

公告编号：2023-007



新安洁智能环境技术服务股份有限公司

# 年度报告

— 2022 —

**智创未来**  
INNOVATIVE TECHNOLOGY

证券简称 | 新安洁

证券代码 | 831370

# 公司年度大事记



1 根据公司发展战略需要，公司主营方向将逐步从传统环卫向为行业相关方提供科技支撑、技术支撑、管理及运营平台支撑转变，公司完成了更名，全称变更为“新安洁智能环境技术服务股份有限公司”，并增加了经营范围和修订了《公司章程》相关内容。

2 实施完成“股份回购方案”。公司使用自有资金约2,002万元累计回购公司股份599.66万股，占公司总股本的比例为1.96%，占拟回购股份数量上限的比例为99.94%。

3 实施完成“2021年年度权益分派”，以公司股权登记日应分配股数301,187,571股为基数，向参与分配的股东每10股派人民币现金0.36元（含税），共计派发现金红利约1,084万元。

4 及时完成董事会、监事会换届选举事宜，产生第四届董事会、监事会；选举了第四届董事会专门委员会审计委员和战略委员，并完成了高管聘请事宜。

5 科技研发取得新进展，新获10项专利，其中8项实用新型专利，2项发明专利。

6 报告期内，公司收到重庆市财政局给予上市奖励、奖补资金共223.72万元；收到重庆两江新区财政局拨付的上市扶持专项奖励资金1,180万元。



# 目录

|      |                         |     |
|------|-------------------------|-----|
| 第一节  | 重要提示、目录和释义 .....        | 4   |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 7   |
| 第三节  | 会计数据和财务指标 .....         | 9   |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 14  |
| 第五节  | 重大事件 .....              | 43  |
| 第六节  | 股份变动及股东情况 .....         | 55  |
| 第七节  | 融资与利润分配情况 .....         | 59  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 63  |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 70  |
| 第十节  | 公司治理、内部控制和投资者保护 .....   | 71  |
| 第十一节 | 财务会计报告 .....            | 78  |
| 第十二节 | 备查文件目录 .....            | 189 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人魏延田、主管会计工作负责人车国荣 及会计机构负责人（会计主管人员）车国荣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项  | 是或否  |
|---|--|
| 是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称             | 重大风险事项简要描述   |
|----------------------|--|
| 市场竞争及项目收益波动风险        | 政府购买公共服务项目增多，城乡环境管理服务产业得到了较快发展，竞争逐渐加剧，毛利率可能下降，因而可能存在项目收益波动的风险。                                     |
| 劳动力来源风险              | 公司属于劳动密集型企业，存在劳动力不足的风险。  |
| 公司经营管理的风险            | 行业内企业对项目管理大多依靠个人经验开展，如果不加强组织建设，建立完善的职能支撑体系和管控体系，个人道德风险和个人能力风险将会凸显，使企业经营管理风险危及企业的可持续经营。             |
| 经营资质和业务许可证未能取得或存续的风险 | 如果公司违反了国家法律和相关规定要求，存在资质未能取得或存续的风险。目前，随着国家加大简政放权、放管结合、优化服务政策的进一步落实，经营资质和业务许可证的取得对企业的影响越来越小，该风险越来越小。 |
| 财政政策风险               | 公司环卫服务业务的主要客户为各地政府市政环卫相关部门，尽管市政环卫业务是城镇发展中不可或缺的一环，受经济周期波动影响较小，若未来宏观财政政策趋于紧缩，各级政府削减或延缓刚性的财政支         |

|                 |   |
|-----------------|---|
|                 | 出项目，将对公司的市政环卫业务的顺利开展和款项的回收造成不利影响。   |
| 生产安全风险          | 公司所在环卫行业具有员工人数众多的属性，属劳动密集型企业。一线环卫工人工作形式多为露天作业，作业现场车流量大，部分城市项目清扫工作存在一定的危险性，存在生产组织安全风险。虽然公司为员工购买了社会保险、商业保险，并加强员工日常安全作业管理及安全作业培训，但如员工发生工伤，有可能产生赔偿，公司仍可能面临赔偿损失和劳动争议等风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化   |

### 是否存在退市风险

是 否

### 释义

| 释义项目          |   | 释义                                |
|---------------|---|-----------------------------------|
| 《审计报告》        | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2022年度《审计报告》 |
| 天健会所、天健会计师事务所 | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                  |
| 申万宏源承销保荐      | 指 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司                  |
| 江苏日成          | 指 | 江苏日成环保工程有限公司                      |
| 宣方科技          | 指 | 重庆宣方科技有限公司                        |
| 台州新洁          | 指 | 台州新洁保洁有限公司                        |
| 暄洁长沙          | 指 | 暄洁物业管理（长沙）有限公司                    |
| 武汉新安洁         | 指 | 武汉新安洁环境工程有限公司                     |
| 海口新安洁         | 指 | 海口新安洁环境工程有限公司                     |
| 河南新安洁         | 指 | 河南新安洁园林环保工程有限公司                   |
| 河南新永          | 指 | 河南新永环境工程有限公司                      |
| 吉林新安洁         | 指 | 吉林新安洁城乡环境管理有限公司                   |
| 重庆暄洁再生资源      | 指 | 重庆暄洁再生资源利用有限公司                    |
| 神农架新安洁        | 指 | 神农架新安洁环境工程服务有限公司                  |
| 中牟新安洁         | 指 | 中牟新安洁环境管理有限公司                     |
| 河北新安洁         | 指 | 河北新安洁城乡环境管理有限公司                   |
| 重庆信中环         | 指 | 重庆信中环环保科技有限公司                     |
| 重庆瑞抟          | 指 | 重庆瑞抟健康产业有限公司                      |
| 重庆万城洁         | 指 | 重庆万城洁城乡环卫服务有限公司                   |
| 控股股东、暄洁控股     | 指 | 暄洁控股股份有限公司                        |
| 重庆盟发          | 指 | 重庆盟发企业管理咨询中心（有限合伙）                |

|               |   |                                     |
|---------------|---|-------------------------------------|
| 重庆和信          | 指 | 重庆和信汇智工业产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）          |
| 新安洁专户         | 指 | 新安洁智能环境技术服务股份有限公司回购专用证券账户           |
| 汇添富           | 指 | 中国工商银行股份有限公司—汇添富创新增长一年定期开放混合型证券投资基金 |
| 广州前润          | 指 | 广州前润一号转板股权投资基金合伙企业（有限合伙）            |
| “三会”议事规则      | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》      |
| 《公司章程》、《章程》   | 指 | 新安洁智能环境技术服务股份有限公司章程                 |
| 《公司法》         | 指 | 《中华人民共和国公司法》                        |
| 元、万元          | 指 | 人民币元、人民币万元                          |
| 公开发行          | 指 | 公司股票向不特定合格投资者公开发行的事项                |
| 全国股转系统、全国股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统                        |
| 北交所           | 指 | 北京证券交易所                             |
| 报告期、本报告期      | 指 | 2022年1月1日至2022年12月31日               |
| 期初、期末         | 指 | 2022年1月1日、2022年12月31日               |
| 高管、高级管理人员     | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人              |
| 公司、本公司、新安洁    | 指 | 新安洁智能环境技术服务股份有限公司                   |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |  |
|---------|--|
| 证券简称    | 新安洁  |
| 证券代码    | 831370   |
| 公司中文全称  | 新安洁智能环境技术服务股份有限公司  |
| 英文名称及缩写 | Newange Ambient Intelligence Technical Service Co.Ltd<br>Newange |
| 法定代表人   | 魏延田  |

### 二、 联系方式

|         |                                    |
|---------|------------------------------------|
| 董事会秘书姓名 | 蔺志梅                                |
| 联系地址    | 重庆市北部（两江）新区黄山大道中段 64 号 3 幢（G 幢）1-1 |
| 电话      | 023-68686000                       |
| 传真      | 023-68686633                       |
| 董秘邮箱    | xaj@cqange.com                     |
| 公司网址    | http://www.cqange.com              |
| 办公地址    | 重庆市北部（两江）新区黄山大道中段 64 号 3 幢（G 幢）1-1 |
| 邮政编码    | 401121                             |
| 公司邮箱    | xaj@cqange.com                     |

### 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 | www.bse.cn                     |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《上海证券报》（中国证券网 www.cnstock.com） |
| 公司年度报告备置地        | 董事会办公室                         |

### 四、 企业信息

|           |   |
|-----------|---|
| 公司股票上市交易所 | 北京证券交易所   |
| 成立时间      | 2011 年 7 月 15 日                                   |
| 上市时间      | 2021 年 11 月 15 日                                  |
| 行业分类      | N 水利、环境和公共设施管理业-78 公共设施管理业-782 环境卫生管理-7820 环境卫生管理 |

|              |  |
|--------------|--|
| 主要产品与服务项目    | 城乡道路及社区生活垃圾经营性清扫保洁、收集；生活垃圾分类、生活垃圾（含餐厨垃圾）经营性运输；可回收物分拣及销售；再生资源回收；城市园林绿化管护；物业管理；清洁服务；公厕管理；水域清漂；疏浚清掏；清洁设备及用品的技术开发、技术转让；大数据服务；人工智能行业应用系统集成服务；信息系统运行维护服务；智能控制系统集成等 |
| 普通股股票交易方式    | 连续竞价交易   |
| 普通股总股本（股）    | 306,280,000  |
| 优先股总股本（股）    | 0  |
| 控股股东         | 暄洁控股股份有限公司   |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为魏延田、魏文筠，一致行动人为魏延田、魏文筠和暄洁控股股份有限公司   |

## 五、 注册情况

| 项目       | 内容                        | 报告期内是否变更 |
|----------|---------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91500000578997732E        | 否        |
| 注册地址     | 重庆市北部新区黄山大道中段<br>64号3幢1-1 | 否        |
| 注册资本     | 306,280,000               | 否        |

## 六、 中介机构

|                   |         |                         |
|-------------------|---------|-------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所       | 名称      | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）        |
|                   | 办公地址    | 浙江省杭州市上城区钱江路1366号华润大厦B座 |
|                   | 签字会计师姓名 | 赵兴明、张俊                  |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称      | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司        |
|                   | 办公地址    | 上海市徐汇区长乐路989号           |
|                   | 保荐代表人姓名 | 罗泽、曹永林                  |
|                   | 持续督导的期间 | 2020年7月27日-2023年12月31日  |

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

|  | 2022 年         | 2021 年         | 本年比上年<br>增减% | 2020 年         |
|--|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业收入   | 600,820,971.04 | 611,181,918.09 | -1.70%       | 702,707,597.76 |
| 扣除与主营业务无<br>关的业务收入、不<br>具备商业实质的收<br>入后的营业收入              | 599,946,709.97 | 608,178,539.73 | -1.35%       | 702,447,968.73 |
| 毛利率%   | 16.69%         | 21.64%         | -            | 25.53%         |
| 归属于上市公司股东的<br>净利润  | -53,011,052.40 | 41,284,485.07  | -228.40%     | 93,215,009.32  |
| 归属于上市公司股东的<br>扣除非经常性<br>损益后的净利润                          | -68,790,257.23 | 42,025,688.16  | -263.69%     | 92,100,669.07  |
| 加权平均净资产收<br>益率%（依据归属于<br>上市公司股东的净<br>利润计算）               | -6.65%         | 4.99%          | -            | 15.95%         |
| 加权平均净资产收<br>益率%（依据归属于<br>上市公司股东的扣<br>除非经常性损益后<br>的净利润计算） | -8.62%         | 5.08%          | -            | 15.76%         |
| 基本每股收益   | -0.17          | 0.13           | -230.77%     | 0.34           |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                     | 2022 年末        | 2021 年末        | 本年末比<br>上年末增<br>减% | 2020 年末        |
|---------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|
| 资产总计                | 936,021,485.17 | 999,047,938.61 | -6.31%             | 994,590,071.10 |
| 负债总计                | 164,366,166.78 | 142,061,319.37 | 15.70%             | 156,399,404.34 |
| 归属于上市公司股东的<br>净资产   | 757,246,278.44 | 841,119,828.61 | -9.97%             | 820,606,425.15 |
| 归属于上市公司股东的<br>每股净资产 | 2.47           | 2.75           | -10.18%            | 2.68           |

|             |              |              |                 |              |
|-------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|
| 资产负债率%（母公司） | 22.71%       | 21.59%       | -               | 20.08%       |
| 资产负债率%（合并）  | 17.56%       | 14.22%       | -               | 15.73%       |
| 流动比率        | 4.30         | 4.84         | -11.16%         | 5.78         |
|             | <b>2022年</b> | <b>2021年</b> | <b>本年比上年增减%</b> | <b>2020年</b> |
| 利息保障倍数      | -13.83       | 47.99        | -               | 17.39        |

### 三、 营运情况

单位：元

|               | 2022年        | 2021年         | 本年比上年增减% | 2020年         |
|---------------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,423,054.68 | 18,149,324.13 | -70.12%  | 50,198,747.88 |
| 应收账款周转率       | 1.54         | 1.69          | -        | 2.57          |
| 存货周转率         | 17.55        | 18.33         | -        | 21.58         |

### 四、 成长情况

|          | 2022年    | 2021年   | 本年比上年增减% | 2020年  |
|----------|----------|---------|----------|--------|
| 总资产增长率%  | -6.31%   | 0.45%   | -        | 60.87% |
| 营业收入增长率% | -1.70%   | -13.02% | -        | 15.58% |
| 净利润增长率%  | -227.61% | -56.64% | -        | 76.46% |

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 六、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

公司于2023年2月27日披露了《2022年年度业绩预告公告》、《2022年年度业绩快报公告》（编号分别为2023-001、002）。经天健会所审计，公司2022年度经审计财务数据与业绩预告、业绩快报中披露的财务数据差异情况如下：

单位：元

| 科目 | 审计确认报告数 | 业绩快报披露数 | 差异比例 |
|----|---------|---------|------|
|    |         |         |      |

|                        |                |                |        |
|------------------------|----------------|----------------|--------|
| 营业收入                   | 600,820,971.04 | 600,820,971.04 | 0.00%  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -53,011,052.40 | -50,983,501.31 | 3.98%  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -68,790,257.23 | -66,767,190.23 | 3.03%  |
| 基本每股收益                 | -0.17          | -0.17          | 0.00%  |
| 加权平均净资产收益率%<br>(扣非前)   | -6.65%         | -6.38%         | -0.27% |
| 加权平均净资产收益率%<br>(扣非后)   | -8.62%         | -8.36%         | -0.26% |
|                        | 本报告期末          | 本报告期末          |        |
| 总资产                    | 936,021,485.17 | 935,915,553.75 | 0.01%  |
| 归属于上市公司股东的所有者权益        | 757,246,278.44 | 759,269,969.11 | -0.27% |
| 股本                     | 306,280,000.00 | 306,280,000.00 | 0.00%  |
| 归属于上市公司股东的每股净资产        | 2.47           | 2.48           | -0.31% |

经审计后，公司 2022 年度归属于上市公司股东的净利润调整为-53,011,052.40 元，与业绩快报数据差异 3.98%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润调整为-68,790,257.23 元，与业绩快报数据差异 3.03%；扣非前加权平均净资产收益率与业绩快报数据差异-0.27%；扣非后加权平均净资产收益率与业绩快报数据差异-0.26%；归属于上市公司股东的所有者权益调整为 757,246,278.44 元，与业绩快报数据差异-0.27%；归属于上市公司股东的每股净资产调整为 2.47 元，与业绩快报数据差异-0.31%。经审计数据与业绩快报数据不存在重大差异。

## 七、 2022 年分季度主要财务数据

单位：元

| 项目            | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|---------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入          | 140,712,437.69   | 162,817,659.86   | 147,400,816.34   | 149,890,057.15     |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 9,234,757.02     | 11,257,203.31    | 1,134,745.38     | -74,637,758.11     |
| 归属于上市公司股东的扣除  | 9,154,974.36     | 9,333,227.79     | 1,167,955.33     | -88,446,414.71     |

|             |  |  |  |  |
|-------------|--|--|--|--|
| 非经常性损益后的净利润 |  |  |  |  |
|-------------|--|--|--|--|

**季度数据与已披露定期报告数据差异说明：**

√适用 □不适用

2022年第四季度“归属于上市公司股东的净利润”及“归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润”较前三季度变动较大的主要原因：第四季度信用减值损失金额增加，截止到2022年底，中牟，汝南，青州三个撤场项目应收账款余额合计21,799.33万元，2022年的回款情况严重未达到预期，应收账款账龄显著恶化，公司经单项减值测试后，认定单项减值迹象明显，如继续按账龄计提信用减值损失偏低，需考虑单项计提，导致第四季度信用减值损失增加。

**八、 非经常性损益项目和金额**

单位：元

| 项目   | 2022年金额       | 2021年金额       | 2020年金额       | 说明 |
|--|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 1,688,609.42  | -3,544,735.47 | -1,390,664.15 |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免   | 1,756,800.63  | 1,810,879.75  | 484,560.76    |    |
| 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）   | 15,873,478.58 | 616,438.80    | 1,588,175.87  |    |
| 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、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               | 891,998.46    | 589,919.35    |    |

|                    |               |             |              |  |
|--------------------|---------------|-------------|--------------|--|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -113,823.75   | -559,123.31 | -190,490.17  |  |
| <b>非经常性损益合计</b>    | 19,205,064.88 | -784,541.77 | 1,081,501.66 |  |
| 所得税影响数             | 3,311,221.86  | -38,130.09  | 54,669.64    |  |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 114,638.19    | -5,208.59   | -87,508.23   |  |
| <b>非经常性损益净额</b>    | 15,779,204.83 | -741,203.09 | 1,114,340.25 |  |

#### 九、 补充财务指标

适用 不适用

#### 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 请填写具体原因 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司是专业的智慧人居环境投资运营商，是“高新技术”企业和“专精特新”企业。公司立足重庆，布局全国，深耕环境管理和相关行业，为客户提供环境管理、再生资源利用、特殊物业管理、环卫设备租赁、企业管理咨询、技术咨询等服务。公司的商业模式主要是通过参与政府采购、竞争性谈判和公开招标等取得服务项目合同，经过科学组织、规范管理、合理调度专业设备和人员等要素组织经营活动，为各级政府、市政环卫、市政园林、公共物业业主、企事业单位等客户提供专业的服务、技术咨询或指导，按月/季收取服务经费，获得经营成果。

公司具体经营范围包括但不限于以下内容：

城市生活垃圾经营性清扫、收集服务；生态环境治理方案策划及咨询服务，物业管理；清洁服务，有害生物防制；清洁设备租赁及销售，清洁设备及用品的技术开发、技术转让；绿色植物销售；房屋租赁；疏浚清掏；保洁服务；外墙清洗；公厕管理服务；动物和动物产品的无害化处理；环保技术推广服务；停车场经营；计算机软硬件手机应用软件开发、销售；生活垃圾分类；再生资源回收；园林绿化工程施工；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；大数据服务；人工智能行业应用系统集成服务；信息系统运行维护服务；信息系统集成服务；智能控制系统集成；企业管理咨询；合同能源管理服务；节能管理服务；建设工程设计；劳务派遣服务等。

#### 专精特新等认定情况

适用 不适用

|            |  |
|------------|--|
| “专精特新”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | 是  |

#### 报告期内变化情况：

| 事项            | 是或否  |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

|             |  |
|-------------|--|
| 收入来源是否发生变化  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 核心竞争力是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内公司营业收入 60,082.10 万元，同比下降 1.70%；归属于上市公司股东的净利润为-5,301.11 万元，同比下降 228.40%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-6,879.03 万元，同比下降 263.69%。

#### (1) 深化改革

结合公司二次组织变革的收官工作，主要进行标准项目公司、项目部梳理、进一步统一组织设立的定额、岗位、职责、名称的统一；围绕着“瘦身强骨”的主线，优化调整冗余岗位；启动公司流程优化梳理工作，本着“重理轻管”、总部主抓路线、方向的原则，调整了各职能中心及平台公司工作流程。信息系统的数据分析服务公司业务决策，为公司数字化发展打下基础；持续优化干部结构、提升管理团队水平，本报告期末与期初相比管理团队本科及以上学历及以上人员占比增加 4.81%，大专及以上学历占比增加 6.55%；40 岁以下管理人员增加 3.43%，50 岁以上管理人员减少 2.62%。

#### (2) 科技研发

2022 年，通过围绕城乡智慧环卫系统的研发，垃圾分类及资源化利用，环卫保洁材料与装备研发等方向持续投入，并形成如下成果：

① 将迅洁智慧环卫系统升级到 2.0 版本，着力构建迅洁智慧环卫管理云平台（“迅洁云”），打造灵活可扩展的云服务。

② 围绕环卫质量检查环节立项的“环境卫生智慧检查系统开发”项目，项目一期已通过验收，同时启动项目二期，拟通过智能数据采集、视频流处理、雷达定位和机器学习技术，实现系统对环境卫生的智能分析，为监管单位、环卫公司提供“AI 智巡”能力。

③ “迅洁-收运作业系统示范推广”项目通过研究进一步精简驾驶员的操作，针对不同车型、城市、农村收运模式研究实现收运数据自动化采集，该系统已经在重庆、河南、河北、江苏的项目中投入使用。

④持续推进垃圾资源化处置技术研究，努力成为垃圾资源化方案提供商；以市场化、商业化为导向，开展“环卫精细化保洁系统方案研究”项目；公司全面推动信息化建设，建设新安洁数字化统一平台。

本报告期，公司新获得 10 项专利，其中发明专利 2 项，实用新型专利 8 项。

### （3）业务发展

①固废 3.0 时代大幕掀开，在习近平总书记提出的“垃圾分类就是新时尚”的思想指引下，垃圾分类成为城市固废综合管理的总抓手，公司以此为契机，在武汉投资建设了垃圾分拣中心，探索垃圾资源化利用新模式；8 月 6 日，公司在重庆两江新区的垃圾分类主题公园获得中环协授牌“全国垃圾分类示范基地”。

②贯彻“乡村振兴战略”，公司推出了《新安洁乡村振兴行动计划》。本报告期内，公司在吉林省梨树县进行农村环境综合治理新模式的探索。

③项目拓展，截至本报告披露日，公司新项目拓展取得成效，环卫服务增加了新疆伊犁、山东烟台，重庆大足，重庆两江协同创新区等区域项目；公共物业服务拓展至湖北武汉。

④项目止损，由于疫情原因导致各级政府财政紧张，公司部分项目款项拖欠严重，针对此情况，公司依法有计划地终止了部分项目服务。

### （4）生产组织

本报告期紧紧围绕着“控成本、保安全、抓创新”的主线开展系列工作。①开展环卫生产作业要素探究工作；从生产作业对象、生产任务、生产工艺、工序拆分、标准工时测定等方面完成生产作业要素手册，为未来环卫生产组织的创新奠定了基础；②严格落实安全生产主体责任，层层签订安全生产目标责任制，上下共管，全年实现零重大有责安全事故，安全事故造成的直接财产损失较 2021 年下降 40%左右；③进一步挖掘、总结城市主次干道作业系统解决方案，在重庆区域公司投入 10 台新能源设备，大大的降低能耗消耗，较传统能源车辆降低 20%的成本；同时探索人行道小型清扫车替代，减少对人工的依赖。

## （二）行业情况

### 1、行业分类

按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）及国家质量监督检验检疫总局、国家标准化委员会 2017 年发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）的



分类标准，公司主营业务主要为城乡道路清扫保洁、社区道路清扫保洁、立面保洁、水域保洁；生活垃圾分类、垃圾经营性运输（含餐厨垃圾）、再生资源利用；园林绿化施工、管护；公共物业管理、管道疏浚清掏等业务，所属行业为“N 水利、环境和公共设施管理业-78 公共设施管理业-782 环境卫生管理”。

## 2、本年度行业主要政策

2022 年，国家相关部门引发了《重点危险废物集中处置设施、场所退役费用预提和管理办法》、《政府和社会资本合作 (PPP) 综合信息平台信息公开管理办法》、《危险废物转移管理办法》、《市容环卫工程项目规范》、《生活垃圾处理处置工程项目规范》、《园林绿化工程项目规范》、《废锂离子动力蓄电池处理污染控制技术规范(试行)》、《关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见》、《关于做好 2022 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》、《城市道路清扫保洁与质量评价标准》等多部与行业相关的政策、办法、方案、意见等，为行业进一步发展提供了重要指导意见。

## 3、行业发展趋势

当前，在国家不断深化改革的背景下，政府提出公共服务市场化改革，加大在公共服务领域政府购买公共服务项目的力度。环境管理作为公共服务的重要组成部分，是文明城市建设和社会可持续发展不可或缺的环节之一。

随着我国城市化建设、新农村建设的深入，特别是“绿水青山就是金山银山”理念的普及，我国在环境保护方面的投入不断增加，立法和行政机关针对人居环境改善、环境管理等方面出台了一系列的法律法规、管理办法等制度。2018 年至今，国家陆续出台了《关于实施乡村振兴战略的意见》和《农村人居环境整治三年行动方案》实施乡村振兴计划，以建设美丽宜居村庄为导向，农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，加快补齐农村人居环境突出短板，计划到 2020 年实现农村人居环境明显改善，村庄环境基本干净整洁有序。随后国务院颁布的《关于实施乡村振兴战略的意见》要求推进“厕所革命”，开展农村人居环境整治三年行动。2020 年 3 月 3 日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于构建现代环境治理体系的指导意见》，并发出通知，要求各地区各部门结合实际认真贯彻落实，进一步规范和促进行业健康快速发展。2020 年 9 月国家明确提出 2030 年“碳达峰”与 2060 年“碳中和”目标。

2021 年迄今，中央及地方政府出台了一系列政策文件，持续推进产业结构和能源结构调整，大力发展可再生能源；部署提升城市治理科学化、精细化、智能化水平，实施农

村人居环境整治提升五年行动。对 2021 年以及未来几年在碳中和、垃圾分类、农村环境治理、城市管理以及市容环境整治、绿化等方面发展提出了具体要求。

**面对行业发展新趋势，公司积极探索新模式，以应对机遇和挑战：**

1. 环境管理市场容量持续释放，市场快速增长。

2. 受政策变化影响，环境治理由从城市走向乡村。城市环境治理需求偏向综合大管家类型，环境治理项目由小而散的格局逐步向大型综合项目格局转变，对运营平台的综合能力要求趋强，在此形式下，目前参与市场的企业各具优势；同时，乡村环境治理不仅是垃圾收运，覆盖范围包括但不限于环境综合治理、农村的面源垃圾无害化、资源化处理等。

3. 垃圾分类正式进入强制时代，城乡生活垃圾混合收集清运将逐步转变为分类收运模式，进一步提高城乡生活垃圾资源化、无害化水平，形成垃圾分类回收资源化利用的产业化格局。

4. 受经济环境影响，地方政府财政因疫情影响受限，政府对以往公共环境卫生治理的资金安排正在向提高资金利用率方向转变，目前已经出现承接项目的平台转移项目运营的趋势，同时，新冠疫情的出现，引起了各方对公共环境的关注和重视，环境管理的标准也更为严格，对环境管理企业的作业标准和能力提出更高的要求。在此情况下，负责项目具体运营的市场化主体的专业运营能力及一定的投资能力就尤为重要。

5. 新型环境管理产业正呈现出资金密集、技术密集、装备密集、管理密集、劳动力密集的态势，越发具有现代服务业特征，对项目的管理和生产组织能力的要求越来越高。对人的管理能力、对机械设备的管理能力与对企业文化的管理能力已然是同行公司竞争的核心所在。

6. 随着行业发展，未来将形成具备科技水平、投资能力、平台管理能力、项目行业经验以及配套的技术支撑、先进的管理手段等的多龙头与众多专业从事劳务服务、设备服务等服务公司的行业局面。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目   | 2022 年末        |          | 2021 年末        |          | 变动比例%  |
|------|----------------|----------|----------------|----------|--------|
|      | 金额             | 占总资产的比重% | 金额             | 占总资产的比重% |        |
| 货币资金 | 204,185,991.18 | 21.81%   | 173,301,918.51 | 17.35%   | 17.82% |

|             |                |        |                |        |          |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|----------|
| 应收票据        | 0.00           | 0.00%  | 2,000,000.00   | 0.20%  | -100.00% |
| 应收账款        | 382,199,349.32 | 40.83% | 397,706,790.66 | 39.81% | -3.90%   |
| 存货          | 30,610,062.69  | 3.27%  | 26,426,112.66  | 2.65%  | 15.83%   |
| 投资性房地产      | 0.00           | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%    |
| 长期股权投资      | 21,370,023.98  | 2.28%  | 97,272,577.31  | 9.74%  | -78.03%  |
| 固定资产        | 215,085,653.65 | 22.98% | 236,528,888.96 | 23.68% | -9.07%   |
| 在建工程        | 0.00           | 0.00%  | 270,685.23     | 0.03%  | -100.00% |
| 无形资产        | 998,965.68     | 0.11%  | 1,236,189.92   | 0.12%  | -19.19%  |
| 商誉          | 11,393,573.55  | 1.22%  | 11,393,573.55  | 1.14%  | 0.00%    |
| 短期借款        | 40,052,952.78  | 4.28%  | 28,000,000.00  | 2.80%  | 43.05%   |
| 长期借款        | 0.00           | 0.00%  | 500,000.00     | 0.05%  | -100.00% |
| 预付款项        | 2,647,303.81   | 0.28%  | 2,225,452.06   | 0.22%  | 18.96%   |
| 其他流动资产      | 2,317,401.64   | 0.25%  | 2,063,471.84   | 0.21%  | 12.31%   |
| 递延所得税资产     | 3,851,853.96   | 0.41%  | 3,563,765.23   | 0.36%  | 8.08%    |
| 其他非流动资产     | 1,348,478.09   | 0.14%  | 2,561,984.76   | 0.26%  | -47.37%  |
| 应收款项融资      | 6,000,000.00   | 0.64%  | 0              | 0%     | 100.00%  |
| 使用权资产       | 17,586,604.84  | 1.88%  | 13,238,997.78  | 1.33%  | 32.84%   |
| 长期待摊费用      | 7,908,054.61   | 0.84%  | 2,095,359.67   | 0.21%  | 277.41%  |
| 应交税费        | 9,300,772.53   | 0.99%  | 5,760,789.06   | 0.58%  | 61.45%   |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,838,345.00   | 0.52%  | 2,238,036.21   | 0.22%  | 116.19%  |

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据变动减少 100%、应收款项融资增加 100%的原因：本报告期收到的银行承兑汇票增加，预计使用应收票据融资。
- 2、长期股权投资减少 78.03%的原因：报告期内，公司转让了所持重庆汇贤优策科技股份有限公司 20.02%的股权，转让价格总额为 8,250.87 万元；
- 3、在建工程减少 100%的原因：报告期内武汉中试厂项目转固；
- 4、短期借款增加 43.05%的原因：报告期新增了短期借款；
- 5、长期借款减少 100%的原因：报告期归还了长期借款；
- 6、其他非流动资产减少 47.37%的原因：报告期内设备预付款减少 40 万元左右；

- 7、使用权资产增加 32.84%的原因：主要是报告期内武汉垃圾分拣中心租赁了厂房，增加使用权资产；
- 8、长期待摊费用增加 277.41%的原因：主要是报告期内新增了垃圾拆解中心建设改造支出；
- 9、应交税费增加 61.45%的原因：
- （1）主要是应交增值税增加 130 万元左右，2022 年公司设备采购减少，进项税减少，导致应交增值税增加；
- （2）应交所得税增加 200 万元左右，主要是报告期内公司收到重庆两江新区财政局拨付的上市扶持专项资金 1,180 万元，导致应交所得税增加。
- 10、一年内到期的非流动负债增加 116.19%的原因：主要是报告期内武汉垃圾分拣中心租赁了厂房，增加了使用权资产。

#### 境外资产占比较高的情况

适用 不适用

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目       | 2022 年         |           | 2021 年         |           | 变动比例%    |
|----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------|
|          | 金额             | 占营业收入的比重% | 金额             | 占营业收入的比重% |          |
| 营业收入     | 600,820,971.04 | -         | 611,181,918.09 | -         | -1.70%   |
| 营业成本     | 500,538,727.88 | 83.31%    | 478,904,662.53 | 78.36%    | 4.52%    |
| 毛利率      | 16.69%         | -         | 21.64%         | -         | -        |
| 销售费用     | 6,838,498.68   | 1.14%     | 4,859,737.87   | 0.80%     | 40.72%   |
| 管理费用     | 51,808,188.48  | 8.62%     | 48,188,462.69  | 7.88%     | 7.51%    |
| 研发费用     | 6,022,737.85   | 1.00%     | 6,059,506.75   | 0.99%     | -0.61%   |
| 财务费用     | 1,513,364.55   | 0.25%     | -1,109,037.97  | -0.18%    | 236.46%  |
| 信用减值损失   | -95,783,621.26 | -15.94%   | -23,020,225.61 | -3.77%    | 316.08%  |
| 资产减值损失   | 0              | 0.00%     | 180,838.67     | 0.03%     | -100.00% |
| 其他收益     | 3,593,079.21   | 0.60%     | 2,427,318.55   | 0.40%     | 48.03%   |
| 投资收益     | 6,606,146.67   | 1.10%     | 5,054,896.53   | 0.83%     | 30.69%   |
| 公允价值变动收益 | 0              | 0.00%     | 0              | 0.00%     | 0.00%    |

|        |                |        |               |        |          |
|--------|----------------|--------|---------------|--------|----------|
| 资产处置收益 | -2,913,281.73  | -0.48% | -3,008,622.82 | -0.49% | 3.17%    |
| 汇兑收益   | 0.00           | 0.00%  | 0.00          | 0.00%  | 0.00%    |
| 营业利润   | -57,780,091.26 | -9.62% | 53,427,062.11 | 8.74%  | -208.15% |
| 营业外收入  | 14,037,200.00  | 2.34%  | 0             | 0.00%  | 100.00%  |
| 营业外支出  | 618,007.86     | 0.10%  | 1,095,235.96  | 0.18%  | -43.57%  |
| 净利润    | -53,164,942.66 | -8.85% | 41,662,990.29 | 6.82%  | -227.61% |
| 税金及附加  | 3,381,867.75   | 0.56%  | 2,485,729.43  | 0.41%  | 36.05%   |

### 项目重大变动原因：

#### 1、销售费用比例增加 40.72%的原因：

(1) 职工薪酬增加约 60 万元：报告期内公司继续进行组织变革，营销模式由集中营销转为分散营销，变革后各地平台公司均设立了营销部门，为激励营销团队，公司对营销人员的薪酬进行了调整；

(2) 招投标费用增加约 70 万元，主要是由新增项目的中标服务费构成，中标服务费标准按当地政策执行；

#### 2、财务费用比例增加 236.46%的原因：

(1) 报告期内银行贷款增加，银行借款利息增加；

(2) 另外较上期减少了利息收入。

3、信用减值损失增加 316.08%的原因：本报告期，公司对中牟，汝南，青州三个项目的应收账款进行了单项计提，导致信用减值损失增加约 7,300 万元。

4、资产减值损失减少 100%的原因：与上期相比，经重庆坤元资产评估有限公司评估，并出具《评估报告》，本报告期公司的消耗性生产性物资（苗木）未减值。

5、其他收益变动比例增加变动 48.03%的原因：报告期与收益相关的政府补助增加。

6、投资收益变动比例增加 30.69%的原因：报告期处置了“重庆汇贤优策科技股份有限公司”的股权，实现投资收益 510 万元。

7、营业外支出比例减少 43.57%的原因：报告期较上年同期设备报废减少所致。

8、营业外收入比例增加 100%的原因：报告期内收到重庆市财政局、重庆两江新区财政局拨付的上市公司奖补资金、上市扶持专项资金奖励合计 1,403 万元。

#### 9、营业利润比例下降 208.15%，净利润比例下降 227.61%的原因：

(1) 本报告期，公司对中牟，汝南，青州三个项目的应收账款进行了单项计提，导致信用减值损失同比增加约 7,300 万元；

(2) 受新冠疫情因素影响，公司 2021 年 1-3 月符合增值税减免政策。本报告期未享受增值税减免税收优惠政策，减免税、支出对比上年同期毛利，影响金额约 700 万元左右；

(3) 公司在武汉设立的垃圾分拣中心正处于资金投入及建设运营阶段，本报告期未盈利；

(4) 本报告期，受持续高温及油价大幅上升影响，油耗成本同比增加；同时由于部分区域的最低工资标准上调，导致人工成本同比增加，对当期毛利有一定影响。

10、税金及附加比例增加 36.05%的原因：2022 年 1 月 1 日至 3 月 31 日公司未享受增值税减免政策，相应的税金及附加增加。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 2022 年         | 2021 年         | 变动比例%   |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 599,946,709.97 | 607,799,249.26 | -1.29%  |
| 其他业务收入 | 874,261.07     | 3,382,668.83   | -74.15% |
| 主营业务成本 | 499,882,759.39 | 477,899,058.90 | 4.60%   |
| 其他业务成本 | 655,968.49     | 1,005,603.63   | -34.77% |

## 按产品分类分析：

单位：元

| 分产品       | 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% |
|-----------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 环卫服务      | 522,975,519.06 | 421,547,095.73 | 19.39% | -5.78%       | -5.57%       | -0.18%      |
| 垃圾分类收运及处置 | 25,081,857.40  | 24,165,715.55  | 3.65%  | -47.45%      | -11.13%      | -39.38%     |
| 可回收物分拣及销售 | 47,069,337.64  | 49,462,641.91  | -5.08% | 100.00%      | 100.00%      | -5.08%      |
| 其他服务      | 4,819,995.87   | 4,707,306.20   | 2.34%  | -3.73%       | 9.11%        | -11.49%     |
| 小计        | 599,946,709.97 | 499,882,759.39 | 16.68% | -1.29%       | 4.60%        | -4.69%      |
| 其他业务      | 874,261.07     | 655,968.49     | 24.97% | -74.15%      | -34.77%      | -45.30%     |
| 合计        | 600,820,971.04 | 500,538,727.88 | 16.69% | -1.70%       | 4.52%        | -4.95%      |

## 按区域分类分析：

单位：元

| 分地区  | 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% |
|------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 西南   | 176,443,859.27 | 140,250,622.53 | 20.51% | -13.47%      | -10.50%      | -2.63%      |
| 华中   | 182,172,357.00 | 157,281,152.15 | 13.66% | -15.65%      | -2.30%       | -11.79%     |
| 华东   | 133,374,565.57 | 113,548,243.93 | 14.87% | -2.88%       | -5.05%       | 1.94%       |
| 华北   | 51,728,302.46  | 40,749,304.10  | 21.22% | 17.14%       | 13.79%       | 2.32%       |
| 西北   | 33,551,025.52  | 27,333,540.69  | 18.53% | 420.79%      | 468.93%      | -6.89%      |
| 东北   | 22,676,600.15  | 20,719,895.99  | 8.63%  | 100.00%      | 100.00%      | 8.63%       |
| 小计   | 599,946,709.97 | 499,882,759.39 | 16.68% | -1.29%       | 4.60%        | -4.69%      |
| 其他业务 | 874,261.07     | 655,968.49     | 24.97% | -74.15%      | -34.77%      | -45.30%     |
| 合计   | 600,820,971.04 | 500,538,727.88 | 16.69% | -1.70%       | 4.52%        | -4.95%      |

#### 收入构成变动的原因:

- 1、垃圾分类收运及处置收入减少 47.45%、成本减少 11.13%、毛利率下降 39.38%的原因：主要是政府采购垃圾分类项目单价下浮，同时业主对项目的品质要求提高，导致收入减少，成本增加。
- 2、可回收物分拣及销售收入、成本增加 100%、毛利下降 5.08%的原因：本报告期，公司在武汉新设垃圾分拣中心，进行可回收物的分拣及销售。与上期相比，该项收入为新增产品收入，该分拣中心目前处于资金投入及建设运营阶段，同时受疫情影响，分拣中心业务在报告期内未能连续进行，该业务尚未盈利。
- 3、其他业务收入减少 74.15%、其他业务成本减少 34.77%、毛利率下降 45.30%的原因：主要是上期吉林项目退场，处置了周转材料，影响金额 200 万元左右。
- 4、华中区域收入比例下降 15.65%，毛利率下降-11.79%的原因：
  - (1) 中牟、汝南项目退场，导致收入较上期减少 6,500 万左右，导致整体毛利下降。
  - (2) 华中区域包含了武汉垃圾分拣中心，该业务目前处于资金投入及建设运营阶段，同时受疫情影响，分拣中心业务在报告期内未能连续进行，该业务尚未盈利。
  - (3) 与上期相比，本报告期的 4 月 1 日-12 月 31 日未享受增值税疫情优惠。
- 5、西北区域营业收入增加 420.79%、营业成本增加 468.93%、毛利率降低 6.89%的原因：该区域的项目于 2021 年 9 月进场，本报告期各项数据指标归集期间较上一报告期长。
- 6、东北区域营业收入、营业成本、毛利率增加 100%的原因：该区域系 2022 年新增项目。

### (3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户                    | 销售金额           | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------------|----------------|---------|----------|
| 1  | 汝南县城市管理局              | 38,121,489.44  | 6.35%   | 否        |
| 2  | 察布查尔城乡保障性住房投资建设管理有限公司 | 31,222,609.01  | 5.20%   | 否        |
| 3  | 重庆市万州区城市管理局           | 30,024,606.68  | 5.00%   | 否        |
| 4  | 重庆两江新区市政园林水利管护中心      | 24,600,727.04  | 4.09%   | 否        |
| 5  | 望都县住房和城乡建设局           | 19,485,965.05  | 3.24%   | 否        |
| 合计 |                       | 143,455,397.22 | 23.88%  | -        |

### (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商               | 采购金额          | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-------------------|---------------|---------|----------|
| 1  | 中国石油天然气股份有限公司     | 19,767,801.78 | 9.08%   | 否        |
| 2  | 中国石化销售股份有限公司      | 11,508,073.14 | 5.29%   | 否        |
| 3  | 重庆外企业德科人力资源服务有限公司 | 4,830,699.07  | 2.22%   | 否        |
| 4  | 发利市日用百货重庆有限公司     | 2,720,425.06  | 1.25%   | 否        |
| 5  | 武汉市再生资源集团股份有限公司   | 2,430,037.17  | 1.12%   | 否        |
| 合计 |                   | 41,257,036.22 | 18.96%  | -        |

### 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 2022年          | 2021年          | 变动比例%   |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,423,054.68   | 18,149,324.13  | -70.12% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 52,288,380.83  | -47,873,664.25 | 209.22% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -28,615,237.44 | -38,069,318.27 | -24.83% |

#### 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额减少 70.12%的原因：本报告期，公司在武汉新设立了垃圾分拣中心，增加原材料采购所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额增加 209.22%的原因：本报告期，公司转让了重庆汇贤优策科技股份有限公司 20.02%的股权，收回投资款 8,250 万元。



#### (四) 投资状况分析

##### 1、 总体情况

适用 不适用

单位：元

| 报告期投资额        | 上年同期投资额       | 变动比例%   |
|---------------|---------------|---------|
| 21,370,023.98 | 97,272,577.31 | -78.03% |

##### 2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

##### 3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

##### 4、 以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

##### 5、 理财产品投资情况

适用 不适用

##### 6、 委托贷款情况

适用 不适用

##### 7、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

###### (1) 主要控股参股公司情况说明

- 1、重庆暄洁再生资源利用有限公司：新安洁全资子公司，主要业务为再生资源回收、加工和销售；生活垃圾分类；生活垃圾经营性运输等。2022年度净利润为452万元。
- 2、河南新安洁园林环保工程有限公司：新安洁全资子公司，主要业务为生活垃圾清扫，收集，运输，处置服务。2022年度净利润-4,761万元，主要是该项目在2022年6月退场，应收账款金额重大、回款进度缓慢，2022年底进行了应收账款坏账单项计提所致。
- 3、中牟新安洁环境管理有限公司：新安洁全资子公司，主要业务为城市生活垃圾经营性清扫，生活垃圾运输服务。2022年度净利润-2,816万元，主要是该项目在2022年2月退场，应收账款金额重大、回款进度缓慢，2022年底进行了应收账款坏账单项计提所致。

###### (2) 主要控股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                              | 主营业务收入        | 主营业务利润        | 净利润            |
|-----------------|-------|-----------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 江苏日成环保工程有限公司    | 控股子公司 | 城市环境卫生管理（公共设施、道路、立面、水域等），绿化管养。    | 83,888,942.38 | 12,133,981.98 | 4,873,237.33   |
| 重庆暄洁再生资源利用有限公司  | 控股子公司 | 垃圾分类推广、垃圾分类收集及运输，再生资源回收，可回收物分拣及销售 | 81,053,065.15 | 5,680,945.98  | 725,065.55     |
| 河南新安洁园林环保工程有限公司 | 控股子公司 | 生活垃圾清扫，收集，运输，处置服务                 | 48,006,002.89 | 17,333,417.75 | -47,615,078.24 |
| 中牟新安洁环境管理有限公司   | 控股子公司 | 城市生活垃圾经营性清扫，生活垃圾运输服务              | 4,974,570.30  | 1,751,818.93  | -28,164,361.07 |

### (3) 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 | 对公司整体生产经营和业绩的影响     |
|------------------|----------------|---------------------|
| 湖北暄立环保科技有限公司     | 设立             | 2022年度净利润-368.60万元。 |
| 重庆新启环城市环境服务有限公司  | 设立             | 2022年度净利润24.58万元。   |
| 吉林新安洁城乡环境管理有限公司  | 设立             | 2022年度净利润4.94万元。    |
| 重庆新安洁环保科技有限公司    | 设立             | 无影响                 |
| 湖北城洁环保科技有限公司     | 设立             | 2022年度净利润37.30万元。   |
| 吉林省新安洁环境卫生管理有限公司 | 工商注销           | 无影响                 |
| 徐州新安洁环保工程有限公司    | 工商注销           | 无影响                 |

#### (4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 8、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

#### (五) 税收优惠情况

适用 不适用

1. 根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)的相关规定,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税,本公司、重庆暄洁再生资源利用有限公司、重庆万城洁城乡环卫服务有限公司、伊犁新安洁环保有限公司符合相关税收优惠政策条件,2022 年度企业所得税税率为 15%。

2. 根据《财政部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》(财政部税务总局公告 2021 年第 12 号)、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)及《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)的相关规定,子公司海口新安洁环境工程有限公司、暄洁物业管理(长沙)有限公司、重庆宣方科技有限公司等 21 家子公司 2022 年度符合小微企业所得税税收优惠政策,年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,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 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 根据《中华人民共和国企业所得税法》《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税〔2009〕166 号)的规定,子公司河南新安洁园林环保工程有限公司从事符合条件的公共垃圾处理项目的所得,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。河南新安洁园林环保工程有限公司自 2018 年开始从事公共垃圾处理,符合相关税收优惠政策,2022 年度减半征收企业所得税。

4. 根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)的规定,自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%,抵减应纳税额。

根据《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第 87 号）的规定，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。根据《财政部税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 11 号）的规定，前述优惠延期至 2022 年 12 月 31 日。

5. 根据《财政部税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 15 号）的规定，自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，子公司增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税。

## （六） 研发情况

### 1、 研发支出情况：

单位：元

| 项目               | 本期金额/比例      | 上期金额/比例      |
|------------------|--------------|--------------|
| 研发支出金额           | 6,022,737.85 | 6,059,506.75 |
| 研发支出占营业收入的比例     | 1.00%        | 0.99%        |
| 研发支出资本化的金额       | 0.00         | 0.00         |
| 资本化研发支出占研发支出的比例  | 0.00%        | 0.00%        |
| 资本化研发支出占当期净利润的比例 | 0.00%        | 0.00%        |

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

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

### 2、 研发人员情况：

| 教育程度            | 期初人数  | 期末人数  |
|-----------------|-------|-------|
| 博士              | 1     | 1     |
| 硕士              | 1     | 3     |
| 本科              | 27    | 26    |
| 专科及以下           | 19    | 18    |
| 研发人员总计          | 48    | 48    |
| 研发人员占员工总量的比例（%） | 0.35% | 0.53% |

### 3、 专利情况：

| 项目        | 本期数量 | 上期数量 |
|-----------|------|------|
| 公司拥有的专利数量 | 72   | 63   |

|             |    |   |
|-------------|----|---|
| 公司拥有的发明专利数量 | 11 | 9 |
|-------------|----|---|

#### 4、研发项目情况:

√适用 □不适用

报告期内，公司围绕迅洁智慧环卫系统开发、应用和农村垃圾资源化利用加大投入力度；全面推动信息化工作，推进信息系统整合，打破各信息系统间的数据交换壁垒，实现业务、财务一体化；公司持续重视知识产权布局，报告期内，公司新申请专利 13 项，其中新申请发明专利 8 项，新申请其他专利 5 项；报告期内，公司新取得专利 10 项专利，其中发明专利 2 项，其他专利 8 项。截止报告期末，公司累计拥有授权专利 72 项，发明专利 11 项，其他专利 61 项，软件著作权 21 项，软件产品证书 1 项。

公司持续加强迅洁智慧环卫系统 2.0（迅洁云）的开发迭代和推广应用。通过总结公司生产管理经验，持续开展标准化研究、生产工艺拆分、生产定额研究，公司将迅洁智慧环卫系统升级到 2.0 版本，着力构建迅洁智慧环卫管理云平台（“迅洁云”），打造灵活可扩展的云服务。“迅洁-收运作业系统示范推广”项目通过研究进一步精简驾驶员的操作，针对不同车型、城市、农村收运模式研究实现收运数据自动化采集，该系统已经在重庆、河南、河北、江苏的项目中投入使用。围绕环卫质量检查环节立项的“环境卫生智慧检查系统开发”项目，项目一期已通过验收，同时启动项目二期，拟通过智能数据采集、视频流处理、雷达定位和机器学习技术，实现系统对环境卫生的智能分析，为监管单位、环卫公司提供“AI 智巡”能力。



公司持续推进垃圾资源化处置技术研究，努力成为垃圾资源化方案提供商。探索了餐厨垃圾堆肥、生活垃圾热解、垃圾昆虫养殖、粪便资源化处置等多条技术路线，为垃圾资源化处置提供技术支持。

公司以市场化、商业化为导向，开展“环卫精细化保洁系统方案研究”项目。根据不同清洗场景及清洗表面，推出广告牌清洗模式，玻璃清洗模式，光伏板清洗剂等作业方案及产品。发布垃圾收运车清洗剂企业标准。

公司全面推动信息化建设，通过升级、迭代，建设新安洁数字化统一平台，全面推动基础数据系统的建设。其中，新安洁信息化建设项目（一期）已进入上线阶段，迈出了新安洁数字化统一平台第一步，为建立社会化数字平台奠定了基础。

**5、与其他单位合作研发的项目情况：**

适用 不适用

| 合作单位       | 合作项目         | 合作协议的主要内容   |
|------------|--------------|---|
| 广州奥洁科技有限公司 | 智慧环卫产品开发     | 委托对方为公司开发智慧环卫产品，主要是路面及垃圾图像采集设备、硬件和嵌入软件；操控设备硬件及嵌入软件。   |
| 广州奥洁科技有限公司 | 环境卫生智慧检查系统开发 | 委托对方为公司开发一套路面及垃圾图像采集、雷达定位、污染物提取与识别、清洁度计算设备，在道路清扫保洁业务上为公司提供“AI智巡”能力，解决道路清扫保洁业务在质量检查环节的效率较低、覆盖率不高的问题，实现产品化应用。 |

**(七) 审计情况**

**1. 非标准审计意见说明：**

适用 不适用

## 2. 关键审计事项说明:

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。

### (一) 收入确认

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)及五(二)1。

2022 年度，新安洁公司营业收入为 60,082.10 万元，主要来源于环卫服务、可回收物分拣及销售以及垃圾分类收运及处置等服务。由于营业收入是新安洁公司关键业绩指标之一，可能存在新安洁公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按服务类型、项目等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 结合应收账款函证，对主要客户的交易情况实施函证程序；

(5) 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括服务合同、服务结算单据、销售发票、银行收款记录等支持性文件；

(6) 实施截止测试，检查服务收入是否在恰当的会计期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (二) 应收账款减值

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)及附注五(一)3。

截至 2022 年 12 月 31 日，新安洁公司应收账款账面余额 51,801.43 万元，坏账准备 13,581.50 万元，账面价值 38,219.93 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。



### 3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

天健会所具有从事证券业务资格和审计服务相关资质，具有长期担任国内上市公司年度审计工作的项目经验，为公司提供审计服务超过三年。在担任公司审计服务机构期间，能够勤勉尽责、公允合理地发表独立审计意见，出具各项报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

天健会所与公司之间不存在关联关系。双方合作期间，公司未发现影响其独立性和公允性的情形。

#### (八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### (九) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

##### 1. 合并范围增加

| 公司名称            | 股权取得方式 | 股权取得时点     | 出资额（元）       | 出资比例（%） |
|-----------------|--------|------------|--------------|---------|
| 湖北暄立环保科技有限公司    | 设立     | 2022/3/8   | 2,550,000.00 | 51.00   |
| 重庆新启环城市环境服务有限公司 | 设立     | 2022/4/26  | 612,000.00   | 100.00  |
| 吉林新安洁城乡环境管理有限公司 | 设立     | 2022/6/23  | 0.00         | 100.00  |
| 重庆新安洁环保科技有限公司   | 设立     | 2022/10/25 | 0.00         | 90.00   |
| 湖北城洁环保科技有限公司    | 设立     | 2022/9/21  | 0.00         | 51.00   |

##### 2. 合并范围减少

| 公司名称             | 股权处置方式 | 股权处置时点    | 处置日净资产（元）     | 期初至处置日净利润（元） |
|------------------|--------|-----------|---------------|--------------|
| 吉林省新安洁环境卫生管理有限公司 | 工商注销   | 2022/8/10 | 10,530,475.26 | 196,417.62   |
| 徐州新安洁环保工程有限公司    | 工商注销   | 2022/7/14 |               |              |

## (十) 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司始终以“做富有社会责任感的、值得信赖的人居环境管理运营专家”为宗旨，积极践行社会责任。

#### 1. 客户责任

公司秉持“客户至上、优质服务、专业专注、合作共赢”的经营方针和“想客户所想，干客户所需，做客户拐棍”的经营策略，通过 10 多年的管理经验积累，形成了自己独特的客户服务管理机制。

从维护和保障客户权益出发，倡导 360 度无缝隙的客户服务，建立了客户回访机制，及时了解客户需求以及对服务质量的满意度，并做到及时反馈。

#### 2. 劳动者权益保护

(1) 公司建立了完善的党工组织，以党建为引领，以工会为桥梁和纽带，联系员工、关心员工，维护员工的合法权益。

(2) 公司坚持以人为本，积极倡导“家”文化，建立并推行系统的人力资源制度，保障员工的合法权益。

(3) 公司积极吸纳应届毕业生，为企业及行业管理引入新生力量。自 2017 年起，公司持续被重庆两江新区人才与就业服务局及武汉理工大学认定为“大学生就业见习基地”。

(4) 公司积极吸纳军转人员、下岗人员、农转非人员、“4050”人员、残疾人员等就业困难人群，为此类人群提供就业岗位，为缓解社会就业压力、推进共同富裕贡献力量。

(5) 公司积极联合专业培训机构开展职业技能培训，打造良好的职业发展通道，为员工成长和发展提供保障。

(6) 公司荣获“重庆市和谐劳动关系 AAA 级企业”“重庆五一劳动奖状”“重庆市劳动保障守法诚信企业”“全国模范劳动关系和谐企业”；公司员工荣获“重庆五一劳动奖状”。

(7) 2022 年疫情期间，公司为员工提供 N95 口罩、抗原试剂等防疫物资，最大程度保护员工身体健康，维护社会稳定。

(8) 公司始终关爱困难员工，对困难员工家庭进行帮扶和慰问。

### 3. 社会责任

公司始终把社会责任放在发展的重要位置，将社会责任意识融入到经营实践之中。公司通过了 GB/T39604-2020/SA8000:2014 社会责任管理体系标准认证，获得了社会责任管理体系证书。

在公司日常运营中，与项目所在地的基层党组织、乡镇政府、街道（村）组织互结对子，以组织共建为抓手，以环境共治共享为内容，推动文明、平安、卫生、美丽、富饶乡村建设工作。2022 年 6 月 6 日，为支持重庆工商大学的建设与发展，公司向重庆工商大学捐赠“程力威”牌勾臂车一辆、“炎帝”牌洒水车一辆，用于重庆工商大学对口支援乡村振兴工作。

在人民生命财产受到威胁时，有计划有组织地主动联系地方党组织，积极参与相关救援工作。2022 年 8 月 21 日，公司党委牵头组织了一支突击队支援界石镇新玉村山火救援；2022 年 8 月 23 日，公司党委牵头组织了一支突击队，参与支援北碚缙云山森林公园火灾救援工作；2022 年 11 月公司成立了党员志愿服务小分队，在各个社区一线参与疫情防控工作。公司下属环卫项目和公共物业项目也承担起相应的社会责任，参与到疫情临时隔离点的建设、隔离区垃圾清运等工作中，为疫情防控做出了应有贡献。

### 4. 安全生产

公司严格按照国家安全法律法规的有关规定，狠抓安全主体责任上肩，通过创建“国家二级企业安全标准化”工作，全员全过程参与，重抓生产组织过程安全风险管控，实现安全管理系统化、制度合法化、岗位操作行为规范化。

(1) 公司通过了重庆市应急管理局评定的《二级企业安全生产标准化》认证。

(2) 公司按管理层级分别设有专门负责安全督促、安全生产检查的部门及责任人，从组织落实、人员落实、制度配套以及日常安全培训、安全检查等多方面，消除生产安全事故隐患，防止和减少生产安全事故，保障公司及员工的生命和财产安全，促进公司可持续发展。

## 3. 环境保护相关的情况

√适用 □不适用

公司系专业的智慧人居环境投资运营商，从事人居环境改善工作，始终把服务品质放在首位，充分考虑节约资源能源和减少环境污染，生产服务的全周期实现了环境保护与资源优化利用的可持续性发展。

#### (十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

√适用 □不适用

本报告期，公司存在未盈利的情况。公司营业收入 60,082.10 万元，与上年同期相比基本持平；归属于上市公司股东的净利润为-5,301.11 万元，与上年同期相比下降 228.40% 净利润为负，主要原因如下：

(1) 本报告期，公司对中牟，汝南，青州三个项目的应收账款进行了单项计提，导致信用减值损失同比增加约 7,300 万元；

(2) 受新冠疫情因素影响，公司 2021 年 1-3 月符合增值税减免政策。本报告期未享受增值税减免税收优惠政策，减免税、支出对比上年同期毛利，影响金额约 700 万元左右；

(3) 公司在武汉设立的垃圾分拣中心正处于资金投入及建设运营阶段，本报告期未盈利；

(4) 本报告期，受持续高温及油价大幅上升影响，油耗成本同比增加；同时由于部分区域的最低工资标准上调，导致人工成本同比增加，对当期毛利有一定影响。

### 三、 未来展望

#### (一) 行业发展趋势

1、人类对高质量环境的长远需要，为环卫行业科技发展提供了重要支撑。

当前，环境卫生问题在全球已引起前所未有的关注，而促进健康又成为环境与发展所关注的核心问题。环境卫生作为公共卫生主要内容之一，在消除环境中的有害因素、创造良好的生存环境、保护人民健康方面将会长期起着重要作用。当前，我国环卫服务业务，从横向一体化看，已从清扫保洁、垃圾清运、水面保洁、立面保洁逐步拓展到包括绿化养护、公厕管理、垃圾中转站管理、污水处理等在内的城乡人居环境一体化综合服务；从纵向一体化看，通过向环卫产业链的上下游整合，覆盖了包括前端装备制造、中端环卫服务及末端处理的一体化服务。

随着经济社会的发展，人们对环卫服务业的要求也不断提高，环卫行业市场规模也不断增长，环卫市场的服务需求日益旺盛，环卫服务成为十分传统的民生刚需行业。依托人类社会的持续需要、市场容量巨大的环卫服务业，开展科技研发，提升环卫服务水平，有着广阔的市场前景和显著的社会效益。

## 2、劳动力成本上涨和人口老龄化加剧，催生着环卫科技成果面世。

近些年来，受劳动生产率的提高、经济快速发展引起的通货膨胀、国家保障水平的提高等因素的影响，我国的劳动力成本呈逐年长升趋势，给我国各行各业包括环卫行业带来重大影响。与此同时，人口老龄化已成为我国当前最为显著的不可逆转的时代特征。国家统计局普查结果显示，2021年底60岁及以上人口达到20000万人，占全国人口近20%，其中65岁及以上人口近15000万人，占总人口的15%左右，老龄化问题日渐严峻。而环卫行业，长期依赖大量人力进行清洁作业，且从业人员年龄偏大、作业环境较差、收入水平偏低，在人力成本上升、人口老龄化加剧的冲击下，环卫行业用工已陷入结构性紧缺的局面。

应对劳动力成本长升和人口老龄化加剧的不利影响，其中重要的途径是提升劳动技术水平，提高劳动生产率。面对人工成本占比大、从业人员高龄化、部分岗位危险系数高的实际，环卫企业必须尽可能提高作业机械化率，并逐步过渡到机器人作业。因此，加大科技研发力度，实现环卫作业的机械化、信息化、自动化，是环卫企业应对劳动力成本上升和人口老龄化加剧的应有选择。

## 3、人工智能（AI）技术的不断发展，科技环卫成为环卫领域的必然趋势。

人工智能（AI）是研究开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学，该领域的研究包括机器人、语言识别、图像识别、自然语言处理和专家系统等。未来人工智能带来的科技产品，将会是人类智慧的“容器”。人工智能可以对人的意识、思维的信息过程进行模拟，其研究的一个主要目标是使机器能够胜任一些通常需要人类智能才能完成的复杂工作。

近年来，工业机器人的发展成效有目共睹，自动化、无人化工厂的推广运用，奠定了工业无人化发展的大方向。产业发展逐渐从机器“助”人到机器“替”人阶段过渡，从而释放更多劳动力转投其他领域，推动其他产业发展。随着智能终端设备、环卫机器人等新兴产品的加入，机器“换”人的现象于环卫行业同样适用。从机械化到半自动化、智能化

甚至无人化运作，工业机器人正在加速向环卫领域渗透。可以设想，随着人工智能技术的进一步发展，环卫领域实现机器代人的目标已是指日可待。

4、新技术的飞速发展，推动着环卫科技水平的不断进步。

近年来，受益于以云计算、物联网、大数据、人工智能为代表的新技术的规模化发展和低成本化应用，各行各业迅速迎来变革，享受技术发展红利。由于环卫行业具有劳动密集型特点，管理人员众多且难度较大，在日常工作中需要对大量的作业车辆和设备进行有效管理，与此同时，环卫基础设施场所较多，维护管理范围较大，而集合上述技术打造的智慧环卫平台，可对环卫运营全过程数据进行采集、传输、存储和分析，并通过移动互联网进行实时质量监督，实时分配任务，具有很强的突发事件应急能力、分析和决策能力，这对提升环卫服务的作业质量和运营效率具有巨大的促进作用，并且能有效降低管理成本，进而使得环卫行业更加专业、高效，这已成为未来的必然发展趋势。

5、环卫行业竞争加剧，提升科技水平成为环卫企业生存与发展的唯一选择。

由于全国环卫市场容量巨大，发展前景广阔，全国大型企业、上市公司、房地产企业、设备制造企业、政府平台公司近年来纷纷进军环卫市场。与此同时，政府环卫市场化项目的建设运营，对企业的投资能力、运营能力、资金实力、技术水平等要求日渐提高，环卫领域的竞争异常激烈。面对残酷的市场竞争，传统环卫企业只有拿出“先人一步”的勇气、“高人一等”的绝活，才能立于不败之地，而具有丰富行业经验和较强科技化水平的大型环卫企业将迎来市场机遇。

## (二) 公司发展战略

秉承“诚、毅、信、和”企业理念，弘扬“诚信、求实、高效”企业精神，共同践行“做富有社会责任感的、值得信赖的智慧人居环境投资运营专家”和“引领行业创新，推动行业进步，建设美好人居环境”的企业宗旨和使命。

1. 坚持智慧人居环境综合服务，打造完善的产业生态；
2. 继续完善和发挥两条管理战线的管理特色，不遗余力打造组织能力；
3. 持续科技投入，全力打造科研能力，建科技运营及管理平台；
4. 打通融资渠道，用好用足各类融资方式；
5. 持续总结行业经验，进一步加强生产运营模式创新引领；

将公司打造成为具有科技属性、鲜明经营管理特色、业绩持续高增长和较大行业影响力的专业化智慧人居环境投资运营专家。

### (三) 经营计划或目标

公司 2022-2025 年经营方针为“统一思想凝心聚力、管理高效组织健全、多措并举开源增效、科技创新强筋壮骨、广纳贤才开放合作。”

2023 年，公司将着力在组织建设、人才梯队建设、关键岗位建设等方面，系统提升公司的管理能力及风险控制能力；进一步加强传统业务的生产组织能力，加大加快新业态的业务布局，有效激励及考核，系统提升盈利能力；努力打造行业大数据运营管理平台，争做行业科技创新的引领者，为公司持续稳定发展注入不竭动力。

该经营目标并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划或目标与业绩承诺之间的差异。

### (四) 不确定性因素

报告期内，公司没有对持续经营能力产生重大不利影响的不确定性因素。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、市场竞争及项目收益波动风险

政府购买公共服务项目增多，城乡环境管理服务产业得到了较快发展，竞争逐渐加剧，毛利率可能下降，因而可能存在项目收益波动的风险。

#### 应对措施：

(1) 内生发展：①加强生产过程管理，通过生产要素有效配置，优化生产组织模式，加强科研成果应用，提高劳动效率，在保证服务质量的前提下，降低生产成本，提高盈利能力；②加强职能体系建设，将公司多年的丰富的行业经验和管理能力转化为快速复制能力。

(2) 外延扩张：①前端风险控制，做好市场遴选和项目评估工作；②加大业务拓展力度和拓展经营层次，丰富拓展模式，提升市场占有率，扩大规范效应，增强抗风险能力，增加收益；③灵活运用资本力量，助力机构拓展和区域拓展，并为生产经营扩张提供强力支撑。

## **2、劳动力来源风险**

公司属于劳动密集型企业，存在劳动力不足的风险。

### **应对措施：**

公司不断强化以党建工作和企业文化建设为核心的“第二战线”建设，通过职工代表大会保障职工充分行使权力，坚持开展“党员示范岗”、党员“双亮”和多层级“干部务虚会”等活动，充分发挥党的优良传统，开展有效的思想政治工作，使全体员工在思想和行为上与企业“诚毅信和”核心理念保持和谐统一；公司坚持规范管理，吸引并留住下岗再就业、农转非人员和“4050”人员，充实员工队伍；通过临时用工等多种合法用工形式补充劳动力不足；从生产组织方式上创新，改变人工作业为主的传统作业模式，用机械替代人工，提高生产效率，从根本上解决劳动力短缺难题。

## **3、公司经营管理的风险**

行业内企业对项目管理大多依靠个人经验开展，如果不加强组织建设，建立完善的职能支撑体系和管控体系，个人道德风险和个人能力风险将会凸显，使企业经营管理风险危及企业的可持续经营。

### **应对措施：**

注重打造组织能力，加强和完善管理体系建设，通过提升公司组织能力，降低经营管理的风险；坚持公司职能管理体系支撑下的项目经理负责的项目管理模式，形成既相互促进有相互制约的机制，实现效率提升和风险管控的平衡。

## **4、经营资质和业务许可证未能取得或存续的风险**

如果公司违反了国家法律和相关规定要求，存在资质未能取得或存续的风险。目前，随着国家加大简政放权、放管结合、优化服务政策的进一步落实，经营资质和业务许可证的取得对企业的影响越来越小，该风险越来越小。

### **应对措施：**

公司制定了相关制度和管理办法，行政部门负责保管各种资质和证书，按时向相关部门申报经营资质续存手续，以及达标升级申请。生产经营单位按照行业标准和市场准



入许可要求，进行生产经营活动，不违规违法。品质和服务部门做好公司服务品质，保持良好的信用，提高客户满意度，增强公司业绩。

## 5、财政政策风险

公司环卫服务业务的主要客户为各地政府市政环卫相关部门，尽管市政环卫业务是城镇发展中不可或缺的一环，受经济周期波动影响较小，若未来宏观财政政策趋于紧缩，各级政府削减或延缓刚性的财政支出项目，将对公司的市政环卫业务的顺利开展和款项的回收造成不利影响。

### 应对措施：

(1) 在建设“美丽中国”大背景下，国家把生态文明建设放在突出地位，并推出一系列政策、法规，如《中共中央、国务院关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》、《城市生活垃圾分类工作考核暂行办法》、《农村人居环境整治三年行动方案》等，规范和引导了环卫行业市场的有序增长，将推动公司业务开展。经2020年7月1日国务院第99次常务会议通过，7月5日发布的国令第728号《保障中小企业款项支付条例》规定“机关、事业单位从中小企业采购货物、工程、服务，应当自货物、工程、服务交付之日起30日内支付款项；合同另有约定的，付款期限最长不得超过60日”，该政策的出台有利于公司款项回收。

(2) 公司除不断加强应收款项资产风险的精细化管理深度外，拟根据业务发展和外部经济环境的变化，结合应收款项信用风险特征的变化，对应收款的坏账计提比例进行合理调整，以更加客观公允地反映公司的财务状况与经营成果。同时，公司将于2023年起做好债券融资准备，并逐步使用银行信贷额度，以避免因资金问题引发的流动性风险。

## 6、生产安全风险

公司所在环卫行业具有员工人数众多的属性，属劳动密集型企业。一线环卫工人工作形式多为露天作业，作业现场车流量大，部分城市项目清扫工作存在一定的危险性，存在生产组织安全风险。虽然公司为员工购买了社会保险、商业保险，并加强员工日常安全作业管理及安全作业培训，但如员工发生工伤，有可能产生赔偿，公司仍可能面临赔偿损失和劳动争议等风险。

### 应对措施：

(1) 公司为保障员工劳动安全生产，建立了完善的安全生产制度，为符合条件的员工购买社会保险或商业保险；加强安全管理工作，强化公司及员工的安全意识，定期开展全面的环卫作业人员安全作业教育及培训；为环卫作业配备了必要的安全设施和员工劳动防护用品，最大限度降低劳动事故的发生；注重对员工的培训，提升管理人员尤其是基层管理人员的管理技能，加强管理人员与员工的沟通，提升基础员工的业务能力、安全意识和法律知识；

(2) 除上述措施外，积极采取多种措施来减少劳动或劳务纠纷、诉讼：

①根据《中华人民共和国民法典》、《劳动法》、《劳动合同法》等有关规定，建立了完善的员工管理内控制度，保障员工的法定权益，形成员工与企业同发展的良好用人机制；

②建立了健全的劳动争议调解机制，推行公司内部调解，发现争议纠纷隐患，法务部、工会及时介入进行了解后根据问题实质作出相应的解决措施：友好沟通、疏导、合理解决，把问题解决在矛盾激化之前；

③建立完善的事事故处理机制，保障员工在发生保险事故时，及时得到相应的赔付。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项   | 是或否   | 索引      |
|--|-------|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                                | √是 □否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项                                 | √是 □否 | 五.二.(二) |
| 是否对外提供借款                                   | □是 √否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况            | √是 □否 | 五.二.(三) |
| 是否存在重大关联交易事项                               | √是 □否 | 五.二.(四) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项 | □是 √否 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                 | □是 √否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                 | √是 □否 | 五.二.(五) |
| 是否存在已披露的承诺事项                               | √是 □否 | 五.二.(六) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                 | √是 □否 | 五.二.(七) |
| 是否存在年度报告披露后面临退市情况                          | □是 √否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                               | □是 √否 |         |
| 是否存在失信情况                                   | □是 √否 |         |
| 是否存在应当披露的重大合同                              | □是 √否 |         |
| 是否存在应当披露的其他重大事项                            | □是 √否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他事项                              | □是 √否 |         |

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

| 性质    | 累计金额          |              | 合计            | 占期末净资产比例% |
|-------|---------------|--------------|---------------|-----------|
|       | 作为原告/申请人      | 作为被告/被申请人    |               |           |
| 诉讼或仲裁 | 26,416,459.80 | 5,128,708.95 | 31,545,168.75 | 3.37%     |

##### 2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

| 担保对象     | 担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业 | 担保对象是否为关联方 | 担保金额          | 担保余额          | 实际履行担保责任的金额 | 担保期间       |            | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行必要决策程序 |
|----------|----------------------------|------------|---------------|---------------|-------------|------------|------------|------|------|------------|
|          |                            |            |               |               |             | 起始日期       | 终止日期       |      |      |            |
| 重庆暄洁再生资源 | 否                          | 是          | 4,500,000.00  | 0.00          | 0           | 2021年9月15日 | 2022年9月12日 | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 重庆暄洁再生资源 | 否                          | 是          | 3,500,000.00  | 0.00          | 0           | 2021年9月17日 | 2022年9月12日 | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 重庆暄洁再生资源 | 否                          | 是          | 4,500,000.00  | 4,500,000.00  | 0           | 2022年1月24日 | 2023年1月10日 | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 重庆暄洁再生资源 | 否                          | 是          | 2,500,000.00  | 2,500,000.00  | 0           | 2022年2月11日 | 2023年1月10日 | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 重庆暄洁再生资源 | 否                          | 是          | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  | 0           | 2022年9月29日 | 2023年9月20日 | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 总计       | -                          | -          | 23,000,000.00 | 15,000,000.00 | 0           | -          | -          | -    | -    | -          |

对外担保分类汇总：

单位：元

| 项目汇总                                    | 担保金额          | 担保余额          |
|---|---------------|---------------|
| 公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保） | 23,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保                | 0             | 0             |
| 直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额   | 0             | 0             |
| 公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额               | 0             | 0             |

#### 清偿和违规担保情况：

报告期内，公司不存在清偿和违规担保的情形。

#### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

| 占用主体 | 是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业 | 占用形式 | 占用性质 | 期初余额         | 本期新增 | 本期减少         | 期末余额 | 是否履行审议程序 |
|------|------------------------|------|------|--------------|------|--------------|------|----------|
| 钟伟   | 否                      | 资金   | 借款   | 1,000,000.00 | 0    | 1,000,000.00 | 0    | 已事后补充履行  |
| 合计   | -                      | -    | -    | 1,000,000.00 | 0    | 1,000,000.00 | 0    | -        |

#### 资金占用分类汇总：

单位：元

| 项目汇总                             | 余额 | 占上年年末归属于上市公司股东的净资产的比例% |
|----------------------------------|----|------------------------|
| 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合计占用资金的单日最高余额 | 0  | 0%                     |

#### 占用原因、整改情况及对公司的影响：

公司在开展2021年度财务审计工作中发现控股子公司江苏日成存在未经审议的关联担保和资金拆借事项，构成关联股东（钟伟）占用子公司（江苏日成）资金的情况。

公司高度重视，及时启动专项调查和专项整治，根据整改措施逐项督促和落实整改，包括不限于：督促关联股东按期归还银行本息；督促江苏日成公司及时注销贷款所用银行账户；加强子公司印鉴、证照使用的监督和管理；积极配合保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司进行了现场核查；每月查询和监督子公司征信情况，加强内控等。截至2022年1月30日，关联股东钟伟已替江苏日成公司归还了全部银行贷款100万元，并支付银行利息16,635.00元，解决了上述关联方非经营性资金占用的问题。

本次事项中，公司及时采取补救措施并进行整改，及时向董事会进行报告，保障了子公司资金无损失，维护了公司和全体股东的权益。

#### (四) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

##### 1、公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

| 具体事项类型                    | 预计金额      | 发生金额      |
|---------------------------|-----------|-----------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务       | 0         | 0         |
| 2. 销售产品、商品，提供劳务           | 0         | 0         |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0         | 0         |
| 4. 其他                     | 28,800.00 | 26,422.01 |

注：“4.其他”指报告期内，公司关联方暄洁控股、重庆瑞转向公司租赁房屋用作办公使用的费用。根据公司《关联交易管理制度》第十二条第（二）规定，与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产0.2%以上的交易，且超过300万元的关联交易需要董事会审议。该关联交易事项金额未达到董事会审议条件，无需董事会审议。

##### 2、重大日常性关联交易

适用 不适用

##### 3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

##### 4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

## 5、与关联方存在的债权债务往来事项

√适用 □不适用

单位：元

| 关联方        | 报表科目  | 债权债务期初余额     | 本期发生额         | 期末余额       | 形成的原因  | 对公司的影响    | 临时公告披露时间    |
|------------|-------|--------------|---------------|------------|--------|-----------|-------------|
| 钟伟         | 其他应收款 | 1,000,000.00 | -1,000,000.00 | 0.00       | 借款     | 已还清，无重大影响 | 2022年4月22日  |
| 广州奥洁科技有限公司 | 应付账款  | 0.00         | 317,475.73    | 130,800.00 | 购买研发服务 | 无影响       | 2022年10月28日 |

## 6、关联方为公司提供担保的事项

√适用 □不适用

单位：元

| 关联方            | 担保内容         | 担保金额          | 担保余额 | 实际履行担保责任的金额 | 担保期间        |            | 担保类型 | 责任类型 | 临时公告披露时间   |
|----------------|--------------|---------------|------|-------------|-------------|------------|------|------|------------|
|                |              |               |      |             | 起始日期        | 终止日期       |      |      |            |
| 暄洁控股股份有限公司、魏延田 | 为公司向银行贷款提供担保 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0           | 2021年12月13日 | 2022年6月12日 | 保证   | 连带   | 2022年3月22日 |
| 魏延田            | 为重庆暄洁再生资     | 4,500,000.00  | 0.00 | 0           | 2021年9月     | 2022年9月    | 保证   | 连带   | 2022年3月22日 |

|              |                      |              |              |   |            |            |    |    |            |
|--------------|----------------------|--------------|--------------|---|------------|------------|----|----|------------|
|              | 源公司向银行贷款提供担保         |              |              |   | 15日        | 12日        |    |    |            |
| 魏延田          | 为重庆暄洁再生资源公司向银行贷款提供担保 | 3,500,000.00 | 0.00         | 0 | 2021年9月17日 | 2022年9月12日 | 保证 | 连带 | 2022年3月22日 |
| 暄洁股份有限公司、魏延田 | 为公司向银行贷款提供担保         | 9,500,000.00 | 9,500,000.00 | 0 | 2022年1月24日 | 2023年1月20日 | 保证 | 连带 | 2022年3月22日 |
| 暄洁股份有限公司、魏延田 | 为公司向银行贷款提供担保         | 9,500,000.00 | 9,500,000.00 | 0 | 2022年2月11日 | 2023年1月20日 | 保证 | 连带 | 2022年3月22日 |
| 暄洁股份有限公司、魏延田 | 为公司向银行贷款提供担保         | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 0 | 2022年3月9日  | 2023年1月20日 | 保证 | 连带 | 2022年3月22日 |
| 魏延田          | 为重庆暄洁再生资源            | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 | 0 | 2022年1月    | 2023年1月    | 保证 | 连带 | 2022年3月22日 |



|     |                      |              |              |   |            |            |    |    |            |
|-----|----------------------|--------------|--------------|---|------------|------------|----|----|------------|
|     | 源公司向银行贷款提供担保         |              |              |   | 24日        | 10日        |    |    |            |
| 魏延田 | 为重庆暄洁再生资源公司向银行贷款提供担保 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 0 | 2022年2月11日 | 2023年1月10日 | 保证 | 连带 | 2022年3月22日 |
| 魏延田 | 为重庆暄洁再生资源公司向银行贷款提供担保 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | 0 | 2022年9月29日 | 2023年9月20日 | 保证 | 连带 | 2022年3月22日 |

**7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务**

适用 不适用

**8、其他重大关联交易**

适用 不适用

**9、其他关联交易事项**

(1) 报告期内，公司拟将重庆两江新区明月湖项目市政设施日常维护业务分包给关联方重庆浩通市政工程有限公司，分包期限为2年，分包总额为522万元。报告期内，公司分包给关联方的市政设施日常维护业务未实际发生。该事项已经公司第三届董事会第二十九次会议审议通过，内容详见公司于2022年5月30日在北交所披露的《关联交易公告》。

(2) 报告期内，公司与关联方广州奥洁科技有限公司签署“委托开发协议书”，委托其为公司研发项目。广州奥洁科技有限公司是暄洁控股的子公司。委托研发项目一名称为“开发 AJ 智慧环卫产品”，委托研发期限为 2022 年 3 月-2022 年 7 月，研发费用总额为 31.75 万元；委托研发项目二名称为“开发环境卫生智慧检查系统 AJ600(V2.0)”，委托研发期限为 2022 年 11 月-2023 年 6 月，研发费用 54.00 万元。

(3) 因业务需要，公司控股子公司重庆新启环城市环境服务有限公司向重庆启迪桑德环境资源有限公司购买办公设备，交易金额为 21.59 万元。公司董事王光强先生在重庆启迪桑德环境资源有限公司担任董事长。

(4) 因业务需要，公司控股子公司重庆新启环城市环境服务有限公司向重庆汐垭环卫服务有限公司租赁车辆等设备用于环卫作业，租赁期限为 2022 年 4 月-2022 年 9 月，租赁费用总额为 42.48 万元。重庆汐垭环卫服务有限公司的股东、法定代表人易伟华是公司董事王光强先生的关系密切的家庭成员。

上述第(2)-(4)项关联交易事项涉及金额未达到公司 2021 年度经审计总资产的 0.2%，且未超过 300 万元，对公司的生产经营无不利影响。根据《董事会议事规则》已获公司管理层审批同意，无需提交董事会审议。

## (五) 股份回购情况

公司于 2022 年 3 月 2 日召开第三届董事会第二十六次会议和 2022 年 3 月 22 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过公司《股份回购方案》，并在北京证券交易所 (<http://www.bse.cn>) 信息披露平台披露《股份回购方案公告》(公告编号: 2022-012)。

本次股份回购自 2022 年 5 月 5 日开始至 2022 年 7 月 14 日结束，公司通过回购股份专用证券账户以连续竞价方式累计回购公司股份 5,996,657 股，占公司总股本的比例为 1.96%，占拟回购股份数量上限的比例为 99.94%，最高成交价为 3.61 元/股，最低成交价为 3.14 元/股，发生总金额为 20,023,605.64 元，占公司拟回购资金总额上限的 66.75%。

## (六) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|--------|--------|------|------|--------|--------|
|------|--------|--------|------|------|--------|--------|

|            |             |            |    |               |   |       |
|------------|-------------|------------|----|---------------|---|-------|
| 实际控制人或控股股东 | 2014年11月25日 |            | 挂牌 | 同业竞争承诺        | 承诺不构成同业竞争                               | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2014年11月25日 |            | 挂牌 | 减少和避免关联交易     | 承诺减少和避免关联交易，详见《公开转让说明书》第四节公司财务第七条之（二）之5 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2020年7月27日  | 2023年7月27日 | 发行 | 稳定股价承诺        | 详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之2      | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2020年4月10日  | 2021年7月27日 | 发行 | 限售承诺          | 详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之5      | 已履行完毕 |
| 实际控制人或控股股东 | 2020年4月10日  | 2021年7月27日 | 发行 | 股份增减持承诺       | 详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之5      | 已履行完毕 |
| 实际控制人或控股股东 | 2021年7月27日  |            | 发行 | 摊薄即期回报填补措施    | 详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之3      | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2021年7月27日  |            | 发行 | 履行约束措施的承诺     | 详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之4      | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2020年4月17日  |            | 发行 | 关于社会保险金和住房公积金 | 如果根据有关部门的要求或决定，新安洁需要为员工补                | 正在履行中 |

|            |            |            |    |               |  |       |
|------------|------------|------------|----|---------------|--|-------|
|            |            |            |    | 金的承诺          | 缴本承诺函签署之日前应缴未缴的社会保险和住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或赔偿责任，本公司/人将足额补偿新安洁因此发生的支出或所受损失。             |       |
| 实际控制人或控股股东 | 2020年6月14日 |            | 发行 | 关于租赁房产的承诺     | 承诺事项详情附后   | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2020年6月14日 |            | 发行 | 关于运输作业设备事项的承诺 | 如果根据有权部门的要求或决定，若因新安洁青州分公司接收的57辆未上牌垃圾清运专用车上路行驶需承担任何罚款或赔偿责任，本公司/人将足额补偿新安洁因此发生的支出或所受损失。 | 已履行完毕 |
| 公司         | 2020年7月27日 | 2023年7月27日 | 发行 | 稳定股价承诺        | 详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之2   | 正在履行中 |
| 公司         | 2020年7月27日 |            | 发行 | 摊薄即期回报填补措施承诺  | 详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之3   | 正在履行中 |

|     |             |             |    |              |                                       |       |
|-----|-------------|-------------|----|--------------|---------------------------------------|-------|
| 公司  | 2020年7月27日  |             | 发行 | 履行约束措施的承诺    | 详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之4    | 正在履行中 |
| 公司  | 2020年4月17日  | 2024年12月31日 | 发行 | 分红承诺         | 详见公司在北交所官网披露的《三年股东回报规划》               | 正在履行中 |
| 董监高 | 2014年11月25日 |             | 挂牌 | 同业竞争承诺       | 承诺不构成同业竞争，详见《公开转让说明书》“第三节公司治理”第八条之（三） | 正在履行中 |
| 董监高 | 2020年7月27日  | 2023年7月27日  | 发行 | 稳定股价承诺       | 详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之2    | 正在履行中 |
| 董监高 | 2020年7月27日  |             | 发行 | 摊薄即期回报填补措施承诺 | 详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之3    | 正在履行中 |
| 董监高 | 2020年7月27日  |             | 发行 | 履行约束措施的承诺    | 详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之4    | 正在履行中 |

**承诺事项详细情况：**

|  |
|--|
| <p>控股股东和实际控制人“关于租赁房产的承诺”</p> <p>1、如新安洁及其分、子公司因租赁房产未取得产权登记证书或因未办理房屋租赁登记备案等而产生任何纠纷，或受到相关政府主管部门行政处罚的，本公司/人承诺将足额补偿发行人因此发生的支出或所受损失。</p> |
|--|

2、若新安洁已租赁的房屋因产权纠纷导致租赁合同提前终止，影响新安洁及各子公司、分公司正常经营的，本公司/人将协助公司寻找新的租赁房产，并承担公司因此发生的搬迁费用等损失。

3、若因已租赁的房屋发生搬迁，导致新安洁产生的费用或损失，本公司/人承诺若因租赁房产瑕疵给新安洁造成损失的，自愿承担相应的补偿责任。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称   | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值         | 占总资产的比例% | 发生原因  |
|--------|------|--------|--------------|----------|-------|
| 其他货币资金 | 货币资金 | 冻结     | 8,453,220.20 | 0.90%    | 保函保证金 |
| 总计     | -    | -      | 8,453,220.20 | 0.90%    | -     |

资产权利受限事项对公司的影响：

前述受限资产占总资产的比例约 0.90%，对公司生产经营无不利影响。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初          |        | 本期变动         | 期末          |        |
|---------|---------------|-------------|--------|--------------|-------------|--------|
|         |               | 数量          | 比例%    |              | 数量          | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 149,596,698 | 48.84% | 117,878,771  | 267,475,469 | 87.33% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0           | 0.00%  | 119,447,896  | 119,447,896 | 39.00% |
|         | 董事、监事、高管      | 313,266     | 0.10%  | 85,959       | 399,225     | 0.13%  |
|         | 核心员工          | 6,311,743   | 2.06%  | -5,581,221   | 730,522     | 0.24%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 156,683,302 | 51.16% | -117,878,771 | 38,804,531  | 12.67% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 155,055,000 | 50.63% | -117,447,896 | 37,607,104  | 12.28% |
|         | 董事、监事、高管      | 1,679,302   | 0.55%  | -481,875     | 1,197,427   | 0.39%  |
|         | 核心员工          | 761,138     | 0.25%  | -761,138     | 0           | 0.00%  |
| 总股本     |               | 306,280,000 | -      | 0            | 306,280,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 14,658      |        |              |             |        |

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内公司实施股份回购方案，拟用于股权激励，累计回购公司股份 5,996,657 股，占公司总股本比例约为 1.96%，股东结构有所变化。

#### (二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 股东性质 | 期初持股数       | 持股变动      | 期末持股数       | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------|------|-------------|-----------|-------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 暄洁   | 境内   | 147,422,200 | 2,000,000 | 149,422,200 | 48.79%  | 31,882,504  | 117,539,696 | 0           | 0             |

|   |                       |                                 |            |           |            |       |           |            |   |   |
|---|-----------------------|---------------------------------|------------|-----------|------------|-------|-----------|------------|---|---|
|   | 控<br>股                | 非<br>国<br>有<br>法<br>人           |            |           |            |       |           |            |   |   |
| 2 | 重<br>庆<br>盟<br>发      | 境<br>内<br>非<br>国<br>有<br>法<br>人 | 11,402,400 | 621,033   | 12,023,433 | 3.93% | 0         | 12,023,433 | 0 | 0 |
| 3 | 魏<br>文<br>筠           | 境<br>内<br>自<br>然<br>人           | 7,362,800  | 0         | 7,362,800  | 2.40% | 5,522,100 | 1,840,700  | 0 | 0 |
| 4 | 重<br>庆<br>和<br>信      | 境<br>内<br>非<br>国<br>有<br>法<br>人 | 6,226,000  | 0         | 6,226,000  | 2.03% | 0         | 6,226,000  | 0 | 0 |
| 5 | 尹<br>顺<br>新           | 境<br>内<br>自<br>然<br>人           | 6,120,000  | 0         | 6,120,000  | 2.00% | 0         | 6,120,000  | 0 | 0 |
| 6 | 新<br>安<br>洁<br>专<br>户 | 境<br>内<br>非<br>国<br>有<br>法<br>人 | 0          | 5,996,657 | 5,996,657  | 1.96% | 0         | 5,996,657  | 0 | 0 |
| 7 | 唐<br>建<br>柏           | 境<br>内<br>自<br>然<br>人           | 3,530,000  | 0         | 3,530,000  | 1.15% | 0         | 3,530,000  | 0 | 0 |
| 8 | 尹<br>以<br>桥           | 境<br>内<br>自<br>然<br>人           | 2,250,000  | 0         | 2,250,000  | 0.73% | 0         | 2,250,000  | 0 | 0 |



|           |      |         |             |                |             |        |            |             |   |   |
|-----------|------|---------|-------------|----------------|-------------|--------|------------|-------------|---|---|
|           |      | 然人      |             |                |             |        |            |             |   |   |
| 9         | 汇添富  | 其他      | 8,852,284   | -<br>6,776,809 | 2,075,475   | 0.68%  | 0          | 2,075,475   | 0 | 0 |
| 10        | 广州前润 | 境内非国有法人 | 2,045,238   | 0              | 2,045,238   | 0.67%  | 0          | 2,045,238   | 0 | 0 |
| <b>合计</b> |      | -       | 195,210,922 | 1,840,881      | 197,051,803 | 64.34% | 37,404,604 | 159,647,199 | 0 | 0 |

前十名股东间相互关系说明：

- 1、股东魏文筠，股东暄洁控股，魏文筠持有暄洁控股 11.43%股份；
- 2、股东魏文筠，股东重庆盟发，魏文筠持有重庆盟发 51.96%的出资额；
- 3、股东尹以桥，股东暄洁控股，尹以桥是暄洁控股的董事，持有暄洁控股 0.89%股份；
- 4、股东重庆盟发，股东暄洁控股，重庆盟发持有暄洁控股 7.94%的股份；

除上述已知情况之外，前十大股东之间不存在其他关联关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

| 序号 | 股东名称 | 持股期间的起止日期  |
|----|------|--|
| 9  | 汇添富  | 公司战略投资者，通过公开发行持有公司股份，持有起始时为 2020 年 7 月 27 日，锁定期为六个月。2021 年 2 月该战略投资者所持公司股票已办理解除限售手续。截止报告期末，该战略投资者持有公司股票 2,075,475 股。 |

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

## （一）控股股东情况

公司控股股东为暄洁控股股份有限公司，成立于 2004 年 11 月 11 日，注册资本 5,220 万元，法定代表人为魏延田，统一社会信用代码为 91500000768853414P。截至 2022 年 12 月 31 日，暄洁控股持有新安洁股份 149,422,200 股，持股比例为 48.79%，公司控股股东的控制地位未发生变化。

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人为魏延田和魏文筠父女。

魏延田，男，1963 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。自 2004 年 11 月至今担任暄洁控股股份有限公司董事长，并于 2017 年 5 月至今担任新安洁公司董事长，2019 年 10 月至今担任新安洁公司总裁。

魏文筠，女，1990 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2015 年 8 月至 2016 年 8 月任武汉布斯投资资讯有限公司总监助理。2016 年 9 月至 2022 年 2 月为自由职业；2022 年 3 月至 2022 年 7 月为公司投资专员；2022 年 7 月至今为公司研发中心总监助理；2022 年 8 月 8 日至今为公司非独立董事。

截至 2022 年 12 月 31 日，魏延田持有新安洁 270,000 股股份，占新安洁总股本的 0.09%；魏文筠持有新安洁 7,362,800 股股份，占新安洁总股本的 2.40%；魏延田和魏文筠合计持有暄洁控股 21,019,658 股，占暄洁控股总股本的 40.27%；暄洁控股持有新安洁 149,422,200 股股份，占新安洁总股本的 48.79%。魏延田、魏文筠父女通过直接和间接控制新安洁股份共计 157,055,000 股，占新安洁总股本的 51.28%，为公司共同实际控制人。

## 第七节 融资与利润分配情况

### 一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 定向发行情况

适用 不适用

##### (2) 公开发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

| 发行次数 | 募集金额           | 报告期内使用金额      | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 是否履行必要决策程序 |
|------|----------------|---------------|------------|--------|-------------|------------|
| 1    | 352,200,000.00 | 15,424,424.00 | 否          | -      | 0           | 已事前及时履行    |

募集资金使用详细情况见下表：

单位：万元

| 募集资金净额        |               | 33,087.12  | 本报告期投入募集资金总额 |               |                            |               | 1,542.44  |               |
|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|----------------------------|---------------|-----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额   |               | 0.00       | 已累计投入募集资金总额  |               |                            |               | 31,733.67 |               |
| 变更用途的募集资金总额比例 |               | 0.00%      |              |               |                            |               |           |               |
| 募集资金用途        | 是否已变更项目，含部分变更 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额     | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投入进度(%)<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否达到预计效益  | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 购置设备          | 否             | 5,000.00   | 1,542.44     | 3,646.55      | 72.93                      | 不适用           | 不适用       | 不适用           |
| 偿还银行贷款        | 否             | 2,000.00   | 0            | 2,000.00      | 100                        | 不适用           | 不适用       | 不适用           |
| 补充流动资金        | 否             | 23,000.00  | 0            | 23,000.00     | 100                        | 不适用           | 不适用       | 不适用           |

|   |  |          |          |           |      |     |     |     |
|---|--|----------|----------|-----------|------|-----|-----|-----|
| 补充流动资金  | 否  | 3,087.12 | 0        | 3,087.12  | 100% | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 合计  | -  |          | 1,542.44 | 31,733.67 | -    | -   | -   | -   |
| 募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途） | 不适用  |          |          |           |      |     |     |     |
| 可行性发生重大变化的情况说明  | 不适用  |          |          |           |      |     |     |     |
| 募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）                                  | 不适用  |          |          |           |      |     |     |     |
| 募集资金置换自筹资金情况说明  | 公司2020年8月10日第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先偿还银行贷款的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为人民币2,000万元。  |          |          |           |      |     |     |     |
| 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明                                      | 不适用  |          |          |           |      |     |     |     |
| 使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明                                      | 公司2020年9月30日第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十二次会议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。根据该议案，在不影响募投项目建设和募集资金正常使用的前提下，同意使用额度不超过人民币20,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，包括但不限于向金融机构购买结构性存款产品等。期限自董事会审议通过之日起12个月内，在上述额度内，资金可以滚动使用。本年度，公司不存在使用募集资金进行现金管理的情况。 |          |          |           |      |     |     |     |
| 超募资金投向  | 补充流动资金   |          |          |           |      |     |     |     |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明                                  | 公司2021年3月25日第三届董事会第十八次会议和2020年度股东大会审议通过了《关于将超募资金用于补充公司流动资金的议案》，同意将超额募集资金3,087.12万元全部用于补充公司流动资金。截至2021年12月31日，超额募集资金已使用完毕。本年度，公司不存在使用超募资金的情况。   |          |          |           |      |     |     |     |
| 募集资金其他使用情况说明  | 不适用  |          |          |           |      |     |     |     |

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

#### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方        | 贷款提供方类型 | 贷款规模          | 存续期间       |            | 利息率    |
|----|------|--------------|---------|---------------|------------|------------|--------|
|    |      |              |         |               | 起始日期       | 终止日期       |        |
| 1  | 保证贷款 | 重庆农村商业银行两江分行 | 银行      | 9,500,000.00  | 2022年1月24日 | 2023年1月20日 | 5.4375 |
| 2  | 保证贷款 | 重庆农村商业银行两江分行 | 银行      | 9,500,000.00  | 2022年2月11日 | 2023年1月20日 | 5.4375 |
| 3  | 保证贷款 | 重庆农村商业银行两江分行 | 银行      | 6,000,000.00  | 2022年3月9日  | 2023年1月20日 | 5.4375 |
| 4  | 保证贷款 | 重庆农村商业银行两江分行 | 银行      | 4,500,000.00  | 2022年1月24日 | 2023年1月10日 | 5.2875 |
| 5  | 保证贷款 | 重庆农村商业银行两江分行 | 银行      | 2,500,000.00  | 2022年2月11日 | 2023年1月10日 | 5.2875 |
| 6  | 保证贷款 | 重庆农村商业银行两江分行 | 银行      | 8,000,000.00  | 2022年9月29日 | 2023年9月20日 | 5.1500 |
| 合计 | -    | -            | -       | 40,000,000.00 | -          | -          | -      |

#### 六、 权益分派情况

##### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 权益分派日期 | 每10股派现数(含税) | 每10股送股数 | 每10股转增数 |
|--------|-------------|---------|---------|
|--------|-------------|---------|---------|

|            |      |   |   |
|------------|------|---|---|
| 2022年6月27日 | 0.36 | 0 | 0 |
| 合计         | 0.36 | 0 | 0 |

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

| 项目     | 每10股派现数(含税) | 每10股送股数 | 每10股转增数 |
|--------|-------------|---------|---------|
| 年度分配预案 | 0           | 0       | 0       |

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名  | 职务         | 性别 | 出生年月     | 任职起止日期      |            | 年度税前报酬<br>(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----------|-------------|------------|----------------|--------------|
|     |            |    |          | 起始日期        | 终止日期       |                |              |
| 魏延田 | 董事长/总经理    | 男  | 1963年11月 | 2019年7月25日  | 2025年8月7日  | 83.90          | 否            |
| 赵晓光 | 副董事长       | 男  | 1961年9月  | 2019年7月25日  | 2025年8月7日  | -              | 是            |
| 王啸  | 董事         | 男  | 1969年12月 | 2019年7月25日  | 2025年8月7日  | -              | 是            |
| 王啸  | 副总经理       | 男  | 1969年12月 | 2019年7月25日  | 2022年8月8日  | 31.52          | 否            |
| 彭劼  | 董事         | 女  | 1977年5月  | 2019年7月25日  | 2025年8月7日  | -              | 是            |
| 魏文筠 | 董事         | 女  | 1990年6月  | 2022年8月8日   | 2025年8月7日  | 6.07           | 否            |
| 李豫湘 | 独立董事       | 男  | 1963年7月  | 2019年7月25日  | 2025年8月7日  | 6.00           | 否            |
| 罗雄  | 独立董事       | 男  | 1972年9月  | 2019年7月25日  | 2025年8月7日  | 6.00           | 否            |
| 黄忠  | 独立董事       | 男  | 1982年1月  | 2020年8月28日  | 2025年8月7日  | 6.00           | 否            |
| 蔡习标 | 监事会主席      | 男  | 1970年6月  | 2020年8月28日  | 2025年8月7日  | 36.90          | 否            |
| 张甜  | 职工代表监事     | 女  | 1986年5月  | 2019年7月4日   | 2022年7月24日 | 7.82           | 否            |
| 余臣勇 | 监事         | 男  | 1981年9月  | 2021年12月16日 | 2025年8月7日  | 12.20          | 否            |
| 郭红梅 | 副总经理       | 女  | 1971年1月  | 2019年7月25日  | 2025年8月7日  | 31.68          | 否            |
| 赵晓龙 | 副总经理       | 男  | 1976年6月  | 2019年7月25日  | 2025年8月7日  | 36.91          | 否            |
| 车国荣 | 副总经理、财务负责人 | 男  | 1973年2月  | 2019年7月25日  | 2025年8月7日  | 36.91          | 否            |

|           |           |   |             |                |               |       |   |
|-----------|-----------|---|-------------|----------------|---------------|-------|---|
| 蔺志梅       | 董事会<br>秘书 | 女 | 1982年7<br>月 | 2019年7<br>月25日 | 2025年8月<br>7日 | 28.26 | 否 |
| 秦善德       | 副总经<br>理  | 男 | 1980年2<br>月 | 2022年9<br>月27日 | 2025年8月<br>7日 | 8.56  | 否 |
| 董事会人数:    |           |   |             |                | 9             |       |   |
| 监事会人数:    |           |   |             |                | 3             |       |   |
| 高级管理人员人数: |           |   |             |                | 6             |       |   |

注：1、高管王啸任期届满之后在暄洁控股担任副总裁，在关联方暄洁控股领取薪酬。

2、董事赵晓光、彭劼在关联方暄洁控股领取薪酬。

3、魏文筠、秦善德薪酬指担任公司董事、高管之后至2022年12月的薪酬。

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

|  |
|--|
| <p>1、董事长魏延田在控股股东暄洁控股股份有限公司任董事长、法定代表人，在新安洁担任法定代表人和总经理，与董事魏文筠为父女关系。</p> <p>2、副董事长赵晓光在控股股东暄洁控股股份有限公司任董事、总裁。</p> <p>3、董事彭劼在控股股东暄洁控股股份有限公司任监事。</p> <p>4、监事会主席蔡习标在控股股东暄洁控股股份有限公司任监事会主席。</p> <p>5、董事彭劼与副总经理赵晓龙为夫妻。</p> <p>6、董事王光强在控股股东暄洁控股股份有限公司任副董事长。</p> <p>7、董事王啸在控股股东暄洁控股股份有限公司任董事、副总裁。</p> <p>除上述已知情况外，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。</p> |
|--|

## (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务              | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----|-----------------|----------|------|----------|------------|------------|---------------|-------------|
| 魏延田 | 董事长<br>/总经<br>理 | 270,000  | 0    | 270,000  | 0.09%      | 0          | 0             | 67,500      |



|           |            |           |             |           |       |   |      |           |
|-----------|------------|-----------|-------------|-----------|-------|---|------|-----------|
| 赵晓光       | 副董事长       | 90,000    | 0           | 90,000    | 0.03% | 0 | 0    | 22,500    |
| 王啸        | 董事         | 225,000   | 0           | 225,000   | 0.07% | 0 | 0    | 56,250    |
| 彭劼        | 董事         | 437,000   | 0           | 437,000   | 0.14% | 0 | 0    | 109,250   |
| 魏文筠       | 董事         | 7,362,800 | 0           | 7,362,800 | 2.40% | 0 | 0    | 1,840,700 |
| 余臣勇       | 监事         | 40,500    | 0           | 40,500    | 0.01% | 0 | 0    | 10,125    |
| 郭红梅       | 副总经理       | 507,350   | 0           | 507,350   | 0.17% | 0 | 0    | 126,837   |
| 赵晓龙       | 副总经理       | 56,125    | 0           | 56,125    | 0.02% | 0 | 0    | 14,031    |
| 车国荣       | 副总经理、财务负责人 | 100,093   | 0           | 100,093   | 0.03% | 0 | 0    | 25,023    |
| 蔺志梅       | 董事会秘书      | 140,500   | 0           | 140,500   | 0.05% | 0 | 0    | 35,125    |
| 秦善德       | 副总经理       | 88,311    | -<br>88,227 | 84        | 0.00% | 0 | 0    | 84        |
| <b>合计</b> | -          | 9,317,679 | -           | 9,229,452 | 3.01% | 0 | 0.00 | 2,307,426 |

### (三) 变动情况

|      |             |  |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 独立董事是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

| 姓名  | 期初职务    | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因   |
|-----|---------|------|------|--------|
| 张斌  | 副总经理    | 离任   | 无    | 个人原因   |
| 王光强 | 无       | 新任   | 董事   | 补选董事   |
| 王帅  | 董事      | 离任   | 无    | 任期届满   |
| 王啸  | 董事、副总经理 | 离任   | 董事   | 内部管理调整 |
| 魏文筠 | 无       | 新任   | 董事   | 换届选举   |
| 秦善德 | 无       | 新任   | 副总经理 | 经营管理需要 |

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

|                    |
|--------------------|
| 1、报告期内新任董事王光强先生简历： |
|--------------------|

王光强，男，汉族，1978年6月出生。中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。重庆市第四届政协委员、第五届政协委员；重庆市南岸区第十八届人大代表；重庆市侨联副主席；重庆市华商会常务副会长；中国致公党南岸区副主委。

1998年8月至1999年8月，在水二一三机床电器厂重庆办事处担任销售员职务；

1999年9月至2001年6月，在水秦城长城电器厂担任主任职务；

2001年7月至2003年6月，在重庆力威机电制造有限公司担任销售副总职务；

2003年7月至今，在重庆力威机电制造有限公司担任总经理职务；

2013年9月至今，在重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司担任监事职务；

2019年8月至今，在重庆丝路智能制造研究院有限公司担任董事长、院长职务；

2021年9月至今，在暄洁控股股份有限公司担任副董事长职务。

## **2、报告期内新任董事魏文筠女士简历：**

魏文筠，女，1990年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2015年8月至2016年8月任武汉布斯投资资讯有限公司总监助理。2016年9月至2022年2月为自由职业；2022年3月1日至2022年7月10日任新安洁公司投资专员；2022年7月11日至今任新安洁公司研发中心总监助理。

## **3、报告期内新任副总经理秦善德先生简历：**

秦善德，男，1980年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现在职就读四川大学本科工商管理专业。2004年11月至2008年2月在重庆新洁净清洗技术服务有限公司任项目经理职务；2008年2月至2011年6月在暄洁控股股份有限公司任项目经理；2011年7月至2022年9月历任公司总经理助理、平台公司总经理、公司总裁助理；2022年9月至今任公司副总经理。

## **董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：**

### **1、薪酬决策程序和确定依据**

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员以其本人在公司担任的具体行政职务及与公司签订的劳动合同为基础，按照公司相关薪酬管理制度确定其薪酬。未在公司担任行政职务的董事，不在公司领取薪酬或津贴。

### **2、薪酬实际支付情况**

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员薪酬实际支付情况详见本节第一条内容。

#### (四) 股权激励情况

适用 不适用

### 二、 员工情况

#### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数   | 本期新增  | 本期减少   | 期末人数  |
|---------|--------|-------|--------|-------|
| 管理人员    | 439    | 116   | 175    | 380   |
| 生产人员    | 13,308 | 5,505 | 10,231 | 8,582 |
| 销售人员    | 30     | 11    | 17     | 24    |
| 销售人员    | 48     | 13    | 13     | 48    |
| 财务人员    | 34     | 18    | 14     | 38    |
| 员工总计    | 13,859 | 5,663 | 10,450 | 9,072 |

| 按教育程度分类 | 期初人数   | 期末人数  |
|---------|--------|-------|
| 博士      | 2      | 2     |
| 硕士      | 10     | 11    |
| 本科      | 204    | 185   |
| 专科及以下   | 13,643 | 8,874 |
| 员工总计    | 13,859 | 9,072 |

期末员工总数较期初减少 4,787 人，变动比例约 34%，主要原因：

1、基于战略发展需要，公司从业务类型、具体项目调整入手，进一步优化公司业务结构，导致员工人数减少。

2、公司根据发展规划持续进行深化改革，采取瘦身强骨、腾笼换鸟一系列措施，对组织架构和人员不断优化，通过改善岗位设计、推行岗位任职资格标准以及采取信息化等手段，部分基层岗位人员减少，整体管理人员结构和素质得到提升。

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1、薪酬政策

为了建立适应市场化运作的薪酬体系，报告期内，公司按国家相关规定对薪酬体系进行了改革，搭建了干部评价和任职资格体系，为未来真正实现员工付薪与能力相匹配，促进形成合理的人才梯队，提高人才引进的精准性打下了基础。

### 2、培训计划

报告期内公司培训工作有序推进，为了提升各级员工工作能力与素质，加强人才团队建设，开展了一系列培训工作，培训内容涵盖行业信息、政策、企业文化、制度、员工素质、技能等多个方面。

### 3、离退休职工情况

报告期内无需公司承担费用的离退休职工情况。

### 劳务外包情况：

适用 不适用

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名  | 变动情况 | 任职         | 期初持普通股股数 | 数量变动    | 期末持普通股股数 |
|-----|------|------------|----------|---------|----------|
| 王啸  | 离职   | 董事         | 225,000  | 0       | 225,000  |
| 蔡习标 | 无变动  | 监事会主席兼工会主席 | 0        | 0       | 0        |
| 郭红梅 | 无变动  | 高级副总裁      | 507,350  | 0       | 507,350  |
| 张韵  | 无变动  | 副总监        | 0        | 0       | 0        |
| 吴宗旺 | 无变动  | 副总监        | 0        | 0       | 0        |
| 杨佚帆 | 无变动  | 证券事务代表     | 19,000   | 9,000   | 10,000   |
| 李绵勇 | 无变动  | 子公司总经理     | 189,688  | 42,981  | 232,669  |
| 黎健  | 无变动  | 重庆区域资深副总经理 | 364,000  | 107,797 | 256,203  |
| 秦善德 | 无变动  | 副总裁        | 88,311   | 88,227  | 84       |
| 房天合 | 无变动  | 副总监        | 41,300   | 24,300  | 17,000   |
| 廖振学 | 无变动  | 副总监        | 85,000   | 84,800  | 200      |
| 赖胜民 | 无变动  | 子公司资深副总经理  | 126,000  | 0       | 126,000  |
| 赵宗明 | 无变动  | 项目部副经理     | 22,500   | 0       | 22,500   |
| 邓静  | 无变动  | 项目部副经理     | 22,500   | 0       | 22,500   |
| 皮力  | 无变动  | 设备专员       | 0        | 0       | 0        |
| 任莉  | 无变动  | 保洁员        | 22,500   | 0       | 22,500   |
| 黄屹  | 无变动  | 项目部经理      | 0        | 0       | 0        |

|     |     |            |           |           |        |
|-----|-----|------------|-----------|-----------|--------|
| 王曼丽 | 无变动 | 采购专员       | 18,000    | 2,250     | 15,750 |
| 张盛  | 无变动 | 重庆区域资深副总经理 | 0         | 0         | 0      |
| 李仕文 | 无变动 | 子公司总经理     | 2,236,057 | 2,236,057 | 0      |
| 黄荣  | 无变动 | 子公司总经理     | 0         | 0         | 0      |
| 张友利 | 无变动 | 子公司副总监     | 0         | 0         | 0      |
| 陈等欣 | 无变动 | 子公司副总经理    | 0         | 0         | 0      |
| 徐飞  | 无变动 | 子公司总经理助理   | 0         | 0         | 0      |
| 钟新辉 | 无变动 | 设备管理专员     | 0         | 0         | 0      |
| 胡年  | 无变动 | 子公司总经理     | 0         | 0         | 0      |
| 徐勇  | 离职  | 无          | 0         | 0         | 0      |
| 梁晓伟 | 无变动 | 武汉研发中心副总监  | 0         | 0         | 0      |
| 汪志中 | 无变动 | 子公司总经理     | 0         | 0         | 0      |
| 曹邓江 | 无变动 | 子公司总经理     | 5,000     | 200       | 5,200  |
| 钟伟  | 无变动 | 顾问         | 3,100,675 | 3,100,675 | 0      |

#### 核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

本报告期内核心员工 31 名，减少 2 名。核心员工王啸离职主要是基于管理需要，到其他机构任职；核心员工徐勇离职为正常退休。两位核心员工离职均系正常的人事变动，不影响公司生产经营和管理。

### 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司独立董事李豫湘先生、罗雄先生因在公司连续任职时间将于 2023 年 5 月 7 日满 6 年，于 2023 年 4 月 10 日提出辞去其担任的独立董事职务。在新任独立董事到位之前将继续履行独董职务。相关情况详见公司于 2023 年 4 月 11 日在北交所披露的《独立董事辞职公告》。

公司将尽快完成补选独立董事的工作，以保证独立董事的正常履职。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

行业信息参见本报告第四节“管理层讨论与分析”第二项“经营情况回顾”第（二）条“行业情况”。

## 第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

| 事项                                    | 是或否  |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

自股份有限公司成立以来，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况制订了一系列法人治理制度和内部控制管理制度，建立了行之有效的内控管理体系。公司“三会”会议的召集、召开、表决程序严格按照有关法律、法规和公司议事规则执行。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照相关法律、法规履行各自的职责和义务。公司重大生产经营决策、投资融资决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，为进一步适应北交所上市公司法人治理和规范运作要求，公司依照《北京证券交易所股票上市规则（试行）》相关法律法规及规范性文件，对《公司章程》、《“三会”议事规则》、《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》和《募集资金管理制度》等一系列法人治理制度进行了适应性修订，以进一步确保公司治理更加规范和完善。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司股东大会决议事项无论在内容、程序上均严格按照《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定执行，会议的召集、召开、表决程序和表决结果均符合法律、法规的相关规定，决议合法有效。

同时，公司充分尊重所有股东的各项权利，严格按照有关法律、法规和公司相关制度的要求，及时、准确、充分、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均依据《公司章程》、三会议事规则及有关内部控制制度进行，根据相应审批权限，经公司经营层、董事会、监事会或股东大会审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项上，均按规定程序操作，不存在重大违法、违规情况。

### 4、公司章程的修改情况

2022年3月，为进一步适应北交所上市公司法人治理和规范运作要求，公司依照《北京证券交易所股票上市规则（试行）》相关法律法规及规范性文件，对《公司章程》进行了适应性修订。具体内容详见公司于2022年3月3日在北京证券交易所官方信息披露平台（<http://www.bse.cn>）公开披露的关于修订公司章程的公告（公告编号：2022-015）。

2022年4月，公司根据行业发展趋势和未来发展需要，变更了公司名称和增加了经营范围，因此修订公司章程相应的条款内容，具体内容详见公司于2022年4月28日在北京证券交易所官方信息披露平台（<http://www.bse.cn>）公开披露的关于修订公司章程的公告（公告编号：2022-053）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                      |
|------|-------------|---|
| 董事会  | 10          | 主要是审议公司股份回购、定期报告、换届选举、修订公司制度、变更公司名称、修订公司章程、聘任高管等议案。 |
| 监事会  | 7           | 主要是审议公司定期报告、监事换届选举的议案等。                             |



|      |   |   |
|------|---|---|
| 股东大会 | 5 | 主要是审议公司定期报告、变更公司名称、修订公司章程、股份回购、董事会和监事会换届选举的议案以及其他需要股东大会决议的事项。 |
|------|---|---|

**2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等相关规定执行，会议决议的内容真实、合法、有效。

**(三) 公司治理改进情况**

1、报告期内，公司依照《公司法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规及规范性文件，对《公司章程》、《“三会”议事规则》、《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》和《募集资金管理制度》等一系列法人治理制度进行了适应性修订，以进一步确保公司治理更加规范和完善。

2、报告期内，公司根据经营发展、行业发展趋势和未来发展规划需要，结合公司发展战略以及管理储备、生产运营技术储备、智慧人居环境运营及管理平台及数据库迭代升级情况，将公司的主营方向逐步从传统环卫向为行业相关方提供科技支撑、技术支撑、管理及运营平台支撑转变，及时完成了公司更名，并增加了经营范围，修订了《公司章程》相应的条款内容。

3、报告期内，公司第三届董事会、监事会任期届满，公司于7月-8月期间及时进行了换届选举，保障了董事会、监事会的正常履职；在副总裁王啸先生任期届满之后，及时聘请秦善德先生为公司副总裁，充实和保障经营层管理力量。公司董事、监事、高级管理人员的选举、离任、聘任等方面，均严格按照《公司章程》和三会议事规则执行，履行董事会或监事会和股东大会决策程序，促进了公司董事会、监事会、管理层人员队伍稳定、职权清晰，履职有保障。

#### (四) 投资者关系管理情况

1、 公司通过北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）、上海证券报（中国证券网www.cnstock.com）公平、公正、公开进行信息披露，充分保证了投资者的知情权。

2、 报告期内，公司制订了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理作出了更加详细规定，从制度上进一步保障了投资者的权益。

3、 2022年5月、12月，公司分别通过全景网，举办了“2021年年度报告说明会”、“重庆辖区2022年上市公司投资者网上集体接待日活动”，与投资者保持互动、交流，加强了与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进了投资者对公司的了解。

## 二、 内部控制

### (一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司审计委员会共召开6次会议，主要审议通过公司《2021年年度报告》、《2022年第一、三季度报告》、《2022年半年度报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》等其他需要审计委员会审议的事项，勤勉地履行了审计委员会的职能职责。

报告期内，公司战略委员会因无议题需要审议，暂未召开会议。

### (二) 报告期内独立董事履行职责的情况

| 独立董事姓名 | 出席董事会次数 | 出席董事会方式 | 出席股东大会次数 | 出席股东大会方式 |
|--------|---------|---------|----------|----------|
| 李豫湘    | 10      | 本人出席    | 5        | 本人出席     |
| 罗雄     | 10      | 本人出席    | 5        | 本人出席     |
| 黄忠     | 10      | 本人出席    | 5        | 本人出席     |

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

独立董事对公司提出的合理化建议，公司均认真听取和采纳。

### (三) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，始终保持独立、自主经营，具体说明如下：

#### 1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

#### 2、人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

#### 3、资产完整并独立

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

#### 4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立区别于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

#### 5、财务独立

公司设立了独立的计划财务中心，并依据《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和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

## (五) 内部控制制度的建设及实施情况

根据《公司法》、《证券法》等法律法规要求，以及北交所相关规定，结合行业和公司自身经营特点，公司制定了包括法人治理、企业文化、行政、人力资源、财务管理、审计监察、生产运营、安全管理、品质管理、营销、科研等管理制度。在历年制度建设基础上，报告期内，公司进一步对相关制度进行了修订、补充和完善，逐渐形成了更加完整、系统的管理体系，通过管理体系的实施和运行，有效地保障了公司生产经营管理和各项工作的正常运转。

总体而言，公司管理制度符合现代企业制度的要求，在报告期内运行良好，在完整性、合规性、有效性、合理性等方面不存在明显缺陷。同时公司也清楚地认识到制度建设是一项持续的系统工程，将定期和不定期的针对公司发展中出现的新情况、新问题，对不适应企业发展的相关制度进行修改和完善，有力地支撑公司各项工作更加规范、高效的开展。

## (六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格按照规定，加强对定期报告和日常信息披露事务的管理，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。公司内部约束和责任追究机制更加健全。

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，无重大差错等情况。

## (七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 不适用

公司始终坚持并努力健全和改进员工（含高级管理人员）薪酬管理制度、激励约束机制。报告期内，公司启动了薪酬制度改革建设，并进一步贯彻绩效考核和目标责任制，执行情况向好。同时，公司在高级管理人员的聘任方面，充分公开、透明，并严格按照规定履行相关决策程序，不存在不合规的情形。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

√适用 不适用

报告期内公司召开了5次股东大会会议，均按要求提供了网络投票服务。公司在2022年8月8日召开的第三次临时股东大会会议，审议公司董事会、监事会换届选举议案时，按规定实行了累积投票制度。

**(二) 特别表决权股份**

适用 不适用

**(三) 投资者关系的安排**

适用 不适用

公司始终秉承诚实守信、公平公正的原则，遵循《投资者关系管理制度》等相关规定，公开、公平、公正、及时地向全体投资者披露应当披露的信息。采取灵活多样的方式，与投资者保持了良好的互动沟通。

## 第十一节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|                  |  |          |
|------------------|--|----------|
| 是否审计             | 是  |          |
| 审计意见             | 无保留意见  |          |
| 审计报告中的特别段落       | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span><br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |          |
| 审计报告编号           | 天健审字【2023】8-167号   |          |
| 审计机构名称           | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）   |          |
| 审计机构地址           | 浙江省杭州市上城区钱江路1366号华润大厦B座  |          |
| 审计报告日期           | 2023年4月21日   |          |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 赵兴明<br>2年  | 张俊<br>2年 |
| 会计师事务所是否变更       | 否  |          |
| 会计师事务所连续服务年限     | 4年   |          |
| 会计师事务所审计报酬       | 60万元   |          |

#### 审计报告正文

新安洁智能环境技术服务股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了新安洁智能环境技术服务股份有限公司（以下简称新安洁公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了新安洁公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)及五(二)1。

2022 年度，新安洁公司营业收入为 60,082.10 万元，主要来源于环卫服务、可回收物分拣及销售以及垃圾分类收运及处置等服务。由于营业收入是新安洁公司关键业绩指标之一，可能存在新安洁公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- (3) 对营业收入及毛利率按服务类型、项目等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (4) 结合应收账款函证，对主要客户的交易情况实施函证程序；
- (5) 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括服务合同、服务结算单据、销售发票、银行收款记录等支持性文件；
- (6) 实施截止测试，检查服务收入是否在恰当的会计期间确认；
- (7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### (二) 应收账款减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)及附注五(一)3。

截至 2022 年 12 月 31 日，新安洁公司应收账款账面余额 51,801.43 万元，坏账准备 13,581.50 万元，账面价值 38,219.93 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。



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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新安洁公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

新安洁公司治理层（以下简称治理层）负责监督新安洁公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对新安洁公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新安洁公司不能持续经营。

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

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

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

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵兴明  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：张俊

二〇二三年四月二十一日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注      | 2022年12月31日           | 2021年12月31日           |
|---------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |         |                       |                       |
| 货币资金          | 五、（一）1  | 204,185,991.18        | 173,301,918.51        |
| 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          | 五、（一）2  | 0.00                  | 2,000,000.00          |
| 应收账款          | 五、（一）3  | 382,199,349.32        | 397,706,790.66        |
| 应收款项融资        | 五、（一）4  | 6,000,000.00          | 0.00                  |
| 预付款项          | 五、（一）5  | 2,647,303.81          | 2,225,452.06          |
| 应收保费          |         |                       |                       |
| 应收分保账款        |         |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |         |                       |                       |
| 其他应收款         | 五、（一）6  | 28,518,168.17         | 27,162,170.47         |
| 其中：应收利息       |         |                       |                       |
| 应收股利          |         |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |         |                       |                       |
| 存货            | 五、（一）7  | 30,610,062.69         | 26,426,112.66         |
| 合同资产          |         |                       |                       |
| 持有待售资产        |         |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   |         |                       |                       |
| 其他流动资产        | 五、（一）8  | 2,317,401.64          | 2,063,471.84          |
| <b>流动资产合计</b> |         | <b>656,478,276.81</b> | <b>630,885,916.20</b> |
| <b>非流动资产：</b> |         |                       |                       |
| 发放贷款及垫款       |         |                       |                       |
| 债权投资          |         |                       |                       |
| 其他债权投资        |         |                       |                       |
| 长期应收款         |         |                       |                       |
| 长期股权投资        | 五、（一）9  | 21,370,023.98         | 97,272,577.31         |
| 其他权益工具投资      | 五、（一）10 |                       |                       |
| 其他非流动金融资产     |         |                       |                       |
| 投资性房地产        |         | 0.00                  | 0.00                  |
| 固定资产          | 五、（一）11 | 215,085,653.65        | 236,528,888.96        |
| 在建工程          | 五、（一）12 | 0.00                  | 270,685.23            |
| 生产性生物资产       |         |                       |                       |
| 油气资产          |         |                       |                       |
| 使用权资产         | 五、（一）13 | 17,586,604.84         | 13,238,997.78         |

|                |         |                |                |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 无形资产           | 五、（一）14 | 998,965.68     | 1,236,189.92   |
| 开发支出           |         |                |                |
| 商誉             | 五、（一）15 | 11,393,573.55  | 11,393,573.55  |
| 长期待摊费用         | 五、（一）16 | 7,908,054.61   | 2,095,359.67   |
| 递延所得税资产        | 五、（一）17 | 3,851,853.96   | 3,563,765.23   |
| 其他非流动资产        | 五、（一）18 | 1,348,478.09   | 2,561,984.76   |
| <b>非流动资产合计</b> |         | 279,543,208.36 | 368,162,022.41 |
| <b>资产总计</b>    |         | 936,021,485.17 | 999,047,938.61 |
| <b>流动负债：</b>   |         |                |                |
| 短期借款           | 五、（一）19 | 40,052,952.78  | 28,000,000.00  |
| 向中央银行借款        |         |                |                |
| 拆入资金           |         |                |                |
| 交易性金融负债        |         |                |                |
| 衍生金融负债         |         |                |                |
| 应付票据           |         |                |                |
| 应付账款           | 五、（一）20 | 55,115,403.38  | 48,271,313.48  |
| 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         | 五、（一）21 | 37,009,016.56  | 39,544,690.25  |
| 应交税费           | 五、（一）22 | 9,300,772.53   | 5,760,789.06   |
| 其他应付款          | 五、（一）23 | 6,283,059.47   | 6,535,096.77   |
| 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    | 五、（一）24 | 4,838,345.00   | 2,238,036.21   |
| 其他流动负债         |         |                |                |
| <b>流动负债合计</b>  |         | 152,599,549.72 | 130,349,925.77 |
| <b>非流动负债：</b>  |         |                |                |
| 保险合同准备金        |         |                |                |
| 长期借款           | 五、（一）25 | 0.00           | 500,000.00     |
| 应付债券           |         |                |                |
| 其中：优先股         |         |                |                |
| 永续债            |         |                |                |
| 租赁负债           | 五、（一）26 | 11,684,510.51  | 11,121,707.97  |
| 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                  | 五、（一）17 | 82,106.55      | 89,685.63      |
| 其他非流动负债                  |         |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>           |         | 11,766,617.06  | 11,711,393.60  |
| <b>负债合计</b>              |         | 164,366,166.78 | 142,061,319.37 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |         |                |                |
| 股本                       | 五、（一）27 | 306,280,000.00 | 306,280,000.00 |
| 其他权益工具                   |         |                |                |
| 其中：优先股                   |         |                |                |
| 永续债                      |         |                |                |
| 资本公积                     | 五、（一）28 | 271,908,503.61 | 271,904,643.19 |
| 减：库存股                    | 五、（一）29 | 20,023,605.64  |                |
| 其他综合收益                   | 五、（一）30 | -850,000.00    | -850,000.00    |
| 专项储备                     |         |                |                |
| 盈余公积                     | 五、（一）31 | 10,570,988.09  | 10,570,988.09  |
| 一般风险准备                   |         |                |                |
| 未分配利润                    | 五、（一）32 | 189,360,392.38 | 253,214,197.33 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     |         | 757,246,278.44 | 841,119,828.61 |
| 少数股东权益                   |         | 14,409,039.95  | 15,866,790.63  |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |         | 771,655,318.39 | 856,986,619.24 |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |         | 936,021,485.17 | 999,047,938.61 |

法定代表人：魏延田 主管会计工作负责人：车国荣 会计机构负责人：车国荣

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注      | 2022年12月31日    | 2021年12月31日    |
|--------------|---------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |         |                |                |
| 货币资金         |         | 176,322,961.72 | 143,332,784.68 |
| 交易性金融资产      |         |                |                |
| 衍生金融资产       |         |                |                |
| 应收票据         |         |                | 2,000,000.00   |
| 应收账款         | 十四、（一）1 | 131,160,147.51 | 114,949,860.45 |
| 应收款项融资       |         | 6,000,000.00   |                |
| 预付款项         |         | 1,125,525.55   | 1,017,960.86   |
| 其他应收款        | 十四、（一）2 | 205,403,135.26 | 176,459,803.50 |
| 其中：应收利息      |         |                |                |
| 应收股利         |         |                |                |

|                |         |                       |                       |
|----------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 买入返售金融资产       |         |                       |                       |
| 存货             |         | 7,834,537.78          | 8,607,098.50          |
| 合同资产           |         |                       |                       |
| 持有待售资产         |         |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |         |                       |                       |
| 其他流动资产         |         | 1,139,842.21          | 1,961,462.98          |
| <b>流动资产合计</b>  |         | <b>528,986,150.03</b> | <b>448,328,970.97</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |         |                       |                       |
| 债权投资           |         |                       |                       |
| 其他债权投资         |         |                       |                       |
| 长期应收款          |         |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十四、（一）3 | 166,422,912.46        | 273,763,465.79        |
| 其他权益工具投资       |         |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |         |                       |                       |
| 投资性房地产         |         |                       |                       |
| 固定资产           |         | 164,462,780.17        | 182,222,725.12        |
| 在建工程           |         |                       | 270,685.23            |
| 生产性生物资产        |         |                       |                       |
| 油气资产           |         |                       |                       |
| 使用权资产          |         | 1,167,055.40          | 1,755,173.61          |
| 无形资产           |         | 998,965.68            | 1,236,189.92          |
| 开发支出           |         |                       |                       |
| 商誉             |         |                       |                       |
| 长期待摊费用         |         | 358,178.88            | 562,852.56            |
| 递延所得税资产        |         | 3,383,693.80          | 2,212,027.26          |
| 其他非流动资产        |         | 1,097,478.09          | 19,491.00             |
| <b>非流动资产合计</b> |         | <b>337,891,064.48</b> | <b>462,042,610.49</b> |
| <b>资产总计</b>    |         | <b>866,877,214.51</b> | <b>910,371,581.46</b> |
| <b>流动负债：</b>   |         |                       |                       |
| 短期借款           |         | 25,041,536.46         | 20,000,000.00         |
| 交易性金融负债        |         |                       |                       |
| 衍生金融负债         |         |                       |                       |
| 应付票据           |         |                       |                       |
| 应付账款           |         | 17,479,905.23         | 27,932,178.15         |
| 预收款项           |         |                       |                       |
| 卖出回购金融资产款      |         |                       |                       |
| 应付职工薪酬         |         | 14,284,726.47         | 14,334,460.49         |
| 应交税费           |         | 4,488,184.92          | 1,531,931.53          |
| 其他应付款          |         | 134,316,704.32        | 130,955,930.40        |
| 其中：应付利息        |         |                       |                       |
| 应付股利           |         |                       |                       |
| 合同负债           |         |                       |                       |
| 持有待售负债         |         |                       |                       |

|                          |  |                |                |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债              |  | 700,593.55     | 647,984.59     |
| 其他流动负债                   |  |                |                |
| <b>流动负债合计</b>            |  | 196,311,650.95 | 195,402,485.16 |
| <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                     |  | 523,992.21     | 1,161,299.92   |
| 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                  |  |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>           |  | 523,992.21     | 1,161,299.92   |
| <b>负债合计</b>              |  | 196,835,643.16 | 196,563,785.08 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |  |                |                |
| 股本                       |  | 306,280,000.00 | 306,280,000.00 |
| 其他权益工具                   |  |                |                |
| 其中：优先股                   |  |                |                |
| 永续债                      |  |                |                |
| 资本公积                     |  | 284,969,466.53 | 284,969,466.53 |
| 减：库存股                    |  | 20,023,605.64  |                |
| 其他综合收益                   |  | -850,000.00    | -850,000.00    |
| 专项储备                     |  |                |                |
| 盈余公积                     |  | 18,462,495.91  | 18,462,495.91  |
| 一般风险准备                   |  |                |                |
| 未分配利润                    |  | 81,203,214.55  | 104,945,833.94 |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |  | 670,041,571.35 | 713,807,796.38 |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |  | 866,877,214.51 | 910,371,581.46 |

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目      | 附注     | 2022年          | 2021年          |
|---------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 五、（二）1 | 600,820,971.04 | 611,181,918.09 |
| 其中：营业收入 | 五、（二）1 | 600,820,971.04 | 611,181,918.09 |
| 利息收入    |        |                |                |

|                               |         |                |                |
|-------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 已赚保费                          |         |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |         |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |         | 570,103,385.19 | 539,389,061.30 |
| 其中：营业成本                       | 五、（二）1  | 500,538,727.88 | 478,904,662.53 |
| 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                         |         | 3,381,867.75   | 2,485,729.43   |
| 销售费用                          | 五、（二）3  | 6,838,498.68   | 4,859,737.87   |
| 管理费用                          | 五、（二）4  | 51,808,188.48  | 48,188,462.69  |
| 研发费用                          | 五、（二）5  | 6,022,737.85   | 6,059,506.75   |
| 财务费用                          | 五、（二）6  | 1,513,364.55   | -1,109,037.97  |
| 其中：利息费用                       |         | 2,992,090.98   | 1,113,577.38   |
| 利息收入                          |         | 1,589,520.21   | 2,386,439.14   |
| 加：其他收益                        | 五、（二）7  | 3,593,079.21   | 2,427,318.55   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、（二）8  | 6,606,146.67   | 5,054,896.53   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |         | 1,500,071.41   | 4,162,898.07   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |         |                |                |
| 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）             | 五、（二）9  | -95,783,621.26 | -23,020,225.61 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、（二）10 |                | 180,838.67     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、（二）11 | -2,913,281.73  | -3,008,622.82  |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |         | -57,780,091.26 | 53,427,062.11  |
| 加：营业外收入                       | 五、（二）12 | 14,037,200.00  |                |
| 减：营业外支出                       | 五、（二）13 | 618,007.86     | 1,095,235.96   |



|                             |         |                |               |
|-----------------------------|---------|----------------|---------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）         |         | -44,360,899.12 | 52,331,826.15 |
| 减：所得税费用                     | 五、（二）14 | 8,804,043.54   | 10,668,835.86 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）           |         | -53,164,942.66 | 41,662,990.29 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润           |         |                |               |
| （一）按经营持续性分类：                | -       | -              | -             |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）       |         | -53,164,942.66 | 41,662,990.29 |
| 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.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）        |         | -153,890.26    | 378,505.22    |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“－”号填列） |         | -53,011,052.40 | 41,284,485.07 |
| 六、其他综合收益的税后净额               |         |                | -850,000.00   |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |         |                | -850,000.00   |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益           |         |                | -850,000.00   |
| （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           |         |                | -850,000.00   |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |         |                |               |
| （5）其他                       |         |                |               |
| 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 |  |                |               |
| <b>七、综合收益总额</b>         |  | -53,164,942.66 | 40,812,990.29 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -53,011,052.40 | 40,434,485.07 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -153,890.26    | 378,505.22    |
| <b>八、每股收益：</b>          |  |                |               |
| (一) 基本每股收益（元/股）         |  | -0.17          | 0.13          |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         |  | -0.17          | 0.13          |

法定代表人：魏延田 主管会计工作负责人：车国荣 会计机构负责人：车国荣

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注           | 2022年          | 2021年          |
|-------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十四、<br>(二) 1 | 245,484,072.92 | 273,941,779.68 |
| 减：营业成本                        | 十四、<br>(二) 1 | 201,835,006.94 | 227,232,194.19 |
| 税金及附加                         |              | 1,896,391.38   | 1,366,063.73   |
| 销售费用                          |              | 4,345,946.96   | 2,699,563.63   |
| 管理费用                          |              | 29,763,873.72  | 30,611,038.12  |
| 研发费用                          | 十四、<br>(二) 2 | 5,902,160.88   | 4,791,486.10   |
| 财务费用                          |              | -7,298,633.63  | -11,569,687.72 |
| 其中：利息费用                       |              | 1,785,486.75   | 266,435.40     |
| 利息收入                          |              | 9,146,892.33   | 11,933,356.48  |
| 加：其他收益                        |              | 2,138,539.09   | 1,333,655.73   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十四、<br>(二) 3 | 16,636,621.93  | 3,932,447.98   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |              | 1,500,071.41   | 4,162,898.07   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |              |                |                |
| 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）          |  | -18,823,476.81 | -6,831,483.94 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |  | -30,000,000.00 | 264,167.77    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |  | -2,411,688.11  | -2,392,530.16 |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |  | -23,420,677.23 | 15,117,379.01 |
| 加：营业外收入                    |  | 14,037,200.00  |               |
| 减：营业外支出                    |  | 502,416.87     | 461,989.72    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |  | -9,885,894.10  | 14,655,389.29 |
| 减：所得税费用                    |  | 3,013,972.74   | 1,732,745.00  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |  | -12,899,866.84 | 12,922,644.29 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  | -12,899,866.84 | 12,922,644.29 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  |                |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |  |                | -850,000.00   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |  |                | -850,000.00   |
| 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           |  |                | -850,000.00   |
| 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                       |  |                |               |
| <b>六、综合收益总额</b>            |  | -12,899,866.84 | 12,072,644.29 |
| <b>七、每股收益：</b>             |  |                |               |

|                  |  |  |  |
|------------------|--|--|--|
| (一) 基本每股收益 (元/股) |  |  |  |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) |  |  |  |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注          | 2022 年                | 2021 年                |
|-----------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <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        |             | 551,306,135.06        | 540,406,772.41        |
| 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        |             |                       |                       |
| 收到再保险业务现金净额           |             |                       |                       |
| 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        | 五、<br>(三) 1 | 20,061,008.99         | 17,144,927.36         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |             | <b>571,367,144.05</b> | <b>557,551,699.77</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |             | 161,206,007.92        | 119,033,585.61        |
| 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        |             |                       |                       |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额     |             |                       |                       |
| 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       |             | 349,424,162.25        | 372,161,730.36        |
| 支付的各项税费               |             | 31,016,532.70         | 27,411,094.14         |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 五、<br>(三) 2 | 24,297,386.50         | 20,795,965.53         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |             | <b>565,944,089.37</b> | <b>539,402,375.64</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |             | <b>5,423,054.68</b>   | <b>18,149,324.13</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |             |                       |                       |
| 收回投资收到的现金             |             | 82,508,700.00         | 201,481,917.81        |
| 取得投资收益收到的现金           |             |                       |                       |

|                           |             |                |                |
|---------------------------|-------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |             | 2,742,550.93   | 4,834,858.92   |
| 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            |             |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |             | 85,251,250.93  | 206,316,776.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |             | 32,962,870.10  | 61,080,761.74  |
| 投资支付的现金                   |             |                | 193,109,679.24 |
| 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            |             |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |             | 32,962,870.10  | 254,190,440.98 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |             | 52,288,380.83  | -47,873,664.25 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |             |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |             | 2,450,000.00   | 2,550,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |             | 2,450,000.00   | 2,550,000.00   |
| 取得借款收到的现金                 |             | 40,000,000.00  | 29,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |             |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、<br>(三) 3 |                | 416,019.00     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |             | 42,450,000.00  | 31,966,019.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |             | 29,000,000.00  | 43,688,024.56  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |             | 13,773,351.11  | 21,322,825.94  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |             | 500,000.00     |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、<br>(三) 4 | 28,291,886.33  | 5,024,486.77   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |             | 71,065,237.44  | 70,035,337.27  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |             | -28,615,237.44 | -38,069,318.27 |
| <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>     |             | 29,096,198.07  | -67,793,658.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |             | 166,636,572.91 | 234,430,231.30 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |             | 195,732,770.98 | 166,636,572.91 |

法定代表人：魏延田 主管会计工作负责人：车国荣 会计机构负责人：车国荣

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2022年                 | 2021年                 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <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            |    | 232,005,464.74        | 267,847,655.88        |
| 收到的税费返还                   |    |                       |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 71,704,864.44         | 69,618,247.53         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>303,710,329.18</b> | <b>337,465,903.41</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 51,799,958.39         | 56,962,501.44         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 162,662,870.04        | 182,676,616.81        |
| 支付的各项税费                   |    | 10,519,274.15         | 8,508,278.68          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 83,034,393.69         | 53,572,559.37         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>308,016,496.27</b> | <b>301,719,956.30</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-4,306,167.09</b>  | <b>35,745,947.11</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |    | 82,808,700.00         | 201,481,917.81        |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 4,500,000.00          |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 1,768,316.55          | 2,064,608.09          |
| 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            |    |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>89,077,016.55</b>  | <b>203,546,525.90</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 21,061,013.09         | 54,790,492.54         |
| 投资支付的现金                   |    | 3,862,000.00          | 199,854,679.24        |
| 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            |    |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>24,923,013.09</b>  | <b>254,645,171.78</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>64,154,003.46</b>  | <b>-51,098,645.88</b> |
| <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                 |    | 25,000,000.00         | 20,000,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |    |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                       | 416,019.00            |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    | <b>25,000,000.00</b>  | <b>20,416,019.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 20,000,000.00         | 35,688,024.56         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 12,507,474.79         | 21,002,466.56         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 20,771,193.46         | 697,336.27            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | <b>53,278,668.25</b>  | <b>57,387,827.39</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-28,278,668.25</b> | <b>-36,971,808.39</b> |

|                    |  |                |                |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 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     |  | 31,569,168.12  | -52,324,507.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 136,667,439.08 | 188,991,946.24 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 168,236,607.20 | 136,667,439.08 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目        | 2022年          |        |    |  |                |               |             |      |               |        |                |               |                |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|-------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
|           | 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          |
| 优先股       |                | 永续债    | 其他 |  |                |               |             |      |               |        |                |               |                |
| 一、上年期末余额  | 306,280,000.00 |        |    |  | 271,904,643.19 |               | -850,000.00 |      | 10,570,988.09 |        | 253,214,197.33 | 15,866,790.63 | 856,986,619.24 |
| 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  | 306,280,000.00 |        |    |  | 271,904,643.19 |               | -850,000.00 |      | 10,570,988.09 |        | 253,214,197.33 | 15,866,790.63 | 856,986,619.24 |
| 三、本期增减变动  |                |        |    |  | 3,860.42       | 20,023,605.64 |             |      |               |        | -63,853,804.95 | -1,457,750.68 | -85,331,300.85 |



|                   |  |  |  |          |               |  |  |  |  |                |               |                |
|-------------------|--|--|--|----------|---------------|--|--|--|--|----------------|---------------|----------------|
| 金额(减少以“—”号填列)     |  |  |  |          |               |  |  |  |  |                |               |                |
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |          |               |  |  |  |  | -53,011,052.40 | -153,890.26   | -53,164,942.66 |
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  | 3,860.42 | 20,023,605.64 |  |  |  |  |                | -803,860.42   | -20,823,605.64 |
| 1. 股东投入的普通股       |  |  |  |          |               |  |  |  |  |                | 2,450,000.00  | 2,450,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |          |               |  |  |  |  |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |          |               |  |  |  |  |                |               |                |
| 4. 其他             |  |  |  | 3,860.42 | 20,023,605.64 |  |  |  |  |                | -3,253,860.42 | -23,273,605.64 |
| (三) 利润分配          |  |  |  |          |               |  |  |  |  | -10,842,752.55 | -500,000.00   | -11,342,752.55 |

|                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |             |                |  |
|------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|-------------|----------------|--|
| 1. 提取盈<br>余公积                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |             |                |  |
| 2. 提取一<br>般风险准<br>备          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |             |                |  |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分<br>配  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -10,842,752.55 | -500,000.00 | -11,342,752.55 |  |
| 4. 其他                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |             |                |  |
| （四）所<br>有者权益<br>内部结转         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |             |                |  |
| 1. 资本公<br>积转增资<br>本（或股<br>本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |             |                |  |
| 2. 盈余公<br>积转增资<br>本（或股<br>本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |             |                |  |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏<br>损          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |             |                |  |
| 4. 设定受<br>益计划变               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |             |                |  |

|                 |                |  |  |                |               |             |  |               |  |                |               |                |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|---------------|-------------|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 动额结转留存收益        |                |  |  |                |               |             |  |               |  |                |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |                |               |             |  |               |  |                |               |                |
| 6. 其他           |                |  |  |                |               |             |  |               |  |                |               |                |
| (五) 专项储备        |                |  |  |                |               |             |  |               |  |                |               |                |
| 1. 本期提取         |                |  |  |                |               |             |  |               |  |                |               |                |
| 2. 本期使用         |                |  |  |                |               |             |  |               |  |                |               |                |
| (六) 其他          |                |  |  |                |               |             |  |               |  |                |               |                |
| <b>四、本年年末余额</b> | 306,280,000.00 |  |  | 271,908,503.61 | 20,023,605.64 | -850,000.00 |  | 10,570,988.09 |  | 189,360,392.38 | 14,409,039.95 | 771,655,318.39 |

| 项目  | 2021 年      |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       |        |         |
|-----|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|--------|---------|
|     | 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 |        |         |
| 优先股 |             | 永续债    | 其他 |  |      |       |        |      |      |        |       |        |         |
|     |             |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       |        |         |

|                       |                |  |  |                |             |  |              |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|-------------|--|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、上年期末余额              | 306,280,000.00 |  |  | 270,998,686.99 |             |  | 9,278,723.66 | 234,049,014.50 | 17,584,241.61 | 838,190,666.76 |
| 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              | 306,280,000.00 |  |  | 270,998,686.99 |             |  | 9,278,723.66 | 234,049,014.50 | 17,584,241.61 | 838,190,666.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  | 905,956.20     | -850,000.00 |  | 1,292,264.43 | 19,165,182.83  | -1,717,450.98 | 18,795,952.48  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                | -850,000.00 |  |              | 41,284,485.07  | 378,505.22    | 40,812,990.29  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  | 905,956.20     |             |  |              |                | -2,095,956.20 | -1,190,000.00  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |                |             |  |              |                | 2,550,000.00  | 2,550,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |                |             |  |              |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |                |             |  |              |                |               |                |
| 4. 其他                 |                |  |  | 905,956.20     |             |  |              |                | -4,645,956.20 | -3,740,000.00  |
| （三）利润分配               |                |  |  |                |             |  | 1,292,264.43 | -22,119,302.24 |               | -20,827,037.81 |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                |             |  | 1,292,264.43 | -1,292,264.43  |               |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |                |             |  |              |                |               |                |

|                    |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |                |  |             |  |               |  | -20,827,037.81 |               | -20,827,037.81 |
| 4. 其他              |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                |
| 6. 其他              |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                |
| （六）其他              |                |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                |
| <b>四、本年年末余额</b>    | 306,280,000.00 |  |  | 271,904,643.19 |  | -850,000.00 |  | 10,570,988.09 |  | 253,214,197.33 | 15,866,790.63 | 856,986,619.24 |

法定代表人：魏延田 主管会计工作负责人：车国荣 会计机构负责人：车国荣

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2022年          |        |     |    |                |               |             |      |               |        |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|-------------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                       | 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          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |             |      |               |        |                |                |
| 一、上年期末余额              | 306,280,000.00 |        |     |    | 284,969,466.53 |               | -850,000.00 |      | 18,462,495.91 |        | 104,945,833.94 | 713,807,796.38 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |             |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |             |      |               |        |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |             |      |               |        |                |                |
| 二、本年期初余额              | 306,280,000.00 |        |     |    | 284,969,466.53 |               | -850,000.00 |      | 18,462,495.91 |        | 104,945,833.94 | 713,807,796.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                | 20,023,605.64 |             |      |               |        | -23,742,619.39 | -43,766,225.03 |

|                   |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |                |
|-------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|----------------|
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  | -12,899,866.84 | -12,899,866.84 |
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  |  | 20,023,605.64 |  |  |  |  |  |                | -20,023,605.64 |
| 1. 股东投入的普通股       |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |                |
| 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             |  |  |  |  | 20,023,605.64 |  |  |  |  |  |                | -20,023,605.64 |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  | -10,842,752.55 | -10,842,752.55 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |                |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |                |

|                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分<br>配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -10,842,752.55 | -10,842,752.55 |
| 4. 其他                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| （四）所<br>有者权益<br>内部结转           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 1. 资本公<br>积转增资<br>本（或股<br>本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 2. 盈余公<br>积转增资<br>本（或股<br>本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏<br>损            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 4. 设定受<br>益计划变<br>动额结转<br>留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 5. 其他综<br>合收益结                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |



|                 |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |               |                |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|-------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 转留存收益           |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |               |                |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |               |                |
| (五) 专项储备        |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |               |                |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |               |                |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |               |                |
| (六) 其他          |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |               |                |
| <b>四、本年期末余额</b> | 306,280,000.00 |  |  |  | 284,969,466.53 | 20,023,605.64 | -850,000.00 |  | 18,462,495.91 |  | 81,203,214.55 | 670,041,571.35 |

| 项目       | 2021年          |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|          | 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          | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |        |                |                |
| 一、上年期末余额 | 306,280,000.00 |        |     |    | 284,969,466.53 |       |        |      | 17,170,231.48 |        | 114,142,491.89 | 722,562,189.90 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |

|                       |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |                |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |                |
| 二、本年期初余额              | 306,280,000.00 |  |  |  | 284,969,466.53 |  |             |  | 17,170,231.48 |  | 114,142,491.89 | 722,562,189.90 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |                |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |  | -850,000.00 |  | 1,292,264.43  |  | -9,196,657.95  | -8,754,393.52  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |                |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |              |  |                |  |                |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|----------------|--|----------------|
| 1. 股东投入的普通股       |  |  |  |  |  |  |  |              |  |                |  |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |              |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |              |  |                |  |                |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |              |  |                |  |                |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |  | 1,292,264.43 |  | -22,119,302.24 |  | -20,827,037.81 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  | 1,292,264.43 |  | -1,292,264.43  |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  |              |  | -20,827,037.81 |  | -20,827,037.81 |
| 3. 对所有者(或股        |  |  |  |  |  |  |  |              |  |                |  |                |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 东)的分配             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四)所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                           |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |                |
|---------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益           |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |                |
| 6. 其他                     |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |                |
| (五) 专项储备                  |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取                   |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用                   |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |                |
| (六) 其他                    |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |                |
| <b>四、本<br/>年期末<br/>余额</b> | 306,280,000.00 |  |  |  | 284,969,466.53 |  | -850,000.00 |  | 18,462,495.91 |  | 104,945,833.94 | 713,807,796.38 |

### 三、 财务报表附注

## 新安洁智能环境技术服务股份有限公司

### 财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

#### 一、 公司基本情况

新安洁智能环境技术服务股份有限公司（原名新安洁环境卫生股份有限公司，以下简称公司或本公司）于 2011 年在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 91500000578997732E 的营业执照，法定代表人为魏延田，注册地址为重庆市北部新区黄山大道中段 64 号 3 幢 1-1，注册资本 30,628 万元，股份总数 30,628 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 38,804,531 股，无限售条件的流通股份 A 股 267,475,469 股，公司股票于 2021 年 11 月 15 日在北京证券交易所挂牌交易。

本公司属公共设施管理行业。提供的劳务主要有：城乡道路及社区生活垃圾经营性清扫保洁、收集；生活垃圾分类、生活垃圾经营性运输；可回收物分拣及销售。

本财务报表经公司 2023 年 4 月 21 日第四届第六次董事会批准对外报出。

本公司将重庆宣方科技有限公司（原名重庆宣方物业管理有限公司）、江苏日成环保工程有限公司和重庆暄洁再生资源利用有限公司等 30 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### （一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二） 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### **三、重要会计政策及会计估计**

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### **(二) 会计期间**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### **(三) 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。

#### **(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

#### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

##### **1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### **2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## **(八) 金融工具**

### **1. 金融资产和金融负债的分类**

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### **2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件**

#### **(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法**

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### **(2) 金融资产的后续计量方法**

##### **1) 以摊余成本计量的金融资产**

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资**

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。



### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报

价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## **5. 金融工具减值**

### **(1) 金融工具减值计量和会计处理**

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

| 项 目                 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法  |
|---------------------|---------|--|
| 其他应收款——保证金组合        | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——合并报表范围内关联方组合 |         |  |
| 其他应收款——账龄组合         | 账龄      |  |

### (3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目              | 确定组合的依据  | 计量预期信用损失的方法   |
|------------------|----------|---|
| 应收银行承兑汇票         | 票据类型     | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失    |
| 应收商业承兑汇票         |          |   |
| 应收账款——账龄组合       | 账龄       | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失    |

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄            | 应收账款<br>预期信用损失率 (%) |
|----------------|---------------------|
| 3 个月以内 (含, 下同) | 0.50                |
| 4-12 月         | 5.00                |
| 1-2 年          | 10.00               |
| 2-3 年          | 50.00               |
| 3 年以上          | 100.00              |

### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (九) 存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### **4. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### **5. 低值易耗品和周转材料的摊销方法**

##### **(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

##### **(2) 周转材料**

按照使用年限分月进行摊销。

#### **(十) 合同成本**

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### **(十一) 划分为持有待售的非流动资产或处置组**

##### **1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## **2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量**

### **(1) 初始计量和后续计量**

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

### **(2) 资产减值损失转回的会计处理**

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### **(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理**

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## **(十二) 长期股权投资**

### **1. 共同控制、重大影响的判断**

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### **2. 投资成本的确定**

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资



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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### **3. 后续计量及损益确认方法**

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### **4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法**

#### **(1) 个别财务报表**

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### **(2) 合并财务报表**

### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## （十三）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 5-20    | 5      | 4.75-19.00  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 19.00-31.67 |
| 作业、运输设备 | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 9.50-19.00  |
| 办公、电子设备 | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 19.00-31.67 |

## （十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## **(十五) 借款费用**

### **1. 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### **2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### **3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## **(十六) 生物资产**

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 出售消耗性生物资产，采用加权平均法结转成本。

3. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注三之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### **(十七) 无形资产**

1. 无形资产包括软件、专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限（年） |
|-----|---------|
| 软件  | 5、10    |
| 专利权 | 5、10    |

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

### **(十八) 部分长期资产减值**

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### **(十九) 长期待摊费用**

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

## **(二十) 职工薪酬**

### **1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。**

### **2. 短期薪酬的会计处理方法**

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### **3. 离职后福利的会计处理方法**

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### **4. 辞退福利的会计处理方法**

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十一) 收入

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在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；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司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；(2) 公司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；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要从事环卫服务、垃圾分类收运及处置等服务以及可回收物分拣及产品销售，收入确认方法具体如下：

#### (1) 环卫服务

公司提供的环卫服务，满足客户在公司履约的同时即取得了相关服务的经济利益，属于在某一时段内履行履约义务，公司每月根据合同履行情况，结合质量考核扣款，在履约义务履行的期间内分月确认收入。

#### (2) 垃圾分类收运及处置

垃圾分类收运及处置包括垃圾收运处置、居民生活垃圾分类运营，属于在某一时段内履行履约义务，公司每月根据垃圾运量或居民生活垃圾分类户数，按合同约定的服务单价，在履约义务履行的期间内按月确认收入。

#### (3) 销售商品

销售商品主要系可回收物分拣及销售，属于在某一时点履行履约义务，在满足商品已经交付给客户，公司已取得交付商品的现时收款权利，商品所有权上的风险和报酬已经转移给客户，客户已取得商品控制权时确认商品销售收入。

#### (4) 其他服务

公司提供的其他服务，主要包括物业管理服务、生化池清掏等业务，属于在某一时段内履行履约义务，在履约义务履行的期间内按月确认收入。

## **(二十二) 政府补助**

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### **2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### **3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，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；用于补偿已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。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### **5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法**

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## **(二十三) 合同资产、合同负债**



公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### **(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债**

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间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,转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### **(二十五) 租赁**

##### **1. 公司作为承租人**

在租赁期开始日,公司将租赁期不超过12个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁,公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,在租赁期开始日,公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### **(1) 使用权资产**

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。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。

## **(2) 租赁负债**

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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，如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，将剩余金额计入当期损益。

## **2. 公司作为出租人**

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### **(1) 经营租赁**

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### **(2) 融资租赁**

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## **(二十六) 其他重要的会计政策和会计估计**

### **1. 终止经营的确认标准、会计处理方法**

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### **2. 与回购公司股份相关的会计处理方法**

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## **(二十七) 重要会计政策变更**

### **企业会计准则变化引起的会计政策变更**

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 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”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据  | 税 率             |
|---------|---|-----------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴       | 1.2%、12%        |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额  | 7%、5%           |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额  | 3%              |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额  | 2%              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、20%、25%     |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称             | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 本公司                | 15%   |
| 重庆暄洁再生资源利用有限公司     | 15%   |
| 重庆万城洁城乡环卫服务有限公司    | 15%   |
| 伊犁新安洁环保有限公司        | 15%   |
| 海口新安洁环境工程有限公司      | 20%   |
| 暄洁物业管理（长沙）有限公司     | 20%   |
| 重庆宣方科技有限公司         | 20%   |
| 徐州新安洁环保工程有限公司      | 20%   |
| 江阴市新安洁景观园林环保工程有限公司 | 20%   |
| 武汉新安洁环境工程有限公司      | 20%   |
| 河南新安洁园林环保工程有限公司    | 减半征收  |
| 河南新永环境工程有限公司       | 20%   |
| 神农架新安洁环境工程服务有限公司   | 20%   |
| 武汉暄洁再生资源有限公司       | 20%   |
| 湖北暄立环保科技有限公司       | 20%   |

| 纳税主体名称           | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 吉林省新安洁环境卫生管理有限公司 | 20%   |
| 重庆信中环环保科技有限公司    | 20%   |
| 武汉洁未来环保科技有限公司    | 20%   |
| 湖北毅信安洁环境卫生有限公司   | 20%   |
| 天津新洁智慧城市运营服务有限公司 | 20%   |
| 程力环保科技有限公司       | 20%   |
| 张掖市程力环保科技有限公司    | 20%   |
| 重庆洁未来城乡环卫服务有限公司  | 20%   |
| 重庆新启环城市环境服务有限公司  | 20%   |
| 重庆新安洁环保科技有限公司    | 20%   |
| 湖北城洁环保科技有限公司     | 20%   |
| 除上述以外的其他纳税主体     | 25%   |

## (二) 税收优惠

1. 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)的相关规定,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税,本公司、重庆暄洁再生资源利用有限公司、重庆万城洁城乡环卫服务有限公司、伊犁新安洁环保有限公司符合相关税收优惠政策条件,2022 年度企业所得税税率为 15%。

2. 根据《财政部 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》(财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号)、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)及《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)的相关规定,子公司海口新安洁环境工程有限公司、暄洁物业管理(长沙)有限公司、重庆宣方科技有限公司等 21 家子公司 2022 年度符合小微企业所得税税收优惠政策,年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,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 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 根据《中华人民共和国企业所得税法》《财政部 国家税务总局 国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》(财税〔2009〕

166号)的规定,子公司河南新安洁园林环保工程有限公司从事符合条件的公共垃圾处理项目的所得,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。河南新安洁园林环保工程有限公司自2018年开始从事公共垃圾处理,符合相关税收优惠政策,2022年度减半征收企业所得税。

4. 根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)的规定,自2019年4月1日至2021年12月31日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额。根据《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告2019年第87号)的规定,自2019年10月1日至2021年12月31日,允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%,抵减应纳税额。根据《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第11号)的规定,前述优惠延期至2022年12月31日。

5. 根据《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》(财政部 税务总局公告2022年第15号)的规定,自2022年4月1日至2022年12月31日,子公司增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入,免征增值税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 2,351.57       | 12,012.12      |
| 银行存款   | 195,725,851.89 | 166,624,560.79 |
| 其他货币资金 | 8,457,787.72   | 6,665,345.60   |
| 合 计    | 204,185,991.18 | 173,301,918.51 |

##### (2) 其他说明

期末其他货币资金主要系为对外投标存入履约保函保证金8,453,220.20元,因使用受到限制已在现金及现金等价物中剔除。

## 2. 应收票据

| 种 类       | 期末数  |        |      |          | 账面价值 |
|-----------|------|--------|------|----------|------|
|           | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      |
|           | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 单项计提坏账准备  |      |        |      |          |      |
| 按组合计提坏账准备 |      |        |      |          |      |
| 其中：银行承兑汇票 |      |        |      |          |      |
| 合 计       |      |        |      |          |      |

(续上表)

| 种 类       | 期初数          |        |      |          | 账面价值         |
|-----------|--------------|--------|------|----------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备 |          |              |
|           | 金额           | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提坏账准备  |              |        |      |          |              |
| 按组合计提坏账准备 | 2,000,000.00 | 100.00 |      |          | 2,000,000.00 |
| 其中：银行承兑汇票 | 2,000,000.00 | 100.00 |      |          | 2,000,000.00 |
| 合 计       | 2,000,000.00 | 100.00 |      |          | 2,000,000.00 |

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数            |        |                |          | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备           |          |                |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  | 217,993,299.58 | 42.08  | 108,996,649.80 | 50.00    | 108,996,649.78 |
| 按组合计提坏账准备 | 300,021,035.00 | 57.92  | 26,818,335.46  | 8.94     | 273,202,699.54 |
| 合 计       | 518,014,334.58 | 100.00 | 135,814,985.26 | 26.22    | 382,199,349.32 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数            |        |               |          | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |                |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 437,945,021.41 | 100.00 | 40,238,230.75 | 9.19     | 397,706,790.66 |
| 合 计       | 437,945,021.41 | 100.00 | 40,238,230.75 | 9.19     | 397,706,790.66 |

#### 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称         | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) | 计提理由                |
|--------------|----------------|----------------|----------|---------------------|
| 汝南县城市管理局     | 129,625,578.27 | 64,812,789.14  | 50.00    | 单项金额重大、项目已撤场且回款进度缓慢 |
| 中牟县农业农村工作委员会 | 66,549,806.18  | 33,274,903.09  | 50.00    | 单项金额重大、项目已撤场且回款进度缓慢 |
| 青州市园林绿化和环卫中心 | 21,817,915.13  | 10,908,957.57  | 50.00    | 单项金额重大、项目已撤场且回款进度缓慢 |
| 小 计          | 217,993,299.58 | 108,996,649.80 | 50.00    |                     |

#### 3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目  | 期末数            |               |          |
|------|----------------|---------------|----------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 300,021,035.00 | 26,818,335.46 | 8.94     |
| 小 计  | 300,021,035.00 | 26,818,335.46 | 8.94     |

#### 4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄    | 期末数            |              |          |
|--------|----------------|--------------|----------|
|        | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 3 个月以内 | 102,725,329.45 | 513,626.65   | 0.50     |
| 4-12 月 | 131,616,870.11 | 6,580,843.51 | 5.00     |
| 1-2 年  | 42,970,689.90  | 4,297,069.00 | 10.00    |
| 2-3 年  | 14,562,698.51  | 7,281,349.27 | 50.00    |



| 账 龄   | 期末数            |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 3 年以上 | 8,145,447.03   | 8,145,447.03  | 100.00   |
| 小 计   | 300,021,035.00 | 26,818,335.46 | 8.94     |

**(2) 账龄情况**

| 账 龄    | 期末数            |                |          |
|--------|----------------|----------------|----------|
|        | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 3 个月以内 | 102,725,329.45 | 513,626.65     | 0.50     |
| 4-12 月 | 176,813,140.79 | 29,178,978.85  | 16.50    |
| 1-2 年  | 156,464,445.46 | 61,043,946.79  | 39.01    |
| 2-3 年  | 66,058,189.15  | 33,029,094.59  | 50.00    |
| 3 年以上  | 15,953,229.73  | 12,049,338.38  | 75.53    |
| 合 计    | 518,014,334.58 | 135,814,985.26 | 26.22    |

**(3) 坏账准备变动情况**

| 项 目       | 期初数           | 本期增加          |    |               |
|-----------|---------------|---------------|----|---------------|
|           |               | 计提            | 收回 | 其他            |
| 单项计提坏账准备  |               | 85,036,382.26 |    | 23,960,267.54 |
| 按组合计提坏账准备 | 40,238,230.75 | 10,540,372.25 |    |               |
| 合 计       | 40,238,230.75 | 95,576,754.51 |    | 23,960,267.54 |

(续上表)

| 项 目       | 本期减少 |    |               | 期末数            |
|-----------|------|----|---------------|----------------|
|           | 转回   | 核销 | 其他            |                |
| 单项计提坏账准备  |      |    |               | 108,996,649.80 |
| 按组合计提坏账准备 |      |    | 23,960,267.54 | 26,818,335.46  |
| 合 计       |      |    | 23,960,267.54 | 135,814,985.26 |

**(4) 应收账款金额前 5 名情况**

| 单位名称         | 账面余额           | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备          |
|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 汝南县城城市管理局    | 129,625,578.27 | 25.02          | 64,812,789.14 |
| 中牟县农业农村工作委员会 | 66,549,806.18  | 12.85          | 33,274,903.12 |

| 单位名称                  | 账面余额           | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备           |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 望都县住房和城乡建设局           | 30,125,286.75  | 5.82           | 1,747,402.39   |
| 察布查尔城乡保障性住房投资建设管理有限公司 | 24,646,700.00  | 4.76           | 957,881.12     |
| 青州市园林绿化和环卫中心          | 21,817,915.13  | 4.21           | 10,908,957.58  |
| 小 计                   | 272,765,286.33 | 52.66          | 111,701,933.35 |

#### 4. 应收款项融资

| 项 目    | 期末数          |             | 期初数  |             |
|--------|--------------|-------------|------|-------------|
|        | 账面价值         | 累计确认的信用减值准备 | 账面价值 | 累计确认的信用减值准备 |
| 银行承兑汇票 | 6,000,000.00 |             |      |             |
| 合 计    | 6,000,000.00 |             |      |             |

#### 5. 预付款项

| 账 龄   | 期末数          |        |      |              |
|-------|--------------|--------|------|--------------|
|       | 账面余额         | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值         |
| 1 年以内 | 2,647,303.81 | 100.00 |      | 2,647,303.81 |
| 1-2 年 |              |        |      |              |
| 合 计   | 2,647,303.81 | 100.00 |      | 2,647,303.81 |

(续上表)

| 账 龄   | 期初数          |        |      |              |
|-------|--------------|--------|------|--------------|
|       | 账面余额         | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值         |
| 1 年以内 | 2,036,050.34 | 91.49  |      | 2,036,050.34 |
| 1-2 年 | 189,401.72   | 8.51   |      | 189,401.72   |
| 合 计   | 2,225,452.06 | 100.00 |      | 2,225,452.06 |

#### 6. 其他应收款

**(1) 明细情况****1) 类别明细情况**

| 种 类       | 期末数           |        |              |          | 账面价值          |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 29,862,164.19 | 100.00 | 1,343,996.02 | 4.50     | 28,518,168.17 |
| 合 计       | 29,862,164.19 | 100.00 | 1,343,996.02 | 4.50     | 28,518,168.17 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数           |        |              |          | 账面价值          |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 28,299,299.74 | 100.00 | 1,137,129.27 | 4.02     | 27,162,170.47 |
| 合 计       | 28,299,299.74 | 100.00 | 1,137,129.27 | 4.02     | 27,162,170.47 |

**2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款**

| 组合名称    | 期末数           |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 保证金组合   | 23,680,218.67 | 118,401.09   | 0.50     |
| 账龄组合    | 6,181,945.52  | 1,225,594.93 | 19.83    |
| 其中：1年以内 | 4,738,411.64  | 236,920.59   | 5.00     |
| 1-2年    | 248,897.57    | 24,889.76    | 10.00    |
| 2-3年    | 461,703.47    | 230,851.74   | 50.00    |
| 3-4年    | 732,932.84    | 732,932.84   | 100.00   |
| 小 计     | 29,862,164.19 | 1,343,996.02 | 4.50     |

**(2) 账龄情况**

| 账 龄   | 期末账面余额        |
|-------|---------------|
| 1 年以内 | 15,625,074.00 |
| 1-2 年 | 3,106,550.24  |
| 2-3 年 | 3,527,345.56  |
| 3 年以上 | 7,603,194.39  |
| 合 计   | 29,862,164.19 |

### (3) 坏账准备变动情况

| 项 目      | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                             | 小 计          |
|----------|--------------------|------------------------------|----------------------------------|--------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失（未发<br>生信用减值） | 整个存续期预<br>期信用损失<br>（已发生信用<br>减值） |              |
| 期初数      | 290,277.49         | 49,960.43                    | 796,891.35                       | 1,137,129.27 |
| 期初数在本期   | ---                | ---                          | ---                              |              |
| --转入第二阶段 | 1,244.49           | -1,244.49                    |                                  |              |
| --转入第三阶段 |                    | 366,466.42                   | -366,466.42                      |              |
| --转回第二阶段 |                    |                              |                                  |              |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                                  |              |
| 本期计提     | 63,799.70          | -159,440.86                  | 302,507.91                       | 206,866.75   |
| 本期收回     |                    |                              |                                  |              |
| 本期转回     |                    |                              |                                  |              |
| 本期核销     |                    |                              |                                  |              |
| 其他变动     |                    |                              |                                  |              |
| 期末数      | 355,321.68         | 255,741.50                   | 732,932.84                       | 1,343,996.02 |

### (4) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 履约保证金 | 19,026,218.67 | 20,889,333.01 |
| 投标保证金 | 4,654,000.00  | 2,617,000.00  |
| 项目备用金 | 2,436,752.01  | 631,456.13    |
| 其他    | 3,745,193.51  | 4,161,510.60  |
| 合 计   | 29,862,164.19 | 28,299,299.74 |

### (5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称               | 款项性质        | 账面余额          | 账龄          | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备      |
|--------------------|-------------|---------------|-------------|-----------------|-----------|
| 重庆市大足区公共资源综合交易事务中心 | 投标保证金、履约保证金 | 3,510,000.00  | 1 年以内       | 11.75           | 17,550.00 |
| 重庆联合产权交易所集团股份有限公司  | 投标保证金       | 3,300,000.00  | 1 年以内       | 11.05           | 16,500.00 |
| 肥东县会计核算中心          | 履约保证金       | 2,052,100.00  | 3-4 年       | 6.87            | 10,260.50 |
| 台州市路桥区环卫园林服务中心     | 履约保证金       | 1,228,583.49  | 1-2 年、2-3 年 | 4.11            | 6,142.92  |
| 重庆市巴南区财政局          | 履约保证金       | 1,022,301.90  | 3-4 年       | 3.42            | 5,111.51  |
| 小 计                |             | 11,112,985.39 |             | 37.21           | 55,564.93 |

## 7. 存货

### (1) 明细情况

| 项 目     | 期末数           |            |               |
|---------|---------------|------------|---------------|
|         | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          |
| 消耗性生物资产 | 16,939,562.33 | 354,541.90 | 16,585,020.43 |
| 原材料     | 2,601,594.28  |            | 2,601,594.28  |
| 库存商品    | 5,778,054.35  |            | 5,778,054.35  |
| 周转材料    | 3,107,093.84  |            | 3,107,093.84  |
| 低值易耗品   | 1,355,182.82  |            | 1,355,182.82  |
| 合同履约成本  | 1,183,116.97  |            | 1,183,116.97  |
| 合 计     | 30,964,604.59 | 354,541.90 | 30,610,062.69 |

(续上表)

| 项 目     | 期初数           |            |               |
|---------|---------------|------------|---------------|
|         | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          |
| 消耗性生物资产 | 19,268,335.85 | 354,541.90 | 18,913,793.95 |
| 原材料     |               |            |               |
| 库存商品    |               |            |               |
| 周转材料    | 4,260,578.39  |            | 4,260,578.39  |
| 低值易耗品   | 1,078,012.86  |            | 1,078,012.86  |
| 合同履约成本  | 2,173,727.46  |            | 2,173,727.46  |
| 合 计     | 26,780,654.56 | 354,541.90 | 26,426,112.66 |

**(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

**1) 明细情况**

| 项 目     | 期初数        | 本期增加 |    | 本期减少  |    | 期末数        |
|---------|------------|------|----|-------|----|------------|
|         |            | 计提   | 其他 | 转回或转销 | 其他 |            |
| 消耗性生物资产 | 354,541.90 |      |    |       |    | 354,541.90 |
| 合 计     | 354,541.90 |      |    |       |    | 354,541.90 |

**2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因**

| 项目      | 确定可变现净值的具体依据                      |
|---------|-----------------------------------|
| 消耗性生物资产 | 存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值 |

**8. 其他流动资产**

| 项 目    | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 待抵扣进项税 | 2,317,401.64 |      | 2,317,401.64 | 2,063,471.84 |      | 2,063,471.84 |
| 合 计    | 2,317,401.64 |      | 2,317,401.64 | 2,063,471.84 |      | 2,063,471.84 |

**9. 长期股权投资**

**(1) 分类情况**

| 项 目     | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对联营企业投资 | 21,370,023.98 |      | 21,370,023.98 | 97,272,577.31 |      | 97,272,577.31 |
| 合 计     | 21,370,023.98 |      | 21,370,023.98 | 97,272,577.31 |      | 97,272,577.31 |

## (2) 明细情况

| 被投资单位             | 期初数           | 本期增减变动 |               |              |          |
|-------------------|---------------|--------|---------------|--------------|----------|
|                   |               | 追加投资   | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 |
| 联营企业              |               |        |               |              |          |
| 重庆汇贤优策科技股份有限公司    | 77,402,624.74 |        | 77,402,624.74 |              |          |
| 重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司 | 19,869,952.57 |        |               | 1,500,071.41 |          |
| 合 计               | 97,272,577.31 |        | 77,402,624.74 | 1,500,071.41 |          |

(续上表)

| 被投资单位             | 本期增减变动 |             |        |    | 期末数           | 减值准备期末余额 |
|-------------------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|                   | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 联营企业              |        |             |        |    |               |          |
| 重庆汇贤优策科技股份有限公司    |        |             |        |    |               |          |
| 重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司 |        |             |        |    | 21,370,023.98 |          |
| 合 计               |        |             |        |    | 21,370,023.98 |          |

## 10. 其他权益工具投资

### (1) 明细情况

| 项 目            | 期末数 | 期初数 | 本期股利收入 | 本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失 |    |
|----------------|-----|-----|--------|-------------------------|----|
|                |     |     |        | 金额                      | 原因 |
| 保定市新安洁环境科技有限公司 | [注] |     |        |                         |    |
| 合 计            |     |     |        |                         |    |

[注]公司预计收回保定市新安洁环境科技有限公司投资款的可能性比较低，认为其已经不具有价值

### (2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有对保定市新安洁环境科技有限公司的股权投资（持股比例 10%）属于非交易性权益工具投资，公司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权益工具投资。

## 11. 固定资产

### (1) 明细情况

| 项 目       | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 作业、运输设备        | 办公、电子设备      | 合 计            |
|-----------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 账面原值      |                |               |                |              |                |
| 期初数       | 103,760,960.98 | 18,751,288.79 | 231,112,367.61 | 4,423,265.68 | 358,047,883.06 |
| 本期增加金额    | 2,917,303.17   | 2,897,303.14  | 10,926,690.40  | 842,647.58   | 17,583,944.29  |
| 1) 购置     |                | 2,626,617.91  | 10,926,690.40  | 842,647.58   | 14,395,955.89  |
| 2) 在建工程转入 | 2,917,303.17   | 270,685.23    |                |              | 3,187,988.40   |
| 本期减少金额    |                | 4,073,038.29  | 11,661,758.07  | 196,528.81   | 15,931,325.17  |
| 1) 处置或报废  |                | 4,073,038.29  | 11,661,758.07  | 196,528.81   | 15,931,325.17  |
| 期末数       | 106,678,264.15 | 17,575,553.64 | 230,377,299.94 | 5,069,384.45 | 359,700,502.18 |
| 累计折旧      |                |               |                |              |                |
| 期初数       | 27,410,832.01  | 10,400,151.91 | 80,659,190.77  | 3,048,819.41 | 121,518,994.10 |
| 本期增加金额    | 5,245,273.04   | 3,622,944.94  | 23,482,369.11  | 777,651.56   | 33,128,238.65  |
| 1) 计提     | 5,245,273.04   | 3,622,944.94  | 23,482,369.11  | 777,651.56   | 33,128,238.65  |
| 本期减少金额    |                | 3,374,326.39  | 6,482,126.18   | 175,931.65   | 10,032,384.22  |
| 1) 处置或报废  |                | 3,374,326.39  | 6,482,126.18   | 175,931.65   | 10,032,384.22  |
| 期末数       | 32,656,105.05  | 10,648,770.46 | 97,659,433.70  | 3,650,539.32 | 144,614,848.53 |
| 账面价值      |                |               |                |              |                |
| 期末账面价值    | 74,022,159.10  | 6,926,783.18  | 132,717,866.24 | 1,418,845.13 | 215,085,653.65 |
| 期初账面价值    | 76,350,128.97  | 8,351,136.88  | 150,453,176.84 | 1,374,446.27 | 236,528,888.96 |

### (2) 经营租出固定资产

| 项 目    | 期末账面价值       |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 1,349,068.21 |



| 项 目     | 期末账面价值       |
|---------|--------------|
| 作业、运输设备 | 806,347.51   |
| 小 计     | 2,155,415.72 |

## 12. 在建工程

### (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数  |      |      | 期初数        |      |            |
|-------|------|------|------|------------|------|------------|
|       | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 武汉中试厂 |      |      |      | 270,685.23 |      | 270,685.23 |
| 合 计   |      |      |      | 270,685.23 |      | 270,685.23 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称     | 预算数 | 期初数        | 本期增加         | 转入<br>固定资产   | 其他减少 | 期末数 |
|----------|-----|------------|--------------|--------------|------|-----|
| 武汉中试厂    |     | 270,685.23 |              | 270,685.23   |      |     |
| 神农架房屋建筑物 |     |            | 2,917,303.17 | 2,917,303.17 |      |     |
| 小 计      |     | 270,685.23 | 2,917,303.17 | 3,187,988.40 |      |     |

(续上表)

| 工程名称     | 工程累计投入占<br>预算比例 (%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资<br>本化率 (%) | 资金来源 |
|----------|---------------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|------|
| 武汉中试厂    |                     | 100.00          |               |               |                  | 自有资金 |
| 神农架房屋建筑物 |                     | 100.00          |               |               |                  | 自有资金 |
| 小 计      |                     |                 |               |               |                  |      |

## 13. 使用权资产

| 项 目    | 房屋及建筑物       | 土地使用权         | 合 计           |
|--------|--------------|---------------|---------------|
| 账面原值   |              |               |               |
| 期初数    | 4,586,105.03 | 10,551,768.96 | 15,137,873.99 |
| 本期增加金额 | 8,163,728.37 |               | 8,163,728.37  |
| 1) 租入  | 8,163,728.37 |               | 8,163,728.37  |
| 本期减少金额 |              |               |               |

| 项 目    | 房屋及建筑物        | 土地使用权         | 合 计           |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 期末数    | 12,749,833.40 | 10,551,768.96 | 23,301,602.36 |
| 累计折旧   |               |               |               |
| 期初数    | 1,139,901.87  | 758,974.34    | 1,898,876.21  |
| 本期增加金额 | 3,089,134.03  | 726,987.28    | 3,816,121.31  |
| 1) 计提  | 3,089,134.03  | 726,987.28    | 3,816,121.31  |
| 本期减少金额 |               |               |               |
| 期末数    | 4,229,035.90  | 1,485,961.62  | 5,714,997.52  |
| 账面价值   |               |               |               |
| 期末账面价值 | 8,520,797.50  | 9,065,807.34  | 17,586,604.84 |
| 期初账面价值 | 3,446,203.16  | 9,792,794.62  | 13,238,997.78 |

#### 14. 无形资产

| 项 目    | 软件           | 专利权          | 合 计          |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 账面原值   |              |              |              |
| 期初数    | 1,270,614.52 | 1,941,708.74 | 3,212,323.26 |
| 本期增加金额 |              |              |              |
| 本期减少金额 |              |              |              |
| 期末数    | 1,270,614.52 | 1,941,708.74 | 3,212,323.26 |
| 累计摊销   |              |              |              |
| 期初数    | 534,295.99   | 1,441,837.35 | 1,976,133.34 |
| 本期增加金额 | 112,410.98   | 124,813.26   | 237,224.24   |
| 1) 计提  | 112,410.98   | 124,813.26   | 237,224.24   |
| 本期减少金额 |              |              |              |
| 期末数    | 646,706.97   | 1,566,650.61 | 2,213,357.58 |
| 账面价值   |              |              |              |
| 期末账面价值 | 623,907.55   | 375,058.13   | 998,965.68   |
| 期初账面价值 | 736,318.53   | 499,871.39   | 1,236,189.92 |

## 15. 商誉

### (1) 明细情况

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|---------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                     | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 武汉新安洁环境工程有限公司       | 504,904.55    |      | 504,904.55    | 504,904.55    |      | 504,904.55    |
| 江苏日成环保工程有限公司        | 10,888,669.00 |      | 10,888,669.00 | 10,888,669.00 |      | 10,888,669.00 |
| 合计                  | 11,393,573.55 |      | 11,393,573.55 | 11,393,573.55 |      | 11,393,573.55 |

### (2) 商誉账面原值

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期初数           | 本期企业合并形成 | 本期减少 | 期末数           |
|---------------------|---------------|----------|------|---------------|
| 武汉新安洁环境工程有限公司       | 504,904.55    |          |      | 504,904.55    |
| 江苏日成环保工程有限公司        | 10,888,669.00 |          |      | 10,888,669.00 |
| 合计                  | 11,393,573.55 |          |      | 11,393,573.55 |

### (3) 商誉减值测试过程

#### 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

|  |  |   |
|--|--|---|
| 资产组或资产组组合的构成                               | 江苏日成环保工程有限公司   | 武汉新安洁环境工程有限公司   |
| 资产组或资产组组合的账面价值                             | 16,064,978.05  | 99,569.20   |
| 分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法                  | 按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系 21,350,331.37 元 | 按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系 504,904.55 元 |
| 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值                        | 37,415,309.42  | 604,473.75  |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、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 | 是  | 是   |

#### 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年详细预测期现金流量预测为基础，详细预测期 2023-2027 年营业收入增长率为 0.58%，2027 年以后为稳定期，该增长率和环卫行业总体长期平均增长率相当。现金流量折现使用的折现率为 11.60%（2021 年度：12.19%）。

减值测试中采用的其他关键数据包括：服务成本、相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的重庆坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（重坤元评〔2023〕009号），江苏日成环保工程有限公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为45,500,000.00元，账面价值37,415,309.42元，商誉并未出现减值损失。

根据武汉新安洁环境工程有限公司相关资产组预计未来5年期现金流量测算为基础，预测期以后的现金流量维持不变，可回收金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

## 16. 长期待摊费用

| 项目           | 期初数          | 本期增加         | 本期摊销         | 期末数          |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 装修费          | 2,095,359.67 | 1,940,200.00 | 1,454,929.28 | 2,580,630.39 |
| 垃圾拆解中心建设改造支出 |              | 5,607,814.97 | 280,390.75   | 5,327,424.22 |
| 合计           | 2,095,359.67 | 7,548,014.97 | 1,735,320.03 | 7,908,054.61 |

## 17. 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

| 项目             | 期末数           |              | 期初数           |              |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                | 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         | 23,789,310.67 | 3,701,853.96 | 23,978,642.15 | 3,413,765.23 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 1,000,000.00  | 150,000.00   | 1,000,000.00  | 150,000.00   |
| 合计             | 24,789,310.67 | 3,851,853.96 | 24,978,642.15 | 3,563,765.23 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目              | 期末数        |           | 期初数        |           |
|------------------|------------|-----------|------------|-----------|
|                  | 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   |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值 | 328,426.19 | 82,106.55 | 358,742.51 | 89,685.63 |
| 合 计              | 328,426.19 | 82,106.55 | 358,742.51 | 89,685.63 |

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

| 项 目    | 期末数            | 期初数           |
|--------|----------------|---------------|
| 资产减值准备 | 113,724,212.51 | 17,751,259.77 |
| 可抵扣亏损  | 21,556,574.19  | 7,433,907.55  |
| 合 计    | 135,280,786.70 | 25,185,167.32 |

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

| 年 份    | 期末数           | 期初数          |
|--------|---------------|--------------|
| 2023 年 | 608,924.08    | 608,924.08   |
| 2024 年 | 2,637,043.40  | 2,637,043.40 |
| 2025 年 | 1,609,614.60  | 1,613,756.68 |
| 2026 年 | 2,198,251.65  | 2,574,183.39 |
| 2027 年 | 14,502,740.46 |              |
| 合 计    | 21,556,574.19 | 7,433,907.55 |

**18. 其他非流动资产**

| 项 目     | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付项目投资款 | 81,000.00    |      | 81,000.00    | 81,000.00    |      | 81,000.00    |
| 预付设备款项  | 354,000.00   |      | 354,000.00   | 2,480,984.76 |      | 2,480,984.76 |
| 预付软件款项  | 913,478.09   |      | 913,478.09   |              |      |              |
| 合 计     | 1,348,478.09 |      | 1,348,478.09 | 2,561,984.76 |      | 2,561,984.76 |

**19. 短期借款**

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 40,052,952.78 | 28,000,000.00 |
| 合 计  | 40,052,952.78 | 28,000,000.00 |

## 20. 应付账款

| 项 目      | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 材料款、服务款等 | 45,810,848.10 | 30,743,787.04 |
| 设备款      | 9,304,555.28  | 17,527,526.44 |
| 合 计      | 55,115,403.38 | 48,271,313.48 |

## 21. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬         | 39,522,293.22 | 331,557,914.89 | 334,137,141.61 | 36,943,066.50 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 22,397.03     | 15,305,955.48  | 15,262,402.45  | 65,950.06     |
| 合 计          | 39,544,690.25 | 346,863,870.37 | 349,399,544.06 | 37,009,016.56 |

### (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 39,493,249.53 | 311,398,198.09 | 314,120,430.57 | 36,771,017.05 |
| 职工福利费       |               | 3,911,754.19   | 3,911,754.19   |               |
| 社会保险费       | 18,149.26     | 9,568,740.66   | 9,422,130.19   | 164,759.73    |
| 其中：医疗保险费    | 14,738.33     | 8,573,552.97   | 8,432,417.86   | 155,873.44    |
| 工伤保险费       | 3,410.93      | 886,362.72     | 883,224.51     | 6,549.14      |
| 生育保险费       |               | 108,824.97     | 106,487.82     | 2,337.15      |
| 住房公积金       | 6,991.29      | 1,864,959.05   | 1,865,972.34   | 5,978.00      |
| 意外伤害险       |               | 3,935,603.02   | 3,935,603.02   |               |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,903.14      | 878,659.88     | 881,251.30     | 1,311.72      |

| 项 目 | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|-----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 小 计 | 39,522,293.22 | 331,557,914.89 | 334,137,141.61 | 36,943,066.50 |

### (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数       | 本期增加          | 本期减少          | 期末数       |
|--------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 基本养老保险 | 21,625.22 | 14,789,683.21 | 14,745,708.24 | 65,600.19 |
| 失业保险费  | 771.81    | 516,272.27    | 516,694.21    | 349.87    |
| 小 计    | 22,397.03 | 15,305,955.48 | 15,262,402.45 | 65,950.06 |

## 22. 应交税费

| 项 目       | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税       | 2,854,497.32 | 1,482,661.83 |
| 企业所得税     | 5,934,808.60 | 3,838,743.09 |
| 城市维护建设税   | 141,981.48   | 88,013.94    |
| 教育费附加     | 69,373.28    | 41,553.11    |
| 地方教育附加    | 46,254.84    | 27,702.06    |
| 代扣代缴个人所得税 | 231,077.05   | 255,695.24   |
| 房产税       | 3,300.00     | 3,300.00     |
| 土地使用税     | 41.68        | 41.68        |
| 印花税       | 13,921.82    | 20,966.24    |
| 其他        | 5,516.46     | 2,111.87     |
| 合 计       | 9,300,772.53 | 5,760,789.06 |

## 23. 其他应付款

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 30,000.00    | 441,724.27   |
| 往来款   | 2,196,464.79 | 2,127,484.08 |
| 应付暂收款 | 2,139,471.33 | 1,898,833.84 |
| 其他    | 1,917,123.35 | 2,067,054.58 |

| 项 目 | 期末数          | 期初数          |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 6,283,059.47 | 6,535,096.77 |

#### 24. 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末数          | 期初数          |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 |              | 500,000.00   |
| 一年内到期的租赁负债 | 4,838,345.00 | 1,738,036.21 |
| 合 计        | 4,838,345.00 | 2,238,036.21 |

#### 25. 长期借款

| 项 目  | 期末数 | 期初数        |
|------|-----|------------|
| 保证借款 |     | 500,000.00 |
| 合 计  |     | 500,000.00 |

#### 26. 租赁负债

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 租赁负债 | 11,684,510.51 | 11,121,707.97 |
| 合 计  | 11,684,510.51 | 11,121,707.97 |

#### 27. 股本

| 项 目  | 期初数         | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |       |    |    | 期末数         |
|------|-------------|------------------|----|-------|----|----|-------------|
|      |             | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |             |
| 股份总数 | 306,280,000 |                  |    |       |    |    | 306,280,000 |

#### 28. 资本公积

##### (1) 明细情况



| 项 目        | 期初数            | 本期增加     | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|----------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 271,904,643.19 | 3,860.42 |      | 271,908,503.61 |
| 合 计        | 271,904,643.19 | 3,860.42 |      | 271,908,503.61 |

(2) 其他说明

资本公积本期增加 3,860.42 元，系收购江苏日成环保工程有限公司少数股东 5.00% 股权，购买价款小于收购时点按新增持股比例计算享有的净资产，增加资本溢价 3,860.42 元。

## 29. 库存股

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加          | 本期减少 | 期末数           |
|-----|-----|---------------|------|---------------|
| 库存股 |     | 20,023,605.64 |      | 20,023,605.64 |
| 合 计 |     | 20,023,605.64 |      | 20,023,605.64 |

(2) 其他说明

根据公司第三届董事会第二十六次会议通过的《股份回购方案》，公司以自有资金回购股份 5,996,657 股，拟用于股权激励。

## 30. 其他综合收益

| 项 目               | 期初数         | 本期发生额       |                    |         |          |           | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司） | 期末数 |
|-------------------|-------------|-------------|--------------------|---------|----------|-----------|--------------------------------|-----|
|                   |             | 其他综合收益的税后净额 |                    |         |          |           |                                |     |
|                   |             | 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：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |                                |     |
| 不能重分类进损益的其他综合收益   | -850,000.00 |             |                    |         |          |           | -850,000.00                    |     |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动 | -850,000.00 |             |                    |         |          |           | -850,000.00                    |     |
| 其他综合收益合计          | -850,000.00 |             |                    |         |          |           | -850,000.00                    |     |

## 31. 盈余公积

| 项 目    | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 10,570,988.09 |      |      | 10,570,988.09 |
| 合 计    | 10,570,988.09 |      |      | 10,570,988.09 |

### 32. 未分配利润

#### (1) 明细情况

| 项 目                   | 本期数            | 上年同期数          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 253,214,197.33 | 234,049,014.50 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 253,214,197.33 | 234,049,014.50 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -53,011,052.40 | 41,284,485.07  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 1,292,264.43   |
| 应付普通股股利               | 10,842,752.55  | 20,827,037.81  |
| 期末未分配利润               | 189,360,392.38 | 253,214,197.33 |

#### (2) 其他说明

根据公司 2021 年度股东大会通过的《2021 年年度权益分派方案》，公司向全体股东分配利润 10,842,752.55 元。

### (二) 合并利润表项目注释

#### 1. 营业收入/营业成本

##### (1) 明细情况

| 项 目              | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入           | 599,946,709.97 | 499,882,759.39 | 607,799,249.26 | 477,899,058.90 |
| 其他业务收入           | 874,261.07     | 655,968.49     | 3,382,668.83   | 1,005,603.63   |
| 合 计              | 600,820,971.04 | 500,538,727.88 | 611,181,918.09 | 478,904,662.53 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 600,443,034.37 | 500,372,179.40 | 610,531,925.03 | 478,734,334.05 |

##### (2) 收入分解信息

### 1) 与客户之间的合同产生的收入按服务类型分解

| 项 目       | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 环卫服务      | 522,975,519.06 | 421,547,095.73 | 555,058,783.87 | 446,392,414.23 |
| 垃圾分类收运及处置 | 25,081,857.40  | 24,165,715.55  | 47,733,943.99  | 27,192,220.76  |
| 可回收物分拣及销售 | 47,069,337.64  | 49,462,641.91  |                |                |
| 其他服务      | 4,819,995.87   | 4,707,306.20   | 5,006,521.40   | 4,314,423.91   |
| 其他业务收入    | 496,324.40     | 489,420.01     | 2,732,675.77   | 835,275.15     |
| 小 计       | 600,443,034.37 | 500,372,179.40 | 610,531,925.03 | 478,734,334.05 |

### 2) 与客户之间的合同产生的收入按服务转让时间分解

| 项 目        | 本期数            | 上年同期数          |
|------------|----------------|----------------|
| 在某一时段内确认收入 | 553,191,372.73 | 610,440,001.03 |
| 在某一时点确认收入  | 47,251,661.64  | 91,924.00      |
| 小 计        | 600,443,034.37 | 610,531,925.03 |

## 2. 税金及附加

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,128,341.28 | 699,191.69   |
| 教育费附加   | 549,744.70   | 343,303.54   |
| 地方教育附加  | 371,605.14   | 229,437.74   |
| 房产税     | 850,043.58   | 746,050.42   |
| 土地使用税   | 18,894.81    | 17,580.51    |
| 车船税     | 351,839.53   | 312,461.84   |
| 印花税     | 78,039.72    | 101,621.14   |
| 其 他     | 33,358.99    | 36,082.55    |
| 合 计     | 3,381,867.75 | 2,485,729.43 |

## 3. 销售费用

| 项 目   | 本期数          | 上年同期数        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资薪酬  | 3,293,378.86 | 2,680,102.34 |
| 业务招待费 | 1,099,366.72 | 738,054.63   |
| 办公费   | 699,775.43   | 408,772.87   |
| 招投标费  | 1,528,089.77 | 829,450.47   |
| 差旅费   | 217,887.90   | 203,357.56   |
| 合 计   | 6,838,498.68 | 4,859,737.87 |

#### 4. 管理费用

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 30,040,020.38 | 27,946,038.14 |
| 折旧费      | 6,134,755.68  | 6,138,535.35  |
| 办公费      | 4,174,760.87  | 3,914,299.88  |
| 差旅费      | 1,301,467.63  | 1,721,030.21  |
| 业务招待费    | 2,953,059.96  | 3,312,059.78  |
| 中介机构服务费  | 3,929,447.51  | 3,161,854.71  |
| 无形资产摊销   | 212,346.19    | 242,658.13    |
| 长期待摊费用摊销 | 520,664.43    | 240,273.68    |
| 其 他      | 2,541,665.83  | 1,511,712.81  |
| 合 计      | 51,808,188.48 | 48,188,462.69 |

#### 5. 研发费用

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 3,376,809.27 | 4,079,165.63 |
| 办公费    | 741,865.97   | 616,644.01   |
| 折旧费    | 1,048,140.21 | 922,090.68   |
| 专利权及技术 | 208,156.05   | 108,345.00   |
| 实验用品材料 | 464,060.56   | 224,516.81   |
| 无形资产摊销 | 24,878.05    | 24,878.05    |

| 项 目 | 本期数          | 上年同期数        |
|-----|--------------|--------------|
| 其 他 | 158,827.74   | 83,866.57    |
| 合 计 | 6,022,737.85 | 6,059,506.75 |

## 6. 财务费用

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数         |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 2,992,090.98 | 1,113,577.38  |
| 减：利息收入 | 1,589,520.21 | 2,386,439.14  |
| 加：手续费等 | 110,793.78   | 163,823.79    |
| 合 计    | 1,513,364.55 | -1,109,037.97 |

## 7. 其他收益

| 项 目           | 本期数          | 上年同期数        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助[注] | 1,836,278.58 | 616,438.80   | 1,836,278.58  |
| 增值税加计抵扣       | 1,756,800.63 | 1,810,879.75 | 1,756,800.63  |
| 合 计           | 3,593,079.21 | 2,427,318.55 | 3,593,079.21  |

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

## 8. 投资收益

| 项 目              | 本期数          | 上年同期数        |
|------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | 1,500,071.41 | 4,162,898.07 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  | 5,106,075.26 |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |              | 891,998.46   |
| 合 计              | 6,606,146.67 | 5,054,896.53 |

## 9. 信用减值损失

| 项 目  | 本期数            | 上年同期数          |
|------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | -95,783,621.26 | -23,020,225.61 |
| 合 计  | -95,783,621.26 | -23,020,225.61 |

### 10. 资产减值损失

| 项 目    | 本期数 | 上年同期数      |
|--------|-----|------------|
| 存货跌价损失 |     | 180,838.67 |
| 合 计    |     | 180,838.67 |

### 11. 资产处置收益

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 固定资产处置收益 | -2,913,281.73 | -3,008,622.82 | -2,913,281.73 |
| 合 计      | -2,913,281.73 | -3,008,622.82 | -2,913,281.73 |

### 12. 营业外收入

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------|---------------|-------|---------------|
| 政府补助[注] | 14,037,200.00 |       | 14,037,200.00 |
| 合 计     | 14,037,200.00 |       | 14,037,200.00 |

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

### 13. 营业外支出

| 项 目         | 本期数        | 上年同期数        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 504,184.11 | 536,112.65   | 504,184.11    |
| 对外捐赠        | 112,589.04 | 140,000.00   | 112,589.04    |
| 其他          | 1,234.71   | 419,123.31   | 1,234.71      |
| 合 计         | 618,007.86 | 1,095,235.96 | 618,007.86    |

## 14. 所得税费用

### (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数         |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 9,099,711.35 | 12,904,929.08 |
| 递延所得税费用 | -295,667.81  | -2,236,093.22 |
| 合 计     | 8,804,043.54 | 10,668,835.86 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期数            | 上年同期数         |
|--------------------------------|----------------|---------------|
| 利润总额                           | -44,360,899.12 | 52,331,826.15 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | -6,654,134.87  | 7,849,773.92  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 8,047,456.16   | 871,570.49    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -233,243.25    | 2,927,684.14  |
| 非应税收入的影响                       | -225,010.71    | -624,434.71   |
| 研发费用等加计扣除项目的影响                 | -1,100,304.90  | -715,147.10   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 280,294.85     | 457,576.88    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -4,821.12      | -375,414.12   |
| 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 | 8,693,807.38   | 277,226.36    |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        |                |               |
| 所得税费用                          | 8,804,043.54   | 10,668,835.86 |

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 收到补贴收入   | 15,873,478.58 | 616,438.80    |
| 收回保证金    | 1,863,114.34  | 13,141,556.70 |
| 收到银行利息收入 | 1,589,520.21  | 2,386,439.14  |
| 收到其他     | 734,895.86    | 577,486.07    |
| 收回备用金    |               | 423,006.65    |

| 项 目 | 本期数           | 上年同期数         |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 20,061,008.99 | 17,144,927.36 |

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 支付销售费用 | 3,545,119.82  | 2,179,635.53  |
| 支付管理费用 | 12,753,952.28 | 13,620,957.39 |
| 支付研发费用 | 1,572,910.32  | 1,033,372.39  |
| 支付保证金  | 4,236,598.87  | 390,955.83    |
| 支付其他   | 2,188,805.21  | 2,371,044.39  |
| 支付往来款项 |               | 1,200,000.00  |
| 合 计    | 24,297,386.50 | 20,795,965.53 |

## 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目         | 本期数 | 上年同期数      |
|-------------|-----|------------|
| 解除担保限制的银行存款 |     | 416,019.00 |
| 合 计         |     | 416,019.00 |

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目        | 本期数           | 上年同期数        |
|------------|---------------|--------------|
| 回购股份       | 20,023,605.64 |              |
| 支付收购少数股权对价 | 3,250,000.00  | 3,740,000.00 |
| 支付租赁负债     | 5,018,280.69  | 1,284,486.77 |
| 合 计        | 28,291,886.33 | 5,024,486.77 |

## 5. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料



| 补充资料                                 | 本期数            | 上年同期数          |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:                  |                |                |
| 净利润                                  | -53,164,942.66 | 41,662,990.29  |
| 加: 资产减值准备                            | 95,783,621.26  | 22,839,386.94  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 33,128,238.65  | 32,285,000.63  |
| 使用权资产折旧                              | 3,816,121.31   | 1,898,876.21   |
| 无形资产摊销                               | 237,224.24     | 267,536.18     |
| 长期待摊费用摊销                             | 1,735,320.03   | 898,459.29     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | 2,913,281.73   | 3,008,622.82   |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | 504,184.11     | 536,112.65     |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 2,992,090.98   | 1,113,577.38   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -6,606,146.67  | -5,054,896.53  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -288,088.73    | -2,219,755.94  |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | -7,579.08      | -16,337.28     |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -4,183,950.03  | -422,400.39    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -88,095,833.77 | -78,226,562.43 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 16,659,513.31  | -421,285.69    |
| 其他                                   |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 5,423,054.68   | 18,149,324.13  |
| 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                              | 195,732,770.98 | 166,636,572.91 |
| 减: 现金的期初余额                           | 166,636,572.91 | 234,430,231.30 |
| 加: 现金等价物的期末余额                        |                |                |
| 减: 现金等价物的期初余额                        |                |                |

|              |               |                |
|--------------|---------------|----------------|
| 补充资料         | 本期数           | 上年同期数          |
| 现金及现金等价物净增加额 | 29,096,198.07 | -67,793,658.39 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 期末数            | 期初数            |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 1) 现金                       | 195,732,770.98 | 166,636,572.91 |
| 其中：库存现金                     | 2,351.57       | 12,012.12      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 195,725,851.89 | 166,624,560.79 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 4,567.52       |                |
| 2) 现金等价物                    |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 3) 期末现金及现金等价物余额             | 195,732,770.98 | 166,636,572.91 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                |                |

## (四) 其他

### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值       | 受限原因  |
|------|--------------|-------|
| 货币资金 | 8,453,220.20 | 保函保证金 |
| 合 计  | 8,453,220.20 |       |

### 2. 政府补助

#### 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目    | 金额            | 列报项目  | 说明                            |
|--------|---------------|-------|-------------------------------|
| 上市奖励   | 14,037,200.00 | 营业外收入 | 渝两江管办发〔2022〕116号、渝财金〔2022〕12号 |
| 企业发展基金 | 259,030.00    | 其他收益  | 渝两江管发〔2022〕16号                |
| 就业见习补贴 | 658,000.00    | 其他收益  | 渝人社发〔2021〕31号                 |
| 稳岗补贴   | 441,414.08    | 其他收益  | 渝人社发〔2022〕9号                  |
| 社保补贴   | 422,558.79    | 其他收益  | 人社办〔2020〕188号                 |
| 其他     | 55,275.71     | 其他收益  |                               |

| 项 目 | 金 额           | 列报项目 | 说 明 |
|-----|---------------|------|-----|
| 小 计 | 15,873,478.58 |      |     |

## 六、合并范围的变更

### 其他原因的合并范围变动

#### (一) 合并范围增加

| 公司名称            | 股权取得方式 | 股权取得时点     | 出资额          | 出资比例 (%) |
|-----------------|--------|------------|--------------|----------|
| 湖北暄立环保科技有限公司    | 设立     | 2022/3/8   | 2,550,000.00 | 51.00    |
| 重庆新启环城市环境服务有限公司 | 设立     | 2022/4/26  | 612,000.00   | 100.00   |
| 吉林新安洁城乡环境管理有限公司 | 设立     | 2022/6/23  |              | 100.00   |
| 重庆新安洁环保科技有限公司   | 设立     | 2022/10/25 |              | [注]      |
| 湖北城洁环保科技有限公司    | 设立     | 2022/9/21  |              | 51.00    |

[注]公司认缴出资 90.00%，子公司神农架新安洁环境工程服务有限公司认缴出资 10.00%

#### (二) 合并范围减少

| 公司名称             | 股权处置方式 | 股权处置时点    | 处置日净资产        | 期初至处置日净利润  |
|------------------|--------|-----------|---------------|------------|
| 吉林省新安洁环境卫生管理有限公司 | 工商注销   | 2022/8/10 | 10,530,475.26 | 196,417.62 |
| 徐州新安洁环保工程有限公司    | 工商注销   | 2022/7/14 |               |            |

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

| 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 |      |
| 海口新安洁环境工程有限公司 | 海南海口  | 海南海口 | 服务   | 100.00   |    | 设立   |

| 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     |            |
| 暄洁物业管理(长沙)有限公司       | 湖南长沙  | 湖南长沙  | 服务   | 100.00   |        | 同一控制下企业合并  |
| 长沙市城洁宝环境工程有限公司       | 湖南长沙  | 湖南长沙  | 服务   |          | 100.00 | 同一控制下企业合并  |
| 重庆宣方科技有限公司           | 重庆    | 重庆    | 服务   | 100.00   |        | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏日成环保工程有限公司         | 江苏苏州  | 江苏苏州  | 服务   | 100.00   |        | 非同一控制下企业合并 |
| 徐州新安洁环保工程有限公司[注1]    | 江苏徐州  | 江苏徐州  | 服务   |          | 100.00 | 设立         |
| 江阴市新安洁景观园林环保工程有限公司   | 江苏江阴  | 江苏江阴  | 服务   |          | 100.00 | 设立         |
| 武汉新安洁环境工程有限公司        | 湖北武汉  | 湖北武汉  | 服务   | 100.00   |        | 非同一控制下企业合并 |
| 河南新安洁园林环保工程有限公司      | 河南汝南  | 河南汝南  | 服务   | 100.00   |        | 设立         |
| 河南新永环境工程有限公司         | 河南永城  | 河南永城  | 服务   | 51.00    |        | 设立         |
| 神农架新安洁环境工程服务有限公司     | 湖北神农架 | 湖北神农架 | 服务   | 51.00    |        | 设立         |
| 重庆暄洁再生资源利用有限公司       | 重庆    | 重庆    | 服务   | 100.00   |        | 同一控制下企业合并  |
| 武汉暄洁再生资源有限公司         | 湖北武汉  | 湖北武汉  | 服务   |          | 100.00 | 同一控制下企业合并  |
| 湖北暄立环保科技有限公司         | 湖北武汉  | 湖北武汉  | 销售商品 |          | 51.00  | 设立         |
| 吉林省新安洁环境卫生管理有限公司[注1] | 吉林梨树  | 吉林梨树  | 服务   | 100.00   |        | 设立         |
| 中牟新安洁环境管理有限公司        | 河南郑州  | 河南郑州  | 服务   | 100.00   |        | 设立         |
| 重庆信中环环保科技有限公司        | 重庆    | 重庆    | 服务   | 70.00    |        | 设立         |
| 河北新安洁城乡环境管理有限公司      | 河北保定  | 河北保定  | 服务   | 100.00   |        | 设立         |
| 重庆万城洁城乡环卫服务有限公司      | 重庆万州  | 重庆万州  | 服务   | 90.00    |        | 设立         |
| 武汉洁未来环保科技有限公司        | 湖北武汉  | 湖北武汉  | 服务   | 51.00    |        | 设立         |
| 湖北毅信安洁环境卫生有限公司       | 湖北武汉  | 湖北武汉  | 服务   | 51.00    |        | 设立         |
| 天津新洁智慧城市运营服务有限公司     | 天津    | 天津    | 服务   | 60.00    |        | 设立         |
| 程力环保科技有限公司           | 湖北随州  | 湖北随州  | 服务   | 51.00    |        | 设立         |
| 张掖市程力环保科技有限公司[注2]    | 甘肃张掖  | 甘肃张掖  | 服务   |          | 80.00  | 设立         |
| 伊犁新安洁环保有限公司          | 新疆伊犁  | 新疆伊犁  | 服务   | 47.00    |        | 设立         |
| 重庆洁未来城乡环卫服务有限公司      | 重庆    | 重庆    | 服务   | 51.00    |        | 设立         |
| 重庆新启环城市环境服务有限公司      | 重庆    | 重庆    | 服务   | 100.00   |        | 设立         |

| 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    |      |
| 吉林新安洁城乡环境管理有限公司    | 吉林梨树  | 吉林梨树 | 服务   | 100.00   |       | 设立   |
| 重庆新安洁环保科技有限公司[注 2] | 重庆    | 重庆   | 服务   | 90.00    | 10.00 | 设立   |
| 湖北城洁环保科技有限公司       | 湖北鄂州  | 湖北鄂州 | 服务   | 51.00    |       | 设立   |

[注 1]截至 2022 年 12 月 31 日，上述 2 家公司已注销，详见本财务报表附注六(二)合并范围减少之说明

[注 2]子公司程力环保科技有限公司持有张掖市程力环保科技有限公司 80.00%的股权，享有 80.00%表决权；子公司神农架新安洁环境工程服务有限公司持重庆新安洁环保科技有限公司 10.00%的股权，享有 10.00%表决权

## 2. 重要的非全资子公司

| 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   |
|--------------|----------|---------------|----------------|--------------|
| 湖北暄立环保科技有限公司 | 49.00%   | -1,806,137.87 |                | 643,862.13   |
| 河南新永环境工程有限公司 | 49.00%   | -216,482.76   |                | 7,941,975.87 |

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

| 子公司名称        | 期末数           |               |               |               |              |               |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|              | 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          |
| 湖北暄立环保科技有限公司 | 26,225,052.43 | 10,268,311.98 | 36,493,364.41 | 33,070,341.06 | 2,109,019.01 | 35,179,360.07 |
| 河南新永环境工程有限公司 | 22,239,407.77 | 1,591,031.11  | 23,830,438.88 | 7,622,324.87  |              | 7,622,324.87  |

(续上表)

| 子公司名称        | 期初数           |              |               |              |       |              |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|--------------|
|              | 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         |
| 湖北暄立环保科技有限公司 |               |              |               |              |       |              |
| 河南新永环境工程有限公司 | 21,192,433.89 | 1,881,136.28 | 23,073,570.17 | 6,423,654.61 |       | 6,423,654.61 |

## (2) 损益和现金流量情况

| 子公司名称        | 本期数           |               |               |               |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|              | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 湖北暄立环保科技有限公司 | 47,069,337.64 | -3,685,995.66 | -3,685,995.66 | 17,746,861.94 |
| 河南新永环境工程有限公司 | 10,335,622.67 | -441,801.55   | -441,801.55   | 135,074.99    |

(续上表)

| 子公司名称        | 上年同期数         |              |              |              |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|              | 营业收入          | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量     |
| 湖北暄立环保科技有限公司 |               |              |              |              |
| 河南新永环境工程有限公司 | 15,982,202.96 | 2,049,619.25 | 2,049,619.25 | 1,721,555.47 |

### (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

#### 1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

| 子公司名称        | 变动时间     | 变动前持股比例 | 变动后持股比例 |
|--------------|----------|---------|---------|
| 江苏日成环保工程有限公司 | 2022/3/1 | 95.00   | 100.00  |

#### 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

| 项目                       | 江苏日成环保工程有限公司 |
|--------------------------|--------------|
| 购买成本                     |              |
| 现金                       | 3,250,000.00 |
| 购买成本合计                   | 3,250,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 3,253,860.42 |
| 差额                       | 3,860.42     |
| 其中：调整资本公积                | 3,860.42     |

### (三) 在合营企业或联营企业中的权益

## 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目            | 期末数/本期数           | 期初数/上年同期数         |                   |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                | 重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司 | 重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司 | 重庆汇贤优策科技股份有限公司[注] |
| 流动资产           | 22,245,418.78     | 26,468,840.86     | 139,518,867.91    |
| 非流动资产          | 23,153,562.28     | 19,841,000.46     | 395,125,795.73    |
| 资产合计           | 45,398,981.06     | 46,309,841.32     | 534,644,663.64    |
| 流动负债           | 6,037,987.02      | 13,102,689.69     | 157,851,589.20    |
| 非流动负债          |                   |                   | 58,569,121.77     |
| 负债合计           | 6,037,987.02      | 13,102,689.69     | 216,420,710.97    |
| 少数股东权益         | 5,316,093.14      | 5,162,536.36      | 1,084,506.51      |
| 归属于母公司所有者权益    | 34,044,900.90     | 28,044,615.27     | 317,139,446.16    |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 8,511,225.23      | 7,011,153.82      | 63,480,745.81     |
| 调整事项           |                   |                   |                   |
| 商誉             | 12,858,798.75     | 12,858,798.75     | 13,921,878.93     |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 21,370,023.98     | 19,869,952.57     | 77,402,624.74     |
| 营业收入           | 37,763,855.75     | 52,716,241.96     | 222,880,714.00    |
| 净利润            | 6,000,285.63      | 8,654,564.22      | 33,995,194.69     |
| 综合收益总额         | 6,000,285.63      | 8,654,564.22      | 33,995,194.69     |

[注]截至2022年12月31日，公司未持有重庆汇贤优策科技股份有限公司股权，详见

### 十三(三)股权投资处置事宜

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### **(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### **1. 信用风险管理实务**

##### **(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### **(2) 违约和已发生信用减值资产的定义**

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### **2. 预期信用损失的计量**



预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

**3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。**

#### **4. 信用风险敞口及信用风险集中度**

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### **(1) 货币资金**

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### **(2) 应收款项**

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2022年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的52.66%（2021年12月31日：61.20%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### **(二) 流动性风险**

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目   | 期末数            |                |                |              |              |
|-------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年        | 3 年以上        |
| 银行借款  | 40,052,952.78  | 40,386,888.19  | 40,386,888.19  |              |              |
| 应付账款  | 55,115,403.38  | 55,115,403.38  | 55,115,403.38  |              |              |
| 其他应付款 | 6,283,059.47   | 6,283,059.47   | 6,283,059.47   |              |              |
| 租赁负债  | 16,522,855.51  | 19,346,861.91  | 5,360,693.58   | 5,242,348.12 | 8,743,820.21 |
| 小 计   | 117,974,271.14 | 121,132,212.95 | 107,146,044.62 | 5,242,348.12 | 8,743,820.21 |

(续上表)

| 项 目   | 上年年末数         |                |               |              |              |
|-------|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
|       | 账面价值          | 未折现合同金额        | 1 年以内         | 1-3 年        | 3 年以上        |
| 银行借款  | 29,000,000.00 | 30,180,653.47  | 29,602,634.72 | 578,018.75   |              |
| 应付账款  | 48,271,313.48 | 48,271,313.48  | 48,271,313.48 |              |              |
| 其他应付款 | 6,535,096.77  | 6,535,096.77   | 6,535,096.77  |              |              |
| 租赁负债  | 12,859,744.18 | 16,200,422.65  | 2,293,309.30  | 4,010,886.06 | 9,896,227.29 |
| 小 计   | 96,666,154.43 | 101,187,486.37 | 86,702,354.27 | 4,588,904.81 | 9,896,227.29 |

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 15,000,000.00 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 29,000,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 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          |
| 持续的公允价值计量      |            |            |              |              |
| 1. 应收款项融资      |            |            | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具投资    |            |            | [注]          |              |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |

[注]公司预计收回保定市新安洁环境科技有限公司投资款的可能性比较低，认为其已经不具有价值，评估其公允价值为0元

### (二) 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

对于银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称      | 注册地  | 业务性质 | 注册资本        | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) |
|------------|--|------|-------------|------------------|-------------------|
| 暄洁控股股份有限公司 | 海南省海口市美兰区灵山镇绕城公路西侧绿地空港 GIC 项目 29#楼 (栋) 1-2(层) S105 室 | 投资咨询 | 5,220.00 万元 | 48.79            | 48.79             |

魏延田先生持有本公司 0.09% 股权，同时持有暄洁控股股份有限公司 28.84% 的股权；魏文筠女士持有本公司 2.40% 股权，同时持有暄洁控股股份有限公司 11.43% 的股权，魏延田、魏文筠父女为公司共同实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

### 3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。

### 4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司关系   |
|----------------|---|
| 重庆瑞转健康产业有限公司   | 同受母公司控制   |
| 广州奥洁科技有限公司     | 同受母公司控制   |
| 重庆启迪桑德环境资源有限公司 | 董事王光强任董事长的公司  |
| 重庆汐垭环卫服务有限公司   | 董事王光强之岳父持股 99%的公司                                     |
| 钟伟             | 董事（2020年8月28日-2021年5月6日）<br>副总经理（2017年1月5日-2021年5月6日） |

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期数        | 上年同期数 |
|--------------|--------|------------|-------|
| 广州奥洁科技有限公司   | 研发服务   | 317,475.73 |       |
| 重庆汐垭环卫服务有限公司 | 租赁服务   | 424,778.76 |       |

#### (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数     |
|--------------|--------|-----|-----------|
| 暄洁控股股份有限公司   | 物业服务   |     | 65,647.16 |
| 重庆瑞转健康产业有限公司 | 物业服务   |     | 23,029.65 |

### 2. 关联租赁情况

#### 公司出租情况

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的<br>租赁收入 | 上年同期确认的<br>租赁收入 |
|--------------|--------|---------------|-----------------|
| 暄洁控股股份有限公司   | 房屋     | 17,614.68     | 8,807.34        |
| 重庆瑞转健康产业有限公司 | 房屋     | 8,807.33      | 4,403.67        |

### 3. 关联担保情况

#### 本公司及子公司作为被担保方

| 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 |
|----------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 暄洁控股股份有限公司、魏延田 | 9,500,000.00 | 2022/1/24 | 2023/1/20 | 否          |
| 暄洁控股股份有限公司、魏延田 | 9,500,000.00 | 2022/2/11 | 2023/1/20 | 否          |
| 暄洁控股股份有限公司、魏延田 | 6,000,000.00 | 2022/3/9  | 2023/1/20 | 否          |
| 魏延田            | 4,500,000.00 | 2022/1/24 | 2023/1/10 | 否          |
| 魏延田            | 2,500,000.00 | 2022/2/11 | 2023/1/10 | 否          |
| 魏延田            | 8,000,000.00 | 2022/9/29 | 2023/9/20 | 否          |

#### 4. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额         | 起始日        | 到期日       | 说明    |
|-----|--------------|------------|-----------|-------|
| 拆出  |              |            |           |       |
| 钟伟  | 1,000,000.00 | 2021/12/18 | 2022/1/28 | 已到期收回 |

#### 5. 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期数        | 上年同期数         |
|----------------|--------|------------|---------------|
| 重庆启迪桑德环境资源有限公司 | 生产设备等  | 215,929.22 |               |
| 暄洁控股股份有限公司     | 购买办公楼  |            | 22,582,100.00 |
| 重庆瑞转健康产业有限公司   | 购买办公楼  |            | 6,178,600.00  |

#### 6. 关键管理人员报酬

| 项目       | 本期数       | 上年同期数     |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 338.73 万元 | 416.28 万元 |

#### (三) 关联方应收应付款项

##### 应收应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方        | 期末数        |      | 期初数  |      |
|------|------------|------------|------|------|------|
|      |            | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应付账款 |            |            |      |      |      |
|      | 广州奥洁科技有限公司 | 130,800.00 |      |      |      |
| 小计   |            | 130,800.00 |      |      |      |

| 项目名称  | 关联方          | 期末数  |      | 期初数          |           |
|-------|--------------|------|------|--------------|-----------|
|       |              | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备      |
| 其他应收款 | 暄洁控股股份有限公司   |      |      | 9,600.00     | 480.00    |
|       | 重庆瑞栉健康产业有限公司 |      |      | 4,800.00     | 240.00    |
|       | 钟伟           |      |      | 1,000,000.00 | 50,000.00 |
| 小 计   |              |      |      | 1,014,400.00 | 50,720.00 |

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十三、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司主要业务为环卫服务、垃圾分类收运及处置和可回收物分拣及销售，公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

### (二) 租赁

#### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)13 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十五)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数        |
|--------|---------------|--------------|
| 短期租赁费用 | 12,819,552.80 | 6,046,800.15 |
| 合 计    | 12,819,552.80 | 6,046,800.15 |

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目         | 本期数           | 上年同期数        |
|-------------|---------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用   | 508,539.64    | 617,789.24   |
| 与租赁相关的总现金流出 | 18,306,665.31 | 7,408,284.11 |

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

## 2. 公司作为出租人

### (1) 租赁收入

| 项 目  | 本期数        | 上年同期数      |
|------|------------|------------|
| 租赁收入 | 377,936.67 | 649,993.06 |

### (2) 经营租赁资产

| 项 目  | 期末数          | 上年年末数        |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 2,155,415.72 | 2,278,318.55 |
| 小 计  | 2,155,415.72 | 2,278,318.55 |

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)11之说明。

### (三) 股权投资处置事宜

根据公司第三届董事会第二十九次会议及相关协议，公司与重庆汇贤优策科技股份有限公司其他股东及浙江东望时代科技股份有限公司签署了《关于重庆汇贤优策科技股份有限公司之股权收购框架协议》及补充协议，转让其持有的重庆汇贤优策科技股份有限公司20.02%的股权，转让价格在坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报〔2022〕403号）的基础上协商确定。重庆汇贤优策科技股份有限公司股东全部权益的评估价值为43,207.00万元，此次交易作价8,250.87万元。截至资产负债表日，上述股权转让相关过户登记手续已经办理完成。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数            |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  | 21,817,915.13  | 14.40  | 10,908,957.57 | 50.00    | 10,908,957.56  |
| 按组合计提坏账准备 | 129,669,168.67 | 85.60  | 9,417,978.72  | 7.26     | 120,251,189.95 |
| 合 计       | 151,487,083.80 | 100.00 | 20,326,936.29 | 13.42    | 131,160,147.51 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数            |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 127,549,734.82 | 100.00 | 12,599,874.37 | 9.88     | 114,949,860.45 |
| 合 计       | 127,549,734.82 | 100.00 | 12,599,874.37 | 9.88     | 114,949,860.45 |

#### 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称         | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由                    |
|--------------|---------------|---------------|----------|-------------------------|
| 青州市园林绿化和环卫中心 | 21,817,915.13 | 10,908,957.57 | 50.00    | 单项金额重大、因项目已撤场预计款项收回时间较长 |
| 小 计          | 21,817,915.13 | 10,908,957.57 | 50.00    |                         |

#### 3) 采用组合计提坏账准备的应收账款



| 项 目          | 期末数            |              |          |
|--------------|----------------|--------------|----------|
|              | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 账龄组合         | 117,141,534.20 | 9,417,978.72 | 8.04     |
| 合并范围内关联方往来组合 | 12,527,634.47  |              |          |
| 小 计          | 129,669,168.67 | 9,417,978.72 | 7.26     |

#### 4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 期末数            |              |          |
|---------|----------------|--------------|----------|
|         | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 3 个月以内  | 49,751,931.71  | 248,759.66   | 0.50     |
| 4-12 个月 | 45,887,161.66  | 2,294,358.08 | 5.00     |
| 1-2 年   | 13,602,268.38  | 1,360,226.85 | 10.00    |
| 2-3 年   | 4,771,076.67   | 2,385,538.35 | 50.00    |
| 3 年以上   | 3,129,095.78   | 3,129,095.78 | 100.00   |
| 小 计     | 117,141,534.20 | 9,417,978.72 | 8.04     |

#### (2) 账龄情况

| 账 龄     | 期末账面余额         |
|---------|----------------|
| 3 个月以内  | 59,304,279.04  |
| 4-12 个月 | 48,477,256.30  |
| 1-2 年   | 13,602,268.38  |
| 2-3 年   | 18,781,209.10  |
| 3 年以上   | 11,322,070.98  |
| 合 计     | 151,487,083.80 |

#### (3) 坏账准备变动情况

| 项 目       | 期初数           | 本期增加         |    |              | 本期减少 |    |              | 期末数           |
|-----------|---------------|--------------|----|--------------|------|----|--------------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回 | 其他           | 转回   | 核销 | 其他           |               |
| 单项计提坏账准备  |               | 4,474,043.82 |    | 6,434,913.75 |      |    |              | 10,908,957.57 |
| 按组合计提坏账准备 | 12,599,874.37 | 3,253,018.10 |    |              |      |    | 6,434,913.75 | 9,417,978.72  |
| 合 计       | 12,599,874.37 | 7,727,061.92 |    | 6,434,913.75 |      |    | 6,434,913.75 | 20,326,936.29 |

#### (4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称             | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备          |
|------------------|---------------|----------------|---------------|
| 青州市园林绿化和环卫中心     | 21,817,915.13 | 14.40          | 10,908,957.58 |
| 台州市路桥区蓬街镇人民政府    | 16,265,025.98 | 10.74          | 684,486.51    |
| 江阴市长泾镇人民政府       | 8,202,785.46  | 5.41           | 242,654.74    |
| 长沙县长龙街道办事处       | 7,316,990.00  | 4.83           | 290,109.00    |
| 河北沧州经济开发区综合行政执法局 | 6,541,495.89  | 4.32           | 203,445.41    |
| 小计               | 60,144,212.46 | 39.70          | 12,329,653.24 |

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

| 种类        | 期末数            |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  | 129,019,631.51 | 59.35  | 11,012,366.49 | 8.54     | 118,007,265.02 |
| 按组合计提坏账准备 | 88,355,679.88  | 40.65  | 959,809.64    | 1.09     | 87,395,870.24  |
| 合计        | 217,375,311.39 | 100.00 | 11,972,176.13 | 5.51     | 205,403,135.26 |

(续上表)

| 种类        | 期初数            |        |            |          |                |
|-----------|----------------|--------|------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备       |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  |                |        |            |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 177,335,564.74 | 100.00 | 875,761.24 | 0.49     | 176,459,803.50 |
| 合计        | 177,335,564.74 | 100.00 | 875,761.24 | 0.49     | 176,459,803.50 |

## 2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称            | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由                            |
|-----------------|----------------|---------------|----------|---------------------------------|
| 河南新安洁园林环保工程有限公司 | 96,518,965.06  | 10,327,185.18 | 10.70    | 子公司亏损, 预计收回可能性较低, 按照子公司超额亏损计提减值 |
| 中牟新安洁环境管理有限公司   | 32,500,666.45  | 685,181.31    | 2.11     | 子公司亏损, 预计收回可能性较低, 按照子公司超额亏损计提减值 |
| 小 计             | 129,019,631.51 | 11,012,366.49 | 8.54     |                                 |

## 3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称          | 期末数           |            |          |
|---------------|---------------|------------|----------|
|               | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 合并报表范围内关联往来组合 | 67,740,843.65 |            |          |
| 保证金类组合        | 17,068,304.46 | 85,341.52  | 0.50     |
| 其他组合          | 3,546,531.77  | 874,468.12 | 24.66    |
| 其中: 1年以内      | 2,566,218.14  | 128,310.91 | 5.00     |
| 1-2年          | 199,919.57    | 19,991.96  | 10.00    |
| 2-3年          | 108,457.60    | 54,228.80  | 50.00    |
| 3年以上          | 671,936.46    | 671,936.45 | 100.00   |
| 小 计           | 88,355,679.88 | 959,809.64 | 1.09     |

### (2) 账龄情况

| 账 龄  | 期末账面余额         |
|------|----------------|
| 1年以内 | 208,239,804.03 |
| 1-2年 | 2,201,679.52   |
| 2-3年 | 2,406,490.63   |
| 3年以上 | 4,527,337.21   |
| 合 计  | 217,375,311.39 |

### (3) 坏账准备变动情况

| 项 目      | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                             | 合 计           |
|----------|--------------------|------------------------------|----------------------------------|---------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失（未发<br>生信用减值） | 整个存续期预<br>期信用损失<br>（已发生信用<br>减值） |               |
| 期初数      | 189,176.82         | 12,317.96                    | 674,266.46                       | 875,761.24    |
| 期初数在本期   | ---                | ---                          | ---                              |               |
| --转入第二阶段 | -9,995.98          | 9,995.98                     |                                  |               |
| --转入第三阶段 |                    | -1,750.00                    | 1,750.00                         |               |
| --转回第二阶段 |                    |                              |                                  |               |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                                  |               |
| 本期计提     | 34,471.59          | -571.98                      | 11,062,515.28                    | 11,096,414.89 |
| 本期收回     |                    |                              |                                  |               |
| 本期转回     |                    |                              |                                  |               |
| 本期核销     |                    |                              |                                  |               |
| 其他变动     |                    |                              |                                  |               |
| 期末数      | 213,652.43         | 19,991.96                    | 11,738,531.74                    | 11,972,176.13 |

#### (4) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质         | 期末账面余额          | 期末账面余额         |
|--------------|-----------------|----------------|
| 合并报表范围内关联方往来 | 196,760,475.16  | 156,817,849.59 |
| 履约保证金        | 12,618,304.46   | 15,691,002.89  |
| 投标保证金        | 4,450,000.00    | 2,010,000.00   |
| 项目备用金        | 1,413,164.79    | 363,328.91     |
| 其 他          | 2,133,366.98    | 2,453,383.35   |
| 合 计          | 217,375,311.390 | 177,335,564.74 |

#### (5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称                    | 款项性质                 | 账面余额          | 账龄                        | 占其他应收<br>款余额的比<br>例 (%) | 坏账准备          |
|-------------------------|----------------------|---------------|---------------------------|-------------------------|---------------|
| 河南新安洁园林<br>环保工程有限公<br>司 | 合并报表范<br>围内关联方<br>往来 | 96,518,965.06 | 1 年以内，<br>1-2 年，2-<br>3 年 | 44.40                   | 10,327,185.18 |

| 单位名称             | 款项性质         | 账面余额           | 账龄         | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备          |
|------------------|--------------|----------------|------------|-----------------|---------------|
| 中牟新安洁环境管理有限公司    | 合并报表范围内关联方往来 | 32,500,666.45  | 1年以内, 1-2年 | 14.95           | 5,385,181.31  |
| 神农架新安洁环境工程服务有限公司 | 合并报表范围内关联方往来 | 23,239,340.00  | 1年以内       | 10.69           |               |
| 河北新安洁城乡环境管理有限公司  | 合并报表范围内关联方往来 | 13,571,414.39  | 1年以内, 1-2年 | 6.24            |               |
| 吉林新安洁城乡环境管理有限公司  | 合并报表范围内关联方往来 | 11,651,678.03  | 1年以内       | 5.36            |               |
| 小计               |              | 177,482,063.93 |            | 81.65           | 15,712,366.49 |

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

| 项目         | 期末数            |               |                | 期初数            |            |                |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|            | 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     | 175,573,288.48 | 30,520,400.00 | 145,052,888.48 | 177,011,288.48 | 520,400.00 | 176,490,888.48 |
| 对联营、合营企业投资 | 21,370,023.98  |               | 21,370,023.98  | 97,272,577.31  |            | 97,272,577.31  |
| 合计         | 196,943,312.46 | 30,520,400.00 | 166,422,912.46 | 274,283,865.79 | 520,400.00 | 273,763,465.79 |

#### (2) 对子公司投资

| 被投资单位            | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 | 期末数           |
|------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 暄洁物业管理(长沙)有限公司   | 10,003,872.07 |              |      | 10,003,872.07 |
| 海口新安洁环境工程服务有限公司  | 9,062,495.14  |              |      | 9,062,495.14  |
| 武汉新安洁环境工程服务有限公司  | 9,000,000.00  |              |      | 9,000,000.00  |
| 重庆宣方科技有限公司       | 13,180,000.00 |              |      | 13,180,000.00 |
| 江苏日成环保工程服务有限公司   | 68,854,580.00 | 3,250,000.00 |      | 72,104,580.00 |
| 神农架新安洁环境工程服务有限公司 | 1,020,000.00  |              |      | 1,020,000.00  |

| 被投资单位            | 期初数            | 本期增加         | 本期减少          | 期末数            |
|------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 河南新安洁园林环保工程有限公司  | 20,000,000.00  |              | 20,000,000.00 |                |
| 河南新永环境工程有限公司     | 5,100,000.00   |              |               | 5,100,000.00   |
| 重庆暄洁再生资源利用有限公司   | 14,364,941.27  |              |               | 14,364,941.27  |
| 吉林省新安洁环境卫生管理有限公司 | 5,000,000.00   |              | 5,000,000.00  |                |
| 重庆信中环环保科技有限公司    | 1,400,000.00   |              |               | 1,400,000.00   |
| 中牟新安洁环境管理有限公司    | 10,000,000.00  |              | 10,000,000.00 |                |
| 河北新安洁城乡环境管理有限公司  | 5,000,000.00   |              |               | 5,000,000.00   |
| 重庆万城洁城乡环卫服务有限公司  | 1,000,000.00   |              |               | 1,000,000.00   |
| 天津新洁智慧城市运营服务有限公司 | 360,000.00     |              | 300,000.00    | 60,000.00      |
| 武汉洁未来环保科技有限公司    | 2,040,000.00   |              |               | 2,040,000.00   |
| 湖北毅信安洁环境卫生有限公司   | 255,000.00     |              |               | 255,000.00     |
| 程力环保科技有限公司       | 510,000.00     |              |               | 510,000.00     |
| 伊犁新安洁环保有限公司      | 340,000.00     |              |               | 340,000.00     |
| 重庆新启环城市环境服务有限公司  |                | 612,000.00   |               | 612,000.00     |
| 小 计              | 176,490,888.48 | 3,862,000.00 | 35,300,000.00 | 145,052,888.48 |

(续上表)

| 被投资单位            | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数    |
|------------------|----------|------------|
| 暄洁物业管理(长沙)有限公司   |          |            |
| 海口新安洁环境工程有限公司    |          |            |
| 武汉新安洁环境工程有限公司    |          | 520,400.00 |
| 重庆宣方科技有限公司       |          |            |
| 江苏日成环保工程有限公司     |          |            |
| 神农架新安洁环境工程服务有限公司 |          |            |

| 被投资单位            | 本期计提减值准备      | 减值准备期末数       |
|------------------|---------------|---------------|
| 河南新安洁园林环保工程有限公司  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 河南新永环境工程有限公司     |               |               |
| 重庆暄洁再生资源利用有限公司   |               |               |
| 吉林省新安洁环境卫生管理有限公司 |               |               |
| 重庆信中环环保科技有限公司    |               |               |
| 中牟新安洁环境管理有限公司    | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 河北新安洁城乡环境管理有限公司  |               |               |
| 重庆万城洁城乡环卫服务有限公司  |               |               |
| 天津新洁智慧城市运营服务有限公司 |               |               |
| 武汉洁未来环保科技有限公司    |               |               |
| 湖北毅信安洁环境卫生有限公司   |               |               |
| 程力环保科技有限公司       |               |               |
| 伊犁新安洁环保有限公司      |               |               |
| 重庆新启环城市环境服务有限公司  |               |               |
| 小 计              | 30,000,000.00 | 30,520,400.00 |

**(3)对联营、合营企业投资**

| 被投资单位             | 期初数           | 本期增减变动 |               |              |          |
|-------------------|---------------|--------|---------------|--------------|----------|
|                   |               | 追加投资   | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 |
| 联营企业              |               |        |               |              |          |
| 重庆汇贤优策科技股份有限公司    | 77,402,624.74 |        | 77,402,624.74 |              |          |
| 重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司 | 19,869,952.57 |        |               | 1,500,071.41 |          |
| 合 计               | 97,272,577.31 |        | 77,402,624.74 | 1,500,071.41 |          |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 |             |        |    | 期末数 | 减值准备期末余额 |
|-------|--------|-------------|--------|----|-----|----------|
|       | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |     |          |
| 联营企业  |        |             |        |    |     |          |

|                   |  |  |  |  |               |
|-------------------|--|--|--|--|---------------|
| 重庆汇贤优策科技股份有限公司    |  |  |  |  |               |
| 重庆巴特拉城市环境服务集团有限公司 |  |  |  |  | 21,370,023.98 |
| 合 计               |  |  |  |  | 21,370,023.98 |

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

| 项 目              | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入           | 245,118,773.98 | 201,623,772.24 | 273,530,540.86 | 227,035,788.93 |
| 其他业务收入           | 365,298.94     | 211,234.70     | 411,238.82     | 196,405.26     |
| 合 计              | 245,484,072.92 | 201,835,006.94 | 273,941,779.68 | 227,232,194.19 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 245,273,420.27 | 201,770,101.42 | 273,760,837.99 | 227,232,194.19 |

#### (2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

##### 1) 收入按服务类型分解

| 项 目    | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 环卫服务   | 245,118,773.98 | 201,623,772.24 | 273,530,540.86 | 227,035,788.93 |
| 其他业务收入 | 154,646.29     | 146,329.18     | 230,297.13     | 196,405.26     |
| 小 计    | 245,273,420.27 | 201,770,101.42 | 273,760,837.99 | 227,232,194.19 |

##### 2) 收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目        | 本期数            | 上年同期数          |
|------------|----------------|----------------|
| 在某一时段内确认收入 | 245,271,920.27 | 273,753,083.99 |
| 在某一时点确认收入  | 1,500.00       | 7,754.00       |
| 小 计        | 245,273,420.27 | 273,760,837.99 |

### 2. 研发费用



| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 3,376,809.27 | 2,894,933.02 |
| 实验用品材料 | 464,060.56   | 224,516.81   |
| 专利权及技术 | 191,296.05   | 64,060.00    |
| 折旧费    | 1,048,140.21 | 922,090.68   |
| 无形资产摊销 | 24,878.05    | 24,878.05    |
| 办公费    | 691,561.86   | 577,140.97   |
| 其 他    | 105,414.88   | 83,866.57    |
| 合 计    | 5,902,160.88 | 4,791,486.10 |

### 3. 投资收益

| 项 目              | 本期数           | 上年同期数         |
|------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | 1,500,071.41  | 4,162,898.07  |
| 成本法核算的长期股权投资收益   | 10,030,475.26 | -1,122,448.55 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 5,106,075.26  | 891,998.46    |
| 合 计              | 16,636,621.93 | 3,932,447.98  |

## 十五、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

| 项 目  | 金额            |
|--|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                | 1,688,609.42  |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 | 1,756,800.63  |
| 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） | 15,873,478.58 |
| 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   |               |

| 项 目   | 金 额           |
|---|---------------|
| 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  | -113,823.75   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |
| 小 计   | 19,205,064.88 |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）   | 3,311,221.86  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 114,638.19    |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | 15,779,204.83 |

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 (元/股) |        |
|-------------------------|----------------|------------|--------|
|                         |                | 基本每股收益     | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -6.65          | -0.17      | -0.17  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -8.62          | -0.23      | -0.23  |

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目                            | 序号   | 本期数            |               |
|-------------------------------|--|----------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                | A  | -53,011,052.40 |               |
| 非经常性损益                        | B  | 15,779,204.83  |               |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润      | C=A-B  | -68,790,257.23 |               |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产              | D1   | 841,119,828.61 |               |
| 收购徐州新安洁少数股权新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E1   | 3,860.42       |               |
|                               | E2   |                |               |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数           | F1   | 10             |               |
|                               | F2   |                |               |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产    | 现金分红   | G1             | 10,842,752.55 |
|                               | 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数  | H1             | 7             |
|                               | 股份回购减少净资产  | I1             | 10,667,206.18 |
|                               | 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J1             | 7             |
|                               | 股份回购减少净资产  | I2             | 6,433,336.64  |
|                               | 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J2             | 6             |
|                               | 股份回购减少净资产  | I3             | 2,923,062.82  |
|                               | 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J3             | 5             |
| 报告期月份数                        | K  | 12             |               |
| 加权平均净资产                       | $L = \frac{D+A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$ | 797,635,432.34 |               |
| 加权平均净资产收益率                    | M=A/L  | -6.65%         |               |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率             | N=C/L  | -8.62%         |               |

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项目             | 序号 | 本期数            |
|----------------|----|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A  | -53,011,052.40 |

|                          |                                     |                |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 非经常性损益                   | B                                   | 15,779,204.83  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B                               | -68,790,257.23 |
| 期初股份总数                   | D                                   | 306,280,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F1                                  |                |
|                          | F2                                  |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G1                                  |                |
|                          | G2                                  |                |
| 因回购等减少股份数 1              | H                                   | 3,167,910.00   |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 1     | I                                   | 7              |
| 因回购等减少股份数 2              | H                                   | 1,924,519.00   |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 2     | I                                   | 6              |
| 因回购等减少股份数 3              | H                                   | 904,228.00     |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 3     | I                                   | 5              |
| 报告期缩股数                   | J                                   |                |
| 报告期月份数                   | K                                   | 12             |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 303,093,031.33 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                             | -0.17          |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                             | -0.23          |

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

新安洁智能环境技术服务股份有限公司

二〇二三年四月二十一日

附：

## 第十二节 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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。

新安洁智能环境技术服务股份有限公司

董事会

2023年4月24日