经营活动产生的现金流量净额	-434,885,672.12	311,867,026.27
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	3,127,609.30	
取得投资收益收到的现金	270,000,000.00	63,388,924.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	146,738.68	245,577.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	273,274,347.98	63,634,502.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,240,576.51	3,821,806.30
投资支付的现金	55,415,671.23	320,850,000.00
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	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	79,656,247.74	324,671,806.30
投资活动产生的现金流量净额	193,618,100.24	-261,037,303.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,527,000,000.00	1,738,389,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,527,000,000.00	1,738,389,500.00
偿还债务支付的现金	1,247,489,500.00	1,831,212,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,768,994.22	55,339,914.28
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,274,258,494.22	1,886,551,914.28
筹资活动产生的现金流量净额	252,741,505.78	-148,162,414.28
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	11,473,933.90	-97,332,691.71
加：期初现金及现金等价物余额	522,518,784.13	578,025,911.40
六、期末现金及现金等价物余额	533,992,718.03	480,693,219.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	879,267,102.40				465,447,803.48		17,630,505.29	1,795,049.51	236,849,262.89	5,611,350.00	2,932,961,856.36	4,539,562,929.93	834,076,069.45	5,373,638,999.38
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	879,267,102.40				465,447,803.48		17,630,505.29	1,795,049.51	236,849,262.89	5,611,350.00	2,932,961,856.36	4,539,562,929.93	834,076,069.45	5,373,638,999.38

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						22,664.91	879,437.45			111,617,181.76	112,519,284.12	15,880,106.54	128,399,390.66
(一)综合收益总额						22,664.91				111,617,181.76	111,639,846.67	8,754,735.34	120,394,582.01
(二)所有者投入和减少资本												6,669,301.62	6,669,301.62
1. 所有者投入的普通股												9,000,000.00	9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-2,330,698.38	-2,330,698.38
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一													

般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
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						879,437.45						879,437.45	456,069.58	1,335,507.03
1. 本期提取						6,001,449.32						6,001,449.32	2,985,442.60	8,986,891.92
2. 本期使用						5,122,011.87						5,122,011.87	2,529,373.02	7,651,384.89
(六)其他														
四、本期期末余额	879,267,102.40				465,447,803.48	17,653,170.20	2,674,486.96	236,849,262.89	5,611,350.00	3,044,579,038.12		4,652,082,214.05	849,956,175.99	5,502,038,390.04

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	879,267,102.40				438,712,765.03		17,001,236.23	5,499,114.43	219,355,623.05	5,611,350.00	2,779,184,572.18		4,344,631,763.32	690,211,606.19	5,034,843,369.51
加：会计政策变更															
前期差错															

更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	879,267,102.40			438,712,765.03	17,001,236.23	5,499,114.43	219,355,623.05	5,611,350.00	2,779,184,572.18	4,344,631,763.32	690,211,606.19	5,034,843,369.51	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,128,213.20	-1,235,901.02			28,651,889.92	28,544,202.10	59,853,681.03	88,397,883.13	
（一）综合收益总额					1,128,213.20				160,541,955.22	161,670,168.42	-2,846,318.97	158,823,849.45	
（二）所有者投入和减少资本											62,700,000.00	62,700,000.00	
1. 所有者投入的普通股											62,700,000.00	62,700,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-131,890,065.30	-131,890,065.30		-131,890,065.30
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-131,890,065.30	-131,890,065.30		-131,890,065.30
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股													

本)													
3. 盈余公 积弥补亏 损													
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益													
5. 其他综 合收益结 转留存收 益													
6. 其他													
(五) 专 项储备						-1,235,901.02				-1,235,901.02			-1,235,901.02
1. 本期提 取						6,565,148.30				6,565,148.30			6,565,148.30
2. 本期使 用						7,801,049.32				7,801,049.32			7,801,049.32
(六) 其 他													
四、本期 期末余额	879,267,102.40			438,712,765.03	18,129,449.43	4,263,213.41	219,355,623.05	5,611,350.00	2,807,836,462.10	4,373,175,965.42	750,065,287.22		5,123,241,252.64

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	879,267,102.40				533,103,277.48		3,509,701.20		220,337,987.79	1,384,772,871.19		3,020,990,940.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	879,267,102.40				533,103,277.48		3,509,701.20		220,337,987.79	1,384,772,871.19		3,020,990,940.06
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										277,952,557.34		277,952,557.34
(一) 综合收益总额										277,952,557.34		277,952,557.34
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)												

的分配												
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		220,337,987.79	1,662,725,428.53		3,298,943,497.40

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	879,267,102.40				533,103,277.48		3,509,701.20		202,844,347.95	1,359,220,177.94		2,977,944,606.97

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	879,267,102.40				533,103,277.48		3,509,701.20		202,844,347.95	1,359,220,177.94		2,977,944,606.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-90,474,442.27		-90,474,442.27
（一）综合收益总额										41,415,623.03		41,415,623.03
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-131,890,065.30		-131,890,065.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-131,890,065.30		-131,890,065.30
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	879,267,102.40				533,103,277.48		3,509,701.20		202,844,347.95	1,268,745,735.67		2,887,470,164.70

三、公司基本情况

东江环保股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2002 年 7 月 18 日在中华人民共和国深圳市注册成立，现总部位于中国深圳市南山区高新区北区朗山路 9 号东江环保大楼。

本公司 H 股自 2003 年 1 月 29 日开始在香港联合交易所之创业板上市，并于 2010 年 9 月 28 日转至主板上市，本公司发行的 A 股自 2012 年 4 月 26 日开始在深圳证券交易所上市交易。

本公司及各子公司（统称“公司”）主要业务包括工业废物资源化业务、工业废物处置处理服务、市政废物处置处理服务、环境工程服务、再生能源业务、电子废弃物拆解服务等业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 26 日决议批准报出。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司纳入合并范围的子公司共 63 户，参见本附注九“在其他主体中的权益”。公司本年合并范围比年初减少 2 户，参见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司会计政策和会计估计均按照企业会计准则的要求执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司报告期的财务状况、经营成果和现

现金流量等有关信息。此外，本公司及公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定所在地货币为其记账本位币。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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中

介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被公司控制的主体。

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，公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实

际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，参见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（参见本附注四、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（参见前段）适用的原则进行会计处理。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，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损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

公司作为合营方对共同经营，确认公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认公司单独所发生的费用，以及按公司份额确认共同经营发生的费用。

当公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由公司向共同经营投出或出售资产的情况，公司全额确认该损失；对于公司自共同经营购买资产的情况，公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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）外币交易的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产

负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在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）金融资产的分类、确认和计量

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量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定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。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可

行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司不确认权益工具的公允价值变动。

公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、金融资产减值

公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险。除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

年末，公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款、合同资产和长期应收款

对于不含重大融资成分的应收账款、合同资产和长期应收款，公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和长期应收款，公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合1	本组合为应收政府性质款项。
组合2	本组合为应收关联公司款项。
组合3	本组合为应收一般客户款项或其他款项。
组合4	本组合为应收押金、保证金及备用金。
合同资产及长期应收款：	
组合1	本组合为关联公司环境工程建设及服务项目
组合2	本组合为政府公用工程建设项目
组合3	本组合为其他客户环境工程建设及服务项目

③ 其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	本组合为应收政府性质款项。
组合2	本组合为应收关联公司款项。
组合3	本组合为应收一般客户款项或其他款项。
组合4	本组合为应收押金、保证金及备用金。

④ 发放贷款和垫款

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。

12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

13、存货

（1）存货的分类

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。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次摊销法进行摊销。

14、合同资产

公司将客户尚未支付合同对价，但公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见 11、金融资产减值。

15、持有待售资产

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，公司在初始确认时可选择将其指定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核算，其会计政策参见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益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，长期股权投资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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照公司实际支付的现金购买价款、公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益

按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损

益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、

持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法参见 23 “长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法参见附注四、23 “长期资产减值”。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

21、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见 33 “租赁”。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①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；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

④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；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法参见 23 “长期资产减值”。

23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，

则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。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、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际

发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(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、失业保险以及公积金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

27、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注 33 “租赁”。

28、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。

29、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。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，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。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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等。与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

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。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）废物处置处理服务合同

公司与客户之间的废物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

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，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。

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。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》，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

在公司发放小额贷款时，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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

31、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，

按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负

债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

33、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）公司作为承租人

公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物和运输设备。

1) 初始计量

在租赁期开始日，公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（参见本附注四、16 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

对于租赁负债，公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）公司作为出租人

公司租赁主要为经营租赁。公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（3）新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

公司对于房屋建筑物类别的租赁合同，符合《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10 号）适用范围和条件的（即，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让，自 2020 年 1 月 1 日起采用如下简化方法处理：

公司作为出租人：

如果租赁为经营租赁，公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

34、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(3) 安全生产费

根据财政部、国家安全生产总局印发的《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：

年度销售额	计提比例 (%)
1,000万元及以下部分	4.00
1,000万元至10,000万元(含)部分	2.00
10,000万元至100,000万元(含)部分	0.50
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。

(4) 一般风险准备

本公司之子公司汇圆小贷参照《金融企业准备金计提管理办法》的要求，根据标准法计算潜在风险估计值，按潜在风险估计值与资产减值准备的差额，对风险资产计提一般准备，当潜在风险估计值低于资产减值准备时，不计提一般风险准备。一般准备余额原则上不得低于风险资产年末余额的1.5%，难以一次性达到1.5%的，可在5年内达到。

标准法潜在风险估计值计算公式：

潜在风险估计值=正常类风险资产* 1.5% +关注类风险资产* 3% +次级类风险资产*30%+可疑类风险资产*60%+损失类风险资产*100%。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

36、其他

重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，公司根据历史回款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

(2) 存货跌价准备

公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

如果管理层对存货估计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费进行重新修订，修订后的估计售价低于目前采用的售价，或修订后的至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费高于目前采用的估计，公司需对存货增加计提跌价准备。

(3) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。参见附注七、20。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 3%、5%、6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	企业所得税税率分别为 15%、16.5%、20%、25%。	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额的 2% 计缴。	2%
房产税	房产税分别为房屋的计税余值的 1.2% 或租金收入的 12%。	1.2%、12%

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
东江环保股份有限公司(东江环保)	15.00%
深圳市华保科技有限公司(华保科技)	15.00%
江西华保科技有限公司(江西华保)	20.00%
深圳市华藤环境信息科技有限公司(华藤环境)	15.00%
深圳市东江汇圆小额贷款有限公司(汇圆小贷)	25.00%
深圳市宝安东江环保技术有限公司(宝安东江)	15.00%
深圳市东江饲料添加剂有限公司(东江饲料)	25.00%

深圳东江恺达运输有限公司(东江恺达)	20.00%
深圳宝安东江环保再生能源有限公司(宝安能源)	20.00%
深圳市前海东江环保科技服务有限公司(前海东江)	25.00%
深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司(龙岗东江)	15.00%
深圳市东江环保再生能源有限公司(再生能源)	25.00%
南昌新冠能源开发有限公司(南昌新冠)	25.00%
合肥新冠能源开发有限公司(合肥新冠)	25.00%
惠州市东江环保技术有限公司(惠州东江)	15.00%
惠州市东江运输有限公司(东江运输)	20.00%
惠州市东投环保有限公司(惠州东投)	20.00%
佛山市富龙环保科技有限公司(佛山富龙)	25%减半征收
肇庆东晟环保技术有限公司(肇庆东晟)	25.00%
韶关市东江环保技术有限公司(韶关东江)	20.00%
韶关东江环保再生资源发展有限公司(韶关再生资源)	15.00%
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)	25%减半征收
珠海市东江环保科技有限公司(珠海东江)	25.00%
珠海市清新工业环保有限公司(珠海清新)	20.00%
清远市新绿环境技术有限公司(清远新绿)	25.00%
江门市东江环保技术有限公司(江门东江)	15.00%
揭阳东江国业环保科技有限公司(揭阳东江)	25.00%
深圳市恒建通达投资管理有限公司(恒建通达)	25.00%
东莞市虎门绿源水务有限公司(虎门绿源)	15.00%
东莞市恒建环保科技有限公司(东莞恒建)	25%减半征收
厦门绿洲环保产业股份有限公司(厦门绿洲)	25.00%
厦门东江环保科技有限公司(厦门东江)	15.00%
福建绿洲固体废物处置有限公司(福建绿洲)	15.00%
龙岩绿洲环境科技有限公司(龙岩绿洲)	20.00%
南平绿洲环境科技有限公司(南平绿洲)	20.00%
三明绿洲环境科技有限公司(三明绿洲)	20.00%
江西东江环保技术有限公司(江西东江)	25%减半征收
湖北天银循环经济发展有限公司(湖北天银)	25.00%
湖北省天银危险废物集中处置有限公司(天银危废)	25%减半征收
湖北天银报废汽车回收拆解有限公司(天银汽车拆解)	25.00%

荆州东江环保科技有限公司(荆州东江)	免征企业所得税
仙桃绿怡环保科技有限公司(仙桃绿怡)	25.00%
仙桃东江环保科技有限公司(仙桃东江)	25%减半征收
黄石东江环保科技有限公司(黄石东江)	25%减半征收
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%
南通东江环保技术有限公司(南通东江)	免征企业所得税
江苏东江环境服务有限公司(江苏东江)	25%减半征收
江苏东恒环境控股有限公司(东恒环境)	25.00%
昆山市千灯三废净化有限公司(千灯三废)	15.00%
嘉兴德达资源循环利用有限公司(嘉兴德达)	15.00%
浙江江联环保投资有限公司(江联环保)	25.00%
绍兴华鑫环保科技有限公司(华鑫环保)	25%减半征收
绍兴东江环保工程有限公司(绍兴东江)	25.00%
镇江东江环保技术开发有限公司(镇江东江)	20.00%
盐城市沿海固体废物处置有限公司(沿海固废)	15.00%
衡水睿韬环保技术有限公司(衡水睿韬)	25.00%
潍坊东江环保蓝海环境保护有限公司(潍坊东江)	25%减半征收
青岛市东江环保再生能源有限公司(青岛东江)	20.00%
万德斯(唐山曹妃甸)环保科技有限公司(唐山万德斯)	免征企业所得税
邯郸市东江环保科技有限公司(邯郸东江)	25.00%
克拉玛依沃森环保科技有限公司(沃森环保)	15.00%
湖南东江环保投资发展有限公司(湖南东江)	25.00%
成都市危险废物处理中心有限公司(成都危废)	25.00%
绵阳东江环保科技有限公司(绵阳东江)	25.00%
云南东江环保技术有限公司(云南东江)	25.00%

2、税收优惠

(1) 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019] 13 号)规定, 本公司之子公司江西华保、东江恺达、宝安能源、东江运输、惠州东投、韶关东江、珠海清新、龙岩绿洲、南平绿洲、三明绿洲、镇江东江、青岛东江符合小型微利企业认定标准, 其中年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税; 年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》财税[2019]60 号规定, 虎门绿

源属于从事污染防治的企业，在 2019 年至 2021 年期间，享受减按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，从项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，其中：

1) 江西东江 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；

2) 佛山富龙、天银危废于 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；

3) 东莞恒建、黄石东江、潍坊东江、仙桃东江于 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；

4) 南通东江于 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。

5) 江苏东江 2016 年至 2018 年的填埋项目免征企业所得税，2019 年至 2021 年填埋项目减半征收企业所得税；

6) 珠海永兴盛、华鑫环保 2017 年至 2019 年的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

7) 荆州东江、唐山万德斯 2020 年至 2022 年免征征收企业所得税，2023 年至 2025 年减半征收企业所得税。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，东江环保、华保科技、华藤环境、宝安东江、龙岗东江、惠州东江、韶关再生资源、珠海永兴盛、江门东江、厦门东江、福建绿洲、千灯三废、嘉兴德达、沿海固废、沃森环保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。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条规定，企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额。宝安东江、惠州东江、清远新绿、厦门绿洲、千灯三废、嘉兴德达享受本项优惠政策。

(6) 根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》财税[2018] 99 号规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在本项期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。东江环保、华保科技、华藤环境、宝安东江、龙岗东江、惠州东江、佛山富龙、韶关再生资源、清远新绿、江门东江、江西东江、厦门绿洲、厦门东江、福建绿洲、千灯三废、嘉兴德达、沿海固废、华鑫环保、沃森环保、珠海永兴盛享受本项优惠政策。

(7) 根据《关于印发节能节水和环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2017 年版）的通知》（财税〔2017〕71 号）规定，企业购置并实际使用列入《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》范围内的环境保护专用设备的，该专用设备投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在后 5 个纳税年度中结转抵免。三明绿洲、沿海固废享受本项优惠政策。

(8) 根据《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号）规

定，自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。东江环保、佛山富龙享受本项优惠政策。

(9) 根据《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)：

1) 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 2021 年 1 月-12 月。

2) 垃圾处理、污泥处理劳务符合增值税即征即退 70% 税收优惠政策，减免所属期为 2021 年 1 月-12 月。

3) 污水处理劳务符合增值税即征即退 70% 税收优惠政策，减免所属期为 2021 年 1 月-12 月。

4) 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 2021 年 1 月-12 月。

5) 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]87 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 月至 2021 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	92,737.00	64,797.32
银行存款	725,449,465.12	653,514,191.15
其他货币资金	1,210,062.14	8,077,700.00
合计	726,752,264.26	661,656,688.47
其中：存放在境外的款项总额	5,654,708.80	5,549,363.20
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	82,362.14	

其他说明

注：年末其他货币资金中主要系履约保函保证金。截至年末，货币资金受限情况参见合并财务报表项目注释、60。

2、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
----	------	------

银行承兑票据	0.00	300,000.00
商业承兑票据	0.00	
合计		300,000.00

- (2) 截至 2021 年 6 月 30 日，公司不存在已质押的应收票据的情况。
- (3) 截至 2021 年 6 月 30 日，公司不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
- (4) 截至 2021 年 6 月 30 日，公司不存在因出票人未履约而转入应收账款的票据。

3、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	9,251,860.04	0.93%	6,622,417.22	71.58%	2,629,442.82	9,101,389.74	1.00%	6,471,946.92	71.11%	2,629,442.82
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	988,163,951.37	99.07%	20,683,278.04	2.09%	967,480,673.33	904,951,338.28	99.00%	18,778,341.92	2.08%	886,172,996.36
其中：										
应收政府性质款项	505,782,677.10	50.71%			505,782,677.10	486,202,815.30	53.19%			486,202,815.30
应收关联公司款项	47,257,871.84	4.74%			47,257,871.84	54,357,763.47	5.95%			54,357,763.47
应收一般客户款项或其他款项	435,123,402.43	43.63%	20,683,278.04	4.75%	414,440,124.39	364,390,759.51	39.87%	18,778,341.92	5.15%	345,612,417.59
合计	997,415,811.41	100.00%	27,305,695.26	2.74%	970,110,116.15	914,052,728.02	100.00%	25,250,288.84	2.76%	888,802,439.18

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
厦门百事杰塑胶材料有限公司	1,518,483.26		0.00%	由少数股东追讨或补偿
厦门再录原废旧物资回收有限公司	1,110,959.56		0.00%	由少数股东追讨或补偿
惠州市裕元华阳精密部件有限公司	1,080,098.54	1,080,098.54	100.00%	对方破产清算中
福建邦德合成革集团有限公司	381,927.00	381,927.00	100.00%	合同违约, 无法追讨
深圳崇达多层线路板有限公司	359,353.08	359,353.08	100.00%	合同罚款, 难以收回
福建宏福皮革有限公司	352,763.80	352,763.80	100.00%	合同违约, 无法追讨
福建伟邦聚合材料有限公司	345,591.50	345,591.50	100.00%	合同违约, 无法追讨
福建正瑞泰革业有限公司	298,547.00	298,547.00	100.00%	合同违约, 无法追讨
福建华纳合成革有限公司	267,325.00	267,325.00	100.00%	合同违约, 无法追讨
福建正大利超纤革业有限公司	263,178.00	263,178.00	100.00%	合同违约, 无法追讨
福建省福鼎永强合成革有限公司	226,402.80	226,402.80	100.00%	合同违约, 无法追讨
福建天弘合成革有限公司	224,269.60	224,269.60	100.00%	合同违约, 无法追讨
福建合盛革业有限公司	222,220.00	222,220.00	100.00%	合同违约, 无法追讨
福鼎永得利合成革有限公司	221,520.00	221,520.00	100.00%	合同违约, 无法追讨
福建兆登合成革有限公司	209,575.00	209,575.00	100.00%	合同违约, 无法追讨
福建展宏人造革有限公司	166,300.00	166,300.00	100.00%	合同违约, 无法追讨
福建永丰合成革有限公司	156,979.20	156,979.20	100.00%	合同违约, 无法追讨
深圳松维电子股份有限公司	150,470.30	150,470.30	100.00%	濒临破产, 在诉讼中
福建祥大利合成革实业有限公司	131,365.00	131,365.00	100.00%	合同违约, 无法追讨
福建华泰皮革有限公司	125,610.00	125,610.00	100.00%	合同违约, 无法追讨
福建星泰合成革有限公司	121,625.00	121,625.00	100.00%	合同违约, 无法追讨
福建永泰安合成革有限公司	118,887.00	118,887.00	100.00%	合同违约, 无法追讨
深圳市顺跃实业有限公司	115,000.00	115,000.00	100.00%	合同罚款, 难以收回
福建谐美皮革有限公司	114,284.80	114,284.80	100.00%	合同违约, 无法追讨
其他	969,124.60	969,124.60	100.00%	合同违约, 无法追讨
合计	9,251,860.04	6,622,417.22	--	--

按组合计提坏账准备:

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	9,251,860.04	71.58	6,622,417.22

应收政府性质款项	505,782,677.10		
应收关联公司款项	47,257,871.84		
应收一般客户款项或其他款项:	435,123,402.43	4.75	20,683,278.04
1年以内	394,686,666.34	0.82	3,236,430.66
1-2年	19,812,569.33	13.56	2,686,584.40
2-3年	10,208,746.14	42.56	4,344,842.36
3年以上	10,415,420.62	100	10,415,420.62
合 计	997,415,811.41	2.74	27,305,695.26

(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	9,101,389.74	71.11	6,471,946.92
应收政府性质款项	486,202,815.30		
应收关联公司款项	54,357,763.47		
应收一般客户款项或其他款项:	364,390,759.51	5.15	18,778,341.92
1年以内	327,631,427.37	0.82	2,695,620.24
1-2年	18,561,952.80	13.56	2,516,799.90
2-3年	8,063,445.79	42.56	3,431,988.23
3年以上	10,133,933.55	100	10,133,933.55
合 计	914,052,728.02	2.76	25,250,288.84

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	680,846,978.28
1至2年	114,915,932.54
2至3年	97,191,124.45
3年以上	104,461,776.14
合计	997,415,811.41

(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	25,250,288.84	2,055,406.42				27,305,695.26
合计	25,250,288.84	2,055,406.42				27,305,695.26

(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	310,358,723.62	31.12%	
第二名	51,997,893.52	5.21%	
第三名	42,717,322.19	4.28%	350,282.04
第四名	41,440,148.91	4.15%	
第五名	37,805,389.28	3.79%	
合计	484,319,477.52	48.55%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	130,343,607.47	117,391,305.95
合计	130,343,607.47	117,391,305.95

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。

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：

截至 2021 年 6 月 30 日，公司不存在质押的应收票据的情况。

期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	45,859,104.78	
合计	45,859,104.78	

截至 2021 年 6 月 30 日，公司不存在因出票人未履约而转入应收账款的票据。

5、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	56,978,600.21	83.13%	24,660,361.03	72.64%

1 至 2 年	4,223,701.46	6.16%	2,365,575.19	6.97%
2 至 3 年	854,433.12	1.25%	1,901,847.52	5.60%
3 年以上	6,484,662.95	9.46%	5,019,388.09	14.79%
合计	68,541,397.74	--	33,947,171.83	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
第一名	4,958,329.00	一年以内	7.23%
第二名	4,527,704.09	3年以上	6.61%
第三名	4,120,692.17	一年以内	6.01%
第四名	3,017,882.56	一年以内	4.40%
第五名	2,582,320.30	一年以内	3.77%
合计	19,206,928.12		28.02%

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	179,112,290.51	156,897,582.94
合计	179,112,290.51	156,897,582.94

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款及原子公司往来款	138,467,689.47	138,467,689.47
押金保证金、备用金及其他	146,476,677.18	124,227,873.94
员工社保代扣代缴、政府代垫款项等	33,349,400.80	41,341,319.57
土地预付款	34,467,360.00	34,467,360.00
其他往来款	19,497,375.37	11,212,009.85
政府补助	5,126,015.92	3,065,524.26
合计	377,384,518.74	352,781,777.09

股权转让款及原子公司往来款，是本公司转让清远东江、湖北东江股权与启迪再生资源科技发展有限公司（原名：桑德再生资源投资控股有限公司）产生的股权转让款及与原子公司的内部借款。

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		195,884,194.15		195,884,194.15
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		2,388,034.08		2,388,034.08
2021 年 6 月 30 日余额		198,272,228.23		198,272,228.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	146,558,338.30
1 至 2 年	18,154,470.03
2 至 3 年	3,308,802.63
3 年以上	209,362,907.78
合计	377,384,518.74

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	195,884,194.15	2,388,034.08				198,272,228.23
合计	195,884,194.15	2,388,034.08				198,272,228.23

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让及原子公司往来款	138,467,689.47	3 年以上	36.69%	138,467,689.47
第二名	押金保证金	45,000,000.00	1-2 年	11.92%	
第三名	土地预付款	34,467,360.00	3 年以上	9.13%	34,467,360.00
第四名	股权收购意向金	20,000,000.00	1 年以内	5.30%	
第五名	政府代垫款项	10,491,600.00	3 年以上	2.78%	
合计	--	248,426,649.47	--	65.82%	172,935,049.47

5) 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
邵阳市城管局	房产税及土地使用税专项返还	749,079.66	0-90 天	预计 2021 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》
国家税务总局深圳市前海税务局	增值税即征即退	68,861.68	0-90 天	预计 2021 年收到，财税【2015】78 号
国家税务总局深圳市宝安区税务局	增值税即征即退	2,942,065.75	0-90 天	预计 2021 年收到，财税【2015】78 号
国家税务总局东莞市税务局	增值税即征即退	754,464.24	0-90 天	预计 2021 年收到，财税【2015】78 号
国家税务总局鹤山市税务局第二分局	增值税即征即退	89,674.80	0-90 天	预计 2021 年收到，财税【2015】78 号
国家税务总局深圳市罗湖区税务局	增值税即征即退	155,790.64	0-90 天	预计 2021 年收到，财税【2015】78 号
国家税务总局深圳市南山区税务局	增值税即征即退	23,308.35	0-90 天	预计 2021 年收到，财税【2015】78 号
东莞市财政局国库支付中心	增值税即征即退	135,845.20	0-90 天	预计 2021 年收到，财税【2015】78 号
国家税务总局阳新县税务局	增值税即征即退	206,925.60	1 年以内	预计 2021 年收到，财税【2015】78 号

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	213,758,034.02	1,692,579.75	212,065,454.27	197,785,222.73	1,692,579.75	196,092,642.98
库存商品	81,475,784.35	366,478.85	81,109,305.50	50,643,842.65	366,824.45	50,277,018.20
合同履约成本	15,658,000.17	308,837.16	15,349,163.01	4,880,982.64	308,837.16	4,572,145.48
发出商品	1,197,678.75		1,197,678.75	3,753,526.55		3,753,526.55
低值易耗品	10,586,139.14		10,586,139.14	12,409,365.92		12,409,365.92
合计	322,675,636.43	2,367,895.76	320,307,740.67	269,472,940.49	2,368,241.36	267,104,699.13

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,692,579.75					1,692,579.75
库存商品	366,824.45			345.60		366,478.85
合同履约成本	308,837.16					308,837.16
合计	2,368,241.36			345.60		2,367,895.76

8、贷款

项目	年末余额	预期信用损失率 (%)	贷款损失准备
	金额		
关注类	125,790,000.00	2	2,515,800.00
合计	125,790,000.00	2	2,515,800.00
项目	年初余额	预期信用损失率 (%)	贷款损失准备
	金额		
关注类	128,290,000.00	2	2,565,800.00
合计	128,290,000.00	2	2,565,800.00

公司基于抵押物权变现、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。

9、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	99,624,744.47		99,624,744.47	97,752,957.43		97,752,957.43
合计	99,624,744.47		99,624,744.47	97,752,957.43		97,752,957.43

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。

10、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	40,282,345.11	40,962,345.11
合计	40,282,345.11	40,962,345.11

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项	172,683,538.56	160,121,780.57
预缴企业所得税	1,004,338.84	3,775,394.53
其他	920,899.42	209,100.95
合计	174,608,776.82	164,106,276.05

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	9,353,238.00		9,353,238.00	9,057,812.00		9,057,812.00	
合计	9,353,238.00		9,353,238.00	9,057,812.00		9,057,812.00	--

(2) 公司本期不存在单项计提坏账准备的情况。

(3) 按欠款方归集的期末余额的应收款项情况

项目	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	9,353,238.00		9,353,238.00	100.00
合计	9,353,238.00		9,353,238.00	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。

13、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												
惠州东江威立雅环境服务有限公司	95,155,759.74			12,563,898.63							107,719,658.37	
小计	95,155,759.74			12,563,898.63							107,719,658.37	
二、联营企业												
深圳市莱索思环境技术有限	4,632,255.39			-2,083,716.74							2,548,538.65	
福建兴业东江环保科技有限公司	64,123,622.14			2,243,024.67							66,366,646.81	
东莞市丰业固体废物处理有限公司	12,101,262.85			3,651,108.69							15,752,371.54	
江苏苏全固体废物处置有限公司	37,251,861.51			-156,712.31							37,095,149.20	
欧晟绿色燃料(揭阳)有限公司	78,868,751.59			-4,078,742.55							74,790,009.04	
小计	196,977,753.48			-425,038.24							196,552,715.24	
合计	292,133,513.22			12,138,860.39							304,272,373.61	

14、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	合计
一、期初余额	449,741,430.00	449,741,430.00
二、本期变动		
加：外购		
存货\固定资产\在建工程转入		
企业合并增加		
减：处置		
其他转出		
公允价值变动		
三、期末余额	449,741,430.00	449,741,430.00

注：房屋建筑物公允价值包含已出租房屋建筑物对应的土地使用权价值

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

截至 2021 年 6 月 30 日，公司不存在投资性房地产未办妥产权证书的情况。

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,190,462,786.66	3,199,533,468.35
合计	3,190,462,786.66	3,199,533,468.35

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	1,966,702,346.33	1,932,555,913.24	122,552,576.06	115,890,765.91	644,852,378.46	4,782,553,980.00
2.本期增加金额	134,533,981.75	46,834,502.17	5,259,538.95	4,343,216.50	29,414,746.42	220,385,985.79
(1) 购置	6,024,731.47	15,628,064.71	5,176,264.62	2,843,221.28	18,483,455.29	48,155,737.37
(2) 在建工程转入	128,509,250.28	30,920,600.77	83,274.33	1,499,995.22	7,501,328.98	168,514,449.58
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		285,836.69			3,429,962.15	3,715,798.84
3.本期减少金额	17,394,681.50	18,060,061.60	3,837,812.53	5,314,174.67	23,391,784.66	67,998,514.96
(1) 处置或报废	7,478,301.54	17,885,597.49	3,837,812.53	1,530,359.58	23,243,475.26	53,975,546.40
(2) 转入在建工程	280,221.79					280,221.79
(3) 其他	9,636,158.17	174,464.11		3,783,815.09	148,309.40	13,742,746.77
4.期末余额	2,083,841,646.58	1,961,330,353.81	123,974,302.48	114,919,807.74	650,875,340.22	4,934,941,450.83
二、累计折旧						
1.期初余额	376,837,320.68	775,685,645.93	86,992,910.97	67,207,571.80	264,993,726.19	1,571,717,175.57
2.本期增加金额	47,696,944.41	99,990,358.60	5,936,507.15	7,556,310.94	42,167,047.38	203,347,168.48
(1) 计提	47,696,944.41	99,894,187.72	5,936,507.15	7,556,310.94	39,893,909.02	200,977,859.24
(2) 其他		96,170.88			2,273,138.36	2,369,309.24
3.本期减少金额	3,637,253.94	14,806,511.88	3,331,220.87	3,834,464.90	15,846,535.86	41,455,987.45
(1) 处置或报废	3,357,415.16	14,806,511.88	3,331,220.87	1,465,155.66	15,846,535.86	38,806,839.43
(2) 转入在建工程	33,976.80					33,976.80
(3) 其他	245,861.98			2,369,309.24		2,615,171.22
4.期末余额	420,897,011.15	860,869,492.65	89,598,197.25	70,929,417.84	291,314,237.71	1,733,608,356.60
三、减值准备						
1.期初余额	9,412,603.84	1,578,518.71	273,302.18		38,911.35	11,303,336.08
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		433,028.51				433,028.51

(1) 处置或报废		433,028.51				433,028.51
4.期末余额	9,412,603.84	1,145,490.20	273,302.18		38,911.35	10,870,307.57
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,653,532,031.59	1,099,315,370.96	34,102,803.05	43,990,389.90	359,522,191.16	3,190,462,786.66
2.期初账面价值	1,580,452,421.81	1,155,291,748.60	35,286,362.91	48,683,194.11	379,819,740.92	3,199,533,468.35

(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
子公司唐山万德斯综合楼、车间、仓库等	162,177,960.87	正在办理中
子公司潍坊蓝海办公楼、车间、消防泵房等	93,391,217.10	正在办理中
子公司东莞恒建办公楼、仓库及车间等	44,167,352.65	正在办理中
子公司沿海固废办公楼及车间	31,811,519.50	正在办理中
子公司衡水睿韬物化车间	22,982,463.74	正在办理中
子公司惠州东江办公楼及厂房	20,907,902.98	正在办理中
子公司宝安东江厂房及宿舍	19,053,661.45	正在办理中
子公司厦门东江车间、厂房、办公楼及综合楼等	16,751,887.75	正在办理中
子公司江西东江办公楼、车间、宿舍及食堂	15,286,839.15	正在办理中
子公司珠海永兴盛车间	8,392,328.97	正在办理中
子公司华鑫环保厂房	7,667,779.54	正在办理中
子公司清远新绿办公楼、厂房及宿舍及车间	4,115,397.33	正在办理中
子公司江苏东江仓库	1,166,764.01	正在办理中

其他说明：

公司报告期内不存在通过经营租赁租出固定资产的情况。

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,307,098,332.49	1,088,213,867.20
合计	1,307,098,332.49	1,088,213,867.20

(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）				15,531,433.59		15,531,433.59
龙岗等离子中试系统（龙岗东江）	40,631,159.33		40,631,159.33	38,422,818.36		38,422,818.36
南平工业固体废物无害化处置项目（福建绿洲）	709,172.17		709,172.17	97,602,263.25		97,602,263.25
三期项目厂房和道路建设工程（沿海固废）	19,060,260.90		19,060,260.90	19,060,260.90		19,060,260.90
佛山工业固体废弃物综合利用及处置项目（佛山富龙）	313,985,306.81		313,985,306.81	289,968,622.21		289,968,622.21
翔安基地二期房产建设（厦门绿洲）	30,172,069.96		30,172,069.96	28,598,143.43		28,598,143.43
韶关资源化项目（韶关再	180,198,329.03		180,198,329.03	181,346,149.74		181,346,149.74

生资源)						
韶关危废填埋 BOT 项目 (韶关再生资源)	156,649,276.50		156,649,276.50	117,176,813.65		117,176,813.65
厦门危废焚烧建设项目 (厦门东江)	58,831,851.66		58,831,851.66	59,469,980.39		59,469,980.39
揭阳大南海危险废物焚烧及综合处理项目(揭阳东江)	83,182,763.65		83,182,763.65	28,477,513.32		28,477,513.32
珠海市绿色工业服务中心项目(珠海东江)	116,266,509.64		116,266,509.64	50,807,758.87		50,807,758.87
绵阳工业固废处置中心项目(绵阳东江)	125,109,421.95		125,109,421.95	36,008,524.12		36,008,524.12
江苏二期固体废物填埋项目(江苏东江)	108,863,346.95		108,863,346.95	58,929,760.08		58,929,760.08
揭阳大南海固体废物填埋项目(揭阳东江)	2,147,136.86		2,147,136.86	1,130,981.12		1,130,981.12
其他零星工程合计	71,291,727.08		71,291,727.08	65,682,844.17		65,682,844.17
合计	1,307,098,332.49		1,307,098,332.49	1,088,213,867.20		1,088,213,867.20

(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	252,350,000.00	15,531,433.59	19,308,662.48	34,840,096.07			100.00%	100.00%				自筹

和一般固体废物处理处置中心(唐山万德斯)												
南平工业固体废物无害化处置项目(福建绿洲)	310,000,000.00	97,602,263.25	9,209,032.36	106,102,123.44		709,172.17	93.75%	100.00%	6,145,167.25	243,608.33	3.96%	自筹
三期项目厂房和道路建设工程(沿海固废)	265,099,500.00	19,060,260.90				19,060,260.90	64.37%	95.00%				自筹
佛山工业固体废弃物综合利用及处置项目(佛山富龙)	500,000,000.00	289,968,622.21	24,016,684.60			313,985,306.81	62.80%	98.00%	26,993,081.52	7,004,480.52	4.35%	自筹
韶关资源化项目(韶关再生资源)	350,000,000.00	181,346,149.74	1,642,790.45	2,790,611.16		180,198,329.03	52.28%	74.33%				借款
韶关危废填埋 BOT 项目(韶关再生资源)	150,000,000.00	117,176,813.65	40,195,398.63	722,935.78		156,649,276.50	104.91%	99.00%				自筹

厦门危废焚烧建设项目（厦门东江）	80,000,000.00	59,469,980.39			638,128.73	58,831,851.66	73.54%	98.00%					自筹
龙岗等离子中试系统（龙岗东江）	67,148,600.00	38,422,818.36	2,208,340.97			40,631,159.33	70.96%	70.96%					其他
珠海市绿色工业服务中心项目（珠海东江）	549,000,000.00	50,807,758.87	65,458,750.77			116,266,509.64	21.18%	75.00%	1,530,133.70				自筹
绵阳工业固废处置中心项目（绵阳东江）	421,260,100.00	36,008,524.12	89,102,107.56		1,209.73	125,109,421.95	60.80%	95.00%	809,415.79	809,415.79	4.31%		自筹
揭阳大南海危险废物焚烧及综合处理项目（揭阳东江）	379,208,100.00	28,477,513.32	54,705,250.33			83,182,763.65	21.94%	53.00%	346,163.53	346,163.53	4.05%		自筹
揭阳大南海固体废物填埋项目（揭阳东江）	190,638,000.00	1,130,981.12	1,016,155.74			2,147,136.86	1.13%	1.13%					自筹

江)												
翔安基地二期房产建设(厦门绿洲)	200,000,000.00	28,598,143.43	1,724,369.01	150,442.48		30,172,069.96	102.00%	96.00%	41,186,377.55			自筹
江苏二期固体废物填埋项目(江苏东江)	214,066,000.00	58,929,760.08	49,933,586.87			108,863,346.95	50.86%	100.00%				自筹
合计	3,928,770,300.00	1,022,531,023.03	358,521,129.77	144,606,208.93	639,338.46	1,235,806,605.41	--	--	77,010,339.34	8,403,668.17		--

17、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	22,672,411.58	1,252,121.54	23,924,533.12
2.期末余额	22,672,411.58	1,252,121.54	23,924,533.12
二、累计折旧			
1.期初余额	12,012,687.27	1,012,614.07	13,025,301.34
2.本期增加金额	3,891,693.97	114,363.12	4,006,057.09
(1) 计提	3,891,693.97	114,363.12	4,006,057.09
3.期末余额	15,904,381.24	1,126,977.19	17,031,358.43
三、账面价值			
1.期末账面价值	6,768,030.34	125,144.35	6,893,174.69
2.期初账面价值	10,659,724.31	239,507.47	10,899,231.78

18、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	特许经营权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	829,206,641.13	2,011,891.76	49,632,758.35	1,163,220,717.83	2,044,072,009.07
2.本期增加金额	496,396.44		297,231.15	11,892,769.01	12,686,396.60
(1) 购置	496,396.44		297,231.15	11,892,769.01	12,686,396.60
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3.本期减少金额	4,153,699.55			659,592.99	4,813,292.54
(1) 处置	4,153,699.55			589,150.51	4,742,850.06
(2) 其他				70,442.48	70,442.48

4.期末余额	825,549,338.02	2,011,891.76	49,929,989.50	1,174,453,893.85	2,051,945,113.13
二、累计摊销					
1.期初余额	76,040,395.97	1,532,958.78	18,536,688.87	501,652,125.82	597,762,169.44
2.本期增加金额	5,927,988.57	3,645.18	3,609,702.06	32,462,096.90	42,003,432.71
(1) 计提	5,927,988.57	3,645.18	3,609,702.06	32,462,096.90	42,003,432.71
(2) 其他					
3.本期减少金额	1,035,585.22			336,155.47	1,371,740.69
(1) 处置	1,035,585.22			336,155.47	1,371,740.69
(2) 其他					
4.期末余额	80,932,799.32	1,536,603.96	22,146,390.93	533,778,067.25	638,393,861.46
三、减值准备					
1.期初余额				27,434,938.82	27,434,938.82
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				27,434,938.82	27,434,938.82
四、账面价值					
1.期末账面价值	744,616,538.70	475,287.80	27,783,598.57	613,240,887.78	1,386,116,312.85
2.期初账面价值	753,166,245.16	478,932.98	31,096,069.48	634,133,653.19	1,418,874,900.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司清远新绿土地使用权	2,339,605.06	正在办理中

19、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	
危险废液资源化与深度处理技术研发项目	6,836,049.53	2,589,064.94				9,425,114.47
其他项目	2,778,531.86	699,123.94				3,477,655.8
合计	9,614,581.39	3,288,188.88				12,902,770.27

20、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	其他	处置	其他	
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、厦门东江	180,159,548.44					180,159,548.44
沃森环保	14,369,932.91					14,369,932.91
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
潍坊东江	52,000,000.00					52,000,000.00

衡水睿韬	44,065,339.97					44,065,339.97
江联环保	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
唐山万德斯	100,456,186.50					100,456,186.50
佛山富龙	89,831,126.19					89,831,126.19
合计	1,373,821,674.15					1,373,821,674.15

(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
珠海清新	12,651,536.16					12,651,536.16
厦门绿洲、厦门 东江	6,600,000.00					6,600,000.00
湖北天银	54,255,302.08					54,255,302.08
仙桃绿怡	7,696,700.00					7,696,700.00
潍坊东江	11,220,857.41					11,220,857.41
衡水睿韬	10,662,784.88					10,662,784.88
东恒环境	5,368,275.95					5,368,275.95
合计	144,384,144.13					144,384,144.13

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

合肥新冠、南昌新冠及恒建通达属于与政府合作的 BOT 项目，项目现金流风险较小，公司管理层按照同类型项目市场评估回报率，分别以 9.04%、8.54%和 8.84%作为折现率，按项目产能增长能力选取 0.00%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（“预测期”）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（“预测期”）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 12.54%-14.54%之间，按项目产能增长能力选取 0.00%作为永续增长率，以此确定含商誉资产组可收回金额。

21、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	16,960,168.38	13,058,141.93	3,987,625.28		26,030,685.03
设备维修及改造费	6,427,839.56	5,052,208.71	2,511,136.94		8,968,911.33
绿化工程	4,940,794.01		1,136,892.99		3,803,901.02
其他	3,844,416.32	332,877.19	2,266,834.91		1,910,458.60
合计	32,173,218.27	18,443,227.83	9,902,490.12		40,713,955.98

22、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	28,630,280.95	5,230,119.19	28,630,280.95	5,230,119.19
内部交易未实现利润	2,529,717.27	379,457.59	2,529,717.27	379,457.59
可抵扣亏损	7,257,425.52	1,814,356.39	7,257,425.52	1,814,356.39
固定资产折旧差异	5,873,035.22	987,099.38	4,555,204.89	789,424.83
递延收益	12,051,699.58	1,752,588.64	12,051,699.58	1,752,588.64
预提费用	45,873,618.12	7,231,312.11	56,543,687.85	8,831,822.57
长期待摊费用	1,404,166.63	351,041.66	1,404,166.63	351,041.66
信用减值准备	235,009,106.78	35,624,965.30	223,031,011.71	33,893,288.80
合计	338,629,050.07	53,370,940.26	336,003,194.40	53,042,099.67

(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	92,962,598.97	18,977,725.41	92,962,598.97	18,977,725.41

固定资产折旧差异	3,847,033.00	961,758.25	3,847,033.00	961,758.25
合计	96,809,631.97	19,939,483.66	96,809,631.97	19,939,483.66

(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	338,629,050.07	53,370,940.26	336,003,194.40	53,042,099.67
递延所得税负债	96,809,631.97	19,939,483.66	96,809,631.97	19,939,483.66

(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	17,323,327.01	17,210,097.56
可抵扣亏损	432,040,114.15	432,040,114.15
合计	449,363,441.16	449,250,211.71

(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
2021 年	32,034,129.26	32,034,129.26	
2022 年	15,294,787.13	15,294,787.13	
2023 年	83,161,673.20	83,161,673.20	
2024 年	80,414,001.71	80,414,001.71	
2025 年	221,135,522.85	221,135,522.85	
合计	432,040,114.15	432,040,114.15	--

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备款	69,483,283.89		69,483,283.89	76,786,162.39		76,786,162.39
合计	69,483,283.89		69,483,283.89	76,786,162.39		76,786,162.39

24、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	101,500,000.00	69,500,000.00
保证借款	60,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	1,837,812,756.66	1,670,342,256.66
借款应计利息		2,746,549.38
合计	1,999,312,756.66	1,812,588,806.04

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原料款	182,041,663.20	188,079,355.99
工程款	204,767,618.29	273,711,167.20
处理费	155,127,543.37	160,233,358.57
设备款	51,696,766.15	58,426,639.05
其他	40,614,704.37	49,515,989.33
合计	634,248,295.38	729,966,510.14

(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	诉讼尚未结案
单位二	8,885,844.03	工程款，未到结算期
单位三	4,681,337.50	处理费，未到结算期
单位四	1,491,300.00	处理费，未到结算期
单位五	1,137,614.67	工程款，未到结算期
单位六	1,068,870.58	工程款，未到结算期
合计	39,941,266.78	--

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金		28,509.30
利息	93,750.00	101,250.00
合计	93,750.00	129,759.30

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
服务费	105,846,718.77	115,696,395.31
货款	35,092,323.76	15,938,566.24
工程款	300,927.20	279,596.00
合计	141,239,969.73	131,914,557.55

于 2021 年 6 月 30 日，预计将于 180 天内确认收入的金额为 105,101,255.64 元，预计将于 180 天后确认收入的金额为 36,138,714.09 元。

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,613,626.68	299,804,665.99	294,491,202.83	64,927,089.84
二、离职后福利-设定提存计划	65,414.34	19,938,859.89	19,818,164.21	186,110.02
三、辞退福利		1,686,185.17	1,686,185.17	0.00
合计	59,679,041.02	321,429,711.05	315,995,552.21	65,113,199.86

(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	54,857,899.83	256,341,838.64	250,854,062.31	60,345,676.16

2、职工福利费	990,881.66	18,565,200.04	18,984,303.44	571,778.26
3、社会保险费	56,588.17	9,058,800.15	9,008,104.69	107,283.63
其中：医疗保险费	46,283.06	7,917,555.24	7,873,715.46	90,122.84
工伤保险费	4,216.28	539,178.33	533,087.28	10,307.33
生育保险费	6,088.83	602,066.58	601,301.95	6,853.46
4、住房公积金	62,302.84	11,437,408.83	11,443,326.06	56,385.61
5、工会经费和职工教育经费	3,645,954.18	4,401,418.33	4,201,406.33	3,845,966.18
合计	59,613,626.68	299,804,665.99	294,491,202.83	64,927,089.84

(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	61,663.32	19,336,345.12	19,219,961.95	178,046.49
2、失业保险费	3,751.02	510,314.87	506,002.36	8,063.53
3、强积金		92,199.90	92,199.90	
合计	65,414.34	19,938,859.89	19,818,164.21	186,110.02

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,035,461.43	19,171,062.42
企业所得税	14,650,468.24	33,067,782.33
个人所得税	1,200,648.36	2,181,368.09
城市维护建设税	659,186.94	802,358.63
教育费附加	500,152.53	621,942.96
土地使用税	3,205,060.10	2,156,594.49
房产税	5,665,898.84	2,921,671.94
印花税	46,231.58	147,889.95
其他	80,535.31	172,212.26
合计	38,043,643.33	61,242,883.07

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	458,687,924.80	596,813,443.81
合计	458,687,924.80	596,813,443.81

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	1,028,175.01	6,265,675.01
押金保证金、备用金	26,163,052.01	27,122,249.69
关联方资金拆借	326,639,919.94	430,637,360.38
预提费用	49,297,644.21	70,854,727.08
其他	55,559,133.63	61,933,431.65
合计	458,687,924.80	596,813,443.81

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	2,000,000.00	押金
单位二	1,600,000.00	未结算土地尾款
单位三	1,200,000.00	房屋租赁押金
合计	4,800,000.00	--

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	122,507,184.00	161,468,294.16
一年内到期的租赁负债	7,171,356.96	8,460,651.58
长期借款应计利息		1,074,003.66
应付债券应计利息	3,200,000.00	12,800,000.00
合计	132,878,540.96	183,802,949.40

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	175,678,660.22	79,538,000.00
保证借款	9,742,834.51	41,535,603.33
信用借款	300,000,000.00	
保证&抵押借款	490,950,647.85	446,992,837.40
保证&抵押&质押借款	262,060,397.63	254,989,560.93
减：流动负债项下所示一年内到期的款项	-122,507,184.00	-161,468,294.16
合计	1,115,925,356.21	661,587,707.50

长期借款分类的说明：

质押、抵押借款的抵押资产类别以及金额参见第十节、七注释 60。

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率为 4.05%-5.88%。

33、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东江环保股份有限公司 2020 年度第一期中期票据 (20 东江环保 MTN001)	602,850,908.45	612,238,388.07
减：流动负债项下所示一年内到期的债券款项	-3,200,000.00	-12,800,000.00
合计	599,650,908.45	599,438,388.07

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	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	期末余额
20 东江环保 MTN001	600,000,000.00	2020-05-12	2+1	600,000,000.00	612,238,388.07		9,600,000.00	212,520.38	19,200,000.00	602,850,908.45
减：一年内到期的					12,800,000.00		9,600,000.00		19,200,000.00	3,200,000.00

应付债券											
合计	--	--	--	600,000.00	599,438,388.07			-212,520.38	-		599,650,908.45

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	7,465,131.29	12,031,389.81
减：一年内到期的租赁负债	-7,171,356.96	-8,460,651.58
合计	293,774.33	3,570,738.23

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	663,434.13	337,259.90
合计	663,434.13	337,259.90

(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	337,259.90	975,000.00	648,825.77	663,434.13	子公司宝安东江收到的拆迁款
合计	337,259.90	975,000.00	648,825.77	663,434.13	--

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	27,733,469.21	27,733,469.21	参见第十节、十四、2（1）
合计	27,733,469.21	27,733,469.21	--

37、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	161,769,484.91	220,128.78	5,048,898.52	156,940,715.17	与资产相关的政府

					补助
合计	161,769,484.91	220,128.78	5,048,898.52	156,940,715.17	--

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
土地款返还和耕地占用税及契税返还	53,508,681.27			547,147.32			52,961,533.95	与资产相关
产业园开发补助资金	32,046,604.00			594,596.65			31,452,007.35	与资产相关
厦门绿洲城市矿产项目补助资金	24,681,858.12			779,092.92			23,902,765.20	与资产相关
危险废物治理建设项目补助资金	15,458,021.05			901,896.95			14,556,124.10	与资产相关
粤北项目补助资金	8,043,280.00			553,793.62			7,489,486.38	与资产相关
循环经济和节能减排建设项目补助资金	2,409,150.08			338,715.94			2,070,434.14	与资产相关
环境保护专项资金	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
企业技术改造专项资金	4,278,037.00			277,000.02			4,001,036.98	与资产相关
深圳市节能环保产业发展专项资金	3,947,350.48			246,709.38			3,700,641.10	与资产相关
国家科研项目专项资金	3,805,231.99			265,099.98			3,540,132.01	与资产相关
省级科研项目专项资金	2,850,000.00	33,000.00					2,883,000.00	与资产相关
省级环保引导专项资金	2,206,652.58			213,607.52			1,993,045.06	与资产相关
拆搬迁补偿	1,658,667.54			122,239.68			1,536,427.86	与资产相关

资金								
深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金	1,540,000.12	187,128.78		117,128.76			1,610,000.14	与资产相关
厦门市再生资源回收体系建设资金	335,950.68			91,869.78			244,080.90	与资产相关
合计	161,769,484.91	220,128.78	0.00	5,048,898.52	0.00	0.00	156,940,715.17	

38、股本

单位：元

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

39、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）	443,727,088.82			443,727,088.82
其他资本公积	21,720,714.66			21,720,714.66
合计	465,447,803.48			465,447,803.48

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,630,505.29	22,664.91				22,664.91		17,653,170.20
外币财务报表折算差额	-220,068.31	22,664.91				22,664.91		-197,403.40

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	17,850,573.60							17,850,573.60
其他综合收益合计	17,630,505.29	22,664.91				22,664.91		17,653,170.20

41、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	1,795,049.51	6,001,449.32	5,122,011.87	2,674,486.96
合计	1,795,049.51	6,001,449.32	5,122,011.87	2,674,486.96

42、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	236,849,262.89			236,849,262.89
合计	236,849,262.89			236,849,262.89

43、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	2,932,961,856.36	2,779,184,572.18
调整后期初未分配利润	2,932,961,856.36	2,779,184,572.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,617,181.76	303,160,989.32
减：提取法定盈余公积		17,493,639.84
应付普通股股利		131,890,065.30
期末未分配利润	3,044,579,038.12	2,932,961,856.36

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。

44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,656,202,523.23	1,159,535,301.41	1,479,030,093.03	990,286,132.04
合计	1,656,202,523.23	1,159,535,301.41	1,479,030,093.03	990,286,132.04

主营业务—按业务分类

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业废物资源化利用	656,695,514.35	516,857,048.93	481,624,599.08	369,779,802.14
工业废物处理处置	731,218,658.07	419,500,898.42	690,562,901.50	345,860,821.83
市政废物处理处置	92,554,100.35	82,732,812.32	61,304,968.85	82,069,136.23
再生能源利用	31,807,152.83	29,130,037.83	43,659,915.42	31,831,780.51
环境工程及服务	50,933,458.33	45,808,985.51	124,257,574.36	106,464,359.80
贸易及其他	21,899,745.43	10,500,384.30	11,466,993.48	6,906,719.46
家电拆解	71,093,893.87	55,005,134.10	66,153,140.34	47,373,512.07
合计	1,656,202,523.23	1,159,535,301.41	1,479,030,093.03	990,286,132.04

(1) 与履约义务相关的信息：

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。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。

提供劳务中工业废物处理处置服务费，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。

(2) 分摊至剩余履约义务的说明：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 141,389,433.32 元，其中：101,017,537.05 元预计将于 2021 年度确认收入，40,371,896.27 元预计将于 2022 年度确认收入。

45、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	2,082,784.58	4,428,416.97
教育费附加	1,667,832.53	3,540,059.27

资源税	31,127.07	17,420.00
房产税	8,970,169.98	6,578,780.69
土地使用税	5,021,980.67	4,374,708.43
车船使用税	30,290.80	22,336.37
印花税	876,928.95	830,150.02
其他	470,864.22	476,864.99
合计	19,151,978.80	20,268,736.74

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	41,035,500.30	37,434,591.30
业务招待费	1,985,464.49	1,306,414.81
运输费	2,168,379.37	1,679,739.61
差旅费	1,384,315.30	1,331,539.63
社会保险费	2,531,746.63	850,390.38
职工福利费	1,153,373.14	1,146,291.16
包装费	560,897.02	530,704.90
广告宣传费	217,712.87	625,614.04
租赁费	546,196.37	539,973.78
其他	6,169,958.87	3,039,343.11
合计	57,753,544.36	48,484,602.72

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	68,903,006.81	63,900,942.91
折旧费用	36,289,135.14	35,126,069.69
职工福利费	8,389,155.82	7,830,923.52
无形资产摊销	4,392,966.34	8,422,711.68
业务招待费	4,985,002.03	3,709,666.24
保安服务费	4,803,301.19	5,103,530.72
安防支出	4,037,639.68	4,676,224.86
水电费	3,572,399.08	2,848,009.64

社会保险费	8,542,831.19	2,442,713.32
其他	38,154,406.77	31,858,208.44
合计	182,069,844.05	165,919,001.02

48、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	24,123,015.76	15,352,108.09
其他（50 万以下）	9,610,854.79	7,754,685.16
危废管理平台 2.0 项目	4,821,655.91	3,358,756.39
湿式催化氧化处理高浓度废水技术的研究	2,956,130.57	
初期雨水膜处理系统研究	2,851,885.58	
水处理装置研发项目	2,580,563.44	
国控常规项目	2,304,380.98	
关于废旧家电拆解技术的研究	1,937,393.15	
以硫酸铜为中间体生产超细粉工艺的研究	1,470,257.42	
检测方法的研究	1,368,483.85	1,877,353.99
蒸发系统设备腐蚀损坏诊断及节能降耗技术研究	1,225,714.88	
焚烧车间工艺技术	1,163,147.81	5,325,465.18
油墨罐资源化利用	1,110,801.07	
新型的海绵铜生产尾气处理工艺的研究	978,026.79	
实验室废物分类及处置	951,821.42	
特殊废物处置方法的研究	951,821.42	
扩散渗析法回收废硝酸	671,643.18	
关于回转窑二燃室烟气控制效果的研究	666,485.80	
重金属稳固化研发项目	665,916.32	
关于热解炉废液焚烧配比及方式的研究	574,259.47	
特殊物料处置的研发	538,471.41	
轻质抛物处理技术的研究	518,168.52	
回转窑自动化卸灰装置的研发	513,598.72	
回转窑焚烧危废物料配伍研究	500,517.07	
产学研项目及专项课题项目	500,443.07	2,260,143.91
广东省危险废液资源化与深度处理技术研发企业重点实验室		2,862,290.42

物化蒸发母液处理方法研究		1,591,473.80
固体废弃物综合利用与处置技术的研发项目		1,528,605.64
生化系统总氮降解方法研究		1,273,179.04
铜盐生产线节能降耗项目		1,188,709.03
减少人工投料、保障安全处置项目		1,129,444.93
低氯硫酸铜新工艺的研究		912,258.40
实验室废物安全处置项目		850,762.17
物化反渗透项目		830,506.66
饲料级磷酸氢钙产品工艺开发		564,244.89
硫酸铜母液除杂技术的研究		538,784.35
高粘稠液体处理处置研发项目		530,188.52
现有吸收塔填料厚度与吸收阻力相关性的研究		520,347.60
硝酸铜资源化研究及产业化-03		520,110.18
高含可溶性盐类废物填埋项目		512,610.08
关于引风机耐腐蚀性\耐磨的研究		505,311.67
合计	65,555,458.40	51,787,340.10

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	58,800,690.25	69,435,493.68
减：利息收入	3,372,397.49	6,594,973.16
汇兑损益	-358,140.65	323,021.90
银行手续费	307,855.51	233,115.65
合计	55,378,007.62	63,396,658.07

50、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	10,739,597.58	36,934,074.77
递延收益转入	5,048,898.52	5,894,116.29
省市级财政补贴资金	4,463,176.05	2,743,463.19
技术改造补贴资金	0.00	300,000.00
社保相关补贴资金	208,451.48	1,424,222.60

稳岗补贴资金	80,389.56	1,458,271.69
高新技术企业认定奖励补贴	100,000.00	300,000.00
收运处理财政补贴资金	0.00	5,692,357.40
疫情复工和防控补贴或奖励资金	295,800.00	
工商业用电降成本补助资金	90,323.94	148,808.00
科技创新相关补助或奖励资金	1,940,468.00	1,276,000.00
以工代训补贴/适岗培训补贴	242,355.00	
其他（10 万元以下）	350,168.68	518,790.43
促进小微企业上规模新增规上企业奖励资金		250,000.00
合 计	23,559,628.81	56,940,104.37

51、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	12,138,860.39	9,274,771.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-323,370.03	-205,433.56
合计	11,815,490.36	9,069,337.93

52、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	-2,519,975.92	-72,019.08
应收账款坏账损失	-2,055,406.42	-3,335,617.42
贷款减值损失	50,000.00	468,000.00
一年内到期的非流动资产坏账损失	-680,000.00	
合同资产减值损失		-367,561.90
合计	-5,205,382.34	-3,307,198.40

53、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
处置非流动资产的利得\损失	829,894.15	-739,797.70

54、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
其他	3,470,878.99	1,827,177.21	3,470,878.99
合计	3,470,878.99	1,827,177.21	3,470,878.99

55、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	662,280.00	517,601.04	662,280.00
非流动资产毁损报废损失	9,196,904.55		9,196,904.55
非常损失	900,503.60	4,351,559.53	900,503.60
其他	573,592.44	875,953.45	573,592.44
合计	11,333,280.59	5,745,114.02	11,333,280.59

56、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	19,852,541.46	42,401,857.34
递延所得税费用	-328,840.59	-3,165,361.86
合计	19,523,700.87	39,236,495.48

(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	139,895,617.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,984,343.45
子公司适用不同税率的影响	4,212,893.38
调整以前期间所得税的影响	7,087,604.32
非应税收入的影响	-9,850,432.72

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	481,832.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,689,441.31
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	10,239,863.90
特殊税收豁免纳税影响	-7,942,962.65
所得税费用	19,523,700.87

57、其他综合收益

详见附注附注七、40。

58、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	7,593,966.71	15,287,736.49
利息收入	3,372,397.49	6,594,973.16
单位及个人往来款	964,114.03	
合计	11,930,478.23	21,882,709.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位及个人往来款	1,692,447.57	1,074,976.32
经营费用	73,863,247.53	46,915,037.89
合计	75,555,695.10	47,990,014.21

(3) 支付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
股权收购诚意金	20,000,000.00	
处置子公司而减少的现金净额	1,067,070.05	
合计	21,067,070.05	

59、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	120,371,917.10	157,695,636.25
加：资产减值准备	5,205,382.34	3,307,198.40
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	200,977,859.24	182,774,398.38
使用权资产折旧	4,006,057.09	2,752,271.86
无形资产摊销	42,003,432.71	40,560,325.87
长期待摊费用摊销	9,902,490.12	9,991,135.07
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）	-829,894.15	739,797.70
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	9,196,904.55	
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	55,378,007.62	63,396,658.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,815,490.36	-9,069,337.93
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-328,840.59	-3,011,911.68
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,203,041.54	7,497,374.69
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-103,929,019.96	-168,854,715.93
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-141,246,694.66	111,296,371.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	135,689,069.51	399,075,201.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	725,542,202.12	780,088,534.98
减：现金的期初余额	653,578,988.47	1,096,743,745.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	71,963,213.65	-316,655,210.14

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,501,400.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,568,470.05
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-1,067,070.05

(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	725,542,202.12	653,578,988.47
其中：库存现金	92,737.00	64,797.32
可随时用于支付的银行存款	725,449,465.12	653,514,191.15
三、期末现金及现金等价物余额	725,542,202.12	653,578,988.47

60、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	1,210,062.14	保函保证金
固定资产	636,169,808.95	抵押借款
无形资产	324,746,237.60	抵押借款
应收账款	6,221,145.65	质押借款
在建工程	118,471,884.98	抵押借款

合计	1,086,819,139.32	--
----	------------------	----

61、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,699,132.05	6.4601	23,896,762.97
欧元			
港币	6,795,708.21	0.8321	5,654,708.80
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	1,709,633.67	0.8321	1,422,586.18
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款-港币	2,689,350.00	0.8321	2,237,808.14
应付账款-港币	182,145.04	0.8321	151,562.89
应付职工薪酬-港币	279,850.01	0.8321	232,863.19
其他应付款-港币	14,086,620.70	0.8321	11,721,477.08
其他应付款-美元	40,142.99	6.4601	259,327.75
预付账款-港币	303,833.30	0.8321	252,819.69
一年内到期的非流动负债-港币	261,261.59	0.8321	217,395.77

(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

62、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	220,128.78	递延收益	5,048,898.52
与收益相关	18,510,730.29	其他收益	18,510,730.29
合计	18,730,859.07	--	23,559,628.81

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
邯郸市东江环保科技有限公司	2,501,400.00	60.00%	股权转让	2021年02月01日	控制权发生转移	-323,370.03						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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：

公司一级子公司肇庆东晟环保技术有限公司于本报告期办理注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
华保科技	广东深圳	广东深圳	服务	100.00%		非同一控制下合并
江西华保	江西宜春	江西宜春	服务		100.00%	出资设立
华藤环境	广东深圳	广东深圳	服务	100.00%		非同一控制下合并
汇圆小贷	广东深圳	广东深圳	金融	100.00%		出资设立
宝安东江	广东深圳	广东深圳	工业	100.00%		出资设立
东江饲料	广东深圳	广东深圳	工业	100.00%		出资设立
东江恺达	广东深圳	广东深圳	服务	100.00%		出资设立
宝安能源	广东深圳	广东深圳	工业	100.00%		出资设立
前海东江	广东深圳	广东深圳	服务	100.00%		出资设立
龙岗东江	广东深圳	广东深圳	工业	54.00%		出资设立
再生能源	广东深圳	广东深圳	工业	100.00%		出资设立
南昌新冠	江西南昌	江西南昌	工业		100.00%	非同一控制下合并
合肥新冠	安徽合肥	安徽合肥	工业		100.00%	非同一控制下合并
惠州东江	广东惠州	广东惠州	工业	100.00%		出资设立
东江运输	广东惠州	广东惠州	服务	100.00%		出资设立
惠州东投	广东惠州	广东惠州	工业	60.00%		出资设立
佛山富龙	广东佛山	广东佛山	工业	51.00%		非同一控制下合并
韶关东江	广东韶关	广东韶关	工业	100.00%		出资设立
韶关再生资源	广东韶关	广东韶关	工业	92.03%		非同一控制下合并
珠海永兴盛	广东珠海	广东珠海	工业	80.00%		非同一控制下合并
珠海东江	广东珠海	广东珠海	工业	74.31%		出资设立
珠海清新	广东珠海	广东珠海	工业	100.00%		非同一控制下合并
清远新绿	广东清远	广东清远	工业	62.50%		非同一控制下合并
江门东江	广东江门	广东江门	工业	100.00%		出资设立
揭阳东江	广东揭阳	广东揭阳	工业	85.00%		出资设立
恒建通达	广东深圳	广东深圳	工业	100.00%		非同一控制下合并
虎门绿源	广东东莞	广东东莞	工业		90.00%	非同一控制下合并
东莞恒建	广东东莞	广东东莞	工业	100.00%		非同一控制下合并

厦门绿洲	福建厦门	福建厦门	工业	60.00%		非同一控制下合并
厦门东江	福建厦门	福建厦门	工业	60.00%		分立设立
福建绿洲	福建南平	福建南平	工业		100.00%	非同一控制下合并
龙岩绿洲	福建龙岩	福建龙岩	工业		100.00%	非同一控制下合并
南平绿洲	福建南平	福建南平	工业		100.00%	非同一控制下合并
三明绿洲	福建三明	福建三明	工业		100.00%	非同一控制下合并
江西东江	江西丰城	江西丰城	工业	100.00%		出资设立
湖北天银	湖北荆州	湖北荆州	工业	60.00%		非同一控制下合并
天银危废	湖北荆州	湖北荆州	工业		100.00%	非同一控制下合并
天银汽车拆解	湖北荆州	湖北荆州	工业		100.00%	非同一控制下合并
荆州东江	湖北荆州	湖北荆州	工业	100.00%		出资设立
仙桃绿怡	湖北仙桃	湖北仙桃	工业	55.00%		非同一控制下合并
仙桃东江	湖北仙桃	湖北仙桃	服务	100.00%		出资设立
黄石东江	湖北黄石	湖北黄石	工业	70.00%		出资设立
香港东江	中国香港	中国香港	服务	100.00%		出资设立
力信服务	中国香港	中国香港	服务		100.00%	非同一控制下合并
南通东江	江苏南通	江苏南通	服务		100.00%	出资设立
江苏东江	江苏南通	江苏南通	工业	100.00%		非同一控制下合并
东恒环境	江苏句容	江苏句容	工业	56.25%		非同一控制下合并
千灯三废	江苏昆山	江苏昆山	工业	51.00%		出资设立
嘉兴德达	浙江嘉兴	浙江嘉兴	工业	51.00%		非同一控制下合并
江联环保	浙江绍兴	浙江绍兴	金融	60.00%		非同一控制下合并
华鑫环保	浙江绍兴	浙江绍兴	工业		100.00%	非同一控制下合并
绍兴东江	浙江绍兴	浙江绍兴	工业	52.00%		出资设立
镇江东江	江苏句容	江苏句容	服务	60.00%		出资设立
沿海固废	江苏盐城	江苏盐城	工业	75.00%		非同一控制下合并
衡水睿韬	河北衡水	河北衡水	工业	85.00%		非同一控制下合并
潍坊东江	山东昌邑	山东昌邑	工业	70.00%		非同一控制下合并
青岛东江	山东青岛	山东青岛	工业	100.00%		出资设立
唐山万德斯	河北唐山	河北唐山	服务	80.00%		非同一控制下合并
沃森环保	新疆克拉玛依	新疆克拉玛依	工业	82.82%		非同一控制下合并
湖南东江	湖南邵阳	湖南邵阳	工业	95.00%		出资设立
成都危废	四川成都	四川成都	工业	100.00%		出资设立
绵阳东江	四川绵阳	四川绵阳	工业	51.00%		出资设立

云南东江	云南昆明	云南昆明	工业	100.00%		出资设立
------	------	------	----	---------	--	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
珠海永兴盛	20.00%	6,690,077.46	0.00	61,121,309.29
千灯三废	49.00%	14,529,577.06	0.00	66,659,827.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠海永兴盛	200,335,134.87	181,054,528.19	381,389,663.06	72,048,746.33	3,734,370.31	75,783,116.64	144,513,613.99	191,126,193.12	335,639,807.11	59,472,277.68	4,011,370.33	63,483,648.01
千灯三废	135,641,723.55	29,655,277.28	165,297,000.83	27,116,226.37		27,116,226.37	97,347,104.45	31,750,303.02	129,097,407.47	20,544,374.90		20,544,374.90

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
珠海永兴盛	113,336,334.33	33,450,387.32	33,450,387.32	42,155,772.04	100,501,425.98	26,491,288.48	26,491,288.48	41,323,440.05
千灯三废	134,654,049.92	29,652,198.08	29,652,198.08	23,981,569.92	88,041,032.80	18,361,186.44	18,361,186.44	19,023,754.39

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不存在使用集团资产和清偿债务的重大限制。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
惠州东江威立雅环境服务有限公司（东江威立雅）	广东惠州	广东惠州	工业	50.00%		权益法
欧晟绿色燃料（揭阳）有限公司（揭阳欧晟）	广东揭阳	广东揭阳	工业	37.10%		权益法
福建兴业东江环保科技有限公司（兴业东江）	福建泉州	福建泉州	工业	42.50%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

项目	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	149,922,933.96	90,006,581.60
其中：现金和现金等价物	76,819,490.10	36,932,202.04
非流动资产	298,844,464.09	332,587,799.89
资产合计	448,767,398.05	422,594,381.49
流动负债	141,018,802.90	149,152,725.55
非流动负债	30,126,677.21	27,360,947.91
负债合计	171,145,480.11	176,513,673.46
少数股东权益	48,357,494.20	41,944,081.53
归属于母公司股东权益	229,264,423.74	204,136,626.50
按持股比例计算的净资产份额	114,632,211.87	102,068,313.25
对合营企业权益投资的账面价值	107,719,658.37	95,155,759.74
营业收入	145,786,613.28	134,566,324.35
财务费用	579,912.31	580,269.88
所得税费用	4,367,010.40	3,505,324.49
净利润	25,127,797.26	14,146,316.93
综合收益总额	25,127,797.26	14,146,316.93

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	揭阳欧晟	兴业东江	揭阳欧晟	兴业东江
流动资产	88,666,173.36	52,964,236.10	113,191,450.00	55,555,619.46
非流动资产	625,293,452.46	292,693,252.19	618,075,233.33	301,337,154.64
资产合计	713,959,625.82	345,657,488.29	731,266,683.33	356,892,774.10
流动负债	114,544,641.88	28,825,232.98	122,119,783.64	15,432,612.28
非流动负债	413,454,343.35	159,127,633.39	412,192,343.86	188,933,469.21
负债合计	527,998,985.23	187,952,866.37	534,312,127.50	204,366,081.49
归属于母公司股东权益	185,960,640.59	157,704,621.92	196,954,555.83	152,526,692.61
按持股比例计算的净资产份额	68,991,397.66	67,024,464.32	73,070,140.21	64,823,844.36
对联营企业权益投资的账面价值	74,790,009.04	66,366,646.81	78,868,751.59	64,123,622.14
营业收入	31,521,265.97	38,050,178.46	51,789,567.66	101,724,512.41
净利润	-10,993,915.24	5,277,705.10	5,246,625.71	8,604,275.97
综合收益总额	-10,993,915.24	5,277,705.10	5,246,625.71	8,604,275.97

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	55,396,059.39	53,985,379.75
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,410,679.64	-1,455,204.27
--综合收益总额	1,410,679.64	-1,455,204.27

(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的能力不存在重大限制的情况。

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

公司不存在与合营企业投资相关的未确认承诺。

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

公司不存在与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

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、发放贷款和垫款、借款、应付账款、其他应付账款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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。

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地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的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在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

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，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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) 外汇风险

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债以及外币交易的计价货币主要为港币和美元）依然存在外汇风险。公司密切关注汇率变动对公司的影响，公司目前并未采取其他措施规避外汇风险。公司于年末的各外币资产负债项目外汇风险敞口参见第十节、七注释 61。

外汇风险敏感性分析：

假定除汇率以外的其他风险变量不变，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	本年		上年	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
港币对人民币汇率上浮5%	165,567.61	165,567.61	86,857.93	86,857.93
港币对人民币汇率下降5%	-165,567.61	-165,567.61	-86,857.93	-86,857.93
美元对人民币汇率上浮5%	-182,949.45	-182,949.45	-24,367.50	-24,367.50
美元对人民币汇率下降5%	182,949.45	182,949.45	24,367.50	24,367.50

2) 利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的负债有关。公司的利率风险主要产生于银行长期借款等带

息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。公司于 6 月 30 日持有的计息金融工具如下表：

带息负债项目	固定利率	浮动利率	合计
长期借款	437,042,834.51	678,882,521.70	1,115,925,356.21
短期借款	1,999,312,756.66	-	1,999,312,756.66
应付债券	599,650,908.45	-	599,650,908.45
租赁负债	293,774.33	-	293,774.33
一年内到期的非流动负债—租赁负债	6,953,961.19	-	6,953,961.19
一年内到期的非流动负债—长期借款	68,700,000.00	53,807,184.00	122,507,184.00
一年内到期的非流动负债—长期借款应计利息	217,395.77	-	217,395.77
一年内到期的非流动负债—应付债券应计利息	3,200,000.00	-	3,200,000.00
合计	3,115,371,630.91	732,689,705.70	2,848,061,336.61

利率风险敏感性分析：

假定除利率以外的其他风险变量不变，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	本年		上年	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
人民币基准利率上浮1%	-7,326,897.06	-7,326,897.06	-6,086,184.73	-6,086,184.73
人民币基准利率下降1%	7,326,897.06	7,326,897.06	6,086,184.73	6,086,184.73

(2) 信用风险

2021 年 6 月 30 日，可能引起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公司金融资产产生的损失以及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，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，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，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

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 484,319,477.52 元。

(3) 流动性风险

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。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。

公司将银行借款作为主要资金来源。2021 年 6 月 30 日，公司尚未使用的银行借款额度为 62.16 亿元。

于 2021 年 6 月 30 日，公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

负债项目	1年以内	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	账面价值
短期借款	1,999,312,756.66				1,999,312,756.66	1,999,312,756.66
应付账款	634,248,295.38				634,248,295.38	634,248,295.38
其他应付款	124,026,695.93	329,249,407.77	5,411,821.10		458,687,924.80	458,687,924.80
一年内到期的非流动负债	132,878,540.96	-	-	-	132,878,540.96	132,878,540.96
长期借款		295,239,861.79	668,097,373.00	305,036,740.81	1,268,373,975.60	1,115,925,356.21
应付债券		615,650,908.45			615,650,908.45	599,650,908.45
租赁负债		293,774.33			293,774.33	293,774.33
合计	2,890,466,288.93	1,240,433,952.34	673,509,194.10	305,036,740.81	5,109,446,176.18	4,940,997,556.79

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	--	--	--	--
2.出租的建筑物			449,741,430.00	449,741,430.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第三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

对于投资性房地产，公司委托外部评估师对其公允价值进行评估。所采用的方法主要包括租金收益模型和成本法等。所使用的输入值主要包括租金增长率、资本化率和单位价格等。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、借款、应付款项、应付债券等。于 2021 年 6 月 30 日，公司上述各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

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
广东省广晟控股集团有限公司	广东广州	服务	1,000,000.00	25.72%	25.72%

本企业的母公司情况的说明：

截止 2021 年 6 月 30 日，广东省广晟控股集团有限公司（以下简称“广晟集团”）及其下属子公司共持有东江环保股份 226,147,494 股，占公司总股本比例为 25.72%。其中广晟集团持有本公司 A 股股份 166,068,501 股，占公司总股本 18.89%；广晟集团的下属全资子公司广东省广晟金融控股有限公司持有本公司 A 股股份 33,597,766 股，占公司总股本 3.82%；深圳市广晟投资发展有限公司持有本公司 A 股股份 1,302,027 股，占公司总股本 0.15%；广晟投资发展有限公司持有 H 股 22,283,200 股，占公司总股本比例为 2.53%；广东省广晟香港控股有限公司持有本公司 H 股股份 2,896,000 股，占公司总股本 0.33%。

注：本公司的最终控制方是广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、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附注九、2。

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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市中金岭南有色金属股份有限公司（中金岭南）	受同一控股股东控制
广东中南建设有限公司（中南建设）	受同一控股股东控制
江苏汇鸿国际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
江苏汇鸿国际集团股份有限公司（汇鸿国际集团）	受持有公司 5% 以上股东控制的其他关联方
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

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
佛山电器照明股份有限公司（佛山电器照明）	受同一控股股东控制
佛山市国星半导体技术有限公司（佛山国星半导体）	受同一控股股东控制
广东一新长城建筑集团有限公司（广东一新长城建筑）	受同一控股股东控制
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	516,792.49	30,000,000.00	否	3,175,992.30
奈电科技	采购商品	391,485.67	100,000,000.00	否	
广东一新长城建筑	接受劳务	4,111,926.60		否	
中南建设	接受劳务	395,596.33		否	14,573,898.03
兴业东江	接受劳务	367,061.33		否	

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	25,682,118.12	47,918,784.10
东江威立雅	商标使用费	8,252,072.45	3,808,480.88
风华高科	提供劳务	4,647,650.74	764,907.10
风华高科	销售商品	20,821.69	
佛山国星半导体	提供劳务	598,175.48	
中金岭南	销售商品	368,261.95	914,861.31
中金岭南	提供劳务	648,901.90	135,430.79
佛山电器照明	销售商品	143,934.91	
佛山电器照明	提供劳务	25,471.70	
大宝山矿业	提供劳务	28,301.89	
佛山照明禅昌	提供劳务	5,660.38	13,274.34
兴业东江	提供劳务	50,943.4	

奈电科技	提供劳务	71,040.57	
------	------	-----------	--

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
汇鸿国际集团	房屋	274,152.58	342,516.40

(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
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
兴业东江	57,375,000.00	2021年06月30日	2026年09月15日	否
东莞丰业	44,000,000.00	2018年10月15日	2033年10月15日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广晟集团	326,639,919.94	2019年09月24日	2022年06月20日	控股股东向公司提供专项环保借款，该事项已经公司第六届董事会第四十一次会议、第六届董事会第六十二次会议、公司2021年第一次临时股东大会及第七届董事会第六次会议及2020年度股东大会审议通过。
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,075,277.31	2,055,239.85

注：仅统计公司董事、监事报酬情况。

(6) 其他关联交易

为进一步做大做强做优公司环保主业，根据公司及下属子公司环保项目建设及运营实际需要，并鉴于第一次借款展期即将到期，公司董事会及股东大会审议通过了《关于控股股东向公司提供借款展期暨关联交易的议案》，公司与广晟集团签订借款展期协议，借款金额为人民币 30,495 万元(不含利息)，展期期限为不超过 12 个月(具体期限由公司与广晟集团商定)。本次借款展期的利息按中国人民银行同期贷款基准利率下浮 10%收取，无需公司提供保证、抵押、质押等任何形式的担保。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东江威立雅	37,805,389.28		43,294,420.45	
应收账款	风华高科	1,431,783.79		3,239,050.50	
应收账款	兴业东江	875,481.56		286,260.31	
应收账款	江苏苏全	4,943,396.20		4,943,396.20	
应收账款	中金岭南			416,136.00	
应收账款	佛山国星半导体	501,821.00		308,097.00	
应收账款	东莞丰业	1,700,000.01		1,700,000.01	
应收账款	奈电科技			110,925.00	
应收账款	东江威立雅			7,766.68	
预付账款	汇鸿国际集团	7,800.00			

(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	10,261,916.37	10,947,600.56
应付账款	东江威立雅		2,695,571.90
应付账款	中南建设	337,936.41	337,936.41
应付账款	广东一新长城建筑	200,000.00	
应付账款	汇鸿展览装饰	171,663.12	171,663.12
应付账款	奈电科技	62,653.40	163,352.88
其他应付款	广晟公司	326,639,919.94	430,637,360.37
其他应付款	广东一新长城建筑	200,000.00	200,000.00

其他应付款	中南建设	586,250.00	586,250.00
其他应付款	中人集团	50,300.00	50,300.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—大额发包合同	398,354,542.20	338,432,843.49
—购建长期资产承诺	55,832,838.15	30,233,176.48
合计	454,187,380.35	368,666,019.97

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 本公司与启迪再生资源公司股权转让款事项

2016年4月,本公司与启迪再生资源科技发展有限公司(原名:桑德再生资源控股有限公司,以下简称“启迪再生资源”)签订《关于湖北东江环保有限公司(以下简称“湖北东江”)及清远市东江环保技术有限公司(以下简称“清远东江”)的股权转让协议》(以下简称“《股权转让协议》”),本公司向启迪再生资源转让清远东江100%股权。双方于2016年6月签订《关于湖北东江环保有限公司及清远市东江环保技术有限公司之股东借款置换协议》(以下简称“《借款置换协议》”),启迪再生资源按照约定时间及安排代为偿还本公司对清远东江及湖北东江提供的股东借款。2016年10月,清远东江因2015年第三、四季度存在拆解疑似仿制废弃电器情况而被相关行业主管部门暂停废弃电器电子产品拆解数量和种类审核(以下简称“拆解审核”)。针对该情况,相关行业主管部门于2019年10月约谈清远东江相关负责人,提出以下意见:对清远东江2015年

度废弃电器电子产品拆解种类及数量不予以审核，清远东江按照《废弃电器电子产品拆解处理情况审核工作指南（2019 年版）》（以下简称“2019 年新指南”）对 2016 年至 2019 年拆解情况进行自查并分阶段上报自查情况，由相关行业主管部门进行审核，清远东江应对上述约谈意见作出相关承诺。为加速推进清远东江恢复拆解审核问题的解决，本公司于 2020 年 1 月 22 日与启迪再生资源签订了《确认函》。

2020 年 12 月，启迪再生资源就与本公司发生的《股权转让协议》纠纷争议向上海仲裁委提出仲裁申请，请求东江环保向启迪再生资源支付损失赔偿计人民币 28,972,858.68 元及相应的利息损失。上海仲裁委已受理此申请并发出《仲裁通知书》（（2020）沪仲案字 3835 号）。本公司已就上述事项于 2020 年 12 月发出公告（公告编号：2020-72）。

2) 本公司下属子公司东恒环境的被诉事项

东恒环境与江苏广兴集团有限公司（以下简称“广兴公司”）于 2013 年 6 月与广兴公司、句容市城市建设投资有限责任公司（以下简称城投公司）签订《委托代建协议》，约定由广兴公司作为施工方，城投公司作为代建方，采用“BT”模式建设由东恒环境开发建设的“江苏东恒空港高新技术产业园”项目。该项工程于 2015 年 6 月主体竣工验收。因双方对于合同的效力、投资回报款（垫资利息）的计算以及争议工程量的造价等存在争议，2019 年 12 月，广兴公司以东恒环境拖欠工程款及投资回报款为由提起诉讼，主张工程款及投资回报款 48,266,348.57 元、逾期利息暂计 10,969,283.21 元；另主张工程质量奖 705,966.47 元及利息、停工窝工造成的损失 4,911,000.00 元；同时主张由东恒环境承担诉讼费用。

本案已经过两次开庭，现正处于司法程序之中，诉讼结果尚未明确。

3) 其他或有负债及其财务影响

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，并不能保证监管部门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。

除存在上述或有事项外，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

拟发行超短期融资券

公司于 2020 年 09 月 10 日召开第六届董事会第五十八次会议审议通过了《关于发行超短期融资券的议案》，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”）申请注册并发行超短期融资券，额度不超过人民币 15 亿元（含 15 亿元）。上述议案已经公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过，并于 2021 年 02 月 02 日收到交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2021]SCP32 号）。

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

根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，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。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。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	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	656,695,514.35	759,678,848.62	92,554,100.35	31,807,152.83	60,253,824.19	30,472,374.97	71,093,893.87	40,853,986.79	-87,207,172.74	1,656,202,523.23
其中：对外交 易收入	656,695,514.35	731,218,658.07	92,554,100.35	31,807,152.83	50,933,458.33	21,899,745.43	71,093,893.87			1,656,202,523.23
分部间交易收 入		28,460,190.55			9,320,365.86	8,572,629.54		40,853,986.79	-87,207,172.74	
营业成本	516,857,048.93	419,500,898.42	82,732,812.32	29,130,037.83	45,808,985.51	10,500,384.30	55,005,134.10			1,159,535,301.41
分部利润总额 (亏损总额)	44,589,625.42	85,461,198.27	4,560,012.89	283,644.21	-1,405,204.93	9,406,196.13	3,741,920.71	32,601,914.33	-39,343,689.06	139,895,617.97
资产总额	2,513,254,581.98	4,362,223,718.37	573,468,766.69	297,654,431.75	477,921,553.51	645,543,566.86	618,127,286.33	5,099,982,530.24	-3,695,372,823.81	10,892,803,611.92
负债总额	522,122,574.96	2,500,868,177.47	288,678,965.94	27,711,630.39	218,879,796.09	129,274,307.37	319,318,401.38	2,717,297,659.12	-1,333,386,290.84	5,390,765,221.88

2、其他

(1) 公司作为承租人

1) 使用权资产和租赁负债情况参见本附注七、25 和 47。

2) 计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	236,971.05
短期租赁和低价值租赁费用（适用简化处理）	销售费用、管理费用、营业成本、在建工程	8,674,725.77
合 计		8,911,696.82

3) 与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	3,403,276.89
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	9,195,209.32
合 计	—	12,598,486.21

(2) 公司作为出租人

1) 计入本年损益的情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	营业收入	4,667,708.19
合 计		4,667,708.19

2) 租赁收款额的收款情况

期 间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第1年	6,165,271.81
资产负债表日后第2年	5,829,004.99
资产负债表日后第3年	4,931,900.95
资产负债表日后第4年	3,960,995.87
资产负债表日后第5年	2,261,301.30
剩余年度	
合 计	23,148,474.92

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	0.18%	474,353.08	100.00%	0.00	474,353.08	0.17%	474,353.08	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	256,492,170.04	99.82%	1,296,081.09	0.51%	255,196,088.95	276,762,133.63	99.83%	1,372,556.23	0.50%	275,389,577.40
其中:										
合计	256,966,523.12		1,770,434.17		255,196,088.95	277,236,486.71		1,846,909.31		275,389,577.40

按单项计提坏账准备:

单位: 元

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

按组合计提坏账准备:

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	474,353.08
应收政府性质款项	98,342,825.82		
应收关联公司款项	93,193,405.83		
应收一般客户款项或其他款项:	64,955,938.39	2.00	1,296,081.09
1年以内	60,716,199.48	0.82	497,872.84
1-2年	3,981,409.83	13.56	539,879.17
3年以上	258,329.08	100	258,329.08
合计	256,966,523.12	0.69	1,770,434.17

(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	474,353.08	100	474,353.08
应收政府性质款项	97,276,757.88		
应收关联公司款项	127,069,575.33		
应收一般客户款项或其他款项:	52,415,800.42	2.62	1,372,556.23

1年以内	46,796,928.83	0.82	385,026.40
1-2年	5,357,801.67	13.56	726,459.91
3年以上	261,069.92	100	261,069.92
合 计	277,236,486.71	0.67	1,846,909.31

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	177,914,155.36
1至2年	2,621,889.35
2至3年	28,727,794.85
3年以上	47,702,683.56
合计	256,966,523.12

(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	1,846,909.31	-76,475.14				1,770,434.17
合计	1,846,909.31	-76,475.14				1,770,434.17

(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	22.36%	
第二名	51,997,893.52	20.24%	
第三名	42,717,322.19	16.62%	
第四名	24,666,170.05	9.60%	
第五名	17,086,961.66	6.65%	
合计	193,921,668.03	75.47%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,981,516,244.56	1,891,587,812.35
合计	1,981,516,244.56	1,891,587,812.35

(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
其他往来款	1,937,309,443.35	1,865,783,369.45
股权转让款及原子公司往来款	138,467,689.47	138,467,689.47
土地预付款	34,467,360.00	34,467,360.00
押金保证金、备用金及其他	44,009,440.78	25,147,976.38
员工社保代扣代缴、政府代垫款项等	825,511.86	1,230,252.73
合计	2,155,079,445.46	2,065,096,648.03

股权转让款及原子公司往来款，是本公司转让清远东江、湖北东江股权与启迪再生资源科技发展有限公司（原名：桑德再生资源投资控股有限公司）产生的股权转让款及与原子公司的内部借款。

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		173,508,835.68		173,508,835.68
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		54,365.22		54,365.22
2021 年 6 月 30 日余额		173,563,200.90		173,563,200.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,003,553,302.60
1 至 2 年	3,685,045.14

2 至 3 年	615,701.17
3 年以上	147,225,396.55
合计	2,155,079,445.46

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	173,508,835.68	54,365.22				173,563,200.90
合计	173,508,835.68	54,365.22				173,563,200.90

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来款	348,469,362.78	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	16.17%	
第二名	子公司往来款	166,738,054.36	1 年以内、1-2 年、2-3 年	7.74%	
第三名	子公司往来款	152,555,352.08	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	7.08%	
第四名	子公司往来款	148,857,757.92	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	6.91%	
第五名	子公司往来款	145,281,028.21	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	6.74%	
合计	--	961,901,555.35	--	44.64%	

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局深圳市南山区税务局	增值税即征即退	23,308.35	0-90 天	预计 2021 年收到，财税【2015】78 号

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	4,299,402,247.57		4,299,402,247.57	4,301,402,247.57		4,301,402,247.57
对联营、合营企业投资	267,177,224.41		267,177,224.41	254,881,651.71		254,881,651.71
合计	4,566,579,471.98		4,566,579,471.98	4,556,283,899.28		4,556,283,899.28

(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		
韶关再生资源	679,533,500.00					679,533,500.00	
厦门绿洲&厦门东江	375,000,000.00					375,000,000.00	
江苏东江	328,800,000.00					328,800,000.00	
汇圆小贷	300,000,000.00					300,000,000.00	
珠海永兴盛	220,100,000.00					220,100,000.00	
唐山万德斯	204,000,000.00					204,000,000.00	
香港东江	154,755,770.00					154,755,770.00	
珠海东江	150,000,000.00					150,000,000.00	
恒建通达	145,284,297.00					145,284,297.00	
佛山富龙	124,078,195.93					124,078,195.93	
沿海固废	99,382,865.12					99,382,865.12	
潍坊东江	94,000,000.00					94,000,000.00	
江联环保	90,558,000.00					90,558,000.00	
再生能源	90,324,500.00					90,324,500.00	
仙桃东江	90,000,000.00					90,000,000.00	
衡水睿韬	84,601,300.50					84,601,300.50	
绵阳东江	81,600,000.00					81,600,000.00	
揭阳东江	76,500,000.00	51,000,000.00				127,500,000.00	
东莞恒建	76,083,404.82					76,083,404.82	

湖北天银	73,500,000.00					73,500,000.00	
清远新绿	68,750,000.00					68,750,000.00	
宝安东江	60,000,000.00					60,000,000.00	
沃森环保	53,174,000.00					53,174,000.00	
前海东江	51,000,000.00					51,000,000.00	
江门东江	50,000,000.00					50,000,000.00	
江西东江	50,000,000.00					50,000,000.00	
肇庆东晟	50,000,000.00		50,000,000.00			0.00	
龙岗东江	46,350,000.00					46,350,000.00	
东恒环境	45,000,000.00					45,000,000.00	
仙桃绿怡	40,500,000.00					40,500,000.00	
东江运输	34,000,000.00					34,000,000.00	
东江饲料	33,000,000.00					33,000,000.00	
嘉兴德达	30,183,600.00					30,183,600.00	
珠海清新	24,329,598.13					24,329,598.13	
华藤环境	20,062,500.00					20,062,500.00	
宝安能源	17,230,102.04					17,230,102.04	
青岛东江	15,000,000.00					15,000,000.00	
荆州东江	10,000,000.00					10,000,000.00	
云南东江	10,000,000.00					10,000,000.00	
华保科技	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南东江	9,500,000.00					9,500,000.00	
惠州东投	7,458,352.90					7,458,352.90	
成都危废	6,105,461.13					6,105,461.13	
惠州东江	5,000,000.00					5,000,000.00	
韶关东江	5,000,000.00					5,000,000.00	
千灯三废	3,916,800.00					3,916,800.00	
邯郸东江	3,000,000.00		3,000,000.00			0.00	
黄石东江	2,100,000.00					2,100,000.00	
绍兴东江	1,040,000.00					1,040,000.00	
东江恺达	1,000,000.00					1,000,000.00	
镇江东江	600,000.00					600,000.00	
合计	4,301,402,247.57	51,000,000.00	53,000,000.00			4,299,402,247.57	

(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											
惠州东江威立雅环境服务有限公司	95,155,759.74			12,563,898.63						107,719,658.37	
小计	95,155,759.74	0.00	0.00	12,563,898.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,719,658.37	
二、联营企业											
福建兴业东江环保科技有限公司	64,123,622.14			2,243,024.67						66,366,646.81	
欧晟绿色燃料(揭阳)有限公司	78,868,751.59			-4,078,742.55						74,790,009.04	
深圳市莱索思环境技术有限公司	4,632,255.39			-2,083,716.74						2,548,538.65	
东莞市丰业固体废物处理有限公司	12,101,262.85			3,651,108.69						15,752,371.54	
小计	159,725,891.97	0.00	0.00	-268,325.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	159,457,566.04	
合计	254,881,651.71	0.00	0.00	12,295,572.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	267,177,224.41	

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	205,098,815.45	160,453,292.59	226,054,891.08	201,812,457.38
合计	205,098,815.45	160,453,292.59	226,054,891.08	201,812,457.38

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	270,000,000.00	63,388,924.73
权益法核算的长期股权投资收益	12,295,572.70	9,274,771.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-523,870.70	
合计	281,771,702.00	72,663,696.22

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	-8,152,408.99	
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）	12,845,744.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,119,901.54	
减：所得税影响额	928,805.27	
少数股东权益影响额	1,874,901.89	
合计	3,009,529.91	--

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	2.43%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.36%	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

东江环保股份有限公司

董事长：谭侃

2021 年 8 月 27 日