

公司代码：603359

公司简称：东珠生态

# 东珠生态环保股份有限公司

## 2020 年第一季度报告

## 目录

<u>一、</u>	<u>重要提示</u> .....	3
<u>二、</u>	<u>公司基本情况</u> .....	3
<u>三、</u>	<u>重要事项</u> .....	7
<u>四、</u>	<u>附录</u> .....	9

## 一、重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

三、 公司负责人章建良、主管会计工作负责人黄莹及会计机构负责人（会计主管人员）黄莹保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

四、 本公司第一季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	6,160,058,200.99	5,969,226,963.30	3.20%
归属于上市公司股东的净资产	2,974,796,525.17	2,926,293,293.54	1.66%
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-144,984,871.02	-115,913,484.33	-25.08%
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	413,203,609.51	430,474,633.61	-4.01%
归属于上市公司股东的净利润	79,213,003.72	81,921,545.20	-3.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,478,204.65	81,709,045.20	-5.18%
加权平均净资产收益率(%)	2.67	3.09	-42.00%
基本每股收益(元/股)	0.25	0.26	-3.85%
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.26	-7.69%

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-5,517.48	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但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	349,244.02	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,697,213.55	理财产品收益
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额	-306,141.01	
合计	1,734,799.08	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		13,729				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
席惠明	121,226,000	38.04	121,226,000	无		境内自然人
浦建芬	31,136,280	9.77	31,136,280	无		境内自然人
上海福之欣企业管理合伙企业（有限合伙）	13,300,000	4.17	0	无		境内非国有法人
上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）	11,103,580	3.48	0	无		境内非国有法人
席晨超	11,056,780	3.47	10,863,720	无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	6,509,096	2.04	0	无		境内非国有法人
谢燕玲	4,899,900	1.54	0	无		境内自然人
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	4,134,382	1.3	0	无		境内非国有法人

上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山1号远望基金	3,800,000	1.19	0	无		境内非国有法人
海通开元投资有限公司	3,620,000	1.14	0	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
上海福之欣企业管理合伙企业（有限合伙）	13,300,000	人民币普通股	13,300,000			
上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）	11,103,580	人民币普通股	11,103,580			
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	6,509,096	人民币普通股	6,509,096			
谢燕玲	4,899,900	人民币普通股	4,899,900			
中国人民人寿保险股份有限公司—分红一个险分红	4,134,382	人民币普通股	4,134,382			
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山1号远望基金	3,800,000	人民币普通股	3,800,000			
海通开元投资有限公司	3,620,000	人民币普通股	3,620,000			
中国人民人寿保险股份有限公司—万能一个险万能	2,953,300	人民币普通股	2,953,300			
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	2,560,629	人民币普通股	2,560,629			
无锡金投产业升级股权投资基金企业（有限合伙）	2,520,000	人民币普通股	2,520,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	席惠明、浦建芬、席晨超为一致行动人。其中席惠明为公司控股股东，并担任董事长；席惠明、浦建芬为公司实际控制人；席惠明与浦建芬为夫妻关系，席惠明、浦建芬与席晨超分别为父子、母子关系。本公司未知前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名股东之间是否存在关联关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

## 三、重要事项

## 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表项目	期末余额	期初余额	同比变动%	变动原因
应收票据	1,496,686.42	2,294,364.33	-34.77%	主要系本期末未到期且未支付的应收商业承兑票据减少所致
应收款项融资	8,636,421.41	4,233,500.00	104.00%	主要系本期末未到期且未支付的应收银行承兑票据增加所致
存货	8,666,339.30	2,981,102,277.98	-99.71%	主要系根据新收入准则履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的被重分类为合同资产
合同资产	3,216,730,607.26			主要系根据新收入准则履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的被重分类为合同资产
递延所得税资产	20,558,953.62	15,031,282.45	36.77%	主要系本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量合同资产的损失准备的影响数
应付票据	318,678,815.00	123,767,835.00	157.48%	主要系报告期已支付未到期银行承兑汇票增加所致
应付职工薪酬	5,177,455.39	14,058,345.91	-63.17%	主要系上年年末余额有未支付的年终奖，在本期发放所致
利润表项目	本期发生额 (2020.1-3月)	上期发生额 (2019.1-3月)	同比变动%	变动原因
税金及附加	270,297.58	132,023.72	104.73%	主要系本期结算计提的税金及附加增加所致
财务费用	-889,690.15	-1,717,849.34	48.21%	主要系本期利息收入减少所致
其他收益	349,244.02	250,000.00	39.70%	主要系本期政府补助增加所致
投资收益	1,697,213.55			主要系上期购买的理财产品未到期所致
信用减值损失	-721,997.53	-1,726,148.25	-58.17%	主要系本期收回应收账款计提的坏账准备减少所致
现金流量表项目	本期发生额 (2020.1-3月)	上期发生额 (2019.1-3月)	同比变动%	变动原因
收到的其他与经营活动有关的现金	61,894,545.34	36,052,450.96	71.68%	主要系本期收回的保证金增加所致
支付的其他与经营活动有关的现金	98,136,173.19	63,565,097.49	54.39%	主要系本期支付的保证金增加所致

取得投资收益收到的现金	1,697,213.55			主要系上期购买的理财产品未到期所致
收到其他与投资活动有关的现金	400,000,000.00			主要系上期购买的理财产品未到期所致
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,868,919.27	141,793.00	3333.82%	主要系本期期内支付的雪浪科研基地、研发中心建设所致

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、2020年1月8日，公司披露了《关于2019年第一期员工持股计划实施进展暨完成股票购买的公告》，公司2019年第一期员工持股计划通过二级市场集中竞价方式累计买入本公司股票1,320,100股，占公司目前总股本的0.41%，成交均价约为人民币15.264元/股，成本金额约为人民币20,150,420.77元。（详情见上海证券交易所网站www.sse.com.cn,公告编号：2020-002）

2、2020年3月9日，公司召开了第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票预案的议案》等议案。（相关文件已于2020年3月10日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露）

2020年4月3日，公司召开了第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》等议案。（相关文件已于2020年3月10日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露）

3、2020年3月13日，公司披露了《2018年第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》，本次员工持股计划购买的股票锁定期自2019年3月14日至2020年3月13日止。（详情见上海证券交易所网站www.sse.com.cn,公告编号：2020-014）

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

适用 不适用

公司名称	东珠生态环保股份有限公司
法定代表人	章建良
日期	2020年4月27日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2020年3月31日

编制单位:东珠生态环保股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	911,018,396.00	1,059,071,742.74
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	1,496,686.42	2,294,364.33
应收账款	721,488,068.73	676,866,931.15
应收款项融资	8,636,421.41	4,233,500.00
预付款项	5,196,640.04	5,511,430.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	255,383,247.89	217,279,497.07
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,666,339.30	2,981,102,277.98
合同资产	3,216,730,607.26	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,119,624.54	40,630,382.91
流动资产合计	5,167,736,031.59	4,986,990,126.70
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	817,240,876.77	815,103,409.69
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	59,070,000.00	59,070,000.00
投资性房地产		
固定资产	18,988,562.04	19,760,713.21
在建工程	3,933,153.00	3,933,153.00

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,537,189.23	19,842,670.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,609,441.74	20,111,614.67
递延所得税资产	20,558,953.62	15,031,282.45
其他非流动资产	29,383,993.00	29,383,993.00
非流动资产合计	992,322,169.40	982,236,836.60
资产总计	6,160,058,200.99	5,969,226,963.30
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
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	318,678,815.00	123,767,835.00
应付账款	2,499,432,869.67	2,567,738,878.94
预收款项		
合同负债		
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	5,177,455.39	14,058,345.91
应交税费	67,335,574.99	56,341,943.22
其他应付款	86,059,487.65	71,250,038.90
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		
其他流动负债	133,528,011.39	134,298,755.00
流动负债合计	3,110,212,214.09	2,967,455,796.97
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	3,110,212,214.09	2,967,455,796.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	318,640,000.00	318,640,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,060,390,499.91	1,060,390,499.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	162,470,670.64	165,541,647.85
一般风险准备		
未分配利润	1,433,295,354.62	1,381,721,145.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,974,796,525.17	2,926,293,293.54
少数股东权益	75,049,461.73	75,477,872.79
所有者权益（或股东权益）合计	3,049,845,986.90	3,001,771,166.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,160,058,200.99	5,969,226,963.30

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

## 母公司资产负债表

2020年3月31日

编制单位：东珠生态环保股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	853,897,646.72	993,309,624.31
交易性金融资产	-	
衍生金融资产	-	
应收票据	1,496,686.42	2,294,364.33

应收账款	1,001,763,907.48	984,641,145.15
应收款项融资	8,636,421.41	3,233,500.00
预付款项	5,017,873.81	4,964,029.78
其他应收款	322,607,011.79	287,126,456.14
其中：应收利息		
应收股利		
存货		3,317,899,461.18
合同资产	3,581,831,082.71	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,766,719.85	35,151,542.18
流动资产合计	5,808,017,350.19	5,628,620,123.07
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	9,424,388.80	15,864,130.93
长期股权投资	159,746,000.00	149,746,000.00
其他权益工具投资	-	
其他非流动金融资产	59,070,000.00	59,070,000.00
投资性房地产	-	
固定资产	18,472,277.94	19,201,687.25
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,536,479.38	19,841,250.72
开发支出	-	
商誉	-	
长期待摊费用	23,369,036.14	18,864,037.72
递延所得税资产	19,945,122.22	14,417,451.04
其他非流动资产	29,383,993.00	29,383,993.00
非流动资产合计	337,947,297.48	326,388,550.66
资产总计	6,145,964,647.67	5,955,008,673.73
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	318,678,815.00	123,767,835.00
应付账款	2,637,195,114.97	2,692,828,773.25
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	4,619,116.16	13,283,210.68

## 2020 年第一季度报告

应交税费	59,805,877.64	48,918,048.35
其他应付款	82,431,859.08	66,177,229.40
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		
其他流动负债	131,727,469.39	134,944,735.60
流动负债合计	3,234,458,252.24	3,079,919,832.28
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	3,234,458,252.24	3,079,919,832.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	318,640,000.00	318,640,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,062,628,362.76	1,062,628,362.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	162,470,670.64	165,541,647.85
未分配利润	1,367,767,362.03	1,328,278,830.84
所有者权益（或股东权益）合计	2,911,506,395.43	2,875,088,841.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,145,964,647.67	5,955,008,673.73

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

## 合并利润表

2020 年 1—3 月

编制单位：东珠生态环保股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
一、营业总收入	413,203,609.51	430,474,633.61
其中：营业收入	413,203,609.51	430,474,633.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	321,596,534.25	333,048,081.65
其中：营业成本	296,768,699.54	309,104,681.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	270,297.58	132,023.72
销售费用		
管理费用	18,228,316.84	17,906,688.19
研发费用	7,218,910.44	7,622,537.28
财务费用	-889,690.15	-1,717,849.34
其中：利息费用		
利息收入	1,165,987.95	-1,872,303.09
加：其他收益	349,244.02	250,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,697,213.55	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-721,997.53	-1,726,148.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,931,535.30	95,950,403.71
加：营业外收入		
减：营业外支出	5,517.48	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,926,017.82	95,950,403.71

减：所得税费用	14,341,425.15	14,651,840.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,584,592.67	81,298,563.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	78,584,592.67	81,298,563.34
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（净亏损以“-”号填列）	79,213,003.72	81,921,545.20
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-628,411.05	-622,981.86
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.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		
2.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		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	78,584,592.67	81,298,563.34
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	79,213,003.72	81,921,545.20
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-628,411.05	-622,981.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.25	0.26
（二）稀释每股收益(元/股)	0.24	0.26

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

## 母公司利润表

2020年1—3月

编制单位：东珠生态环保股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
一、营业收入	413,175,307.63	430,474,633.61
减：营业成本	312,992,045.78	308,350,905.71
税金及附加	270,160.08	131,013.22
销售费用		
管理费用	15,894,767.17	16,896,577.7
研发费用	7,218,910.44	7,622,537.28
财务费用	-857,399.53	-1,654,347.82
其中：利息费用		
利息收入	-1,165,987.95	-1,803,582.74
加：其他收益	348,066.70	250,000
投资收益（损失以“-”号填列）	1,697,213.55	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-721,997.53	-1,726,148.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	78,980,106.41	97,651,799.27
加：营业外收入	-	
减：营业外支出	5,517.48	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,974,588.93	97,651,799.27
减：所得税费用	11,847,262.86	14,647,769.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,127,326.07	83,004,029.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	67,127,326.07	83,004,029.38
（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		
(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	67,127,326.07	83,004,029.38
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

## 合并现金流量表

2020年1—3月

编制单位：东珠生态环保股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	148,139,102.88	156,686,603.76
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		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	61,894,545.34	36,052,450.96
经营活动现金流入小计	210,033,648.22	192,739,054.72
购买商品、接受劳务支付的现金	229,139,001.45	214,681,123.46
客户贷款及垫款净增加额		

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		
支付给职工及为职工支付的现金	20,416,781.01	21,311,270.27
支付的各项税费	7,326,563.59	9,095,047.83
支付其他与经营活动有关的现金	98,136,173.19	63,565,097.49
经营活动现金流出小计	355,018,519.24	308,652,539.05
经营活动产生的现金流量净额	-144,984,871.02	-115,913,484.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,697,213.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600.00	19,000.00
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	400,000,000.00	
投资活动现金流入小计	401,697,813.55	19,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,868,919.27	141,793.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	400,000,020.00	370,000,000.00
投资活动现金流出小计	404,868,939.27	370,141,793.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,171,125.72	-370,122,793.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	200,000.00	980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00	980,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,839,555.80	16,232,822.00
筹资活动现金流入小计	18,039,555.80	17,212,822.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	61,546,984.60	81,611,400.00
筹资活动现金流出小计	61,546,984.60	81,611,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-43,507,428.80	-64,398,578.00

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	-191,663,425.54	-550,434,855.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,015,585,878.25	1,192,077,692.28
六、期末现金及现金等价物余额	823,922,452.71	641,642,836.95

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

## 母公司现金流量表

2020年1—3月

编制单位：东珠生态环保股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	123,595,642.92	178,644,273.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	91,845,729.62	50,553,129.70
经营活动现金流入小计	215,441,372.54	229,197,403.46
购买商品、接受劳务支付的现金	194,547,240.26	207,052,371.02
支付给职工及为职工支付的现金	19,702,948.31	20,550,905.00
支付的各项税费	4,441,432.42	7,909,677.77
支付其他与经营活动有关的现金	123,212,373.42	58,183,840.14
经营活动现金流出小计	341,903,994.41	293,696,793.93
经营活动产生的现金流量净额	-126,462,621.87	-64,499,390.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,697,213.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600.00	19,000.00
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	400,000,000.00	
投资活动现金流入小计	401,697,813.55	19,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,549,819.27	141,793.00
投资支付的现金	10,000,000.00	1,020,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	400,000,000.00	370,000,000.00
投资活动现金流出小计	414,549,819.27	371,161,793.00
投资活动产生的现金流量净额	-12,852,005.72	-371,142,793.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,839,555.80	15,450,000.00
筹资活动现金流入小计	17,839,555.80	15,450,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	61,546,984.60	81,611,400.00
筹资活动现金流出小计	61,546,984.60	81,611,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-43,707,428.80	-66,161,400.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-183,022,056.39	-501,803,583.47
加：期初现金及现金等价物余额	949,823,759.82	1,083,894,343.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	766,801,703.43	582,090,759.90

法定代表人：章建良

主管会计工作负责人：黄莹

会计机构负责人：黄莹

4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,059,071,742.74	1,059,071,742.74	
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	2,294,364.33	2,294,364.33	
应收账款	676,866,931.15	676,866,931.15	
应收款项融资	4,233,500.00	4,233,500.00	
预付款项	5,511,430.52	5,511,430.52	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	217,279,497.07	217,279,497.07	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

## 2020年第一季度报告

存货	2,981,102,277.98		-2,981,102,277.98
合同资产		2,944,973,134.34	2,944,973,134.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	40,630,382.91	40,630,382.91	
流动资产合计	4,986,990,126.70	4,950,860,983.06	-36,129,143.64
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	815,103,409.69	815,103,409.69	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	59,070,000.00	59,070,000.00	
投资性房地产			
固定资产	19,760,713.21	19,760,713.21	
在建工程	3,933,153.00	3,933,153.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	19,842,670.58	19,842,670.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	20,111,614.67	20,111,614.67	
递延所得税资产	15,031,282.45	20,450,654.00	5,419,371.55
其他非流动资产	29,383,993.00	29,383,993.00	
非流动资产合计	982,236,836.60	987,656,208.15	5,419,371.55
资产总计	5,969,226,963.30	5,938,517,191.21	-30,709,772.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	123,767,835.00	123,767,835.00	
应付账款	2,567,738,878.94	2,567,738,878.94	
预收款项			
合同负债			
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	14,058,345.91	14,058,345.91	
应交税费	56,341,943.22	56,341,943.22	
其他应付款	71,250,038.90	71,250,038.90	
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			
其他流动负债	134,298,755.00	134,298,755.00	
流动负债合计	2,967,455,796.97	2,967,455,796.97	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,967,455,796.97	2,967,455,796.97	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	318,640,000.00	318,640,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,060,390,499.91	1,060,390,499.91	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	165,541,647.85	162,470,670.64	-3,070,977.21
一般风险准备			
未分配利润	1,381,721,145.78	1,354,082,350.90	-27,638,794.88
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,926,293,293.54	2,895,583,521.45	-30,709,772.09
少数股东权益	75,477,872.79	75,477,872.79	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,001,771,166.33	2,971,061,394.24	-30,709,772.09

负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,969,226,963.30	5,938,517,191.21	-30,709,772.09
-------------------	------------------	------------------	----------------

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于2020年1月1日，本公司根据工程项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的被重分类为合同资产，合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

财务指标	2019.12.31	调整	2020.1.1
存货	2,981,102,277.98	-2,981,102,277.98	
合同资产		2,981,102,277.98	2,981,102,277.98
合同资产减值		36,129,143.64	36,129,143.64
合同资产净值		2,944,973,134.34	2,944,973,134.34
递延所得税资产	15,031,282.45	5,419,371.55	20,450,654.00
盈余公积	165,541,647.85	-3,070,977.21	162,470,670.64
未分配利润	1,381,721,145.78	-27,638,794.88	1,354,082,350.90

#### 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	993,309,624.31	993,309,624.31	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,294,364.33	2,294,364.33	
应收账款	984,641,145.15	984,641,145.15	
应收款项融资	3,233,500.00	3,233,500.00	
预付款项	4,964,029.78	4,964,029.78	
其他应收款	287,126,456.14	287,126,456.14	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,317,899,461.18		-3,317,899,461.18
合同资产		3,281,770,317.54	3,281,770,317.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	35,151,542.18	35,151,542.18	
流动资产合计	5,628,620,123.07	5,592,490,979.43	-36,129,143.64
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	15,864,130.93	15,864,130.93	
长期股权投资	149,746,000.00	149,746,000.00	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	59,070,000.00	59,070,000.00	
投资性房地产			
固定资产	19,201,687.25	19,201,687.25	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	19,841,250.72	19,841,250.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	18,864,037.72	18,864,037.72	
递延所得税资产	14,417,451.04	19,836,822.59	5,419,371.55
其他非流动资产	29,383,993.00	29,383,993.00	
非流动资产合计	326,388,550.66	331,807,922.21	5,419,371.55
资产总计	5,955,008,673.73	5,924,298,901.64	-30,709,772.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	123,767,835.00	123,767,835.00	
应付账款	2,692,828,773.25	2,692,828,773.25	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	13,283,210.68	13,283,210.68	
应交税费	48,918,048.35	48,918,048.35	
其他应付款	66,177,229.40	66,177,229.40	
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			
其他流动负债	134,944,735.60	134,944,735.60	
流动负债合计	3,079,919,832.28	3,079,919,832.28	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	3,079,919,832.28	3,079,919,832.28	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	318,640,000.00	318,640,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,062,628,362.76	1,062,628,362.76	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	165,541,647.85	162,470,670.64	-3,070,977.21
未分配利润	1,328,278,830.84	1,300,640,035.96	-27,638,794.88
所有者权益（或股东权益）合计	2,875,088,841.45	2,844,379,069.36	-30,709,772.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,955,008,673.73	5,924,298,901.64	-30,709,772.09

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于2020年1月1日，本公司根据工程项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的被重分类为合同资产，合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

财务指标	2019.12.31	调整	2020.1.1
存货	3,317,899,461.18	-3,317,899,461.18	
合同资产		3,317,899,461.18	3,317,899,461.18
合同资产减值		36,129,143.64	36,129,143.64
合同资产净值		3,281,770,317.54	3,281,770,317.54
递延所得税资产	14,417,451.04	5,419,371.55	19,836,822.59
盈余公积	165,541,647.85	-3,070,977.21	162,470,670.64
未分配利润	1,328,278,830.84	-27,638,794.88	1,300,640,035.96

#### 4.3 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），对收入准则进行了修订。

按照相关规定，公司将于2020年1月1日起执行新收入准则并对会计政策相关内容进行调整。

### 1、新收入准则实施前后收入确认会计政策的主要差异

新收入准则实施后，公司收入确认会计政策为：公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品的控制权，是指能够主导该商品的使用并从中取得几乎全部的经济利益。

新收入准则实施前后收入确认会计政策的对比情况如下：

项目	公司报告期内收入确认原则	新收入准则收入确认原则
收入确认基本原则	公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。	公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。
(1) 工程施工业务	<p>在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。</p> <p>本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。</p> <p>在资产负债表日，应当按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。</p> <p>在资产负债表日建造合同的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：</p> <p>(1) 已经发生的合同成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的合同成本金额确认提供建造合同收入，并按相同金额结转建造合同成本；</p> <p>(2) 已经发生的合同成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的合同成本计入当期损益，不确认提供建造合同收入。</p>	<p>本公司为客户提供的生态修复、市政景观工程施工业务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。</p>
(2) 工程设计业务	<p>工程设计业务流程一般分为方案设计阶段、初步设计阶段、施工图设计、施工配合阶段，在设计实施、设计成果确认、价款结算等方面均分阶段逐步完成，工程设计业务具有阶段性特征。因此，工程设计业务收入实行分阶段确认。公司根据合同要求实施具体设计工作，向委托方提交阶段性设计成果，经客户确认后作为工程设计</p>	<p>本公司为客户提供的工程设计业务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履</p>

项目	公司报告期内收入确认原则	新收入准则收入确认原则
	<p>业务收入的确认时点。</p>	<p>行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入</p>
(3)BT	<p>本公司 BT 项目的经营方式为“建造—转移（Build-Transfer）”，以 BT（建设-移交）模式参与公共基础设施建设，合同授予方是政府（包括政府有关部门或政府授权的企业），本公司负责该项目的投融资和建设，项目完工后移交给政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含占用资金的投资回报）。</p> <p>对于符合上述条件的 BT 业务，参照企业会计准则及相关规定对 BT 业务的会计处理规定进行核算：因本公司同时提供建造服务，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款。</p> <p>长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。</p> <p>本公司 PPP 项目核算参照上述 BT 项目。</p>	<p>本公司 BT 项目的经营方式为“建造—转移（Build-Transfer）”，以 BT（建设-移交）模式参与公共基础设施建设，合同授予方是政府（包括政府有关部门或政府授权的企业），本公司负责该项目的投融资和建设，项目完工后移交给政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含占用资金的投资回报）。</p> <p>对于符合上述条件的 BT 业务，参照企业会计准则及相关规定对 BT 业务的会计处理规定进行核算：因本公司同时提供建造服务，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款。</p> <p>长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。</p> <p>本公司 PPP 项目核算参照上述 BT 项目。</p>

## 2、新收入准则实施前后收入确认会计政策的主要差异、影响

### (1) 合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

于 2020 年 1 月 1 日, 本公司根据工程项目履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的被重分类为合同资产, 合同资产无论是否存在重大融资成分, 本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

财务指标	2019.12.31	调整	2020.1.1
存货	2,981,102,277.98	-2,981,102,277.98	
合同资产		2,981,102,277.98	2,981,102,277.98
合同资产减值		36,129,143.64	36,129,143.64
合同资产净值		2,944,973,134.34	2,944,973,134.34
递延所得税资产	15,031,282.45	5,419,371.55	20,450,654.00
其他非流动资产	29,383,993.00		29,383,993.00
未分配利润	1,381,721,145.78	-27,638,794.88	1,354,082,350.90
盈余公积	165,541,647.85	-3,070,977.21	162,470,670.64

## (2) 合同负债

合同负债, 是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。本公司的预收款项被重分类至合同负债。

## (3) 收入重新计量的影响

于 2020 年 1 月 1 日, 本公司依照新收入准则的要求, 对于首次执行日尚未完成的合同进行评估, 识别合同所包含的各项履约义务。对于部分合同中向客户转让商品或服务的承诺, 经评估不满足新收入准则规定的单项履约义务条件, 与合同中承诺的其他商品或服务不可单独区分, 应作为一项履约义务, 在客户取得相关商品控制权时确认收入。对于合同中存在的可变对价, 按照期望值或最可能发生金额确认可变对价的最佳估计数。

A、本公司与客户签署设计、采购和施工提供工程总承包(EPC)服务, 在新收入准则实施前, 如果合同可以明确区分设计和施工金额, 本公司分别确认相关设计收入和施工收入; 在新收入准则实施后, 本公司依据合同条款判断该等合同所承诺的商品或服务是否构成了一个单项履约义务, 如构成一个单项履约义务, 本公司将该等合同合并为单项履约义务时确认收入。在新收入准则实施前,

B、本公司的工程设计服务合同, 均按照履约进度法确认提供劳务收入; 在新收入准则实施后, 部分工程设计服务合同因相关履约义务不满足在某一时段内履行的条件, 本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

4.4 审计报告

适用 不适用