



升禾环保

NEEQ : 430761

广西升禾环保科技股份有限公司

Guangxi Shenghe Environmental Technology Corp., Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

2019年1月，公司成功中标柳州市柳东新区市政桥梁、隧道、地下通道及隔离栏设施清洗服务项目，服务期限2年，合同金额228万元。

2019年2月，公司分别中标柳州市城中区和柳南区桥梁、隧道、地下通道及护栏清洗服务项目2年服务期，两项目合同总金额为206万元。

2019年3月，公司获广西壮族自治区科技厅认定为“瞪羚企业”。

2019年3月，公司成功中标阜阳市颍泉区农村及国省道路清扫保洁项目，合同服务期限3年，合同总金额为2,953万元。

2019年5月，公司成功中标柳州克里湾水乐园保洁项目，项目为期1年，合同总金额为117万元。

2019年6月，公司成功中标上饶市广丰区城乡环卫一体化项目，项目为期3年，合同总金额为6,167万元。

2019年9月，公司再次获认定为国家级高新技术企业，有效期三年。

2019年11月，公司成功中标上饶市经开区垃圾上门收集项目，项目为期1年，合同总金额为72.66万元。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目	指	释义
升禾环保、公司、本公司	指	广西升禾环保科技股份有限公司
升禾投资、控股股东	指	广西升禾投资有限公司
实际控制人	指	全知音
中联重科	指	中联重科股份有限公司
深圳东风	指	深圳东风汽车有限公司
深圳垃垃投	指	深圳市垃垃投科技有限公司
海尔融资	指	海尔融资租赁（中国）有限公司
环卫市场化	指	城市环境卫生管理市场化运作，指政府向社会资本出售公共服务，鼓励社会资本通过公开招标方式竞争提供环卫清扫保洁及垃圾清运等服务
道路清扫保洁面积	指	对城市道路和公共场所（主要包括城市行车道、人行道、车行隧道、在人行过街地下通道、道路附属绿地、地铁站、高架路、人行过街天桥、立交桥、广场、停车场及其他设施等）进行清扫保洁的面积。一天清扫保洁多次的，按清扫保洁面积最大的一次计算。
生活垃圾清运量	指	收集和运送到各生活垃圾处理场（厂）和生活垃圾最终消纳点的生活垃圾数量。
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	方正证券承销保荐有限责任公司
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	广西升禾环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广西升禾环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	广西升禾环保科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则
公司章程	指	广西升禾环保科技股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本年度	指	2019年1月1日至2019年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

公司负责人全知音、主管会计工作负责人覃文恋及会计机构负责人（会计主管人员）覃文恋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）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
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
环境卫生市场化风险	我国环卫市场化持续推进，各城市或地区市场化开放程度不断提升。公司“走出去”的发展趋势不可阻挡，对公司的运营能力提出了更高要求。
行业标准变化风险	国家相关部委及一些市级执法部门陆续施行多项举措，为进一步提高城市公共卫生管理水平，打造洁净的城市环境，改善人居环境，提升城市形象，对环境卫生管理行业质量标准不断提出更高更细标准，对公司的运营质量提升提出更高要求。
突发事件风险	环境卫生管理行业的突发事件包括自然灾害、事故灾难两大类。如遇极端突发情况，对公司的运营保障能力提出更高要求。
实际控制人控制不当风险	自公司挂牌以来，基本能按照信息披露制度履行信息披露义务，重大事项根据公司相关规定履行决策程序但公司仍存在实际控制人控制不当的风险。公司实际控制人同时担任公司董事长和总经理职务，若实际控制人利用控股地位和所担任职务，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司的经营和其他中小股东带来风险。
公司治理风险	公司虽然建立了较为健全的法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度体系，但是目前公司管理人员现

	<p>代化公司治理理念及风险管理能力有待加强，且随着公司业务的快速发展，经营规模不断扩大，必然带来管理难度、管理成本的增加，对公司治理将会提出更高的要求。如果公司不能进一步提升管理水平及能力，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，进而影响公司稳定、规范发展的风险。</p>
财务风险	<p>城市环境卫生服务业务前期需要购置大量环卫设备，资金沉淀大，属于资金密集和劳动密集型行业。报告期末，行业内平均资产负债率较高，如果同时跨地区运营多个环卫市场化项目，对公司的财务管理能力提出更高要求。</p>
人员招聘难风险	<p>环卫市场属于劳动密集型行业，一线员工和特殊工种要求较高。由于环卫员工劳动强度大、工作时间长，一线环卫员工需加大招聘力度。</p>
公司规模仍然较小、抗风险能力有待提高的风险	<p>报告期末，公司总资产为 212,874,041.65 元，归属于母公司所有者权益为 93,220,752.89 元，营业收入为 195,562,202.76 元，归属于母公司所有者的净利润为 19,694,378.30 元，与上年同期相比，公司资产和收入规模均有一定增幅，盈利能力保持小幅提升，但总体仍处于平均规模偏小阶段，公司抵御市场各项风险的能力仍相对薄弱。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广西升禾环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangxi Shenghe Environmental Technology Corp., Ltd.
证券简称	升禾环保
证券代码	430761
法定代表人	全知音
办公地址	柳州市柳东新区官塘创业园 B 区物业楼 A1 号 2 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘伟
职务	董事会秘书
电话	0772-8251508
传真	0772-8251998
电子邮箱	liuwei@zgshgs.com
公司网址	www.zgshgs.com
联系地址及邮政编码	柳州市柳东新区官塘创业园 B 区物业楼 A1 号 2 层；邮政编码：545615
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	柳州市柳东新区官塘创业园 B 区物业楼 A1 号董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 12 月 21 日
挂牌时间	2014 年 5 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	O 居民服务、修理和其他服务业-81 其他服务业-811 清洁服务-8119 其他清洁服务
主要产品与服务项目	环保设备的研发、销售、安装及技术咨询；城市道路清扫保洁、垃圾收集、清运；机械设备、五金交电、水暖器材、电子产品、环卫车的销售；室内外清洗保洁服务；物业服务；河道水面保洁；园林绿化养护；植物病虫害防治；生活垃圾、固体废弃物处置（危险废弃物除外）；道路普通货物运输；市政公用工程施工；车辆设备租赁；城市垃圾分类服务；餐厨垃圾处理；公厕保洁服务；废旧回收；垃圾填埋处理；海洋垃圾收运处理。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,161,800
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	广西升禾投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	全知音，广西升禾投资有限公司、全智足

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91450200697649319W	否
注册地址	柳州市柳东新区官塘创业园 B 区 物业楼 A1 号 2 层	否
注册资本	50,161,800	否

五、 中介机构

主办券商	方正承销保荐
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨步湘、罗晓梅
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 (B2) 座 301 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 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摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	195,562,202.76	167,840,528.05	16.52%
毛利率%	28.28%	26.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,694,378.30	18,958,365.99	3.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,711,437.89	18,009,926.68	3.90%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	23.76%	30.32%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	22.58%	28.80%	-
基本每股收益	0.39	0.45	-13.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	212,874,041.65	174,605,764.86	21.92%
负债总计	118,774,427.33	101,033,112.04	17.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	93,220,752.89	73,035,174.59	27.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.46	27.40%
资产负债率%（母公司）	54.71%	55.67%	-
资产负债率%（合并）	55.80%	57.86%	-
流动比率	2.22	1.57	-
利息保障倍数	6.67	6.65	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	19,825,528.14	7,953,236.25	149.28%
应收账款周转率	7.55	9.10	-
存货周转率	23.74	29.07	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	21.92%	31.12%	-
营业收入增长率%	16.52%	37.60%	-
净利润增长率%	3.36%	120.83%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	50,161,800	50,161,800	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	0.00
计入当期损益的政府补助	875,641.43
附上述之外的其他营业外收入和支出	268,150.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,654.96
非经常性损益合计	1,158,446.46
所得税影响数	168,833.12
少数股东权益影响额（税后）	6,672.93
非经常性损益净额	982,940.41

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 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 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据及应收账款	22,585,068.02	-	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收账款	-	22,585,068.02	0	0
应付票据及应付账款	29,083,988.45	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	29,083,988.45	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业根据《上市公司行业分类指引》细分，属于 O8119 其他清洁服务。公司作为城市综合环境卫生运营商和服务提供商，主要从事城市环卫清扫保洁、生活垃圾清运、垃圾分类、城市环境咨询规划、智慧环卫云服务和环卫设备销售等业务，拥有包括城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务许可证、清扫保洁国家一级证书、国家高新技术企业认证和广西壮族自治区瞪羚企业等资质，以及多项发明专利和实用新型专利。公司依靠多年的行业经验和专业化实力，为客户提供最优的环境卫生综合解决方案，包括设备选型、组合配置方式和作业模式等，形成以解决方案带动环卫服务收入和环卫设备营销的模式。目前，公司主要为贵阳市南明区、柳州市柳东新区、南宁市武鸣区、桂林市临桂区、新余市、上饶市经开区和广丰区、合肥市庐阳区、来安县、淮北市杜集区、淮南市、阜阳市、保定市等提供市政道路清扫保洁服务和生活垃圾清运等环卫一体化服务。公司通过公开招标方式参与市场竞争，积极开拓环卫市场化项目，收入来源主要包括道路清扫保洁服务、生活垃圾清运服务、桥梁隧道清洗服务、城市“小广告”清除专项服务以及环卫设备销售等。未来，公司将继续稳扎稳打，加大在全国范围业务拓展力度，力争实现业务辐射到全国项目和财政基础较好的城市和地区。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大的变化。

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期，公司按照 2019 年经营计划目标开展各项工作，主要包括：1、继续加大在环卫市场业务拓展力度，大力发展优势项目。2、深化全面预算管理，拓展环卫项目增加主营业务收入，控制各项费用开支，提高项目运营利润。3、结合本地区实际情况，推动和开展垃圾分类试点工作。

报告期内，公司总体经营情况健康良好，内外部环境总体稳定，企业内部管理水平不断提升，各项工作正按照公司的发展规划稳步推进。公司各地环卫市场化项目可持续经营情况较好，项目收入回款总体情况稳定良好。公司围绕 2019 年年度经营计划认真组织及落实各项工作，按照相关主管部门的规定，严格履行各项职责，完善公司标准化、智能化和平台化建设，持续推动公司服务业务优化升级，在报告期内取得了较好成绩。

2019 年 1 月，公司成功中标柳州市柳东新区市政桥梁、隧道、地下通道及隔离栏设施清洗服务项

目，并完成项目合同签署，合同服务期限为2年，合同总金额为228万元。2019年2月，公司分别中标柳州市城中区和柳南区桥梁、隧道、地下通道及护栏清洗服务项目2年服务期，两项目合同总金额为206万元。2019年3月，公司成功中标阜阳市颍泉区农村及国省道路清扫保洁项目，并设立了阜阳分公司，合同服务期限3年，合同总金额为2,953万元。2019年5月，公司成功中标柳州克里湾水乐园保洁项目，项目为期1年，合同总金额为117万元。2019年6月，公司成功中标上饶市广丰区城乡环卫一体化项目，并设立了广丰分公司，项目为期3年，合同总金额为6,167万元。2019年11月，公司成功中标上饶市经开区垃圾上门收集项目，项目为期1年，合同总金额为72.66万元。报告期内，以上新增业务整体运营情况良好，为公司可持续经营发展夯实了基础。

报告期内，公司环卫项目总运营面积已突破2,495万平方米，报告期内实现营业收入195,562,202.76元，较上年同期增长16.52%；归属于母公司所有者的净利润19,694,378.30元，较上年同期提高3.88%，净利润增长缓慢的主要原因系新增项目前期进场运作运营成本支出较大，以及年度内加大业务扩展力度形成费用支出增加所致。

公司期末总资产212,874,041.65元、净资产93,220,752.89元，较期初分别增长21.92%和27.64%，主要原因系公司报告期内为新中标项目融资长期借款增加及增量项目产生利润所形成。

公司本期经营活动现金流净额19,825,528.14元，较上年度大幅增长149.28%，主要原因为报告期内新增项目所带来的保洁服务回款增加，以及收回投标保证金、履约保证金金额增加所形成。

公司经营业务结构科学合理，以轻资产运营、低资本消耗的环境卫生服务、环境咨询加解决方案的专业化经营布局未发生改变。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	8,992,492.94	4.22%	8,455,135.50	4.84%	6.36%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	29,242,070.40	13.74%	22,585,068.02	12.93%	29.48%
存货	6,288,091.61	2.95%	5,527,423.53	3.17%	13.76%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	39,125,554.99	18.38%	45,824,129.54	26.24%	-14.62%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	5,300,000.00	2.49%	12,800,000.00	7.33%	-58.59%
长期借款	43,625,030.30	20.49%	26,241,513.68	15.03%	66.24%
预付款项	91,717,589.12	43.09%	49,439,467.95	28.31%	85.51%
其他应收款	21,282,455.36	10.00%	26,997,473.91	15.46%	-21.17%
无形资产	9,289,887.59	4.36%	10,973,653.48	6.28%	-15.34%
应付账款	18,362,865.24	8.63%	29,083,988.45	16.66%	-36.86%
其他应付款	18,326,665.29	8.61%	17,470,805.64	10.01%	4.90%
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	5.64%	4,736,272.94	2.71%	153.36%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收账款较期初增长 29.48%，主要系报告期内专项业务和环卫项目合同收入尚未回款而形成；
- 3、存货较期初增长 13.76%，主是系报告期内各环卫项目运营所购进商品物资增加而形成；
- 4、固定资产较期初减少 14.62%，主要系报告期内环卫车辆设备增加折旧计提而形成；
- 5、短期借款较期初减少 58.59%，主要系报告期内借款到期偿还及新增短期借款减少所致；
- 6、长期借款较期初增长 66.24%，主要系报告期内新增长期借款所致；
- 7、预付款项较期初增长 85.51%，主是系报告期内联合投标业务活动增加、因新增中标项目订制加装智慧环卫车载终端车辆形成的预付款项、垃圾分类系统的部分研发费用加大支出、提前预付智慧环卫子系统—智能工卡项目研发费用而形成；
- 8、应付账款较期初减少 36.86%，主是系报告期内加大支付供应商款项增加而形成；
- 9、一年内到期的非流动负债较期初提高 153.36%，主要系报告期内一年内到期的长期借款增加所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	195,562,202.76	-	167,840,528.05	-	16.52%
营业成本	140,259,984.84	71.72%	123,287,434.85	73.46%	13.77%
毛利率	28.28%	-	26.54%	-	-
销售费用	2,444,884.59	1.25%	1,555,486.60	0.93%	57.18%
管理费用	26,317,048.79	13.46%	17,073,832.90	10.17%	54.14%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	3,965,147.91	2.03%	3,835,220.21	2.29%	3.39%
信用减值损失	-702,640.55	-0.37%	-	-	-
资产减值损失	-44,342.01	-0.02%	-860,660.51	-0.51%	-94.85%
其他收益	875,641.43	0.45%	295,848.35	0.18%	195.98%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	134,442.51	0.07%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	22,101,446.83	11.30%	20,978,645.28	12.50%	5.35%
营业外收入	759,002.46	0.39%	375,189.82	0.22%	102.30%
营业外支出	447,727.32	0.23%	62,997.86	0.04%	610.70%
净利润	20,035,761.50	10.25%	19,384,684.04	11.55%	3.36%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期增长 16.52%，主要系上年度中标项目和报告期内新中标项目收入确认增加所致；
- 2、营业成本较上年同期增加 13.77%，主要系上年度中标项目和报告期内新增中标项目运营成本上涨导致成本上升；
- 3、销售费用较上年同期增加 57.18%，主要系报告期内公司为扩大品牌影响和提升行业声誉积极参加

展会活动而使广告和业务宣传费大幅增长所致；

4、管理费用较上年同期上涨 54.14%，主要系上年度中标保定、合肥、淮北、新余项目和报告期内新增淮南、上饶、广丰、阜阳四家分公司管理费用增加所致，以及各地最低工资标准上浮和与经营活动相关的费用支出上涨所产生的影响；

5、其他收益较上年同期增长 195.98%，主要系报告期内与经营相关的政府补助大幅增长所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	195,562,202.76	167,840,528.05	16.52%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	140,259,984.84	123,287,434.85	13.77%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
道路保洁收入	179,455,988.06	91.76%	143,260,236.42	85.35%	25.27%
垃圾清运收入	1,731,338.72	0.89%	3,918,197.70	2.33%	-55.81%
其他清洁收入	6,684,975.44	3.42%	11,155,340.92	6.65%	-40.07%
商品销售收入	142,730.70	0.07%	1,959,583.17	1.17%	-92.72%
软件许可收入	7,547,169.84	3.86%	7,547,169.84	4.50%	0.01%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、道路保洁收入较上年同期提高 25.27%，主要系报告期内新增签订道路保洁项目合同，相应收入增加所致；

2、垃圾清运收入较上年同期下降 55.81%，主要系报告期内业务形态成一体化整合态势，垃圾清运专项服务逐步减少所致；

3、其他清洁收入较上年同期减少 40.07%，主要系报告期内业务形态成一体化整合态势，其他专项清洁服务逐步减少所致；

4、商品销售收入较上年同期减少 92.72%，主要系报告期内公司市场重心进一步向环境服务业转移，环保设备产品销售逐步减少所致。

(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	柳州市柳东新区管理委员会	31,613,002.99	16.17%	否
2	来安县城城市管理局	24,008,818.59	12.28%	否

3	贵阳市南明区城市管理局	13,192,316.36	6.75%	否
4	新余市环境卫生管理处	12,230,600.10	6.25%	否
5	南宁市武鸣区环境卫生管理站	10,181,719.72	5.21%	否
合计		91,226,457.76	46.66%	-

(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	中国石化销售有限公司安徽淮北石油分公司	2,278,000.00	4.25%	否
2	长沙中联重科环境产业有限公司	1,841,103.55	3.44%	否
3	广西缔之美物业管理有限公司	1,197,806.91	2.24%	否
4	柳州市溥禾洁清洁服务有限公司	1,080,902.20	2.02%	否
5	滁州兴阳机械制造有限公司	875,000.00	1.63%	否
合计		7,272,812.66	13.58%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	19,825,528.14	7,953,236.25	149.28%
投资活动产生的现金流量净额	-33,565,361.31	-11,643,408.12	-188.28%
筹资活动产生的现金流量净额	14,277,190.61	-12,319,475.49	215.89%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 149.28%，主要系报告期内收回大额投标业务和履约保证金等其他与经营活动有关的现金较去年增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 188.28%，主要系报告期内支付新增项目新购设备、车辆设备分期款、垃圾分类系统的部分研发费用、订制加装智慧环卫车载终端车辆的预付款，以及预付智慧环卫子系统—智能工卡项目研发费用增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 215.89%，主要系报告期内通过借款收到的现金较上年大幅增加所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司控股子公司滁州升禾环卫服务有限公司成立于 2017 年 3 月 14 日，注册资本 50 万元，公司认缴占比 51%；公司注册地为来安县开发区裕安西路 1 号，经营范围包括环保设备的研发、销售、安装及技术咨询；城市道路清扫保洁、垃圾收集、清运；机械设备、五金交电、水暖器材、电子产品、环卫车的销售；室内外清洗保洁服务；物业服务；河道水面保洁；园林绿化养护；植物病虫害防治；生活垃圾、固体废弃物处置（危险废弃物除外）。报告期内，滁州升禾环卫服务有限公司负责运营来安县环卫保洁项目，取得营业收入 24,008,818.59 元，营业利润 831,564.16 元，分别占公司营业收入和营业利润的 12.28%和 3.76%。

公司控股子公司宁乡升禾清洁服务有限公司成立于 2017 年 6 月 29 日，注册资本 10 万元，公司

认缴占比 51%；公司注册地为湖南省长沙市宁乡县白马桥街道凤祥社区白马西路 47 号白马大市场 14 栋，经营范围包括从事城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务；市政道路清扫保洁、维护；建筑物外墙清洗、翻新服务；建筑物内清洁服务；河道保洁；物业清洁、维护；城市固体废弃物无害化、减量化、资源化处理；园林绿化工程服务；农业病虫害防治服务；电动车批发；环卫设备、水暖器材、机电设备的销售。2019 年 6 月 24 日，宁乡升禾清洁服务有限公司完成工商注销。

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2020 版)的通知》(财会[2019]16 号)。执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业应当按照企业会计准则和本通知附件 1 的要求编制财务报表；已经执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业应当按照企业会计准则和本通知附件 2 的要求编制财务报表。本期报表格式按照企业会计准则和本通知附件 1 的要求编制财务报表，此项政策变更采用追溯调整法。

①合并期初金额及上期发生数受上述政策变更的主要影响项目及金额如下：

会计政策变更的主要内容	原报表项目及金额		新报表项目及金额	
	报表项目	金额	报表项目	金额
“应收票据及应收账款”分列为“应收票据”及“应收账款”	应收票据及应收账款	22,585,068.02	应收票据	
			应收账款	22,585,068.02
“应付票据及应付账款”分列为“应付票据”及“应付账款”	应付票据及应付账款	29,083,988.45	应付票据	
			应付账款	29,083,988.45

②母公司期初金额及上期发生数受上述政策变更的主要影响项目及金额如下：

会计政策变更的主要内容	原报表项目及金额		新报表项目及金额	
	报表项目	金额	报表项目	金额
“应收票据及应收账款”分列为“应收票据”及“应收账款”	应收票据及应收账款	22,585,068.02	应收票据	
			应收账款	22,585,068.02
“应付票据及应付账款”分列为“应付票据”及“应付账款”	应付票据及应付账款	23,681,920.19	应付票据	
			应付账款	23,681,920.19

三、 持续经营评价

报告期末，公司取得营业收入 195,562,202.76 元，归属于挂牌公司股东的净利润 19,694,378.30 元，归属于母公司所有者权益 93,220,752.89 元，均较上年有所增长。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康。公司各个环卫市场化项目合同执行稳健、有效，在今后存续的服务期限内都将为公司带来持续稳定的营业收入。公司的法人治理结构及内部管理机制不断完善，财务状况良好。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

报告期内，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、环境卫生市场化项目管控风险

随着我国各地环卫市场化需求不断加大，各地区市场化进程不断加快。公司“走出去”的发展趋势不可阻挡，各地环卫需求差异化日益突出，对公司的运营能力提出了更高要求，对公司多年坚持的“升禾模式”是检验和挑战。

应对措施：为应对不同环境营运市场的管控风险，公司完善了统一、科学的环卫作业标准和 5S 服务指导意见。在项目过渡前加强对环境的整体调研、评估及模拟等其他前期准备工作。定期召开项目统筹培训会议，为公司储备大量项目管理人才。以精细化、标准化和规范化作业方式推动环卫运营高质量发展，以应对项目快速发展和服务需求差异化所形成的挑战

2、行业标准变化风险

为进一步提高城市公共卫生管理水平，打造绿色生态城市环境，改善人居环境，提升城市形象，许多地方执法部门陆续推出多项举措，对环境卫生管理行业质量标准不断提出更高更细标准，对公司的运营服务质量提出更高要求。

应对措施：报告期内，公司积极参与行业政策和标准的顶层设计，以应对行业标准变高所形成的挑战。并组织项目团队深入学习，积极贯彻和执行各地发布的环境新政，在保证现有高机械化作业率的前提下，通过智能化平台应用优化道路保洁作业班次、实时监控重点路段，精细中再抓细节来保证所有道路质量达标，以应对行业标准变高所形成的风险。

3、突发事件风险

环境卫生管理行业的突发事件包括自然灾害、事故灾难两大类。如遇极端突发情况，对公司的运营保障能力提出更高要求。报告期内，公司购买各类资产和人身大额保险，并与政府部门一起构建风险预警平台，以妥善应对突发事件，维护公司声誉。

应对措施：公司已建立突发事件应对机制，针对极端天气或是交通事故对道路的影响协助政府进行及时处置。加强员工安全作业教育，提升项目人员对突发事件处置能力。

4、实际控制人控制不当风险

自公司挂牌以来，基本能按照信息披露制度履行信息披露义务，重大事项根据公司相关规定履行决策程序，但公司仍存在实际控制人控制不当的风险。公司实际控制人同时担任公司董事长和总经理职务，若实际控制人利用控股地位和所担任职务，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司的经营和其他中小股东带来风险。

应对措施：公司按照非上市公众公司治理要求，制订符合内部控制要求的制度流程和议事规则，对股东的权利义务以及参与公司决策的程序做出规定，加强对大股东的规范和对中小股东权利的保护。公司在业务、资产、人员、财务及机构上独立运作，不存在被实际控制人操纵的情况。

5、财务风险

环卫市场化业务前期需要购置大量环卫设备，资金沉淀大，属于资金密集和劳动密集型行业。报告期末，行业内企业平均资产负债率普遍偏高，如果同时在跨度较远地区运营多个环卫市场化项目，则对公司的财务管理能力提出更高要求。报告期内，公司继续深化全面预算管理和业绩考核机制，以有效控制财务风险。

应对措施：公司自 2015 年开始实施全面预算管理，加强内部控制、资金管理、预算管理、运营管理，设定财务预警和应急预案机制，确保公司资产的流动性。拓宽融资渠道，降低融资成本，通过提升盈利能力加快自身又快又好发展。

6、人员招聘难风险

环卫属于劳动高度密集型行业，对一线员工和特殊工种要求较高。由于环卫员工劳动强度大、工作时间长，一线环卫员工需加大招聘力度。报告期内，公司本着以人为本理念，不断提升员工福利待遇、保障体系和素质，以增强公司竞争力和凝聚力，有效解决人员招聘问题。

应对措施：公司将继续贯彻执行公司的长期战略发展规划，增强行业竞争力和可持续发展。积极拓展新业务项目，采用新模式新技术减轻一线员工劳动强度，同时使员工成长空间增加，提升薪资待遇和福利吸引力，增强员工的获得感和荣誉感，实现公司可持续发展目标，以增强公司抗风险能力。

7、公司规模仍然较小、抗风险能力有待提高的风险

报告期末，公司总资产为 212,874,041.65 元，归属于母公司所有者权益为 93,220,752.89 元，营业收入 195,562,202.76 元，归属于母公司所有者的净利润为 19,694,378.30 元，与上年同期相比，公司资产和收入规模均有一定幅度增加，但仍处于规模偏小阶段，公司抵御市场各项风险的能力仍相对薄弱。本年度，公司继续贯彻执行公司的长期战略发展规划，增强行业竞争力和可持续发展能力，积极拓展新业务项目，以增强公司抗风险能力。

应对措施：公司将继续贯彻执行公司的长期战略发展规划，增强行业竞争力和可持续发展，积极拓展新业务项目，拉动营业收入和净利润的快速增长，实现公司可持续发展目标，以增强公司抗风险能力。

8、公司治理风险

公司虽然建立了较为健全的法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度体系，但随着公司业务的快速发展，经营规模不断扩大，必然带来管理难度、管理成本的增加，对公司治理将会提出更高的要求。如果公司不能进一步提升管理水平及能力，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，进而影响公司稳定、规范发展的风险。

应对措施：公司将进一步提升管理水平，完善管理流程和内部控制制度，提高公司的整体运营效率。在未来将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》等相关规定及《公司章程》等公司相关制度，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,000,000.00	2,387,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	100,000,000.00	2,163,720.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	180,000,000.00	64,830,000.00

公司于 2019 年 1 月 31 日召开了 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计 2019 年度日

常性关联交易的议案》。根据公司业务发展需要，预计 2019 年度控股股东广西升禾投资有限公司向公司提供借款总金额不超过 10,000 万元，借款利率按同期银行贷款利率确定；预计 2019 年度升禾投资、全知音、杨玲及李阳照为公司向银行、贷款公司、融资租赁公司、担保公司等金融及相关机构无偿提供担保、反担保、信用保证、抵押担保等担保总额不超过 18,000 万元；预计 2019 年度公司与关联方广西升禾文化传媒有限公司发生的日常性关联交易总金额不超过 200 万元，主要内容为升禾文化传媒按照市场公允价格向公司提供行业内商务论坛活动、会务策划运营及品牌升级服务。

公司于 2020 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于补充审议超出预计日常性关联交易金额的关联交易的议案》，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《关于追认超出公司 2019 年度预计日常性关联交易金额的关联交易的公告（补发）》（公告编号：2020-032），同意提请公司 2019 年年度股东大会进行审议。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
全知音	因公司业务活动开展产生的代垫资金	134,875.12	134,875.12	已事后补充履行	2020 年 4 月 24 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

根据公司业务快速发展及正常经营活动便利需要，公司实际控制人、董事长、总经理全知音无偿为公司垫资开展业务，是真实、客观、合理的，不存在损害公司和公司股东利益的情形。因关联交易金额在三十万元以下，按照《公司章程》、《公司关联交易管理办法》规定，公司于 2020 年 4 月 23 日召开了总经理会议审议通过了《关于补充审议关联交易的议案》，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《关联交易公告（补发）》（公告编号：2020-040），议案无需提交董事会、股东大会审议。

（四） 股权激励情况

公司自挂牌以来共开展一次股权激励计划，2016 年 12 月 7 日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于〈广西升禾环保科技股份有限公司股权激励计划〉的议案》、《关于〈广西升禾环保科技股份有限公司股权激励股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈广西升禾环保科技股份有限公司股权激励股票发行认购合同〉的议案》、《关于修改〈广西升禾环保科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会同意授权公司董事会全权办理与本次股票发行有关事宜的议案》、《关于提请召开 2016 年第八次临时股东大会的议案》等与本次激励计划有关的议案。2016 年 12 月 26 日，公司 2016 年第八次临时股东大会审议通过了上述与本次激励计划有关的议案。以下为具体实施情况：

“一、本次激励计划为附限售条件的股票激励计划。本激励计划筹集资金总额上限为 7,500,000.00 元，资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律、法规允许的其他方式。

二、本次激励计划涉及的标的股票上限为 5,000,000 股，员工通过激励计划持有的股票总数不包括员工在公司挂牌前获得的股份、通过二级市场自行购买的股份。

三、本次激励计划的股票来源为认购公司本次定向发行的股票，本次激励计划授予的附限售条件股票的授予价格为 1.50 元/股。

四、参加本次激励计划的员工总人数为 20 人，授予对象为公司董事、监事、高级管理人员及核心

员工，全体人员认购不超过 5,000,000 股。

五、本激励计划认购公司定向发行股票的锁定期为 12 个月，自本激励计划涉及的股份在中国证券登记结算有限责任公司办理完成股份登记之日起算。锁定期满后激励对象可以对获授的附限售条件股票分批次进行解锁，自在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成股份登记之日起满 12 个月后可解锁认购股份总数的 40%，自在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成股份登记之日起满 24 个月后可解锁认购股份总数的 60%。激励对象获授的附限售条件股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时锁定，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的锁定期与激励股票相同。

六、公司出现下列情形之一时，本激励计划即行终止，激励对象通过本次激励计划获取的股票未解锁部分不得解锁，激励对象持有的未解锁部分激励股票由公司控股股东广西升禾投资有限公司按授予价格回 25 购。如届时因公司转让方式或相关法律法规规定的其他原因而导致控股股东广西升禾投资有限公司无法行使回购权利的，激励对象应当将该部分股票以其他合法方式进行转让，转让价格超过公司授予价格部分所得的全部收益归公司所有：

- 1、公司出现并购、控制权变更等情形；
- 2、公司出现资产重组、合并、分立等情形；
- 3、公司出现从全国股转系统挂牌公司向主板、创业板等转板情形；
- 4、最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- 5、最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；
- 6、激励对象因辞职、公司裁员、劳动合同到期等原因而离职，或公司解除与激励对象劳动关系的。
- 7、中国证监会或全国中小企业股份转让系统认定的其他情形。

七、公司出现下列情形之一时，激励对象通过本次激励计划获取的股票进行如下变更：

1、激励对象发生职务变更，但仍在公司内，或在公司下属分、子公司内任职的，其获授的附限售条件股票完全按照职务变更前本激励计划规定的程序进行。

2、激励对象因退休而离职，其获授的附限售条件股票根据本激励计划继续有效。经激励对象向董事会申请后，公司可以提前解锁激励对象其余尚未解锁的附限售条件股票。

3、激励对象因丧失劳动能力而离职，应分以下两种情况处理：

(1) 当激励对象因工伤丧失劳动能力而离职时，其获授的附限售条件股票将完全按照丧失劳动能力前本激励计划规定的程序进行。

(2) 当激励对象非因工伤丧失劳动能力而离职时，激励对象根据本激励计划已获授但尚未解锁的附限售条件股票不得解锁，激励对象持有的未解锁部分激励股票由公司控股股东广西升禾投资有限公司按授予价格回购。如届时因公司转让方式或相关法律法规规定的其他原因而导致控股股东广西升禾投资有限公司无法行使回购权利的，激励对象应当将该部分股票以其他合法方式进行转让，转让价格超过公司授予价格部分所得的全部收益归公司所有。

4、激励对象若因执行职务而死亡，其获授的附限售条件股票将由其指定的财产继承人或法定继承人代为持有，并按照死亡前本激励计划规定的程序进行；若因其他原因而死亡，激励对象根据本激励计划已获授但尚未解锁的附限售条件股票不得解锁，激励对象持有的未解锁部分激励股票由公司控股股东广西升禾投资有限公司按授予价格回购。如届时因公司转让方式或相关法律法规规定的其他原因而导致控股股东广西升禾投资有限公司无法行使回购权利的，激励对象应当将该部分股票以其他合法方式进行转让，转让价格超过公司授予价格部分所得的全部收益归公司所有。

5、其它未说明的情况由董事会认定，并确定其处理方式。”

2016 年 12 月 28 日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《股票发行认购公告》，确定 2017 年 1 月 3 日至 2017 年 1 月 5 日为本次发行的缴款期限。公司在发行认购结束后验资前，与中国银行股份有限公司柳州市支行、方正证券股份有限公司已经签署了《三方监管协议》，以加

强募集资金的管理。2017年3月24日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次股票发行涉及的公司注册资本变化情况出具了致同验字（2017）第450ZB0001号《验资报告》。截至2017年1月5日，公司已收到20名认购者以货币形式缴纳的认缴股款人民币7,500,000元，其中：新增注册资本（实收资本）合计人民币5,000,000元，新增资本公积人民币2,500,000元，变更后的公司注册资本为人民币28,340,000.26元。

2017年5月8日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的《关于广西升禾环保科技有限公司股票发行股份登记的函》。2017年6月16日，公司完成在中国证券结算登记有限责任公司办理新增股份登记，本次发行的无限售条件的股份将于2017年6月19日在全国中小企业股份转让系挂牌并公开转让。

截至报告期末，本次股权激励计划未发生调整。

（五） 承诺事项的履行情况

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4月25日	-	挂牌	股份增持承诺	不违规转让或减持承诺	正在履行中
董监高	2014年4月25日	-	挂牌	股份增持承诺	不违规转让或减持承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年4月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2014年4月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年4月25日	-	挂牌	资金占用承诺	避免关联方占用公司资产、资源、资金的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年4月25日	-	挂牌	其他承诺	不违规提供担保和进行违规关联交易	正在履行中
董监高	2014年4月25日	-	挂牌	不双重任职承诺	不在公司股东单位及控股股东控制的其他企业及其他关联企业担任除董事、监事以外职务的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年11月21日	-	整改	资金占用承诺	避免关联方占用公司资产、资源、资金的承诺	正在履行中
董监高	2016年11月21日	-	整改	资金占用承诺	避免关联方占用公司资产、资源、资金的承诺	正在履行中

董监高	2016年12月9日	-	发行	限售承诺	自愿锁定其持有公司的股份的承诺	正在履行中
-----	------------	---	----	------	-----------------	-------

承诺事项详细情况：

一、2014年4月，公司控股股东广西升禾投资有限公司与实际控制人全知音承诺：自股份公司成立之日起12个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。解除转让限制公司股票需要同时满足《公司法》以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的要求。公司其他股东杨玲、李阳照、覃少明分别承诺：自股份公司成立之日起12个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。同时担任董事、监事、高级管理人员的全知音、杨玲、李阳照、覃文恋、蔡志明、全智足、黄秀梅、韦廖飞、张海波、刘伟分别承诺，除上述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、其他股东、董事、监事及高级管理人员无违反上述承诺的情况出现。

二、2014年4月，为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员已出具书面承诺：

1、将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；

2、将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动；或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；

3、董事、监事、高级管理人员在担任公司董事、监事、高级管理人员等职务期间及辞去上述职务后6个月内，该承诺为有效承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，承诺人将承担相应的法律责任，包括但不限于向公司赔偿其因虚假承诺或不履行承诺而遭受的一切直接和间接经济损失。

报告期内，公司不存在同业竞争，不存在违反书面承诺的情况。

三、2014年4月，公司控股股东、实际控制人出具承诺函，具体内容如下：

1、控股股东、实际控制人及其控制的企业不占用、支配公司的资金或干预公司对货币资金的经营管理，保证不进行包括但不限于如下非经营性资金往来的关联交易：1) 公司为控股控股、实际控制人及其控制的企业垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出；2) 公司有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东、实际控制人及其控制的企业使用；3) 公司通过银行或非银行金融机构向控股股东、实际控制人及其控制的企业提供委托贷款；4) 公司委托控股控股、实际控制人及其控制的企业进行投资活动；5) 公司为控股股东、实际控制人及其控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；6) 公司代控股控股、实际控制人及其控制的企业偿还债务。

2、保证不要求公司为控股控股、实际控制人及其控制的企业提供担保，也不强制公司为他人提供担保。

3、控股股东、实际控制人及其控制企业将尽量减少与公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，不会要求公司或接受公司给予与第三人的条件相比更优惠的条件，并按规定履行信息披露义务。

4、控股股东、实际控制人及其控制的企业将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。

5、控股股东、实际控制人将利用对所控制的企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。

6、控股股东保证严格遵守公司章程的规定，在股东大会、董事会对关联交易进行决策时回避表决，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，保障公司独立经营、自主决策。”

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在资金占用，公司不存在向控股股东、实际控制人提供担保的情形，尽可能减少关联交易，无法回避的关联交易按照公平、公允的价格执行，不存在违反书面承诺的情况。

四、2014年4月，公司董事、监事、高级管理人员出具《双重任职书面说明》：

“我们系广西升禾环保科技股份有限公司的董事、监事、高级管理人员，我们目前未在关联企业中担任除董事、监事以外的职务，同时承诺我们未来将不在公司股东单位及控股股东控制的其他企业及其他关联企业中担任除董事、监事以外的职务，此承诺在我们担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间有效，若违反承诺，我们自愿承担给公司造成的全部经济损失。”

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员无违背上述承诺的行为。

五、2016年11月，公司司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员签署《关于杜绝关联方资金占用的承诺函》：

“自本承诺函出具之日起，本人、本人近亲属及本人直接或间接控制的其他企业不得以垫付工资、福利、保险、广告等费用和其他支出、代控股股东及关联方偿还债务及其他在没有商品和劳务提供情况下给控股股东及关联方使用资金等任何方式占用公司及子公司的资金，且将严格遵守《公司章程》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司所制定的相关业务规则等相关规范治理制度的规定，保证公司及子公司的资金不再被关联方所占用，以维护公司财产的完整和安全。自本承诺函出具之日起，本人将严格履行本承诺函，并督促本人近亲属及本人直接或间接控制的其他企业严格履行本承诺函事项。如本人、本人近亲属及本人直接或间接控制的其他企业违反承诺给公司及其子公司造成损失的，由本人赔偿一切损失。”

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员无违背上述承诺的行为。

六、2016年12月，公司董事、监事、高级管理人员及核心员工签署《关于提请协助出具限售股份登记函的申请书》：

全知音、杨玲、李阳照、覃文恋、燕羽、梁雯飘、张海波、刘伟、黄秀梅、全显群、欧阳金梅、高洪敏、周玉红、郭德明、韦廖飞、全智足、赵威龙、林青、蒋忠、韦卫平共20名董事、监事、高级管理人员及核心员工自愿锁定其持有公司的股份，并承诺以下事项。

1、股权激励计划授予的附限售条件股票自授予之日起的12个月内为锁定期。

2、锁定期满后激励对象可以对获授的附限售条件股票分批次进行解锁，自授予之日起满12个月后可解锁认购股份总数的40%，自授予之日起满24个月后可解锁认购股份总数的60%。

3、在锁定期内附限售条件股票不得转让、用于担保或偿还债务。

4、激励对象因获授的附限售条件股票由于资本公积金转增股本、股票股利、股票拆细而取得的股份同时锁定，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的锁定期与附限售条件股票相同。

5、激励对象为公司董事、监事、高级管理人员的，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

6、激励对象为公司董事、监事、高级管理人员的，将其持有的本公司股票在买入后6个月内卖出，或者在卖出后6个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。

7、如果《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》中对公司董事、监事、高级管理人员持有股份转让的有关规定发生了变化，则这部分激励对象转让其所持有的公司股票应当在转让时符合修改后的《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及核心员工无违反上述承诺的情况出现。

(六) 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
应收账款	应收账款	质押	9,480,346.72	4.45%	质押借款
机械设备	固定资产	抵押	18,412,803.39	3.88%	抵押借款
银行存款	货币资金	质押	1,231,499.44	0.58%	银行贷款保证金
总计	-	-	29,124,649.55	8.91%	-

第六节 股本变动及股东情况

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	33,655,493	67.09%	-	33,655,493	67.09%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,540,293	36.96%	100,000	18,640,293	37.16%	
	董事、监事、高管	1,861,660	3.71%	-30,265	1,831,395	3.65%	
	核心员工	153,990	0.31%		153,990	0.31%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,506,307	32.91%	-	16,506,307	32.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,580,347	21.09%	-	10,580,347	21.09%	
	董事、监事、高管	5,617,980	11.20%	7,965	5,625,945	11.22%	
	核心员工	270,810	0.54%		270,810	0.54%	
总股本		50,161,800	-	-3,900	50,161,800	-	
普通股股东人数							52

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	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
1	广西升禾投资有限公司	15,004,511	100,000	15,104,511	30.11%	0	15,104,511
2	全知音	14,116,129	-	14,116,129	28.14%	10,580,347	3,535,782
3	北京天星资本股份有限公司	5,030,000	- 113,000	4,917,000	9.80%	0	4,917,000
4	杨玲	4,774,920	-	4,774,920	9.52%	3,578,940	1,195,980
5	李阳照	2,170,020	-	2,170,020	4.33%	1,627,515	542,505
6	国海证券股份有限公司	1,763,610	377,355	2,140,965	4.27%	0	2,140,965
7	刘达群	1,770,000	-	1,770,000	3.53%	0	1,770,000
8	覃少明	1,327,500	-	1,327,500	2.65%	0	1,327,500
9	陈瑞华	708,000	-	708,000	1.41%	0	708,000
10	金善良	642,510	-	642,510	1.28%	0	642,510
合计		47,307,200	364,355	47,671,555	95.04%	15,786,802	31,884,753

普通股前十名股东间相互关系说明：

前十名股东之间，除全知音系广西升禾投资有限公司控股股东、实际控制人外，其他股东之间无关联关系。

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

公司控股股东为广西升禾投资有限公司，成立于 2013 年 8 月 16 日，统一社会信用代码 91450200075249863W。升禾投资注册资本为 2,000.00 万元，其中全知音出资 1,500.00 万元，占注册资本 75.00%，全諝闻出资 500.00 万元，占注册资本 25.00%。升禾投资法定代表人为全知音，住所为南宁市滨湖路 42 号宁汇富仕园 1801C 号房。经营范围：以自有资金对外投资，投资管理，对不良资产和亏损企业的收购、盘活、投资，投资信息咨询（国家禁止经营的除外），房屋、机械设备租赁。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为全知音女士。截至报告期末，全知音直接持有公司 28.14% 的股份，广西升禾投资有限公司持有公司 30.11% 的股份，全知音为广西升禾投资有限公司持有公司的控股股东、实际控制人，因此全知音实际控制公司 58.25% 的股份，为公司的实际控制人。

全知音，女，中国国籍，无境外永久居留权，2013 年 4 月北京大学 EMBA 毕业。职业经历：曾在柳州市日新实业有限公司、深圳市亚马逊经纪有限公司任职；曾担任过联合国儿童基金会驻深圳办事处项目顾问；2009 年 12 月至 2014 年 1 月 23 日担任公司执行董事兼总经理职务；2014 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 日，担任公司第一届董事会董事长兼总经理职务；2017 年 1 月 24 日至 2020 年 2 月 4 日，担任公司第二届董事会董事长兼总经理职务；2020 年 2 月 5 日至今，担任公司第三届董事会董事长兼总经理职务。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

报告期后至报告披露日，根据公司 2020 年第一次临时股东大会决议和第三届董事会第一次会议决议，选举和聘任全知音担任公司第三届董事会董事长兼总经理职务，任期三年，自 2020 年 2 月 5 日起至 2023 年 2 月 4 日止。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

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

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、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	短期借款	柳州市区农村信用合作联社	银行	2,600,000	2019年4月15日	2020年4月14日	5.22%
2	短期借款	深圳农村商业银行	银行	2,000,000	2019年7月18日	2020年7月17日	5.44%
3	商业保理	上海睿海创世商业保理有限公司	非银行金融机构	1,000,000	2019年11月15日	2020年2月21日	13.00%
4	长期借款	柳州市区农村信用合作联社	银行	15,000,000	2017年10月23日	2020年10月22日	5.70%
5	长期借款	桂林银行柳州分行	银行	12,000,000	2018年7月2日	2020年4月1日	6.65%

6	长期借款	柳州银行	银行	12,500,000	2019年6月19日	2022年6月18日	7.13%
7	长期借款	中国银行柳州分行	银行	4,900,000	2019年12月16日	2022年12月15日	4.95%
8	融资租赁	海尔融资租赁股份有限公司	非银行金融机构	13,000,000	2019年6月10日	2022年9月30日	13.00%
9	融资租赁	海尔融资租赁股份有限公司	非银行金融机构	9,000,000	2019年8月23日	2022年8月22日	13.00%
10	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行金融机构	5,500,000	2019年7月26日	2022年9月30日	13.00%
11	融资租赁	海通恒信国际租赁股份有限公司	非银行金融机构	10,800,000	2019年5月23日	2021年5月22日	12.00%
合计	-	-	-	88,300,000	-	-	-

- 1、截至报告期末，公司与柳州市区农村信用合作联社短期借款余额为 260 万元；
- 2、截至报告期末，公司与深圳农村商业银行短期借款余额为 170 万元；
- 3、截至报告期末，公司与上海睿海创世商业保理有限公司短期借款余额为 100 万元；
- 4、截至报告期末，公司与柳州市区农村信用合作联社长期借款余额为 750 万元；
- 5、截至报告期末，公司与桂林银行柳州分行长期借款余额为 450 万元；
- 6、截至报告期末，公司与柳州银行长期借款余额为 1070 万元；
- 7、截至报告期末，公司与中国银行柳州分行长期借款余额为 490 万元；
- 8、截至报告期末，公司 2019 年 6 月与海尔融资租赁股份有限公司长期借款余额为 1,1051,024.24 元；
- 9、截至报告期末，公司 2019 年 8 月与海尔融资租赁股份有限公司长期借款余额为 8,106,723.18 元；
- 10、截至报告期末，公司与平安国际融资租赁有限公司长期借款余额为 3,190,035.30 元；
- 11、截至报告期末，公司与海通恒信国际租赁股份有限公司长期借款余额为 7,823,421.82 元；
- 12、未确认融资费用：①海通恒信国际租赁股份有限公司融资咨询服务费总额 305,660.38 元，本年摊销 89,150.95 元，余额 216,509.43 元；②海尔融资租赁股份有限公司融资咨询服务费总额 1,037,735.85 元，本年摊销 149,371.04 元，余额 888,364.81 元。未确认融资费用期末合计 1,104,874.24 元。③柳州银行融资咨询服务费总额 877,500.00 元，本年摊销 170,625.00 元，余额 706,875.00 元；④中国银行融资咨询服务费总额 343,980.00 元，本年摊销 706,875.00 元，余额

334.425.00 元。

综上，公司本期银行及非银行金融机构借款余额合计为 60,925,030.30 元。

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

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
年度分派预案	0.60	5	

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	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
全知音	董事	女	1964 年 11 月	硕士研究生	2017 年 1 月 24 日	2020 年 2 月 4 日	是
全知音	董事长、 总经理	女	1964 年 11 月	硕士研究生	2017 年 2 月 8 日	2020 年 2 月 4 日	是
杨玲	董事	女	1968 年 6 月	硕士研究生	2017 年 1 月 24 日	2020 年 2 月 4 日	是
杨玲	副 总 经 理	女	1968 年 6 月	硕士研究生	2017 年 2 月 8 日	2020 年 2 月 4 日	是
李阳照	董事	男	1960 年 12 月	本科	2017 年 1 月 24 日	2020 年 2 月 4 日	是
覃文恋	董事	男	1981 年 8 月	大专	2017 年 1 月 24 日	2020 年 2 月 4 日	是
覃文恋	财 务 负 责 人	男	1981 年 8 月	大专	2017 年 2 月 8 日	2020 年 2 月 4 日	是
蔡志明	董事	男	1969 年 6 月	博士研 究生	2017 年 1 月 24 日	2020 年 2 月 4 日	否
全智足	董事	男	1966 年 4 月	大专	2017 年 1 月 24 日	2020 年 2 月 4 日	是
黄秀梅	监事	女	1969 年 11 月	大专	2019 年 1 月	2020 年 2 月	是

					月 31 日	月 4 日	
黄秀梅	监事会主席	女	1969 年 11 月	大专	2019 年 4 月 29 日	2020 年 2 月 4 日	是
张海波	监事	女	1966 年 8 月	大专	2017 年 1 月 24 日	2020 年 2 月 4 日	是
韦廖飞	监事	男	1990 年 10 月	大专	2017 年 1 月 24 日	2020 年 2 月 4 日	是
刘伟	董事会秘书	男	1987 年 2 月	本科	2017 年 2 月 8 日	2020 年 2 月 4 日	是
董事会人数:							6
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司实际控制人、董事长兼总经理全知音与公司董事全智足为姐弟关系。其他人员不存在关联关系。

(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
全知音	董事长、总经理	14,116,129	0	14,116,129	28.14%	0
杨玲	董事、副总经理	4,774,920	0	4,774,920	9.52%	0
李阳照	董事	2,170,020	0	2,170,020	4.33%	0
覃文恋	董事、财务负责人	177,000	0	177,000	0.35%	0
蔡志明	董事	0	0	0	0.00%	0
全智足	董事	88,500	0	88,500	0.18%	0
黄秀梅	监事会主席	35,400	0	35,400	0.07%	0
张海波	监事	17,700	0	17,700	0.04%	0
韦廖飞	监事	17,700	0	17,700	0.04%	0
刘伟	董事会秘书	216,100	-40,000	176,100	0.35%	0
合计	-	21,613,469	-40,000	21,573,469	43.02%	0

(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

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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
梁雯飘	监事会主席	离任	无	个人原因离任
黄秀梅	公司核心员工	新任	监事会主席	补选新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

黄秀梅，女，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。2007年6月毕业于中央广播电视大学物流管理专业，大专学历。曾担任广西悠悠动画公司动画描传员、利达（柳州）化工有限公司仓库保管员职务。2014年12月至今就职于公司，截至报告期末，担任公司监事会主席、采购部经理职务。

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	期末人数
行政管理人员	142	142
生产人员	2,462	2,608
销售人员	9	9
财务人员	14	14
技术人员	6	6
员工总计	2,633	2,779

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	46	48
专科	135	143
专科以下	2,449	2,585
员工总计	2,633	2,779

（二） 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

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
全显群	无变动	党支部书记、工会主席	88,500	-	88,500
全智足	无变动	总工程师	88,500	-	88,500
韦卫平	无变动	运营主管	88,500	-	88,500

蒋忠	无变动	车队长	70,800	-	70,800
黄秀梅	无变动	采购经理	35,400	-	35,400
郭德明	无变动	垃圾站主管	17,700	-	17,700
韦廖飞	无变动	采购主管	17,700	-	17,700
周玉红	无变动	环卫组长	17,700	-	17,700

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司 2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 2 月 5 日审议并通过由全知音、杨玲、李阳照、覃文恋、蔡志明、全智足组成第三届董事会，由黄秀梅、韦廖飞和经公司 2020 年第一次职工代表大会选举出的职工代表监事盘春菊组成第三届监事会，任职期限三年，自 2020 年 2 月 5 日起生效。公司第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议审批并通过由全知音担任公司董事长兼总经理、黄秀梅担任监事会主席、杨玲担任副总经理、覃文恋担任财务负责人、刘伟担任董事会秘书，任职期限三年，自 2020 年 2 月 5 日起生效。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

报告期内，公司未建立新的管理制度，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，加强内控管理，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。下一步，公司仍需进一步完善内部控制制度，规范股东大会、董事会、监事会的职能运作、完善信息披露制度，建立风险预警机制，不断完善公司的法人治理结构。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度,《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款,能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、提案权、质询权、表决权和股东收益权等权利。同时,通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通,以保护投资者合法权益。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护,确保所有股东,特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司各项重大决策基本均能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规所规定而进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内,公司共进行四次章程修改:

1、2019年1月31日公司召开2019年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》,对《公司章程》第一章第十二条修改为:“环保设备的研发、销售、安装及技术咨询;城市道路清扫保洁、垃圾收集、清运;机械设备、五金交电、水暖器材、电子产品、环卫车的销售;室内外清洗保洁服务;物业服务;河道水面保洁;园林绿化养护、植物病虫害防治;生活垃圾、固体废弃物处置(危险废弃物除外);道路普通货物运输;市政公用工程施工。”

2、2019年3月29日公司召开2019年第二次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》,对《公司章程》第一章第十二条修改为:“环保设备的研发、销售、安装及技术咨询;城市道路清扫保洁、垃圾收集、清运;机械设备、五金交电、水暖器材、电子产品、环卫车的销售;室内外清洗保洁服务;物业服务;河道水面保洁;园林绿化养护、植物病虫害防治;生活垃圾、固体废弃物处置(危险废弃物除外);道路普通货物运输;市政公用工程施工;车辆设备租赁。”

3、2019年8月14日公司召开2019年第四次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》,对《公司章程》第一章第十二条修改为:“环保设备的研发、销售、安装及技术咨询;城市道路清扫保洁、垃圾收集、清运;机械设备、五金交电、水暖器材、电子产品、环卫车的销售;室内外清洗保洁服务;物业服务;河道水面保洁;园林绿化养护、植物病虫害防治;生活垃圾、固体废弃物处置(危险废弃物除外);道路普通货物运输;市政公用工程施工;车辆设备租赁;城市垃圾分类服务。”

4、2019年12月4日公司召开2019年第六次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》,对《公司章程》第一章第十二条修改为:“环保设备的研发、销售、安装及技术咨询;城市道路清扫保洁、垃圾收集、清运;机械设备、五金交电、水暖器材、电子产品、环卫车的销售;室内外清洗保洁服务;物业服务;河道水面保洁;园林绿化养护、植物病虫害防治;生活垃圾、固体废弃物处置(危险废弃物除外);道路普通货物运输;市政公用工程施工;车辆设备租赁;城市垃圾分类服务;餐厨垃圾处置;公厕保洁服务;废旧回收;垃圾填埋处理;海洋垃圾收运处理。”

(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)
------	-------------	----------------

<p>董事会</p>	<p>8</p> <p>第二届董事会第十三次会议审议通过： 1、《关于公司拟与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》；2、《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》；3、《关于公司拟与中国民族证券有限责任公司签订持续督导协议的议案》；4、《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项的议案》；5、《关于更换会计师事务所的议案》；6、《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》；7、《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》；8、《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第十四次会议审议通过： 1、《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》；2、《关于提请召开公司2019年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第十五次会议审议通过： 1、《广西升禾环保科技股份有限公司2018年度总经理工作报告》；2、《广西升禾环保科技股份有限公司2018年度董事会工作报告》；3、《广西升禾环保科技股份有限公司2018年年度报告及摘要》；4、《广西升禾环保科技股份有限公司2018年度利润分配预案的议案》；5、《广西升禾环保科技股份有限公司2018年度财务决算报告》；6、《广西升禾环保科技股份有限公司2019年度财务预算报告》；7、《关于2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；8、《关于提请召开2018年年度股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第十六次会议审议通过： 1、《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》；2、《关于拟申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》；3、《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》；4、《关于提请召开公司2019年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第十七次会议审议通过： 1、《关于取消公司2018年度利润分配预案的议案》；2、《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》；3、《关于提请召开公司2019年第四次临时股东大会的议案》。</p>
------------	--

		<p>第二届董事会第十八次会议审议通过： 1、《广西升禾环保科技股份有限公司 2019 年半年度报告》。</p> <p>第二届董事会第十九次会议审议通过： 1、《关于撤销拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》；2、《关于提请召开公司 2019 年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第二十次会议审议通过： 1、《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》；2、《关于提请召开公司 2019 年第六次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>第二届监事会第七次会议审议通过： 1、《关于提名黄秀梅为公司非职工代表监事的议案》。</p> <p>第二届监事会第八次会议审议通过： 1、《广西升禾环保科技股份有限公司 2018 年度监事会工作报告》；2、《广西升禾环保科技股份有限公司 2018 年年度报告及摘要》；3、《广西升禾环保科技股份有限公司 2018 年度利润分配预案的议案》；4、《广西升禾环保科技股份有限公司 2018 年度财务决算报告》；5、《广西升禾环保科技股份有限公司 2019 年度财务预算报告》；6、《关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；7、《关于选举黄秀梅女士为公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>第二届监事会第九次会议审议通过： 1、《广西升禾环保科技股份有限公司 2019 年半年度报告》。</p>
股东大会	7	<p>2019 年第一次临时股东大会审议通过： 1、《关于公司拟与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》；2、《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》；3、《关于公司拟与中国民族证券有限责任公司签订持续督导协议的议案》；4、《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项的议案》；5、《关于更换会计师事务所的议案》；6、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》；7、《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》；8、《关于提名黄秀梅为公司非职工代表监事的议案》。</p> <p>2019 年第二次临时股东大会审议通过：</p>

		<p>1、《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》。</p> <p>2018 年年度股东大会审议通过：</p> <p>1、《广西升禾环保科技股份有限公司 2018 年度监事会工作报告》；2、《广西升禾环保科技股份有限公司 2018 年度董事会工作报告》；3、《广西升禾环保科技股份有限公司 2018 年年度报告及摘要》；4、《广西升禾环保科技股份有限公司 2018 年度利润分配预案的议案》；5、《广西升禾环保科技股份有限公司 2018 年度财务决算报告》；6、《广西升禾环保科技股份有限公司 2019 年度财务预算报告》；7、《关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；8、《关于选举黄秀梅女士为公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>2019 年第三次临时股东大会审议通过：</p> <p>1、《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》；2、《关于拟申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》；3、《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》。</p> <p>2019 年第四次临时股东大会审议通过：</p> <p>1、《关于取消公司 2018 年度利润分配预案的议案》；2、《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》。</p> <p>2019 年第五次临时股东大会审议通过：</p> <p>1、《关于撤销拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》。</p> <p>2019 年第六次临时股东大会审议通过：</p> <p>1、《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》。</p>
--	--	--

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

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合有关法律、行政法规、《公司章程》和三会规则的规定，且均严格按照相关法律法规，切实履行了各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司主营城市道路清扫保洁、垃圾收运清运等业务拥有完善的运营体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担着责任和风险。未受到公司控股股东或实际控制人的干涉、控制而影响公司业务的独立，亦未与公司控股股东、实际控制人、其他股东及关联企业之间存在同业竞争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、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规合法履行经营职责。公司总经理、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、实际控制人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、实际控制人及其控制的其他企业中领薪，公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。亦不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

3、资产完整及独立：自股份公司成立以来，公司合法拥有与目前经营业务有关的车辆设备、商标专利、运营系统和配套设施等资产的所有权或使用权，公司独立拥有上述资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门。各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，无控股股东和实际控制人的干预，并且与股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务部门，并依据《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，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。在银行设立有独立的账户，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他企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规，结合公司自身的实际情况而制定的，符合现代企业管理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，内部控制是一项长期管理工作，需根据自身所处行业、经营现状和发展情况不断调整和完善。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，根据公司自身情况，制定会计核算的具体细节制度，按要求进行独立核算，保证公司各项经济业务的会计核算合规。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及各项制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

报告期内，公司根据现有的风险控制制度，在有效分析政策风险、市场风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，降低了风险对企业的影响，并在经营业务中不断完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理体系存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司 2016 年 3 月 25 日第一届董事会第十五次会议审议通过《关于制定<年度报告信息披露重大

《差错责任追究制度》的议案》。报告期内，公司通过提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年度报告信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。截至年报披露前，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，未发现年度报告存在重大差错的情形。

第十一节 财务报告

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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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	亚会 A 审字（2020）1284 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 (B2) 座 301 室
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	杨步湘、罗晓梅
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	人民币 15 万元
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">亚会 A 审字（2020）1284 号</p> <p>广西升禾环保科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了广西升禾环保科技股份有限公司及其子公司（以下简称升禾环保公司）合并财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2019 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表以及相关合并财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了升禾环保公司 2019 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2019 年度的合并经营成果和合并现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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“注册会计师对合并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，我们独立于升禾环保公司，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>升禾环保公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括升禾环保公司 2019 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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，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。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>升禾环保公司管理层（以下简称管理层）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</p>	

报。

在编制财务报表时，管理层负责评估 升禾环保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，除非管理层计划清算 升禾环保公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督升禾环保公司的财务报告过程。

五、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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能对导致对升禾环保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升禾环保公司不能持续经营。

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

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。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨步湘
中国注册会计师：罗晓梅

中国·北京 二零二零年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	8,992,492.94	8,455,135.50
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	29,242,070.40	22,585,068.02
应收款项融资			
预付款项	六、3	91,717,589.12	49,439,467.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	21,282,455.36	26,997,473.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	6,288,091.61	5,527,423.53
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			
流动资产合计		157,522,699.43	113,004,568.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
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	六、6	39,125,554.99	45,824,129.54
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、7	9,289,887.59	10,973,653.48
开发支出	六、8	4,155,506.54	2,088,312.57
商誉			
长期待摊费用	六、9	1,966,912.59	2,121,947.19
递延所得税资产	六、10	813,480.51	593,153.17
其他非流动资产			

非流动资产合计		55,351,342.22	61,601,195.95
资产总计		212,874,041.65	174,605,764.86
流动负债：			
短期借款	六、11	5,300,000.00	12,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、12	18,362,865.24	29,083,988.45
预收款项	六、13	645,269.88	793,241.74
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	六、14	13,767,406.72	5,775,580.40
应交税费	六、15	2,473,109.78	1,343,865.88
其他应付款	六、16	18,326,665.29	17,470,805.64
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	六、17	12,000,000.00	4,736,272.94
其他流动负债			
流动负债合计		70,875,316.91	72,003,755.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、18	43,625,030.30	26,241,513.68
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、19	3,551,509.99	2,787,843.31
递延所得税负债		722,570.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,899,110.42	29,029,356.99

负债合计		118,774,427.33	101,033,112.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	50,161,800.00	50,161,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	1,976,644.15	1,485,444.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	6,197,089.56	4,193,513.41
一般风险准备			
未分配利润	六、23	34,885,219.18	17,194,417.03
归属于母公司所有者权益合计		93,220,752.89	73,035,174.59
少数股东权益	六、24	878,861.43	537,478.23
所有者权益合计		94,099,614.32	73,572,652.82
负债和所有者权益总计		212,874,041.65	174,605,764.86

法定代表人：全知音

主管会计工作负责人：覃文恋

会计机构负责人：覃文恋

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		6,088,215.83	5,681,889.54
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	29,242,070.40	22,585,068.02
应收款项融资			
预付款项		91,633,652.72	49,436,435.48
其他应收款	十二、2	19,983,526.47	26,152,759.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,217,690.74	5,497,755.42
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			
流动资产合计		153,165,156.16	109,353,908.25
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
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		34,490,474.98	38,427,310.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,289,887.59	10,973,653.48
开发支出		4,155,506.54	2,088,312.57
商誉			
长期待摊费用		1,966,912.59	2,121,947.19
递延所得税资产		811,031.75	590,763.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		50,713,813.45	54,201,987.18
资产总计		203,878,969.61	163,555,895.43
流动负债：			
短期借款		5,300,000.00	12,800,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,711,202.62	23,681,920.19
预收款项		645,269.88	793,241.74
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		12,148,830.00	4,587,917.34
应交税费		2,345,939.22	1,202,775.49
其他应付款		17,498,659.11	14,224,713.48
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		12,000,000.00	4,736,272.94

其他流动负债			
流动负债合计		63,649,900.83	62,026,841.18
非流动负债：			
长期借款		43,625,030.30	26,241,513.68
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,551,509.99	2,787,843.31
递延所得税负债		722,570.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,899,110.42	29,029,356.99
负债合计		111,549,011.25	91,056,198.17
所有者权益：			
股本		50,161,800.00	50,161,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,976,644.15	1,485,444.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,127,419.52	4,193,513.41
一般风险准备			
未分配利润		34,064,094.69	16,658,939.70
所有者权益合计		92,329,958.36	72,499,697.26
负债和所有者权益合计		203,878,969.61	163,555,895.43

法定代表人：全知音

主管会计工作负责人：覃文恋

会计机构负责人：覃文恋

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	六、25	195,562,202.76	167,840,528.05
其中：营业收入		195,562,202.76	167,840,528.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		173,723,857.31	146,297,070.61

其中：营业成本	六、25	140,259,984.84	123,287,434.85
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	六、26	736,791.18	545,096.05
销售费用	六、27	2,444,884.59	1,555,486.60
管理费用	六、28	26,317,048.79	17,073,832.90
研发费用			
财务费用	六、29	3,965,147.91	3,835,220.21
其中：利息费用		3,951,012.30	3,771,143.85
利息收入		53,367.66	21,908.69
加：其他收益	六、32	875,641.43	295,848.35
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	六、30	-702,640.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、31	-44,342.01	-860,660.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		134,442.51	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,101,446.83	20,978,645.28
加：营业外收入	六、33	759,002.46	375,189.82
减：营业外支出	六、34	447,727.32	62,997.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,412,721.97	21,290,837.24
减：所得税费用	六、35	2,376,960.47	1,906,153.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,035,761.50	19,384,684.04
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）		20,035,761.50	19,384,684.04
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）	六、24	341,383.20	426,318.05
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		19,694,378.30	18,958,365.99
六、其他综合收益的税后净额			

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(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) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		20,035,761.50	19,384,684.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		19,694,378.30	18,958,365.99
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		341,383.20	426,318.05
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.39	0.45
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.39	0.45

法定代表人：全知音

主管会计工作负责人：覃文恋

会计机构负责人：覃文恋

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十二、4	171,553,384.17	145,921,281.79
减：营业成本	十二、4	119,250,820.04	104,930,938.34
税金及附加		638,529.09	515,284.80
销售费用		2,419,230.43	1,547,156.70
管理费用		24,284,776.88	14,525,840.19
研发费用			
财务费用		3,964,610.01	3,834,271.40
其中：利息费用		3,672,831.08	3,770,495.85

利息收入		-51,196.47	63,775.55
加：其他收益		875,641.43	295,848.35
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-705,046.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-30,572.12	-836,768.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		134,442.51	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,269,882.67	20,026,870.70
加：营业外收入		716,197.37	366,989.82
减：营业外支出		447,727.32	62,959.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,538,352.72	20,330,901.22
减：所得税费用		2,199,291.62	1,816,254.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,339,061.10	18,514,647.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,339,061.10	18,514,647.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		19,339,061.10	18,514,647.21
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.39	0.42
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.39	0.42

法定代表人：全知音

主管会计工作负责人：覃文恋

会计机构负责人：覃文恋

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		191,354,759.70	157,353,384.50
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			
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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	六、36 (1)	18,969,523.85	47,704,022.95
经营活动现金流入小计		210,324,283.55	205,057,407.45
购买商品、接受劳务支付的现金		63,412,500.51	56,882,339.81
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		91,490,206.32	88,770,196.15
支付的各项税费		10,765,430.10	5,206,029.42
支付其他与经营活动有关的现金	六、36 (2)	24,830,618.48	46,245,605.82
经营活动现金流出小计		190,498,755.41	197,104,171.20
经营活动产生的现金流量净额		19,825,528.14	7,953,236.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	六、37 (1)	14,309.64	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,309.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,579,670.95	11,643,408.12
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,579,670.95	11,643,408.12
投资活动产生的现金流量净额		-33,565,361.31	-11,643,408.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		65,130,000.00	24,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		65,130,000.00	24,800,000.00
偿还债务支付的现金		45,836,582.08	33,273,963.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,672,831.08	3,845,511.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,343,396.23	
筹资活动现金流出小计		50,852,809.39	37,119,475.49
筹资活动产生的现金流量净额		14,277,190.61	-12,319,475.49
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		537,357.44	-16,009,647.36
加：期初现金及现金等价物余额		8,455,135.50	24,464,782.86
六、期末现金及现金等价物余额	六、36 (3)	8,992,492.94	8,455,135.50

法定代表人：全知音

主管会计工作负责人：覃文恋

会计机构负责人：覃文恋

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		167,345,941.07	136,306,682.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,924,598.57	42,056,705.56

经营活动现金流入小计		186,270,539.64	178,363,388.49
购买商品、接受劳务支付的现金		56,626,365.34	53,028,473.51
支付给职工以及为职工支付的现金		77,090,140.56	74,428,086.42
支付的各项税费		8,998,105.62	5,006,434.51
支付其他与经营活动有关的现金		23,861,431.13	42,628,074.34
经营活动现金流出小计		166,576,042.65	175,091,068.78
经营活动产生的现金流量净额		19,694,496.99	3,272,319.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,309.64	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,309.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,579,670.95	9,582,348.40
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,579,670.95	9,582,348.40
投资活动产生的现金流量净额		-33,565,361.31	-9,582,348.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		65,130,000.00	24,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		65,130,000.00	24,800,000.00
偿还债务支付的现金		45,836,582.08	33,273,963.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,672,831.08	3,845,511.68
支付其他与筹资活动有关的现金		1,343,396.23	
筹资活动现金流出小计		50,852,809.39	37,119,475.49
筹资活动产生的现金流量净额		14,277,190.61	-12,319,475.49
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		406,326.29	-18,629,504.18
加：期初现金及现金等价物余额		5,681,889.54	24,311,393.72
六、期末现金及现金等价物余额		6,088,215.83	5,681,889.54

法定代表人：全知音

主管会计工作负责人：覃文恋

会计机构负责人：覃文恋

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019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	50,161,800.00				1,485,444.15				4,193,513.41		17,194,417.03	537,478.23	73,572,652.82
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,161,800.00				1,485,444.15				4,193,513.41		17,194,417.03	537,478.23	73,572,652.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					491,200.00				2,003,576.15		17,690,802.15	341,383.20	20,526,961.50
（一）综合收益总额											19,694,378.30	341,383.20	20,035,761.50
（二）所有者投入和减少资本					491,200.00								491,200.00
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				491,200.00							491,200.00
4. 其他											
(三) 利润分配								2,003,576.15	-2,003,576.15		
1. 提取盈余公积								2,003,576.15	-2,003,576.15		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	50,161,800.00			1,976,644.15				6,197,089.56	34,885,219.18	878,861.43	94,099,614.32

项目	2018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	28,340,000.00				4,928,144.15				2,250,130.58		17,183,433.87	111,160.18	52,812,868.78
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	28,340,000.00				4,928,144.15				2,250,130.58		17,183,433.87	111,160.18	52,812,868.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,821,800.00				- 3,442,700.00				1,943,382.83		10,983.16	426,318.05	20,759,784.04
（一）综合收益总额											18,958,365.99	426,318.05	19,384,684.04
（二）所有者投入和减少资本					1,375,100.00								1,375,100.00
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					1,375,100.00								1,375,100.00

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配	17,004,000.00							1,943,382.83		-			
1. 提取盈余公积								1,943,382.83		-1,943,382.83			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配	17,004,000.00									-			
4. 其他										17,004,000.00			
(四) 所有者权益内部结转	4,817,800.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	4,817,800.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	50,161,800.00				1,485,444.15				4,193,513.41		17,194,417.03	537,478.23	73,572,652.82
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	---------------	------------	---------------

法定代表人：全知音

主管会计工作负责人：覃文恋

会计机构负责人：覃文恋

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019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	50,161,800.00				1,485,444.15				4,193,513.41		16,658,939.70	72,499,697.26
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,161,800.00				1,485,444.15				4,193,513.41		16,658,939.70	72,499,697.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					491,200.00				1,933,906.11		17,405,154.99	19,830,261.10
(一) 综合收益总额											19,339,061.10	19,339,061.10
(二) 所有者投入和减少资本					491,200.00							491,200.00
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					491,200.00							491,200.00

益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,933,906.11		-1,933,906.11		
1. 提取盈余公积								1,933,906.11		-1,933,906.11		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,161,800.00				1,976,644.15			6,127,419.52		34,064,094.69	92,329,958.36	

项目	2018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	28,340,000.00				4,928,144.15				2,250,130.58		17,091,675.32	52,609,950.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	28,340,000.00				4,928,144.15				2,250,130.58		17,091,675.32	52,609,950.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	21,821,800.00				- 3,442,700.00				1,943,382.83		-432,735.62	19,889,747.21
(一) 综合收益总额											18,514,647.21	18,514,647.21
(二) 所有者投入和减少资本					1,375,100.00							1,375,100.00
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					1,375,100.00							1,375,100.00
4. 其他												
(三) 利润分配	17,004,000.00								1,943,382.83		- 18,947,382.83	
1. 提取盈余公积									1,943,382.83		-1,943,382.83	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配	17,004,000.00											-	
												17,004,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	4,817,800.00					-							
					4,817,800.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	4,817,800.00					-							
					4,817,800.00								
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	50,161,800.00				1,485,444.15				4,193,513.41		16,658,939.70	72,499,697.26	

法定代表人：全知音

主管会计工作负责人：覃文恋

会计机构负责人：覃文恋

广西升禾环保科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

广西升禾环保科技股份有限公司(以下简称本公司)是一家在广西区注册的股份有限公司,由全知音、杨玲、李阳照、覃少明、广西升禾投资有限公司共同发起设立,并经广西柳州市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:91450200697649319W。本公司总部位于广西柳州市柳东新区官塘创业园 B 区物业楼 A1 号。(本公司前身为原柳州市升禾环保科技有限公司,2014 年 1 月 24 日在该公司基础上改组为股份有限公司。)本公司原注册资本为人民币 10,200,000.00 元,股本总数 1020 万股,公司股票面值为每股人民币 1 元。

根据本公司 2015 年度第二次临时股东大会决议、修改后章程和《广西升禾环保科技股份有限公司与北京天星资本投资管理股份有限公司或其关联方全知音关于广西升禾环保科技股份有限公司的投资协议》的规定,增加注册资本人民币 1,470,000.00 元,变更后的注册资本为人民币 11,670,000.00 元。

根据本公司 2015 年度第四次临时股东大会决议,本公司以当年 12 月 10 日股本 1167 万股为基数,按每 10 股由资本公积金转增 10 股,共计转增 1167 万股,并于 2015 年度实施。转增后,注册资本增至人民币 2,334 万元。

根据本公司 2017 年实施完成的股权激励股票发行,拟向包括股东在内的 20 名激励对象发行股票 500 万股,募集资金 7,500,000.00 元,股票发行完成后,注册资本由原来的 2,334 万元增加至 2,834 万元。

根据本公司 2017 年年度股东大会决议,修改后的章程及《广西升禾环保科技股份有限公司 2017 年年度利润分配及资本公积转增股本预案》,公司本年以 2017 年 12 月 31 日的股本 28,340,000.00 股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.7 股,以未分配利润每 10 股送 6 股,资本公积转增和未分配利润送股合计增加股本人民币 21,821,800.00 元,公司股本增加至人民币 50,161,800.00 元。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要从事环保设备的研发、销售、安装及技术咨询;城市道路清扫保洁、垃圾收集、清运;机械设备、电子产品、环卫车的销售;室内外清洗保洁服务;物业服务;河道水面保洁;园林绿化养护;生活垃圾、固体废弃物处置等一体化综合性服务。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设总经办、营销部、营运部、采购部、售后部、信息部、财务部、综合部等部门。本期新设上饶、淮南、阜阳、广丰四家分公司。

(三) 财务报告的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二次会议于2020年04月23日批准。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、10（2）、13（1）、13（2）、19“收入”、各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及子公司滁州升禾环卫服务有限公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、9“长期股权投资”或本附注四、6“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、9、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、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、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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，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。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

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) 具体组合及计量预期信用损失的方法

从2017年1月1日起，其他应收款中的保证金、押金性质的应收款项不再计提信用损失。

①单项金额重大并单项计提信用损失的应收款项信用损失的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提信用损失的应收款项的确定依据、信用损失计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄状态
保证金	合同约定为保证金性质

B. 根据信用风险特征组合确定的信用损失计提方法

按组合方式实施减值测试时，信用损失金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提信用损失的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
保证金	不计提信用损失

对账龄组合，采用账龄分析法计提信用损失的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	1%	1%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 信用损失的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项

有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

7、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出：环保车辆采用个别计价法，环保垃圾桶采用移动平均法计价；低值易耗品发出时采用先进先出法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度为

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

8、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作

为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合

收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

9、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.50
办公设备及其他	年限平均法	3-5	2.00	32.67-19.60

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、在建工程

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

态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

12、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

13、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所

属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

16、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

17、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中共一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

18、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和

将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）收入确认的具体方法

本公司在销售车辆、垃圾桶及其他产品时，在同时满足下列条件下，确认销售收入，即：

- ①与客户签订了产品销售合同；
- ②产品已发货；
- ③已收取货款或取得收款权利；
- ④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司在提供保洁、垃圾清运等劳务时，对于在同一会计年度内开始并完成的劳务，在同时满足下列条件下，确认劳务收入，即：

- ①与客户签订了劳务合同；
- ②劳务已完成；
- ③已收取劳务款或取得收款权利；
- ④相关的已发生或将发生的劳务成本能够可靠地计量。

19、政府补助

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

收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

23、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2020 版)的通知》(财会[2019]16 号)。执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业应当按照企业会计准则和本通知附件 1 的要

求编制财务报表；已经执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业应当按照企业会计准则和本通知附件 2 的要求编制财务报表。公司尚未执行新金融准则，本期报表格式按照企业会计准则和本通知附件 1 的要求编制财务报表，此项政策变更采用追溯调整法。

①合并期初金额及上期发生数受上述政策变更的主要影响项目及金额如下：

会计政策变更的主要内容	原报表项目及金额		新报表项目及金额	
	报表项目	金额	报表项目	金额
“应收票据及应收账款”分列为“应收票据”及“应收账款”	应收票据及应收账款	22,585,068.02	应收票据	
			应收账款	22,585,068.02
“应付票据及应付账款”分列为“应付票据”及“应付账款”	应付票据及应付账款	29,083,988.45	应付票据	
			应付账款	29,083,988.45

②母公司期初金额及上期发生数受上述政策变更的主要影响项目及金额如下：

会计政策变更的主要内容	原报表项目及金额		新报表项目及金额	
	报表项目	金额	报表项目	金额
“应收票据及应收账款”分列为“应收票据”及“应收账款”	应收票据及应收账款	22,585,068.02	应收票据	
			应收账款	22,585,068.02
“应付票据及应付账款”分列为“应付票据”及“应付账款”	应付票据及应付账款	23,681,920.19	应付票据	
			应付账款	23,681,920.19

24、重大会计判断和估计

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

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

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

信用损失计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴于应收款项中的保证金、押金性质的应收款项并不会随账龄的增加而减少可收回性，因此从 2017 年 1 月 1 日开始，该类应收款项不再计提信用损失。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	柳州、南宁、桂林、贵阳、宁乡、武鸣（下半年）为增值税一般纳税人，应税商品销售收入1-3月按16%计算销项税，4-12月按13%的税率计算销项税，应税劳务收入按6%的税率计算销项税并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。新余为一般纳税人，按简易征收。 滁州子公司，合肥、淮北、保定分公司为增值税一般纳税人，按6%计缴增值税； 保定、上饶、淮南、阜阳、临桂、广丰分公司为增值税小规模纳税人，按3%计缴增值税。
城市维护建设税	南宁、桂林、贵阳、宁乡按实际缴纳的流转税的7%计缴。 柳州、武鸣、临桂、滁州子公司、合肥、淮北、保定、上饶、淮南、新余、阜阳、广丰分公司按实际缴纳的流转税的5%计缴。小规模纳税人附加税费减半征收。
企业所得税	本部按应纳税所得额的15%计缴；滁州子公司、合肥、淮北、保定、上饶、淮南、新余、阜阳、广丰分公司为小微企业，按应纳税所得额的5%计缴。

2、税收优惠及批文

自2014年起，本公司按15%缴纳企业所得税（优惠税批文为：柳高新地税所得审字[2014]10号）；2016年继续按15%缴纳企业所得税，并获得广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》；2019年11月重新获得高新技术企业认定，证书编号：GR201945000166，发证时间：2019年11月30日，有效期：三年（2019年11月至2022年11月）。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，本期指2019年度，上期指2018年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	362,082.89	83,954.69
银行存款	8,630,410.05	8,371,180.81
其他货币资金	0.00	0.00
合计	8,992,492.94	8,455,135.50
其中：存放在境外的款项总额		

注：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 1,231,499.44 元。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		信用损失		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提信用损失的应收款项					
按信用风险特征组合计提信用损失的应收款项	29,909,813.48	100	667,743.08	2.23	29,242,070.40
其中：账龄组合	29,909,813.48	100	667,743.08	2.23	29,242,070.40
单项金额不重大但单独计提信用损失的应收款项					
合计	29,909,813.48	100	667,743.08	2.23	29,242,070.40

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		信用损失		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提信用损失的应收款项					
按信用风险特征组合计提信用损失的应收款项	23,044,652.10	100	459,584.08	2.0	22,585,068.02
其中：账龄组合	23,044,652.10	100	459,584.08	2.0	22,585,068.02
单项金额不重大但单独计提信用损失的应收款项					
合计	23,044,652.10	100	459,584.08	2.0	22,585,068.02

组合中，按账龄分析法计提信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	信用损失	计提比例 (%)
1年以内	24,975,647.36	249,756.47	1

账龄	期末余额		
	应收账款	信用损失	计提比例 (%)
1 至 2 年	4,078,005.73	203,900.29	5
2 至 3 年	778,429.59	155,685.92	20
3 至 4 年	38,260.80	19,130.40	50
4 至 5 年	1,000.00	800.00	80
5 年以上	38,470.00	38,470.00	100
合计	29,909,813.48	667,743.08	2.23

账龄	年初余额		
	应收账款	信用损失	计提比例 (%)
1 年以内	18,106,819.79	181,068.20	1
1 至 2 年	4,881,155.84	244,057.79	5
2 至 3 年	17,202.47	3,440.49	20
3 至 4 年	2,704.00	1,081.60	50
4 至 5 年	34,170.00	27,336.00	80
5 年以上	2600	2600.00	100
合计	23,044,652.1	459,584.08	2.00

(2) 本期计提、收回或转回的信用损失情况

本期计提坏账准备金额 208,159.00 元，保证金不计提坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例 (%)	信用损失 期末余额
深圳市垃圾投科技有限公司	9,383,006.35	31.24	93,830.06
贵阳市南明区城市管理局	4,437,186.35	14.77	44,371.86
柳州市千乙房地产开发有限公司	3,994,339.62	13.3	199,716.98
南宁市武鸣区环境卫生管理站	1,658,843.69	5.52	16,588.44
新余市环境卫生管理处	1,332,518.25	4.44	13,325.18
合计	20,805,894.26	69.56	367,832.52

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	67,268,665.06	73.34	37,678,657.00	76.21
1 至 2 年	16,529,654.15	18.02	9,457,299.95	19.13
2 至 3 年	7,919,269.91	8.64	2,303,511.00	4.66
合计	91,717,589.12	100.00	49,439,467.95	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
深圳市智锐华科技有限公司	21,924,000.00	23.9
深圳市康华物业管理有限公司	9,097,500.00	9.92
柳州浩宇物业管理有限公司	6,555,500.00	7.15
柳州天逸物业服务有限公司	5,773,900.00	6.3
柳州先度科技有限公司	5,510,350.00	6.01
合计	48,861,250.00	53.27

注：深圳市智锐华科技有限公司 21,924,000.00 元，主要用于环卫市场化新增中标项目而订制加装智慧环卫车载终端车辆及箱体的预付款；深圳市康华物业管理有限公司 9,097,500.00 元，用于为新增环卫中标项目而订制新中标项目使用的垃圾容器；柳州浩宇物业管理公司 6,555,500.00 元，为联合体投标往来款；柳州天逸物业服务有限公司 5,773,900.00 元，为联合体投标往来款；柳州先度科技有限公司 5,510,350.00 元，为联合体投标往来款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		信用损失		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提信用损失的其他应收款					
按信用风险特征组合计提信用损失的其他应收款	22,547,294.86	100.00	1,264,839.50	5.61	21,282,455.36
其中：账龄组合	13,860,754.76	61.47	1,264,839.50	9.13	12,595,915.26
保证金	8,686,540.10	38.53			8,686,540.10

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		信用损失		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提信用损失的其他应收款					
合计	22,547,294.86	100.00	1,264,839.50	5.61	21,282,455.36

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		信用损失		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提信用损失的其他应收款					
按信用风险特征组合计提信用损失的应收款项	27,622,884.67	100.00	734,494.10	2.66	26,888,390.57
其中：账龄组合	9,474,066.15	34.30	734,494.10	7.75	8,739,572.05
保证金	18,148,818.52	65.70			18,148,818.52
单项金额不重大但单独计提信用损失的应收款项					
合计	27,622,884.67	100.00	734,494.10	2.66	26,997,473.91

组合中，按账龄分析法计提信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	信用损失	计提比例 (%)
1 年以内	8,108,064.60	39,563.27	1
1 至 2 年	2,155,470.48	151,333.42	5
2 至 3 年	3,098,806.48	669,935.21	20
3 至 4 年	148,131.20	74,065.60	50
4 至 5 年	101,700.00	81,360.00	80
5 年以上	248,582.00	248,582.00	100

账龄	期末余额		
	其他应收款	信用损失	计提比例 (%)
合计	13,860,754.76	1,264,839.50	9.13

账龄	年初余额		
	其他应收款	信用损失	计提比例 (%)
1 年以内	4,827,875.55	48,278.76	1
1 至 2 年	3,510,655.87	175,532.79	5
2 至 3 年	523,897.73	104,779.55	20
3 至 4 年	341,436.00	170,718.00	50
4 至 5 年	175,080.00	140,064.00	80
5 年以上	95,121.00	95,121.00	100
合计	9,474,066.15	734,494.10	7.75

②本期计提、收回或转回的信用损失情况：

本期计提坏账准备金额 530,345.4 元，保证金不计提坏账准备。

③本期无实际核销的其他应收款情况。

④其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	794,041.21	542,612.07
押金及保证金	12,916,135.02	18,148,818.52
暂借支款	1,176,979.51	1,275,133.26
单位往来款	6,945,432.36	6,839,092.35
代收代付款	714,706.76	817,228.47
合计	22,547,294.86	27,622,884.67

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	信用损失期末余额
柳州天开企业管理有限公司	往来款	3,109,083.33	2-3 年	13.79%	621,816.67
来安县国库支付中心	保证金	2,167,814.10	2-3 年	9.61%	
贵阳市南明区城市管理局	保证金	2,000,000.00	3-4 年	8.87%	
海尔融资租赁股份有限公司	保证金	1,100,000.00	1 年以内	4.88%	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	信用损失期末余额
广西柳州中小企业信用担保有限公司	保证金	1,090,000.00	1-2年	4.83%	54,500.00
合计	—	9,466,897.43	—	41.99%	676,316.67

(2) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
借款利息		109,083.33
合计		109,083.33

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,535,740.63		4,535,740.63
低值易耗品	1,752,350.98		1,752,350.98
合计	6,288,091.61		6,288,091.61

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,747,051.93		3,747,051.93
低值易耗品	1,780,371.60		1,780,371.60
合计	5,527,423.53		5,527,423.53

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机械设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	2,261,919.19	59,545,758.18	4,593,693.90	66,401,371.27
2、本期增加金额	113,734.01	5,501,341.94	6,588,423.49	12,203,499.44
(1) 购置	15,796.45	5,501,341.94	183,738.67	5,700,877.06
(2) 其他	97,937.56	0.00	6,404,684.82	6,502,622.38
3、本期减少金额	45,263.40	8,284,186.34	51,180.51	8,380,630.25
(1) 处置或报废	45,263.40	1,781,563.96	51,180.51	1,878,007.87

项目	机械设备	运输设备	办公设备及其他	合计
(2) 其他	0.00	6,502,622.38	0.00	6,502,622.38
4、期末余额	2,330,389.80	56,762,913.78	11,130,936.88	70,224,240.46
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00
1、年初余额	775,348.17	16,632,881.34	3,169,012.22	20,577,241.73
2、本期增加金额	193,422.35	9,532,724.55	1,436,315.94	11,162,462.84
(1) 计提	193,422.35	9,532,724.55	1,436,315.94	11,162,462.84
3、本期减少金额	32,493.07	570,705.57	37,820.46	641,019.10
(1) 处置或报废	32,493.07	570,705.57	37,820.46	641,019.10
4、期末余额	936,277.45	25,594,900.32	4,567,507.70	31,098,685.47
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
1、年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2、本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00
1、期末账面价值	1,394,112.35	31,168,013.46	6,563,429.18	39,125,554.99
2、年初账面价值	1,486,571.02	42,912,876.84	1,424,681.68	45,824,129.54

注：2016年9月27日公司以账面原值15,438,104.33元的车辆作为抵押向海尔融资租赁（中国）有限公司贷款16,000,000.00元，期限自2016年9月27日至2019年9月27日。

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	用友财务软件	专利权	OA软件	升禾云平台	合计
一、账面原值					
1、年初余额	83,511.65	28,000.00	47,485.44	13,537,598.97	13,696,596.06
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置					

项目	用友财务软件	专利权	OA 软件	升禾云平台	合计
					-
(2) 联合研发					-
(3) 企业合并增加					-
3、本期减少金额	-	-	47,485.44	471,226.42	518,711.86
(1) 处置			47,485.44	471,226.42	518,711.86
4、期末余额	83,511.65	28,000.00	-	13,066,372.55	13,177,884.20
二、累计摊销					-
1、年初余额	68,150.67	12,600.00	47,485.44	2,594,706.47	2,722,942.58
2、本期增加金额	10,843.60	2,799.96	-	1,198,895.95	1,212,539.51
(1) 计提	10,843.60	2,799.96		1,198,895.95	1,212,539.51
3、本期减少金额	-	-	47,485.44	-	47,485.44
(1) 处置			47,485.44		47,485.44
4、期末余额	78,994.27	15,400.00	-	3,793,602.42	3,887,996.61
三、减值准备					-
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额					-
(1) 计提					-
3、本期减少金额					-
(1) 处置					-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					-
1、年初账面价值	15,360.98	15,400.00	-	10,942,892.50	10,973,653.48
2、期末账面价值	4,517.38	12,600.00	-		

项目	用友财务软件	专利权	OA 软件	升禾云平台	合计
				9,272,770.13	9,289,887.59

说明：升禾云平台（即升禾智慧环卫管理系统）原值本年减少 471,226.42 元，原因是该管理系统部分硬件设备（车载终端）无法达到使用功能而进行冲销调整，调整后的期末余额为 13,066,372.55 元。

8、开发支出

项目	年初余额	本期增加			本期减少			期末余额
		联合开发支出	其他	...	确认为无形资产	转入当期损益	...	
泛微协同商务软件	293,501.32	15,517.24						309,018.56
垃圾分类智能管理系统	1,794,811.25	1,792,453.43						3,587,264.68
人力资源管理系统	0.00	259,223.30						259,223.30
合计	2,088,312.57	2,067,193.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,155,506.54

续：

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
泛微协同商务软件	2018/1/1	许可合同	86%
垃圾分类智能系统	2018/1/1	开发合同	40%

说明：

(1) 泛微协同商务软件项目由上海泛微网络科技有限公司负责，合同总价 36 万元，到期末已支付 29.35 万元，占比例约 82%；

(2) 公司与中国惠普共同开发的升禾智慧环卫管理系统已研发成功，转入无形资产。其中垃圾分类智能系统为上述系统中的一个子系统，由深圳市兴创力科技公司进行开发，进度约 40%。

(3) 宏景人力资源管理系统公司由南宁人力云科技有限公司负责开发，到期末已完成约 60%。

9、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
停车场改造钢架棚	14,040.32		8,424.12		5,616.20
洗车场工程	617,887.30		224,686.20		393,201.10

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末数
垃圾中转站	171,765.17		60,622.92		111,142.25
南宁那历场地装修	188,288.29		51,351.36		136,936.93
南宁万达办公室装修	16,899.95	149,500.00	6,993.13		159,406.82
武鸣赤旗停车场工程		104,148.54	19,093.91		85,054.63
武鸣车辆监控系统工程		49,324.58	9,042.88		40,281.70
临桂新场地装修	139,121.31		37,099.08		102,022.23
贵阳营运中心基础工程		207,483.20	110,657.60		96,825.60
贵阳清扫保洁面积测量		290,873.79	48,478.97		242,394.82
柳州分公司机房改造	18,299.76		4,575.00		13,724.76
厨房改造	52,628.08		18,574.56		34,053.52
职工之家	34,104.00		12,036.72		22,067.28
女企业家商会会费	60,000.00		30,000.00		30,000.00
合肥分公司电子平台	658,913.01		164,728.26		494,184.75
新余分公司清扫车租赁费	150,000.00		150,000.00		-
合计	2,121,947.19	801,330.11	956,364.71		-1,966,912.59

10、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,841,248.83	276,187.32	1,194,078.17	174,976.67
递延收益	3,551,509.99	537,293.19	2,787,843.31	418,176.50
合计	5,392,758.82	813,480.51	3,981,921.48	593,153.17

11、短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	1,000,000.00	6,000,000.00
保证借款	4,300,000.00	6,800,000.00
合计	5,300,000.00	12,800,000.00

(1) 农信社保证借款 260 万元

2019 年 4 月 15 日，公司向柳州市区农村信用合作联社借款 260 万元，期限 1 年，年利率为 5.22%，由公司股东广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照、覃文恋、全智足提供连带责任保证。本期未清偿，借款余额 260 万元。

(2) 深圳农村商业银行保证借款 200 万元

2019 年 7 月 18 日、9 月 3 日公司向深圳农村商业银行借款 200 万元，期限 1 年，年利率为 5.44%。由公司股东广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲提供连带责任保证。本期已清偿 30 万元，借款余额 170 万元。

(3) 上海睿海创世商业保理有限公司保理借款 100 万

2019 年 11 月 15 日，公司向上海睿海创世商业保理有限公司取得保理借款 100 万元，以公司应收账款作质押，于 2020 年 2 月 21 日到期，由公司股东广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照提供连带保证。本期未清偿，借款余额 100 万元。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	14,545,451.93	27,076,614.36
1 至 2 年	3,293,607.56	1,655,094.41
2 至 3 年	213,157.05	142,888.02
3 年以上	310,648.70	209,391.66
合计	18,362,865.24	29,083,988.45

(2) 期末数中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

13、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	308,127.06	393,480.37
1-2 年(含 2 年)	173,036.76	326,516.85
2-3 年(含 3 年)	90,242.59	54,353.44
3 年以上	73,863.47	18,891.08
合计	645,269.88	793,241.74

(2) 预收款项按款项性质分类情况

项目	期末余额	年初余额
销售货物货款	110,294.43	167,181.78
保洁、清运等服务款	534,975.45	626,059.96
智慧环卫系统管理软件许可权	0.00	0.00
合计	645,269.88	793,241.74

注：1、期末余额中无预收其他关联方款项。

2、无账龄超过1年的重要预收款项。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,680,607.42	95,048,911.29	87,027,642.31	13,701,876.40
二、离职后福利-设定提存计划	94,972.98	4,965,094.29	4,994,536.95	65,530.32
合计	5,775,580.40	100,014,005.58	92,022,179.26	13,767,406.72

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,539,727.69	89,897,501.08	81,775,987.93	13,661,240.84
2、职工福利费	-12,109.51	2,020,103.59	2,041,286.93	-33,292.85
3、社会保险费	113,639.32	2,916,664.35	2,964,195.26	66,108.41
其中：医疗保险费	36,058.02	2,468,451.94	2,512,692.16	-8,182.20
工伤保险费	75,002.61	103,621.80	106,088.31	72,536.10
生育保险费	2,578.69	344,590.61	345,414.79	1,754.51
4、住房公积金	24,700.00	99,700.00	124,400.00	-
5、工会经费和职工教育经费	14,649.92	114,942.27	121,772.19	7,820.00
合计		95,048,911.29	87,027,642.31	13,701,876.40

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	60,338.29	4,789,128.90	4,817,669.09	31,798.10
2、失业保险费	34,634.69	175,965.39	176,867.86	33,732.22
合计	94,972.98	4,965,094.29	4,994,536.95	65,530.32

注：因以前年度公司贵阳分公司、临桂分公司、武鸣分公司按当月实际发放薪酬的金额计算并结转当月成本。自2019年1月1日起，公司统一核算口径，将本部及各分公司的职工薪酬统一按当月应确认的职工薪酬计入相关成本或当期损益，同时确认为应付职工薪酬，次月发放时冲回计提的应付职工薪酬，并进行相应会计处理。

15、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	239,779.85	-1,199,316.58
营业税	69,447.54	69,447.54
企业所得税	1,969,616.80	2,289,081.52
个人所得税	-10,252.99	5,291.40
城市维护建设税	72,336.65	58,862.27
教育费附加及地方教育费附加	59,955.43	47,740.86
水利建设基金	68,434.18	68,912.23
印花税	3,276.40	3,330.72
车船使用税	515.92	515.92
合计	2,473,109.78	1,343,865.88

16、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	14,875,313.67	13,730,725.39
1-2年（含2年）	870,788.77	3,288,543.71
2-3年（含3年）	2,371,132.92	232,843.47
3年以上	209,429.93	218,693.07
合计	18,326,665.29	17,470,805.64

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金	221,771.54	197,167.53
单位往来	14,445,141.78	12,380,314.77

项目	期末余额	年初余额
代收代付款	3,659,751.97	4,893,323.34
合计	18,326,665.29	17,470,805.64

注：1、期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

2、期末数中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

17、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款（附注六、18）	12,000,000.00	4,736,272.94
合计	12,000,000.00	4,736,272.94

18、长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	37,671,204.54	15,741,513.68
抵押借款	20,100,000.00	15,236,272.94
减：一年内到期的长期借款（附注六、18）	12,000,000.00	4,736,272.94
减：未确认融资费用（附注六、20）	2,146,174.24	
合计	43,625,030.30	26,241,513.68

（1）2017年10月23日公司向柳州市区农村信用合作联社借款1500万元，期限3年，以公司股东全知音、杨玲、李阳照、覃少明及广西升禾投资有限公司作为连带保证人，以债务人和债权人签订的《流动资金借款合同》中质押物清单所列财产（公司预期收益）作为质押。到本年末累计清偿750万元，借款余额750万元。

（2）2018年7月2日公司向桂林银行柳州分行借款1200万元，期限2年，由广西柳州中小企业信用担保有限公司提供担保（保证合同编号：050030201802762-01）。到本年末累计清偿750万元，借款余额450万元。

（3）2019年6月19日公司向柳州银行借款1250万元，期限3年，由广西柳州中小企业融资担保有限公司提供担保（以公司应收账款作质押）。到本年末累计清偿180万元，借款余额1070万元。（4）2019年12月16日公司向中国银行柳州分行借款490万元，期限3年，自2020年3月起分12期每季偿还本金40.8万元（最后一期还41.2万元），由广西柳州中小企业融资担保有限公司提供担保（以公司应收账款作质押），到本年末借款余额490万元。

（5）2016年9月，公司向海尔融资租赁（中国）有限公司以售后回租形式贷款1600万元，期限自2016年10月27日至2019年9月27日，贷款采用每月等额还本付息方式偿还，每月支付本息495,864.47元，分36期偿还，截止本年末已全部还清。

(6) 2019年6月10日,公司向海尔融资租赁股份有限公司以售后回租形式贷款1300万元(以公司应收账款作质押),期限3年,自2019年7月至2022年9月,贷款采用每月等额还本付息方式偿还,每月支付本息409,174.29元,分36期偿还。到本年末累计偿还8期本息3,273,394.32元(其中归还本金1,948,975.76元),期末借款余额1,1051,024.24元。

(7) 2019年8月23日,公司向海尔融资租赁股份有限公司以售后回租形式贷款900万元(以公司应收账款作质押),期限3年,自2019年9月至2022年8月,贷款采用每月等额还本付息方式偿还,每月支付本息283,265.57元,分36期偿还。到本年末累计清偿4期本息1,133,062.28元(其中归还本金893,276.82元),期末借款余额8,106,723.18元。

(8) 2018年7月26日,公司向平安国际融资租赁有限公司以售后回租形式贷款550万元(以公司应收账款作质押),期限3年,自2018年9月至2021年9月;贷款采用每月等额还本付息方式偿还,每月支付本息168,945.00元,分36期偿还。截止本年末已偿还16期本息合计2,703,120.00元(其中归还本金2,309,964.70元),期末借款余额3,190,035.30元。

(9) 2019年5月23日,公司向海通恒信国际租赁股份有限公司取得融资租赁贷款1080万元(以公司应收账款作质押),期限自2019年6月至2021年5月;贷款采用每月等额还本付息方式偿还,每月支付本息487,900.00元,分24期偿还。截止本年末已偿还7期本息合计3,415,300.00元(其中归还本金2,976,578.18元),期末该借款账面余额7,823,421.82元。

(10) 未确认融资费用:①海通恒信国际租赁股份有限公司融资咨询服务费总额305,660.38元,本年摊销89,150.95元,余额216,509.43元;②海尔融资租赁股份有限公司融资咨询服务费总额1,037,735.85元,本年摊销149,371.04元,余额888,364.81元。未确认融资费用期末合计1,104,874.24元。③柳州银行融资咨询服务费总额877,500.00元,本年摊销170,625.00元,余额706,875.00元;④中国银行融资咨询服务费总额343,980.00元,本年摊销706,875.00元,余额334,425.00元。

19、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,787,843.31	1,100,000.00	336,333.32	3,551,509.99	补助研发
合计	2,787,843.31	1,100,000.00	336,333.32	3,551,509.99	—

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
		00			

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	种类	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
				计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
中国升禾环境云平台	财政拨款	1,640,916.67			202,999.99		1,437,916.68
柳州财政局教科文项目	财政拨款	296,907.22			30,000.00		266,907.22
自治区科技厅研发补贴	财政拨款	466,019.42			50,000.00		416,019.42
工信委两化融合项目	财政拨款	384,000.00			40,000.00		344,000.00
区科技厅高企研发补贴			500,000.00		4,166.66		495,833.34
高新区科技型企业奖励			300,000.00		5,000.00		295,000.00
高新区发明等技术创新奖			200,000.00		3,333.34		196,666.66
高新区高企认定扶持资金			100,000.00		833.33		99,166.67
合计		2,787,843.31	1,100,000.00		336,333.32		3,551,509.99

20、股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,161,800.00						50,161,800.00

注：股本业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 6 月 22 日出具中兴华验字（2018）第 480002 号验资报告对其进行审验。

21、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,485,444.15	491,200.00		1,976,644.15
其他资本公积				
合计	1,485,444.15	491,200.00		1,976,644.15

注：本期增加 491,200.00 元为确认股权激励股份支付。

22、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,193,513.41	2,003,576.15		6,197,089.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	4,193,513.41	2,003,576.15		6,197,089.56

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

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

23、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	17,194,417.03	17,183,433.87
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	17,194,417.03	17,183,433.87
加：本期归属于母公司股东的净利润	19,694,378.3	18,958,365.99

项目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积	2,003,576.15	1,943,382.83
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		17,004,000.00
期末未分配利润	34,885,219.18	17,194,417.03

24、少数股东权益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王欢-股东投入的普通股	23,000.00			23,000.00
综合收益总额	514,478.23	341,383.20		855,861.43
合计	537,478.23	341,383.20	0.00	878,861.43

25、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	195,562,202.76	140,259,984.84	167,840,528.05	123,287,434.85
其他业务				
合计	195,562,202.76	140,259,984.84	167,840,528.05	123,287,434.85

(1) 主营业务

业务名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
道路保洁收入	179,455,988.06	135,399,791.11	143,260,236.42	110,311,908.31
垃圾清运收入	1,731,338.72	1,997,389.82	3,918,197.70	3,017,053.97
其他清洁收入	6,684,975.44	2,778,000.85	11,155,340.92	8,589,731.36
商品销售收入	142,730.70	84,803.06	1,959,583.17	1,368,741.21
软件许可收入	7,547,169.84	-	7,547,169.84	
合计	195,562,202.76	140,259,984.84	167,840,528.05	123,287,434.85

注：本公司通过北部湾产权交易所、广西知识产权交易中心挂牌竞价转让《升禾智慧环卫系统》，由深圳市垃圾投科技有限公司成功通过竞价购买的方式获取许可方同意许

可的知识产权许可，并于 2017 年 5 月 31 日签订了升禾智慧环卫系统五年许可合同，使用费为 800 万元/年，五年使用费为 4000 万元。2019 年收到 134 万元，确认 2019 年软件许可收入 7,547,169.84 元。

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
柳州市柳东新区管理委员会	31,613,002.99	16.17%
来安县城市管理局	24,008,818.59	12.28%
贵阳市南明区城市管理局	13,192,316.36	6.75%
新余市环境卫生管理处	12,230,600.10	6.25%
南宁市武鸣区环境卫生管理站	10,181,719.72	5.21%
合计	91,226,457.76	46.65%

26、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	379,440.00	263,823.76
教育费附加及地方教育费附加	311,228.53	201,677.73
水利建设基金	18,191.57	23,661.51
车船使用税	6,870.02	37,475.23
印花税	21,061.06	18,457.82
合计	736,791.18	545,096.05

27、销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	2,200.00	24,000.00
职工工资	421,423.78	356,887.90
职工社保	69,619.63	73,610.80
职工福利费	18,093.72	4,700.00
销售提成	44,572.27	100,265.08
业务招待费	72,555.31	43,064.59
差旅费	58,712.74	66,758.87
办公费	186,024.84	4,678.58
中标服务费	454,319.03	675,314.80
中标包装费	-	120,445.73
汽车费用	1,907.01	3,089.90

项目	本期金额	上期金额
邮寄费	-	20.00
低值易耗品	884.96	66,934.49
固定资产折旧费	6,680.30	9,485.86
广告和业务宣传费	995,791.65	6,230.00
租赁费	25,431.12	
展览费	4,928.30	
无形资产摊销	73,736.55	
保险费	8,003.38	
合计	2,444,884.59	1,555,486.60

28、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工工资	7,256,868.47	3,620,005.59
职工福利费	1,848,633.69	1,704,208.99
职工社保费	491,477.62	484,745.09
业务招待费	948,779.99	552,626.23
差旅费	488,550.85	398,535.16
办公费	890,349.94	364,617.41
水费	65,103.32	122,929.24
交通费	348,442.84	5,184.60
通讯费	246,573.90	251,707.93
汽车使用费	1,643,606.86	2,101,742.23
租赁费	1,006,622.87	619,722.85
物业费	68,096.44	26,578.70
测绘费	-	272,639.80
邮寄费	42,722.51	47,661.69

项目	本期金额	上期金额
低值易耗品	412,187.06	395,079.45
聘请中介机构费	183,978.56	10,213.77
顾问费	113,207.55	20,217.48
咨询费	152,967.31	82,188.66
业务宣传费	1,013,395.07	42,523.41
会务费	733,861.35	137,293.23
审计费	174,801.72	231,993.05
固定资产折旧费	1,298,166.84	353,725.81
无形资产摊销	1,539,428.05	1,371,360.81
装修费摊销	485,443.56	241,407.53
工程费摊销	467,713.91	320,754.00
股票费用	491,200.00	1,377,158.66
工会费	11,206.90	152,670.42
维修费	146,476.06	181,516.74
安全费	237,763.92	65,063.06
协会会费	82,000.00	171,121.36
电费	390,405.99	102,075.90
残疾人就业保障金	148,034.16	173,032.81
职工工会经费	250,267.70	
职工教育经费	66,233.00	
社会保险	129,431.78	
咨询费		

项目	本期金额	上期金额
	290,660.00	
外聘劳务费		
其他	231,902.28	367,182.75
培训费	4,456.31	101,813.59
服务费	1,378,417.92	602,251.88
中介服务费	58,045.62	283.02
保险费	395,566.87	
住房公积金	84,000.00	
合计	26,317,048.79	17,073,832.90

29、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	3,951,012.30	3,771,143.85
利息收入	53,367.66	-21,908.69
手续费	66,352.62	85,985.05
网银服务费	1,930.00	
账户管理费	820.67	
短信通服务费	41.32	
合计	3,965,147.91	3,835,220.21

30、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	702,640.55	
合计	702,640.55	

31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	44,342.01	860,660.51

项目	本期金额	上期金额
合计	44,342.01	860,660.51

32、其他收益

项目	本期金额	上期金额
与经营相关的政府补助	875,641.43	295,848.35
合计	875,641.43	295,848.35

明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
工商局商标融资补助	22,266.67	22,774.99	与收益相关
柳州市财政专利补贴		2,000.00	与收益相关
市生产力促进中心专利补助		15,000.00	与收益相关
自治区科技厅研发补贴	140,802.00	33,980.58	与收益相关
区工信委两化融合项目补贴	40,000.00	16,000.00	与资产相关
柳州财政教科文专项补助	30,000.00	3,092.78	与资产相关
中国升禾环境云平台	203,000.00	112,166.67	与资产相关
北斗技术智慧环卫数字化平台		90,833.33	与资产相关
自治区科技厅研发补贴	50,000.00		与资产相关
收到市社会保险事业局付 2018年总部稳岗补贴	8,105.40		与收益相关
收到武鸣社保局存入武鸣分公 司企业稳岗补贴	770.00		与收益相关
收到市市场监督管理局转来商 标品牌示范企业奖励	50,000.00		与收益相关
贵阳市南明区城市管理局环卫 节日慰问金	19,500.00		与收益相关
柳州城市管理执法北部生态分 局2019年环卫工人节慰问金	5,000.00		与收益相关
进项税加计抵减	72,190.21		与收益相关
附加税抵减	11,580.99		与收益相关
自治区科技厅高企瞪羚企业研 发补贴	4,166.67		与收益相关
高新管委瞪羚、科技型企业奖 励	5,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高新管委发明专利、商标等技术创新奖励	3,333.33		与收益相关
高新管委高企认定扶持资金	833.33		与收益相关
合肥庐阳财政局环卫之星奖励款	41,880.04		与收益相关
新余-新余仙湖区财政局扶持企业发展基金	167,212.79		与收益相关
合计	875,641.43	295,848.35	

33、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补贴收入	14,654.94	174,929.38	14,654.94
慰问赞助收入	28,470.11		28,470.11
赔款收入	46,082.58		46,082.58
其他收入	669,794.81	200,260.44	669,794.81
合计	759,002.46	375,189.82	759,002.46

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
贵阳南明区慰问费		10,000.00	与收益相关
柳东执法分局文艺演出奖金	800.00		与收益相关
庐阳财政局环卫之星奖励款	4,800.00		与收益相关
附加税减免	9,054.94		与收益相关
经开区环卫工人慰问金		31,000.00	与收益相关
新余下河镇企业扶持资金		128,929.38	与收益相关
柳州阳和新区管委会慰问金		5,000.00	与收益相关
合计：	14,654.94	174,929.38	

34、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	7,520.02	14,558.56	7,520.02
公益性捐赠支出	62,000.00	23,000.00	62,000.00

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金		5,053.72	
物资捐赠	184,212.00	7,500.00	184,212.00
其他	193,995.30	12,885.58	193,995.30
合计	447,727.32	62,997.86	447,727.32

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,879,203.25	2,139,079.20
递延所得税费用	-502,242.79	-232,926.00
合计	2,376,960.46	1,906,153.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	22,412,721.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,361,908.30
子公司适用不同税率的影响	764,620.50
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	220,327.34
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	2,376,960.46

36、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的利息收入	53,237.92	21,908.69
收到单位及个人往来	11,823,640.86	21,894,664.67
收到的投标保证金、履约保证金	5,232,683.50	25,116,411.42
收到的质保金和尾工款		0.00

项目	本期金额	上期金额
罚没、赔款等收入	70,431.63	200,260.44
政府补助	1,133,270.11	470,777.73
废品出售收入	656,259.83	
合计	18,969,523.85	47,704,022.95

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
办公费、差旅费、招待费等费用支出	12,047,226.37	14,402,863.74
支付的单位及个人往来	4,749,175.71	15,704,227.53
支付投标保证金、履约保证金	5,655,904.58	16,051,851.50
手续费	95,920.31	86,663.05
其他	2,281,149.04	
合计	24,830,618.48	46,245,605.82

(3) 本期现金及现金等价物余额 8,992,492.94 元，其中母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 1,231,499.44 元。

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,035,761.50	19,384,684.04
加：资产减值准备	44,342.01	860,660.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,718,719.74	6,992,723.66
无形资产摊销	1,165,054.03	1,371,360.81
长期待摊费用摊销	155,034.60	562,161.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-134,442.51	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	3,965,147.91	3,835,220.21
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-220,327.34	-232,926.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	722,570.13	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-760,668.08	-2,573,654.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,957,741.24	-42,941,976.84

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,907,922.61	20,694,983.02
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	19,825,528.14	7,953,236.25
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	8,992,492.94	8,455,135.50
减：现金的期初余额	8,455,135.50	24,464,782.86
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	537,357.44	16,009,647.36

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,760,993.50	8,455,135.50
其中：库存现金	362,082.89	83,954.69
可随时用于支付的银行存款	7,398,910.61	8,371,180.81
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
.....		
三、期末现金及现金等价物余额	7,760,993.50	8,455,135.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,231,499.44	

38、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
应收账款	9,480,346.72	3,538,074.84	质押借款
固定资产	18,412,803.39	11,756,648.53	抵押借款

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	1,231,499.44		质押借款
合计	29,124,649.55	15,294,723.37	

39、政府补助

1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		其他收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
区科技厅高企研发补贴	500,000.00	495,833.32			4,166.68			是
高新区科技型企业荣誉	300,000.00	295,000.00			5,000.00			是
高新区发明等技术创新奖	200,000.00	196,666.66			3,333.34			是
高新区高企认定扶持资金	100,000.00	99,166.67			833.33			是
中国升禾环境云平台	203,000.00				203,000.00			是
科技厅科技项目专项	48,000.00				48,000.00			是
自治区2018年两化融合项目	37,113.37				37,113.37			是
柳州市财政局国库支付局教科文专项补助	58,252.44				58,252.44			是
柳州市商标专用权质押贷款综合融资成本补助	22,266.67				22,266.67			是
税费减免	263,762.2				263,762.			是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		其他收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
	2				22			
柳东执法分局文艺演出奖金	800.00					800.00		是
庐阳财政局环卫之星奖励款	4,800.00					4,800.00		是
附加税减免	6,876.78					6,876.78		是
市社会保险事业局付稳岗补贴	8,105.40				8,105.40			是
贵阳市南明区城市管理局环卫节日慰问金	19,500.00				19,500.00			是
柳州城市管理执法北部生态分局环卫工人节日慰问金	5,000.00				5,000.00			是
合肥庐阳财政局环卫之星奖励款	41,880.04				41,880.04			是
新余-新余仙湖区财政局扶持企业发展基金	167,212.79				167,212.79			是
合计	1,986,569.71	1,086,666.65	-	-	887,426.28	12,476.78		——

2、计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
中国升禾环境云平	财政拨款	203,000.00		

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
台				
科技厅科技项目专项	财政拨款	48,000.00		
自治区 2018 年两化融合项目	财政拨款	37,113.37		
柳州市财政国库支付局教科文专项补助	财政拨款	58,252.44		
柳州市商标专用权质押贷款综合融资成本补助	财政拨款	22,266.67		
税费减免	财政拨款	263,762.22		
柳东执法分局文艺演出奖金	财政拨款		800.00	
庐阳财政局环卫之星奖励款	财政拨款		4,800.00	
附加税减免	财政拨款		6,876.78	
区科技厅高企研发补贴	财政拨款	4,166.68		
高新区科技型企业奖励	财政拨款	5,000.00		
高新区发明等技术创新奖	财政拨款	3,333.34		
高新区高企认定扶持资金	财政拨款	833.33		
市社会保险事业局付稳岗补贴	财政拨款	8,105.40		
贵阳市南明区城市管理局环卫节日慰问金	财政拨款	19,500.00		
柳州城市管理执法北部生态分局环卫工人节慰问金	财政拨款	5,000.00		

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
合肥庐阳财政局环卫之星奖励款	财政拨款	41,880.04		
新余-新余仙湖区财政局扶持企业发展基金	财政拨款	167,212.79		
合计	—	887,426.28	12,476.78	

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
广西升禾投资有限公司	母公司	有限公司	南宁市青秀区滨湖路42号宁汇大厦1801C号房	全知音	以自有资金对外投资管理，对不良资产和亏损企业的收购盘活、投资	91450200075249863W

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司表决权比例%	母公司对本公司表决权比例%	母公司最终控制方
广西升禾投资有限公司	2,000.00	30.11%	30.11%	全知音

本公司的母公司情况的说明：无

报告期内，母公司注册资本（实收资本）变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
2,000.00	0	0	2,000.00

2、本公司的子公司情况

详见附注十二、3.

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
滁州升禾环卫	控股子公司	有限公司	开发区裕安西	王欢	市政道路保洁服务	50	51%	51%	91341122MA2NEU4Q8M

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
服务有限公司	司		路1号						

3、本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
全知音	实际控制人、董事长、总经理
杨玲	股东、董事、副总经理
李阳照	股东、董事
覃少明	股东
刘伟	董事会秘书
覃文恋	董事、财务负责人
蔡志明	董事
全智足	董事
黄秀梅	监事会主席
张海波	监事
韦廖飞	监事
广西升禾文化传媒有限公司	同一控制下的其他企业
北京天星资本股份有限公司	法人股东
王欢	滁州子公司股东

说明：广西升禾文化传媒有限公司由广西升禾投资有限公司和自然人黄赛德共同出资于2014年5月7日组建，注册资本200万元。其中，广西升禾投资有限公司出资150万元，占注册资本的75%，黄赛德出资50万元，占注册资本的25%。

4、关联方交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广西升禾文化传媒有限公司	预付展会活动、宣传活动策划费用	2,387,000.00	868,000.00

② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
无			

(2) 关联受托管理/委托管理情况

①公司受托管理、承包情况表

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
无						

②公司委托管理、出包情况表

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	年度确认的托管费/出包费
无						

(3) 关联租赁情况

①公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
无						

②本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁费
无						

(4) 关联担保情况

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
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	16,000,000.00	2016.9.27	2019.9.26	是
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照、全智足、覃文恋	15,000,000.00	2017.10.24	2020.10.23	否
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	1,000,000.00	2018.1.20	2019.1.19	是
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	3,000,000.00	2018.3.23	2019.3.22	是
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	5,000,000.00	2018.8.27	2019.8.26	是
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	5,500,000.00	2018.8.20	2021.8.19	否
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照、市中小担保	12,000,000.00	2018.7.2	2020.7.1	否
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	5,500,000.00	2018.8.20	2021.8.19	否
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	1,500,000.00	2018.8.31	2019.8.30	是
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	400,000.00	2018.10.8	2019.1.7	是
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	750,000.00	2018.10.11	2019.1.10	是
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	350,000.00	2018.11.1	2019.1.31	是
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	800,000.00	2018.11.1	2019.1.31	是
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	800,000.00	2019.2.11	2019.5.10	是
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	1,450,000.00	2019.3.11	2019.6.10	是

广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	2,600,000.00	2019.4.15	2020.4.14	否
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	2,000,000.00	2019.5.9	2019.8.8	是
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	780,000.00	2019.5.24	2019.8.23	是
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲	1,000,000.00	2019.7.18	2020.7.17	否
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	2,000,000.00	2019.7.31	2019.10.30	是
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	2,000,000.00	2019.9.30	2019.12.29	是
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲	1,000,000.00	2019.9.3	2020.9.2	否
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	1,000,000.00	2019.11.21	2020.2.20	否
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	12,500,000.00	2019.6.21	2022.6.20	否
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	4,900,000.00	2019.12.10	2022.12.09	否
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	10,800,000.00	2019.5.28	2021.5.27	否
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	13,000,000.00	2019.6.25	2022.6.24	否
广西升禾投资有限公司、全知音、杨玲、李阳照	9,000,000.00	2019.8.30	2022.8.29	否

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
广西升禾投资有限公司	2,163,720.00	2019.1.1	2019.12.31	日常性关联交易资金拆借，本期发生
拆出：				
广西升禾投资有限公	2,163,720.00	2019.1.1	2019.12.31	日常性关联交易资金拆

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
司				借，本期发生

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内 容	关联交易 类型	关联交易定 价原则	本期金额		上期金额	
无							

(7) 支付关键管理人员报酬

关联方	支付关键管理 人员薪酬决策 程序	本期发生额		上期发生额	
		金额（元）	占同类交易金 额的比例%	金额（元）	占同类交易金 额的比例%
关键管理人 员报酬	董事会	650,116.24	18	590,975.00	15

5、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	信用损失	账面余额	信用损失
应收账款				
合计				
应收票据				
合计				
预付款项：				
广西升禾文化传媒公司	2,387,000.00	23,870.00	868,000.00	43,400.00
合计	2,387,000.00	23,870.00	868,000.00	43,400.00
其他应收款：				
全知音				
杨玲				
燕羽	1,887.00	18.87	27,965.70	279.66
张海波	20,000.00	10,000.00	20,000.00	7,000.00
刘伟			2,432.05	24.32
韦廖飞			3,000.00	30.00

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	信用损失	账面余额	信用损失
其他应收项目小计	21,887.00	10,018.87	53,397.75	7,333.98
应收利息				
应收股利				
合计	21,887.00	10,018.87	53,397.75	7,333.98

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款：			
无			
合计			
应付票据：			
无			
合计			
预收款项：			
无			
合计			
其他应付款：			
广西升禾投资有限公司			
全知音		134,875.12	129,165.02
刘伟		8.42	6,181.75
杨玲		3,408.47	5,047.70
韦廖飞		4,607.66	26,429.16
覃文恋		855	946.00
黄秀梅		10	295
张海波		798	0
燕羽		7,624.59	20,240.69
梁雯飘		0	20
其他应付项目小计		152,187.26	188,325.32
应付利息			
应付股利			
合计		152,187.26	188,325.32

综上，我们完全是按照《企业会计准则第 36 号——关联方披露》的定义来披露关联方

的信息，并保证披露的关联方的信息真实、准确、完整。

7、关联方承诺

无

八、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

说明：本公司 2016 年 12 月 26 日第八次临时股东大会审议通过《关于〈广西升禾环保科技股份有限公司股权激励计划〉的议案》，参加激励计划的员工总人数为 20 人，授予对象为公司董事、监事、高级管理人员及核心员工，全体人员认购不超过 5,000,000.00 股，筹集资金总额上限为 7,500,000.00 元，股票来源为认购公司本次定向发行的股票，股票的授予价格为 1.50 元/股。

本激励计划授予的附限售条件股票自授予之日起的 12 个月内为锁定期。锁定期满后激励对象可以对获授的附限售条件股票分批次进行解锁，自授予之日起满 12 个月后可解锁认购股份总数的 40%，自授予之日起满 24 个月后可解锁认购股份总数的 60%。授予对象已于 2016 年 12 月 29 日至 2016 年 12 月 30 日将定向发行股票认购款 7,500,000.00 元汇入公司在中国银行柳州市高新支行开设的募集资金专项账户 621071360164 账号内。至本报告期末，本次激励的股份 500 万股已完成在中国证券登记结算有限责任公司办理完股份登记，相应结转增加股本 500 万。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	考虑波动性和目前全国中小企业股份转让系统二级市场的流动性，每股股票公允价值按照公司披露本次发行的股票发行方案（《广西升禾环保科技股份有限公司股权激励股票发行方案》）前 20 个有交易记录的交易日做市交易均价的 90% 确定为 2.22 元，权益工具公允价值为（每股股票公允价值-认购价格）×认购股份数=（2.22-1.5）元×500 万股=360 万元
可行权权益工具数量的确定依据	500 万股已全部行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,500,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	491,200.00

本次股票发行公司应确认的总费用为：（每股股票公允价值-认购价格）×认购股份数 = (2.22-1.5) 元×500 万股=360 万元，锁定期为 24 个月，截止 2019 年 6 月 30 日应计入费用及资本公积金额为 49.12 万元。

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司无需要披露的重要的非调整事项事项。

2、利润分配情况

无

3、其他重要的资产负债表日后非调整事项

无

十一、其他重要事项

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		信用损失		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收票据					
单项金额重大并单独计提信用损失的应收款项					
按信用风险特征组合计提信用损失的应收款项	29,909,813.48	100	667,743.08	2.27	29,242,070.40
其中：账龄组合	29,909,813.48	100	667,743.08	2.27	29,242,070.40
单项金额不重大但单独计提信用损失的应收款项					
合计	29,909,813.48	100	667,743.08	2.27	29,242,070.40

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		信用损失		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
	48		8		40

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		信用损失		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收票据					
单项金额重大并单独计提信用损失的应收款项					
按信用风险特征组合计提信用损失的应收款项	23,044,652.01	100	459,584.08	2.00	22,585,068.02
其中：账龄组合	23,044,652.01	100	459,584.08	2.00	22,585,068.02
单项金额不重大但单独计提信用损失的应收款项					
合计	23,044,652.01	100	459,584.08	2.00	22,585,068.02

组合中，按账龄分析法计提信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	信用损失	计提比例 (%)
1 年以内	24,974,968.11	249,756.47	1.00
1 至 2 年	4,078,684.98	203,900.29	5.00
2 至 3 年	778,429.59	155,685.92	20.00
3 至 4 年	38,260.80	19,130.40	50.00
4 至 5 年	1,000.00	800.00	80.00
5 年以上	38,470.00	38,470.00	100.00
合计	29,909,813.48	667,743.08	2.23

账龄	年初余额		
	应收账款	信用损失	计提比例 (%)
1 年以内	18,106,819.79	181,068.20	1.00
1 至 2 年	4,881,155.84	244,057.79	5.00
2 至 3 年	17,202.47	3,440.49	20.00
3 至 4 年	2,704.00	1,081.60	40.00
4 至 5 年	34,170.00	27,336.00	80.00
5 年以上	2,600	2,600.00	100.00
合计	23,044,652.10	459,584.08	2.00

(2) 本期计提、收回或转回的信用损失情况

本期计提信用损失金额 208,159.00 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例 (%)	信用损失 期末余额
深圳市垃投科技有限公司	9,383,006.35	33.21	93,830.06
柳州市柳东新区管理委员会	6,491,014.89	22.97	62,811.66
贵阳市南明区城市管理局	4,456,676.35	15.77	44,566.76
柳州市千乙房地产开发有限公司	3,994,339.62	14.14	199,716.98
南宁市武鸣区环境卫生管理站	1,658,843.69	5.87	16,588.44
合计	25,983,880.90	91.95	417,513.90

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		信用损失		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提信用损失的其他应收款					
按信用风险特征组合计提信用损失的其他应收款	21,199,390.76	100	1,215,864.29	5.74	19,983,526.47

类别	期末余额				
	账面余额		信用损失		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	12,512,850 .66	59.02	1,215,864 .29	9.72	11,296,986. 37
保证金	8,686,540. 10	40.98			8,686,540.1 0
单项金额不重大但单独计提信用损失的其他应收款					
应收利息					
应收股利					
合计	21,199,390 .76		1,215,864 .29		19,983,526. 47

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		信用损失		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提信用损失的其他应收款					
按信用风险特征组合计提信用损失的应收款项	26,740,558 .91	100.00	696,882. 45	2.61	26,043,676 .46
其中：账龄组合	8,591,740. 39	32.13	696,882. 45	8.11	7,894,857. 94
保证金	18,148,818 .52	67.87			18,148,818 .52
单项金额不重大但单独计提信用损失的应收款项					
应收利息					
应收股利					
合计	26,740,558 .91	100.00	696,882. 45		26,043,676 .46

组合中，按账龄分析法计提信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	信用损失	计提比例 (%)
1 年以内	7,647,564.60	68,521.10	1.00
1 至 2 年	1,268,066.38	86,997.60	5.00
2 至 3 年	3,098,806.48	656,337.99	20.00
3 至 4 年	148,131.20	74,065.60	50.00
4 至 5 年	101,700.00	81,360.00	80.00
5 年以上	248,582.00	248,582.00	100.00
合计	12,512,850.66	1,215,864.29	9.72

账龄	年初余额		
	其他应收款	信用损失	计提比例 (%)
1 年以内	4,665,259.39	46,652.59	1.00
1 至 2 年	2,790,946.27	139,547.31	5.00
2 至 3 年	523,897.73	104,779.55	20.00
3 至 4 年	341,436.00	170,718.00	50.00
4 至 5 年	175,080.00	140,064.00	80.00
5 年以上	95,121.00	95,121.00	100.00
合计	8,591,740.39	696,882.45	8.11

(2) 本期计提、收回或转回的信用损失情况

本期计提信用损失金额 518,981.84 元，保证金不计提信用损失。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	794,041.21	542,612.07
押金及保证金	12,916,135.02	18,148,818.52
暂借支款	1,176,979.51	1,275,133.26
单位往来款	5,597,528.26	5,956,766.59
代收代付款	714,706.76	817,228.47
应收利息		
应收股利		
合计	21,199,390.76	26,740,558.91

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	信用损失期末余额
柳州天开企业管理有限公司	往来款	3,109,083.33	2-3年	11.22	621,816.67
来安县国库支付中心	保证金	2,167,814.10	2-3年	8.11	
贵阳市南明区城市管理局	保证金	2,000,000.00	3-4年	7.48	
海尔融资租赁股份有限公司	保证金	1,100,000.00	1-2年	8.99	
广西柳州中小企业信用担保有限公司	保证金	1,090,000.00	1年以内	5.66	10,900.00
合计		10,344,397.43		65.20	632,716.67

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
对联营、合营企业投资						
合计						

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
滁州升禾环卫服务有限公司						
宁乡升禾清洁服务有限公司						
合计						

注：

1、子公司滁州升禾环卫服务有限公司成立于 2017 年 3 月 14 日，统一社会信用代码：91341122MA2NEU4Q8M，公司类型为其他有限责任公司，法定代表人为王欢。注册资本 50 万，广西升禾环保科技股份有限公司占股 51%，王欢占股 49%；控股子公司宁乡升禾清洁服务有限公司成立于 2017 年 6 月 29 日，统一社会信用代码：91430124MA4LUE3T1D，公司类型为其他有限责任公司，法定代表人为石智理。注册资本 10 万元，广西升禾环保科技股份有限公司占股 51%，石智理占股 49%。

2、2017 年广西升禾环保科技股份有限公司投标“来城第三轮环卫市场化保洁项目”，项目编号：CZCG201701-071。2017 年 2 月 13 日发布中标公示，2017 年 3 月 1 日签订合同书。应当地政府要求，2017 年 3 月 14 日成立滁州升禾环卫服务有限公司，以子公司为主体履行该合同。

3、.至 2019 年 12 月 31 日止，广西升禾环保科技股份有限公司尚未投入资金到滁州升禾环卫服务有限公司。

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	171,553,384.17	119,250,820.04	145,921,281.79	104,930,938.34
其他业务				
合计	171,553,384.17	119,250,820.04	145,921,281.79	104,930,938.34

十三、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	+875,641.43	六、32
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	金额	说明
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	+268,150.07	六、32、33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,654.96	
小计	+1,158,446.46	
所得税影响额	-168,833.12	
少数股东权益影响额（税后）	-6,672.93	六、24
合计	982,940.41	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.76	0.39	0.39
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	22.58	0.37	0.37

广西升禾环保科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十三日

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

附：

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：

柳州市柳东新区官塘创业园 B 区物业楼 A1 号董事会秘书办公室