

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



DONGJIANG ENVIRONMENTAL COMPANY LIMITED*

東江環保股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：00895)

內幕消息

2023 年第三季度報告

本公告乃按香港聯合交易所有限公司證券上市規則第 13.09 及 13.10B 條及香港法例第 571 章證券及期貨條例第 XIVA 部的內幕消息條文發出。

東江環保股份有限公司（「本公司」或「公司」）及其子公司（統稱為「本集團」）第三季度報告中的財務報表乃按中國企業會計準則編製，並未經審計，報告期為 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日（「報告期」）。

本報告以中英文編製，如中英文文本有任何不一致，以中文文本為準。

重要內容提示：

1、董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證季度報告的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

2、公司負責人、主管會計工作負責人及會計機構負責人（會計主管人員）聲明：保證季度報告中財務信息的真實、準確、完整。

3、第三季度報告是否經審計

是 否

一、主要財務資料

(一) 主要會計資料和財務指標

公司是否需追溯調整或重述以前年度會計資料

是 否

單位：人民幣元

	報告期	報告期比上年同期增減	年初至報告期末	年初至報告期末比上年同期增減
營業收入(元)	980,225,664.55	20.29%	2,986,709,917.86	4.86%
歸屬於上市公司股東的淨利潤(元)	-158,002,912.38	-42.79%	-356,923,762.11	-295.50%
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤(元)	-165,972,573.52	-37.69%	-377,145,853.03	-201.62%
經營活動產生的現金流量淨額(元)	—	—	-173,554,471.18	-194.21%
基本每股收益(元/股)	-0.14	-7.69%	-0.32	-220.00%
稀釋每股收益(元/股)	-0.14	-7.69%	-0.32	-220.00%
加權平均淨資產收益率	-3.18%	-0.75%	-7.97%	-5.99%
	報告期末	上年度末	報告期末比上年度末增減	
總資產(元)	12,231,906,264.73	11,738,378,872.19	4.20%	
歸屬於上市公司股東的所有者權益(元)	4,896,749,516.50	4,058,594,516.26	20.65%	

(二) 非經常性損益項目和金額

適用 不適用

單位：人民幣元

項目	本報告期金額	年初至報告期期末金額	說明
非流動資產處置損益（包括已計提資產減值準備的沖銷部分）	-104,585.30	155,106.37	
計入當期損益的政府補助（與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外）	10,582,349.86	28,984,823.14	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	1,459,369.87	1,459,369.87	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	709,679.54	266,542.58	
減：所得稅影響額	2,675,892.82	6,183,306.18	
少數股東權益影響額（稅後）	2,001,260.01	4,460,444.86	
合計	7,969,661.14	20,222,090.92	--

其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況：

適用 不適用

公司不存在其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況。

將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益項目的情況說明

適用 不適用

公司不存在將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目的情形。

（三） 主要會計資料和財務指標發生變動的情況及原因

適用 不適用

單位：人民幣元

項目	期末餘額	期初餘額/上年同期	增減變動率	變化原因說明
應收款項融資	73,986,189.87	24,420,525.44	202.97%	主要是報告期公司收到銀行承兌匯票增加所致。
使用權資產	10,958,018.61	3,496,322.14	213.42%	主要是報告期子公司新增租賃所致。
開發支出	4,421,544.07	2,635,451.79	67.77%	主要是本年新增研發投入，且原研發項目未達到形成無形資產的階段。
預收款項	827,411.35	1,451,742.01	-43.01%	金額較小，無重大異常。
應付職工薪酬	11,172,873.22	42,268,421.92	-73.57%	主要是報告期發放上年績效獎金所致。
應交稅費	20,188,611.47	39,733,694.75	-49.19%	主要是報告期子公司繳納上年計提所得稅以及本年利潤總額下降導致應交所得稅減少。
其他應付款	137,569,232.77	483,547,377.32	-71.55%	本期歸還借款人民幣 3.47 億元。
一年內到期的非流動負債	823,476,204.34	576,774,003.86	42.77%	主要為一年內到期的長期借款和一年內到期應付債券增加。
其他流動負債	13,720,316.76	529,204,282.66	-97.41%	報告期歸還超短期融資券。
長期借款	3,471,431,036.43	2,577,061,794.78	34.70%	因經營需要，長期借款增加。
應付債券	0.00	499,813,321.28	-100.00%	重分類至一年內到期非流動負債所致。

租賃負債	6,311,808.42	1,961,065.63	221.86%	主要是報告期子公司新增租賃所致。
預計負債	241,014,705.81	173,009,985.39	39.31%	主要是報告期子公司填埋場轉固定資產，計提填埋場退役費增加。
資本公積	1,419,485,785.32	451,166,208.23	214.63%	主要是報告期收到非公開發行融資款，超過面值部分計入資本公積。
專項儲備	2,162,425.94	1,359,822.41	59.02%	無重大異常
投資收益	-2,528,450.48	6,434,489.30	-139.30%	主要是報告期合營聯營企業淨利潤下降所致。
信用減值損失	-9,514,251.51	-5,593,130.54	70.11%	主要是本報告期末與上年同期末相比應收款增加所致。
營業外收入	2,943,368.64	15,483,820.47	-80.99%	主要為上年收到大額賠償款和勝訴款。
所得稅	-1,489,420.28	11,966,279.26	-112.45%	主要為企業虧損，應納稅所得額較小，同時收到上年度匯算清繳退稅，導致所得稅為負。
歸屬於母公司股東的淨利潤	-356,923,762.11	-90,247,031.86	295.50%	市場競爭愈發激烈，公司無害化業務處置價格下降，資源化業務收運折率上升影響，毛利率同比降低，導致公司淨利潤下滑。
經營活動產生的現金流量淨額	-173,554,471.18	184,219,857.17	-194.21%	主要是報告期經營業績下滑導致經營活動產生的現金流量淨額減少。
投資活動產生的現金流量淨額	-675,154,048.93	-468,868,199.38	44.00%	主要是報告期新增結構性存款。

二、股東信息

(一) 普通股股東總數和表決權恢復的優先股股東數量及前十名股東持股情況表

單位：股

報告期末普通股股東總數	34,796	報告期末表決權恢復的優先股股東總數（如有）	0			
前 10 名股東持股情況						
股東名稱	股東性質	持股比例	持股數量	持有有限售條件的股份數量	質押、標記或凍結情況	
					股份狀態	數量
廣東省廣晟控股集團有限公司	國有法人	24.09%	266,279,028	65,310,734	質押	22,177,503
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	18.10%	200,096,887			
寶武集團環境資源科技有限公司	國有法人	7.84%	86,629,001	86,629,001		
江蘇匯鴻國際集團股份有限公司	國有法人	4.53%	50,087,669			
上海寶鋼新型建材科技有限公司	國有法人	3.41%	37,664,783	37,664,783		
張維仰	境內自然人	2.24%	24,744,903			
江蘇匯鴻創業投資有限公司	國有法人	2.13%	23,596,438			
鄧佑銜	境內自然人	1.56%	17,244,640			
濟南瀚祥投資管理合夥企業（有限合夥）	境內非國有法人	1.19%	13,182,674	13,182,674		

樊崇嬌	境內自然人	0.65%	7,239,093		
前 10 名無限售條件股東持股情況					
股東名稱	持有無限售條件股份數量	股份種類及數量			
		股份種類	數量		
廣東省廣晟控股集團有限公司	200,968,294	人民幣普通股	200,968,294		
HKSCC NOMINEES LIMITED	200,096,887	境外上市外資股	200,096,887		
江蘇匯鴻國際集團股份有限公司	50,087,669	人民幣普通股	50,087,669		
張維仰	24,744,903	人民幣普通股	24,744,903		
江蘇匯鴻創業投資有限公司	23,596,438	人民幣普通股	23,596,438		
鄧佑銜	17,244,640	人民幣普通股	17,244,640		
樊崇嬌	7,239,093	人民幣普通股	7,239,093		
香港中央結算有限公司	6,896,001	人民幣普通股	6,896,001		
中國工商銀行股份有限公司－興全可轉債混合型證券投資基金	3,701,797	人民幣普通股	3,701,797		
王劍峰	2,250,000	人民幣普通股	2,250,000		
上述股東關聯關係或一致行動的說明	<p>1、上海寶鋼新型建材科技有限公司為公司 5%以上股東寶武集團環境資源科技有限公司之全資子公司。</p> <p>2、江蘇匯鴻創業投資有限公司為公司 5%以上股東江蘇匯鴻國際集團股份有限公司之全資子公司。</p> <p>3、HKSCC NOMINEES LIMITED 所持股份為其代理的在 HKSCC NOMINEES LIMITED 交易平臺上交易的本公司 H 股股東帳戶的股份總和。公司未知上述股東之間是否存在關聯關係或一致行動的情況。</p>				
前 10 名股東參與融資融券業務情況說明	江蘇匯鴻創業投資有限公司參與轉融通證券出借業務，截至報告期末共出借 1,228,900 股 A 股。				

(二) 公司優先股股東總數及前 10 名優先股股東持股情況表

適用 不適用

三、其他重要事項

適用 不適用

四、季度財務報表

(一) 財務報表

1、 合併資產負債表

單位：人民幣元

項目	2023年9月30日	2023年1月1日
流動資產：		
貨幣資金	703,530,254.02	622,716,432.60
結算備付金	0.00	0.00
拆出資金	0.00	0.00
交易性金融資產	350,742,054.80	0.00
衍生金融資產	0.00	0.00
應收票據	11,277,514.54	16,541,947.42
應收賬款	1,078,852,413.28	1,118,529,140.66
應收款項融資	73,986,189.87	24,420,525.44
預付款項	147,460,717.60	149,703,661.79
應收保費	0.00	0.00
應收分保賬款	0.00	0.00
應收分保合同準備金	0.00	0.00
其他應收款	181,153,144.73	207,714,985.55
其中：應收利息	0.00	0.00
應收股利	0.00	0.00
買入返售金融資產	0.00	0.00
存貨	807,265,807.39	649,715,145.40
合同資產	48,265,303.72	50,105,393.03
持有待售資產	0.00	0.00
一年內到期的非流動資產	40,359,253.25	43,111,546.82
其他流動資產	101,890,085.74	144,364,492.80
流動資產合計	3,544,782,738.94	3,026,923,271.51
非流動資產：		
發放貸款和墊款	0.00	0.00

債權投資	0.00	0.00
其他債權投資	0.00	0.00
長期應收款	0.00	0.00
長期股權投資	264,153,818.28	271,341,654.23
其他權益工具投資	4,242,896.51	4,242,896.51
其他非流動金融資產	0.00	0.00
投資性房地產	518,285,328.05	518,285,328.05
固定資產	4,140,114,031.48	4,306,341,813.80
在建工程	1,249,115,315.93	1,086,114,237.40
生產性生物資產	0.00	0.00
油氣資產	0.00	0.00
使用權資產	10,958,018.61	3,496,322.14
無形資產	1,200,249,145.07	1,238,774,553.32
開發支出	4,421,544.07	2,635,451.79
商譽	985,053,444.89	985,053,444.89
長期待攤費用	107,094,055.34	96,736,566.10
遞延所得稅資產	67,294,365.40	58,301,937.27
其他非流動資產	136,141,562.16	140,131,395.18
非流動資產合計	8,687,123,525.79	8,711,455,600.68
資產總計	12,231,906,264.73	11,738,378,872.19
流動負債：		
短期借款	1,042,394,665.97	956,740,817.64
向中央銀行借款	0.00	0.00
拆入資金	0.00	0.00
交易性金融負債	0.00	0.00
衍生金融負債	0.00	0.00
應付票據	0.00	0.00
應付帳款	545,127,746.85	686,424,008.66
預收款項	827,411.35	1,451,742.01
合同負債	153,735,581.84	142,285,139.51
賣出回購金融資產款	0.00	0.00
吸收存款及同業存放	0.00	0.00
代理買賣證券款	0.00	0.00
代理承銷證券款	0.00	0.00
應付職工薪酬	11,172,873.22	42,268,421.92
應交稅費	20,188,611.47	39,733,694.75
其他應付款	137,569,232.77	483,547,377.32

其中：應付利息	0.00	0.00
應付股利	2,208,000.00	2,895,200.00
應付手續費及備金	0.00	0.00
應付分保賬款	0.00	0.00
持有待售負債	0.00	0.00
一年內到期的非流動負債	823,476,204.34	576,774,003.86
其他流動負債	13,720,316.76	529,204,282.66
流動負債合計	2,748,212,644.57	3,458,429,488.33
非流動負債：		
保險合同準備金	0.00	0.00
長期借款	3,471,431,036.43	2,577,061,794.78
應付債券	0.00	499,813,321.28
其中：優先股	0.00	0.00
永續債	0.00	0.00
租賃負債	6,311,808.42	1,961,065.63
長期應付款	0.00	0.00
長期應付職工薪酬	0.00	0.00
預計負債	241,014,705.81	173,009,985.39
遞延收益	166,567,701.95	181,266,771.97
遞延所得稅負債	69,884,374.67	62,553,946.55
其他非流動負債	4,681,757.08	4,854,606.49
非流動負債合計	3,959,891,384.36	3,500,521,492.09
負債合計	6,708,104,028.93	6,958,950,980.42
所有者權益：		
股本	1,105,255,802.40	879,267,102.40
其他權益工具	0.00	0.00
其中：優先股	0.00	0.00
永續債	0.00	0.00
資本公積	1,419,485,785.32	451,166,208.23
減：庫存股	0.00	0.00
其他綜合收益	17,565,546.48	17,597,664.75
專項儲備	2,162,425.94	1,359,822.41
盈餘公積	269,816,271.96	269,816,271.96
一般風險準備	0.00	0.00
未分配利潤	2,082,463,684.40	2,439,387,446.51
歸屬於母公司所有者權益合計	4,896,749,516.50	4,058,594,516.26
少數股東權益	627,052,719.30	720,833,375.51

所有者權益合計	5,523,802,235.80	4,779,427,891.77
負債和所有者權益總計	12,231,906,264.73	11,738,378,872.19

2、 合併年初到報告期末利潤表

單位：人民幣元

項目	本期發生額	上期發生額
一、營業總收入	2,986,709,917.86	2,848,333,653.36
其中：營業收入	2,986,709,917.86	2,848,333,653.36
利息收入	0.00	0.00
已賺保費	0.00	0.00
手續費及傭金收入	0.00	0.00
二、營業總成本	3,459,393,042.81	3,017,023,540.43
其中：營業成本	2,826,422,729.00	2,368,313,667.09
利息支出	0.00	0.00
手續費及傭金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
賠付支出淨額	0.00	0.00
提取保險責任準備金	0.00	0.00
淨額	0.00	0.00
保單紅利支出	0.00	0.00
分保費用	0.00	0.00
稅金及附加	33,727,324.14	31,856,437.31
銷售費用	61,413,177.25	76,391,731.12
管理費用	303,578,281.47	306,198,526.40
研發費用	115,231,171.72	114,638,442.49
財務費用	119,020,359.23	119,624,736.02
其中：利息費用	129,922,915.05	126,189,965.20
利息收入	10,989,348.75	6,444,958.47
加：其他收益	34,938,630.09	46,174,503.46
投資收益（損失以「－」號填列）	-2,528,450.48	6,434,489.30
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-3,605,765.55	-680,518.29
以攤余成本計量的金融資產終止確認收益		
匯兌收益（損失以「－」號填列）	0.00	0.00
淨敞口套期收益（損失以「－」號填列）	0.00	0.00

公允價值變動收益（損失以「－」號填列）	742,054.80	0.00
信用減值損失（損失以「－」號填列）	-9,514,251.51	-5,593,130.54
資產減值損失（損失以「－」號填列）	650.00	-8,817,178.07
資產處置收益（損失以「－」號填列）	502,493.36	449,651.43
三、營業利潤（虧損以「－」號填列）	-448,541,998.69	-130,041,551.49
加：營業外收入	2,943,368.64	15,483,820.47
減：營業外支出	2,152,531.59	3,245,423.97
四、利潤總額（虧損總額以「－」號填列）	-447,751,161.64	-117,803,154.99
減：所得稅費用	-1,489,420.28	11,966,279.26
五、淨利潤（淨虧損以「－」號填列）	-446,261,741.36	-129,769,434.25
（一）按經營持續性分類		
1.持續經營淨利潤（淨虧損以「－」號填列）	-446,261,741.36	-129,769,434.25
2.終止經營淨利潤		
（二）按所有權歸屬分類		
1.歸屬於母公司股東的淨利潤（淨虧損以「－」號填列）	-356,923,762.11	-90,247,031.86
2.少數股東損益（淨虧損以「－」號填列）	-89,337,979.25	-39,522,402.39
六、其他綜合收益的稅後淨額	-32,118.27	-18,703.37
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	-32,118.27	-18,703.37
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益	0.00	0.00
1.重新計量設定受益計畫變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3.其他權益工具投資公允價值變動		

4.企業自身信用風險 公允價值變動		
5.其他		
(二) 將重分類進損益的其 他綜合收益	-32,118.27	-18,703.37
1.權益法下可轉損益 的其他綜合收益		
2.其他債權投資公允 價值變動		
3.金融資產重分類計 入其他綜合收益的金額		
4.其他債權投資信用 減值準備		
5.現金流量套期儲備		
6.外幣財務報表折算 差額	-32,118.27	-18,703.37
7.其他	0.00	0.00
歸屬於少數股東的其他綜合收 益的稅後淨額	0.00	0.00
七、綜合收益總額	-446,293,859.63	-129,788,137.62
(一) 歸屬於母公司所有者 的綜合收益總額	-356,955,880.38	-90,265,735.23
(二) 歸屬於少數股東的綜 合收益總額	-89,337,979.25	-39,522,402.39
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.32	-0.10
(二) 稀釋每股收益	-0.32	-0.10

3、合併年初到報告期末現金流量表

單位：人民幣元

項目	本期發生額	上期發生額
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	3,342,730,269.71	3,139,859,977.64
客戶存款和同業存放款項淨增加額	0.00	0.00
向中央銀行借款淨增加額	0.00	0.00
向其他金融機構拆入資金淨增加額	0.00	0.00
收到原保險合同保費取得的現金	0.00	0.00
收到再保業務現金淨額	0.00	0.00
保戶儲金及投資款淨增加額	0.00	0.00
收取利息、手續費及傭金的現金	0.00	1,758,333.27
拆入資金淨增加額	0.00	0.00
回購業務資金淨增加額	0.00	0.00
代理買賣證券收到的現金淨額	0.00	0.00
收到的稅費返還	130,331,666.14	127,684,279.08
收到其他與經營活動有關的現金	55,779,266.51	48,330,484.57
經營活動現金流入小計	3,528,841,202.36	3,317,633,074.56
購買商品、接受勞務支付的現金	2,948,664,768.49	2,388,529,980.37
客戶貸款及墊款淨增加額	0.00	-39,582,200.00
存放中央銀行和同業款項淨增加額	0.00	0.00
支付原保險合同賠付款項的現金	0.00	0.00
拆出資金淨增加額	0.00	0.00
支付利息、手續費及傭金的現金	0.00	0.00
支付保單紅利的現金	0.00	0.00

支付給職工及為職工支付的現金	513,354,375.60	554,351,193.16
支付的各项稅費	118,709,449.82	112,018,463.11
支付其他與經營活動有關的現金	121,667,079.63	118,095,780.75
經營活動現金流出小計	3,702,395,673.54	3,133,413,217.39
經營活動產生的現金流量淨額	-173,554,471.18	184,219,857.17
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	260,394,000.00	0.00
取得投資收益收到的現金	8,217,315.07	0.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	515,289.00	5,341,510.01
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	0.00	11,105,261.00
收到其他與投資活動有關的現金	0.00	0.00
投資活動現金流入小計	269,126,604.07	16,446,771.01
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	321,997,872.73	444,128,897.89
投資支付的現金	622,282,780.27	24,515,104.00
質押貸款淨增加額	0.00	0.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	0.00	16,670,968.50
支付其他與投資活動有關的現金	0.00	0.00
投資活動現金流出小計	944,280,653.00	485,314,970.39
投資活動產生的現金流量淨額	-675,154,048.93	-468,868,199.38
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	1,196,226,412.10	0.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	0.00	0.00
取得借款收到的現金	3,243,944,187.42	3,293,352,692.08
收到其他與籌資活動有關的現金	0.00	0.00
籌資活動現金流入小計	4,440,170,599.52	3,293,352,692.08
償還債務支付的現金	3,311,967,345.87	2,285,768,927.81
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	193,060,133.52	226,713,345.67

其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	3,871,831.00	41,600,000.00
支付其他與籌資活動有關的現金	4,179,801.00	0.00
籌資活動現金流出小計	3,509,207,280.39	2,512,482,273.48
籌資活動產生的現金流量淨額	930,963,319.13	780,870,418.60
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	24,102.58	-7,810.92
五、現金及現金等價物淨增加額	82,278,901.60	496,214,265.47
加：期初現金及現金等價物餘額	617,856,312.92	521,425,187.03
六、期末現金及現金等價物餘額	700,135,214.52	1,017,639,452.50

（二） 2023 年起首次執行新會計準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況

適用 不適用

財政部於 2022 年 11 月發佈了《企業會計準則解釋第 16 號》，本公司自 2023 年 1 月 1 日起執行上述規定，具體影響列示如下：

單位：人民幣元

項目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	調整金額
遞延所得稅資產	25,887,272.81	58,301,937.27	32,414,664.46
遞延所得稅負債	33,091,079.87	62,553,946.55	29,462,866.68
未分配利潤	2,436,666,679.22	2,439,387,446.51	2,720,767.29
少數股東權益	720,602,345.02	720,833,375.51	231,030.49

（三） 審計報告

第三季度報告是否經過審計

是 否

公司第三季度報告未經審計。

承董事會命
東江環保股份有限公司
董事長
譚侃

中國深圳市
2023年10月27日

於本公告日期，本公司董事會由三位執行董事譚侃先生、余中民先生及林培鋒先生；三位非執行董事唐毅先生、單曉敏女士及晉永甫先生；及三位獨立非執行董事李金惠先生、蕭志雄先生及郭素頤女士組成。

* 僅供識別