



**东江环保股份有限公司**  
**2021 年度报告**

2022 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谭侃、主管会计工作负责人宋卫斌及会计机构负责人（会计主管人员）毛德斌声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 879,267,102 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.55 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 12 |
| 第四节 公司治理 .....       | 30 |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 50 |
| 第六节 重要事项 .....       | 65 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 80 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 86 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 87 |
| 第十节 财务报告 .....       | 90 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、在其他证券市场公布的年度报告。

## 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              |
| 东江物业           | 指 | 深圳市东江物业服务有限公司                 |
| 东江运输           | 指 | 惠州市东江运输有限公司                   |
| 珠海清新           | 指 | 珠海市清新工业环保有限公司                 |
| 东莞恒建           | 指 | 东莞市恒建环保科技有限公司                 |
| 东江恺达           | 指 | 深圳市东江恺达运输有限公司                 |
| 汇圆小贷           | 指 | 深圳市东江汇圆小额贷款有限公司               |
| 华藤环境           | 指 | 深圳市华藤环境信息科技有限公司               |
| 肇庆东晟           | 指 | 肇庆东晟环保技术有限公司                  |
| 仙桃东江           | 指 | 仙桃东江环保科技有限公司                  |

|       |   |                            |
|-------|---|----------------------------|
| 成都危废  | 指 | 成都市危险废物处理中心有限公司            |
| 云南东江  | 指 | 云南东江环保技术有限公司               |
| 前海东江  | 指 | 深圳市前海东江环保科技服务有限公司          |
| 珠海东江  | 指 | 珠海市东江环保科技有限公司              |
| 恒建通达  | 指 | 深圳市恒建通达投资管理有限公司            |
| 龙岗东江  | 指 | 深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司         |
| 千灯三废  | 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               |
| 邯郸东江  | 指 | 邯郸市东江环保科技有限公司              |
| 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               |
| 揭阳东江  | 指 | 揭阳东江国业环保科技有限公司             |
| 惠州东投  | 指 | 惠州市东投环保有限公司                |
| 佛山富龙  | 指 | 佛山市富龙环保科技有限公司              |
| 东江威立雅 | 指 | 惠州东江威立雅环境服务有限公司            |
| 兴业东江  | 指 | 福建兴业东江环保科技有限公司             |
| 深圳莱索思 | 指 | 深圳市莱索思环境技术有限公司             |
| 汇鸿东江  | 指 | 江苏汇鸿东江环保有限公司               |
| 东莞丰业  | 指 | 东莞市丰业固体废物处理有限公司            |

|           |   |                                 |
|-----------|---|---------------------------------|
| 揭阳欧晟      | 指 | 欧晟绿色燃料（揭阳）有限公司                  |
| 力信服务      | 指 | 力信服务有限公司                        |
| 南通东江      | 指 | 南通东江环保技术有限公司                    |
| 南昌新冠      | 指 | 南昌新冠能源开发有限公司                    |
| 合肥新冠      | 指 | 合肥新冠能源开发有限公司                    |
| 虎门绿源      | 指 | 东莞市虎门绿源水务有限公司                   |
| 华鑫环保      | 指 | 绍兴华鑫环保科技有限公司                    |
| 福建绿洲      | 指 | 福建绿洲固体废物处置有限公司                  |
| 龙岩绿洲      | 指 | 龙岩绿洲环境科技有限公司                    |
| 三明绿洲      | 指 | 三明绿洲环境科技有限公司                    |
| 南平绿洲      | 指 | 南平绿洲环境科技有限公司                    |
| 天银科技      | 指 | 湖北天银科技有限公司                      |
| 天银危废      | 指 | 湖北省天银危险废物集中处置有限公司               |
| 天银汽车拆解    | 指 | 湖北天银报废汽车回收拆解有限公司                |
| 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                    |
| 港行物流      | 指 | 昆山市港航物流有限公司                     |
| 报告期       | 指 | 2021 年 1 月 1 日—2021 年 12 月 31 日 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 公司法       | 指 | 中华人民共和国公司法                      |
| 证券法       | 指 | 中华人民共和国证券法                      |
| 公司章程、章程   | 指 | 东江环保股份有限公司章程                    |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |                    |
|---------------|---|------|--------------------|
| 股票简称          | 东江环保                                    | 股票代码 | SZ002672 、 HK00895 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所、香港联合交易所                         |      |                    |
| 公司的中文名称       | 东江环保股份有限公司                              |      |                    |
| 公司的中文简称       | 东江环保                                    |      |                    |
| 公司的外文名称（如有）   | Dongjiang Environmental Company Limited |      |                    |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Dongjiang Env                           |      |                    |
| 公司的法定代表人      | 谭侃                                      |      |                    |
| 注册地址          | 深圳市南山区科技园北区朗山路9号东江环保大楼1楼、3楼、8楼北面、9-12楼  |      |                    |
| 注册地址的邮政编码     | 518057                                  |      |                    |
| 公司注册地址历史变更情况  | 不适用                                     |      |                    |
| 办公地址          | 深圳市南山区科技园北区朗山路9号东江环保大楼1楼、3楼、8楼北面、9-12楼  |      |                    |
| 办公地址的邮政编码     | 518057                                  |      |                    |
| 公司网址          | www.dongjiang.com.cn                    |      |                    |
| 电子信箱          | ir@dongjiang.com.cn                     |      |                    |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书   | 证券事务代表  |
|------|---|---|
| 姓名   | 李泽华   | 林德生   |
| 联系地址 | 深圳市南山区科技园北区朗山路9号东江环保大楼10楼                     | 深圳市南山区科技园北区朗山路9号东江环保大楼10楼                     |
| 电话   | 证券事务热线：0755-88242614<br>投资者关系热线：0755-88242612 | 证券事务热线：0755-88242614<br>投资者关系热线：0755-88242612 |
| 传真   | 0755-86676002                                 | 0755-86676002                                 |
| 电子信箱 | ir@dongjiang.com.cn                           | ir@dongjiang.com.cn                           |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |  |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《证券时报》《中国证券报》  |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 公司年度报告备置地点       | 公司证券法务部  |



#### 四、注册变更情况

|                     |   |
|---------------------|---|
| 组织机构代码              | 91440300715234767U  |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更   |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 2016年10月11日，经公司2016年第二次临时股东大会审议通过，广晟集团获得公司董事会多数席位，广晟集团成为公司控股股东，广东省国资委成为公司实际控制人。具体内容详见公司于2016年10月12日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上披露的《关于实际控制人变更的公告》。 |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |  |
|------------|--|
| 会计师事务所名称   | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）；中审众环（香港）会计师事务所有限公司      |
| 会计师事务所办公地址 | 广州市越秀区解放南路123号金汇大厦27楼；香港湾仔港湾道18号 - 中环广场42楼 |
| 签字会计师姓名    | 王兵、江超杰；陈志明                                 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2021年             | 2020年             | 本年比上年增减   | 2019年             |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 营业收入（元）                   | 4,015,230,391.93  | 3,315,021,211.14  | 21.12%    | 3,458,591,061.22  |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 160,744,963.02    | 303,160,989.32    | -46.98%   | 423,929,691.12    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 154,666,481.87    | 270,387,530.75    | -42.80%   | 361,422,588.12    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 390,959,322.29    | 974,142,244.55    | -59.87%   | 1,234,997,113.16  |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.18              | 0.34              | -47.06%   | 0.48              |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.18              | 0.34              | -47.06%   | 0.48              |
| 加权平均净资产收益率                | 3.50%             | 6.85%             | -3.35%    | 10.11%            |
|                           | 2021年末            | 2020年末            | 本年末比上年末增减 | 2019年末            |
| 总资产（元）                    | 11,813,210,663.73 | 10,447,496,151.93 | 13.07%    | 10,395,432,084.42 |
| 归属于上市公司股东的净资产             | 4,604,919,557.97  | 4,556,750,150.88  | 1.06%     | 4,344,631,763.32  |

|     |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|
| (元) |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

### 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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度             |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 751,429,239.14 | 904,773,284.09 | 985,958,552.41 | 1,373,069,316.29 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 31,781,096.24  | 79,836,085.52  | 50,781,546.46  | -1,653,765.20    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 24,668,479.22  | 83,939,172.63  | 35,396,818.25  | 10,662,011.77    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 50,884,434.23  | 84,804,635.28  | 120,652,232.44 | 134,618,020.34   |

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                  | 2021 年金额     | 2020 年金额      | 2019 年金额      | 说明       |
|---------------------|--------------|---------------|---------------|----------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值 | 3,907,112.02 | 19,338,386.62 | -2,015,651.26 | 参见附注七、60 |

|  |                |                |               |               |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 准备的冲销部分)   |                |                |               |               |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                             | 40,616,561.53  | 50,709,765.82  | 59,903,817.06 | 参见附注七、55      |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                |                | 65,080.00     |               |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 1,095,141.90   | 125,120.00     |               |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益   | 6,921,180.00   | 13,546,815.37  | 8,894,318.93  | 参见附注七、57      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -38,830,713.93 | -31,751,249.72 | 8,874,091.50  | 参见附注七、61 和 62 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |                |                | 7,385,623.42  |               |
| 减：所得税影响额   | 343,055.88     | 7,118,682.68   | 14,457,356.36 |               |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 7,287,744.49   | 12,076,696.84  | 6,142,820.29  |               |
| 合计   | 6,078,481.15   | 32,773,458.57  | 62,507,103.00 | --            |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

2021 年以来，国家先后出台了《“十四五”循环经济发展规划》《关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》《“十四五”时期“无废城市”建设工作方案》《强化危险废物监管和利用处置能力改革实施方案》《危险废物转移管理办法》等一系列重量级环保产业政策文件，明确了全面提升环境基础设施水平、提高固废处置能力，补齐处理设施短板，并构建资源循环利用体系、强化废物源头减量等产业政策导向，也明晰了资源化综合利用已成为危废处理行业的发展方向。

在环保政策驱动下，全国危废处置能力持续扩容，据生态环境部发布的《2020 年全国大、中城市固体废物污染环境防治年报》统计，截至 2019 年底，全国危险废物许可证持证单位核准收集和利用处置能力达到 1.29 亿吨/年，同比增长 26%，同时实际收集和利用处置量为 3558 万吨，同比增长 32%，由此可见，危废处理行业近年来呈高速发展态势，产能得到持续扩充的同时，也逐渐出现产能整体过剩的情况。另一方面，随着近年来“无废城市”建设试点和全国“清洁生产”方案的大力推行，工业固废危废源头减量趋势显著。产能持续扩张、废物源头减量的反作用下，行业呈现有价废物收运价格上涨、无价废物处理费下降、恶性低价竞争频现等情况；此外新《环保法》《固体废物信息化管理通则》《“十四五”全国危险废物规范化环境管理评估工作方案》等系列法规提高了各项安环标准，处置企业环保运营成本增加，进而导致行业整体利润率下滑，市场竞争进入白热化。危废处理行业正处于成长期到成熟期的过渡时期，正迎来新一轮的洗牌整合期，行业集中度或将在“十四五”时期进一步提升。

同时，2021 年是“双碳目标”的实施元年，国家将双碳战略纳入生态文明建设体布局，从政策、市场和技术层面打造新兴「绿色低碳产业」，未来生态文明建设逐渐进入以降碳为重点战略方向，实体产业结构将向绿色低碳升级转型，推动减污降碳协同增效，促进生态环境质量改善由量变到质变的关键时期。随着“双碳”战略的深入推进，在构建资源节约型社会和绿色低碳循环发展经济体系的大背景下，我国环保产业正迎来新一轮的战略发展期。危废资源化以其行业特点，兼具环保+循环经济+节能减排的多重属性，与“双碳”概念高度匹配，已经成为行业的新主线，并将迎来良好的发展机遇。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司坚持“践行生态文明，服务美丽中国”的使命，持续深耕工业和市政废物的资源化利用与无害化处理业务，并成功切入稀贵金属回收利用细分领域，并配套开展水治理、环境工程、环境检测等业务，为企业的不同发展阶段定制和提供一站式环保服务。

#### 1、工业废物的资源化利用与无害化处理业务

公司已深耕危废(工业废物)业务二十余年，在不断强化危废资源化综合利用和无害化处置的基础上，公司积极提供含危废前端管理和危废处置设施托管服务在内的“环保管家”服务，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，危险废物经营资质总量、种类位居行业前列。

## 2、市政废物的资源化利用与无害化处理业务

市政废物业务方面，公司已形成从前端城市生活垃圾、市政污水等市政废物的处理处置到沼气发电再生资源利用的业务模式，并努力积极开拓生活垃圾回收处理及资源化利用领域的资质规模。

## 3、稀贵金属回收利用业务

2021 年公司收购雄风环保后，切入稀贵金属回收利用细分领域，优化资源化板块布局及完善产业链。雄风环保已形成对含有有色金属的废料、废渣等废弃资源及其他物料回收再利用的成熟生产工艺，其可综合利用的有色金属物料包括锌冶炼、铅冶炼、铜冶炼、钢铁冶炼企业及其它有色金属回收行业二次资源。

## 4、一站式环保工程与服务

公司为客户提供一站式环保服务是公司的追求和承诺，公司将设计、建设、运营等资源高效地整合在一起，为不同类型的客户提供环境工程设计、建设和运营管理的一站式服务。目前公司已成功实施了百余项环境工程项目，不断完善环境检测、项目工程建设、设备集成设计等业务，已全面掌握了各种行业的典型达标工艺。合理的流程设计，科学的管理及严格的技术控制，有效地保证了工程项目的质量，处理效果及成本节约。

# 三、核心竞争力分析

## （1）产业链完整，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，危废处理处置资质超过 230 万吨/年，资质结构持续优化，是国内废物处理处置资质最齐全的环保经营企业之一；同时，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，综合竞争力较强。2021 年成功布局稀贵金属回收利用细分领域，拥有对含有有色金属的废料、废渣等废弃资源及其他物料回收再利用的成熟生产工艺，进一步优化公司资源化业务板块，加快公司业务转型升级。

## （2）产业布局日趋完善，协同优势突显

截至 2021 年，公司通过新设、并购和收购等方式拓展经营，形成了覆盖泛珠江三角洲、长江三角洲、华北和中西部地区的以工业及市政废物无害化处理及资源化利用为业务核心的产业布局，业务布局广东、江苏、浙江、山东、福建、江西、湖北、河北、四川及新疆等工业危废大省的工业废物处置网络，占据了最为核心的工业危废市场，2021 年实现湖南地区稀贵金属回收利用业务的战略布局。公司拥有在期客户超过 2.7 万余家，且具备一批合作时间长、信任度高的大型企业忠实客户。

## （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。本公司设有研究院，致力于开展前沿技术研发、技术引进及合作并产业化应用，多年来研发投入均处于行业领先水平。通过不断开发和创新，现拥有工业废液、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。截止目前，公司拥有授权专利共五百余项，拥有 6 个省级以上创新平台和 19 家高新技术企业，2021 年度共获得技术类财政资金逾 2500 万元。

#### （4）运营经验优势突出，确保公司稳定发展

本公司作为国内环保行业最早的参与者，积累了较丰富的行业经验，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和经验。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，自主研发智慧环保运营平台、危废运营管理平台及智慧安环管理平台。助力实现自主化、精细化，持续降低危废经营企业安全生产风险，提升运营管理能力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021 年是东江环保奋进“十四五”新征程的开局之年，也是深化企业改革的攻坚之年。当前，国内危废处置行业正发生深刻变化，部分区域产能过剩、源头减量明显，“水泥窑”异军突起，行业竞争加剧，“价格战”愈演愈烈，危废处理行业发展正经受较为严峻的困难和挑战。同时随着“双碳”战略的深入推进，在构建资源节约型社会和绿色低碳循环发展经济体系的大背景下，我国环保产业将迎来新一轮的战略发展期。面对机遇及挑战，公司紧紧围绕公司“十四五”规划的目标任务，坚定信念、迎难而上、苦干实干，以全面深化改革激发澎湃动力，稳主业、调结构、促转型，以精细化管理提升质量效益，积极应对危废市场竞争格局变化，实现“十四五”平稳开局。

2021 年度，因行业竞争持续加剧，资源化危废收运成本持续提高、无害化收运处置价格大幅下降。据公司市场统计，焚烧、填埋类收运价格平均跌幅超 20%，其中华中地区的焚烧类跌幅超 30%，包年客户收运价格平均亦有 15% 跌幅，而资源化含金属废液收运折率平均上浮 5% 以上。面对严峻的危废处理市场环境，公司积极应对市场环境变化，多措并举加大市场及客户拓展力度。一方面，公司积极调整市场策略，灵活运用价格机制，采取“以价换量、抢占市场”的策略，拓展业务区域，扩大广东、江苏等核心市场份额，并通过公司自主研发智慧环保系统赋能标准化、精细化管理，全年危废收运总量、资源化产品销售额双创历史同期新高，其中焚烧类及填埋类废物收运总量较去年分别增长 28% 及 120%，全年无害化处置业务营业收入约 17.12 亿元，在处置价格大幅下跌前提下仍实现约 7% 的增长率；另一方面，通过生产高附加值资源化产品、拓展海外销售市场、资源化利用业务及开发客户等方式，并实行资源化毛利率联动机制，工业废物资源化利用业务营业收入约 15.65 亿元，较去年同期增长 48.45%，并贡献利润总额约 1.55 亿元。

在集团合力下，通过上述各项举措，公司全年实现营业收入人民币 40.15 亿元，较上年同期增长 21.12%，但受危废处理市场竞争的影响，公司主营无害化处置业务的盈利能力仍受到一定程度的影响，毛利率较去年同期下降约 8.72%，从而整体影响公司盈利水平；此外，考虑所处行业的不利影响以及经营环境变化对公司部分长期资产和或有事项造成的影响，基于谨慎性原则公司计提了长期资产减值准备与预计负债，对

全年利润造成一定影响。报告期归母净利润约为人民币 1.61 亿元，较上年同期下降 46.98%，扣非归母净利润约 1.55 亿元，同比下降 42.80%。

为应对市场环境变化，公司加快战略转型步伐，积极调整业务结构，布局及完善公司产业链。报告期内，公司积极响应国家“双碳”战略和“构建绿色低碳循环发展经济体系”的产业导向，围绕公司“十四五”发展规划，以大项目投资建设加速产业升级步伐。

项目投资方面，公司以 4.29 亿元成功收购郴州雄风环保科技有限公司（以下简称“雄风环保”）70% 股权，正式进入稀贵金属回收利用领域，优化资源化板块布局。公司将依托雄风环保，打通延伸资源化产业链和扩大经营规模的关键环节，全面提升公司内部协同处置能力，推动传统资源化业务走深走精。未来稀贵金属回收利用业务作为公司重要业务之一，将进一步扩大公司营收及盈利规模，提升资源化业务构成占比，促进公司向资源化业务加快发展。

项目建设方面，报告期内公司重点项目集中落地，合计 6 项焚烧类、填埋类新建/扩建项目完成建设并投产，新增危废经营许可资质约 16.95 万吨/年；同时珠海、揭阳等 3 个省重点项目目前正在建设中，其设计产能合计达 35.55 万吨/年，预计两年内建成投产。截至报告期末，得益于新建项目落地投产和实行积极的市场策略，公司危废经营许可资质已超 230 万吨/年。

为保障公司各项业务顺利开展，加快公司转型升级步伐，报告期内公司成功发行 5 亿元的中期票据及 2022 年 1 月 5 亿元第一期超短期融资券，发行利率分别为 3.79%、3.2%，发行利率处同期市场较低水平，进一步降低公司财务成本、优化债务结构；同时公司将加快推进非公开发行 A 股股票项目，实现权益融资，降低公司资产负债率，为公司稳步发展提供资金支持。

报告期内，公司开展“去亏压规”、“资产盘活”、“对标世界一流”专项工作，积极落实专项整改工作，进一步提升生产经营效益。同时报告期公司科学编制了“十四五”规划，明确在聚焦主业的基础上，将战略重心向资源化综合利用领域倾斜。此外，公司坚持创新驱动发展理念，以研究院为依托，持续保持研发投入强度，全年研发投入为 1.71 亿元，较上年同期增长 17.94%。公司全年新增授权专利 93 件，累计授权专利逾五百项，高新技术企业户数达 19 家。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

|           | 2021 年           |         | 2020 年           |         | 同比增减   |
|-----------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|           | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |        |
| 营业收入合计    | 4,015,230,391.93 | 100%    | 3,315,021,211.14 | 100%    | 21.12% |
| 分行业       |                  |         |                  |         |        |
| 工业废物资源化利用 | 1,565,154,982.30 | 38.98%  | 1,054,327,480.93 | 31.80%  | 48.45% |

|          |                  |        |                  |        |         |
|----------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 工业废物处理处置 | 1,712,163,399.00 | 42.64% | 1,599,509,086.67 | 48.25% | 7.04%   |
| 稀贵金属回收利用 | 198,628,277.92   | 4.95%  |                  | 0.00%  |         |
| 市政废物处理处置 | 170,511,887.88   | 4.25%  | 180,770,176.56   | 5.45%  | -5.67%  |
| 再生能源利用   | 51,115,893.61    | 1.27%  | 92,752,318.58    | 2.80%  | -44.89% |
| 环境工程及服务  | 108,873,124.00   | 2.71%  | 184,963,325.35   | 5.58%  | -41.14% |
| 电子废弃物拆解  | 158,141,643.32   | 3.94%  | 161,859,178.52   | 4.88%  | -2.30%  |
| 贸易及其他    | 50,641,183.90    | 1.26%  | 40,839,644.53    | 1.23%  | 24.00%  |
| 分地区      |                  |        |                  |        |         |
| 深圳       | 502,821,659.26   | 12.52% | 684,242,325.22   | 20.64% | -26.51% |
| 广东省内其它地区 | 970,533,908.53   | 24.17% | 817,946,913.26   | 24.67% | 18.65%  |
| 广东省外地区   | 2,464,982,615.28 | 61.39% | 1,783,313,005.35 | 53.79% | 38.22%  |
| 境外地区     | 76,892,208.86    | 1.92%  | 29,518,967.31    | 0.89%  | 160.48% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用  不适用

单位：元

|           | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业       |                  |                  |        |             |             |            |
| 工业废物资源化利用 | 1,565,154,982.30 | 1,246,900,416.22 | 20.33% | 48.45%      | 47.84%      | 0.32%      |
| 工业废物处理处置  | 1,712,163,399.00 | 1,021,305,206.51 | 40.35% | 7.04%       | 25.38%      | -8.72%     |
| 分地区       |                  |                  |        |             |             |            |
| 深圳        | 502,821,659.26   | 398,992,182.90   | 20.65% | -26.51%     | -20.28%     | -6.20%     |
| 广东省内其它地区  | 970,533,908.53   | 704,330,316.36   | 27.43% | 18.65%      | 31.69%      | -7.18%     |
| 广东省外地区    | 2,464,982,615.28 | 1,742,023,624.75 | 29.33% | 38.22%      | 54.69%      | -7.52%     |

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

适用  不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用



## (5) 营业成本构成

单位：元

| 行业分类        | 项目               | 2021 年           |                | 2020 年         |         | 同比增减    |
|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------|---------|
|             |                  | 金额               | 占营业成本比重        | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 工业废物资源化产品销售 | 原材料              | 1,115,027,638.50 | 38.30%         | 726,563,476.68 | 33.27%  | 53.47%  |
|             | 直接人工             | 37,712,229.17    | 1.30%          | 33,630,548.41  | 1.54%   | 12.14%  |
|             | 制造费用             | 94,160,548.55    | 3.23%          | 83,212,653.05  | 3.81%   | 13.16%  |
|             | 小计               | 1,246,900,416.22 | 42.82%         | 843,406,678.14 | 38.62%  | 47.84%  |
| 工业废物处理处置服务  | 主原料              | 174,536,240.28   | 5.99%          | 124,910,441.87 | 5.72%   | 39.73%  |
|             | 直接人工             | 82,243,415.81    | 2.82%          | 72,785,901.17  | 3.33%   | 12.99%  |
|             | 运输费              | 84,552,968.73    | 2.90%          | 63,472,017.46  | 2.91%   | 33.21%  |
|             | 折旧费              | 212,190,563.05   | 7.29%          | 178,553,418.60 | 8.18%   | 18.84%  |
|             | 处理填埋费            | 204,701,837.00   | 7.03%          | 172,721,840.27 | 7.91%   | 18.52%  |
|             | 技术服务费            | 7,177,427.08     | 0.25%          | 4,038,037.23   | 0.18%   | 77.75%  |
|             | 其他费用             | 255,902,754.56   | 8.79%          | 198,068,702.13 | 9.07%   | 29.20%  |
| 小计          | 1,021,305,206.51 | 35.08%           | 814,550,358.73 | 37.30%         | 25.38%  |         |
| 稀贵金属回收利用    | 原材料              | 177,176,507.15   | 6.09%          |                |         |         |
|             | 直接人工             | 830,828.84       | 0.03%          |                |         |         |
|             | 制造费用             | 12,688,905.24    | 0.44%          |                |         |         |
|             | 小计               | 190,696,241.23   | 6.55%          |                |         |         |
| 市政废物处理处置服务  | 原材料              | 14,787,687.60    | 0.51%          | 19,813,433.55  | 0.91%   | -25.37% |
|             | 直接人工             | 25,354,481.17    | 0.87%          | 22,667,421.16  | 1.04%   | 11.85%  |
|             | 制造费用             | 127,017,023.04   | 4.36%          | 148,608,961.25 | 6.80%   | -14.53% |
|             | 小计               | 167,159,191.81   | 5.74%          | 191,089,815.96 | 8.75%   | -12.52% |
| 再生能源利用      | 原材料              | 4,544,778.51     | 0.16%          | 7,025,772.80   | 0.32%   | -35.31% |
|             | 直接人工             | 8,477,057.83     | 0.29%          | 8,020,131.79   | 0.37%   | 5.70%   |
|             | 制造费用             | 31,795,098.68    | 1.09%          | 51,133,271.50  | 2.34%   | -37.82% |
|             | 小计               | 44,816,935.02    | 1.54%          | 66,179,176.09  | 3.03%   | -32.28% |
| 环境工程及服务     | 原材料              | 23,277,848.05    | 0.80%          | 32,093,097.21  | 1.47%   | -27.47% |
|             | 直接人工             | 15,376,673.40    | 0.53%          | 24,896,333.07  | 1.14%   | -38.24% |
|             | 制造费用             | 4,267,413.36     | 0.15%          | 4,730,182.86   | 0.22%   | -9.78%  |
|             | 其他               | 47,267,160.83    | 1.62%          | 81,385,646.84  | 3.73%   | -41.92% |
|             | 小计               | 90,189,095.64    | 3.10%          | 143,105,259.98 | 6.55%   | -36.98% |
| 贸易及其他       | 原材料              | 13,772,260.42    | 0.47%          | 9,633,870.84   | 0.44%   | 42.96%  |

|             |      |                |       |                |       |         |
|-------------|------|----------------|-------|----------------|-------|---------|
|             | 其他费用 | 6,031,366.70   | 0.21% | 2,361,342.19   | 0.11% | 155.42% |
|             | 小计   | 19,803,627.12  | 0.68% | 11,995,213.03  | 0.55% | 65.10%  |
| 电子废弃物<br>拆解 | 原材料  | 103,797,324.56 | 3.56% | 89,476,526.39  | 4.10% | 16.01%  |
|             | 直接人工 | 7,787,584.54   | 0.27% | 11,675,440.92  | 0.53% | -33.30% |
|             | 制造费用 | 19,197,772.86  | 0.66% | 12,469,017.38  | 0.57% | 53.96%  |
|             | 小计   | 130,782,681.96 | 4.49% | 113,620,984.69 | 5.20% | 15.10%  |

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

参见第十节财务报告第八、合并范围的变更。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 585,809,899.91 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 14.59%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 154,523,722.32 | 3.85%     |
| 2  | 第二名  | 141,343,825.40 | 3.52%     |
| 3  | 第三名  | 125,583,168.95 | 3.13%     |
| 4  | 第四名  | 90,103,277.10  | 2.24%     |
| 5  | 第五名  | 74,255,906.14  | 1.85%     |
| 合计 | --   | 585,809,899.91 | 14.59%    |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 299,458,042.29 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 10.55%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

## 公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 76,317,277.46  | 2.71%     |
| 2  | 第二名   | 65,130,763.18  | 2.29%     |
| 3  | 第三名   | 58,296,811.41  | 2.05%     |
| 4  | 第四名   | 50,519,021.72  | 1.78%     |
| 5  | 第五名   | 49,194,168.52  | 1.73%     |
| 合计 | --    | 299,458,042.29 | 10.55%    |

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

|      | 2021 年         | 2020 年         | 同比增减   | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|--------|--------|
| 销售费用 | 109,381,355.83 | 100,868,955.83 | 8.44%  |        |
| 管理费用 | 406,169,452.28 | 358,947,798.94 | 13.16% |        |
| 财务费用 | 120,521,549.28 | 118,449,711.60 | 1.75%  |        |
| 研发费用 | 163,283,376.64 | 126,314,201.53 | 29.27% |        |

## 4、研发投入

适用  不适用

| 主要研发项目名称       | 项目目的   | 项目进展       | 拟达到的目标  | 预计对公司未来发展的影响                 |
|----------------|--|------------|---|------------------------------|
| 微蚀液 COD 降解方法研究 | 通过多渠道和多途径寻找 COD 去除的药剂和方法，有针对性地采取措施对微蚀液 COD 进行去除，实现硫酸铵产线产能质的提升。 | 完成研究，达成目标。 | 1.有效降低微蚀液 COD，同时不影响微蚀液资源化；2.提高硫酸铵产品品质，实现微蚀液的资源化利用；3.提高硫酸铵蒸发工艺蒸馏水的水质，便于后续的处理处置和回用。   | 实现微蚀液资源化利用，减少废水处理成本，提升公司经济效益 |
| 氯化铵蒸馏水处理工艺研究   | 保证处理后废水稳定达标排放，同时提高排放水水质，减少污染物排放量，预研究一套新的氯化铵蒸馏水处理新工艺。           | 完成研究，达成目标。 | 1.经过该工艺处理的后氯化铵蒸馏水，水质达到地表水环境质量标准（水）GB3838-2002 中 IV 类标准与电镀污染物排放标准 GB21900-2008 中表 3 较严者，且出水水质稳定达标，受氯化铵原液影响小；2.处理达标后的蒸馏水可实现回用，减少公司自来水的用 | 提高高氨氮废水的处理能力，保障排放水稳定达标排放。    |

|                                |  |                            |   |   |
|--------------------------------|--|----------------------------|---|---|
|                                |  |                            | 量。  |   |
| 初期雨水膜处理系统研究                    | 经处理后初期雨水适应于公司新的废水排放标准, 实现达标排放。   | 完成研究, 达成目标。                | 1.采用了物理隔离、生化处理及膜分离的节能环保的方法处理废水, 减少废水采用传统的添加相关化学药剂进行中和、沉淀、压滤、蒸发、生化的繁琐处理步骤; 2.节约化学药剂, 减少二次污染, 减少处理工序, 节约处理成本, 优化废水处理工艺; 3.处理后的废水既能实现达标排放, 也可以再次利用。    | 节约工业生产所消耗的水资源, 为废水处理及回用提供一条新的、有经济价值的生产线, 有利于增强公司的废物处理能力。  |
| 利用铝渣制备聚合氯化铝技术开发                | 研制铝渣资源化利用工艺技术, 实现铝渣废物无害化和资源化。  | 完成研究, 达成目标。                | 1、铝的回收率≥95.0%; 2、所得到的溶液, 达到水处理剂聚合氯化铝 GB/T22672-2014 国家标准要求。   | 为公司收运及处理含铝废物提供指导。   |
| 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     | 研究"含铜蚀刻废液高档资源化产品"、"废酸资源化与深度处理"、"硝酸根废液资源化与深度处理"、"光电行业废有机溶剂资源化"等四项内容, 在危险废液资源化与深度处理技术上进行更深入的开发和研究。   | 已完成项目研究内容并达成相应的指标, 项目申请验收中 | 1、完成 4 项研究内容: 含铜蚀刻废液高档资源化产品研发、废酸资源化与深度处理技术研发、硝酸根废液资源化与深度处理技术研究、光电行业废有机溶剂废酸资源化技术研究; 2、3 项实验室成果产业化; 3、形成 4 项新工艺(或新方法、新模式、新技术)。                        | 一是完善和升级公司现有的实验和检测设施平台, 促进公司科研水平迈上新台阶; 二是建立公司创新中心, 形成核心技术和自主知识产权; 三是形成企业孵化器, 有利于科研成果的转化。   |
| 城市污水处理厂污泥减量、氮磷回收、产甲烷及提标技术集成与示范 | 针对未来城市污水处理厂回收物质和能源的发展要求, 以及解决剩余污泥处理处置难题, 构建剩余污泥碱解-脱水厌氧产甲烷-磷酸铵镁回收氮磷-出水回流系统补碳工艺。以 5 万吨/天规模污水处理厂为例, 改工艺进而实现污泥减量 50%, 污泥减量、回收甲烷和磷酸铵镁年净收益 50 万以上。 | 已完成项目研究内容并达成相应的指标, 项目申请验收中 | 拟进一步实现整装设备集成, 在污水厂进行示范和工业化验证, 并形成技术规范, 为南方污水处理厂剩余污泥处置及未来污水处理厂发展提供技术支撑。1、形成"剩余污泥碱解-脱水厌氧产甲烷-磷酸铵镁(MAP)回收氮磷-出水回流系统补碳"工艺及系统集成方案; 2、建立 1 项示范工程并稳定运行 6 个月。 | 项目的完成将为国家《水污染防治行动计划》中城市污水处理厂升级改造提供技术支撑, 为城市污水处理厂发展为未来能回收物质和能源的"概念污水处理厂"提供了明确的技术途径, 提升公司在城市污水处理上的技术水平。同时, 城市污水处理厂可节能降耗, 回收宝贵资源, 实现可持续发展。 |

## 公司研发人员情况

|           | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量(人) | 567    | 480    | 18.13%  |
| 研发人员数量占比  | 10.77% | 9.64%  | 1.13%   |
| 研发人员学历结构  | ——     | ——     | ——      |
| 博士        | 5      | 2      | 150.00% |
| 硕士        | 29     | 25     | 16.00%  |
| 本科        | 210    | 184    | 14.13%  |

|          |     |     |        |
|----------|-----|-----|--------|
| 大专及以下    | 323 | 269 | 20.07% |
| 研发人员年龄构成 | ——  | ——  | ——     |
| 30 岁以下   | 299 | 234 | 27.78% |
| 30~40 岁  | 207 | 190 | 8.95%  |
| 40 岁以上   | 61  | 56  | 8.93%  |

## 公司研发投入情况

|                 | 2021 年         | 2020 年         | 变动比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 研发投入金额（元）       | 171,313,796.77 | 145,260,572.84 | 17.94% |
| 研发投入占营业收入比例     | 4.27%          | 4.38%          | -0.11% |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 8,030,420.13   | 8,713,824.04   | -7.84% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 4.69%          | 6.00%          | -1.31% |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2021 年            | 2020 年           | 同比增减     |
|---------------|-------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 4,266,618,966.16  | 3,714,610,822.10 | 14.86%   |
| 经营活动现金流出小计    | 3,875,659,643.87  | 2,740,468,577.55 | 41.42%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 390,959,322.29    | 974,142,244.55   | -59.87%  |
| 投资活动现金流入小计    | 18,401,265.27     | 41,563,269.40    | -55.73%  |
| 投资活动现金流出小计    | 1,351,244,139.75  | 973,259,875.16   | 38.84%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,332,842,874.48 | -931,696,605.76  | 43.06%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 3,580,644,170.92  | 2,648,737,389.59 | 35.18%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 2,770,935,860.26  | 3,134,756,224.21 | -11.61%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 809,708,310.66    | -486,018,834.62  | -266.60% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -132,153,801.44   | -443,164,756.65  | -70.18%  |

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 59.87%，主要是报告期并购雄风环保后营运资金增加，以及较上年同期收到拆解补贴款减少影响所致。

(2) 公司投资活动产生的现金流量净额流出较上年同期增长 43.06%，主要是报告期内并购雄风环保支付

的投资款增加所致。

(3) 公司筹资活动产生的现金流量净额流入较上年同期增长 266.6%，主要是报告期发行中期票据以及收到银行长期借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2021 年末          |        | 2021 年初          |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 550,421,369.21   | 4.66%  | 661,656,688.47   | 6.33%  | -1.67% |        |
| 应收账款   | 1,022,764,012.55 | 8.66%  | 888,802,439.18   | 8.51%  | 0.15%  |        |
| 合同资产   | 127,148,894.80   | 1.08%  | 100,487,872.71   | 0.96%  | 0.12%  |        |
| 存货     | 550,901,693.78   | 4.66%  | 267,104,699.13   | 2.56%  | 2.10%  |        |
| 投资性房地产 | 456,662,610.00   | 3.87%  | 449,741,430.00   | 4.30%  | -0.43% |        |
| 长期股权投资 | 298,221,878.81   | 2.52%  | 292,133,513.22   | 2.80%  | -0.28% |        |
| 固定资产   | 4,266,697,793.60 | 36.12% | 3,188,909,157.10 | 30.62% | 5.50%  |        |
| 在建工程   | 1,015,213,235.36 | 8.59%  | 1,088,213,867.20 | 10.42% | -1.83% |        |
| 使用权资产  | 8,580,060.13     | 0.07%  | 10,899,231.78    | 0.10%  | -0.03% |        |
| 短期借款   | 1,944,231,778.18 | 16.46% | 1,812,588,806.04 | 17.35% | -0.89% |        |
| 合同负债   | 138,257,088.91   | 1.17%  | 131,914,557.55   | 1.26%  | -0.09% |        |
| 长期借款   | 1,173,417,545.51 | 9.93%  | 661,587,707.50   | 6.33%  | 3.60%  |        |
| 租赁负债   | 3,524,534.88     | 0.03%  | 3,570,738.23     | 0.03%  | 0.00%  |        |

境外资产占比较高

适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值 | 计入权益的累计 | 本期计提 | 本期购 | 本期出 | 其他变动 | 期末数 |
|----|-----|--------|---------|------|-----|-----|------|-----|
|    |     |        |         |      |     |     |      |     |

|            |                | 变动损益         | 公允价值变动 | 的减值 | 买金额 | 售金额 |              |                |
|------------|----------------|--------------|--------|-----|-----|-----|--------------|----------------|
| 金融资产       |                |              |        |     |     |     |              |                |
| 4.其他权益工具投资 |                |              |        |     |     |     | 4,242,896.51 | 4,242,896.51   |
| 投资性房地产     | 449,741,430.00 | 6,921,180.00 |        |     |     |     |              | 456,662,610.00 |
| 上述合计       | 449,741,430.00 | 6,921,180.00 |        |     |     |     | 4,242,896.51 | 460,905,506.51 |
| 金融负债       | 0.00           |              |        |     |     |     |              | 0.00           |

其他变动的内容：其他权益工具投资增加主要系并购雄风环保所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节财务报告-七合并财务报表项目注释-67 所有权或使用权受到限制的资产。

## 七、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   |
|------------------|----------------|--------|
| 1,351,244,139.75 | 973,259,875.16 | 38.84% |

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务     | 投资方式 | 投资金额           | 持股比例   | 资金来源  | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏      | 是否涉诉 | 披露日期（如有）                                | 披露索引（如有）   |
|---------|----------|------|----------------|--------|-------|-----|------|------|---------------|------|-------------|------|---|--|
| 雄风环保    | 稀贵金属回收利用 | 收购   | 429,000,000.00 | 70.00% | 自筹、借款 | 李金千 | -    | -    | 完成            |      | -890,691.60 | 否    | 2021年7月16日、<br>2021年8月4日、<br>2021年9月17日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 合计      | --       | --   | 429,000,000.00 | --     | --    | --  | --   | --   | --            | 0.00 | -890,691.60 | --   | --                                      | --   |

## 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） |
|----------------|------|-----------|----------|----------------|----------------|--------------|--------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 珠海市绿色工业服务中心项目  | 自建   | 是         | 工业危险废物处理 | 196,806,837.98 | 313,980,470.15 | 自筹资金、金融机构贷款  | 72.07% |      | -             |                 |          |          |
| 韶关危险废物处理处置中心项目 | 自建   | 是         | 工业危险废物处理 | 97,117,912.61  | 422,307,187.48 | 非金融机构贷款      | 92.44% |      | -             |                 |          |          |
| 绵阳工业固废处置中心项目   | 自建   | 是         | 工业危险废物处理 | 156,756,355.13 | 285,634,516.33 | 自筹资金、非金融机构贷款 | 95.00% |      | -             |                 |          |          |



|                                       |    |    |              |                |                  |                 |         |      |      |    |    |    |    |
|---------------------------------------|----|----|--------------|----------------|------------------|-----------------|---------|------|------|----|----|----|----|
| 揭阳大南海石化工业<br>区危险废物焚烧<br>及物化综合处理项<br>目 | 自建 | 是  | 工业危险废<br>物处理 | 146,261,026.26 | 222,063,565.15   | 自筹资金、金<br>融机构贷款 | 63.87%  |      |      |    |    |    |    |
| 危险废物处理回转<br>窑焚烧处置项目                   | 自建 | 是  | 工业危险废<br>物处理 | 194,388.53     | 75,392,261.10    | 自筹资金            | 98.00%  |      |      |    |    |    |    |
| 翔安基地二期房产<br>建设项目                      | 自建 | 是  | 工业危险废<br>物处理 | 4,133,945.89   | 212,497,224.15   | 自筹资金、金<br>融机构贷款 | 94.28%  |      |      |    |    |    |    |
| 盐城固体废物处置<br>及危险废物焚烧建<br>设项目           | 自建 | 是  | 工业危险废<br>物处理 | 356,233.17     | 170,998,763.73   | 自筹资金、金<br>融机构贷款 | 95.00%  |      |      |    |    |    |    |
| 佛山工业固体废弃<br>物综合利用及处置<br>项目            | 自建 | 是  | 工业危险废<br>物处理 | 62,474,734.80  | 353,570,216.18   | 金融机构贷款          | 98.00%  |      |      |    |    |    |    |
| 南平工业固体废物<br>无害化处置项目                   | 自建 | 是  | 工业危险废<br>物处理 | 11,702,009.49  | 272,580,316.53   | 自筹资金、金<br>融机构贷款 | 100.00% |      |      |    |    |    |    |
| 曹妃甸区危险废物<br>和一般固体废物处<br>理处置中心项目       | 自建 | 是  | 工业危险废<br>物处理 | 20,454,065.72  | 257,218,947.21   | 金融机构贷款          | 100.00% |      |      |    |    |    |    |
| 江苏二期固体废物<br>填埋项目                      | 自建 | 是  | 工业危险废<br>物处理 | 69,314,250.07  | 158,835,214.99   | 自筹资金、金<br>融机构贷款 | 100.00% |      |      |    |    |    |    |
| 合计                                    | -- | -- | --           | 765,571,759.65 | 2,745,078,683.00 | --              | --      | 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。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、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

### 九、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 | 522,608,004.73 | 380,534,423.68 | 259,533,486.77 | 105,487,605.49 | 95,629,503.84 |
| 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  | 311,703,631.44 | 262,485,519.42 | 211,817,875.79 | 66,642,122.96  | 60,285,538.87 |
| 千灯三废  | 子公司  | 工业废物收集处置及综合利  | 30,000,000.00  | 143,020,355.94 | 118,595,142.02 | 281,115,490.13 | 54,976,880.46  | 50,546,640.73 |

|        |     |               |                |                |                |                |               |               |
|--------|-----|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|        |     | 用             |                |                |                |                |               |               |
| 宝安东江   | 子公司 | 工业废物收集处置及综合利用 | 60,000,000.00  | 415,048,942.75 | 271,617,747.91 | 582,101,071.68 | 51,546,910.93 | 45,812,874.99 |
| 江西东江   | 子公司 | 工业废物收集处置及综合利用 | 50,000,000.00  | 310,741,935.80 | 237,525,763.65 | 234,112,675.18 | 43,361,071.74 | 38,357,939.87 |
| 嘉兴德达   | 子公司 | 工业废物收集处置及综合利用 | 42,000,000.00  | 115,384,593.79 | 95,886,294.35  | 125,471,639.49 | 22,775,204.10 | 21,312,431.71 |
| 绍兴华鑫   | 子公司 | 工业废物收集处置及综合利用 | 30,000,000.00  | 161,238,019.67 | 121,630,762.44 | 92,839,114.26  | 20,554,285.25 | 20,475,828.09 |
| 韶关再生资源 | 子公司 | 工业废物收集处置及综合利用 | 607,145,900.00 | 959,558,770.89 | 626,044,116.86 | 104,238,774.13 | 18,858,481.76 | 19,008,142.37 |
| 惠州东江   | 子公司 | 工业废物收集处置及综合利用 | 5,000,000.00   | 269,996,710.73 | 227,938,646.88 | 230,115,779.45 | 18,865,074.93 | 18,590,822.45 |
| 江门东江   | 子公司 | 工业废物收集处置及综合利用 | 50,000,000.00  | 379,680,408.10 | 309,900,538.49 | 368,790,528.21 | 15,432,422.95 | 15,843,697.04 |

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 | 转让             | 优化产业结构        |
| 肇庆东晟 | 注销             | 优化产业结构        |
| 镇江东江 | 注销             | 优化产业结构        |
| 港航物流 | 收购             | 优化产业结构        |
| 雄风环保 | 收购             | 优化产业结构        |

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）未来发展的展望

自 2021 年“十四五”开局以来，聚焦“双碳”发展战略，低碳减排成为市场风向标，中国发展绿色低碳循环经济，重塑能源体系具有重要意义。未来几年在可持续发展绿色经济、低碳经济和循环经济的产业政策驱动下，环保产业将不断扩展外延，探索前沿领域，在全新的绿色低碳循环发展经济体系中，环保产业向绿色产业升级势在必行，环保企业业务类型和涉足领域将着眼“十四五”以及更远的“双碳”目标，将在变局中抓住发展机遇，努力参与到碳减排事业中去，谋求长远发展。

东江环保作为我国危废处理行业的先行者和排头兵，2022 年将积极发挥国有环保企业示范引领作用，主动对接国家战略，顺应行业政策导向，围绕“稳主业，谋转型”发展目标，以“以智能化升级、集群化发展、服务化延伸、安全化管控、绿色化转型”为经营方向，在危废处理行业的“危”与“机”中谋求发展，在巩固危废主业的同时，抓住市场机遇，做精做专做强资源化业务提速转型升级步伐。

2022 年，在现有危废主业基础上，加快建设公司焚烧、填埋等危废项目并投产，力争 2022 年底危废物处理能力达 250 万吨，并优化危废资质结构，提升市场与资质的匹配度，提高公司产能利用效率，扩大危废处理量及市场占有率，稳步提升危废处理业务收益规模；持续加强资源化业务的比重和资源投入，通过技术改造和升级提高稀贵金属回收利用业务的营收规模及利润率；提升优化升级市场服务模式，把握“十四五”园区循环化改造的政策利好，充分发挥在污水处理、智能安环管理、环境检测、固废综合利用、技术装备优化升级等方面的优势，着力打造一体化的“环保管家”服务，提升公司的核心竞争优势；同步开展“智慧环保运营管理平台”“去亏压规”、“极限降本”及“非公开发行 A 股股票项目”等专项工作，提升运营效率和管理效能的同时解决历史包袱，调整资产结构，开源节流，提升公司整体盈利水平。

为加快促进公司业务转型升级，本集团将持续关注及研究行业发展前沿进行政策、市场和技术，寻找更优质的市场、更先进的技术和高价值的项目，为本公司业务转型储备动能。在 2022 年“双碳”战略下将密集出台相关政策及规划背景下，公司将持续关注动力电池回收利用、光伏发电产业链、铝灰处理处置等领域及寻求新领域切入点，联合相关科研院所共同推进动力电池绿色回收暨资源化综合利用项目，深入该领域开展技术攻关及探讨合作模式，积极布局动力电池回收新赛道，探索循环利用领域的全产业链覆盖；同时重点关注光伏发电产业链的相关政策及发展趋势，借助“双碳”战略及庞大的市场需求等机遇，加快布局新能源业务，逐步构建新能源业务体系，实现新一轮的利润增长极。

### （二）可能面对的风险及应对措施

#### 1、行业竞争加剧的风险

随着国民环保意识的日益增强、国家对环保监管的趋严以及对循环经济政策支持力度的加大，环保产业日益受到各类投资者的追捧，近年来大型国有企业和民间资本纷纷进军该领域。未来若有更多企业进入

行业，将大幅提升我国危废处理产能，使得危废处理价格下降，从而对公司收入和利润造成不利影响。公司将不断提升市场服务能力、技术创新能力、经营管理能力，专注发展核心业务，苦练“内功”，增强规模优势、布局优势、成本优势、技术优势等核心竞争力，促进公司高质量发展。

## 2、安全生产及环保风险

危险废物本身带有腐蚀性、毒性、易燃性、反应性或感染性等高度的危害性，且存在来源分散、组分不稳定、成分复杂的特点，对于操作人员的技术、操作工艺流程以及安全管理措施的要求较高。公司的运营过程涉及危险废物的收集、贮存、处置等多个环节，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。

## 3、行业人才流失短缺风险

随着从事危废处理业务的企业日益增多，行业竞争者数量的增加和竞争者业务规模的扩大，如果行业内潜在竞争对手提供更优厚的薪酬、福利待遇吸引公司人才，或受其他因素影响导致人员变动，可能导致专业人才流失短缺的风险。公司将全面实施“引育用留”工程，通过进一步完善选人用人机制、优化培训体系、加强轮岗交流、强化长效考核激励等方式，最大限度盘活人才资源，为公司高质量发展提供坚实的人才保障。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                                   | 谈论的主要内容及提供的资料               | 调研的基本情况索引   |
|-------------|------|------|--------|--|-----------------------------|---|
| 2021年04月09日 | 公司   | 其他   | 个人     | 通过“东江环保投资者关系”微信小程序以网络远程方式参与本次业绩说明会的投资者 | 了解公司经营情况、行业前景、产能规划、在建项目等情况。 | 深圳证券交易所互动易<br>( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a> ) |

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规以及中国证监会、深圳证券交易所和深圳证监局有关规范性文件的要求，持续完善公司内部法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司行为，提高了公司的治理水平。

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

#### （一）关于股东与股东大会

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

报告期内公司召开了 3 次股东大会，分别是 2021 年第一次临时股东大会；2020 年度股东大会；2021 年第二次临时股东大会。会议均由公司董事会召集召开，并邀请见证律师及会计师等中介机构代表进行现场见证。

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事与董事会

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

2021 年，公司董事会召开会议 13 次，审议并通过了有关定期报告、雄风环保股权收购、人事任免等重大议案；召集、召开股东大会 3 次，审议并通过了有关雄风环保股权收购、股东回报规划、关联交易等议案。历次会议均严格执行《公司章程》及相关议事规则的规定，会议决议合法有效，各项决议实施情况良好。

公司董事会严格按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《独立董事制度》《公司章程》《董事

会议事规则》等相关规定召集召开董事会，各董事按要求出席董事会，勤勉尽职，在与会期间认真审议各项议案，继续致力于提高公司治理水平。

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

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，非职工代表监事 2 人，职工代表监事 1 人，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。

2021 年，公司监事会召开会议 6 次，审议并通过了有关定期报告、续聘会计师事务所、人事任免等重大议案。历次会议均严格执行《公司章程》及相关议事规则的规定，会议决议合法有效，各项决议实施情况良好。

公司监事会在《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权。对公司重大经营事项、财务状况、董事及高级管理人员履职情况进行有效监督并发表意见，维护了公司及全体股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露与透明度

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

#### （六）绩效评价与激励约束机制

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

#### （七）关于相关利益者

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

#### （八）公司制度建设完善情况以及分子公司三会运作实施情况

公司不断完善相关制度建设，提高规范运作意识，保持公司健康持续发展。报告期内，一是严格按照《公司法》《证券法》《上市公司规范运作指引》等有关法律、行政法规及《公司章程》等内部规章制度，制定《银行间债券市场债务融资工具信息披露事务管理制度》；二是根据公司运营需要，制定或修订《销售管理制度》《市场管理制度》等制度；三是针对加强公司内部合规性要求等内部控制需要，制定或修订

《内部审计制度》《合同管理制度》等十余项制度，不断提高规范运作意识，切实提升公司治理水平，保持公司健康持续发展。

公司不断完善分子公司三会运作指引，加强与子公司及事业部沟通，配合依法依规行使股东权利，并通过定期回访检视，根据实际情况优化指引及流程。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

### （一）业务独立情况

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

### （二）人员独立情况

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

### （三）资产独立情况

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

### （四）机构独立情况

公司建立了符合自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的生产经营和办公管理机构，并依照



《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

#### （五）财务独立情况

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 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 | 详见公司于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）披露的《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 | 详见公司于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）披露的《2020 年度股东大会决议公告》     |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 33.30%  | 2021 年 09 月 08 日 | 2021 年 09 月 09 日 | 详见公司于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》 |

#### 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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

| 姓名  | 职务        | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期                      | 任期终止日期      | 期初持股数(股) | 股票期权 | 被授予的限制性股票数量(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|-----------|------|----|----|-----------------------------|-------------|----------|------|----------------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 谭侃  | 董事长；董事；   | 现任   | 男  | 53 | 2018年11月12日                 | 2023年12月21日 | 120,000  |      |                |             |             |           | 120,000  |           |
| 余中民 | 董事；<br>总裁 | 现任   | 男  | 50 | 2022年01月06日；<br>2021年12月13日 | 2023年12月21日 |          |      |                |             |             |           |          |           |
| 林培锋 | 董事        | 现任   | 男  | 45 | 2020年06月29日                 | 2023年12月21日 |          |      |                |             |             |           |          |           |
| 唐毅  | 董事        | 现任   | 男  | 49 | 2020年12月22日                 | 2023年12月21日 |          |      |                |             |             |           |          |           |
| 单晓敏 | 董事        | 现任   | 女  | 50 | 2020年12月22日                 | 2023年12月21日 |          |      |                |             |             |           |          |           |
| 晋永甫 | 董事        | 现任   | 男  | 54 | 2018年11月12日                 | 2023年12月21日 |          |      |                |             |             |           |          |           |
| 李金惠 | 独立董事      | 现任   | 男  | 57 | 2020年12月22日                 | 2023年12月21日 |          |      |                |             |             |           |          |           |
| 萧志雄 | 独立董事      | 现任   | 男  | 51 | 2020年12月22日                 | 2023年12月21日 |          |      |                |             |             |           |          |           |
| 郭素颐 | 独立董事      | 现任   | 女  | 44 | 2020年12月22日                 | 2023年12月21日 |          |      |                |             |             |           |          |           |
| 王石  | 副总裁       | 现任   | 男  | 54 | 2018年09月17日                 | 2023年12月21日 | 28,300   |      |                |             |             |           | 28,300   |           |

|     |                         |    |    |    |                     |                     |         |   |   |   |   |   |         |    |
|-----|-------------------------|----|----|----|---------------------|---------------------|---------|---|---|---|---|---|---------|----|
|     |                         |    |    |    | 日                   | 日                   |         |   |   |   |   |   |         |    |
| 宋卫斌 | 副总裁                     | 现任 | 男  | 58 | 2021年<br>12月13<br>日 | 2023年<br>12月21<br>日 |         |   |   |   |   |   |         |    |
| 李泽华 | 董事会<br>秘书；<br>总法律<br>顾问 | 现任 | 男  | 37 | 2020年<br>12月22<br>日 | 2023年<br>12月21<br>日 |         |   |   |   |   |   |         |    |
| 余帆  | 监事会<br>主席；<br>监事        | 现任 | 男  | 43 | 2022年<br>01月06<br>日 | 2023年<br>12月21<br>日 |         |   |   |   |   |   |         |    |
| 江萍  | 监事                      | 现任 | 女  | 32 | 2020年<br>12月22<br>日 | 2023年<br>12月21<br>日 |         |   |   |   |   |   |         |    |
| 张好  | 监事                      | 现任 | 男  | 32 | 2019年<br>05月06<br>日 | 2023年<br>12月21<br>日 |         |   |   |   |   |   |         |    |
| 余湘立 | 副总裁                     | 离任 | 男  | 59 | 2018年<br>12月24<br>日 | 2021年<br>09月16<br>日 |         |   |   |   |   |   |         |    |
| 王健英 | 副总裁                     | 离任 | 女  | 56 | 2019年<br>02月20<br>日 | 2021年<br>12月10<br>日 |         |   |   |   |   |   |         |    |
| 黄海平 | 监事会<br>主席；<br>监事        | 离任 | 男  | 47 | 2019年<br>05月07<br>日 | 2022年<br>01月06<br>日 |         |   |   |   |   |   |         |    |
| 合计  | --                      | -- | -- | -- | --                  | --                  | 148,300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 148,300 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

(1) 黄海平先生因工作安排原因辞任公司监事及监事会主席职务，辞职报告已于2021年11月10日送达监事会，并于2022年1月6日辞职生效。辞职后黄海平先生将不再担任公司任何职务。

(2) 余湘立先生因工作安排原因辞任公司副总裁职务，辞职报告已于2021年9月16日送达公司董事会并生效。辞职后，余湘立先生仍在公司担任其他职务。

(3) 因王健英女士达到法定退休年龄辞任公司副总裁兼财务负责人职务，辞职报告已于2021年12月10日送达公司董事会并生效。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期          | 原因        |
|-----|-------|-----|-------------|-----------|
| 余中民 | 董事    | 被选举 | 2022年01月06日 | 董事由股东大会选举 |

|     |       |     |                  |           |
|-----|-------|-----|------------------|-----------|
| 余中民 | 总裁    | 聘任  | 2021 年 12 月 13 日 | 董事会聘任     |
| 黄海平 | 监事    | 离任  | 2022 年 01 月 06 日 | 主动离职      |
| 余帆  | 监事    | 被选举 | 2022 年 01 月 06 日 | 监事由股东大会选举 |
| 王健英 | 副总裁   | 解聘  | 2021 年 12 月 13 日 | 主动辞职      |
| 宋卫斌 | 副总裁   | 聘任  | 2021 年 12 月 13 日 | 董事会聘任     |
| 李泽华 | 总法律顾问 | 聘任  | 2021 年 12 月 24 日 | 董事会聘任     |
| 余湘立 | 副总裁   | 解聘  | 2021 年 09 月 16 日 | 主动辞职      |

## 2、任职情况

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

### (1) 公司现任董事情况介绍

谭侃先生，1969 年 5 月生，中共党员，本科学历。曾任深圳市人居委环评管理处任副调研员，深圳市人居委东深水源保护办公室副主任、水和土壤环境管理处副处长，深圳市水务局水污染防治处负责人。现任东江环保股份有限公司党委书记、董事长、执行董事。

余中民先生，1972 年 9 月生，中共党员，本科学历，工程师。曾任深圳市中金岭南有色金属股份有限公司副总裁、党委委员，深圳市金洲精工科技股份有限公司董事、北京安泰科信息股份有限公司副董事长。现任东江环保股份有限公司党委副书记、执行董事、总裁。

林培锋先生，1977 年 11 月生，中共党员，本科学历，毕业于华南理工大学电子与信息技术专业。2018 年加入广东省广晟控股集团有限公司，先后担任党委办公室（行政办公室）副主任、主任。现任东江环保股份有限公司党委副书记、执行董事、工会主席。

唐毅先生，男，汉族，1973 年 6 月出生，中共党员，大学本科学历，硕士学位。历任广东广晟有色金属进出口有限公司财务部副经理；广东省广晟资产经营有限公司计划财务部主管、高级主管、副部长；广东省广晟资产经营有限公司财务部（结算中心）副部长；现任广东省广晟控股集团有限公司派驻上市公司专职董事，本公司非执行董事，兼任南方联合产权交易中心有限责任公司董事、深圳市中金岭南有色金属股份有限公司董事、广东风华高新科技股份有限公司董事。

单晓敏女士，1972 年 10 月生，中共党员，研究生学历，博士学位。先后担任东海县副县长，连云港市海州区委副书记、代区长，连云港市海州区委副书记、区长，连云港市新浦区委副书记、代区长，连云港市新浦区委副书记、区长。现任江苏汇鸿国际集团股份有限公司副总裁、党委委员，东江环保股份有限公司董事，兼任江苏汇鸿东江环保有限公司董事长、无锡天鹏集团有限公司董事长。

晋永甫先生，1968 年 10 月生，中共党员，大学学历，学士学位。先后担任江苏开元股份有限公司财务部副经理、办公室主任；江苏开元股份有限公司董事会秘书、总经理助理，兼投资发展部经理、江苏汇鸿汇升投资管理有限公司总经理；江苏汇鸿国际集团股份有限公司办公室副主任、信息中心总监；江苏汇鸿国际集团股份有限公司办公室主任、信息中心总监。现任江苏汇鸿国际集团股份有限公司投资管理部总经理，江苏汇鸿汇升投资管理有限公司党总支书记、董事长，东江环保股份有限公司董事，江苏汇鸿国际

集团资产管理有限公司董事，江苏汇鸿创业投资有限公司董事。

李金惠先生，1965 年 9 月生，中共党员，博士，清华大学环境学院院长聘教授、博士生导师，循环经济与城市矿产创新团队首席科学家，现任联合国环境署巴塞尔公约亚太区域中心执行主任、中国环境科学学会循环经济分会主任、中国管理科学学会环境管理专委会主任、中国环境保护产业协会固体废物处理利用专业委员会副主任兼秘书长。研究成果城市循环经济共性技术研究获得国家科技进步二等奖（排名第 1，2016），并于 2016 年入选第二批国家环境保护专业技术领军人才（全国第二批共 40 名），2021 年获聘教育部“长江学者奖励计划”特聘教授，曾获联合国环境署奖励和表彰函各 2 次、省部级科技奖励 20 余项。担任环境科学与工程前沿编委（SCI 期刊），材料循环和废物管理编委（SCI 期刊），环境工程学报（副主编），东江环保股份有限公司独立董事，兼任中建环能科技股份有限公司和江西格林循环产业股份有限公司独立董事。

萧志雄先生，1971 年 3 月生，香港中文大学工商管理学学士学位，香港会计师公会非执业会计师，美国注册会计师协会会员及香港独立非执行董事协会会员。于 1994 年加入毕马威会计师事务所（香港），并于 2008 年至 2018 年 6 月期间先后担任合伙人、毕马威中国房地产业主管合伙人及毕马威中国（华南区）资本市场发展主管合伙人。2019 年 9 月至 2021 年 9 月任绿景（中国）地产投资有限公司执行董事，现任东江环保股份有限公司、CHINA GAS INDUSTRY INVESTMENT HOLDINGS CO. LTD、荣万家生活服务股份有限公司独立非执行董事、中原建业有限公司之独立非执行董事。

郭素颐女士，1978 年 9 月生，民革党员，本科学历。曾任广东外语外贸大学法学院兼职教授、法律硕士研究生校外导师。现任广东金轮律师事务所高级合伙人，广州仲裁委员会仲裁员，东江环保股份有限公司独立董事，兼任华南理工大学法学院全日制法律硕士校外研究生导师、广东省律师协会国有资产法律专业委员会秘书长、广州市律师协会律师行业发展与改革委员会秘书长。

## （2）公司现任监事情况介绍

余帆先生，1979 年 2 月生，中共党员，硕士研究生学历，毕业于武汉大学工商管理专业（本科）及上海财经大学工商管理专业（硕士），一级企业人力资源管理师。曾任广东省红岭集团有限公司团委书记、纪委副书记、党群人事部部长、监察审计室主任，广东省广晟建设投资集团有限公司党委委员、纪委书记、监事会主席，广东省广晟置业集团有限公司党委委员、纪委书记、监事会主席，广东省广晟国宏地下空间投资建设有限公司监事会监事长，现任东江环保股份有限公司监事会主席、纪委书记。

江萍女士，1990 年 7 月生，中共党员，本科学历，中山大学岭南学院财政学专业，中级会计师、注册会计师、注册税务师。曾任广东省电子信息产业集团有限公司计划财务部助理员、助理主管，期间曾在广东省人民政府国有资产监督管理委员会巡察办借调挂职副科长；现任广东省广晟控股集团有限公司纪检监察室助理主管、东江环保股份有限公司监事。

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

## （3）公司现任高级管理人员情况介绍

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

宋卫斌先生，男，1964 年 11 月生，中共党员，大专学历，注册会计师。曾任江苏汇鸿国际集团股份有限公司资产财务部副总经理、总经理、资金运营中心总监，江苏省粮油食品进出口集团股份有限公司董事，开元股份（香港）有限公司董事，江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司董事，江苏汇鸿宝贝婴童用品有限公司监事，现任东江环保股份有限公司副总裁兼财务负责人。

李泽华先生，1985 年 10 月生，中共党员，研究生学历，毕业于清华大学法学院，已获得法律职业资格证书、基金从业资格证书、上市公司董事会秘书资格证书。先后担任华润燃气控股有限公司法务经理、华融柏润（深圳）投资控股有限公司法律合规部总监、第一创业投资管理有限公司法律合规部总监，现任东江环保股份有限公司董事会秘书、总法律顾问，兼证券法务部部长、人力资源部部长、党群工作部部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称         | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 单晓敏    | 江苏汇鸿国际集团股份有限公司 | 副总裁、党委委员   | 2019 年 03 月 28 日 |        | 是             |
| 晋永甫    | 江苏汇鸿国际集团股份有限公司 | 投资管理部总经理   | 2018 年 04 月 01 日 |        | 是             |
| 唐毅     | 广东省广晟控股集团有限公司  | 派驻上市公司专职董事 | 2020 年 08 月 18 日 |        | 是             |
| 江萍     | 广东省广晟控股集团有限公司  | 纪检监察室助理主管  | 2017 年 12 月 01 日 |        | 是             |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称          | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 余中民    | 北京安泰科信息股份有限公司   | 副董事长       | 2016 年 09 月 14 日 | 2021 年 12 月 23 日 | 否             |
|        | 深圳市金洲精工科技股份有限公司 | 董事         | 2017 年 12 月 07 日 | 2021 年 12 月 22 日 | 否             |
| 单晓敏    | 江苏汇鸿东江环保有限公司    | 董事长        | 2019 年 10 月 23 日 |                  | 否             |
|        | 无锡天鹏集团有限公司      | 董事长        | 2021 年 02 月 26 日 |                  | 否             |
| 郭素颐    | 广东金轮律师事务所       | 高级合伙人      | 2013 年 07 月 25 日 |                  | 否             |

|     |                         |                 |             |             |   |
|-----|-------------------------|-----------------|-------------|-------------|---|
|     |                         |                 | 日           |             |   |
|     | 广州仲裁委员会                 | 仲裁员             | 2017年04月16日 |             | 是 |
|     | 华南理工大学法学院               | 全日制法律硕士校外研究生导师  | 2015年12月25日 |             | 否 |
|     | 广州市律师协会                 | 律师行业发展与改革委员会秘书长 | 2021年04月01日 |             | 否 |
|     | 广东省律师协会                 | 国有资产法律专业委员会秘书长  | 2017年03月31日 | 2022年03月31日 | 否 |
| 晋永甫 | 江苏汇鸿汇升投资管理有限公司          | 党总支书记、董事长       | 2018年11月15日 |             | 否 |
|     | 江苏汇鸿国际集团资产管理有限公司        | 董事              | 2018年06月01日 |             | 否 |
|     | 江苏汇鸿创业投资有限公司            | 董事              | 2016年03月01日 |             | 否 |
| 李金惠 | 清华大学环境学院                | 教授              | 1999年06月25日 |             | 是 |
|     | 联合国环境署巴塞尔公约亚太区域中心       | 执行主任            | 2016年09月01日 |             | 否 |
|     | 中国环境科学学会循环经济分会          | 主任              | 2016年01月01日 |             | 否 |
|     | 中国环境保护产业协会固体废物处理利用专业委员会 | 副主任兼秘书长         | 2016年03月01日 |             | 否 |
|     | 环境科学与工程前沿 (SCI 期刊)      | 编委              | 2011年01月01日 |             | 否 |
|     | 材料循环和废物管理 (SCI 期刊)      | 编委              | 2015年01月01日 |             | 否 |
|     | 环境工程学报                  | 副主编             | 2018年09月01日 |             | 否 |
|     | 中建环能科技股份有限公司            | 独立董事            | 2019年01月28日 |             | 是 |
|     | 江西格林循环产业股份有限公司          | 独立董事            | 2020年11月26日 |             | 是 |
|     | 中国管理科学学会环境管理专业委员会       | 主任              | 2015年01月01日 |             | 否 |
| 唐毅  | 深圳市中金岭南有色金属股份有限公司       | 董事              | 2020年10月12日 |             | 否 |

|              |  |         |             |             |   |
|--------------|--|---------|-------------|-------------|---|
|              |  |         | 日           |             |   |
|              | 广东风华高新科技股份有限公司   | 董事      | 2020年11月09日 |             | 否 |
|              | 南方联合产权交易中心有限责任公司                                       | 董事      | 2018年07月26日 |             | 否 |
| 萧志雄          | 绿景（中国）地产投资有限公司   | 执行董事    | 2019年09月20日 | 2021年9月20日  | 是 |
|              | CHINA GAS INDUSTRY INVESTMENT HOLDINGS CO.LTD.         | 独立非执行董事 | 2020年12月28日 |             | 是 |
|              | 荣万家生活服务股份有限公司  | 独立非执行董事 | 2021年01月14日 |             | 是 |
|              | 中原建业有限公司   | 独立非执行董事 | 2021年05月28日 |             | 是 |
| 宋卫斌          | 江苏省粮油食品进出口集团股份有限公司                                     | 董事      | 2016年08月17日 | 2021年12月31日 | 否 |
|              | 开元股份（香港）有限公司   | 董事      | 2018年10月12日 | 2021年12月31日 | 否 |
|              | 江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司                                     | 董事      | 2018年06月21日 | 2021年12月31日 | 否 |
|              | 江苏汇鸿宝贝婴童用品有限公司   | 监事      | 2016年08月17日 | 2021年12月31日 | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 唐毅于南方联合产权交易中心有限责任公司任职之董事职务已经该公司股东会决议免除，暂未完成办理工商变更登记程序。 |         |             |             |   |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

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

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：

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

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

按照薪酬管理制度支付基本工资，根据年度业绩考核支付绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况



单位：万元

| 姓名  | 职务           | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 谭侃  | 董事长；董事；      | 男  | 53 | 现任   | 119.8        | 否            |
| 余中民 | 董事； 总裁       | 男  | 50 | 现任   | 0            | 是            |
| 林培锋 | 董事           | 男  | 45 | 现任   | 97.73        | 否            |
| 唐毅  | 董事           | 男  | 49 | 现任   | 0            | 是            |
| 单晓敏 | 董事           | 女  | 50 | 现任   | 0            | 是            |
| 晋永甫 | 董事           | 男  | 54 | 现任   | 0            | 是            |
| 李金惠 | 独立董事         | 男  | 57 | 现任   | 13.75        | 否            |
| 萧志雄 | 独立董事         | 男  | 51 | 现任   | 13.75        | 否            |
| 郭素颐 | 独立董事         | 女  | 44 | 现任   | 13.75        | 否            |
| 宋卫斌 | 副总裁          | 男  | 58 | 现任   | 0            | 是            |
| 王石  | 副总裁          | 男  | 54 | 现任   | 103.29       | 否            |
| 李泽华 | 董事会秘书； 总法律顾问 | 男  | 37 | 现任   | 71.14        | 否            |
| 余帆  | 监事会主席； 监事    | 男  | 43 | 现任   | 0            | 是            |
| 江萍  | 监事           | 女  | 32 | 现任   | 0            | 是            |
| 张好  | 监事           | 男  | 32 | 现任   | 24.35        | 否            |
| 余湘立 | 副总裁          | 男  | 59 | 离任   | 102.64       | 否            |
| 王健英 | 副总裁          | 女  | 56 | 离任   | 101.43       | 否            |
| 黄海平 | 监事会主席； 监事    | 男  | 47 | 离任   | 87.63        | 否            |
| 合计  | --           | -- | -- | --   | 749.26       | --           |

注：董事林培锋、监事黄海平、张好按其任职的行政职务领取薪酬，不另行领取董事、监事薪酬。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次        | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议  |
|-------------|-------------|-------------|---|
| 第七届董事会第三次会议 | 2021年02月03日 | 2021年02月04日 | 详见公司于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）披露的《第七届董事会第三次会议决议公告》 |
| 第七届董事会第四次会议 | 2021年02月25日 | 2021年02月26日 | 详见公司于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）披露的《第七届董事会第四次会议决议公告》 |
| 第七届董事会第五次会议 | 2021年03月    | 2021年03月    | 详见公司于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）披露的《第                |

|              |                     |                     |  |
|--------------|---------------------|---------------------|--|
|              | 29 日                | 30 日                | 七届董事会第五次会议决议公告》  |
| 第七届董事会第六次会议  | 2021 年 04 月<br>27 日 | 2021 年 04 月<br>28 日 | 详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的《第七届董事会第六次会议决议公告》  |
| 第七届董事会第七次会议  | 2021 年 05 月<br>18 日 | 2021 年 05 月<br>19 日 | 详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的《第七届董事会第七次会议决议公告》  |
| 第七届董事会第八次会议  | 2021 年 06 月<br>29 日 | 2021 年 06 月<br>30 日 | 详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的《第七届董事会第八次会议决议公告》  |
| 第七届董事会第九次会议  | 2021 年 07 月<br>15 日 | 2021 年 07 月<br>16 日 | 详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的《第七届董事会第九次会议决议公告》  |
| 第七届董事会第十次会议  | 2021 年 07 月<br>26 日 | 2021 年 07 月<br>27 日 | 详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的《第七届董事会第十次会议决议公告》  |
| 第七届董事会第十一次会议 | 2021 年 08 月<br>19 日 | 2021 年 08 月<br>20 日 | 详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的《第七届董事会第十一次会议决议公告》 |
| 第七届董事会第十二次会议 | 2021 年 08 月<br>26 日 | 2021 年 08 月<br>27 日 | 详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的《第七届董事会第十二次会议决议公告》 |
| 第七届董事会第十三次会议 | 2021 年 10 月<br>29 日 | 2021 年 10 月<br>30 日 | 详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的《第七届董事会第十三次会议决议公告》 |
| 第七届董事会第十四次会议 | 2021 年 12 月<br>13 日 | 2021 年 12 月<br>14 日 | 详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的《第七届董事会第十四次会议决议公告》 |
| 第七届董事会第十五次会议 | 2021 年 12 月<br>24 日 | 2021 年 12 月<br>25 日 | 详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的《第七届董事会第十五次会议决议公告》 |

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 谭侃              | 13           | 6         | 7            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 余中民             | 0            | 0         | 0            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 林培锋             | 13           | 6         | 7            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 唐毅              | 13           | 6         | 7            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 单晓敏             | 13           | 1         | 12           | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 晋永甫             | 13           | 1         | 12           | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 李金惠             | 13           | 1         | 12           | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 萧志雄             | 13           | 0         | 13           | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 郭素颐             | 13           | 2         | 11           | 0         | 0       | 否                | 3        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司章程》《董事会议事规则》及有关法律法规及规范性文件的要求，积极出席董事会、股东大会，结合实际情况对公司重大事项和经营决策提出了相关的意见，经充分讨论和形成了一致意见，推动和督促董事会决议的执行，有效维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称          | 成员情况        | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容  | 提出的重要意见和建议   | 其他履行职责的情况  | 异议事项具体情况（如有） |
|----------------|-------------|--------|-------------|---|--|--|--------------|
| 第七届董事会审计委员会    | 萧志雄、李金惠、郭素颐 | 5      | 2021年03月29日 | 审议《关于本公司2020年度报告、摘要及年度业绩公告的议案》《关于本公司2020年度财务决算报告的议案》《关于本公司2021年度财务预算报告的议案》《关于本公司2020年度内部控制自我评价报告的议案》《关于审计部2020年度工作报告及2021年度工作计划的议案》 | 公司审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等相关要求，认真 | 不适用          |
|                |             |        | 2021年04月27日 | 审议《关于公司2021年第一季度报告全文及正文的议案》   |  |  |              |
|                |             |        | 2021年05月18日 | 审议《关于续聘2021年度会计师事务所的议案》   |  |  |              |
|                |             |        | 2021年08月26日 | 审议《关于本公司2021年半年度报告全文、摘要及半年度业绩公告的议案》《关于修订<内部审计制度>议案》   |  |  |              |
| 第七届董事会薪酬与考核委员会 | 郭素颐、李金惠、萧志雄 | 2      | 2021年02月25日 | 审议《关于<董事长及高级管理人员薪酬与考核方案>的议案》《关于<董事长及高级管理人员绩效考核方案>的议案》   | 薪酬及考核委员会同意制订《董事长及高级管理人员薪酬与考核方案》及《董事长及高级管理人员绩效考核方案》，并根据相关制度及考核情况同意董事长及高级管理人员2020年度绩效考核和清算薪酬的结果。           | 查阅议案材料、提出专业意见，勤勉尽职地履行专业委员会职责，积极维护公司及全体股东权益。              | 不适用          |
|                |             |        | 2021年10月28日 | 审议《关于董事长及高级管理人员2020年度绩效考核及薪酬清算的议案》  |  |  |              |
| 第七届董事会提名委员会    | 李金惠、谭侃、萧志雄  | 2      | 2021年12月13日 | 审议《关于提名余中民为第七届董事会执行董事候选人的议案》《关于聘任公司总裁的议案》《关于聘任公司副总裁兼财务负责人的议案》   | 提名委员会严格审核并确认拟任董事及高级管理人员等的任职资格，公司增补董事及聘任高级管理人员的程序符合《公司章程》的相关规定  |  |              |
|                |             |        | 2021年12月24日 | 审议《关于聘任公司总法律顾问的议案》  |  |  |              |

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 276       |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 4,989     |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 5,265     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 5,265     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 2,818     |
| 销售人员                      | 341       |
| 技术人员                      | 926       |
| 财务人员                      | 204       |
| 行政人员                      | 976       |
| 合计                        | 5,265     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 9         |
| 硕士                        | 64        |
| 本科                        | 917       |
| 大专                        | 1,176     |
| 中专及以下                     | 3,099     |
| 合计                        | 5,265     |

### 2、薪酬政策

报告期内，配合公司的激励容错约束项目，持续建立健全人力资源制度体系，完善优化增量奖励和减亏奖励政策，用业绩提升来增加人均工资水平，激发经营团队能动力，落实“职级职务双轨管理机制”、“考绩挂薪机制”，收入分配向技术高、业绩优及个人贡献突出的关键岗位倾斜，依据各地最低工资标准

调整政策，考虑 CP1 增幅因素，提升一线岗位基本工资水平，优化一线岗位绩效工资方案，针对一线岗位保障基本工资水平提升下，与公司产能挂钩增加绩效收入，形成月度收入能增能减的机制，提升应届生薪酬标准，加大人才引进吸引力，全面落实企业年金政策、提升住房公积金缴纳比例，增加人均人工成本收入水平，保障公司薪酬福利有效实施，提升员工幸福感，为公司人才引进、人才保留，人力资源决策提供数据依据，很好的解决了员工薪酬标准范围、如何定薪、薪级晋升的问题，给员工收入的增长提供了制度依据，给公司人才的留任提供了薪酬保障，在提升企业效益和劳动效率方面起到积极的推动作用。

### 3、培训计划

报告期内，公司持续推进高质量人才队伍建设，坚持党管人才、党管干部原则，依托东江环保书院，升级“人才培育”工程，挖掘培养复合型管理人才。一是公司党委在梅州三河坝干部学院举办“2021年东江环党史学习教育专题红色培训班”，深入学习习近平总书记在党史学习教育动员大会上的重要讲话精神，扎实推动党史学习教育，引导党员干部不忘初心、牢记使命，以“十四五”良好开局迎接中国共产党成立100周年。二是启动“跃龙计划2021”，将其作为提升各级管理干部能力素质、专业素养的重要举措，后备人才选拔考察的重要环节。通过“线上微课+线下集训”双管齐下、以学促赛、以赛促学、以赛代训、“一学一考”、“一课一讨”的方式，达到学以致用、用以促学、知行合一的良好效果。三是扎实推进技能人才队伍建设，开展各类劳动技能竞赛、技能培训，引导技能人才在比赛中交流技艺、在竞技中展示风采、在切磋中提高能力，涌现更多行业“排头兵”。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

为进一步健全公司科学、持续和稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策的透明度和可操作性，切实保护投资者的合法权益，根据《公司法》及中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的要求，综合考虑公司战略规划、经营状况、股东回报等因素，制订《未来三年（2021-2023年）股东回报规划》，并已经公司2020年度股东大会审议通过。未来公司将继续按照新的股东回报规划进行利润分配，持续回报股东及保护股东的合理权益。

| 现金分红政策的专项说明            |   |
|------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：        | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：        | 是 |

|                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 是 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

|  |                  |
|--|------------------|
| 每 10 股送红股数（股）  | 0                |
| 每 10 股派息数（元）（含税）   | 0.55             |
| 分配预案的股本基数（股）   | 879,267,102      |
| 现金分红金额（元）（含税）  | 48,359,690.61    |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）  | 0.00             |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）   | 48,359,690.61    |
| 可分配利润（元）   | 1,584,756,571.62 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例  | 100%             |
| 本次现金分红情况   |                  |
| 公司发展阶段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%  |                  |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明  |                  |
| 2021 年度利润分配预案为：以总股本 879,267,102 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.55 元（含税），总计派发现金股利为人民币 48,359,690.61 元。本次分配不以资本公积转增资本、不送红股。 |                  |

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

根据国家有关法律法规的规定，以及《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司实际，公司制定了与之相适应的管理体系和健全完整的内部控制制度以及相关实施细则，旨在以健全完善的管理制度为基础，形成严密可靠的内部控制防线和机制，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

报告期内，公司持续推进内部控制制度的建立健全，共计新增或修订了规章制度 26 项，随着外部环

境的变化、公司业务的发展和内外部管理要求的提高，未来公司将持续完善内部控制制度，加大内部控制制度的执行力度，强化内部控制的监督检查，促进公司健康、可持续发展。

根据公司《内部控制评价工作管理办法》，我们对公司报告期内的内部控制实施情况进行了有效评价，我们认为公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制和非财务报告内部控制，公司内部控制制度得到有效执行。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称         | 整合计划  | 整合进展                                | 整合中遇到的问题                | 已采取的解决措施  | 解决进展 | 后续解决计划   |
|--------------|---|-------------------------------------|-------------------------|---|------|--|
| 郴州雄风环保科技有限公司 | 公司按照上市公司规范运作的有关要求，根据公司章程对标的公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务系统等方面进行指导和完善 | 通过委派子公司的董事、监事及重要高级管理人员实施对标的公司的管理和监督 | 子公司原有的相关内控制度与公司现行制度存在差异 | 制度梳理及修订，完善内控流程，确保符合上市公司及公司内控要求，并通过对于公司员工进行企业制度和文化的宣贯培训，落实执行 | 已完成  | 后续根据子公司经营情况，针对财务状况、安全环保等方面，及时开展相关整合工作，保证子公司正常运营。 |
| 昆山市港航物流有限公司  | 公司按照上市公司规范运作的有关要求，根据公司章程对标的公司的机构设置、人员调整、内控制度、财务系统等方面进行指导和完善 | 通过委派子公司的董事、监事及重要高级管理人员实施对标的公司的管理和监督 | 无                       | 无   | 无    | 后续根据子公司经营情况，针对财务状况、安全环保等方面，及时开展相关整合工作，保证子公司正常运营。 |

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2022 年 03 月 26 日  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%   |



|                              |                   |                   |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%           |                   |
| 缺陷认定标准                       |                   |                   |
| 类别                           | 财务报告              | 非财务报告             |
| 定性标准                         | 详见 2021 年度内控自评价报告 | 详见 2021 年度内控自评价报告 |
| 定量标准                         | 详见 2021 年度内控自评价报告 | 详见 2021 年度内控自评价报告 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                | 0                 |                   |
| 非财务报告重大缺陷数量（个）               | 0                 |                   |
| 财务报告重要缺陷数量（个）                | 0                 |                   |
| 非财务报告重要缺陷数量（个）               | 0                 |                   |

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段   |  |
|---|--|
| 东江环保股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |  |
| 内控审计报告披露情况  | 披露   |
| 内部控制审计报告全文披露日期  | 2022 年 03 月 26 日   |
| 内部控制审计报告全文披露索引  | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 内控审计报告意见类型  | 标准无保留意见  |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否  |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69 号）相关要求，经专项对照自查，公司存在董事会到期未及时换届的情况，具体内容详见公司于 2020 年 6 月 9 日披露的《关于独立董事任期届满离任及董事会、监事会延期换届的公告》。

公司已于 2020 年 12 月 22 日召开公司 2020 年第四次临时股东大会审议相关议案完成董事会换届选举。后续公司将详细制定计划安排，确保董事会到期及时换届。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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<br>(水: mg/L; 气: mg/m <sup>3</sup> )   | 执行的污染物排放标准                        | 排放总量<br>(吨/年)                                     | 核定的排放总量<br>(吨/年)                                 | 超标排放情况 |
|---------------|--------------------------------------|-------|-------|-------------|--|-----------------------------------|---|--|--------|
| 昆山市千灯三废净化有限公司 | 废水: COD、氨氮                           | 间歇性排放 | 1     | 位于废水处理车间东侧  | COD: 500; 氨氮: 25                             | 《污水综合排放标准》(GB8978-1996)           | COD: 1.76<br>氨氮: 0.024                            | COD: 2.18; 氨氮: 0.40                              | 无      |
| 江苏东江环境服务有限公司  | 废水: COD、氨氮                           | 间歇性排放 | 1     | 位于填埋厂区污水处理站 | COD: 200; 氨氮: 30                             | 《危险废物填埋污染控制标准》;<br>(GB18598-2019) | COD: 0.31<br>氨氮: 0.097                            | COD: 12.399; 氨氮: 0.6                             | 无      |
|               | 废水: COD、氨氮                           | 间歇性排放 | 1     | 位于焚烧厂区污水处理站 | COD: 500; 氨氮: 35                             | 《污水综合排放标准》(GB8978-1996)           | COD: 0.32<br>氨氮: 0.07                             |  |        |
|               | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放 | 1     | 位于焚烧车间西南侧   | SO <sub>2</sub> : 300; NO <sub>x</sub> : 500 | 《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)     | SO <sub>2</sub> : 1.20<br>NO <sub>x</sub> : 3.18  | SO <sub>2</sub> : 20.73; NO <sub>x</sub> : 44.92 | 无      |
| 绍兴华鑫环保科技有限公司  | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放 | 2     | 焚烧车间南侧      | SO <sub>2</sub> : 200; NO <sub>x</sub> : 240 | 《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)     | SO <sub>2</sub> : 3.53<br>NO <sub>x</sub> : 38.74 | SO <sub>2</sub> : 87.3; NO <sub>x</sub> : 70.7   | 无      |
|               |                                      |       |       | 焚烧车间南侧      | SO <sub>2</sub> : 300; NO <sub>x</sub> : 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: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放 | 1 | 热解炉焚烧车间南侧 | SO <sub>2</sub> : 200; NO <sub>x</sub> : 500 | 《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)   | SO <sub>2</sub> : 1.34; NO <sub>x</sub> : 4.58    | SO <sub>2</sub> : 2.05; NO <sub>x</sub> : 14.36  | 无 |
|                 |                                      | 有组织排放 | 1 | 回转窑焚烧车间北侧 | SO <sub>2</sub> : 200; NO <sub>x</sub> : 500 | 《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)   | SO <sub>2</sub> : 6.74; NO <sub>x</sub> : 30.57   | SO <sub>2</sub> : 17.80; NO <sub>x</sub> : 44.10 |   |
| 克拉玛依沃森环保科技有限公司  | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放 | 1 | 位于焚烧车间西侧  | SO <sub>2</sub> : 300; NO <sub>x</sub> : 500 | 《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)   | SO <sub>2</sub> : 3.28; NO <sub>x</sub> : 4.26    | SO <sub>2</sub> : 22.47; NO <sub>x</sub> : 40.45 | 无 |
| 福建绿洲固体废物处置有限公司  | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放 | 2 | 位于焚烧车间西南侧 | SO <sub>2</sub> : 300; NO <sub>x</sub> : 500 | 《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)  | SO <sub>2</sub> : 4.84; NO <sub>x</sub> : 18.2    | SO <sub>2</sub> : 55.64; NO <sub>x</sub> : 103.8 | 无 |
| 龙岩绿洲环境科技有限公司    | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放 | 1 | 位于焚烧车间北侧  | SO <sub>2</sub> : 400; NO <sub>x</sub> : 500 | 《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)  | SO <sub>2</sub> : 1.89; NO <sub>x</sub> : 4.32    | SO <sub>2</sub> : 7.16; NO <sub>x</sub> : 16.33  | 无 |
| 厦门东江环保科技有限公司    | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放 | 2 | 位于厂区东南角   | SO <sub>2</sub> : 300; NO <sub>x</sub> : 500 | 《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)  | SO <sub>2</sub> : 0.48; NO <sub>x</sub> : 12.35   | SO <sub>2</sub> : 2; NO <sub>x</sub> : 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: < 0.084<br>氨氮: < 0.003                       | 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》(GB16889-2008)表2                                       | COD: 1.65<br>氨氮: 0.37                             | 无总量控制标准  | 无 |
| 衡水睿韬环保技术有限公司    | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放 | 1 | 焚烧车间1     | SO <sub>2</sub> : 300; NO <sub>x</sub> : 500 | 《危险废物焚烧污染控制标准》GB18484-2001  | SO <sub>2</sub> : 6.67<br>NO <sub>x</sub> : 14.41 | SO <sub>2</sub> : 62.7; NO <sub>x</sub> : 91.96  | 无 |

|                   |                                      |                            |   |                                |  |   |  |   |   |
|-------------------|--------------------------------------|----------------------------|---|--------------------------------|--|---|--|---|---|
|                   | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放                      | 1 | 焚烧车间 2                         | SO <sub>2</sub> : 200; NO <sub>x</sub> : 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                             | 《地表水环境质量标准》(GB3838-2002) IV 类标准与《电镀污染物排放标准》(DB44/1597-2015) 表 3“水污染特别排放限值”较严者                           | COD: 1.37<br>氨氮: 0.03  | 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: 1.45<br>氨氮: 0.03  | COD: 3.29; 氨氮: 0.53   | 无 |
|                   | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 烟气有组织排放                    | 1 | 位于焚烧车间                         | NO <sub>x</sub> : 500; SO <sub>2</sub> : 200 | 《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)   | SO <sub>2</sub> : 0.23<br>NO <sub>x</sub> : 6.14   | SO <sub>2</sub> : 31.81; NO <sub>x</sub> : 93.85                                      | 无 |
| 东莞市虎门绿源水务有限公司     | 废水: COD、氨氮、TN、TP                     | 宁洲污水厂废水连续性排放; 海岛污水厂废水间歇性排放 | 2 | 宁洲污水处理厂位于厂区东北侧, 海岛污水处理厂位于厂区东南侧 | COD: 40; 氨氮: 8; TN: 20; TP: 1                | 出水 COD 执行广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 表 4 第二类污染物, 第二时段一级标准; 其他指标执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 一级 B 标准 | 宁洲:<br>COD:<br>746.19;<br>氨氮: 14.92<br>TN: 447.71<br>TP: 13.27<br>海岛:<br>COD: 64.49<br>氨氮: 5.48<br>TN: 36.26 | 宁洲: COD: 1460, 氨氮: 292, TN: 730, TP: 36.5; ; 海岛: COD: 146, 氨氮: 29.2, TN: 73, TP: 3.65 | 无 |

|                    |                                      |             |   |          |  |  |  |  |   |
|--------------------|--------------------------------------|-------------|---|----------|--|--|--|--|---|
|                    |                                      |             |   |          |  |  | TP: 1.16   |  |   |
| 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: 50; 氨氮: 8                               | COD 和氨氮执行《电镀水污染物排放标准》(DB44/1597-2015)表3标准较严者 | COD: 0.39<br>氨氮: 0.023                           | 无总量控制标准  | 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: 0.19<br>氨氮: 0.01                            | COD: 3.30; 氨氮: 0.17                              | 无 |
| 深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司 | 废水: COD、氨氮                           | 间断排放        | 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             | COD: 0.002<br>氨氮: 0.001                          | COD: 0.37; 氨氮: 0.018                             | 无 |
| 清远市新绿环境技术有限公司      | 废水: COD、氨氮                           | 间歇式排放       | 1 | 厂区总排口    | COD: 90; 氨氮: 10                              | 广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)                  | COD: 0.12<br>氨氮: 0.008                           | COD: 1.78; 氨氮: 0.6                               | 无 |
|                    | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放       | 1 | 锅炉废气排放口  | SO <sub>2</sub> : 200; NO <sub>x</sub> : 200 | 广东省《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019)              | SO <sub>2</sub> : 1.44<br>NO <sub>x</sub> : 8.09 | SO <sub>2</sub> : 48.91; NO <sub>x</sub> : 61.14 | 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: 0.6745<br>氨氮: 0.058                         | 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    | COD: 1.148<br>氨氮: 0.075                          | COD: 3.6; 氨氮: 0.42                               | 无 |

|                            |                                      |       |   |  |  |   |   |  |   |
|----------------------------|--------------------------------------|-------|---|--|--|---|---|--|---|
|                            |                                      |       |   |  |  | 《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》<br>(DB33/887-2013)   |   |  |   |
| 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》<br>(GB8978-1996) 表 1/<br>表 4 三级标准  | COD: 0.49<br>氨氮: 0.07                             | COD: 2.54; 氨氮: 0.25                              | 无 |
|                            | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放 | 1 | 焚烧车间                                       | SO <sub>2</sub> : 200; NO <sub>x</sub> : 500 | 《危险废物焚烧污染控制标准》<br>(GB18484-2001)  | SO <sub>2</sub> : 2.21<br>NO <sub>x</sub> : 16.57 | SO <sub>2</sub> : 25.27; NO <sub>x</sub> : 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                             | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》<br>(GB18918-2002) 一级 B<br>标准及广东省《水污染排放限值标准》<br>(DB44/26-2001) 第二时段一级标准, 两者中的严者 | COD: 0.42<br>氨氮: 0.008                            | 无总量控制标准  | 无 |
|                            | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放 | 1 | 焚烧炉废气排放口                                   | SO <sub>2</sub> : 300; NO <sub>x</sub> : 500 | 《危险废物焚烧污染控制标准》<br>(GB18484-2001)  | SO <sub>2</sub> : 0.23<br>NO <sub>x</sub> : 13.41 | SO <sub>2</sub> : 21.5; NO <sub>x</sub> : 45.16  | 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 | 6 | 生产车间天台 4 个排放口, 冰箱拆解车间 1 个排放口, 废塑料车间 1 个排放口 | 颗粒物: 30; 非甲烷总烃: 60; 汞及其化合物: 0.012            | 颗粒物、非甲烷总烃执行厦门市《大气污染物排放标准》(DB35/323-2018); 汞及其化合物执行《大气污染物综合排放标准》<br>(GB16297-1996)               | 颗粒物: 0.0389<br>非甲烷总烃: 0.2757<br>汞及其化合物: 0.0002    | 无总量控制标准  | 无 |

|                        |   |       |   |                  |  |  |  |  |   |
|------------------------|---|-------|---|------------------|--|--|--|--|---|
| 三明绿洲环境科技有限公司           | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>                      | 有组织排放 | 1 | 焚烧炉废气排放口         | SO <sub>2</sub> : 400; NO <sub>x</sub> : 500   | 《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)  | SO <sub>2</sub> : 1.08<br>NO <sub>x</sub> : 4.52   | SO <sub>2</sub> : 4.55; NO <sub>x</sub> : 9.38     | 无 |
| 韶关东江环保再生资源发展有限公司       | 废水: COD、氨氮  | 间歇性排放 | 1 | 物化废水车间生活废水排放口    | COD: 90; 氨氮: 10  | 广东省《水污染排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准  | COD: 0.075<br>氨氮: 0.004                            | COD: 3.65<br>氨氮: 0.365                             | 无 |
|                        | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>                      | 有组织排放 | 1 | 焚烧车间废气排放口        | SO <sub>2</sub> : 300; NO <sub>x</sub> : 500   | 《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)  | SO <sub>2</sub> : 10.93<br>NO <sub>x</sub> : 15.78 | SO <sub>2</sub> : 50.22<br>NO <sub>x</sub> : 37.72 | 无 |
|                        | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>                      | 有组织排放 | 1 | 重金属污泥综合利用车间废气排放口 | SO <sub>2</sub> : 200; NO <sub>x</sub> : 500   | 《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)  | SO <sub>2</sub> : 0<br>NO <sub>x</sub> : 0         |  |   |
| 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: 1.05<br>氨氮: 0.19                              | COD: 8; 氨氮: 0.8                                    | 无 |
|                        | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>                      | 有组织排放 | 1 | 焚烧车间南侧           | SO <sub>2</sub> : 50; NO <sub>x</sub> : 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 <sub>2</sub> : 0.52<br>NO <sub>x</sub> : 6.61   | SO <sub>2</sub> : 25.3; NO <sub>x</sub> : 36.2     | 无 |
| 东江环保股份有限公司(罗湖区餐厨垃圾项目部) | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、氨气、H <sub>2</sub> S | 有组织排放 | 3 | 锅炉烟气排放口、发电排放口    | 锅炉烟气排放口: SO <sub>2</sub> : 50; NO <sub>x</sub> : 150; 发电排放口: SO <sub>2</sub> : 35; NO <sub>x</sub> : 50; | 锅炉烟气排放口的 SO <sub>2</sub> 和 NO <sub>x</sub> 执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)、发电排放口的 SO <sub>2</sub> 和 NO <sub>x</sub> 执行《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011) | SO <sub>2</sub> : 0.60<br>NO <sub>x</sub> : 1.70   | SO <sub>2</sub> : 3.06; NO <sub>x</sub> : 7.72     | 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: 72.50<br>氨氮: 2.46                             | 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 <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放   | 3 | 尾气脱硝装置排放口        | SO <sub>2</sub> :100; NO <sub>x</sub> : 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 <sub>2</sub> : 0.096<br>NO <sub>x</sub> : 0.992 | SO <sub>2</sub> : 2.73<br>NO <sub>x</sub> : 3.99 | 无 |
| 深圳市东江环保再生能源有限公司  | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放   | 6 | 尾气脱硝装置排放口        | SO <sub>2</sub> :100; NO <sub>x</sub> : 120  | 《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)   | SO <sub>2</sub> : 20.96<br>NO <sub>x</sub> : 28.54 | SO <sub>2</sub> : 25.6; NO <sub>x</sub> : 57.1   | 无 |
| 南通东江环保技术有限公司     | 废气: SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> | 有组织排放   | 8 | 焚烧炉北侧; 仓库东西侧     | SO <sub>2</sub> : 200; NO <sub>x</sub> : 500 | 《危险废物焚烧污染物控制标准》(GB18484-2001)  | SO <sub>2</sub> : 1.04<br>NO <sub>x</sub> : 7.59   | SO <sub>2</sub> : 34.05; NO <sub>x</sub> : 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: 0.38<br>氨氮: 0.038                             | 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 <sub>2</sub> 、No <sub>x</sub> | 有组织排放   | 1 | 位于厂区西北角          | SO <sub>2</sub> : 200; NO <sub>x</sub> : 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 <sub>2</sub> : 1.91;<br>NO <sub>x</sub> : 13.71 | SO <sub>2</sub> : 34.56; NO <sub>x</sub> : 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;<br>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: 400; 氨氮: 0.2                            | 《污水综合排放标准》(GB 18918-2002) 三级   | COD: 0.6745  | COD: 5.7 ; 氨氮: 0.85                              | 无 |



|                        |  |           |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------------|--|-----------|---|---|---|---|---|---|---|
|                        |  |           |   |   |   | 标准及园区污水处理厂<br>进水要求  | 氨氮: 0.058   |   |   |
| 佛山市富龙环保科技有限公司          | 废气: SO <sub>2</sub> 、<br>NO <sub>x</sub>                 | 有组织排放     | 1 | 锅炉废气排放<br>口                                 | SO <sub>2</sub> :50; NO <sub>x</sub> :<br>150   | 《锅炉大气污染物排放<br>限值》(DB44/765-2019)  | SO <sub>2</sub> : 0.008<br>NO <sub>x</sub> : 0.50   | SO <sub>2</sub> : 0.15; NO <sub>x</sub> : 0.75                            | 无 |
|                        | 废气: SO <sub>2</sub> 、<br>NO <sub>x</sub>                 | 有组织排放     | 1 | 焚烧烟气排放<br>口                                 | SO <sub>2</sub> :100; NO <sub>x</sub> :<br>300  | 《危险废物焚烧污染控<br>制标准》(GB18484-2020)  | SO <sub>2</sub> : 0.32<br>NO <sub>x</sub> : 14.68   | SO <sub>2</sub> : 48; NO <sub>x</sub> : 137.78                            | 无 |
| 万德斯(唐山曹妃<br>甸)环保科技有限公司 | 废气: SO <sub>2</sub> 、<br>NO <sub>x</sub>                 | 有组织排放     | 1 | 焚烧炉废气排<br>放口,位于厂区<br>南侧,焚烧车间<br>与物化车间之<br>间 | SO <sub>2</sub> : 200; NO <sub>x</sub> :<br>500 | 《危险废物焚烧污染控<br>制标准》GB18484-2001  | SO <sub>2</sub> : 0.63<br>NO <sub>x</sub> : 6.49    | SO <sub>2</sub> : 84.024; NO <sub>x</sub> :<br>140.04                     | 无 |
| 郴州雄风环保科技<br>有限公司       | 废气: SO <sub>2</sub> 、<br>NO <sub>x</sub> ; 废水:<br>COD、氨氮 | 有组织<br>排放 | 4 | 6号仓库东侧;<br>铅电解东侧; 7<br>号仓库东侧;位<br>于厂区西侧     | SO <sub>2</sub> : 850; NO <sub>x</sub> :<br>240 | 《大气污染物综合排放<br>标准》(GB16297-1996)<br>表2二级标准;《工业炉<br>窑大气污染物排放标准》<br>(GB9078-1996)表2/表<br>4二级标准 | SO <sub>2</sub> : 23.72;<br>NO <sub>x</sub> : 10.27 | COD: 1.7; 氨氮 0.2;<br>SO <sub>2</sub> : 208.58; NO <sub>x</sub> :<br>34.25 | 无 |

非重点排污单位情况如下:

| 公司或子公<br>公司名称        | 主要污染物及<br>特征污染物的<br>名称                   | 排放方式  | 排放口数量 | 排放口分布情<br>况 | 排放浓度限制<br>(水: mg/L;<br>气: mg/m <sup>3</sup> )              | 执行的污染物排放标准                      | 排放总量(吨/<br>年)                                   | 核定的排放总<br>量(吨/年) | 超标排放情况 |
|----------------------|--|-------|-------|-------------|--|---------------------------------|---|------------------|--------|
| 合肥新冠能<br>源开发有限<br>公司 | 废气: SO <sub>2</sub> 、<br>NO <sub>x</sub> | 有组织排放 | 4     | 厂区东部        | 颗粒物: 20;<br>SO <sub>2</sub> : 50; NO <sub>x</sub> :<br>150 | 《锅炉大气污染物排放标<br>准》(GB13271-2014) | SO <sub>2</sub> : 6.7<br>NO <sub>x</sub> : 11.3 | 无总量控制指<br>标      | 无      |

|              |           |       |   |            |                |                                       |                      |                        |   |
|--------------|-----------|-------|---|------------|----------------|---------------------------------------|----------------------|------------------------|---|
| 南昌新冠能源开发有限公司 | 废气：NOx    | 有组织排放 | 2 | 厂区发电机组和燃烧器 | NOx：240        | 《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2 二级标准    | NOx：68.0             | NOx：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<br>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：27.60<br>氨氮：4.10 | COD：273.75<br>氨氮：27.38 | 无 |

## 1、防治污染设施的建设和运行情况

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

在焚烧烟气治理方面，各单位积极探索新工艺、新技术，有效地去除和减少有害气体。目前各主要危险废物焚烧单位的焚烧回转窑烟气处理设施主要采用“余热锅炉（SNCR 脱硝）+半干法脱酸（急冷脱酸塔）+干式反应器（小苏打粉、活性炭喷射）+气箱脉冲袋式除尘器+预冷器+碱洗塔+烟气加热+烟囱高空排放”工艺处理后排放。

## 2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

公司下属单位均严格执行排污许可证制度，按规定领取并更换排污许可证，按时排污申报和环境信息公开。2021 年公司下属企业均按要求及时足额缴纳环保税，无欠缴情况。

## 3、突发环境事件应急预案

根据环保部门和相关法律法规的要求，公司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。2021 年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

| 公司或子公司名称     | 处罚原因        | 违规情形   | 处罚结果    | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施  |
|--------------|-------------|--|---------|--------------|--|
| 厦门东江环保科技有限公司 | 废气处理设施损坏未运行 | 违反了《福建省大气污染防治条例》第二十四条“企业事业单位和其他生产经营者在生产经营以及排放大气污染物过程中,应当保证污染防治设施正常运行”的规定 | 罚款 8 万元 | 无            | 公司高度重视，立即制定整改方案并已按要求完成整改，现已修复环保设施并保持正常运行。公司后续将开展定期检查维护，保障环保设施正常运行。 |

|              |                    |   |         |   |  |
|--------------|--------------------|---|---------|---|--|
| 厦门东江环保科技有限公司 | 焚烧炉渣热灼减率未达到控制标准的要求 | 违反了《医疗废物管理条例》第二十九条“医疗废物集中处置单位处置医疗废物，应当符合国家规定的环境保护、卫生标准、规范”的规定 | 罚款 1 万元 | 无 | 公司高度重视，立即制定整改方案并已按要求完成整改：（1）做好焚烧工况控制，适当加长炉渣灰化时间，确保炉渣指标达到标准要求；（2）焚烧车间严格执行《焚烧车间炉渣检查制度》，严格按照规章制度对每批次炉渣检查清理；（3）加强医疗废物焚烧炉渣的检测，检测不合格将回炉处置。 |
|--------------|--------------------|---|---------|---|--|

## 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、在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

## 8、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、福建等省生态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

### 1、员工权益（人才培养、员工关爱、权益保护）

公司的发展，是将环保产业的发展、环境的价值与员工利益融为一体，实现企业效益、员工成长与社会价值的和谐统一。员工是公司发展的根本，公司崇尚用工作育人，强化行动中的学习，矢志致力于员工业务能力和综合素质的培养，把合适的人放在适合的岗位，让其通过自我加压、岗位锻炼、管理培训和技能培训等在实践中不断摸索成长逐步成为某一领域的行家里手。

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

**员工关爱：**公司爱护员工，尊重员工，不仅为员工提供合理的薪资福利，还从各角度细分、多维度识

别等多方面了解员工的需求，丰富员工的生活、充实员工的精神世界。

**职业健康：**公司履行职业危害防治主体责任，按规定做好职业病申报、职业危害因素监测、从业人员职业健康体检、职业卫生知识教育等工作，全面保障员工的安全健康。严格遵守国家《职业病防治法》及有关要求，建立员工职业健康档案，避免或减少职业病的发生，同时，公司从以人为本出发，立足在改善生产作业环境上做文章，从生产车间布局的设计布置，到机械化减人、通风、收集净化有害气体等手段，不断改善职工作业环境，增加预防职业危害的能力，并通过宣传教育、强化作业场所的检测、配齐配足劳保用品等措施，有效地保障了职工健康。

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

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

## 2、环境与职业健康安全管理体系

一直以来，公司坚持废物处理的减量化、资源化、无害化原则，不断开拓废物处理处置的新技术和新工艺，致力于创建环保、健康、安全的工作环境，保障公司安全、持续发展，实现与社会、环境的“和谐，共赢”。2021年，公司未发生重伤以上安全生产责任事故，未发生重大环境污染事故。

### （1）安全环境风险和应急管理

公司及下属单位依照法规要求和结合实际编制了突发环境事件应急预案和安全生产应急预案，并按要求备案。为评估公司突发环境应急预案及安全生产应急预案的适用性，检验应急救援队伍应变能力及应急救援物资配备的可行性，各单位不断完善应急管理机制并按计划进行应急演练。结合实际进行总结评估、查漏补缺，不断提高安全环保风险防范和应急处置能力。2021年，各单位共组织各级应急演练303场次，完成政府部门委派的环境应急任务54次，出动应急队员450人次，清理处置危险废物1843吨，积累了大量处理较大环境事件的宝贵经验，同时也获得当地政府部门高度认可和表扬。

长期以来，公司以遍布9个省份的近30家危废处置单位为依托，不断加大资金投入，积极发挥基层党组织的引领作业和党员示范作用，持续完善环境应急处置的组织建设和装备水平，先后共13支专业化、标准化的环境应急救援队伍，并与地方政府及生态环境部门在环境应急处置领域建立了合作对接机制。与此同时，通过持续强化日常培训和实战型演练，不断提升应对突发环境事件的应急响应能力，有效缓解了当地政府在环境应急处置方面的后顾之忧。

### （2）质量、环境、职业健康安全管理体系认证

2021年公司开展质量/环境/职业健康安全管理体系（GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015、GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015 和 GB/T 45001-2020/ISO 45001:2018）三体系认证。实行公司多场所体系认证，认证范围覆盖公司及宝安东江、龙岗处置、东莞虎门绿源、下坪填埋业务部等，包含公司

及下属企业主要经营活动及业务（危险废物（包括工业废水、废液、污泥）的收集、运输、贮存、处置及相关管理活动，生活垃圾处理及资源化利用、餐厨垃圾处理及资源化利用、市政污水的处理及处置及相关管理活动），公司每年定期开展内部审核及管理评审活动，对发现的问题迅速整改，不留隐患。公司及宝安东江、龙岗处置、东莞虎门绿源、惠州东江、东江饲料、昆山千灯三废、清远新绿、东莞恒建、厦门东江、华保科技、江门东江、嘉兴德达、珠海永兴盛、江西东江、佛山富龙等分子公司接受年度监督审核，并相继取得认证。

### （3）清洁生产审核

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

| 序号 | 分子公司  | 类别 | 开展情况 |
|----|-------|----|------|
| 1  | 宝安东江  | 强制 | 通过验收 |
| 2  | 惠州东江  | 强制 | 通过验收 |
| 3  | 龙岗东江  | 强制 | 通过验收 |
| 4  | 珠海永兴盛 | 强制 | 通过验收 |
| 5  | 东莞恒建  | 强制 | 通过验收 |
| 6  | 江门东江  | 自愿 | 通过验收 |
| 7  | 清远新绿  | 自愿 | 通过验收 |
| 8  | 韶关东江  | 自愿 | 待验收  |
| 9  | 福建绿洲  | 强制 | 通过验收 |
| 10 | 龙岩绿洲  | 强制 | 待验收  |
| 11 | 厦门东江  | 强制 | 通过验收 |
| 12 | 厦门绿洲  | 强制 | 通过验收 |
| 13 | 三明绿洲  | 强制 | 通过验收 |
| 14 | 江西东江  | 自愿 | 待验收  |
| 15 | 兴业东江  | 强制 | 待验收  |
| 22 | 仙桃绿怡  | 自愿 | 正在开展 |
| 17 | 千灯三废  | 强制 | 通过验收 |
| 18 | 绍兴华鑫  | 强制 | 通过验收 |
| 19 | 沿海固废  | 强制 | 通过验收 |
| 20 | 衡水睿韬  | 强制 | 通过验收 |
| 21 | 嘉兴德达  | 自愿 | 通过验收 |
| 22 | 潍坊东江  | 强制 | 通过验收 |
| 23 | 沃森环保  | 强制 | 通过验收 |
| 24 | 虎门绿源  | 强制 | 通过验收 |
| 25 | 南昌新冠  | 强制 | 正在开展 |

公司在开展经营活动的同时将自身的先进管理理念、处理技术和工艺提供给有需求的企事业单位，为他们提供环境保护设施工程的技术咨询、设计、建设、运营管理以及环境检测等，同时也会提供客户需要

的一些辅助化工原料，为我们的蓝天白云贡献力量。

#### （4）环境宣传与荣誉

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

2021 年，东江环保所属韶关东江环保再生资源发展有限公司、嘉兴德达资源循环利用有限公司、万德斯（唐山曹妃甸）环保科技有限公司 3 家单位荣获“全国环保设施和城市污水垃圾处理设施向公众开放单位”的荣誉称号，截止目前东江环保系统向公共开发的环保设施总数已达到 8 家。下一步，东江环保将持续推动环保设施和城市污水垃圾处理设施向公众开发进一步走向深入，依托全国 40 余家环保处置单位打造更多高品质的环保教育基地，吸引越来越多的人走进环保设施、走近东江环保，让公众眼见为实，把过去“闲人免进”的环保设施单位变成向公众开放的“城市客厅”，为“十四五”时期深入打好污染防治攻坚战，推进生态治理体系和治理能力现代化，助力美丽中国建设提供更加广泛的社会支持。

#### （5）环境影响评价和“三同时”执行情况

公司的新改扩建项目均按照相关法律法规有关要求建设，2021 年揭阳国业、珠海富山、绵阳东江等 3 个新项目均按环评批复要求进行设计和施工建造，制定执行可靠的生态保护、水土保持、施工期环境监测方案，并聘请第三方环境监理，以确保环保设施与主体工程同时设计同时施工同时投入使用，各项环境指标达到国家排放标准；宝安东江、惠州东江、南通东江、沿海固废、万德斯、仙桃绿怡等 6 家单位顺利换领五年危险废物经营许可证；福建绿洲填埋项目、厦门东江焚烧扩建项目、韶关东江填埋项目、佛山富龙焚烧项目、宝安东江改扩建项目、江苏东江刚性填埋项目、绵阳东江新建项目等 7 家单位取得扩建或新建项目的临时危险废物经营许可证。

#### （6）环境绩效情况

二十余年来，东江环保在循环经济与节能减排工作方面成绩显著，同时不断开展节能减排工作，大大提高原辅材料的利用率，减少公司资源使用，减少 CO<sub>2</sub> 间接排放量，为保护环境做出贡献。

在市政固废处理处置方面，公司主要运营市政垃圾填埋、市政污水处理、填埋场臭气控制、渗滤液处理、餐厨垃圾处理等。目前建设运营的分子公司每年处理市政固废量达 100 万吨，为人们的优质生活提供了保障。

再生能源利用方面，公司投入技术力量和大量资金致力于再生能源和废物资源化综合利用领域的业务开拓和技术研发。近年来累计投入 3 亿元用于生物质清洁能源项目的建设，先后投资建设下坪垃圾填埋场气发电项目和深圳老虎坑垃圾填埋气发电项目，合肥市龙泉山生活垃圾填埋气发电工程项目、南昌麦园垃圾处理厂填埋气发电项目；四个填埋气电厂的总装机容量达 21MW，不仅大大减少大气污染，而且间接减少能源消耗。通过对沼气的利用，每年产生电能约 1.3 亿度，可供约 10 万户居民全年使用，同时可削减 9 千万立方米填埋气对大气环境的污染。

#### （7）污染物防治

公司不断开发、引进环保新技术，如危险废物处理企业引入离子交换替代硫酸钠处理重金属铜、高浓

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

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

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021 年度，公司以“践行生态文明，服务美丽中国”为使命，以“勇当中国综合环境服务先行示范者”为愿景，在致力业务发展的同时，将可持续发展及履行企业社会责任作为重要任务。公司积极推动落实环境、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，2021 年公司共投入 83.27 万元资金，其中：

1、在社会扶贫方面，2021 年度公司及分子公司分别在广东省鹤山市、广东省梅州市、广东省韶关市和江苏省南通市等相关地区开展扶贫工作，2021 年共投入 78.27 万元，其中向美丽深圳公益基金会捐赠 40 万元、定点扶贫工作投入 0.27 万元、其他捐赠赞助 38 万元等；

2、在教育扶贫方面，公司及分子公司 2021 年共资助贫困学生和留守儿童 5 万元。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方           | 承诺类型                  | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---------------|-----------------------|---|-------------|------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 广东省广晟控股集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、本公司保证本公司及控制的其他企业将来与上市公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的；本公司保证将继续规范与上市公司及其子公司发生的关联交易。2、本公司将诚信和善意履行作为上市公司控股股东的义务，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件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。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 | 2016年07月14日 | 长期有效 | 正在履行 |

|  |               |                       |   |             |      |      |
|--|---------------|-----------------------|---|-------------|------|------|
|  |               |                       | <p>将利用自身控股股东之地位,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>   |             |      |      |
|  | 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、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;工业固体废弃物污染处理;有害生物防治;污水处理工程;汽车零配件销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准</p> | 2018年10月15日 | 长期有效 | 正在履行 |

|  |               |             |   |                  |      |      |
|--|---------------|-------------|---|------------------|------|------|
|  |               |             | <p>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> |                  |      |      |
|  | 广东省广晟控股集团有限公司 | 关于同业竞争方面的承诺 | <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、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。3、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>   | 2020 年 10 月 28 日 | 长期有效 | 正在履行 |

|                 |  |             |   |             |      |       |
|-----------------|--|-------------|---|-------------|------|-------|
|                 | 广晟投资发展有限公司、深圳市广晟投资发展有限公司、广东省广晟香港控股有限公司 | 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(2021-2023年)的具体股东回报规划(一)、利润分配的形式:公司可以采取现金、股票、现金及股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润,但优先采用现金分红的利润分配方式。(二)、利润分配的条件及比例(1)现金分红的条件及比例:在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下,公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红,公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。在满足现金分红条件时,每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的20%,且任何三个连续年度内,公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。(2)差异化的现金分红政策:公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,提出差异化的现金分红政策。(3)股利分配的条件:在满足上述现金分红条件情况下,公司将积极采取现金方式分配股利,原则上每年度进行一 | 2021年06月18日 | 三年   | 正在履行中 |

|                                       |     |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------|-----|--|--|--|--|--|
|                                       |     |  | 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。 |  |  |  |
| 承诺是否按时履行                              | 是   |  |  |  |  |  |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |  |  |  |  |  |

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明** 适用  不适用**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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明** 适用  不适用**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 适用  不适用**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明** 适用  不适用**1、会计政策变更****（1）《企业会计准则解释第 14 号》**

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布《企业会计准则解释第 14 号》（以下简称“解释 14 号”），规范了社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理，以及基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理，于发布之日起实施。

根据解释 14 号，公司对于 2021 年 1 月 1 日至施行日新增的上述两项业务，按照解释 14 号规定进行处理。对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释 14 号施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同、2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，进行了追溯调整。相关累计影响数未调整可比期间数据，仅调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额计入 2021 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

解释 14 号对合并财务报表的影响如下：

| 报表项目 | 2020年12月31日<br>(变更前) | 2021年1月1日<br>(变更后) |
|------|----------------------|--------------------|
|      |                      |                    |

|         |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|
| 合同资产    | 97,752,957.43    | 100,487,872.71   |
| 固定资产    | 3,199,533,468.35 | 3,188,909,157.10 |
| 无形资产    | 1,418,874,900.81 | 1,307,594,226.67 |
| 长期待摊费用  | 32,173,218.27    | 86,415,381.99    |
| 递延所得税资产 | 53,042,099.67    | 51,282,412.80    |
| 其他非流动资产 | 76,786,162.39    | 166,816,426.39   |
| 其他流动负债  |                  | 154,806.53       |
| 其他非流动负债 |                  | 5,096,052.68     |
| 未分配利润   | 2,932,961,856.36 | 2,950,149,077.31 |
| 少数股东权益  | 834,076,069.45   | 834,980,660.03   |

解释 14 号对母公司财务报表无影响。

## (2) 《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(以下简称“解释 15 号”)。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范,于发布之日起实施。公司已采用解释 15 号编制 2021 年度财务报表,对合并及母公司财务报表无影响。

## 2、会计估计变更

公司本年未发生会计估计变更。

## 七、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

因协议转让减少邯郸东江以及注销减少肇庆东晟、镇江东江共 3 家子公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                                       |
|------------------------|---------------------------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙);中审众环(香港)会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬(万元)         | 148                                   |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 2                                     |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 王兵、江超杰                                |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2                                     |
| 境外会计师事务所名称(如有)         | 中审众环(香港)会计师事务所有限公司                    |
| 境外会计师事务所报酬(万元)(如有)     | 60                                    |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)  | 2                                     |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)    | 陳志明                                   |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司报告期内聘请了中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，报告期内支付给内部控制审计师事务所审计费用为 40 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、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 12 月 31 日，公司及子公司其他诉讼事项情况如下：

1、报告期内结案的案件涉诉金额为 10,267.95 万元，生效法律文书实际裁判金额约 10,260.02 万元。

2、报告期末尚未结案的案件：上市公司及子公司为原告的案件涉案金额为 17,389.13 万元，占 2021 年未经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为 3.78%；上市公司及子公司为被告的案件涉案金额为 29,541.58 万元，占 2021 年未经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为 6.42%，其中，报告期已履行披露义务的涉案金额为 6,994.02 万元，上述诉讼事项为多个独立且单个合同纠纷案件。

上述诉讼事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用



## 十四、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   | 6,114.06   | 3.57%      | 15,000      | 否        | 银行电汇     | 不适用        | 2021年2月4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   | 887.58     | 0.87%      | 3,000       | 否        | 银行电汇     | 不适用        |           |       |
| 东江威立雅 | 合营企业  | 其他通过约定可能造成资源或者义务转移的事项 | 提供品牌服务 | 协议价及董事会批准 | 市场价格   | 1,563.5    | 30.87%     | 1,500       | 是        | 银行电汇     | 不适用        |           |       |
| 广东安佳泰 | 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   | 174.78     | 0.17%      | 2,000       | 否        | 银行电汇     | 不适用        |           |       |
| 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   | 85.25      | 0.05%      | 2,000       | 否        | 银行电汇     | 不适用        |           |       |
| 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   | 1,329.65   | 0.78%      | 2,000       | 否        | 银行电汇     | 不适用        |           |       |
| 广晟集团  | 其他关联方 | 接受关联人提供的劳务和采购商品       | 接受劳务   | 协议价及董事会批准 | 市场价格   | 2,573.81   | 1.13%      | 10,000      | 否        | 银行电汇     | 不适用        |           |       |
| 汇鸿集团  | 其他关联方 | 租金、物业费                | 租金、物业费 | 协议价及董事会批准 | 市场价格   | 40.77      | 0.81%      | 300         | 否        | 银行电汇     | 不适用        |           |       |

|   |   |    |           |    |        |    |    |    |    |    |
|---|---|----|-----------|----|--------|----|----|----|----|----|
| 合计  | --  | -- | 12,769.40 | -- | 35,800 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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） | <p>根据日常生产经营的需要，公司及控股子公司预计 2021 年度将与关联方发生向关联方购销产品、提供及接受劳务等日常关联交易，预计总金额将不超过人民币 35,800.00 万元（不含税）。该事项已经公司第七届董事会第三次会议、2021 年第一次临时股东大会审议通过。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。</p> <p>为满足日常生产经营需要，经公司董事决议审批，同意新增 2021 年度公司与惠州东江威立雅环境服务有限公司的日常关联交易预计额度，金额为不超过人民币 100 万元。</p> |    |           |    |        |    |    |    |    |    |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   | 交易价格与市场参考价格不存在差异较大的情况。  |    |           |    |        |    |    |    |    |    |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

### 存款业务

| 关联方             | 关联关系          | 每日最高存款<br>限额（万元） | 存款利率范围     | 期初余额<br>（万元） | 本期发生额            |                  | 期末余额<br>（万元） |
|-----------------|---------------|------------------|------------|--------------|------------------|------------------|--------------|
|                 |               |                  |            |              | 本期合计存入<br>金额（万元） | 本期合计取出<br>金额（万元） |              |
| 广东省广晟财<br>务有限公司 | 受同一控股股<br>东控制 | 38,500           | 0.35%-1.9% | 25,022.45    | 137,726.78       | 127,097.28       | 35,651.95    |

### 贷款业务

| 关联方    | 关联关系   | 贷款额度<br>（万元） | 贷款利率范围     | 期初余额<br>（万元） | 本期发生额            |                  | 期末余额<br>（万元） |
|--------|--------|--------------|------------|--------------|------------------|------------------|--------------|
|        |        |              |            |              | 本期合计贷款<br>金额（万元） | 本期合计还款<br>金额（万元） |              |
| 广东省广晟财 | 受同一控股股 | 60,000       | 3.0%-4.35% | 21,643       | 26,780           | 20,000           | 28,423       |

|                   |      |           |             |           |          |        |           |
|-------------------|------|-----------|-------------|-----------|----------|--------|-----------|
| 务有限公司             | 东控制  |           |             |           |          |        |           |
| 广东省广晟控股集团有限公<br>司 | 控股股东 | 41,495.00 | 3.3%-3.915% | 43,063.74 | 1,210.46 | 11,000 | 33,274.20 |

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） |
|-------------|-----------|------|------------|-----------|
| 广晟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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 2021年4月27日, 本公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于控股股东向公司提供借款展期暨关联交易的议案》, 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。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组, 不需要经过有关部门批准。此项关联交易已经公司2020年度股东大会审议通过。上述事项详见公司于2021年4月28日、2021年6月19日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(2) 2021年12月13日, 本公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《关于向参股公司提供生活垃圾焚烧飞灰处理服务暨关联交易的议案》, 为进一步开拓生活垃圾处理业务、扩大市场份额, 韶关再生资源向公司参股公司揭阳欧晟提供生活垃圾焚烧飞灰运输及无害化处理服务, 生活垃圾焚烧飞灰数量总量合计为不超过5,700吨, 服务费用总额为不超过人民币1,014.60万元。此项关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组, 不需要经过有关部门批准, 无需提交公司股东大会审议。上述事项详见公司于2021年12月14日在巨潮资讯网披露的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                              | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称               |
|-------------------------------------|-------------|--------------------------|
| 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(www.cninfo.com.cn) |
| 东江环保股份有限公司关于向参股公司提供生                | 2021年12月14日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |

|                     |  |  |
|---------------------|--|--|
| 活垃圾焚烧飞灰处理服务暨关联交易的公告 |  |  |
|---------------------|--|--|

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

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  | 连带责任保证    |                | 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   | 连带责任保证    |                | 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 | 连带责任保证;质押 | 兴业东江特许经营权收益权质押 | 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   | 连带责任保证;质押 | 东莞丰业股东股权       | 东莞丰业小股    | 15年 | 否      | 否        |

|                       |              |          |                      |          |              | 质押                  | 东信用担保      |     |        |           |
|-----------------------|--------------|----------|----------------------|----------|--------------|---------------------|------------|-----|--------|-----------|
| 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)  |          |              |                     |            |     |        | 12,017.95 |
| 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   | 连带责任保证;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    | 连带责任保证       |                     |            | 5年  | 是      | 否         |
| 潍坊东江                  | 2017年09月29日  | 20,000   | 2017年11月07日          | 20,000   | 连带责任保证       | 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    | 连带责任保证;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    | 连带责任保证       |                     | 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    | 连带责任保证       |                     | 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    | 连带责任保证       |                     | 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   | 连带责任保证;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    | 连带责任保证       |                     |            | 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 | 连带责任保证;抵押;质押 | 佛山富龙不动产和设备抵押、应收账款质押 |            | 10年 | 否      | 否         |
| 绵阳东江                  | 2020年07      | 26,000   | 2021年03              | 24,600   | 连带责任         | 绵阳东江                | 小股东        | 9年  | 否      | 否         |

|                               | 月 10 日              |           | 月 26 日              |                          | 保证;抵押      | 土地和在<br>建工程抵<br>押     | 股权质<br>押   |     |        |          |
|-------------------------------|---------------------|-----------|---------------------|--------------------------|------------|-----------------------|------------|-----|--------|----------|
| 江苏东江                          | 2021 年 02<br>月 04 日 | 10,000    | 2021 年 05<br>月 24 日 | 10,000                   | 连带责任<br>保证 |                       |            | 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)    |            | 60,269.93             |            |     |        |          |
| 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                   | 连带责任保证;抵押  | 车辆抵押                  |            | 5 年 | 是      | 否        |
| 福建绿洲                          | 2019 年 03 月 21 日    | 5,000     | 2019 年 03 月 27 日    | 2,000                    | 连带责任保证     |                       |            | 3 年 | 否      | 否        |
| 福建绿洲                          | 2019 年 03 月 21 日    |           | 2019 年 07 月 23 日    | 1,000                    | 连带责任保证     |                       |            | 3 年 | 否      | 否        |
| 福建绿洲                          | 2019 年 12 月 27 日    | 20,000    | 2019 年 12 月 27 日    | 18,000                   | 连带责任保证;抵押  | 福建绿洲土地和在<br>建工程抵<br>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)    |            | 13,249                |            |     |        |          |
| 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)  |            | 85,536.88             |            |     |        |          |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 |                     |           |                     | 18.58%                   |            |                       |            |     |        |          |
| 其中:                           |                     |           |                     |                          |            |                       |            |     |        |          |

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，质押应收账款，并由公司按持股比例提供担保；
- (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收益权，并由公司按持股比例提供担保；
- (9) 东莞丰业 4,400 万元，质押东莞丰业股东股权，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。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、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。

### 十七、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     | 0.13%   |             |    |       | -806,062 | -806,062 | 111,225     | 0.01%   |
| 3、其他内资持股   | 917,287     | 0.13%   |             |    |       | -806,062 | -806,062 | 111,225     | 0.01%   |
| 境内自然人持股    | 917,287     | 0.13%   |             |    |       | -806,062 | -806,062 | 111,225     | 0.01%   |
| 二、无限售条件股份  | 878,349,815 | 99.87%  |             |    |       | 806,062  | 806,062  | 879,155,877 | 99.99%  |
| 1、人民币普通股   | 678,212,315 | 77.24%  |             |    |       | 806,062  | 806,062  | 679,018,377 | 77.23%  |
| 3、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。

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

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因  | 解除限售日期                   |
|------|--------|----------|----------|--------|-------|--------------------------|
| 谭侃   | 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。 |
| 王恬 | 806,062 |   | 806,062 | 0       | 高管锁定股 | 按照公司董事及高级管理人员相关规定进行解锁。             |
| 合计 | 917,287 | 0 | 806,062 | 111,225 | --    | --                                 |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数              | 39,329 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 39,519      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          |            |
|--------------------------|--------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 |        |                     |             |                              |              |                                      |            |            |
| 股东名称                     | 股东性质   | 持股比例                | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                         | 质押、标记或冻结情况 |            |
|                          |        |                     |             |                              |              |                                      | 股份状态       | 数量         |
| 广东省广晟控股集团有限公司            | 国有法人   | 22.86%              | 200,968,294 |                              |              |                                      | 质押         | 81,817,116 |
| HKSCC NOMINEES LIMITED   | 境外法人   | 22.76%              | 200,095,762 |                              |              |                                      |            |            |
| 江苏汇鸿国际集团股份有限公司           | 国有法人   | 5.70%               | 50,087,669  |                              |              |                                      |            |            |

| 张维仰  | 境内自然人   | 3.03%   | 26,613,003  |  |  |  |  |
|--|---|---------|-------------|--|--|--|--|
| 江苏汇鸿创业投资有限公司   | 国有法人  | 2.96%   | 25,995,038  |  |  |  |  |
| 邓佑衍  | 境内自然人   | 1.96%   | 17,244,640  |  |  |  |  |
| 广东塔牌集团股份有限公司   | 境内非国有法人   | 1.51%   | 13,240,036  |  |  |  |  |
| 樊崇娇  | 境内自然人   | 0.82%   | 7,239,093   |  |  |  |  |
| 香港中央结算有限公司   | 境外法人  | 0.77%   | 6,794,985   |  |  |  |  |
| 王剑峰  | 境内自然人   | 0.27%   | 2,332,600   |  |  |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）                       | 不适用。  |         |             |  |  |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                       | 1、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。<br>2、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。 |         |             |  |  |  |  |
| 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 名无限售条件股东持股情况                                      |   |         |             |  |  |  |  |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类    |             |  |  |  |  |
|  |   | 股份种类    | 数量          |  |  |  |  |
| 广东省广晟控股集团有限公司  | 200,968,294   | 人民币普通股  | 200,968,294 |  |  |  |  |
| HKSCC NOMINEES LIMITED                                 | 200,095,762   | 境外上市外资股 | 200,095,762 |  |  |  |  |
| 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  |  |  |  |  |
| 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  | 17,244,640  | 人民币普通股  | 17,244,640  |  |  |  |  |
| 广东塔牌集团股份有限公司   | 13,240,036  | 人民币普通股  | 13,240,036  |  |  |  |  |
| 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   | 6,794,985   | 人民币普通股  | 6,794,985   |  |  |  |  |
| 王剑峰  | 2,332,600   | 人民币普通股  | 2,332,600   |  |  |  |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 | 1、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。<br>2、HKSCC NOMINEES LIMITED 所持股份为其代理的在 HKSCC NOMINEES  |         |             |  |  |  |  |

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

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/<br>单位负责人  | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务  |
|------------------------------|--|------------------|--------------------|---|
| 广东省广晟控股集团有限公司                | 刘卫东  | 1999 年 12 月 23 日 | 91440000719283849E | 资产管理和运营，股权管理和运营，投资经营，投资收益的管理及再投资；省国资管理部门授权的其他业务；承包境外工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；物业出租；稀土矿产品开发、销售、深加工（由下属分支机构持许可证经营）。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 报告期末，广晟集团及其一致行动人直接及间接合计持有其他境内外上市公司股权的情况如下： <ol style="list-style-type: none"> <li>1、合计持有广晟有色（A 股） 136,318,684 股，占其总股本比例为 40.51%；</li> <li>2、合计持有风华高科（A 股） 183,495,085 股，占其总股本比例为 20.50%；</li> <li>3、合计持有国星光电（A 股） 132,819,895 股，占其总股本比例为 21.48%；</li> <li>4、合计持有佛山照明（A+B 股） 419,803,826 股，占其总股本比例为 30.00%；</li> <li>5、合计持有中金岭南（A 股） 1,230,807,848 股，占其总股本比例为 33.72%；</li> <li>6、合计持有中国电信（A+H 股） 5,614,082,653 股，占其总股本比例为 6.14%。</li> </ol> |                  |                    |   |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

| 实际控制人名称            | 法定代表人/<br>单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|--------------------|-----------------|------------------|--------|--------|
| 广东省人民政府国有资产监督管理委员会 | 李成              | 2004 年 06 月 26 日 | 不适用    | 不适用    |

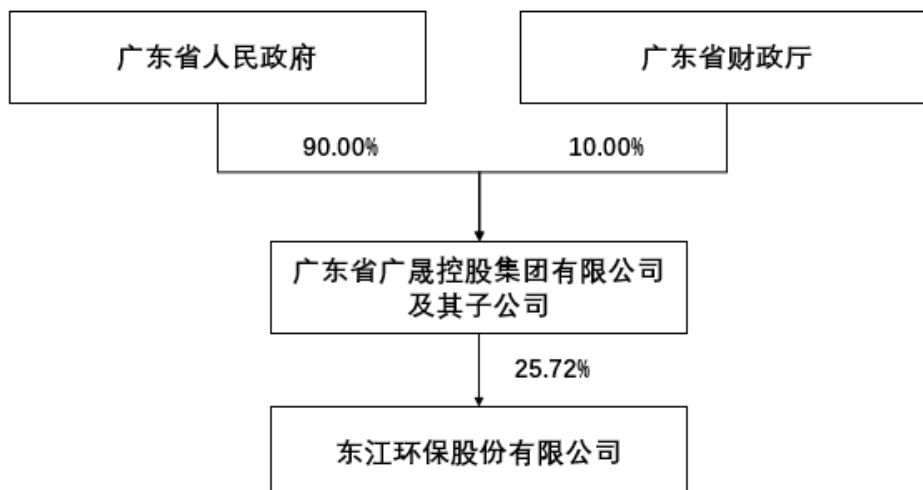
|                            |      |
|----------------------------|------|
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用。 |
|----------------------------|------|

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

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

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 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

适用  不适用

### 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

单位：元

| 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 | 3.20% | 按年付息, 到期还本 | 上海清算所 |
| 东江环保股份有限公司 2021 年度第一期中期票据 | 21 东江 MTN001 | 102101690 | 2021 年 08 月 26 日 | 2021 年 08 月 26 日 | 2024 年 08 月 26 日 | 500,000,000.00 | 3.79% | 按年付息, 到期还本 | 上海清算所 |
| 是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施    |              |           | 否                |                  |                  |                |       |            |       |

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、中介机构的情况**

| 债券项目名称                    | 中介机构名称             | 办公地址                         | 签字会计师姓名 | 中介机构联系人 | 联系电话        |
|---------------------------|--------------------|------------------------------|---------|---------|-------------|
| 东江环保股份有限公司 2020 年度第一期中期票据 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层 | 凌朝辉、吴瑞玲 | 吴瑞玲     | 13582980841 |
| 东江环保股份有限公司 2021 年度第一期中期票据 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） | 武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层        | 王兵、江超杰  | 江超杰     | 18002279996 |

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

**4、募集资金使用情况**

单位：元

| 债券项目名称                    | 募集资金总金额        | 已使用金额          | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况（如有） | 募集资金违规使用的整改情况（如有） | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|---------------------------|----------------|----------------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 东江环保股份有限公司 2020 年度第一期中期票据 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 | 0.00  | 正常               | 无                 | 是                         |
| 东江环保股份有限公司 2021 年度第一期中期票据 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | 0.00  | 正常               | 无                 | 是                         |

募集资金用于建设项目

适用  不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

**5、报告期内信用评级结果调整情况**

适用  不适用

**6、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、报告期末除债券外的有息债务逾期情况**

适用  不适用

**七、报告期内是否有违反规章制度的情况**

是  否

**八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

| 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                    | 78.24%         | 71.51%         | 6.73%       |
| 资产负债率                   | 53.88%         | 48.39%         | 5.49%       |
| 速动比率                    | 63.76%         | 64.04%         | -0.28%      |
|                         | 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<br>(单位: 元) | 142,475,644.79 | 288,644,343.41 | -50.64%     |
| EBITDA 全部债务比            | 16.83%         | 27.26%         | -10.43%     |
| 利息保障倍数                  | 2.10           | 3.29           | -36.17%     |
| 现金利息保障倍数                | 2.63           | 6.16           | -57.31%     |
| EBITDA 利息保障倍数           | 5.78           | 6.36           | -9.12%      |
| 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

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见           |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 03 月 25 日   |
| 审计机构名称   | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 注册会计师姓名  | 王兵、江超杰             |

审计报告正文

东江环保股份有限公司全体股东：

#### 1. 审计意见

我们审计了东江环保股份有限公司（以下简称“东江环保”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东江环保 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2021 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

#### 2. 形成审计意见的基础

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

#### 3. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

| 关键审计事项   | 在审计中如何应对该事项   |
|--|---|
| 参见财务报表附注四、29和附注六、49所述，东江环保 2021 年度营业总收入为人民币 401,523.04 万元，其中工业废物资源化产品销售和废物处理处置服务收入分别为人民币 | 我们执行的审计程序主要包括：<br>我们评估并测试了东江环保关于工业废物资源化产品销售和废物处理处置服务中关键的内部控制程序。 |

|  |   |
|--|---|
| <p>156,515.50 万元和171,216.34 万元，因为收入是东江环保的关键绩效指标之一，从而存在管理层的固有风险，因此我们识别其为关键审计事项。</p> | <p>结合市场及行业趋势和业务拓展等因素，我们对东江环保工业废物资源化产品销售和废物处理处置服务收入实施分析性程序，评估收入变动的合理性。</p> <p>我们抽样检查了与工业废物资源化产品销售和废物处理处置服务收入相关的支持性文件，包括合同订单、运输单、签收单、发票等；针对资产负债表日前后确认的收入核对至客户签收单等支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认。</p> |
|--|---|

### (二) 应收账款坏账准备的估计

| 关键审计事项   | 在审计中如何应对该事项   |
|--|---|
| <p>参见财务报表附注四、10和附注六、3所述，截至2021年12月31日，东江环保应收账款账面余额为人民币105,933.27万元，已计提的坏账准备为人民币3,656.87万元。</p> <p>除存在客观证据表明存在减值的应收账款单独进行减值测试外，东江环保依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。</p> <p>东江环保对组合确认的预期信用损失既使用了复杂的模型又涉及重大管理层判断和假设，因此我们识别其为关键审计事项。</p> | <p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>我们评估并测试了东江环保关于应收账款预期信用损失计量的内部控制程序。</p> <p>我们检查了预期信用损失计量的模型，评估了信用风险组合划分的方法和模型中关键的参数估计的合理性。</p> <p>我们抽样检查了合同、记账凭证、发票等支持性记录，以及应收账款明细表中账龄是否准确。</p> <p>我们复核了预期信用损失计算的依据，包括管理层结合历史信用损失率及前瞻性考虑因素对存续期预期信用损失的估计和计算过程。</p> |

### (三) 商誉减值的评估

| 关键审计事项  | 在审计中如何应对该事项   |
|---|---|
| <p>参见财务报表附注六、21所述，截至2021年12月31日，东江环保商誉的账面价值为人民币118,240.18万元。</p> <p>为评估商誉的可收回金额，东江环保应结合内外部信息，合理判断识别商誉减值迹象，出现特定减值迹象时，集团应及时进行商誉减值测试并评估其影响。同时，不论是否存在减值迹象，管理层对商誉至少每年年度终了进行减值测试。</p> <p>商誉账面价值的评估涉及大量的管理层判断和估计，尤其是对于预计未来现金流量和使用的折现率的判断和估计。</p> | <p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>我们关注并复核东江环保对于商誉减值迹象判断的合理性及商誉所在资产组划分的合理性。</p> <p>我们复核了管理层用于预测未来现金流量采用的假设和关键参数。</p> <p>我们复核了管理层运用未来现金流量折现模型的恰当性及使用折现率的合理性。</p> <p>我们复核了管理层聘请的外部评估机构的专业胜任能力、独立性和客观性。</p> <p>我们复核了财务报表中对商誉减值测试相关的披露。</p> |

## 4. 其他信息

东江环保管理层对其他信息负责。其他信息包括东江环保 2021 年年度报中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 5. 管理层和治理层对财务报表的责任

东江环保管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督东江环保的财务报告过程。

## 6. 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为:元

### 1、合并资产负债表

编制单位:东江环保股份有限公司

2021年12月31日

单位:元

| 项目        | 2021年12月31日      | 2020年12月31日    |
|-----------|------------------|----------------|
| 流动资产:     |                  |                |
| 货币资金      | 550,421,369.21   | 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      | 1,500,000.00     | 300,000.00     |
| 应收账款      | 1,022,764,012.55 | 888,802,439.18 |
| 应收款项融资    | 86,330,421.85    | 117,391,305.95 |
| 预付款项      | 113,307,876.94   | 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     | 168,707,562.78   | 156,897,582.94 |
| 其中:应收利息   |                  |                |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应收股利        |                   |                   |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |
| 存货          | 550,901,693.78    | 267,104,699.13    |
| 发放贷款和垫款     | 103,576,200.00    | 125,724,200.00    |
| 合同资产        | 127,148,894.80    | 100,487,872.71    |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 | 40,111,182.93     | 40,962,345.11     |
| 其他流动资产      | 212,559,751.93    | 164,106,276.05    |
| 流动资产合计      | 2,977,328,966.77  | 2,557,380,581.37  |
| 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       |                   | 9,057,812.00      |
| 长期股权投资      | 298,221,878.81    | 292,133,513.22    |
| 其他权益工具投资    | 4,242,896.51      |                   |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |
| 投资性房地产      | 456,662,610.00    | 449,741,430.00    |
| 固定资产        | 4,266,697,793.60  | 3,188,909,157.10  |
| 在建工程        | 1,015,213,235.36  | 1,088,213,867.20  |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 8,580,060.13      | 10,899,231.78     |
| 无形资产        | 1,290,566,730.06  | 1,307,594,226.67  |
| 开发支出        | 15,710,768.93     | 9,614,581.39      |
| 商誉          | 1,182,401,838.46  | 1,229,437,530.02  |
| 长期待摊费用      | 100,920,782.31    | 86,415,381.99     |
| 递延所得税资产     | 50,388,872.85     | 51,282,412.80     |
| 其他非流动资产     | 146,274,229.94    | 166,816,426.39    |
| 非流动资产合计     | 8,835,881,696.96  | 7,890,115,570.56  |
| 资产总计        | 11,813,210,663.73 | 10,447,496,151.93 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 1,944,231,778.18  | 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        | 132,980.00       |                  |
| 应付账款        | 839,842,787.72   | 729,966,510.14   |
| 预收款项        | 504,708.85       | 129,759.30       |
| 合同负债        | 138,257,088.91   | 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      | 55,140,121.59    | 59,679,041.02    |
| 应交税费        | 38,054,722.48    | 61,242,883.07    |
| 其他应付款       | 520,788,759.83   | 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 | 261,696,149.50   | 183,802,949.40   |
| 其他流动负债      | 6,872,518.98     | 154,806.53       |
| 流动负债合计      | 3,805,521,616.04 | 3,576,292,756.86 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 1,173,417,545.51 | 661,587,707.50   |
| 应付债券        | 1,099,386,720.95 | 599,438,388.07   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 3,524,534.88     | 3,570,738.23     |
| 长期应付款       |                  | 337,259.90       |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 77,924,040.36    | 27,733,469.21    |
| 递延收益        | 162,774,481.02   | 161,769,484.91   |
| 递延所得税负债     | 37,779,953.79    | 19,939,483.66    |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其他非流动负债       | 5,085,777.20      | 5,096,052.68      |
| 非流动负债合计       | 2,559,893,053.71  | 1,479,472,584.16  |
| 负债合计          | 6,365,414,669.75  | 5,055,765,341.02  |
| 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          | 451,166,208.23    | 465,447,803.48    |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | 17,651,945.38     | 17,630,505.29     |
| 专项储备          | 199,029.96        | 1,795,049.51      |
| 盈余公积          | 269,816,271.96    | 236,849,262.89    |
| 一般风险准备        | 5,611,350.00      | 5,611,350.00      |
| 未分配利润         | 2,981,207,650.04  | 2,950,149,077.31  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,604,919,557.97  | 4,556,750,150.88  |
| 少数股东权益        | 842,876,436.01    | 834,980,660.03    |
| 所有者权益合计       | 5,447,795,993.98  | 5,391,730,810.91  |
| 负债和所有者权益总计    | 11,813,210,663.73 | 10,447,496,151.93 |

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 406,053,503.64   | 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    | 248,305,855.05   | 275,389,577.40   |
| 应收款项融资  | 12,757,277.28    | 4,587,988.66     |
| 预付款项    | 1,236,798.55     | 1,086,185.53     |
| 其他应收款   | 2,403,041,696.46 | 1,891,587,812.35 |
| 其中：应收利息 |                  |                  |
| 应收股利    |                  |                  |



|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 存货          | 3,616,737.80     | 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 | 40,111,182.93    | 40,962,345.11    |
| 其他流动资产      | 3,398,197.82     | 4,166,706.69     |
| 流动资产合计      | 3,187,537,094.44 | 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      | 5,137,121,133.09 | 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      | 83,214,470.00    | 81,230,830.00    |
| 固定资产        | 73,316,437.10    | 76,647,284.51    |
| 在建工程        | 5,894,753.96     | 10,225,821.86    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 82,803,648.00    | 97,342,927.02    |
| 开发支出        | 14,999,768.24    | 8,002,670.49     |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 5,009,400.38     | 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     | 1,369,787.74     | 1,423,206.44     |
| 非流动资产合计     | 5,435,715,863.27 | 4,866,728,511.85 |
| 资产总计        | 8,623,252,957.71 | 7,683,300,626.02 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 1,376,456,494.45 | 1,662,894,066.01 |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 300,132,980.00   |                  |
| 应付账款        | 142,864,075.42   | 160,626,516.68   |
| 预收款项        | 152,664.10       | 28,509.30        |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同负债        | 2,768,761.60     | 1,517,900.08     |
| 应付职工薪酬      | 1,624,659.42     | 7,318,942.76     |
| 应交税费        | 1,238,451.18     | 3,725,855.29     |
| 其他应付款       | 2,030,084,604.09 | 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 | 39,122,311.84    | 31,000,000.00    |
| 其他流动负债      | 350,237.51       |                  |
| 流动负债合计      | 3,894,795,239.61 | 3,992,740,859.71 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 304,950,000.00   | 25,400,000.00    |
| 应付债券        | 1,099,386,720.95 | 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        | 54,073,799.21    | 27,733,469.21    |
| 递延收益        | 9,701,463.75     | 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     | 9,698.13         |                  |
| 非流动负债合计     | 1,474,516,068.54 | 669,568,826.25   |
| 负债合计        | 5,369,311,308.15 | 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        | 253,304,996.86   | 220,337,987.79   |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 未分配利润      | 1,584,756,571.62 | 1,384,772,871.19 |
| 所有者权益合计    | 3,253,941,649.56 | 3,020,990,940.06 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,623,252,957.71 | 7,683,300,626.02 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2021 年度          | 2020 年度          |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入            | 4,015,230,391.93 | 3,315,021,211.14 |
| 其中：营业收入            | 4,015,230,391.93 | 3,315,021,211.14 |
| 利息收入               |                  |                  |
| 已赚保费               |                  |                  |
| 手续费及佣金收入           |                  |                  |
| 二、营业总成本            | 3,753,315,305.27 | 2,932,979,010.36 |
| 其中：营业成本            | 2,911,653,395.51 | 2,183,947,486.62 |
| 利息支出               |                  |                  |
| 手续费及佣金支出           |                  |                  |
| 退保金                |                  |                  |
| 赔付支出净额             |                  |                  |
| 提取保险责任合同准备金净额      |                  |                  |
| 保单红利支出             |                  |                  |
| 分保费用               |                  |                  |
| 税金及附加              | 42,306,175.73    | 44,450,855.84    |
| 销售费用               | 109,381,355.83   | 100,868,955.83   |
| 管理费用               | 406,169,452.28   | 358,947,798.94   |
| 研发费用               | 163,283,376.64   | 126,314,201.53   |
| 财务费用               | 120,521,549.28   | 118,449,711.60   |
| 其中：利息费用            | 135,010,396.55   | 127,065,869.86   |
| 利息收入               | 15,910,971.82    | 11,394,472.80    |
| 加：其他收益             | 58,612,127.41    | 102,965,516.39   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 13,353,147.94    | -4,663,695.29    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 13,588,365.59    | 19,833,378.72    |
| 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）   | 6,921,180.00   | 13,546,815.37  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -16,368,188.11 | -45,770,935.49 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -98,003,265.14 | -33,987,344.63 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 3,907,112.02   | 19,338,386.62  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 230,337,200.78 | 433,470,943.75 |
| 加：营业外收入               | 3,772,413.34   | 6,193,515.75   |
| 减：营业外支出               | 42,603,127.27  | 37,944,765.47  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 191,506,486.85 | 401,719,694.03 |
| 减：所得税费用               | 35,664,616.42  | 68,225,195.21  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 155,841,870.43 | 333,494,498.82 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 155,841,870.43 | 333,494,498.82 |
| 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.归属于母公司股东的净利润        | 160,744,963.02 | 303,160,989.32 |
| 2.少数股东损益              | -4,903,092.59  | 30,333,509.50  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | 21,440.09      | 801,025.64     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | 21,440.09      | 629,269.06     |
| （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   | 21,440.09      | 629,269.06     |
| 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         | 21,440.09      | 408,439.18     |
| 7.其他                 |                | 220,829.88     |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  |                | 171,756.58     |
| 七、综合收益总额             | 155,863,310.52 | 334,295,524.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 160,766,403.11 | 303,790,258.38 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | -4,903,092.59  | 30,505,266.08  |
| 八、每股收益：              |                |                |
| (一) 基本每股收益           | 0.18           | 0.34           |
| (二) 稀释每股收益           | 0.18           | 0.34           |

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 2021 年度        | 2020 年度        |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 458,544,822.91 | 502,258,422.29 |
| 减：营业成本 | 361,286,426.29 | 432,005,252.93 |
| 税金及附加  | 1,914,956.70   | 1,842,244.98   |
| 销售费用   | 4,320,189.95   | 4,170,928.34   |
| 管理费用   | 57,534,377.04  | 51,701,109.54  |
| 研发费用   | 12,411,503.56  | 11,768,640.43  |
| 财务费用   | 33,234,559.41  | 46,281,745.55  |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用                       | 37,768,627.13  | 52,275,826.26  |
| 利息收入                          | 4,994,204.26   | 8,714,511.61   |
| 加：其他收益                        | 2,358,037.52   | 5,226,065.88   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 371,937,484.24 | 247,886,157.10 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 14,010,793.81  | 18,317,206.38  |
| 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）           | 1,983,640.00   | 513,830.00     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -9,395,364.72  | -34,164,985.25 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                | 676,089.92     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 501,363.26     | 19,423,384.74  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             | 355,227,970.26 | 194,049,042.91 |
| 加：营业外收入                       | 1,174,527.69   | 129,142.20     |
| 减：营业外支出                       | 26,926,616.67  | 27,787,827.34  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | 329,475,881.28 | 166,390,357.77 |
| 减：所得税费用                       | -194,209.44    | -8,546,040.62  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）             | 329,670,090.72 | 174,936,398.39 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        | 329,670,090.72 | 174,936,398.39 |
| （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             | 329,670,090.72 | 174,936,398.39 |
| 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 年度          | 2020 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  | 4,175,538,293.13 | 3,591,439,291.18 |
| 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            | 3,992,913.46     | 9,130,094.30     |
| 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                   | 14,316,126.21    | 54,653,254.48    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 72,771,633.36    | 59,388,182.14    |
| 经营活动现金流入小计                | 4,266,618,966.16 | 3,714,610,822.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,838,293,347.35 | 1,723,647,040.08 |
| 客户贷款及垫款净增加额               | -22,600,000.00   | -34,506,000.00   |
| 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           | 686,772,172.48   | 615,011,287.85   |
| 支付的各项税费                   | 190,913,526.22   | 266,487,545.85   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 182,280,597.82   | 169,828,703.77   |
| 经营活动现金流出小计                | 3,875,659,643.87 | 2,740,468,577.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 390,959,322.29   | 974,142,244.55   |
| 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               | 7,500,000.00     | 10,000,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,443,757.69     | 31,563,269.40    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 2,457,507.58     |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 18,401,265.27    | 41,563,269.40    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 849,694,108.85   | 929,387,375.16   |
| 投资支付的现金                   | 120,976,370.50   | 29,550,000.00    |
| 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       | 380,573,660.40   | 14,322,500.00    |



|                     |                   |                  |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                   |                  |
| 投资活动现金流出小计          | 1,351,244,139.75  | 973,259,875.16   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -1,332,842,874.48 | -931,696,605.76  |
| 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      | 139,278,500.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 9,000,000.00      | 139,278,500.00   |
| 取得借款收到的现金           | 3,571,644,170.92  | 2,509,458,889.59 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                   |                  |
| 筹资活动现金流入小计          | 3,580,644,170.92  | 2,648,737,389.59 |
| 偿还债务支付的现金           | 2,496,019,503.26  | 2,759,007,011.39 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 274,916,357.00    | 375,749,212.82   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 42,374,400.00     | 55,229,000.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                   |                  |
| 筹资活动现金流出小计          | 2,770,935,860.26  | 3,134,756,224.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 809,708,310.66    | -486,018,834.62  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 21,440.09         | 408,439.18       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -132,153,801.44   | -443,164,756.65  |
| 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      | 521,425,187.03    | 653,578,988.47   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年度          | 2020 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  | 520,802,622.96   | 559,252,683.49   |
| 收到的税费返还         | 12,547.94        | 206,028.64       |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 3,682,009,410.93 | 3,226,731,190.52 |
| 经营活动现金流入小计      | 4,202,824,581.83 | 3,786,189,902.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 404,907,115.17   | 339,011,001.76   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 73,155,377.99    | 54,286,087.03    |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付的各项税费                   | 5,695,242.06     | 14,137,675.45    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 4,193,767,365.44 | 3,065,155,891.29 |
| 经营活动现金流出小计                | 4,677,525,100.66 | 3,472,590,655.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -474,700,518.83  | 313,599,247.12   |
| 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               | 358,125,600.00   | 281,759,924.73   |
| 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       | 30,045,577.87    |
| 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                | 361,399,947.98   | 311,805,502.60   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 6,253,785.40     | 17,594,837.94    |
| 投资支付的现金                   | 578,542,041.73   | 426,172,500.00   |
| 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            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 584,795,827.13   | 443,767,337.94   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -223,395,879.15  | -131,961,835.34  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 2,827,000,000.00 | 2,077,752,256.66 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 2,827,000,000.00 | 2,077,752,256.66 |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,139,502,256.66 | 2,084,312,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 131,868,125.85   | 230,584,795.71   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 2,271,370,382.51 | 2,314,896,795.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 555,629,617.49   | -237,144,539.05  |
| 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            | -142,466,780.49  | -55,507,127.27   |
| 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 | 380,052,003.64 | 522,518,784.13 |
|----------------|----------------|----------------|

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目             | 2021 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       |                |        |    |  |                |       |               |               |                |              | 17,187,220.95    | 17,187,220.95    | 904,590.58     | 18,091,811.53    |
| 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 | 2,950,149,077.31 | 4,556,750,150.88 | 834,980,660.03 | 5,391,730,810.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 |                |        |    |  | -14,281,595.25 |       | 21,440.09     | -1,596,019.55 | 32,967,009.07  |              | 31,058,572.73    | 48,169,407.09    | 7,895,775.98   | 56,065,183.07    |



|                                |                |  |  |                |  |               |                |                |              |                  |                  |                |                  |
|--------------------------------|----------------|--|--|----------------|--|---------------|----------------|----------------|--------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 者权益内部<br>结转                    |                |  |  |                |  |               |                |                |              |                  |                  |                |                  |
| 1. 资本公积<br>转增资本<br>(或股本)       |                |  |  |                |  |               |                |                |              |                  |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积<br>转增资本<br>(或股本)       |                |  |  |                |  |               |                |                |              |                  |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                |  |  |                |  |               |                |                |              |                  |                  |                |                  |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                |  |  |                |  |               |                |                |              |                  |                  |                |                  |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                |  |  |                |  |               |                |                |              |                  |                  |                |                  |
| 6. 其他                          |                |  |  |                |  |               |                |                |              |                  |                  |                |                  |
| (五) 专项<br>储备                   |                |  |  |                |  |               | -1,596,019.55  |                |              |                  | -1,596,019.55    | -779,519.24    | -2,375,538.79    |
| 1. 本期提取                        |                |  |  |                |  |               | 12,912,872.89  |                |              |                  | 12,912,872.89    | 6,344,053.93   | 19,256,926.82    |
| 2. 本期使用                        |                |  |  |                |  |               | -14,508,892.44 |                |              |                  | -14,508,892.44   | -7,123,573.17  | -21,632,465.61   |
| (六) 其他                         |                |  |  |                |  |               |                |                |              |                  |                  |                |                  |
| 四、本期期<br>末余额                   | 879,267,102.40 |  |  | 451,166,208.23 |  | 17,651,945.38 | 199,029.96     | 269,816,271.96 | 5,611,350.00 | 2,981,207,650.04 | 4,604,919,557.97 | 842,876,436.01 | 5,447,795,993.98 |

上期金额

单位：元

110

| 项目                        | 2020 年年度       |        |    |  |                |       |               |               |                |              |                  |        |                  |                |                  |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|---------------|----------------|--------------|------------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |               |               |                |              |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |                |                  |
|                           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备       | 未分配利润            |        |                  | 其他             | 小计               |
| 优先股                       |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |               |               |                |              |                  |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额                  | 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<br>(减少以“—”号填列) |                |        |    |  | 26,735,038.45  |       | 629,269.06    | -3,704,064.92 | 17,493,639.84  |              | 153,777,284.18   |        | 194,931,166.61   | 143,864,463.26 | 338,795,629.87   |
| (一) 综合收益总额                |                |        |    |  |                |       | 629,269.06    |               |                |              | 303,160,989.32   |        | 303,790,258.38   | 30,505,266.08  | 334,295,524.46   |

|                   |  |  |  |  |               |  |  |               |  |                 |  |                 |                |                 |
|-------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|-----------------|----------------|-----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  |  | 26,735,038.45 |  |  |               |  |                 |  | 26,735,038.45   | 167,426,792.42 | 194,161,830.87  |
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  | 26,735,038.45 |  |  |               |  |                 |  | 26,735,038.45   | 168,812,188.81 | 195,547,227.26  |
| 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             |  |  |  |  |               |  |  |               |  |                 |  |                 | -1,385,396.39  | -1,385,396.39   |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |               |  |  | 17,493,639.84 |  | -149,383,705.14 |  | -131,890,065.30 | -55,229,000.00 | -187,119,065.30 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |               |  |  | 17,493,639.84 |  | -17,493,639.84  |  |                 |                |                 |
| 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 | -55,229,000.00 | -187,119,065.30 |
| 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<br>转增资本<br>(或股本)       |                |  |  |                |               |              |                |              |                  |                  |                |                  |                |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                |  |  |                |               |              |                |              |                  |                  |                |                  |                |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                |  |  |                |               |              |                |              |                  |                  |                |                  |                |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                |  |  |                |               |              |                |              |                  |                  |                |                  |                |
| 6. 其他                          |                |  |  |                |               |              |                |              |                  |                  |                |                  |                |
| (五) 专项<br>储备                   |                |  |  |                |               |              | -3,704,064.92  |              |                  |                  | -3,704,064.92  | 1,161,404.76     | -2,542,660.16  |
| 1. 本期提取                        |                |  |  |                |               |              | 12,701,091.28  |              |                  |                  | 12,701,091.28  | 9,571,369.44     | 22,272,460.72  |
| 2. 本期使用                        |                |  |  |                |               |              | -16,405,156.20 |              |                  |                  | -16,405,156.20 | -8,409,964.68    | -24,815,120.88 |
| (六) 其他                         |                |  |  |                |               |              |                |              |                  |                  |                |                  |                |
| 四、本期期<br>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 |                |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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<br>(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |                |       |              |      | 32,967,009.07  | 199,983,700.43   |    | 232,950,709.50   |
| (一) 综合收益总额                |                |        |     |    |                |       |              |      |                | 329,670,090.72   |    | 329,670,090.72   |
| (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                  |                |        |     |    |                |       |              |      | 32,967,009.07  | -129,686,390.29  |    | -96,719,381.22   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |        |     |    |                |       |              |      | 32,967,009.07  | -32,967,009.07   |    | 0.00             |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                |        |     |    |                |       |              |      |                | -96,719,381.22   |    | -96,719,381.22   |
| 3. 其他                     |                |        |     |    |                |       |              |      |                |                  |    | 0.00             |

|                    |                |  |  |  |                |      |              |      |                |                  |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|------|--------------|------|----------------|------------------|--|------------------|
| (四)所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |      |              |      |                |                  |  | 0.00             |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |      |              |      |                |                  |  | 0.00             |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |      |              |      |                |                  |  | 0.00             |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |      |              |      |                |                  |  | 0.00             |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |      |              |      |                |                  |  | 0.00             |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |      |              |      |                |                  |  | 0.00             |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |      |              |      |                |                  |  | 0.00             |
| (五)专项储备            |                |  |  |  |                |      |              |      |                |                  |  | 0.00             |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |      |              |      |                |                  |  | 0.00             |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |      |              |      |                |                  |  | 0.00             |
| (六)其他              |                |  |  |  |                |      |              |      |                |                  |  | 0.00             |
| 四、本期期末余额           | 879,267,102.40 |  |  |  | 533,103,277.48 | 0.00 | 3,509,701.20 | 0.00 | 253,304,996.86 | 1,584,756,571.62 |  | 3,253,941,649.56 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2020 年年度       |        |     |    |                |       |              |      |                |                  |    |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|          | 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） |                |  |  |                |  |              |  | 17,493,639.84  | 25,552,693.25    |  |  | 43,046,333.09    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                |  |              |  |                | 174,936,398.39   |  |  | 174,936,398.39   |
| （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               |                |  |  |                |  |              |  | 17,493,639.84  | -149,383,705.14  |  |  | -131,890,065.30  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                |  |              |  | 17,493,639.84  | -17,493,639.84   |  |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |                |  |              |  |                |                  |  |  |                  |
| 3. 其他                 |                |  |  |                |  |              |  |                | -131,890,065.30  |  |  | -131,890,065.30  |
| （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<br>(或股本)   |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动<br>额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |              |  |                |                  |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转<br>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 | 1,384,772,871.19 |  | 3,020,990,940.06 |

### 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、稀贵金属回收利用业务、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 2022 年 3 月 25 日决议批准报出。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司纳入合并范围的子公司共 64 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上年减少 1 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 2021 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，管理层在充分考虑了流动资金的来源，相信本公司在未来有充分的资金满足偿还债务和资本性支出的需要，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

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及公司 2021 年 12 月 31 日的财务

状况及 2021 年度的经营成果和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、16“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 |
| 组合4         | 本组合为生活垃圾填埋项目        |
| 组合5         | 本组合为发电补贴项目          |

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附注四、10、金融资产减值。

## 15、持有待售资产和处置组

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预计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附注五、24“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五、24“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，参见本附注五、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附注五、24“长期资产减值”。

## 23、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。

## 24、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。

## 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）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 27、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、33“租赁”。

## 28、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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价值

## 29、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，相应增加负债。

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。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值

之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 30、收入

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）销售商品及稀贵金属回收利用合同

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。

### 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

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。

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

| 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

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序                        | 备注   |
|---|-----------------------------|------|
| 财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《关于印发<企业会计准则解释第 14 号>的通知》(财会〔2021〕1 号)(以下简称“解释第 14 号”)，明确了有关社会资本方对政府和社会资本合作(简称“PPP”)项目合同的会计处理。解释第 14 号自公布之日起施行，2021 年 1 月 1 日至施行日新增的相关业务也应根据该解释进行调整。由于上述会计准则修订，公司需对有关 PPP 项目会计政策进行相应调整。 | 相关会计政策变更已经本公司第七届董事会第十八次会议批准 | 说明 1 |



|   |                                    |             |
|---|------------------------------------|-------------|
| <p>财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释第 15 号”），明确了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、关于亏损合同的判断以及关于资金集中管理相关列报。解释第 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。</p> | <p>相关会计政策变更已经本公司第七届董事会第十八次会议批准</p> | <p>说明 2</p> |
|---|------------------------------------|-------------|

#### 说明 1 《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布《企业会计准则解释第 14 号》（以下简称“解释 14 号”），规范了社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理，以及基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理，于发布之日起实施。

根据解释 14 号，公司对于 2021 年 1 月 1 日至施行日新增的上述两项业务，按照解释 14 号规定进行处理。对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释 14 号施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同、2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，进行了追溯调整。相关累计影响数未调整可比期间数据，仅调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额计入 2021 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

解释 14 号对合并财务报表的影响如下：

| 报表项目    | 2020年12月31日<br>(变更前) | 2021年1月1日<br>(变更后) |
|---------|----------------------|--------------------|
| 合同资产    | 97,752,957.43        | 100,487,872.71     |
| 固定资产    | 3,199,533,468.35     | 3,188,909,157.10   |
| 无形资产    | 1,418,874,900.81     | 1,307,594,226.67   |
| 长期待摊费用  | 32,173,218.27        | 86,415,381.99      |
| 递延所得税资产 | 53,042,099.67        | 51,282,412.80      |
| 其他非流动资产 | 76,786,162.39        | 166,816,426.39     |
| 其他流动负债  |                      | 154,806.53         |
| 其他非流动负债 |                      | 5,096,052.68       |
| 未分配利润   | 2,932,961,856.36     | 2,950,149,077.31   |
| 少数股东权益  | 834,076,069.45       | 834,980,660.03     |

解释 14 号对母公司财务报表无影响。

#### 说明 2 《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范，于发布之日起实施。公司已采用解释 15 号编制 2021 年度财务报表，对合并及母公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

公司本年未发生会计估计变更。

**(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、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)              | 20.00     |
| 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     |
| 深圳市前海东江环保科技服务有限公司揭阳分公司(前海东江揭阳分公司) | 免征企业所得税   |
| 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 |
| 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)                | 25.00   |
| 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)                | 20.00   |
| 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   |
| 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 |
| 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   |
| 郴州雄风环保科技有限公司(雄风环保)        | 15.00   |

## 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, 本公司之子公司珠海清新、东江饲料、江西华保、宝安能源、东江恺达、韶关东江、惠州东投、南平绿洲、龙岩绿洲、东江运输、三明绿洲、青岛东江、黄石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; 根据《税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2021]12 号), 在财税[2019]13 号第二条规定优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税, 执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 即年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 于 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间, 减按 12.5%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:

- a、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；
- b、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；
- c、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；
- d、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；
- e、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；
- f、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；
- g、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、宝安东江、龙岗东江、华藤环境、虎门绿源、华保科技、雄风环保、福建绿洲、江门东江、惠州东江、千灯三废、嘉兴德达、沃森环保、沿海固废、韶关再生资源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。雄风环保、宝安东江、惠州东江、江门东江、清远新绿、嘉兴德达、千灯三废、厦门绿洲享受本项优惠政策。

(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。《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号），将财税[2018]99 号关于提高研究开发费用税前加计扣除比例优惠政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。东江环保、雄风环保、惠州东江、龙岗东江、华鑫环保、沃森环保、沿海固废、江西东江、厦门绿洲、福建绿洲、华保科技、华藤环境享受本项优惠政策。

(7) 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 13 号）规定，制造业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，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本 200%在税前摊销。宝安东江、东莞恒建、佛山富龙、江门东江、韶关再生资源、珠海永兴盛、嘉兴德达、千灯三废享受本项优惠政策。

(8) 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）：

- a、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 1-12 月。

- b、铂金生产企业自产自销符合增值税即征即退 100%税收优惠政策，减免所属期为 2021 年 1-12 月。
- c、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 1-12 月。
- d、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 1-12 月。
- e、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 1-12 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          | 89,958.61      | 64,797.32      |
| 银行存款          | 548,753,705.68 | 653,514,191.15 |
| 其他货币资金        | 1,577,704.92   | 8,077,700.00   |
| 合计            | 550,421,369.21 | 661,656,688.47 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 8,390,901.62   | 5,549,363.20   |
| 存放财务公司的款项总额   | 356,519,505.07 | 250,224,459.22 |

其他说明：年末其他货币资金中主要系保函保证金。截至年末，货币资金受限情况参见附注七、67

### 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       |
|--------|--------------|------------|
| 商业承兑票据 | 1,500,000.00 | 300,000.00 |
| 合计     | 1,500,000.00 | 300,000.00 |

- (2) 截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在已质押的应收票据的情况。
- (3) 截至 2021 年 12 月 31 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 12 月 31 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 | 13,002,589.74    | 1.23%   | 11,467,471.92 | 88.19% | 1,535,117.82     | 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 | 1,046,330,113.21 | 98.77%  | 25,101,218.48 | 2.40%  | 1,021,228,894.73 | 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       | 558,644,384.30   | 52.74%  |               |        | 558,644,384.30   | 486,202,815.30 | 53.19%  |               |        | 486,202,815.30 |
| 应收关联公司款项       | 53,545,229.89    | 5.05%   |               |        | 53,545,229.89    | 54,357,763.47  | 5.95%   |               |        | 54,357,763.47  |
| 应收一般客户款项或其他款项  | 434,140,499.02   | 40.98%  | 25,101,218.48 | 5.78%  | 409,039,280.54   | 364,390,759.51 | 39.87%  | 18,778,341.92 | 5.15%  | 345,612,417.59 |
| 合计             | 1,059,332,702.95 | 100.00% | 36,568,690.40 | 3.45%  | 1,022,764,012.55 | 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       |
| 深圳市玉城环保科技有限公司     | 4,590,666.90  | 4,590,666.90  | 100.00% | 预计难以收回     |
| 韶关市鑫强环保科技有限公司     | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  | 100.00% | 预计难以收回     |
| 厦门百事杰塑胶材料有限公司     | 886,518.88    |               |         | 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   | 648,598.94    |               |         | 由少数股东追讨或补偿 |
| 福建邦德合成革集团有限公司     | 381,927.00    | 381,927.00    | 100.00% | 预计难以收回     |
| 深圳崇达多层线路板有限公司     | 359,353.08    | 359,353.08    | 100.00% | 预计难以收回     |
| 福建宏福皮革有限公司        | 352,763.80    | 352,763.80    | 100.00% | 预计难以收回     |
| 福建伟邦聚合材料有限公司      | 345,591.50    | 345,591.50    | 100.00% | 预计难以收回     |
| 福建正瑞泰革业有限公司       | 298,547.00    | 298,547.00    | 100.00% | 预计难以收回     |
| 福建华纳合成革有限公司       | 267,325.00    | 267,325.00    | 100.00% | 预计难以收回     |
| 福建正大利超纤革业有限公司     | 263,178.00    | 263,178.00    | 100.00% | 预计难以收回     |
| 福建省福鼎永强合成革有限公司    | 226,402.80    | 226,402.80    | 100.00% | 预计难以收回     |
| 福建天弘合成革有限公司       | 224,269.60    | 224,269.60    | 100.00% | 预计难以收回     |
| 福建合盛革业有限公司        | 222,220.00    | 222,220.00    | 100.00% | 预计难以收回     |
| 福鼎永得利合成革有限公司      | 221,520.00    | 221,520.00    | 100.00% | 预计难以收回     |
| 福建兆登合成革有限公司       | 209,575.00    | 209,575.00    | 100.00% | 预计难以收回     |
| 其他(单项金额在 20 万元以下) | 2,004,132.24  | 2,004,132.24  | 100.00% | 预计难以收回     |
| 合计                | 13,002,589.74 | 11,467,471.92 | --      | --         |

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

√ 适用 □ 不适用

| 组合分类           | 年末余额             |                |               |
|----------------|------------------|----------------|---------------|
|                | 应收账款             | 预期信用损失率<br>(%) | 坏账金额          |
| 单独进行预期信用测试的款项  | 13,002,589.74    | 88.19          | 11,467,471.92 |
| 应收政府性质款项       | 558,644,384.30   |                |               |
| 应收关联公司款项       | 53,545,229.89    |                |               |
| 应收一般客户款项或其他款项: | 434,140,499.02   | 5.78           | 25,101,218.48 |
| 1年以内           | 374,258,018.25   | 0.89           | 3,327,871.29  |
| 1-2年           | 39,771,408.29    | 14.98          | 5,957,756.97  |
| 2-3年           | 7,581,154.71     | 43.34          | 3,285,672.45  |
| 3年以上           | 12,529,917.77    | 100.00         | 12,529,917.77 |
| 合计             | 1,059,332,702.95 | 3.45           | 36,568,690.40 |

(续)

| 组合分类           | 年初余额           |                |               |
|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                | 应收账款           | 预期信用损失率<br>(%) | 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  | 100.00         | 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        | 账面余额             |
|-----------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 673,236,779.98   |
| 1至2年      | 141,704,385.52   |
| 2至3年      | 98,761,185.95    |
| 3年以上      | 145,630,351.50   |
| 合计        | 1,059,332,702.95 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额        |       |               |    | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|-------|---------------|----|---------------|
|      |               | 计提            | 收回或转回 | 核销            | 其他 |               |
| 坏账准备 | 25,250,288.84 | 13,254,774.49 |       | -1,936,372.93 |    | 36,568,690.40 |
| 合计   | 25,250,288.84 | 13,254,774.49 |       | -1,936,372.93 |    | 36,568,690.40 |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,936,372.93 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 289,986,797.76 | 27.37%          |              |
| 第二名  | 125,754,487.85 | 11.87%          |              |
| 第三名  | 51,997,893.52  | 4.91%           |              |
| 第四名  | 43,315,707.24  | 4.09%           |              |
| 第五名  | 32,736,530.39  | 3.09%           | 2,918,450.49 |
| 合计   | 543,791,416.76 | 51.33%          |              |

## 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 | 86,330,421.85 | 117,391,305.95 |
| 合计     | 86,330,421.85 | 117,391,305.95 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

- (1) 应收款项融资年末余额系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。
- (2) 截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在质押的应收票据的情况。
- (3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 年末终止确认金额      | 年末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 77,198,872.72 |           |
| 合计     | 77,198,872.72 |           |

- (4) 截至 2021 年 12 月 31 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   | 103,259,426.06 | 91.13% | 24,660,361.03 | 72.64% |
| 1 至 2 年 | 1,685,341.97   | 1.49%  | 2,365,575.19  | 6.97%  |
| 2 至 3 年 | 1,658,000.69   | 1.46%  | 1,901,847.52  | 5.60%  |
| 3 年以上   | 6,705,108.22   | 5.92%  | 5,019,388.09  | 14.79% |
| 合计      | 113,307,876.94 | --     | 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  | 8,277,061.80  | 1年以内 | 7.30               |
| 第二名  | 6,332,021.00  | 1年以内 | 5.59               |
| 第三名  | 5,719,957.58  | 1年以内 | 5.05               |
| 第四名  | 5,716,380.93  | 1年以内 | 5.04               |
| 第五名  | 5,709,103.59  | 1年以内 | 5.04               |
| 合计   | 31,754,524.90 | ——   | 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 | 168,707,562.78 | 156,897,582.94 |
| 合计    | 168,707,562.78 | 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（注 1） | 138,467,689.47 | 138,467,689.47 |
| 押金保证金、备用金及其他       | 128,593,188.26 | 124,227,873.94 |
| 员工社保代扣代缴、政府代垫款项等   | 39,775,833.86  | 41,341,319.57  |
| 土地预付款              | 34,467,360.00  | 34,467,360.00  |
| 其他往来款              | 21,709,571.11  | 11,212,009.85  |
| 政府补助               | 5,087,848.99   | 3,065,524.26   |
| 合计                 | 368,101,491.69 | 352,781,777.09 |

注 1: 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, 简称“启迪再生资源”) 产生的股权转让款及与原子公司的内部借款。根据公司与启迪再生资源的仲裁以及原股权转让协议等相关文件约定, 公司根据会计政策对上述股权转让款及原子公司往来款进行了全额计提减值准备, 具体内容详见公司于 2020 年 12 月 5 日、2021 年 10 月 15 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

## 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(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<br>本期 | —              | —                        | —                        | —              |
| 本期计提                    |                | 3,565,413.62             |                          | 3,565,413.62   |
| 其他变动                    |                | -55,678.86               |                          | -55,678.86     |
| 2021 年 12 月 31 日余额      |                | 199,393,928.91           |                          | 199,393,928.91 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 账面余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 111,345,108.52 |
| 1 至 2 年       | 41,134,161.32  |
| 2 至 3 年       | 8,977,473.84   |
| 3 年以上         | 206,644,748.01 |
| 合计            | 368,101,491.69 |

## 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 | 195,884,194.15 | 3,565,413.62 |       |    | -55,678.86 | 199,393,928.91 |
| 合计        | 195,884,194.15 | 3,565,413.62 |       |    | -55,678.86 | 199,393,928.91 |

## 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       |
|------|---------------|----------------|-------|------------------|----------------|
| 单位一  | 股权转让款及原子公司往来款 | 138,467,689.47 | 3 年以上 | 37.62%           | 138,467,689.47 |
| 单位二  | 押金保证金         | 36,362,424.72  | 1-2 年 | 9.88%            |                |
| 单位三  | 土地预付款         | 34,467,360.00  | 3 年以上 | 9.36%            | 34,467,360.00  |
| 单位四  | 工人工资保证金       | 20,862,456.99  | 1 年以内 | 5.67%            |                |
| 单位五  | 政府代垫款         | 10,491,600.00  | 3 年以上 | 2.85%            |                |
| 合计   | --            | 240,651,531.18 | --    | 65.38%           | 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                                   |
|--------------|----------|--------------|-------|---|
| 国家税务总局永兴县税务局 | 增值税即征即退  | 2,854,232.60 | 1 年以内 | 2022 年 1 月已收到部分款项，剩余部分预计 2022 年收到，财税 [2015]78 号 |
| 永兴县财政局       | 专项补贴资金   | 1,902,600.00 | 1 年以内 | 预计 2022 年收到，湘财教指[2021]61 号、湘财企指[2021]30 号       |
| 国家税务总局鹤山市税务局 | 增值税即征即退  | 175,505.38   | 1 年以内 | 预计 2022 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  | 93,046.29    | 1 年以内 | 预计 2022 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  | 62,464.72    | 1 年以内 | 预计 2022 年收到，财税 [2015]78 号                       |
| 合计           | --       | 5,087,848.99 | --    |   |

## 7、存货

## (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<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值           |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| 原材料    | 314,892,389.68 | 2,134,183.22              | 312,758,206.46 | 197,785,222.73 | 1,692,579.75              | 196,092,642.98 |
| 在产品    | 80,619,672.30  |                           | 80,619,672.30  |                |                           |                |
| 库存商品   | 110,795,555.40 | 366,478.85                | 110,429,076.55 | 50,643,842.65  | 366,824.45                | 50,277,018.20  |
| 合同履约成本 | 19,591,931.52  | 308,837.16                | 19,283,094.36  | 4,880,982.64   | 308,837.16                | 4,572,145.48   |
| 发出商品   | 16,428,263.21  |                           | 16,428,263.21  | 3,753,526.55   |                           | 3,753,526.55   |
| 低值易耗品  | 11,383,380.90  |                           | 11,383,380.90  | 12,409,365.92  |                           | 12,409,365.92  |
| 合计     | 553,711,193.01 | 2,809,499.23              | 550,901,693.78 | 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 | 441,603.47 |    |        |    | 2,134,183.22 |
| 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 | 441,603.47 |    | 345.60 |    | 2,809,499.23 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中不含有借款费用资本化的情况。

## 8、发放贷款及垫款

### (1) 组合分类

| 项目  | 年末余额           |             |              |
|-----|----------------|-------------|--------------|
|     | 金额             | 预期信用损失率 (%) | 贷款损失准备       |
| 关注类 | 105,690,000.00 | 2.00        | 2,113,800.00 |
| 合计  | 105,690,000.00 | 2.00        | 2,113,800.00 |

(续)

| 项目  | 年初余额           |             |              |
|-----|----------------|-------------|--------------|
|     | 金额             | 预期信用损失率 (%) | 贷款损失准备       |
| 关注类 | 128,290,000.00 | 2.00        | 2,565,800.00 |
| 合计  | 128,290,000.00 | 2.00        | 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 | 88,997,974.67  |      | 88,997,974.67  | 97,752,957.43  |      | 97,752,957.43  |
| 生活垃圾填埋项目   | 2,868,289.70   |      | 2,868,289.70   | 2,734,915.28   |      | 2,734,915.28   |
| 发电补贴项目     | 35,282,630.43  |      | 35,282,630.43  |                |      |                |
| 合计         | 127,148,894.80 |      | 127,148,894.80 | 100,487,872.71 |      | 100,487,872.71 |

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

适用  不适用

其他说明：

- （1）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。
- （2）本年合同资产不存在计提减值准备情况。

## 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 | 40,111,182.93 | 40,962,345.11 |
| 合计          | 40,111,182.93 | 40,962,345.11 |

## 11、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税  | 209,656,981.36 | 160,121,780.57 |
| 预缴企业所得税 | 2,808,607.59   | 3,775,394.53   |
| 其他      | 94,162.98      | 209,100.95     |
| 合计      | 212,559,751.93 | 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       | 40,111,182.93  |  | 40,111,182.93  | 50,020,157.11  |  | 50,020,157.11  |    |
| 一年内到期的非流动资产的部分 | -40,111,182.93 |  | -40,111,182.93 | -40,962,345.11 |  | -40,962,345.11 |    |
| 合计             | 0.00           |  |                | 9,057,812.00   |  | 9,057,812.00   | -- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 公司本年度不存在单项计提坏账准备的情况。

(3) 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<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                 |              |            |                 |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备期末<br>余额 |
|---------------------|----------------|--------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|----------------|--------------|
|                     |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投<br>资损益 | 其他综合收益<br>调整 | 其他权益变<br>动 | 宣告发放现金股<br>利或利润 | 计提减值准<br>备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业              |                |        |      |                 |              |            |                 |            |    |                |              |
| 惠州东江威立雅环<br>境服务有限公司 | 95,155,759.74  |        |      | 15,753,682.08   |              |            | 7,500,000.00    |            |    | 103,409,441.82 |              |
| 小计                  | 95,155,759.74  |        |      | 15,753,682.08   |              |            | 7,500,000.00    |            |    | 103,409,441.82 |              |
| 二、联营企业              |                |        |      |                 |              |            |                 |            |    |                |              |
| 福建兴业东江环保<br>科技有限公司  | 64,123,622.14  |        |      | 5,442,321.68    |              |            |                 |            |    | 69,565,943.82  |              |
| 欧晟绿色燃料（揭<br>阳）有限公司  | 78,868,751.59  |        |      | -8,711,871.22   |              |            |                 |            |    | 70,156,880.37  |              |
| 深圳市莱索思环境<br>技术有限公司  | 4,632,255.39   |        |      | -3,486,529.92   |              |            |                 |            |    | 1,145,725.47   |              |
| 东莞市丰业固体废<br>物处理有限公司 | 12,101,262.85  |        |      | 5,013,191.19    |              |            |                 |            |    | 17,114,454.04  |              |
| 江苏苏全固体废物<br>处置有限公司  | 37,251,861.51  |        |      | -422,428.22     |              |            |                 |            |    | 36,829,433.29  |              |
| 小计                  | 196,977,753.48 |        |      | -2,165,316.49   |              |            |                 |            |    | 194,812,436.99 |              |
| 合计                  | 292,133,513.22 |        |      | 13,588,365.59   |              |            | 7,500,000.00    |            |    | 298,221,878.81 |              |

## 14、其他权益工具投资

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额 |
|-----------------|--------------|------|
| 永兴沪农商村镇银行股份有限公司 | 4,242,896.51 |      |
| 合计              | 4,242,896.51 |      |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称                | 确认的股利收入 | 累计利得         | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|---------------------|---------|--------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 永兴沪农商村镇银行股份有限公司股权投资 |         | 2,242,896.51 |      |                 | 计划长期持有，并非为交易目的而持有的权益工具    |                 |
| 合计                  |         | 2,242,896.51 |      |                 | —                         |                 |

## 15、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

单位：元

| 项目             | 房屋、建筑物         | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|----------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、期初余额         | 449,741,430.00 |       |      | 449,741,430.00 |
| 二、本期变动         | 6,921,180.00   |       |      | 6,921,180.00   |
| 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         | 6,921,180.00   |       |      | 6,921,180.00   |
| 三、期末余额         | 456,662,610.00 |       |      | 456,662,610.00 |

其他说明

- (1) 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  
 (2) 截至 2021 年 12 月 31 日, 公司不存在投资性房地产未办妥产权证书的情况。

## 16、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 4,266,697,793.60 | 3,188,909,157.10 |
| 合计   | 4,266,697,793.60 | 3,188,909,157.10 |

### (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     | 1,966,539,239.53 | 1,922,554,569.97 | 121,198,205.68 | 115,248,482.01 | 641,222,039.57 | 4,766,762,536.76 |
| 2.本期增加金额   | 941,929,744.82   | 343,416,011.89   | 23,486,833.86  | 7,820,143.31   | 223,119,655.10 | 1,539,772,388.98 |
| (1) 购置     | 9,813,038.02     | 39,192,593.56    | 16,351,442.12  | 4,660,368.17   | 27,169,935.37  | 97,187,377.24    |
| (2) 在建工程转入 | 505,693,706.80   | 145,243,677.99   | 1,689,008.87   | 2,025,498.82   | 195,861,587.69 | 850,513,480.17   |
| (3) 企业合并增加 | 426,423,000.00   | 158,979,740.34   | 5,446,382.87   | 1,134,276.32   | 88,132.04      | 592,071,531.57   |
| 3.本期减少金额   | 9,732,966.67     | 30,206,773.68    | 22,917,389.90  | 4,237,116.66   | 32,796,943.28  | 99,891,190.19    |
| (1) 处置或报废  | 9,732,966.67     | 30,206,773.68    | 22,917,389.90  | 4,237,116.66   | 32,796,943.28  | 99,891,190.19    |
| 4.期末余额     | 2,898,736,017.68 | 2,235,763,808.18 | 121,767,649.64 | 118,831,508.66 | 831,544,751.39 | 6,206,643,735.55 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |                |                |                |                  |
| 1.期初余额     | 376,835,343.02   | 774,355,781.12   | 86,111,984.07  | 66,740,959.40  | 262,505,975.97 | 1,566,550,043.58 |
| 2.本期增加金额   | 116,461,241.01   | 206,734,076.39   | 10,303,439.34  | 15,250,926.15  | 86,090,189.91  | 434,839,872.80   |
| (1) 计提     | 116,461,241.01   | 206,734,076.39   | 10,303,439.34  | 15,250,926.15  | 86,090,189.91  | 434,839,872.80   |
| 3.本期减少金额   | 3,289,897.35     | 25,787,054.98    | 19,667,395.21  | 4,165,621.49   | 20,244,890.70  | 73,154,859.73    |
| (1) 处置或报废  | 3,289,897.35     | 25,787,054.98    | 19,667,395.21  | 4,165,621.49   | 20,244,890.70  | 73,154,859.73    |
| 4.期末余额     | 490,006,686.68   | 955,302,802.53   | 76,748,028.20  | 77,826,264.06  | 328,351,275.18 | 1,928,235,056.65 |

|           |                  |                  |               |               |                |                  |
|-----------|------------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 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  |                  | 840,577.73       |               |               |                | 840,577.73       |
| (1) 计提    |                  | 840,577.73       |               |               |                | 840,577.73       |
| 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     | 1,986,067.93     | 273,302.18    |               | 38,911.35      | 11,710,885.30    |
| 四、账面价值    |                  |                  |               |               |                |                  |
| 1.期末账面价值  | 2,399,316,727.16 | 1,278,474,937.72 | 44,746,319.26 | 41,005,244.60 | 503,154,564.86 | 4,266,697,793.60 |
| 2.期初账面价值  | 1,580,291,292.67 | 1,146,620,270.14 | 34,812,919.43 | 48,507,522.61 | 378,677,152.25 | 3,188,909,157.10 |

## (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 |
|-----------------------|----------------|------------|
| 子公司佛山富龙厂房             | 236,166,727.19 | 正在办理中      |
| 子公司唐山万德斯综合楼、车间、仓库等    | 104,306,712.28 | 工程未决算      |
| 子公司潍坊蓝海办公楼、车间、消防泵房等   | 90,969,897.70  | 正在办理中      |
| 子公司东莞恒建办公楼、仓库及车间等     | 44,116,430.58  | 正在办理中      |
| 子公司衡水睿韬物化车间、库房等       | 22,398,124.76  | 土地抵押       |
| 子公司惠州东江办公楼及厂房         | 20,267,174.32  | 正在办理中      |
| 子公司宝安东江厂房及宿舍          | 18,413,491.39  | 正在办理中      |
| 子公司厦门东江车间、厂房、办公楼及综合楼等 | 15,772,525.84  | 正在办理中      |
| 子公司江西东江办公楼、车间、宿舍及食堂   | 14,902,434.93  | 正在办理中      |
| 子公司雄风环保厂房、仓库          | 12,481,789.80  | 正在办理中      |
| 子公司珠海永兴盛车间            | 7,968,540.95   | 正在办理中      |
| 子公司华鑫环保厂房             | 7,291,232.59   | 正在办理中      |
| 子公司清远新绿厂房、办公楼、宿舍及     | 3,934,334.01   | 正在办理中      |

|           |                |       |
|-----------|----------------|-------|
| 厨房        |                |       |
| 子公司江苏东江仓库 | 1,127,045.66   | 正在办理中 |
| 合 计       | 600,116,462.00 | --    |

其他说明

- (3) 公司本年不存在暂时闲置固定资产的情况。
- (4) 公司本年不存在通过经营租赁租出固定资产的情况。

## 17、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,015,213,235.36 | 1,088,213,867.20 |
| 合计   | 1,015,213,235.36 | 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           |
| 珠海市绿色工业服务中心项目             | 247,614,596.85 |               | 247,614,596.85 | 50,807,758.87  |      | 50,807,758.87  |
| 韶关危险废物处理处置中心项目            | 242,579,250.45 |               | 242,579,250.45 | 307,709,138.14 |      | 307,709,138.14 |
| 绵阳工业固废处置中心项目              | 192,764,879.25 |               | 192,764,879.25 | 36,008,524.12  |      | 36,008,524.12  |
| 揭阳大南海石化工业区危险废物焚烧及物化综合处理项目 | 174,738,539.58 |               | 174,738,539.58 | 28,477,513.32  |      | 28,477,513.32  |
| 危险废物处理回转窑焚烧处置项目           | 57,425,371.19  | 3,818,725.56  | 53,606,645.63  | 59,469,980.39  |      | 59,469,980.39  |
| 等离子体处置危险废弃物示范项目           | 29,866,877.11  | 29,866,877.11 |                | 38,422,818.36  |      | 38,422,818.36  |
| 翔安基地二期房产建设项目              | 20,033,577.86  |               | 20,033,577.86  | 28,598,143.43  |      | 28,598,143.43  |
| 盐城固体废物处置及危险废物焚烧建设项目       | 19,175,788.62  | 7,329,301.72  | 11,846,486.90  | 19,060,260.90  |      | 19,060,260.90  |
| 佛山工业固体废物综合利用及处置项目         | 2,113,781.42   |               | 2,113,781.42   | 289,968,622.21 |      | 289,968,622.21 |
| 南平工业固体废物无害化处置项目           |                |               |                | 97,602,263.25  |      | 97,602,263.25  |

|                         |                  |               |                  |                  |  |                  |
|-------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|--|------------------|
| 江苏二期固体废物填埋项目            |                  |               |                  | 58,929,760.08    |  | 58,929,760.08    |
| 曹妃甸区危险废物和一般固体废物处理处置中心项目 |                  |               |                  | 15,531,433.59    |  | 15,531,433.59    |
| 其他零星工程合计                | 69,915,477.42    |               | 69,915,477.42    | 57,627,650.54    |  | 57,627,650.54    |
| 合计                      | 1,056,228,139.75 | 41,014,904.39 | 1,015,213,235.36 | 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         |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|-------------|--------|---------------|---------------|----------|--------------|
| 珠海市绿色工业服务中心项目             | 469,035,842.00 | 50,807,758.87  | 196,806,837.98 |                |          | 247,614,596.85 | 72.07%      | 72.07% | 3,066,572.15  | 1,448,935.59  | 4.61%    | 自筹资金、金融机构贷款  |
| 韶关危险废物处理处置中心项目            | 455,000,000.00 | 307,709,138.14 | 97,117,912.61  | 162,247,800.30 |          | 242,579,250.45 | 92.44%      | 92.44% | 85,184,361.96 | 10,011,156.36 | 4.41%    | 非金融机构贷款      |
| 绵阳工业固废处置中心项目              | 421,260,100.00 | 36,008,524.12  | 156,756,355.13 |                |          | 192,764,879.25 | 95.00%      | 95.00% | 4,837,164.72  | 4,406,330.69  | 4.42%    | 自筹资金、非金融机构贷款 |
| 揭阳大南海石化工业区危险废物焚烧及物化综合处理项目 | 379,208,100.00 | 28,477,513.32  | 146,261,026.26 |                |          | 174,738,539.58 | 63.87%      | 63.87% | 2,581,456.57  | 2,577,106.57  | 4.09%    | 自筹资金、金融机构贷款  |
| 危险废物处理回转窑焚烧处置项目           | 80,000,000.00  | 59,469,980.39  | 194,388.53     | 2,238,997.73   |          | 57,425,371.19  | 98.00%      | 98.00% |               |               |          | 自筹资金         |



|                         |                  |                |                |                |  |                |         |         |                |               |       |             |
|-------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|---------|---------|----------------|---------------|-------|-------------|
| 翔安基地二期房产建设项目            | 200,000,000.00   | 28,598,143.43  | 4,133,945.89   | 12,698,511.46  |  | 20,033,577.86  | 94.28%  | 94.28%  | 40,376,377.55  |               |       | 自筹资金、金融机构贷款 |
| 盐城固体废物处置及危险废物焚烧建设项目     | 265,099,500.00   | 19,060,260.90  | 356,233.17     | 240,705.45     |  | 19,175,788.62  | 64.5%   | 95.00%  | 9,908,638.96   |               |       | 自筹资金、金融机构贷款 |
| 佛山工业固体废物综合利用及处置项目       | 500,000,000.00   | 289,968,622.21 | 62,474,734.80  | 350,329,575.59 |  | 2,113,781.42   | 98%     | 98%     | 29,428,625.28  | 9,453,184.11  | 5.40% | 金融机构贷款      |
| 南平工业固体废物无害化处置项目         | 310,000,000.00   | 97,602,263.25  | 11,702,009.49  | 109,304,272.74 |  |                | 100.00% | 100.00% | 6,145,167.25   | 243,608.33    | 1.90% | 自筹资金、金融机构贷款 |
| 江苏二期固体废物填埋项目            | 260,660,400.00   | 58,929,760.08  | 69,314,250.07  | 128,244,010.15 |  |                | 100.00% | 100.00% | 579,621.85     | 127,463.52    | 3.58% | 自筹资金、金融机构贷款 |
| 曹妃甸区危险废物和一般固体废物处理处置中心项目 | 252,350,000.00   | 15,531,433.59  | 20,454,065.72  | 35,985,499.31  |  |                | 100.00% | 100.00% | 7,568,685.03   |               |       | 金融机构贷款      |
| 合计                      | 3,592,613,942.00 | 992,163,398.30 | 765,571,759.65 | 801,289,372.73 |  | 956,445,785.22 | --      | --      | 189,676,671.32 | 28,267,785.17 |       | --          |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目                  | 本期计提金额        | 计提原因        |
|---------------------|---------------|-------------|
| 等离子体处置危险废弃物示范项目     | 29,866,877.11 | 已无法带来经济利益流入 |
| 盐城固体废物处置及危险废物焚烧建设项目 | 7,329,301.72  | 已无法带来经济利益流入 |
| 危险废物处理回转窑焚烧处置项目     | 3,818,725.56  | 已无法带来经济利益流入 |
| 合计                  | 41,014,904.39 | --          |

其他说明：其他减少主要系本年转入长期待摊费用形成的。

## 18、使用权资产

单位：元

| 项目       | 房屋建筑物         | 设备           | 合计            |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |              |               |
| 1.期初余额   | 22,672,411.58 | 1,252,121.54 | 23,924,533.12 |
| 2.本期增加金额 | 6,025,708.93  |              | 6,025,708.93  |
| 3.本期减少金额 | 7,774,568.82  | 1,252,121.54 | 9,026,690.36  |
| 4.期末余额   | 20,923,551.69 |              | 20,923,551.69 |
| 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 | 8,105,373.11  | 164,565.10   | 8,269,938.21  |
| (1) 计提   | 8,105,373.11  | 164,565.10   | 8,269,938.21  |
| 3.本期减少金额 | 7,774,568.82  | 1,177,179.17 | 8,951,747.99  |
| (1) 处置   | 7,774,568.82  | 1,177,179.17 | 8,951,747.99  |
| 4.期末余额   | 12,343,491.56 |              | 12,343,491.56 |
| 三、减值准备   |               |              |               |
| 四、账面价值   |               |              |               |
| 1.期末账面价值 | 8,580,060.13  |              | 8,580,060.13  |
| 2.期初账面价值 | 10,659,724.31 | 239,507.47   | 10,899,231.78 |

## 19、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权          | 非专利技术         | 特许经营权          | 排污权           | 合计               |
|------------|----------------|--------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值     |                |              |               |                |               |                  |
| 1.期初余额     | 829,206,641.13 | 2,011,891.76 | 49,620,892.35 | 962,527,597.62 |               | 1,843,367,022.86 |
| 2.本期增加金额   | 31,647,493.37  |              | 3,887,060.68  | 11,331,198.28  | 10,849,900.20 | 57,715,652.53    |
| (1) 购置     | 516,693.37     |              | 3,887,060.68  | 11,331,198.28  |               | 15,734,952.33    |
| (2) 内部研发   |                |              |               |                |               |                  |
| (3) 企业合并增加 | 31,130,800.00  |              |               |                | 10,849,900.20 | 41,980,700.20    |
| 3.本期减少金额   | 4,153,699.55   |              |               | 7,669,091.09   |               | 11,822,790.64    |
| (1) 处置     | 4,153,699.55   |              |               | 7,669,091.09   |               | 11,822,790.64    |
| 4.期末余额     | 856,700,434.95 | 2,011,891.76 | 53,507,953.03 | 966,189,704.81 | 10,849,900.20 | 1,889,259,884.75 |
| 二、累计摊销     |                |              |               |                |               |                  |
| 1.期初余额     | 76,040,395.97  | 1,532,958.78 | 18,524,822.87 | 419,278,427.24 |               | 515,376,604.86   |
| 2.本期增加金额   | 15,310,659.29  | 100,003.44   | 8,515,214.13  | 47,003,251.55  | 161,424.29    | 71,090,552.70    |
| (1) 计提     | 15,310,659.29  | 100,003.44   | 8,515,214.13  | 47,003,251.55  | 161,424.29    | 71,090,552.70    |
| 3.本期减少金额   | 1,035,585.22   |              |               | 7,134,608.98   |               | 8,170,194.20     |
| (1) 处置     | 1,035,585.22   |              |               | 7,134,608.98   |               | 8,170,194.20     |
| 4.期末余额     | 90,315,470.04  | 1,632,962.22 | 27,040,037.00 | 459,147,069.81 | 161,424.29    | 578,296,963.36   |
| 三、减值准备     |                |              |               |                |               |                  |
| 1.期初余额     |                |              |               | 20,396,191.33  |               | 20,396,191.33    |
| 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     |                |              |               | 20,396,191.33  |               | 20,396,191.33    |
| 四、账面价值     |                |              |               |                |               |                  |
| 1.期末账面价值   | 766,384,964.91 | 378,929.54   | 26,467,916.03 | 486,646,443.67 | 10,688,475.91 | 1,290,566,730.06 |
| 2.期初账面     | 753,166,245.16 | 478,932.98   | 31,096,069.48 | 522,852,979.05 |               | 1,307,594,226.67 |

|    |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|
| 价值 |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|

## (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 | 2,308,854.64 | 正在办理中      |
| 合 计          | 2,308,854.64 |            |

## 20、开发支出

单位：元

| 项目                 | 期初余额         | 本期增加金额       |    |  | 本期减少金额  |              |  | 期末余额          |
|--------------------|--------------|--------------|----|--|---------|--------------|--|---------------|
|                    |              | 内部开发支出       | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益       |  |               |
| 危险废液资源化与深度处理技术研发项目 | 6,836,049.53 | 5,124,797.12 |    |  |         |              |  | 11,960,846.65 |
| 其他项目               | 2,778,531.86 | 2,905,623.01 |    |  |         | 1,934,232.59 |  | 3,749,922.28  |
| 合计                 | 9,614,581.39 | 8,030,420.13 |    |  |         | 1,934,232.59 |  | 15,710,768.93 |

## 21、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加    |    | 本期减少 |    | 期末余额          |
|-----------------|---------------|---------|----|------|----|---------------|
|                 |               | 企业合并形成的 | 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  | 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    |
| 雄风环保  |                  | 7,211,804.79 |  |  | 7,211,804.79     |
| 港航物流  |                  | 1,459,028.80 |  |  | 1,459,028.80     |
| 合计    | 1,373,821,674.15 | 8,670,833.59 |  |  | 1,382,492,507.74 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或<br>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 | 449,375.86    |  |      |  | 13,100,912.02 |
| 厦门绿洲                | 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 | 40,779,142.59 |  |      |  | 52,000,000.00 |
| 衡水睿韬                | 10,662,784.88 |               |  |      |  | 10,662,784.88 |

|      |                |               |  |  |                |
|------|----------------|---------------|--|--|----------------|
| 东恒环境 | 5,368,275.95   |               |  |  | 5,368,275.95   |
| 合肥新冠 |                | 6,134,097.58  |  |  | 6,134,097.58   |
| 沿海固废 |                | 8,343,909.12  |  |  | 8,343,909.12   |
| 合计   | 144,384,144.13 | 55,706,525.15 |  |  | 200,090,669.28 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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。

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：

公司每年年度终了根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》相关规定对上述各项合并商誉进行减值测试。本年末，公司分别将上表中所列的各子公司整体各作为一个资产组，分摊各相应的全部商誉。上述资产组的确定与各相应并购项目的购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。公司委托北京亚超资产评估有限公司对含商誉的资产组可收回金额进行评估，并根据上述各子公司的运营情况、经营计划、以及宏观经济环境、行业状况及市场前景等对各相应资产组未来现金流量进行预测，按照上述各资产组预计未来现金流量的现值或公允价值减处置费用之间的较高者确定各资产组年末的可收回金额，根据测试结果确定上述各项合并商誉需否计提商誉减值准备以及相应计提的金额。按照可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，本年计提商誉减值 5,570.65 万元。

合肥新冠、南昌新冠及恒建通达属于与政府合作的 BOT 项目，项目现金流风险较小，公司管理层按照同类型项目市场评估回报率，分别以 8.80%、8.01%和 8.76%作为折现率，按项目产能增长能力选取 0%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或公允价值减处置费用之间的较高者确定，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 12.11%-13.16%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。本年度根据包含商誉的资产组账面价值与包含商誉的资产组可收回金额之间的差额确定珠海清新应计提商誉减值准备 449,375.86 元，潍坊东江应计提商誉减值准备 40,779,142.59 元，合肥新冠应计提商誉减值准备 6,134,097.58 元，沿海固废应计提商誉减值准备 8,343,909.12 元。

管理层预测主要的的关键参数：

| 资产组名称 | 预测期间（年）    | 预测期利润率（%） | 折现率（%） | 预计未来现金净流量的现值   |
|-------|------------|-----------|--------|----------------|
| 清远新绿  | 2022-2026年 | 4.43      | 12.86  | 77,830,900.00  |
| 嘉兴德达  | 2022-2026年 | 7.77      | 12.85  | 91,709,200.00  |
| 东莞恒建  | 2022-2026年 | 3.23      | 12.67  | 186,374,000.00 |
| 沿海固废  | 2022-2026年 | 3.78      | 12.85  | 107,960,000.00 |

|       |            |       |       |                |
|-------|------------|-------|-------|----------------|
| 南昌新冠  | 2022-2026年 | 27.34 | 8.01  | 33,500,000.00  |
| 合肥新冠  | 2022-2026年 | 12.78 | 8.80  | 12,200,000.00  |
| 厦门绿洲  | 2022-2026年 | 23.22 | 12.11 | 245,880,000.00 |
| 沃森环保  | 2022-2026年 | 17.64 | 12.66 | 104,000,000.00 |
| 恒建通达  | 2022-2026年 | 41.32 | 8.76  | 208,000,000.00 |
| 珠海永兴盛 | 2022-2026年 | 22.46 | 12.89 | 527,000,000.00 |
| 衡水睿韬  | 2022-2026年 | 4.74  | 12.86 | 121,330,000.00 |
| 江联环保  | 2022-2026年 | 24.76 | 12.58 | 298,888,100.00 |
| 华鑫环保  |            |       |       |                |
| 江苏东江  | 2022-2026年 | 33.43 | 12.66 | 374,000,000.00 |
| 华藤环境  | 2022-2026年 | 10.14 | 12.29 | 22,000,000.00  |
| 唐山万德斯 | 2022-2026年 | 25.59 | 12.46 | 418,670,000.00 |
| 佛山富龙  | 2022-2026年 | 21.94 | 12.52 | 393,569,400.00 |
| 雄风环保  | 2022-2026年 | 4.77  | 13.16 | 619,100,000.00 |

## 22、长期待摊费用

单位：元

| 项目       | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额 | 期末余额           |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------|----------------|
| 生活垃圾填埋   | 54,448,014.29 | 4,960,614.14  | 12,431,259.55 |        | 46,977,368.88  |
| 医疗废物处置   |               | 3,181,974.36  | 320,518.68    |        | 2,861,455.68   |
| 危险废物填埋   |               | 3,989,055.14  | 260,627.28    |        | 3,728,427.86   |
| 装修费      | 16,754,317.81 | 15,188,914.24 | 9,139,333.88  |        | 22,803,898.17  |
| 设备维修及改造费 | 6,427,839.56  | 19,589,287.80 | 7,903,315.55  |        | 18,113,811.81  |
| 绿化工程     | 4,940,794.01  |               | 2,270,839.65  |        | 2,669,954.36   |
| 其他       | 3,844,416.32  | 2,056,017.86  | 2,134,568.63  |        | 3,765,865.55   |
| 合计       | 86,415,381.99 | 48,965,863.54 | 34,460,463.22 |        | 100,920,782.31 |

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 19,780,600.12 | 2,967,090.01 | 21,591,533.46 | 3,470,432.32 |
| 内部交易未实现利润 | 2,529,717.33  | 379,457.60   | 2,529,717.27  | 379,457.59   |
| 可抵扣亏损     | 7,016,750.40  | 1,754,187.61 | 7,257,425.52  | 1,814,356.39 |

|          |                |               |                |               |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 信用减值准备   | 219,542,164.14 | 35,010,393.47 | 223,031,011.71 | 33,893,288.80 |
| 固定资产折旧差异 | 4,552,483.00   | 986,963.29    | 4,555,204.89   | 789,424.83    |
| 递延收益     | 11,404,556.09  | 1,671,695.71  | 12,051,699.58  | 1,752,588.64  |
| 预提费用     | 41,725,674.48  | 7,293,043.50  | 56,543,687.85  | 8,831,822.57  |
| 长期待摊费用   | 1,304,166.63   | 326,041.66    | 1,404,166.63   | 351,041.66    |
| 合计       | 307,856,112.19 | 50,388,872.85 | 328,964,446.91 | 51,282,412.80 |

**(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       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值   | 116,950,170.53 | 17,542,525.58 |               |               |
| 投资性房地产公允价值变动及折旧差异 | 99,351,066.62  | 19,275,669.96 | 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                | 220,148,270.15 | 37,779,953.79 | 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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 307,856,112.19       | 50,388,872.85         | 328,964,446.91       | 51,282,412.80         |
| 递延所得税负债 | 220,148,270.15       | 37,779,953.79         | 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 | 281,650,712.24   | 17,210,097.56  |
| 可抵扣亏损    | 805,754,267.73   | 432,040,114.15 |
| 合计       | 1,087,404,979.97 | 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  |    |
| 2022 年 | 15,285,858.33  | 15,294,787.13  |    |
| 2023 年 | 65,666,213.49  | 83,161,673.20  |    |
| 2024 年 | 80,054,706.21  | 80,414,001.71  |    |
| 2025 年 | 329,909,534.81 | 221,135,522.85 |    |
| 2026 年 | 314,837,954.89 |                |    |
| 合计     | 805,754,267.73 | 432,040,114.15 | -- |

## 24、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           |
| 合同资产  | 96,931,276.30  |      | 96,931,276.30  | 90,030,264.00  |      | 90,030,264.00  |
| 工程设备款 | 49,342,953.64  |      | 49,342,953.64  | 76,786,162.39  |      | 76,786,162.39  |
| 合计    | 146,274,229.94 |      | 146,274,229.94 | 166,816,426.39 |      | 166,816,426.39 |

## 25、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 抵押借款        | 124,500,000.00   | 69,500,000.00    |
| 保证借款        | 119,990,000.00   | 70,000,000.00    |
| 信用借款        | 1,705,660,000.00 | 1,670,342,256.66 |
| 借款应计利息及利息调整 | -5,918,221.82    | 2,746,549.38     |
| 合计          | 1,944,231,778.18 | 1,812,588,806.04 |

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

## 26、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额       | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑汇票 | 132,980.00 |      |
| 合计     | 132,980.00 |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 27、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 原料款 | 237,154,777.01 | 188,079,355.99 |
| 工程款 | 254,587,493.07 | 273,711,167.20 |
| 处理费 | 237,711,211.49 | 160,233,358.57 |
| 设备款 | 50,486,656.57  | 58,426,639.05  |
| 其他  | 59,902,649.58  | 49,515,989.33  |
| 合计  | 839,842,787.72 | 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 | 6,100,979.00  | 工程款，正在结算中 |
| 单位三 | 4,812,695.52  | 处理费，未到结算期 |
| 单位四 | 3,329,900.00  | 设备款，未到结算期 |
| 单位五 | 1,350,510.00  | 工程款，未到结算期 |
| 单位六 | 1,204,276.23  | 工程款，未到结算期 |
| 单位七 | 1,068,870.58  | 工程款，正在结算中 |
| 合计  | 40,543,531.33 | --        |

## 28、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 | 504,708.85 | 28,509.30 |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 利息 |            | 101,250.00 |
| 合计 | 504,708.85 | 129,759.30 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    | 0.00 |           |

## 29、合同负债

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 服务费 | 109,859,104.08 | 115,696,395.31 |
| 货款  | 28,362,055.60  | 15,938,566.24  |
| 工程款 | 35,929.23      | 279,596.00     |
| 合计  | 138,257,088.91 | 131,914,557.55 |

## 30、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 59,613,626.68 | 628,876,994.86 | 633,496,033.84 | 54,994,587.70 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 65,414.34     | 51,275,936.11  | 51,195,816.56  | 145,533.89    |
| 三、辞退福利         |               | 2,080,322.08   | 2,080,322.08   |               |
| 合计             | 59,679,041.02 | 682,233,253.05 | 686,772,172.48 | 55,140,121.59 |

### (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 | 536,730,002.63 | 540,605,899.48 | 50,982,002.98 |
| 2、职工福利费       | 990,881.66    | 39,028,816.79  | 39,448,256.23  | 571,442.22    |
| 3、社会保险费       | 56,588.17     | 19,717,331.22  | 19,714,283.49  | 59,635.90     |
| 其中：医疗保险费      | 46,283.06     | 17,390,156.64  | 17,389,288.32  | 47,151.38     |
| 工伤保险费         | 4,216.28      | 1,202,405.54   | 1,200,960.58   | 5,661.24      |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 生育保险费         | 6,088.83      | 1,124,769.04   | 1,124,034.59   | 6,823.28      |
| 4、住房公积金       | 62,302.84     | 24,310,429.03  | 24,277,390.09  | 95,341.78     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,645,954.18  | 9,090,415.19   | 9,450,204.55   | 3,286,164.82  |
| 合计            | 59,613,626.68 | 628,876,994.86 | 633,496,033.84 | 54,994,587.70 |

### (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 | 41,713,287.05 | 41,641,037.94 | 133,912.43 |
| 2、失业保险费  | 3,751.02  | 1,083,311.55  | 1,084,825.49  | 2,237.08   |
| 3、企业年金缴费 |           | 8,479,337.51  | 8,469,953.13  | 9,384.38   |
| 合计       | 65,414.34 | 51,275,936.11 | 51,195,816.56 | 145,533.89 |

### 31、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 13,359,267.34 | 19,171,062.42 |
| 企业所得税   | 15,709,020.12 | 33,067,782.33 |
| 个人所得税   | 1,082,298.14  | 2,181,368.09  |
| 城市维护建设税 | 988,896.04    | 802,358.63    |
| 房产税     | 3,454,134.44  | 2,921,671.94  |
| 教育费附加   | 825,941.57    | 621,942.96    |
| 土地使用税   | 2,153,305.95  | 2,156,594.49  |
| 印花税     | 213,130.80    | 147,889.95    |
| 其他      | 268,728.08    | 172,212.26    |
| 合计      | 38,054,722.48 | 61,242,883.07 |

其他说明：

### 32、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 520,788,759.83 | 596,813,443.81 |
| 合计    | 520,788,759.83 | 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     | 56,440,254.51  | 6,265,675.01   |
| 押金保证金、备用金 | 27,260,677.11  | 27,122,249.69  |
| 关联方资金拆借   | 332,741,969.44 | 430,637,360.38 |
| 预提费用      | 39,574,477.74  | 70,854,727.08  |
| 其他        | 64,771,381.03  | 61,933,431.65  |
| 合计        | 520,788,759.83 | 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 | 未到期保证金    |
| 单位二 | 1,600,000.00 | 未结算土地尾款   |
| 单位三 | 1,200,000.00 | 未到期房租押金   |
| 合计  | 4,800,000.00 | --        |

**33、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 236,225,708.24 | 161,468,294.16 |
| 一年内到期的租赁负债 | 5,010,502.63   | 8,460,651.58   |
| 长期借款应计利息   | 1,037,626.79   | 1,074,003.66   |
| 应付债券应计利息   | 19,422,311.84  | 12,800,000.00  |
| 合计         | 261,696,149.50 | 183,802,949.40 |

**34、其他流动负债**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 待转销项税 | 6,872,518.98 | 154,806.53 |
| 合计    | 6,872,518.98 | 154,806.53 |

### 35、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       | 357,456,241.23   | 79,538,000.00   |
| 保证借款       | 4,742,834.51     | 41,535,603.33   |
| 信用借款       | 299,250,000.00   |                 |
| 保证&抵押借款    | 467,492,143.37   | 446,992,837.40  |
| 保证&抵押&质押借款 | 280,702,034.64   | 254,989,560.93  |
| 一年内到期的长期借款 | -236,225,708.24  | -161,468,294.16 |
| 合计         | 1,173,417,545.51 | 661,587,707.50  |

长期借款分类的说明：

质押、抵押借款的资产类别以及金额，参见附注七注释、67。

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率为 3.00%-5.88%。

### 36、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<br>中期票据（20 东江环保 MTN001） | 612,666,930.98   | 612,238,388.07 |
| 东江环保股份有限公司 2021 年度第一期<br>中期票据（21 东江环保 MTN001） | 506,142,101.81   |                |
| 一年内到期的应计利息（附注七、33）                            | -19,422,311.84   | -12,800,000.00 |
| 合计  | 1,099,386,720.95 | 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<br>提利息       | 溢折价摊<br>销      | 本期偿还              | 期末余额               |
|-------------|--------------------|----------------|------|--------------------|--------------------|------|-------------------|----------------|-------------------|--------------------|
| 20 东江<br>环保 | 600,000,0<br>00.00 | 2020-05-<br>12 | 2+1  | 600,000,0<br>00.00 | 612,238,3<br>88.07 |      | 19,200,00<br>0.00 | 428,542.9<br>1 | 19,200,00<br>0.00 | 612,666,9<br>30.98 |

|                       |                    |                |     |                      |                    |                    |                   |                 |                   |  |                      |
|-----------------------|--------------------|----------------|-----|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--|----------------------|
| MTN001                |                    |                |     |                      |                    |                    |                   |                 |                   |  |                      |
| 21 东江<br>环保<br>MTN001 | 500,000,0<br>00.00 | 2021-08-<br>26 | 2+1 | 500,000,0<br>00.00   |                    | 500,000,0<br>00.00 | 6,622,311<br>.84  | -480,210.<br>03 |                   |  | 506,142,1<br>01.81   |
| 减：一年<br>内到期的<br>应计利息  |                    |                |     |                      | 12,800,00<br>0.00  |                    |                   |                 |                   |  | 19,422,31<br>1.84    |
| 合计                    | --                 | --             | --  | 1,100,000<br>,000.00 | 599,438,3<br>88.07 | 500,000,0<br>00.00 | 25,822,31<br>1.84 | -51,667.1<br>2  | 19,200,00<br>0.00 |  | 1,099,386<br>,720.95 |

### 37、租赁负债

单位：元

| 项目                 | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------|---------------|---------------|
| 租赁负债               | 8,535,037.51  | 12,031,389.81 |
| 一年内到期的租赁负债（附注七、33） | -5,010,502.63 | -8,460,651.58 |
| 合计                 | 3,524,534.88  | 3,570,738.23  |

### 38、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额       |
|-------|------|------------|
| 专项应付款 |      | 337,259.90 |
| 合计    |      | 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          |
|-------|------------|------|------------|------|---------------|
| 拆迁赔偿款 | 337,259.90 |      | 337,259.90 |      | 子公司宝安东江收到的拆迁款 |
| 合计    | 337,259.90 |      | 337,259.90 |      | --            |

### 39、预计负债

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因        |
|---------|---------------|---------------|-------------|
| 未决诉讼及仲裁 | 58,721,590.61 | 27,733,469.21 | 参见附注十四、2（1） |
| 填埋场封场费用 | 19,202,449.75 |               |             |

|    |               |               |    |
|----|---------------|---------------|----|
| 合计 | 77,924,040.36 | 27,733,469.21 | -- |
|----|---------------|---------------|----|

#### 40、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 | 25,828,500.00 | 24,823,503.89 | 162,774,481.02 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计   | 161,769,484.91 | 25,828,500.00 | 24,823,503.89 | 162,774,481.02 | --         |

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 |               |             | 1,094,294.64 |            | -6,637,575.28 | 45,776,811.35 | 与资产相关       |
| 产业园开发补助资金         | 32,046,604.00 |               |             | 1,222,718.91 |            |               | 30,823,885.09 | 与资产相关       |
| 厦门绿洲城市矿产项目补助资金    | 24,681,858.12 |               |             | 2,402,294.87 |            |               | 22,279,563.25 | 与资产相关       |
| 危险废物治理建设项目补助资金    | 15,458,021.05 | 22,500,000.00 |             | 1,949,110.07 |            |               | 36,008,910.98 | 与资产相关       |
| 粤北项目补助资金          | 8,043,280.00  |               |             | 1,074,061.64 |            |               | 6,969,218.36  | 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  | 26,000.00     |             | 715,748.30   |            |               | 1,719,401.78  | 与资产相关       |
| 环境保护专项资金          | 5,000,000.00  | 250,000.00    |             | 250,000.00   |            | -5,000,000.00 |               | 与资产相关       |
| 企业技术改造专项资金        | 4,278,037.00  |               |             | 607,333.37   |            |               | 3,670,703.63  | 与资产相关       |
| 深圳市节能环保产业发展专项资金   | 3,947,350.48  |               |             | 493,418.76   |            |               | 3,453,931.72  | 与资产相关       |



|                       |                |               |  |               |  |                |                |       |
|-----------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|----------------|-------|
| 国家科研项目专项资金            | 3,805,231.99   | 89,500.00     |  | 530,199.96    |  |                | 3,364,532.03   | 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   |               |  | 647,143.49    |  |                | 1,559,509.09   | 与资产相关 |
| 拆搬迁补偿资金               | 1,658,667.54   |               |  | 204,864.92    |  |                | 1,453,802.62   | 与资产相关 |
| 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   |               |  |               |  | -1,540,000.12  |                | 与资产相关 |
| 厦门市再生资源回收体系建设资金       | 335,950.68     |               |  | 183,739.56    |  |                | 152,211.12     | 与资产相关 |
| 低品位复杂物料稀贵金属清洁高效回收项目   |                | 2,750,000.00  |  | 250,000.00    |  |                | 2,500,000.00   | 与资产相关 |
| 医疗废物收集转运处置体系提升建设项目    |                | 180,000.00    |  | 21,000.00     |  |                | 159,000.00     | 与资产相关 |
| 合计                    | 161,769,484.91 | 25,828,500.00 |  | 11,645,928.49 |  | -13,177,575.40 | 162,774,481.02 |       |

其他说明：其他变动减少主要是需要退回的政府补助及冲减相关资产的账面价值。

#### 41、其他非流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 5,085,777.20 | 5,096,052.68 |
| 合计    | 5,085,777.20 | 5,096,052.68 |

#### 42、股本

单位：元

| 期初余额 | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额 |
|------|-------------|----|-------|----|----|------|
|      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |      |
|      |             |    |       |    |    |      |

|      |                |  |  |  |  |  |                |
|------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 股份总数 | 879,267,102.40 |  |  |  |  |  | 879,267,102.40 |
|------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|

#### 43、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 |      | 14,281,595.25 | 429,445,493.57 |
| 其他资本公积     | 21,720,714.66  |      |               | 21,720,714.66  |
| 合计         | 465,447,803.48 |      | 14,281,595.25 | 451,166,208.23 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本年资本公积变动主要是收购子公司少数股权（参见附注九、2），以及注销子公司镇江东江所形成。

#### 44、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 | 21,440.09 |                    |                      |         | 21,440.09 |           | 17,651,945.38 |
| 外币财务报表折算差额                               | -220,068.31   | 21,440.09 |                    |                      |         | 21,440.09 |           | -198,628.22   |
| 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 | 21,440.09 |                    |                      |         | 21,440.09 |           | 17,651,945.38 |

#### 45、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 | 12,912,872.89 | 14,508,892.44 | 199,029.96 |
| 合计    | 1,795,049.51 | 12,912,872.89 | 14,508,892.44 | 199,029.96 |

#### 46、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 | 32,967,009.07 |      | 269,816,271.96 |
| 合计     | 236,849,262.89 | 32,967,009.07 |      | 269,816,271.96 |

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

#### 47、一般风险准备

| 项目     | 年末金额         | 年初金额         |
|--------|--------------|--------------|
| 一般风险准备 | 5,611,350.00 | 5,611,350.00 |
| 合计     | 5,611,350.00 | 5,611,350.00 |

#### 48、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 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 17,187,220.95    |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 2,950,149,077.31 | 2,779,184,572.18 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 160,744,963.02   | 303,160,989.32   |
| 减：提取法定盈余公积            | 32,967,009.07    | 17,493,639.84    |
| 应付普通股股利               | 96,719,381.22    | 131,890,065.30   |
| 期末未分配利润               | 2,981,207,650.04 | 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 17,187,220.95 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。

#### 49、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 | 4,015,230,391.93 | 2,911,653,395.51 | 3,315,021,211.14 | 2,183,947,486.62 |
| 合计   | 4,015,230,391.93 | 2,911,653,395.51 | 3,315,021,211.14 | 2,183,947,486.62 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

## 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 | 1,565,154,982.30 | 1,246,900,416.22 | 1,054,327,480.93 | 843,406,678.14   |
| 工业废物处理处置  | 1,712,163,399.00 | 1,021,305,206.51 | 1,599,509,086.67 | 814,550,358.73   |
| 稀贵金属回收利用  | 198,628,277.92   | 190,696,241.23   |                  |                  |
| 市政废物处理处置  | 170,511,887.88   | 167,159,191.81   | 180,770,176.56   | 191,089,815.96   |
| 再生能源利用    | 51,115,893.61    | 44,816,935.02    | 92,752,318.58    | 66,179,176.09    |
| 环境工程及服务   | 108,873,124.00   | 90,189,095.64    | 184,963,325.35   | 143,105,259.98   |
| 贸易及其他     | 50,641,183.90    | 19,803,627.12    | 40,839,644.53    | 11,995,213.03    |
| 家电拆解      | 158,141,643.32   | 130,782,681.96   | 161,859,178.52   | 113,620,984.69   |
| 合计        | 4,015,230,391.93 | 2,911,653,395.51 | 3,315,021,211.14 | 2,183,947,486.62 |

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。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 138,257,088.91 元，其中，138,257,088.91 元预计将于 2022 年度确认收入。

## 50、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 4,654,148.10  | 7,411,063.07  |
| 教育费附加   | 3,924,443.21  | 6,000,618.35  |
| 房产税     | 19,883,069.15 | 18,327,151.82 |
| 土地使用税   | 10,216,764.50 | 9,208,157.82  |
| 印花税     | 2,361,730.94  | 1,607,923.74  |
| 其他      | 1,266,019.83  | 1,895,941.04  |
| 合计      | 42,306,175.73 | 44,450,855.84 |

其他说明：其他主要包括车船税、环境保护税等。

## 51、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 工资    | 70,346,942.30  | 70,990,735.02  |
| 运输费   | 5,548,712.67   | 4,893,453.36   |
| 社会保险费 | 5,301,922.98   | 2,036,592.75   |
| 业务招待费 | 4,554,201.82   | 3,894,319.41   |
| 差旅费   | 3,289,881.18   | 3,158,231.28   |
| 职工福利费 | 2,619,956.80   | 2,910,451.39   |
| 租赁费   | 1,127,605.63   | 1,231,162.05   |
| 包装费   | 976,850.02     | 1,370,382.63   |
| 广告宣传费 | 956,414.73     | 1,405,774.06   |
| 其他    | 14,658,867.70  | 8,977,853.88   |
| 合计    | 109,381,355.83 | 100,868,955.83 |

## 52、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 工资      | 150,291,574.34 | 129,548,970.25 |
| 折旧费用    | 78,244,537.72  | 72,400,462.35  |
| 社会保险费   | 18,728,596.51  | 5,617,001.64   |
| 职工福利费   | 17,240,714.21  | 18,919,346.35  |
| 聘请中介机构费 | 16,974,604.09  | 11,029,221.09  |
| 无形资产摊销  | 13,338,313.69  | 14,144,799.52  |
| 业务招待费   | 11,770,231.80  | 11,394,345.89  |
| 保安服务费   | 11,029,287.45  | 10,784,392.79  |
| 安防支出    | 9,740,288.90   | 8,977,105.00   |
| 水电费     | 7,941,126.72   | 6,701,813.33   |
| 其他      | 70,870,176.85  | 69,430,340.73  |
| 合计      | 406,169,452.28 | 358,947,798.94 |

## 53、研发费用

单位：元

| 项目                 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------|----------------|----------------|
| 废液废水处理处置研发         | 71,638,223.99  | 41,494,507.58  |
| 危废运营管理系统项目         | 10,960,830.91  | 7,574,101.21   |
| 高纯氧化铜项目            | 7,628,661.33   |                |
| 焚烧车间工艺技术           | 6,046,369.52   | 2,648,217.51   |
| 检测方法的研究            | 5,218,583.27   | 5,024,542.32   |
| 国控常规项目             | 3,635,585.72   | 2,713,145.43   |
| 低氯硫酸铜新工艺研究         | 3,613,209.79   | 2,492,510.30   |
| 中频炉熔炼高熔点物料工艺研究     | 3,036,092.73   |                |
| 铜盐生产线节能降耗项目        | 2,678,658.25   |                |
| 投料系统的优化设计研究        | 2,378,043.04   | 3,591,149.78   |
| 新型的海绵铜生产尾气处理工艺的研究  | 2,295,324.15   |                |
| 废旧家电拆解技术研发         | 2,256,923.75   | 4,489,958.82   |
| 蚀刻液无害化及资源化的工艺研究项目  | 2,052,859.65   | 7,886,837.47   |
| 废酸综合处理与利用研究项目      | 2,035,884.84   | 1,014,817.73   |
| 产学研项目及专项课题项目       | 2,021,243.33   | 3,554,364.31   |
| 其他（单项金额在 200 万元以下） | 35,786,882.37  | 43,830,049.07  |
| 合计                 | 163,283,376.64 | 126,314,201.53 |

## 54、财务费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 利息费用     | 135,010,396.55 | 127,065,869.86 |
| 减：利息收入   | 15,910,971.82  | 11,394,472.80  |
| 汇兑损益     | 394,997.17     | 1,884,070.88   |
| 银行手续费及其他 | 1,027,127.38   | 894,243.66     |
| 合计       | 120,521,549.28 | 118,449,711.60 |

## 55、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          | 17,995,565.88 | 52,255,750.57  |
| 省市级财政补贴资金        | 12,022,687.22 | 9,611,711.11   |
| 递延收益转入           | 11,645,928.49 | 15,008,446.03  |
| 房产税和土地使用税等税费补贴资金 | 4,432,618.92  | 9,603,340.77   |
| 技术改造补贴资金         | 4,788,619.80  | 3,488,800.00   |
| 科技创新相关补助或奖励资金    | 3,258,700.00  | 534,100.00     |
| 高新技术企业认定奖励补贴     | 1,302,300.00  | 1,507,038.00   |
| 社保相关补贴资金         | 768,373.46    | 1,903,953.69   |
| 稳岗补贴资金           | 490,656.55    | 1,568,075.51   |
| 疫情复工和防控补贴或奖励资金   | 407,796.00    | 1,351,444.40   |
| 工商业用电降成本补助资金     | 90,323.94     | 855,518.23     |
| 环境保护局清算款         | 30,000.00     | 1,480,000.00   |
| 收运处理财政补贴资金       |               | 1,469,952.00   |
| 其他（10 万元以下）      | 1,378,557.15  | 2,327,386.08   |
| 合 计              | 58,612,127.41 | 102,965,516.39 |

## 56、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  | 13,588,365.59 | 19,833,378.72  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -235,217.65   | -24,497,074.01 |
| 合计              | 13,353,147.94 | -4,663,695.29  |

## 57、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源  | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 6,921,180.00 | 13,546,815.37 |
| 合计             | 6,921,180.00 | 13,546,815.37 |

## 58、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 | -3,565,413.62 | -39,084,166.39 |
| 贷款减值损失    | 452,000.00    | -306,000.00    |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | -13,254,774.49 | -6,380,769.10  |
| 合计       | -16,368,188.11 | -45,770,935.49 |

## 59、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -441,257.87    | -128,256.10    |
| 五、固定资产减值损失          | -840,577.73    |                |
| 七、在建工程减值损失          | -41,014,904.39 |                |
| 十一、商誉减值损失           | -55,706,525.15 | -34,535,178.45 |
| 十二、合同资产减值损失         |                | 676,089.92     |
| 合计                  | -98,003,265.14 | -33,987,344.63 |

## 60、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 | 3,907,112.02 | 19,338,386.62 |

## 61、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 |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 接受捐赠   |              | 20,000.00    |               |
| 盘盈利得   |              | 4.00         |               |
| 合同违约金等 | 3,772,413.34 | 6,173,511.75 | 3,772,413.34  |
| 合计     | 3,772,413.34 | 6,193,515.75 | 3,772,413.34  |

## 62、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 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 诉讼及仲裁支出     | 31,364,577.70 | 27,736,471.53 | 31,364,577.70 |
| 罚款支出        | 414,058.70    | 6,742,647.43  | 414,058.70    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 9,094,862.33  | 2,210,583.71  | 9,094,862.33  |



|      |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 捐赠支出 | 482,680.00    | 682,871.04    | 482,680.00    |
| 其他   | 1,246,948.54  | 572,191.76    | 1,246,948.54  |
| 合计   | 42,603,127.27 | 37,944,765.47 | 42,603,127.27 |

### 63、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 | 34,828,892.65 | 78,399,226.12  |
| 递延所得税费用 | 835,723.77    | -10,174,030.91 |
| 合计      | 35,664,616.42 | 68,225,195.21  |

#### (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                           | 191,506,486.85 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 28,725,973.03  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 12,069,888.12  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -8,882,842.36  |
| 非应税收入的影响                       | -98,672,695.76 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 6,940,887.57   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -3,983,333.90  |
| 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 | 120,678,516.19 |
| 加计扣除费用的影响                      | -21,020,322.85 |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化        | -191,453.62    |
| 所得税费用                          | 35,664,616.42  |

### 64、其他综合收益

详见附注 44。

## 65、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  | 56,860,661.54 | 47,551,395.07 |
| 利息收入  | 15,910,971.82 | 11,394,472.80 |
| 收到往来款 |               | 442,314.27    |
| 合计    | 72,771,633.36 | 59,388,182.14 |

## (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          |
|-------|----------------|----------------|
| 付现费用  | 159,438,249.56 | 159,280,609.10 |
| 支付往来款 | 20,918,482.18  | 10,548,094.67  |
| 其他    | 1,923,866.08   |                |
| 合计    | 182,280,597.82 | 169,828,703.77 |

## 66、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                              | 155,841,870.43 | 333,494,498.82 |
| 加：资产减值准备                         | 98,003,265.14  | 33,987,344.63  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 434,839,872.80 | 370,948,803.82 |
| 使用权资产折旧                          | 8,269,938.21   | 9,829,309.25   |
| 无形资产摊销                           | 71,090,552.70  | 84,600,972.44  |
| 长期待摊费用摊销                         | 34,460,463.22  | 20,843,374.99  |
| 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） | -3,907,112.02  | -19,338,386.62 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 9,094,862.33   | 2,210,583.71   |

|                       |                 |                  |
|-----------------------|-----------------|------------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）   | -6,921,180.00   | -13,546,815.37   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 135,010,396.55  | 127,065,869.86   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -13,353,147.94  | 4,663,695.29     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | 893,539.95      | -14,618,238.26   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -57,816.18      | 4,444,207.35     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -284,238,252.52 | 32,487,756.49    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -272,671,266.85 | 25,530,414.91    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 8,235,148.36    | -74,232,082.25   |
| 其他                    | 16,368,188.11   | 45,770,935.49    |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 390,959,322.29  | 974,142,244.55   |
| 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               | 521,425,187.03  | 653,578,988.47   |
| 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          | -132,153,801.44 | -443,164,756.65  |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

|                         | 金额             |
|-------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 408,357,300.00 |
| 其中：                     | --             |
| 雄风环保                    | 407,550,000.00 |
| 港航物流                    | 807,300.00     |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 27,783,639.60  |
| 其中：                     | --             |

|              |                |
|--------------|----------------|
| 雄风环保         | 23,105,580.85  |
| 港航物流         | 4,678,058.75   |
| 其中：          | --             |
| 取得子公司支付的现金净额 | 380,573,660.40 |

**(3) 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：                    | --           |
| 邯郸东江                   | 2,501,400.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 43,892.42    |
| 其中：                    | --           |
| 邯郸东江                   | 43,892.42    |
| 其中：                    | --           |
| 处置子公司收到的现金净额           | 2,457,507.58 |

**(4) 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           | 521,425,187.03 | 653,578,988.47 |
| 其中：库存现金        | 89,958.61      | 64,797.32      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 521,335,228.42 | 653,514,191.15 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 521,425,187.03 | 653,578,988.47 |

**67、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   | 28,996,182.18  | 保函保证金、抵押借款 |
| 固定资产   | 373,510,649.09 | 抵押借款       |
| 无形资产   | 307,549,492.38 | 抵押借款       |
| 应收账款   | 11,374,225.93  | 质押借款       |
| 在建工程   | 188,217,245.98 | 抵押借款       |
| 投资性房地产 | 83,001,450.00  | 抵押借款       |

|    |                |    |
|----|----------------|----|
| 合计 | 992,649,245.56 | -- |
|----|----------------|----|

## 68、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-港币  | 10,263,354.83 | 0.8176 | 8,391,318.91  |
| 货币资金-美元  | 3,230,290.54  | 6.3757 | 20,595,363.40 |
| 应收账款-美元  | 2,045,304.00  | 6.3757 | 13,040,244.71 |
| 其他应收款-港币 | 15,021,538.97 | 0.8176 | 12,281,610.26 |
| 其他应收款-美元 | 183,820.00    | 6.3757 | 1,171,981.17  |
| 应付账款-港币  | 1,314.27      | 0.8176 | 1,074.55      |
| 其他应付款-港币 | 23,726,813.08 | 0.8176 | 19,399,042.37 |
| 其他应付款-美元 | 53,820.00     | 6.3757 | 343,140.17    |

## 69、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 | 25,828,500.00 | 递延收益 | 11,645,928.49 |
| 与收益相关 | 46,966,198.92 | 其他收益 | 46,966,198.92 |
| 合计    | 72,794,698.92 | --   | 58,612,127.41 |

### (2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                             | 金额           | 原因           |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| 深圳市政府节能环保产业发展专项资金              | 5,000,000.00 | 项目终止         |
| 深圳市东江环保再生能源有限公司下坪发电厂发电机组尾气脱硝系统 | 1,760,000.00 | 政府要求退还监管账户金额 |
| 合计                             | 6,760,000.00 |              |

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点      | 股权取得成本         | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据    | 购买日至期末被购买方的收入  | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|-------------|----------------|--------|--------|-------------|-------------|----------------|----------------|
| 雄风环保   | 2021年09月16日 | 429,000,000.00 | 70.00% | 协议转让   | 2021年09月16日 | 取得对被购买方的控制权 | 198,628,277.92 | -890,691.60    |
| 港航物流   | 2021年12月31日 | 5,465,200.00   | 60.00% | 协议转让   | 2021年12月31日 | 取得对被购买方的控制权 |                |                |

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 雄风环保           | 港航物流         |
|-----------------------------|----------------|--------------|
| --现金                        | 429,000,000.00 | 4,036,700.00 |
| 非现金资产的公允价值                  |                | 1,428,500.00 |
| 合并成本合计                      | 429,000,000.00 | 5,465,200.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 421,788,195.21 | 4,006,171.20 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 7,211,804.79   | 1,459,028.80 |

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|      | 雄风环保           |                | 港航物流         |              |
|------|----------------|----------------|--------------|--------------|
|      | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      |
| 货币资金 | 23,105,580.85  | 23,105,580.85  | 4,678,058.75 | 4,678,058.75 |
| 应收款项 | 2,550,483.18   | 2,550,483.18   | 280,785.78   | 280,785.78   |
| 存货   | 4,561,941.34   | 4,561,941.34   |              |              |
| 固定资产 | 590,247,321.13 | 484,820,014.06 | 1,824,210.44 | 1,824,210.44 |
| 无形资产 | 41,980,700.20  | 28,086,098.51  |              |              |
| 预付款项 | 10,513,606.47  | 10,513,606.47  |              |              |

|          |                |                |              |              |
|----------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| 其他流动资产   |                |                | 157,783.20   | 157,783.20   |
| 其他权益工具投资 | 4,242,896.51   | 4,242,896.51   |              |              |
| 借款       | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |              |              |
| 应付款项     | 28,427,213.61  | 28,427,213.61  | 263,886.17   | 263,886.17   |
| 递延所得税负债  | 17,898,286.31  |                |              |              |
| 合同负债     | 5,322,465.17   | 5,322,465.17   |              |              |
| 递延收益     | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |              |              |
| 净资产      | 602,554,564.59 | 501,130,942.14 | 6,676,952.00 | 6,676,952.00 |
| 减：少数股东权益 | 180,766,369.38 | 150,339,282.64 | 2,670,780.80 | 2,670,780.80 |
| 取得的净资产   | 421,788,195.21 | 350,791,659.50 | 4,006,171.20 | 4,006,171.20 |

其他说明：

本公司于 2021 年聘请深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司对雄风环保进行资产评估，评估基准日为 2021 年 2 月 28 日，雄风环保购买日为 2021 年 9 月 16 日。考虑到从评估基准日至购买日雄风环保所处的市场环境及技术情况均无重大变化，本公司管理层将 2021 年 9 月 16 日雄风环保净资产账面价值与相关评估增值之和作为购买日的可辨认净资产公允价值。根据持股比例计算的本公司于购买日取得的雄风环保可辨认净资产公允价值份额为人民币 421,788,195.21 元。

## 2、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 |
|-------|--------------|---------|--------|------------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 邯郸东江  | 2,501,400.00 | 100.00% | 协议转让   | 2021 年 02 月 10 日 | 产权交易登记       | -323,370.03                        | 0.00%          |                  |                  |                        |                           |                             |

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

### 3、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：

本公司之子公司镇江东江、肇庆东晟已于本年度完成法定注销手续。

## 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 | 77.50%  |         | 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 | 100.00% |         | 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     |
| 港航物流   | 江苏昆山 | 江苏昆山 | 服务 |         | 60.00%  | 非同一控制下合并 |
| 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 | 服务 | 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     |
| 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     |
| 雄风环保  | 湖南郴州   | 湖南郴州   | 工业 | 70.00%  |  | 非同一控制下合并 |

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%   | 12,057,107.77 | 14,000,000.00  | 52,497,103.88 |
| 千灯三废  | 49.00%   | 24,592,339.28 | 19,600,000.00  | 57,936,104.92 |

## (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 | 135,313,229.47 | 176,390,401.97 | 311,703,631.44 | 45,760,741.73 | 3,457,370.29 | 49,218,112.02 | 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  | 114,761,848.46 | 30,834,981.24  | 145,596,829.70 | 24,685,784.00 | 3,316.09     | 24,689,100.09 | 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 | 211,817,875.79 | 60,285,538.87 | 60,285,538.87 | 71,485,318.23 | 217,793,282.17 | 83,338,570.27 | 83,338,570.27 | 44,291,247.96 |
| 千灯三废  | 281,115,490.13 | 50,188,447.52 | 50,188,447.52 | 39,168,564.98 | 222,507,633.54 | 47,380,651.80 | 47,380,651.80 | 50,212,644.82 |

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司本年向外部股东购买其持有厦门绿洲的 40% 股权，因持股比例变化使合并层面资本公积减少 13,628,816.74 元。

公司本年向外部股东购买其持有清远新绿的 15% 股权，因持股比例变化使合并层面资本公积减少 524,875.14 元。

公司本年向外部股东购买其持有三明绿洲的 10% 股权，因持股比例变化使合并层面资本公积增加 112,096.63 元。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          | 厦门绿洲           | 清远新绿          | 三明绿洲        |
|--------------------------|----------------|---------------|-------------|
| --现金                     | 131,726,440.00 | 16,200,000.00 | 400,000.00  |
| 购买成本/处置对价合计              | 131,726,440.00 | 16,200,000.00 | 400,000.00  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 118,097,623.26 | 15,675,124.86 | 512,096.63  |
| 差额                       | 13,628,816.74  | 524,875.14    | -112,096.63 |
| 其中：调整资本公积                | 13,628,816.74  | 524,875.14    | -112,096.63 |

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称            | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------------|-------|------|------|--------|----|---------------------|
|                        |       |      |      | 直接     | 间接 |                     |
| 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                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额     |  | 期初余额/上期发生额     |  |
|-----------------|----------------|--|----------------|--|
|                 | 东江威立雅          |  | 东江威立雅          |  |
| 流动资产            | 72,427,024.80  |  | 90,006,581.60  |  |
| 其中：现金和现金等价物     | 25,723,744.38  |  | 36,932,202.04  |  |
| 非流动资产           | 387,627,070.07 |  | 332,587,799.89 |  |
| 资产合计            | 460,054,094.87 |  | 422,594,381.49 |  |
| 流动负债            | 138,738,005.99 |  | 149,152,725.55 |  |
| 非流动负债           | 58,571,020.90  |  | 27,360,947.91  |  |
| 负债合计            | 197,309,026.89 |  | 176,513,673.46 |  |
| 少数股东权益          | 43,410,629.81  |  | 41,944,081.53  |  |
| 归属于母公司股东权益      | 219,334,438.17 |  | 204,136,626.50 |  |
| 按持股比例计算的净资产份额   | 109,667,219.09 |  | 102,068,313.25 |  |
| 对合营企业权益投资的账面价值  | 103,409,441.82 |  | 95,155,759.74  |  |
| 营业收入            | 280,588,086.00 |  | 292,831,482.33 |  |
| 财务费用            | 1,080,861.93   |  | 880,254.54     |  |
| 所得税费用           | 5,791,128.85   |  | 7,712,153.74   |  |
| 净利润             | 30,052,452.82  |  | 36,483,819.11  |  |
| 综合收益总额          | 30,052,452.82  |  | 36,483,819.11  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | 7,500,000.00   |  | 10,000,000.00  |  |

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|            | 期末余额/本期发生额     |                | 期初余额/上期发生额     |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 揭阳欧晟           | 兴业东江           | 揭阳欧晟           | 兴业东江           |
| 流动资产       | 67,057,296.87  | 78,219,765.11  | 113,191,450.00 | 55,555,619.46  |
| 非流动资产      | 624,530,016.36 | 282,777,683.51 | 618,075,233.33 | 301,337,154.64 |
| 资产合计       | 691,587,313.23 | 360,997,448.62 | 731,266,683.33 | 356,892,774.10 |
| 流动负债       | 104,903,165.08 | 11,185,323.65  | 122,119,783.64 | 15,432,612.28  |
| 非流动负债      | 413,211,724.98 | 184,579,745.38 | 412,192,343.86 | 188,933,469.21 |
| 负债合计       | 518,114,890.06 | 195,765,069.03 | 534,312,127.50 | 204,366,081.49 |
| 归属于母公司股东权益 | 173,472,423.17 | 165,232,379.59 | 196,954,555.83 | 152,526,692.61 |
| 按持股比例计算的净资 | 64,358,269.00  | 70,223,761.33  | 73,070,140.21  | 64,823,844.36  |

|                |                |               |               |               |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 产份额            |                |               |               |               |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 69,565,943.82  | 70,156,880.37 | 78,868,751.59 | 64,123,622.14 |
| 营业收入           | 63,677,634.64  | 80,396,631.20 | 78,134,698.84 | 87,463,971.25 |
| 净利润            | -23,482,132.66 | 12,805,462.77 | -1,612,956.06 | 20,665,808.59 |
| 综合收益总额         | -23,482,132.66 | 12,805,462.77 | -1,612,956.06 | 20,665,808.59 |

#### (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        | 55,089,612.80 | 53,985,379.75 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --            |
| --净利润           | 1,104,233.05  | -9,590,235.05 |
| --综合收益总额        | 1,104,233.05  | -9,590,235.05 |

#### (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) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业不存在超额亏损的情况。

#### (7) 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。

#### (8) 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六相关项目。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。

### 2、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本附注七、68“外币货币性项目”。

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% | 77,838.32   | 77,838.32   | 86,857.93  | 86,857.93  |
| 港币对人民币汇率下降5% | -77,838.32  | -77,838.32  | -86,857.93 | -86,857.93 |
| 美元对人民币汇率上浮5% | 251,897.73  | 251,897.73  | 24,367.50  | 24,367.50  |
| 美元对人民币汇率下降5% | -251,897.73 | -251,897.73 | -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 2021 年 12 月 31 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   | 70,442,834.51    | 1,102,974,711.00 | 1,173,417,545.51 |
| 短期借款   | 1,944,231,778.18 |                  | 1,944,231,778.18 |
| 应付债券   | 1,099,386,720.95 |                  | 1,099,386,720.95 |
| 其他应付款  |                  | 304,950,000.00   | 304,950,000.00   |

|                      |                  |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| 租赁负债                 | 3,524,534.88     |                  | 3,524,534.88     |
| 一年内到期的非流动负债—租赁负债     | 5,010,502.63     |                  | 5,010,502.63     |
| 一年内到期的非流动负债—长期借款     | 72,200,000.00    | 164,025,708.24   | 236,225,708.24   |
| 一年内到期的非流动负债—长期借款应计利息 | 6,192.03         | 1,031,434.76     | 1,037,626.79     |
| 一年内到期的非流动负债—应付债券应计利息 | 19,422,311.84    |                  | 19,422,311.84    |
| 合 计                  | 3,214,224,875.02 | 1,572,981,854.00 | 4,787,206,729.02 |

#### 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% | -15,729,818.54 | -15,729,818.54 | -6,086,184.73 | -6,086,184.73 |
| 人民币基准利率下降1% | 15,729,818.54  | 15,729,818.54  | 6,086,184.73  | 6,086,184.73  |

#### 3、信用风险

2021年12月31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 543,791,416.76 元。

#### 4、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12月31日，公司尚未使用的银行借款额度为66.25亿元。于2021年12月31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 | 1,944,231,778.18 |       |       |      | 1,944,231,778.18 | 1,944,231,778.18 |
| 应付票据 | 132,980.00       |       |       |      | 132,980.00       | 132,980.00       |



|             |                  |                |                  |                |                  |                  |
|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 839,842,787.72   |                |                  |                | 839,842,787.72   | 839,842,787.72   |
| 其他应付款       | 108,151,720.78   | 221,370,355.22 | 191,266,683.84   |                | 520,788,759.84   | 520,788,759.84   |
| 一年内到期的非流动负债 | 261,696,149.50   |                |                  |                | 261,696,149.50   | 261,696,149.50   |
| 长期借款        |                  | 217,801,270.76 | 789,241,824.92   | 284,072,799.91 | 1,291,115,895.59 | 1,173,417,545.51 |
| 应付债券        |                  |                | 1,137,064,409.11 |                | 1,137,064,409.11 | 1,099,386,720.95 |
| 租赁负债        |                  | 1,697,184.64   | 2,109,690.82     |                | 3,806,875.46     | 3,524,534.88     |
| 合计          | 3,154,055,416.18 | 440,868,810.62 | 2,119,682,608.69 | 284,072,799.91 | 5,998,679,635.40 | 5,843,021,256.58 |

## 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    | --         | --         | --             | --             |
| （一）其他权益工具投资    |            |            | 4,242,896.51   | 4,242,896.51   |
| （二）投资性房地产      |            |            | 456,662,610.00 | 456,662,610.00 |
| 2.出租的建筑物       |            |            | 456,662,610.00 | 456,662,610.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 460,905,506.51 | 460,905,506.51 |
| 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

对于其他权益工具投资，因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司以投资成本和被投资企业经营成果作为公允价值的合理估计进行计量。

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12月31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 万元人民币 | 25.72%       | 25.72%        |

#### 本企业的母公司情况的说明

截至 2021 年 12 月 31 日，广东省广晟控股集团有限公司（以下简称“广晟集团”）及其之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 200,968,294 股，占公司总股本 22.86%；广晟集团的下属全资子公司广晟投资发展有限公司持有本公司 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%。

本企业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九、1。

### 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九、3。

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

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

### 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   |
| 深圳市中金岭南有色金属股份有限公司丹霞冶炼厂(丹霞冶炼厂) | 受同一控股股东控制   |
| 广州华建工程建筑有限公司(广州华建)            | 受同一控股股东控制   |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司(广晟有色)         | 受同一控股股东控制   |

|                          |                        |
|--------------------------|------------------------|
| 广东中南建设有限公司(中南建设)         | 受同一控股股东控制              |
| 奈电软性科技电子(珠海)有限公司(奈电科技)   | 受同一控股股东控制              |
| 广东风华高新科技股份有限公司(风华高科)     | 受同一控股股东控制              |
| 广东广晟有色金属集团有限公司(有色集团)     | 受同一控股股东控制              |
| 佛山泰美时代灯具有限公司(佛山泰美时代)     | 受同一控股股东控制              |
| 佛山照明灯光器材有限公司(佛山照明灯光)     | 受同一控股股东控制              |
| 佛山照明禅昌光电有限公司(佛山照明禅昌)     | 受同一控股股东控制              |
| 广东省大宝山矿业有限公司(大宝山矿业)      | 受同一控股股东控制              |
| 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              |
| 深圳市华加日西林实业有限公司(深圳华加日西林)  | 受同一控股股东控制              |
| 佛山市国星光电股份有限公司(佛山国星光电)    | 受同一控股股东控制              |
| 韶关市广宝化工有限公司(韶关广宝化工)      | 受同一控股股东控制              |
| 广东国华新材料科技股份有限公司(国华新材)    | 受同一控股股东控制              |
| 深圳广晟幕墙科技有限公司(深圳广晟幕墙)     | 受同一控股股东控制              |
| 深圳广晟幕墙科技有限公司坪山加工厂(坪山加工厂) | 受同一控股股东控制              |
| 深圳粤锭精机有限公司(深圳粤锭)         | 受同一控股股东控制              |
| 德庆兴邦稀土新材料有限公司(德庆兴邦)      | 受同一控股股东控制              |
| 佛山照明智达电工科技有限公司(佛山照明智达)   | 受同一控股股东控制              |
| 清远市嘉禾稀有金属有限公司(嘉禾稀有金属)    | 受同一控股股东控制              |
| 龙南市和利稀土冶炼有限公司(和利冶炼)      | 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) | 受持有本公司 5% 以上股东控制的其他关联方 |
| 江苏汇鸿国际集团会展股份有限公司(汇鸿会展股份) | 受持有本公司 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)   | 持有本公司 5% 以上股东          |

## 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   | 8,875,827.67 | 30,000,000.00 | 否        | 17,042,526.46 |
| 广东安佳泰 | 接受劳务   | 1,747,827.17 | 20,000,000.00 | 否        |               |

|          |      |               |                |   |               |
|----------|------|---------------|----------------|---|---------------|
| 丹霞冶炼厂    | 采购商品 | 13,540,896.41 | 100,000,000.00 | 否 |               |
| 广东一新长城建筑 | 接受劳务 | 4,111,926.60  |                | 否 | 2,055,963.30  |
| 中南建设     | 接受劳务 | 4,107,214.35  |                | 否 | 21,204,676.81 |
| 中人集团     | 接受劳务 | 3,807,227.52  |                |   | 16,877,001.24 |
| 奈电科技     | 采购商品 | 170,844.03    |                | 否 | 149,115.66    |
| 东莞丰业     | 接受劳务 | 61,690.89     |                |   |               |
| 兴业东江     | 接受劳务 | 487,585.95    |                |   | 6,182,664.59  |

## 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   | 61,140,551.30 | 88,238,936.27 |
| 东江威立雅   | 商标使用权  | 15,634,985.36 |               |
| 风华高科    | 提供劳务   | 7,304,243.36  | 5,583,154.77  |
| 深圳华加日西林 | 提供劳务   | 3,022,179.66  |               |
| 东莞丰业    | 提供劳务   | 2,338,650.93  |               |
| 江苏苏全    | 提供劳务   | 943,396.23    |               |
| 佛山国星半导体 | 提供劳务   | 916,491.81    | 290,657.56    |
| 中金岭南    | 销售商品   | 852,509.74    | 2,301,138.98  |
| 中金岭南    | 提供劳务   | 842,814.02    | 501,544.00    |
| 佛山电器照明  | 提供劳务   | 423,234.43    | 368,707.85    |
| 韶关广宝化工  | 提供劳务   | 368,473.94    |               |
| 大宝山矿业   | 提供劳务   | 164,330.19    |               |
| 佛山国星光电  | 提供劳务   | 104,515.18    |               |
| 奈电科技    | 提供劳务   | 71,040.57     | 355,562.87    |
| 兴业东江    | 提供劳务   | 50,943.40     |               |
| 深圳广晟幕墙  | 提供劳务   | 18,888.59     |               |
| 德庆兴邦    | 提供劳务   | 16,209.00     |               |
| 和利冶炼    | 提供劳务   | 11,320.75     |               |
| 深圳粤锭    | 提供劳务   | 7,118.12      |               |
| 揭阳欧晟    | 提供劳务   | 6,637.37      |               |
| 佛山照明灯光  | 提供劳务   | 5,660.38      |               |
| 佛山照明禅昌  | 提供劳务   | 5,660.38      | 13,274.34     |
| 国华新材    | 提供劳务   | 4,848.80      |               |
| 嘉禾稀有金属  | 提供劳务   | 2,144.53      |               |

|        |      |        |            |
|--------|------|--------|------------|
| 佛山照明智达 | 提供劳务 | 682.35 |            |
| 中南建设   | 销售商品 |        | 306,299.13 |
| 有色集团   | 提供劳务 |        | 325,660.37 |
| 佛山泰美时代 | 提供劳务 |        | 35,150.44  |

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

不适用。

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     | 407,723.64 | 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 | 332,741,969.44 | 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审议通过；专项环保借款第一次展期已经第六届董事会第六十二次会议及公司2021年第一次临时股东大会审议通过；专项环保借款第二次展期已经第七届董事会第六次会议审议通过及公司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         |
|----------|--------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 7,492,611.68 | 13,054,563.78 |

**(6) 其他关联交易**

本公司于 2020 年 2 月 26 日与广东省广晟财务有限公司（以下称“广晟财务公司”）签署《金融服务协议》，广晟财务公司将向本公司（含公司的下属分子公司）提供存款、结算及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融业务服务。截至 2021 年 12 月 31 日，公司根据实际资金需求情况，存放于广晟财务公司的存款余额为人民币 356,519,505.07 元，向广晟财务公司的贷款余额为人民币 284,230,000.00 元。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方      | 期末余额          |      | 期初余额          |      |
|------|----------|---------------|------|---------------|------|
|      |          | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
| 应收账款 | 东江威立雅    | 43,315,707.24 |      | 43,294,420.45 |      |
| 应收账款 | 江苏苏全     | 5,886,792.43  |      | 4,943,396.20  |      |
| 应收账款 | 风华高科     | 1,103,753.60  |      | 3,239,050.50  |      |
| 应收账款 | 东莞丰业     | 1,700,000.01  |      | 1,700,000.01  |      |
| 应收账款 | 中金岭南     |               |      | 416,136.00    |      |
| 应收账款 | 佛山国星半导体  | 153,752.30    |      | 308,097.00    |      |
| 应收账款 | 兴业东江     | 1,396,702.81  |      | 286,260.31    |      |
| 应收账款 | 佛山照明智达电工 | 8,000.00      |      |               |      |
| 应收账款 | 广东安佳泰    | 9,170.00      |      |               |      |
| 应收账款 | 大宝山矿业    | 141,720.00    |      |               |      |
| 应收账款 | 广晟幕墙     | 18,000.00     |      |               |      |
| 应收账款 | 丹霞冶炼厂    | 17,420.00     |      |               |      |
| 预付款项 | 东江威立雅    |               |      | 7,766.68      |      |
| 预付款项 | 丹霞冶炼厂    | 5,709,103.59  |      |               |      |

**(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      | 9,006,827.29   | 10,947,600.56  |
| 应付账款  | 东江威立雅     | 1,500,422.25   | 2,695,571.90   |
| 应付账款  | 中南建设      | 3,287,365.26   | 337,936.41     |
| 应付账款  | 汇鸿展览装饰    | 198,063.12     | 171,663.12     |
| 应付账款  | 广东安佳泰     | 1,194,643.02   |                |
| 应付账款  | 广东一新长城建筑  | 885,321.10     |                |
| 应付账款  | 中人集团      | 3,807,227.52   |                |
| 其他应付款 | 广晟集团      | 332,924,135.44 | 430,637,360.37 |
| 其他应付款 | 中南建设      | 500,000.00     | 586,250.00     |
| 其他应付款 | 广东一新长城建筑  | 200,000.00     | 200,000.00     |
| 其他应付款 | 中人集团      | 50,300.00      | 50,300.00      |
| 合同负债  | 广晟幕墙坪山加工厂 | 16,981.13      |                |

**7、关联方承诺****8、其他****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：

资本承诺

| 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         | 304,781,453.62  | 338,432,843.49 |
| —购建长期资产承诺       | 119,436,330.21  | 30,233,176.48  |
| 合 计             | 424,217,783.830 | 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仲裁事项

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》”），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的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）。

2021年9月，启迪再生资源向上海仲裁委员会提交了《变更仲裁请求申请书》，请求东江环保向启迪再生资源支付损失赔偿计人民币68,540,154.21元。目前该案件正在仲裁过程中。

#### 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,东恒环境于 2021 年 11 月 18 日收到一审判决书。东恒环境不服一审判决并于 2021 年 12 月 1 日提出上诉,二审正在庭审排期,诉讼结果未知。

## (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。

## 3、其他

由于公司采用的收集及处理工业废料的现有方法,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。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 12 月 31 日,公司无其他重大或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位:元

|           |               |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 48,359,690.61 |
|-----------|---------------|

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 注销子公司汇圆小贷

于 2022 年 2 月 28 日,本公司第七届董事会召开第十七次会议,批准对全资子公司汇圆小贷办理注销相关事宜。注销完成后,汇圆小贷将不再纳入公司合并报表范围。

#### (2) 发行第一期超短期融资券

本公司于 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)。2022 年 1 月 12 日至 2022 年 1 月 13 日,公司发行了 2022 年度第一期超短期融资券,发行总金额为人民币 5 亿元。

## 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 8 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、稀贵金属回收利用、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、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<br>产品利用  | 工业废物处理处<br>置服务   | 稀贵金属回收<br>利用   | 市政废物处理<br>处置服务 | 再生能源利用         | 环境工程及服<br>务    | 贸易及其他          | 家电拆解           | 未分配金额            | 分部间抵销             | 合计                |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入                 | 1,565,154,982.30 | 1,785,807,034.97 | 198,628,277.92 | 170,511,887.88 | 51,115,893.61  | 145,498,582.27 | 71,116,056.79  | 158,141,643.32 | 80,738,323.01    | -211,482,290.14   | 4,015,230,391.93  |
| 其中：对外交<br>易收入          | 1,565,154,982.30 | 1,712,163,399.00 | 198,628,277.92 | 170,511,887.88 | 51,115,893.61  | 108,873,124.00 | 50,641,183.90  | 158,141,643.32 |                  |                   | 4,015,230,391.93  |
| 分部间交易<br>收入            |                  | 73,643,635.97    |                |                |                | 36,625,458.27  | 20,474,872.89  |                | 80,738,323.01    | -211,482,290.14   | -                 |
| 二、营业成本<br>(含税金及<br>附加) | 1,246,900,416.22 | 1,021,305,206.51 | 190,696,241.23 | 167,159,191.81 | 44,816,935.02  | 90,189,095.64  | 19,803,627.12  | 130,782,681.96 | 42,306,175.73    |                   | 2,953,959,571.24  |
| 分部利润总<br>额(亏损总<br>额)   | 154,733,146.53   | 129,977,313.24   | 1,125,285.88   | -5,844,138.04  | -2,302,980.24  | 12,494,228.24  | 16,418,394.24  | 910,937.20     | 338,635,612.48   | -454,641,312.68   | 191,506,486.85    |
| 资产总额                   | 2,616,320,769.01 | 4,392,333,104.33 | 770,381,018.66 | 510,789,486.51 | 235,856,844.20 | 534,102,945.36 | 896,434,141.57 | 636,806,184.45 | 5,227,825,560.28 | -4,007,639,390.64 | 11,813,210,663.73 |
| 负债总额                   | 344,621,981.38   | 2,782,199,906.61 | 270,217,686.56 | 186,937,070.84 | 14,564,372.61  | 245,756,349.50 | 97,861,686.77  | 340,221,505.56 | 2,297,543,067.33 | -214,508,957.42   | 6,365,414,669.75  |

## 2、其他

### (1) 租赁

#### 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六、18 和 37。

#### 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                | 547,773.81    |
| 短期租赁费用（适用简化处理）    | 销售费用、管理费用、营业成本、在建工程 | 17,938,371.90 |
| 低价值资产租赁费用（适用简化处理） | 销售费用、管理费用、营业成本、在建工程 | 209,100.61    |
| 合 计               | —                   | 18,695,246.32 |

#### 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 | 9,931,285.04  |
| 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 | 16,321,560.58 |
| 合 计                        | —        | 26,252,845.62 |

#### 2) 公司作为出租人

与经营租赁有关的信息

#### 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   | 9,784,730.01 |
| 与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入 | 营业收入   |              |
| 合 计                      | —      | 9,784,730.01 |

#### 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 | 9,631,207.84  |
| 资产负债表日后第2年 | 8,014,966.10  |
| 资产负债表日后第3年 | 6,731,471.96  |
| 资产负债表日后第4年 | 4,358,302.39  |
| 资产负债表日后第5年 | 2,134,476.03  |
| 合 计        | 30,870,424.32 |

### (2) PPP 项目合同情况

截至 2021 年 12 月 31 日 PPP 项目合同基本情况

| 项 目                            | 授予方          | 运营模式 | 合同约定期限            |
|--------------------------------|--------------|------|-------------------|
| 广东省东莞市污水处理厂特许经营权项目-海岛污水厂&宁洲污水厂 | 东莞市虎门镇人民政府   | BOT  | 2008年11月至2033年11月 |
| 江陵县滨江污水处理厂特许经营权项目              | 江陵县住房和城乡建设局  | BOT  | 2018年12月至2046年06月 |
| 湖北省仙桃市新材料产业园仙下河污水处             | 仙桃市住房和城乡建设委员 | TOT  | 2020年10月至2048年9月  |

|                         |             |     |                   |
|-------------------------|-------------|-----|-------------------|
| 理厂委托运营和TOT项目            | 会           |     |                   |
| 龙岩市医疗废物集中处置特许经营权项目      | 福建省龙岩市环境保护局 | BOT | 2010年5月至2030年5月   |
| 三明市医疗废物处置投资、运营项目        | 三明市卫生局      | BOT | 2005年5月至2025年5月   |
| 南平市医疗废物处置中心投资、运营项目      | 福建省南平市卫生局   | BOT | 2005年10月至2025年10月 |
| 邵阳市生活垃圾卫生填埋场建设及特许经营权项目  | 邵阳市人民政府     | BOT | 2011年6月至2041年6月   |
| 深圳市罗湖区餐厨垃圾收运、处理特许经营权项目  | 深圳市罗湖区城市管理局 | BOT | 2013年6月至2023年6月   |
| 深圳市龙岗区工业危险废物处理基地特许经营权项目 | 深圳市龙岗区环境保护局 | BOT | 2009年2月至2031年2月   |
| 江西省危险废物处理处置特许经营权项目      | 江西省环境保护厅    | BOT | 2016年1月至2041年1月   |

(续表)

| 项 目                            | 移交方式    | 是否有价格调整约定 | 会计核算模式 |
|--------------------------------|---------|-----------|--------|
| 广东省东莞市污水处理厂特许经营权项目-海岛污水厂&宁洲污水厂 | 期满后无偿移交 | 是         | 无形资产   |
| 江陵县滨江污水处理厂特许经营权项目              | 期满后无偿移交 | 是         | 无形资产   |
| 湖北省仙桃市新材料产业园仙下河污水处理厂委托运营和TOT项目 | 期满后无偿移交 | 是         | 无形资产   |
| 龙岩市医疗废物集中处置特许经营权项目             | 期满后无偿移交 | 是         | 无形资产   |
| 三明市医疗废物处置投资、运营项目               | 期满后无偿移交 | 是         | 无形资产   |
| 南平市医疗废物处置中心投资、运营项目             | 期满后无偿移交 | 是         | 无形资产   |
| 邵阳市生活垃圾卫生填埋场建设及特许经营权项目         | 期满后无偿移交 | 否         | 金融资产   |
| 深圳市罗湖区餐厨垃圾收运、处理特许经营权项目         | 期满后无偿移交 | 是         | 无形资产   |
| 深圳市龙岗区工业危险废物处理基地特许经营权项目        | 期满后无偿移交 | 是         | 无形资产   |
| 江西省危险废物处理处置特许经营权项目             | 期满后无偿移交 | 是         | 无形资产   |

## 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 | 5,049,976.62 | 1.96% | 5,049,976.62 | 100.00% |      | 474,353.08 | 0.17% | 474,353.08 | 100.00% |      |

|                |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 其中:            |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 252,983,095.64 | 98.04%  | 4,677,240.59 | 1.85% | 248,305,855.05 | 276,762,133.63 | 99.83%  | 1,372,556.23 | 0.50% | 275,389,577.40 |
| 其中:            |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 合计             | 258,033,072.26 | 100.00% | 9,727,217.21 | 3.77% | 248,305,855.05 | 277,236,486.71 | 100.00% | 1,846,909.31 | 0.67% | 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       |
| 深圳市玉城环保科技有限公司 | 4,590,666.90 | 4,590,666.90 | 100.00% | 预计难以收回     |
| 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   | 99,956.64    | 99,956.64    | 100.00% | 合同罚款, 难以收回 |
| 合计            | 5,049,976.62 | 5,049,976.62 | --      | --         |

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

| 组合分类           | 年末余额           |            |              |
|----------------|----------------|------------|--------------|
|                | 应收账款           | 预期信用损失率(%) | 坏账金额         |
| 单独进行预期信用测试的款项  | 5,049,976.62   | 100.00     | 5,049,976.62 |
| 应收政府性质款项       | 66,112,755.40  |            |              |
| 应收关联公司款项       | 145,653,432.60 |            |              |
| 应收一般客户款项或其他款项: | 41,216,907.64  | 11.35      | 4,677,240.59 |
| 1年以内           | 15,787,433.27  | 0.89       | 140,508.16   |
| 1-2年           | 23,114,118.17  | 14.98      | 3,462,494.90 |
| 2-3年           | 2,190,467.12   | 43.34      | 949,348.45   |
| 3年以上           | 124,889.08     | 100.00     | 124,889.08   |
| 合计             | 258,033,072.26 | 3.77       | 9,727,217.21 |

(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     | 100.00     | 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     | 100.00 | 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        | 账面余额           |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 169,666,071.23 |
| 1至2年      | 23,360,378.48  |
| 2至3年      | 4,833,863.36   |
| 3年以上      | 60,172,759.19  |
| 合计        | 258,033,072.26 |

**(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 | 8,590,909.98 |       | -710,602.08 |    | 9,727,217.21 |
| 合计       | 1,846,909.31 | 8,590,909.98 |       | -710,602.08 |    | 9,727,217.21 |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 710,602.08 |

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 57,453,320.61 | 22.27%          |              |
| 第二名  | 51,997,893.52 | 20.15%          |              |
| 第三名  | 32,736,530.39 | 12.69%          | 2,918,450.49 |
| 第四名  | 32,373,191.51 | 12.55%          |              |

|     |                |        |    |
|-----|----------------|--------|----|
| 第五名 | 27,975,630.98  | 10.84% |    |
| 合计  | 202,536,567.01 | 78.50% | -- |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 2,403,041,696.46 | 1,891,587,812.35 |
| 合计    | 2,403,041,696.46 | 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              | 2,370,254,942.12 | 1,865,783,369.45 |
| 股权转让款及原子公司往来款（注 1） | 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       | 33,083,740.29    | 25,147,976.38    |
| 员工社保代扣代缴、政府代垫款项等   | 1,081,255.00     | 1,230,252.73     |
| 合计                 | 2,577,354,986.88 | 2,065,096,648.03 |

注 1：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，简称“启迪再生资源”）产生的股权转让款及与原子公司的内部借款。根据公司与启迪再生资源的仲裁以及原股权转让协议等相关文件约定，公司根据会计政策对上述股权转让款及原子公司往来款进行了全额计提减值准备，具体内容详见公司于 2020 年 12 月 5 日、2021 年 10 月 15 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

#### 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(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                |                | 804,454.74               |                          | 804,454.74     |
| 2021 年 12 月 31 日余额  |                | 174,313,290.42           |                          | 174,313,290.42 |



损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,393,917,373.59 |
| 1 至 2 年      | 35,810,204.19    |
| 2 至 3 年      | 134,081.33       |
| 3 年以上        | 147,493,327.77   |
| 合计           | 2,577,354,986.88 |

### 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 | 804,454.74 |       |    |    | 174,313,290.42 |
| 合计        | 173,508,835.68 | 804,454.74 |       |    |    | 174,313,290.42 |

### 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  | 其他往来款 | 355,440,310.08   | 1 年以内 | 13.67%           |          |
| 第二名  | 其他往来款 | 199,394,658.32   | 1 年以内 | 7.67%            |          |
| 第三名  | 其他往来款 | 169,162,370.13   | 1 年以内 | 6.51%            |          |
| 第四名  | 其他往来款 | 155,436,196.11   | 1 年以内 | 5.98%            |          |
| 第五名  | 其他往来款 | 152,271,921.29   | 1 年以内 | 5.86%            |          |
| 合计   | --    | 1,031,705,455.93 | --    | 39.69%           |          |

## 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     | 4,875,728,687.57 |      | 4,875,728,687.57 | 4,301,402,247.57 |      | 4,301,402,247.57 |
| 对联营、合营企业投资 | 261,392,445.52   |      | 261,392,445.52   | 254,881,651.71   |      | 254,881,651.71   |
| 合计         | 5,137,121,133.09 |      | 5,137,121,133.09 | 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<br>(账面价值) | 本期增减变动         |      |        |    | 期末余额<br>(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   | 223,154,714.68 | 131,726,440.00 |      |        |    | 354,881,154.68 |          |
| 厦门东江   | 151,845,285.32 |                |      |        |    | 151,845,285.32 |          |
| 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 | 16,200,000.00 |               |  |  | 84,950,000.00  |  |
| 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 |  |  |                |  |
| 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  |  |  |                  |  |
| 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    |  |  |                  |  |
| 雄风环保 |                  | 429,000,000.00 |               |  |  | 429,000,000.00   |  |
| 合计   | 4,301,402,247.57 | 627,926,440.00 | 53,600,000.00 |  |  | 4,875,728,687.57 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                 |              |        |                 |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备期末余<br>额 |
|---------------------|----------------|--------|------|-----------------|--------------|--------|-----------------|--------|----|----------------|--------------|
|                     |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合收益<br>调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金<br>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<br>境服务有限公司 | 95,155,759.74  |        |      | 15,753,682.08   |              |        | 7,500,000.00    |        |    | 103,409,441.82 |              |
| 小计                  | 95,155,759.74  |        |      | 15,753,682.08   |              |        | 7,500,000.00    |        |    | 103,409,441.82 |              |
| 二、联营企业              |                |        |      |                 |              |        |                 |        |    |                |              |
| 福建兴业东江环保<br>科技有限公司  | 64,123,622.14  |        |      | 5,442,321.68    |              |        |                 |        |    | 69,565,943.82  |              |
| 欧晟绿色燃料（揭<br>阳）有限公司  | 78,868,751.59  |        |      | -8,711,871.22   |              |        |                 |        |    | 70,156,880.37  |              |
| 深圳市莱索思环境<br>技术有限公司  | 4,632,255.39   |        |      | -3,486,529.92   |              |        |                 |        |    | 1,145,725.47   |              |
| 东莞市丰业固体废<br>物处理有限公司 | 12,101,262.85  |        |      | 5,013,191.19    |              |        |                 |        |    | 17,114,454.04  |              |
| 小计                  | 159,725,891.97 |        |      | -1,742,888.27   |              |        |                 |        |    | 157,983,003.70 |              |
| 合计                  | 254,881,651.71 |        |      | 14,010,793.81   |              |        | 7,500,000.00    |        |    | 261,392,445.52 |              |

## 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 | 458,544,822.91 | 361,286,426.29 | 502,258,422.29 | 432,005,252.93 |
| 合计   | 458,544,822.91 | 361,286,426.29 | 502,258,422.29 | 432,005,252.93 |

## 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  | 358,125,600.00 | 271,759,924.73 |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 14,010,793.81  | 18,317,206.38  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -198,909.57    | -42,190,974.01 |
| 合计              | 371,937,484.24 | 247,886,157.10 |

## 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  | 3,907,112.02   | 参见附注七、60      |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 40,616,561.53  | 参见附注七、55      |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 1,095,141.90   |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                           | 6,921,180.00   | 参见附注七、57      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -38,830,713.93 | 参见附注七、61 和 62 |
| 减：所得税影响额   | 343,055.88     |               |
| 少数股东权益影响额  | 7,287,744.49   |               |
| 合计   | 6,078,481.15   | --            |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.50%      | 0.18        | 0.18        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.37%      | 0.18        | 0.18        |

## 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

东江环保股份有限公司

2022 年 3 月 25 日